

公司代码：600809

公司简称：山西汾酒

# 山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2018 年年度报告



二〇一九年四月

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
副董事长	陈朗	因公出差请假	
副董事长	常建伟	因公出差	高明
董事	刘卫华	因公出差	谭忠豹
独立董事	贾瑞东	因公出差	张远堂
独立董事	王朝成	因公出差	杜文广
独立董事	樊三星	因公出差	王超群

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谭忠豹董事长、主管会计工作负责人常建伟总经理及会计机构负责人（会计主管人员）马世彪总会计师声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以2018年末公司总股本865,848,266股为基数，每10股派发现金红利7.5元（含税），共计派发现金红利649,386,199.5元。公司2018年度不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况： 否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

### 九、重大风险提示

本公司已在年度报告中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”章节阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

### 十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	152

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
山西省国资委	指	山西省国有资产监督管理委员会
汾酒集团公司	指	山西杏花村汾酒集团有限责任公司
汾酒销售公司	指	山西杏花村汾酒销售有限责任公司
公司、本公司	指	山西杏花村汾酒厂股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山西杏花村汾酒厂股份有限公司
公司的中文简称	山西汾酒
公司的外文名称	SHANXI XINGHUACUN FEN WINE FACTORY CO., LTD.
公司的法定代表人	谭忠豹

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王涛	王普向
联系地址	山西省汾阳市杏花村	山西省汾阳市杏花村
电话	0358-7329809	0358-7329809
传真	0358-7329221	0358-7329221
电子信箱	Wang.tao@fenjiu.com.cn	wpx@fenjiu.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山西省汾阳市杏花村
公司注册地址的邮政编码	032205
公司办公地址	山西省汾阳市杏花村
公司办公地址的邮政编码	032205
公司网址	<a href="http://www.fenjiu.com.cn">http://www.fenjiu.com.cn</a>
电子信箱	sxfj@fenjiu.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	山西汾酒	600809

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号
	签字会计师姓名	张琦 董新明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心德意志银行大厦 22 层
	签字的保荐代表人姓名	左刚
	持续督导的期间	2006 年 3 月至今

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	9,381,937,874.31	6,361,456,273.59	6,037,481,699.12	47.48	4,404,948,311.55
归属于上市公司股东的净利润	1,466,733,719.47	952,388,312.31	944,101,731.03	54.01	605,125,960.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,463,410,811.20	942,646,074.07	942,646,074.07	55.24	602,802,283.73
经营活动产生的现金流量净额	965,920,920.88	975,328,692.01	896,452,001.32	-0.96	585,922,001.60
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	6,214,160,849.13	5,365,905,102.72	5,236,179,627.43	15.81	4,760,065,136.37
总资产	11,828,963,704.04	9,503,843,596.48	8,939,785,369.10	24.47	7,416,626,615.44

注：报告期内，公司收购山西杏花村国际贸易有限责任公司部分资产及其 6 个子公司和山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司 51% 股权，根据《企业会计准则——合并财务报表》，公司对资产负债表 2018 年期初数、利润表和现金流量表 2017 年度数据及相关经营数据进行了追溯调整。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	1.6940	1.0999	1.0904	54.01	0.6989
稀释每股收益(元/股)	1.6940	1.0999	1.0904	54.01	0.6989
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.6901	1.0887	1.0887	55.24	0.6962
加权平均净资产收益率(%)	25.08	18.74	19.04	增加6.34个百分点	13.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	25.59	19.02	19.02	增加6.57个百分点	13.20

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,377,830,174.43	1,824,651,116.77	1,977,517,903.68	2,201,938,679.43
归属于上市公司股东的净利润	715,771,662.26	226,747,227.71	323,335,546.30	200,879,283.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	710,395,010.83	229,311,771.05	326,867,587.79	196,836,441.53
经营活动产生的现金流量净额	265,690,481.79	-221,941,222.47	350,068,520.51	572,103,141.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：1 币种：CNY

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-472,305.99	156,255.04	-36,582.04
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,659,376.67		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	482,528.50		
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	4,538,917.42	8,286,581.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,123,195.06	2,027,336.10	3,223,074.35
少数股东权益影响额	-82,044.95	-545,897.79	-64,733.79
所得税影响额	-680,368.32	-182,036.39	-798,081.50
合计	3,322,908.27	9,742,238.24	2,323,677.02

## 十一、采用公允价值计量的项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
可供出售的金融资产	5,870,006.07	4,448,961.77	-1,421,044.30

合计	5,870,006.07	4,448,961.77	-1,421,044.30
----	--------------	--------------	---------------

## 十二、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司经营范围：汾酒、竹叶青及其系列酒的生产、销售；酒类高新技术及产品研究、开发、生产、应用；投资办企业及相关咨询服务。

经营模式：公司属于酒、饮料和精制茶制造业，主要遵循研-产-供-销一体化发展模式。根据市场需求研发新酒体并制定采购计划和生产计划，原粮实现 100%基地供应，按照制曲、酿酒、勾储、成装过程实施生产计划，最后完成产品市场销售并反馈需求。

行业情况说明详见“公司关于公司未来发展的讨论与分析”章节中行业竞争格局和发展趋势。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、历史文化优势。汾酒历史悠久，文化底蕴深厚。汾酒的酒文化特色独一无二，文化价值得天独厚，独特的酿造技艺源远流长。

2、区域市场优势。汾酒在山西市场拥有主导地位，在市场调整的阶段，山西市场依然有绝对的市场占有率和销量。

3、品牌品类优势。公司作为山西一张亮丽的名片、省轻工行业的典范、食品工业振兴的龙头，拥有“汾”、“竹叶青”、“杏花村”三大中国驰名商标。在白酒、保健酒两大品类上有一定的影响力。

4、生产技术优势。在清香型白酒行业，汾酒具有领先的制造能力，汾酒率先在同行业提出并执行与国际标准接轨的食品内控标准，目前拥有 48 万亩的绿色原粮基地，实现了从田间到餐桌的全程可追溯，公司的国家级技术中心、山西酒类产品质量检测中心以及国家级品酒师、酿酒大师、大师工作室是汾酒品质的有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年是公司全面落实改革举措的深入实践期，董事会紧密围绕“加强党的建设，力推改革创新，持续强化营销，提升运营水平”的年度经营方针，严格遵守《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、公司《章程》和《董事会议事规则》等有关法律法规、规范性文件及公司制度的规定，认真履行股东大会赋予的职责，科学决策、规范运作，推动公司经营和盈利水平稳步增长，圆满完成了年初制定的各项任务目标。报告期内，公司实现营业收入 93.82 亿元，同比增长 47.48%；实现归属于上市公司股东的净利润 14.67 亿元，同比增长 54.01%。2018 年公司主要做了以下方面的工作：

#### （一）深化管理改革，激发内生新活力

报告期内，公司强力推进改革体系落地，加强董事会建设，明确三会一层职责定位，加强董事履职能力建设，调整健全各专门委员会；深入推进契约化管理，建立“责权明晰、奖惩分明、流动有序”的职业经理人管理模式；完善发展战略规划，明确战略定位，加强发展战略管理，坚持改革创新，保持发展战略的相对稳定性；完善风险管理机制，加强全面风险管理，强化风险合规意识；深入推进双增双节活动，实现公司降本增效；不断推进 ERP 业务范围再覆盖，加强全渠道营销平台项目和 OA 办公平台等信息化系统建设，进一步实现产供销信息的高度共享。

#### （二）实现战略投资突破，注入公司成长新动力

报告期内，公司在战略资源整合方面，取得明显进展。首先，公司于年初引进华润创业作为战略投资者，并且通过改组董事会、选派经理层，签订战略合作协议，成立战略合作领导小组，实现管理营销协同发展，以提高决策的科学性和经营效率，双方合作起步顺利。其次，公司收购了控股股东汾酒集团公司旗下的杏花村国际贸易公司部分资产、酒业发展区销售有限责任公司 51% 股权等，扩展了销售渠道，减少了同业竞争，使公司的市场竞争力和盈利能力得到加强。

### （三）推进品牌建设，提升汾酒影响力

公司积极实施“走出去”传播战略，开展“汾酒全球行”系列活动，先后参与巴菲特股东大会中美投资人酒会、哈佛中国论坛、波兰国际食品展、中美企业峰会、中俄品质对话等一系列国际性交流活动，与加拿大客商签约联合建厂，对俄罗斯市场进行实地考察，与格鲁吉亚正式签订“一带一路”友好合作姊妹酒合约；协助吕梁市政府成功申办第 20 届比利时布鲁塞尔国际烈性酒大奖赛，实现了汾酒品牌在国际舞台上的更高站位，打造“国际汾”品牌形象；以文化营销为引领，按照“品质、文化、历史”三位一体的文化传播方式，成功举办“行走的汾酒”、第二届世界酒文化博览会等活动，积极参与国家发改委“中国品牌日”活动、首届中国国际进口博览会、世界制造业大会等政府平台展示活动；出版《汾酒收藏》《名人说汾酒》等文献资料，与央视《国家记忆》《对话》栏目以及凤凰卫视、北京卫视等媒体的多个品牌栏目进行深度合作，全方位、多角度地传播汾酒好声音。

### （四）创新营销模式，开创市场新局面

报告期内，公司对汾酒、竹叶青酒等酒类品牌进行系统整合，实现了营销资源运营效益最大化；积极调整产品结构，推出青花汾酒 50 和中国装等新品，对巴拿马系列产品进行升级，构建形象产品及全国化大单品；加快竹叶青酒战略布局，充分共享营销资源，实现竹叶青品牌全面复苏；组建浙江经销商联合运营平台，采取不入股仅参与管理的方式进行合作，在营销体制改革创新上迈出了坚实的一步；汾酒银号项目正式启动，开启以“银票”兑换发售老酒的新营销模式；组建青花汾酒、巴拿马汾酒等四个大单品攻关项目组，提升了精细化营销水平；国际市场拓展迅猛，海外免税店扩展到 174 家，基本涵盖了亚洲和非洲主要机场，并开辟了英国、菲律宾、安哥拉等新市场；成立全国名优酒企打假协作联盟，加大市场整治力度，加强警企合作，进一步维护了产品的市场秩序。

### （五）科技创新引领，打造品质新标杆

公司以内部科学技术协会为平台，以科研项目为纽带，建立健全科学技术激励、科研资源整合管理制度，加大科研产品转化力度，同时启动 28 项科研项目，自动化培曲等 6 个科研项目取得突破；继续加强标准体系建设，对生产标准、技术标准进行修改完善；积极营造科研创新氛围，出台《汾酒众创空间建设方案》，为优化科研资源配置打下坚实基础；强化全员质量和食品安全意识，进一步保障了质量管控安全。公司检测中心顺利通过了国家认可委员会的 CNAS 实验室专项监督评审。

### （六）优化人才建设，提高员工能动性

报告期内，公司积极落实“双十双百”人才工程，出台并实施了《新进人员招聘管理办法》、《员工退出管理办法》等一系列制度；对干部实行了动态考核和末位淘汰，让“干部能上能下”成为企业常态；同时，公司积极探索符合实际的多样化的激励方式，形成中长期激励约束机制，充分调动员工工作的积极性、创造性；适时推出股权激励计划，对 395 名公司高级管理人员、中层管理人员及骨干授予 568 万股股权的激励，进一步激发了核心员工长期干事创业的积极性。

## 二、报告期内主要经营情况

公司 2018 年实现营业收入 93.82 亿元，同比增加 47.48%；实现利润总额 21.74 亿元，同比增加 56.09%，实现归属于上市公司股东的净利润 14.67 亿元，同比增加 54.01%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,381,937,874.31	6,361,456,273.59	47.48
营业成本	3,169,832,819.92	2,077,564,537.06	52.57



销售费用	1,626,982,558.49	1,139,781,760.91	42.75
管理费用	628,429,864.71	538,822,368.58	16.63
研发费用	12,152,023.67	11,247,819.84	8.04
财务费用	-27,344,298.56	-22,232,980.13	不适用
经营活动产生的现金流量净额	965,920,920.88	975,328,692.01	-0.96
投资活动产生的现金流量净额	-360,943,627.83	-359,580,798.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-775,561,077.60	-507,087,438.80	不适用
税金及附加	1,795,593,456.69	1,239,535,552.23	44.86
利息收入	33,396,472.22	25,010,119.77	33.53
资产减值损失	2,210,260.88	-17,073,063.13	不适用
营业利润	2,177,018,801.04	1,394,705,735.39	56.09
营业外收入	1,159,244.89	9,230,340.72	-87.44
营业外支出	3,758,911.81	10,864,510.77	-65.40
利润总额	2,174,419,134.12	1,393,071,565.34	56.09
所得税费用	614,528,955.05	381,512,315.16	61.08
净利润	1,559,890,179.07	1,011,559,250.18	54.21
归属于母公司股东的净利润	1,466,733,719.47	952,388,312.31	54.01
少数股东损益	93,156,459.60	59,170,937.87	57.44
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,065,783.23	-721,454.19	不适用
销售商品、提供劳务收到的现金	8,694,379,460.25	6,334,014,332.50	37.26
收到其他与经营活动有关的现金	139,665,399.43	221,575,945.45	-36.97
购买商品、接受劳务支付的现金	3,211,461,039.43	1,664,349,984.29	92.96
支付其他与经营活动有关的现金	583,161,089.81	444,819,574.34	31.10
收回投资收到的现金	47,371,840.93	122,836,543.46	-61.44
取得投资收益收到的现金	23,820,283.78	9,158,185.56	160.10

1、营业收入、营业成本、税金及附加、营业利润、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司的净利润、少数股东损益增加主要系本期销售收入增加所致；

2、销售费用增加主要系本期市场拓展费、终端建设费、广告宣传费增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系同一控制下合并收购支付对价所致；

4、利息收入、取得投资收益收到的现金增加主要系本期理财产品利息收入增加所致；

5、资产减值损失增加主要系本期计提的存货跌价准备增加所致；

6、营业外收入减少主要系本期罚款及赔偿款等减少所致；

7、营业外支出减少主要系本期河道管理费及罚款、滞纳金减少所致；

8、可供出售金融资产公允价值变动损益减少主要系本期可供出售金融资产公允价值变动减少所致；

9、销售商品、提供劳务收到的现金增加主要系本期销售收入增加所致；

10、收到其他与经营活动有关的现金减少主要系本期无定期存款到期转回所致；

11、购买商品、接受劳务支付的现金增加主要系本期原材料采购增加所致；

12、支付其他与经营活动有关的现金增加主要系本期支付的广告宣传费、差旅费及退还保证金增加所致；

13、收回投资收到的现金减少主要系本期短期理财产品续期以净额法列示所致。

## 2. 收入和成本分析

☐适用 ☒不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
食品制造业	9,307,930,204.86	3,143,462,425.63	66.23	47.63	53.23	减少 1.24 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
中高价白酒	5,739,220,265.60	1,424,680,069.08	75.18	47.44	32.32	增加 2.84 个百分点
低价白酒	3,229,644,329.08	1,591,519,088.82	50.72	47.59	79.57	减少 8.77 个百分点
配制酒	339,065,610.18	127,263,267.73	62.47	51.14	43.91	增加 1.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
省内	5,287,018,342.50	1,837,610,701.61	65.24	37.44	39.08	减少 0.41 个百分点
省外	4,020,911,862.36	1,305,851,724.02	67.52	63.56	78.84	减少 2.77 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐适用 ☒不适用

## (2). 产销量情况分析表

☒适用 ☐不适用

单位：千升

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)
汾酒系列	70,432.96	67,291.42	21,720.71	27.31	38.85	16.91
配制酒系列	6,530.48	5,159.19	4,033.78	50.07	31.35	51.50

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)
食品制造业	原料成本	1,955,410,246.00	61.69	1,160,165,273.65	55.84	68.55
食品制造业	人工成本	841,908,895.66	26.56	622,515,445.71	29.96	35.24
食品制造业	制造费用	93,850,211.49	2.96	88,462,721.23	4.26	6.09
食品制造业	燃料动力	252,293,072.48	7.96	180,283,298.48	8.68	39.94

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □ 不适用

前五名客户销售额 109,641.04 万元，占年度销售总额 11.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 45,955.5 万元，占年度销售总额 4.94 %。

前五名供应商采购额 117,279.05 万元，占年度采购总额 46.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 99,571.05 万元，占年度采购总额 39.81%。

**3. 费用**

□适用 √ 不适用

**4. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □ 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	12,152,023.67
研发投入合计	12,152,023.67
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.13
公司研发人员的数量	275
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.59

**情况说明**

□适用 √ 不适用

**5. 现金流**

□适用 √ 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √ 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □ 不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
应收票据及 应收账款	3,706,101,399.17	31.33	2,261,503,769.08	23.80	63.88	主要系本期销售收入增加所致
预付款项	103,738,166.02	0.88	192,432,186.53	2.02	-46.09	主要系本期预付货款完成结算手续所致
长期待摊费 用	9,851,928.23	0.08	6,888,201.57	0.07	43.03	主要系本期租赁房屋支付的装修

						费用增加所致
递延所得税资产	565,272,315.25	4.78	318,125,766.87	3.35	77.69	主要系本期内部交易未实现利润确认的递延所得税资产增加所致
预收款项	1,653,191,383.34	13.98	983,028,149.96	10.34	68.17	主要系本期预收的货款增加所致
应交税费	1,278,210,210.43	10.81	571,115,603.93	6.01	123.81	主要系本期税款缓交所致
长期应付职工薪酬	21,019,407.94	0.18	15,925,254.00	0.17	31.99	主要系本期计提的内退职工工资增加所致
递延所得税负债	4,456,165.84	0.04	1,217,501.51	0.01	266.01	主要系本期固定资产进项税一次性抵扣确认的递延所得税负债增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

### 酒制造行业经营性信息分析

#### 1 行业基本情况

☒适用 ☐不适用

根据国家统计局发布的行业数据,2018 年全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 871.2 万千升,同比增长 3.14%;累计完成销售收入 5363.83 亿元,同比增长 12.88%;累计实现利润总额 1250.5 亿元,同比增长 29.98%;山西省完成酿酒总产量 16.72 万千升,同比增加 19.51%。

#### 2 产能状况

##### 现有产能

☒适用 ☐不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
公司本部	160,000 千升	100,000 千升

##### 在建产能

☐适用 ☒不适用

##### 产能计算标准

☒适用 ☐不适用

根据公司车间现有的固定资产配备情况以及设备性能、工作时间测算成品酒产能。

#### 3 产品期末库存量

☒适用 ☐不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
25,754.49	72,015.69

#### 4 产品情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比(%)	销量 (千升)	同比(%)	产销率(%)	销售收入	同比 (%)	主要代表 品牌
中高价(汾酒系列)	21,289.79	38.69	18,592.62	36.91	87.33	567,103.13	51.58	青花汾酒系列、巴拿马金奖系列、老白汾酒系列
低价(汾酒系列)	49,143.17	22.95	48,698.80	39.60	99.10	236,013.87	25.00	普通汾酒系列
配制酒系列	6,530.48	50.07	5,159.19	31.35	79.00	33,906.56	52.50	竹叶青酒系列

产品档次划分标准

√适用 □不适用

收入单价低于 100 元/升为低价白酒，收入单价 100 元/升及以上为中高价白酒。

产品结构变化情况及经营策略

□适用 √不适用

#### 5 原料采购情况

##### (1). 采购模式

√适用 □不适用

公司通过合作模式和市场模式两种方式进行采购

##### (2). 采购金额

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重(%)
酿酒原材料	120,438.89	70,886.31	48.15
包装材料	116,928.98	83,074.74	46.75
五金	678.66	1,121.05	0.27
其他	12,063.14	6,192.26	4.83

#### 6 销售情况

##### (1). 销售模式

√适用 □不适用

公司产品销售主要采用经销商代理模式，实行分产品、分区域管理。

##### (2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销（含团购）	38,842.20	21,877.03	4,666.47	2,647.77

批发代理	891,950.82	608,633.14	115,068.69	49,743.77
------	------------	------------	------------	-----------

## (3). 区域情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
省内	528,701.83	384,675.62	56.80	63,064.51	31,921.83	52.67
省外	402,091.19	245,834.55	43.20	56,670.65	20,469.71	47.33

区域划分标准

□适用 √不适用

## (4). 经销商情况

√适用 □不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量
省内	628	380
省外	1,726	706

注：公司 2018 年经销商数量较大幅增加，增加数量中因合并范围发生变化的影响数达 500 以上。

情况说明

□适用 √不适用

经销商管理情况

√适用 □不适用

公司经销商实行分类管理，并根据公司的考核办法进行年度考核。

## (5). 线上销售情况

□适用 √不适用

未来线上经营战略

□适用 √不适用

## 7 公司收入及成本分析

## (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
中高价白酒	5,739,220,265.60	47.44	1,424,680,069.08	32.32	75.18	增加 2.84 个百分点
低价白酒	3,229,644,329.08	47.59	1,591,519,088.82	79.57	50.72	减少 8.77 个百分点
配制酒	339,065,610.18	51.14	127,263,267.73	43.91	62.47	增加 1.89 个百分点
小计	9,307,930,204.86	-	3,143,462,425.63	-	-	-
按地区分部						
省内	5,287,018,342.50	37.44	1,837,610,701.61	39.08	65.24	减少 0.41 个百分点

省外	4,020,911,862.36	63.56	1,305,851,724.02	78.84	67.52	减少 2.77 个百分点
小计	9,307,930,204.86	-	3,143,462,425.63	-	--	-

情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2). 成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例 (%)	同比 (%)
原料成本	1,955,410,246.00	1,160,165,273.65	61.69	68.55
人工成本	841,908,895.66	622,515,445.71	26.56	35.24
制造费用	93,850,211.49	88,462,721.23	2.96	6.09
燃料动力	252,293,072.48	180,283,298.48	7.96	39.94
合计	3,143,462,425.63	2,051,426,739.07	99.17	-

情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8 销售费用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例 (%)	同比 (%)
广告宣传费	733,071,277.81	552,942,046.55	7.81	32.58
促销费	274,699,189.06	164,995,160.43	2.93	66.49
装卸运输费	241,288,197.10	188,064,085.05	2.57	28.30
职工薪酬	93,818,683.97	57,463,164.61	1.00	63.27
劳务费	78,971,141.98	38,310,960.10	0.84	106.13
差旅费	46,425,490.14	33,427,996.57	0.49	38.88
会议费	42,892,656.28	18,595,086.53	0.46	130.67
综合服务费	35,592,944.64	24,748,416.76	0.38	43.82
销售奖励费	2,034,922.00	1,122,937.38	0.02	81.21
租赁费	12,752,670.53	9,501,075.30	0.14	34.22
展览费	3,094,377.36	3,026,784.64	0.03	2.23
办公费	3,540,028.05	3,375,600.30	0.04	4.87
售后服务费	696,947.71	1,677,079.29	0.01	-58.44
业务招待费	9,601,234.52	3,784,353.91	0.10	153.71
折旧费	176,555.59	53,622.16	0.00	229.26
其他	3,475,001.42	24,998,485.65	0.04	-86.10
仓储费	44,851,240.33	13,694,905.68	0.48	227.50
合计	1,626,982,558.49	1,139,781,760.91	17.34	-

单位：万元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例 (%)
全国性广告费用	15,016.98	42.09
地区性广告费用	20,661.43	57.91
合计	35,678.41	100

情况说明

☐适用 ☒不适用**9 其他情况**☐适用 ☒不适用**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**☒适用 ☐不适用

2018 年公司投资 10,000 万元新设山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司，支付 12,232.10 万元收购山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司 51%股权，子公司投资 285 万元参股设立福建象屿汾酒销售有限责任公司。

**(1) 重大的股权投资**☐适用 ☒不适用**(2) 重大的非股权投资**☒适用 ☐不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度(%)	本年度投入金额	累计实际投入金额
保健酒扩建项目	240,600.00	82.66	4628.64	176,331.83

**(3) 以公允价值计量的金融资产**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
可供出售的金融资产	5,870,006.07	4,448,961.77	-1,421,044.30
合计	5,870,006.07	4,448,961.77	-1,421,044.30

**(六) 重大资产和股权出售**☐适用 ☒不适用**(七) 主要控股参股公司分析**☒适用 ☐不适用

单位：万元

单位名称	主要产品或服务	注册资本	本公司持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
山西杏花村汾酒销售有限公司	饮料酒及相关产品的开发及销售	8,000	90%	359918.47	127293.46	747682.32	79546.31
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	竹叶青酒的销售及酒类包装的销售	6,000	90%	28253.52	5752.35	31005.90	4289.83
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司	酒、酒类包装及附属产品的销售	23,500.00	51%	52366.69	23751.06	26780.95	35.87

**(八) 公司控制的结构化主体情况**☐适用 ☒不适用



### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

未来白酒行业将呈现向龙头企业集中的趋势，中国白酒企业进入加速竞合发展新阶段。

1、白酒产品健康化。低度、生态、大众化的健康白酒正在受到越来越多消费者的欢迎，白酒消费开始迈向健康之路。白酒公司更加提倡健康饮酒，帮助消费者培养健康的饮酒方法，实现经济效益与社会效益并举。

2、白酒营销网络个性化。传统白酒产业结合电商和线下为消费者提供一种新的购物体验，也将成为一种必然趋势。“收藏+定制”将成为白酒行业的新风口。

3、白酒酿造智能化。随着互联网和人工智能的发展，白酒行业将由传统的食品酿造产业走向现代生物产业，由重体力、高耗能资源浪费型的传统轻工业，走向以人为本、资源节约、环境友好的绿色产业。

4、厂商合作联盟化。未来白酒企业在厂商合作中更注重形成战略联盟。厂家发挥品牌、研发、生产的优势，商家发挥区域拓展、网络服务的优势，在分工作业的理念统筹下建立优势互补的协同优势。

5、市场拓展国际化。中国的国际影响力和中国文化的渗透力，成为决定中国白酒国际化进程的关键因素。人民币国际化趋势加速度前进，贸易便捷使得中国白酒走向全世界更是有了良好的背书。在国家“一带一路”战略大背景下，名酒企业向国际市场渗透，借助于国际会议、活动、赛事进行品牌传播和市场拓展。

6、白酒行业迎来文化竞争时代。未来的消费群体将更关注产品文化属性、个性差异、内心归属等方面的心智需求，不再单方面关注品牌与品类，所以文化认同、内心归属将更加重要，未来白酒竞争将会顺应消费者需求迎来新的竞争态势。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司“十三五”战略自2016年开始实施，现处于改革攻坚时期，公司将结合国家发展战略，以“发挥优势保稳定，完善保障促增长，创新变革求发展”为主基调，实现主业突出，产业结构合理，拥有强势品牌和自主知识产权核心技术，以发挥自身优势为前提，完善组织保障机制为手段，利用创新与变革为具体的行为举措，优化资源配置，提升组织内部的效率和效能，公司治理良好，协同发展，进而实现公司价值与股东利益最大化。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年既是落实“4421”三年攻坚目标及“十三五”发展规划的决胜之年，更是抢抓行业发展机遇、谋求更大发展的重要改革时点，公司将紧紧围绕“创新特色党建、加快改革落地、强化运营能力、提升发展质量”的年度经营方针，积极推动各项部署有效落地，全力打赢业绩攻坚战、行业进位战和改革落地战。2019年确保营业收入实现20%以上增长。

推进战略投资资源整合，切实提升公司效益

一方面，公司将积极落实汾酒与华润的战略协同，对战略管理、人力资源、精益管理、全面预算管理等方面进行认真研判，借鉴华润在消费品领域的运营经验，加强在产品推广、渠道和品牌运作等方面的合作。另一方面，将进一步配合集团公司整体上市工作，完成集团酒类及相关业务收购，实现资源整合，提升公司综合竞争力和盈利水平。

(二) 加大市场营销力度，推动公司市场布局

公司将持续落实汾酒“13320”市场布局策略，针对“1+3”板块市场进行资源聚焦，在业绩稳步增长的同时，确保实现良性发展。针对“3+20”市场，在现有的千万级规模的地级市场中进行重点市场筛选打造，力求在省外市场逐步形成点状布局、梯度推进、局部突破的市场新格局。积极优化电子商务公司，拓展线上销售规模，同时推动销售渠道的信息化升级。按照“抓两头带中间”的产品策略，聚焦资源，加快四大战略产品的市场推广：青花汾酒系列要坚持高举高打的运营理念，深度开展核心终端掌控建设；巴拿马汾酒系列要加快市场基础建设，大力推进区域范

国内的招商布局、渠道拓展和产品推广；老白汾酒系列要继续完善产品运作思路；玻汾系列要谋划全国化市场的快速布局，加快扩张终端数量，努力提升产品的市场占有率。

（三）持续推进品牌建设，强化汾酒品牌认知

公司将重点围绕“品质、文化、历史”核心优势，强化突出“骨子里的中国·青花汾酒”高端产品品牌形象，充分发挥青花汾酒作为民族匠心品牌的高站位，强化汾酒民族品牌的形象认知。竹叶青酒要聚焦传统优势市场、核心市场，重点打造竹叶青酒明星市场，推动保健酒板块实现规模化增长。围绕“中国酒魂”品牌站位，从高端到低端对各系列产品进行分层定位，明确汾酒、竹叶青酒等品牌的核心产品线，集中突出对各品牌大单品的立体支撑，更好地向消费者展示公司酒类经营“价值逻辑统一、档次分层清晰、品牌相互支撑”的整体品牌形象。

（四）持续推动科研创新，切实提升公司科技支撑能力

公司将以提升汾酒国家级技术中心运营和管理能力为核心，对国家级技术中心职能职责进行全面梳理，重点从新技术应用、科技发展规划、对外交流合作、创新体系建设、科研成果转化、人才培养储备六个方面进行升级，构建适合汾酒未来发展的新型产学研一体化模式。继续加大科研成果、工艺技术向市场传播的转化应用，重点对汾酒生产工艺、技术标准进行提炼升华，同时积极探索新原料、新工艺的研究应用，丰富新产品储备，研发符合市场需求的白酒新产品。

（五）优化人才队伍管理，激发公司员工潜能

公司将继续推行组阁聘任制和经理人选聘工作，优化权责管理，切实将责任落实到人、权利下放到位、激励约束匹配，有力提升营销单位的办事效率和决策能力。建立健全体现岗位价值和业绩导向的员工薪酬体系，合理调整各类人员之间的收入分配关系，完善绩效工资浮动机制，并继续推进上市公司股权激励工作。

（六）完善公司治理，深化公司价值管理

公司将进一步强化市值导向，完善公司发展战略，明确年度经营目标，优化经营业绩，提高经营效率；进一步强化生产经营与资本运营两者的协同发展，充分利用资本市场，实现公司价值最大化；进一步强化公司治理建设，优化决策与管理流程，完善内控制度和风险防范机制，增强公司的可持续发展能力；进一步健全考核机制、问责机制和激励机制，充分调动公司上下的积极性和主动性，最大限度地创造公司价值；进一步加强投资者关系管理，做好公司内在价值的揭示与传播工作，提高市场对公司价值的认知度和认同度；进一步做好信息披露工作，严守相关政策法规，提高信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性；进一步提升公司董事、监事、高级管理人员的履职能力和规范意识，积极组织公司董事、监事、高级管理人员的相关培训。

#### （四） 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、宏观经济波动风险。本公司所属白酒行业，与宏观经济紧密关联，容易受到消费品市场波动影响。伴随着我国宏观经济的结构变化、发展方式变化和体制变化，将对本公司的生产经营产生一定的影响，进而影响本公司的经营业绩。公司将紧密关注市场动态，通过做优做强公司主业，提升自身竞争力，更好地应对宏观经济波动。

2、行业竞争风险。长远来看，随着白酒行业集中度提高，白酒企业竞争将更加激烈。针对日益加剧的行业竞争，公司将通过改革实现降本增效，通过调整产品结构及营销模式，多渠道拓展市场，提高公司的行业竞争能力和产品市场占有率。

3、产业政策风险。随着国家对酒行业监管力度的不断提升，行业存在一定的产业政策风险。公司将密切关注行业变化，在生产经营过程中，主动适应行业发展新趋势，根据政策变化及时对生产及营销策略进行调整和完善，实现公司良性可持续发展。

#### （五） 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

本公司《章程》中明确了利润分配的原则、条件、方式、现金分红比例、利润分配的决策与调整程序等。报告期内，公司现金分红政策未发生变化，根据 2017 年度股东大会决议，公司 2017 年度每 10 股派发 6.0 元现金红利，已于 2018 年 8 月 17 日实施完毕。

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，母公司 2018 年度实现净利润为 1,765,514,117.15 元，加年初未分配利润 3,393,918,547.93 元，减去分配 2017 年度股利 519,508,959.60 元，2018 年年末未分配利润为 4,639,923,705.48 元。结合公司财务状况，拟定以 2018 年 12 月 31 日的总股本 865,848,266 股为基数，向全体股东每 10 股派发 7.50 元现金股利（含税），共计派发现金股利 649,386,199.50 元，结余 3,990,537,505.98 元作为未分配利润，留转以后年度分配。2018 年度，公司不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	7.5	0	649,386,199.50	1,466,733,719.47	44.27
2017 年	0	6.0	0	519,508,959.60	952,388,312.31	54.55
2016 年	0	5.5	0	476,216,546.30	605,125,960.75	78.70

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	本公司	制定管理层股权激励计划，经相关部门批准后实施	2019 年 6 月底前	是	是		

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

☐ 适用 ☒ 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 3,706,101,399.17 元，上期金额 2,261,503,769.08 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 1,343,591,141.63 元，上期金额 1,393,210,561.00 元； 调增“其他应收款”本期金额 1,129,727.98 元，上期金额 3,733,827.40 元； 调增“其他应付款”本期金额 5,973,370.96 元，上期金额 2,436,988.96 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 12,152,023.67 元，上期金额 11,247,819.84 元，重分类至“研发费用”。 利息费用本年金额 3,030,844.58 元，利息收入本年金额 33,396,472.22 元；利息费用上年金额 0.00 元，利息收入上年金额 25,010,119.77 元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(四) 其他说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	420,000
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

## 九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
山西汾酒 2018 年限制性股票激励计划(草案)摘要公告	详见公司临 2018-044 公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

2018 年 4 月 25 日，公司就与关联方之间的日常关联交易进行了合理预计并公告，预计 2018 年发生的关联交易总额不超过 233805 万元，该议案已经 2017 年度股东大会审议通过。根据公司经营需要，公司追加 2018 年度日常关联交易金额合计 87738 万元，追加日常关联交易金额后，公司预计与汾酒集团及其下属公司 2018 年度进行各类日常关联交易总额不超过 321543 万元。

报告期内，公司与关联方实际发生的日常交易金额为 292809.37 万元，为全年预计总额的 91.06%。

详见第十一节“十二、关联方及关联交易”。

公司与关联方的日常关联交易是公司正常经营所需的商业行为，主要为销货、采购等。关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价。

1、采购业务采取市场价。

2、销售价格的确定依据：本公司销售给关联公司的产品，按照“充分考虑市场情况，以公司利益至上”原则确定采用总经销协议价。

**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

2018 年 11 月，本公司子公司山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司与山西杏花村国际贸易有限责任公司签订资产转让协议，以现金 92,827,500.00 元收购山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产（其中包括六个子公司 100%股权），收购款系以标的资产 2018 年 5 月 31 日净资产经评估后价值 9,282.75 万元确定，公司以收购款支付完毕并取得被合并单位实际控制权日 2018 年 12 月 31 日为合并日，本公司、原山西杏花村国际贸易有限责任公司六个子公司均受山西杏花村汾酒集团有限责任公司控制；山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产中包含的六家子公司为：山西龙城国茂汾酒销售有限公司、山西长

风国茂汾酒销售有限公司、大同长风汾酒销售有限公司、朔州国茂汾酒销售有限公司、北京华夏三晋杏花村汾酒专卖店有限公司、大连杏花村酒业有限公司。

2018 年 12 月，本公司与山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司签订股权转让协议，以现金 122,321,000.00 元收购山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司 51% 股权，股权收购款系以标的资产 2018 年 10 月 31 日净资产经评估后价值 12,232.10 万元确定，公司以股权收购款支付完毕并取得被合并单位实际控制权日 2018 年 12 月 31 日为合并日，本公司、山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司均受山西杏花村汾酒集团有限责任公司控制。

### 3、 临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### (五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

报告期内公司以向沁县晋汾高粱开发有限公司按优惠价格出租沁县肉牛养殖场和出售酒糟的方式开展沁县肉牛养殖产业扶贫项目。

沁县汾酒高粱种植扶贫项目已开展五年，农民已具有一定的“造血”功能，产业扶贫项目将



重点投入放到种植后期支付收购农民高粱款上。2018 年，公司计划投入 2000 万元支付农民高粱款。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年高粱产业扶贫项目共种植面积 66150 亩，共带动种植户 14000 余户，与当地扶贫办核对共计带动贫困户 1257 户，同比增长 10%。每亩增收 515 元。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2,000
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	2,000

## 4. 后续精准扶贫计划

□适用 √不适用

## （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

2018 年是公司砥砺前行、勇创辉煌的一年，在实现经济效益发展的同时，公司领经济之责，负社会之任，开启了新时代高质量发展新篇章。

环境保护方面：为深入学习贯彻党的十九大精神，积极响应生态文明体制改革、推进绿色发展、建设美丽中国的战略部署，公司积极贯彻绿色发展战略，建设绿色酒都，重点加强绿色原料和绿色工厂的建设，通过实行从源头到餐桌全产业链绿色控制，降低污染物排放，形成独具汾酒特色的绿色发展路径，推动公司可持续发展。

节能减排方面：公司秉承可持续发展理念，重视并倡导绿色环保，积极落实节能降耗活动，以尽可能少的资源环境消耗，创造最大的经济效益和社会效益。在生产中，完善能源管理体系建设，有效改进供能方式，强化能源考核激励力度，大力推进节能技术改造与计量数据监测分析。公司将绿色发展理念融入日常管理中。报告期内共节约天然气 1810178m<sup>3</sup>，节约蒸汽 29383.27t。

产品质量方面：公司秉持“继承精华、博采众长、传承为本、优化是纲”的质量管理理念，坚持以质量求效益、以质量创品质、以质量树品牌，率先颁布并执行严于国标并与国际标准接轨的食品安全内控标准；大力弘扬工匠精神，厚植工匠文化，恪尽职业操守，崇尚精益求精；在公司主流程中嵌入“主动质量”准则与系统质量观，努力营造质量文化氛围、构建大质量体系，有效提升质量管理水平。报告期内，公司被授予“山西省质量管理小组活动优秀企业”、“山西省质量与名牌协会优秀会员单位”称号。

利益相关方责任方面：公司本着诚实守信、平等互利的商业原则，以感恩的心对待上下游合作伙伴的鼎力支持，力求与每一位合作伙伴共同努力。2018 年，公司与供应商搭建了信息资源共享平台，在原材料采购中提高效率、降低能耗，并提升供应商服务质量，打造了一条绿色的产业链。汾酒原粮公司本年度大麦、豌豆、高粱的种植面积达到 48 万亩，为酿造绿色汾酒奠定了坚实的基础。公司充分尊重和认可每一家经销商，不断完善经销商约束和激励机制，推动厂商协同和战略经销商运营能力不断提升，实现共创、共享和共赢。

员工关怀方面：公司密切关注职工生活，全心全意为职工谋福祉。通过调整职工收入的岗位工资占比等一系列增资举措，使职工人均年收入增幅 9%。为职工缴纳工伤保险 328.74 万元、失业保险 353.75 万元；组织职工进行健康体检 6000 余人次；节假日期间慰问困难职工、职工遗孀等，发放补助 33.9 万元；对 89 名职工子女给予助学奖励 38.4 万元，真正通过有效举措提升了职工群众的获得感、幸福感。

股东回报方面：公司严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，确保所有股东尤其是中小股东享有平等地位及合法权益。同时积极开展公司宣传工作，树牢公司的良好形象，通过举办交流会等形式，让更多人认识并了解公司，用扎实的业绩表现与真诚的沟通吸引更多的投资者，真正提升了公众对汾酒的认可度。在管理与营销方面不断追求创新，通过完善制度、调整机构、提高人才队伍素质等多方面的优化措施，增强了公司的运作效率，为公司股东利益最大化提供了坚实保证。

公益慈善方面：公司恪守“清香汾酒 大爱无疆”的初心，相继组织参与了汾酒爱心助学公益行、大爱清尘等公益活动，承办了中国酒业协会与社会责任联盟年会、全国理性饮酒宣传周新闻发布会，塑造了汾酒的公益形象；积极响应国家号召，持续对国家级贫困县沁县开展产业扶贫，种植高粱面积达 6 万亩，辐射了沁县及周边县共 1.4 万余户农民；持续对国家级贫困县方山县开展驻村帮扶，共派出 115 名帮扶责任人，对 968 户贫困户进行结对帮扶，协助其成立村办工厂，确保全体贫困户如期脱贫。

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### （1）排污信息

√适用 □不适用

公司环保概况：

（1）主要污染物：废水、废气、固体废物

（2）特征污染物的名称：化学需氧量、氨氮、氮氧化物、二氧化硫。

（3）排放总量和浓度：

2018 年统计排放总量为：化学需氧量（COD）0.79 吨、氨氮 0.073 吨、氮氧化物 34.78 吨、二氧化硫 0.264 吨。

（4）执行的污染物排放标准：

废水排放执行《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）

单位：mg/L（除 PH、色度外）

项目	COD	氨氮	总磷	总氮
标准值	100	10	1.0	20

报告期末水质在线检测系统在线检测数据为：

单位：mg/L

项目	COD	氨氮	总磷	总氮
浓度	10.855	0.072	0.646	11.863

（5）排放口数量和分布情况：排放口一个，即山西省环境保护厅《排放污染物许可证》（14118215120226-1100）批准的 1 号排污口，公司废水为达标排放，接纳水体为文峪河。

（6）排放方式：处理后间歇式排放

（7）超标排放情况：无超标排放

（8）三废处理情况：

废水：公司产生的废水主要来自居民生活用水、酿酒用具清洗及成装车间洗瓶水。废水进入公司环境保护站，采用活性污泥法进行处理，处理后的水进入中水回用。公司中水主要用于生产辅助用水、冲厕、洗车、绿化用水等，每年中水回用 200 万吨左右。

废气：主要是锅炉的烟气。公司 2011 年投资 4400 余万元将燃煤锅炉全部改换为天然气锅炉

并正式投入使用，彻底消除了燃煤带来的污染，实现了清洁生产。

固体废物：公司属于有机生产，无废渣排放。生产副产品酒糟销售给周边地区养殖户饲养牲畜。生活垃圾由公司后勤保障部送运汾阳中科渊昌再生能源有限公司发电厂处理。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、公司于 2012 年安装 COD、氨氮在线监测仪，防污设施正常运行，情况良好。

2、公司 2016 年对氨氮在线监测仪进行更换，并于 2017 年 1 月通过环保部门的验收，防污设施正常运行，情况良好。

3、公司于 2017 年安装总磷、总氮在线检测仪，并于同年通过环保部门的验收，防污设施正常运行，情况良好。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

保健酒扩建项目于 2015 年 12 月通过专家评审，取得《关于山西杏花村汾酒厂股份有限公司保健酒（竹叶青）扩建项目环境影响报告书的批复》。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为提高公司应对涉及公共危机的突发环境事件处理能力，防范公司突发环境事件的发生，维护社会稳定，公司制定了《突发环境应急预案》，形成了健全的突发环境事件应急机制，建立了以总经理为组长的突发环境事件应急领导小组，并成立了专家组、现场指挥组、应急办公室及各专业应急组，规范了相应的人员及职责。

在日常经营中，公司不断完善应急反应机制，强化人力、物力、财力贮备，增强应急处理能力，依靠科学，加强科研指导，规范业务操作，实现应急工作的科学化、规范化。通过加强对环境事件危险源的监测、监控并实施监督管理，建立环境事件风险防范体系，积极做好应对突发性环境事件的思想准备、物资准备、技术准备、工作准备。此外，加强培训演练，积极预防、及时控制、消除隐患，提高突发性环境事件防范和处理能力，尽可能地避免或减少突发环境事件的发生。

在面对突发环境问题时，按照“先控制后处置”的原则。迅速查明原因，提出切实可行的污染控制方案，防止污染原扩散，减小扩散范围。针对不同污染源所造成的环境污染的特点，实行分类管理，充分发挥部门专业优势，使采取的措施与突发环境事件造成的危害范围和社会影响相适应。坚持平战结合，专兼结合，充分利用现有资源。加强企业各部门之间协同与合作，提高快速反应能力，并积极接受政府环保部门的指导，使企业的突发性环境事件应急系统成为区域系统的有机组成部分，切实保障了公众生命健康和财产安全，保护环境，促进社会全面、协调、可持续发展。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司已制定自行监测方案，包括手工监测方案、自动监测方案和委托监测方案，手工监测内容包括公司废水和厂界噪音，自动监测针对废水，委托第三方山西绿源检测有限公司提供废水月测及季度比对的环境检测技术服务。公司将自行监测信息填入吕梁重点监测企业自行监测实时发布平台，公布内容包括公司基本信息、自行监测方案、自行监测结果等。

## (6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**☐适用 ☒不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**☐适用 ☒不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**☐适用 ☒不适用**(四) 其他说明**☐适用 ☒不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**☐适用 ☒不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**☐适用 ☒不适用**(三) 报告期转债变动情况**☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用**(四) 转股价格历次调整情况**☐适用 ☒不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**☐适用 ☒不适用**(六) 转债其他情况说明**☐适用 ☒不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**☐适用 ☒不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**☐适用 ☒不适用**4、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**(二) 限售股份变动情况**☐适用 ☒不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三)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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	41,462
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,087

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
				股份 状态	数 量	
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	506,713,975	58.52	0	无	0	国有法人
华创鑫睿（香港）有限公司	99,154,497	11.45	0	无	0	境外法人
中国建设银行股份有限公司－银华富裕主题混合型证券投资基金	11,751,693	1.36	0	无	0	未知
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	10,648,033	1.23	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	8,081,700	0.93	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	7,833,672	0.90	0	无	0	未知
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	7,140,910	0.82	0	无	0	未知
中国银行－华夏回报证券投资基金	6,122,895	0.71	0	无	0	未知
山西杏花村国际贸易有限责任公司	5,893,970	0.68	0	无	0	国有法人
全国社保基金一一四组合	5,287,193	0.61	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类		数量		
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	506,713,975	人民币普通股		506,713,975		
华创鑫睿（香港）有限公司	99,154,497	人民币普通股		99,154,497		
中国建设银行股份有限公司－银华富裕主题混合型证券投资基金	11,751,693	人民币普通股		11,751,693		
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	10,648,033	人民币普通股		10,648,033		
中央汇金资产管理有限责任公司	8,081,700	人民币普通股		8,081,700		
香港中央结算有限公司	7,833,672	人民币普通股		7,833,672		

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	7,140,910	人民币普通股	7,140,910
中国银行－华夏回报证券投资基金	6,122,895	人民币普通股	6,122,895
山西杏花村国际贸易有限责任公司	5,893,970	人民币普通股	5,893,970
全国社保基金一一四组合	5,287,193	人民币普通股	5,287,193
上述股东关联关系或一致行动的说明	汾酒集团有限责任公司系代表国家持有股份的单位，山西杏花村国际贸易有限责任公司系汾酒集团有限责任公司子公司，未知其他股东之间的关联关系，也未知是否属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	山西杏花村汾酒集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李秋喜
成立日期	1988 年 10 月 25 日
主要经营业务	生产与销售酒类、饮料及酒类生物技术的研究、开发与转让；投资管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末持有山西证券 1310.17 万股

#### 2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

☐适用 ☒不适用

## 2 自然人

☐适用 ☒不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

☐适用 ☒不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用

## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：港元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
华创鑫睿（香港）有限公司	陈朗	2017/12/4	2617704	1,018,074,114.13	投资控股

## 六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
谭忠豹	董事长	男	55	2016-05-16	2019-05-16	15,000	15,000				是
陈朗	副董事长	男	53	2018-09-04	2019-05-16						是
刘卫华	董事	男	47	2016-05-16	2019-05-16	1,000	1,000				是
韩建书	副董事长	男	56	2016-05-16	2019-05-16	28,500	28,500				是
杨建峰	董事	男	54	2018-09-04	2019-05-16						是
常建伟	副董事长、总经理	男	53	2016-05-16	2019-05-16	20,000	20,000			58.58	否
李明强	董事	男	55	2016-05-16	2019-05-16	15,000	11,300	-3,700	二级市场买卖		是
高明	董事	男	55	2016-05-16	2019-05-16	3,000	3,000				是
杨波	董事	女	44	2018-09-04	2019-05-16	5,200	5,200				是
侯孝海	董事	男	50	2018-09-04	2019-05-16						是
杜文广	独立董事	男	55	2016-05-16	2019-05-16					6.5	否
李玉敏	独立董事	男	60	2016-05-16	2019-05-16					6.5	否
王朝成	独立董事	男	41	2016-05-16	2019-05-16					6.5	否
樊三星	独立董事	男	63	2018-09-04	2019-05-16						否
贾瑞东	独立董事	男	49	2018-09-04	2019-05-16						否
王超群	独立董事	男	48	2018-09-04	2019-05-16						否
张远堂	独立董事	男	64	2018-09-04	2019-05-16						否
双立峰	监事会主席	男	46	2016-05-16	2019-05-16	1000	1000			1.5	是
武爱民	监事	男	46	2016-05-16	2019-05-16	1,100	1,100			14.74	否

李沛洁	监事	男	47	2016-05-16	2019-05-16					1.5	是
宋亚鹏	监事	男	44	2016-05-16	2019-05-16					1.5	是
武爱军	职工监事	男	48	2016-05-16	2019-05-16					36.48	否
赵海根	职工监事	男	49	2016-05-16	2019-05-16					34.16	否
王普向	职工监事	男	43	2016-05-16	2019-05-16					30.49	否
宋青年	副总经理	男	52	2018-05-16	2019-05-16	8,000	8,000				是
武世杰	副总经理	男	54	2016-05-16	2019-05-16	15,000	11,300	-3,700	二级市场 买卖	155.46	否
李俊	副总经理	男	44	2018-01-23	2019-05-16					349.09	否
赵玲	副总经理	女	54	2016-05-16	2019-05-16	11,500	11,500			91.04	否
杜小威	总工程师	男	55	2016-05-16	2019-05-16	15,000	15,000			91.04	否
马世彪	总会计师	男	54	2016-05-16	2019-05-16	21,000	21,000			91.04	否
郝光岭	总经理助理	男	54	2016-05-16	2019-05-16					91.04	否
高志峰	总经理助理	男	50	2016-05-16	2019-05-16					91.04	否
王涛	董事会秘书	男	51	2016-05-16	2019-05-16	15,000	15,000			91.04	否
武爱东	总经理助理	男	53	2016-05-16	2019-05-16	0	300	300	二级市场 买卖	33.69	是
杨翔	总经理助理	男	44	2018-09-27	2019-05-16					4.95	否
王召稳	副总经理	男	54	2016-05-16	2018-05-16					90.90	否
合计			/	/	/	175,300	168,200	-7,100	/	1,378.78	/

姓名	主要工作经历
谭忠豹	中共党员，在职研究生学历，高级经济师，高级政工师。1986 年 7 月参加工作，历任汾酒（集团）公司党委组织部副部长、部长，人事劳资部副主任、主任；山西杏花村汾酒集团有限责任公司党委组织部部长，人事劳资部主任，监察处处长，公司纪委书记、常务副总经理，杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司副董事长。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司副董事长、党委副书记、总经理，山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事长。
陈朗	中共党员，硕士研究生，中国安徽大学的客座教授，复旦大学国际商务专业硕士兼职硕导。1986 年加入中国华润总公司，历任华润投资开发有限公司的董事长兼总经理，华润励致有限公司副主席兼行政总裁，华润创业有限公司首席执行官、董事会主席。现任华润创业有限公司执行董事，华润（集团）有限公司副总经理，中国华润总公司董事，华润雪花啤酒（中国）投资有限公司、华润怡宝麒麟饮料（控股）有限公司董事长，汾酒厂股份有限公司副董事长。
刘卫华	中共党员，在职研究生学历，经济师、政工师。1993 年 7 月参加工作，历任山西杏花村汾酒集团公司人事劳资部副科长、人事部副部长、

	人事部部长并主持组织部工作，汾酒厂股份有限公司办公室（董秘办）主任、综合管理部部长，汾酒集团有限公司董事长助理，汾酒厂股份有限公司董事会秘书，汾酒销售公司执行董事、经理、党委书记。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司副董事长、专职党委副书记、副总经理，山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事。
韩建书	中共党员，大学文化程度，高级工程师。1983 年 9 月参加工作，历任原汾酒厂研究所副所长，质管办副主任；汾酒厂股份有限公司副总工程师兼质检处处长，副总经理兼供应处处长、总经理。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事、党委委员、总工程师，山西杏花村汾酒厂股份有限公司副董事长。
杨建峰	中共党员，大学文化程度，高级经济师。1981 年 6 月参加工作，历任山西杏花村汾酒厂人事劳资处副主任科员、主任科员，副处长，汾酒厂股份有限公司东分厂厂长、党支部书记，山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事长助理，汾酒厂股份有限公司副总经理，山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司副董事长（兼）、总经理、党委委员，综合事务中心主任（兼）。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事、党委委员、副总经理，山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司副董事长（兼）、党委委员，山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事。
常建伟	中共党员，在职研究生学历，政工师。1984 年 11 月参加工作，历任原汾酒厂企业公司副科长、销售公司业务科科长、销售公司业务经理；汾酒集团有限责任公司打假办主任、支部书记，汾酒销售公司副经理、市场保障部主任；汾酒集团有限责任公司总经理助理，市场部部长、党支部书记，汾酒销售公司常务副经理、执行董事、经理，汾酒集团有限责任公司副总经理。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事、党委委员，山西杏花村汾酒厂股份有限公司副董事长、总经理，兼任山西杏花村汾酒销售公司执行董事、党委书记，山西汾酒创意定制公司董事长。
李明强	中共党员，在职研究生学历，高级工程师，高级政工师。1983 年 9 月参加工作，历任汾酒厂研究所第一副科长，汾酒环保站站长，汾酒厂股份有限公司环境保护站站长，汾酒（集团）公司多种经营办公室副主任，汾酒（集团）公司杏富饲料厂厂长、书记，汾酒集团有限责任公司公共事业管理部主任、书记，汾酒厂股份有限公司副总经理兼公共事业管理部主任、汾酒集团有限责任公司党委工作部部长。现任汾酒集团有限责任公司董事、党委委员、工会主席，山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事。
高明	中共党员，大学文化程度，高级会计师。1984 年 9 月参加工作，历任原汾酒厂建材公司财务科科长、汾酒集团上海东奇实业发展总公司财务部经理，汾酒集团审计部副主任、主任，汾酒厂股份公司财务处处长，汾酒集团副总会计师、董事长助理兼财务部部长，汾酒集团宝泉涌公司董事，杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司监事，四川天玖投资公司董事长。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司总会计师，上海荣大投资有限责任公司董事长，山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事。
杨波	中共党员，博士研究生学历，高级经济师、会计师。1996 年 7 月参加工作，历任山西杏花村汾酒集团有限责任公司企业管理部监督检查科科长，规划发展部部长，山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司董事、党委委员、副总经理、供销中心主任（兼）、私藏酒公司总经理，汾酒集团公司市场部部长、党支部书记，汾酒集团公司总经济师。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事，副总经理，山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事。
侯孝海	中共党员，大学文化程度。历任华润雪花啤酒销售发展总监兼市场部、销售部总经理，贵州区域公司总经理，四川区域公司总经理等。现任华润雪花啤酒（中国）投资有限公司总经理，汾酒厂股份有限公司董事。
杜文广	中共党员，教授，硕士研究生，长期从事自动化和企业管理等工作。历任太原理工大学讲师、太原理工天成科技股份有限公司董事长、总经理。现任太原理工资产管理有限公司副董事长、总经理，同时兼任山西省政协委员，山西省软件协会秘书长。

李玉敏	中共党员，经济学硕士，会计学教授，现任山西财经大学教授，同时兼任山西大学商务学院客座教授，山西省高级会计师评审委员会评委，山西省会计专业资格考试办公室专家，山西省会计准则实施工作组专家，太重股份、同德化工、南风化工独立董事。
王朝成	中国知名营销咨询专家，历任安徽金鹊国际广告公司副总经理，盛初（北京）营销咨询有限公司董事长，北京大学总裁培训班特邀教授，“盘中盘”理论奠基人。现任北京易酒批电子商务有限公司总经理。
张远堂	中共党员，硕士研究生学历，高级经济师。曾任华润雪花啤酒有限公司法律部总经理。现任北京盈科律师事务所合伙人律师，盈科律师事务所企业投融资并购重组律师团队首席专家，“远堂资本学院”创始人和主讲人，中国人民大学法学院和亚太法学院研究生校外导师，中国行为法学会和点睛网等法律教育机构客座教授。
樊三星	中共党员，在职研究生学历，高级工程师，山西省第十一届政协委员。历任山西省外经贸厅外资处副处长，外国政府贷款管理处处长，中国光大银行太原分行副行长，兴业银行太原分行党委书记、行长，兴业银行总行业务巡视员等职务，现已退休。
贾瑞东	硕士研究生学历，注册会计师，资产评估师，造价工程师，从事资产评估工作近 20 年。现任北京中同华资产评估有限公司总裁、合伙人、合伙人管理委员会委员，中国资产评估协会商业资产评估专业委员会委员。
王超群	中共党员，法学硕士研究生学历。历任山西省审计干部中心科长，山西科贝律师事务所合伙人，山西祝融律师事务所主任，熟悉资本市场、投融资及并购法律咨询服务。现任山西祝融万权(天津)律师事务所主任。
双立峰	中共党员，大学文化程度，高级会计师。1994 年参加工作，历任山西杏花村汾酒集团有限责任公司财务部综合科科长、山西杏花村汾酒销售有限责任公司财务总监。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司财务资产部部长，山西杏花村汾酒厂股份有限公司监事会主席。
李沛洁	中共党员，硕士研究生学历，高级会计师。1993 年参加工作，历任山西杏花村汾酒集团有限责任公司财务部财务管理科科长、监察审计部部长、太原商务中心指挥部副总指挥。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司副总会计师，山西杏花村汾酒厂股份有限公司监事。
宋亚鹏	中共党员，大学文化程度，高级会计师。1994 年参加工作，历任山西杏花村汾酒集团有限责任公司财务部核算科副科长，山西杏花村汾酒厂股份有限公司纪委副书记、财务部副部长。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司总审计师，监事会工作部部长，山西杏花村汾酒厂股份有限公司监事、审计部部长。
武爱民	中共党员，大学文化程度，高级政工师、经济师。1990 年 3 月参加工作，历任义泉涌酒业股份有限公司文水分公司副经理、义泉涌酒业股份有限公司益汾酒厂供销科科长、益汾酒厂厂长、支部书记、汾酒股份公司成装三分厂厂长、支部书记,义泉涌酒业股份有限公司董事长、党总支书记，汾酒集团宝泉涌公司董事长、党支部书记。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司监事，山西杏花村汾酒商贸有限责任公司执行董事、总经理。
武爱军	中共党员，大学文化程度，律师、企业法律顾问。1993 年参加工作，历任汾酒（集团）公司包装材料厂综合办公室负责人、格垫车间副主任、质量部门负责人，汾酒集团公司法律事务部合同管理室主任。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司职工监事、法律事务部副部长，山西杏花村汾酒原粮基地管理有限责任公司、山西杏花村汾酒科技开发有限责任公司监事。
赵海根	中共党员，大学文化程度。1987 年 11 月参加工作，历任汾酒厂设备处钳工组组长，维修公司维一车间副主任、维二车间副主任、维修分厂制作车间主任，维修分厂副厂长。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司职工监事，维修分厂厂长、党总支书记。
王普向	中共党员，大学文化程度。1995 年参加工作，先后在汾酒（集团）公司北分厂、汾酒集团公司技术中心、汾酒股份公司董事会秘书处从事技术研发、证券事务等工作。历任汾酒股份公司办公室（董秘办）副主任、证券事务室主任。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司证

	券事务代表、职工监事。
宋青年	中共党员，大学文化程度，高级人力资源管理师。 <b>1984 年 9 月</b> 参加工作，历任汾酒股份公司市场部副主任，汾酒集团公司营销中心综合协调部副主任、主任，汾酒销售公司党总支委员、副经理兼人力资源部主任，汾酒集团公司人力资源部部长、总经理助理。现任酒业发展区股份有限公司常务副书记、董事、总经理，兼任综合事务中心主任、酒业发展区销售有限责任公司执行董事。
武世杰	中共党员，大学文化程度，经济师。 <b>1986 年 7 月</b> 参加工作，历任原汾酒厂厂办副主任科员、总经理办公室企业管理科副科长、科长，汾酒厂股份有限公司大曲分厂副厂长、厂长、党总支书记，汾酒厂股份有限公司副总经理兼企业管理部主任，采供物流中心主任、党总支书记，汾酒原粮基地管理有限责任公司董事长。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司常务副总经理。
赵玲	中共党员，大专文化程度，政工师。 <b>1985 年 12 月</b> 参加工作，历任原汾酒厂成二车间副主任，成一车间主任、党支部书记，汾酒厂股份有限公司成装分厂副厂长、厂长，成一分厂厂长、党总支书记，联合成装分厂厂长、党总支委员。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司副总经理。
李俊	中共党员，高级政工师。 <b>1995 年 11 月</b> 参加工作，大学学历，历任山西杏花村汾酒销售有限责任公司石家庄营销处副经理、山西杏花村汾酒销售有限责任公司北京公司经理、山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司杏花村酒销售公司总经理、山西杏花村汾酒销售有限责任公司党委委员、副总经理、山西事业部总经理、山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司党委书记、总经理。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司副总经理，山西杏花村汾酒销售有限责任公司党委常务副书记、总经理、山西事业部总经理(兼)、山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司党委书记、总经理。
杜小威	中共党员，大学文化程度，高级工程师。 <b>1984 年 7 月</b> 参加工作，历任原汾酒厂研究所副主任科员，汾酒厂股份有限公司贮配分厂工艺科科长、质管科科长、总工程师、勾兑中心主任，汾酒厂股份有限公司副总工程师兼技术开发中心主任等职务。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司总工程师，兼任山西杏花村汾酒科技开发有限责任公司执行董事、总经理。
马世彪	中共党员，大学文化程度，高级会计师。 <b>1983 年 9 月</b> 参加工作，历任原汾酒厂研究所科员，汾酒厂股份有限公司财务处主任科员，汾酒（集团）公司公管部副主任、主任，杏花村汾酒厂股份有限公司财务处处长。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司总会计师，四川天玖投资公司董事。
郝光岭	中共党员，大学文化程度，高级工程师。 <b>1985 年 7 月</b> 参加工作，历任原汾酒厂研究所工艺副组长、主任科员、副所长，西分厂副厂长，汾酒集团公司葡萄酒分厂副厂长、厂长、党支部书记兼任山西仙童葡萄酒有限公司董事长，汾酒股份公司总经理办公室主任、职能党支部书记、生产部部长。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司总经理助理。
高志峰	中共党员，大学文化程度， <b>1986 年 9 月</b> 参加工作，历任原汾酒厂新建分厂综合办副主任，动力分厂综合办公室副主任、主任，汾酒厂股份有限公司动力分厂副厂长，能源公司副经理，后勤保障部部长、党总支书记。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司总经理助理。
王涛	中共党员，大学文化程度，高级政工师。 <b>1987 年 10 月</b> 参加工作，历任山西杏花村汾酒厂团委副主任科员、汾酒(集团)公司团委副书记、团委书记、汾酒集团有限责任公司酒都宾馆经理、酒都旅行社经理、旅游公司经理、市场部副部长。 <b>2013 年 9 月</b> 至今任汾酒集团有限责任公司市场部部长、党支部书记、工会主席，山西杏花村汾酒商贸有限责任公司执行董事、总经理。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事会秘书。
武爱东	中共党员，大学文化程度，高级政工师， <b>1982 年 11 月</b> 参加工作，历任汾酒大厦保卫科副科长、商场针纺鞋帽部经理，汾酒大厦党支部副

	书记、书记、工会主席、副总经理、总经理，汾酒大厦党总支书记、执行董事、总经理，竹叶青酒营销公司总经理、党委书记。现任汾酒股份公司总经理助理、四川天玖投资公司董事长。
杨翔	中国共产党员，浙江大学企业管理硕士学位(在职)和杭州商学院食品系食品卫生与检测学士学位。于 1997 年参加工作，2005 年加入华润雪花啤酒工作至今。杨先生曾任华润雪花啤酒营销中心总经理助理兼销售部总经理、销售部电商业务总监、销售部大客户业务总监、销售部终端推广总监、营销中心夜场一部副总经理、雪花啤酒浙江区域公司营销中心副总经理兼杭州/餐饮销售大区总经理、浙江雪花啤酒销售公司总经理助理等。加入华润雪花之前，杨先生担任钱江啤酒厂销售中心副总经理。现任山西杏花村汾酒厂股份有限公司董事。
王召稳	中共党员，大学文化程度，工程师。1988 年 7 月参加工作，历任原汾酒厂工程建设公司设备安装二科副科长，上海东奇实业发展公司设备材料部经理，杏富饲料厂菌体蛋白车间主任、生物饲料开发中心主任，汾酒集团公司企业管理部设备管理科科长，设备工程管理部部长、党支部书记，山西杏花村汾酒厂股份有限公司副总经理。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用**(二) 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**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 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
谭忠豹	汾酒集团有限责任公司	董事、总经理、党委委员	2011 年 08 月 18 日	
刘卫华	汾酒集团有限责任公司	副董事长、专职党委副书记、副总经理	2017 年 12 月 20 日	
韩建书	汾酒集团有限责任公司	董事、党委委员、总工程师	2012 年 01 月 30 日	
杨建峰	汾酒集团有限责任公司	董事、党委委员、副总经理	2012 年 01 月 30 日	
常建伟	汾酒集团有限责任公司	董事、党委委员	2012 年 01 月 30 日	
李明强	汾酒集团有限责任公司	董事、党委委员、工会主席	2013 年 08 月 09 日	
高明	汾酒集团有限责任公司	总会计师	2013 年 08 月 17 日	
杨波	汾酒集团有限责任公司	董事、副总经理	2018 年 08 月 02 日	
双立峰	汾酒集团有限责任公司	财务资产部部长	2013 年 09 月 29 日	
李沛洁	汾酒集团有限责任公司	副总会计师	2018 年 07 月 23 日	
宋亚鹏	汾酒集团有限责任公司	总审计师、监事会工作部部长	2018 年 07 月 23 日	

## (二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事的津贴由公司股东大会批准后执行，高管人员的年度报酬根据领导干部薪酬考核分配办法执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事在公司领取的薪酬按 2018 年召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事及监事津贴的议案》执行。在公司任职的高管人员实行年薪制，薪酬标准按年度经营指标、工作管理目标等考核评定后确定并予以兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1378.78 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1378.78 万元

## 四、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	变动情形	变动原因
陈朗	副董事长	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
杨建峰	董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
杨波	董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
侯孝海	董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
樊三星	独立董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
贾瑞东	独立董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
王超群	独立董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
张远堂	独立董事	选举	2018 年第二次临时股东大会选举产生
宋青年	副总经理	聘任	第七届董事会第十九次会议聘任
李俊	副总经理	聘任	第七届董事会第十五次会议聘任
王召稳	副总经理	离任	因个人原因辞职

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用





## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	6,450
主要子公司在职员工的数量	1,206
在职员工的数量合计	7,656
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,050
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,911
销售人员	1,121
技术人员	275
财务人员	117
行政人员	1,232
合计	7,656
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,769
大专	2,168
大专以下	3,719
合计	7,656

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司执行的薪酬政策依据为《山西杏花村汾酒厂股份有限公司岗位工资管理制度<试行>》。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年，公司总计实施培训 1419 场次，培训 67850 人次，人均 29 课时，包括网络视频培训、军事化训练、党风教育、改革宣贯、ERP 学习等多项培训。在营销与管理学院、酿造学院、品酒师培训班稳步运行的基础上，又成立了文化学院与中国汾酒书画院，助力汾酒文化艺术的传承。

2019 年公司将汾酒商学院、大师工作室为平台，进一步加强高技能人才培养，实现培训工作新升级，实施管理者分级培训，打造高素质管理队伍；加强内训师资队伍的建设，服务基层满足员工培训需求，加强开展业务技能培训，提升基层员工业务能力；多角度多维度开展培训活动，设置汾酒书画院笔会及培训、开设汾酒女子学院、构建培训学习生态圈。

### (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所相关法律法规要求，与公司实际情况相结合，不断加强内控体系建设，建立健全

公司法人治理结构，促进股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的决策机制，及时准确的履行信息披露义务，持续优化投资者关系管理工作，促进公司规范运作，充分维护公司及股东的合法权益。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，公司平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东享有平等地位及合法权益。报告期内，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会、2017 年度股东大会、2018 年第二次临时股东大会，2018 年第一次临时股东大会审议通过汾酒集团公司向华创鑫睿（香港）有限公司协议转让山西汾酒部分股份的议案，2018 年 6 月完成协议转让，华创鑫睿（香港）有限公司成为公司第二大股东，持有公司 11.45% 的股份。每次股东大会均有两名律师出席，对大会的召集召开程序、审议内容、表决等事项进行确认和见证，并出具法律意见书，保证股东充分行使自己的知情权、参与权和表决权，股东大会合法有效。

2、关于董事和董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定召开董事会及各专门委员会会议，董事会成员均能从公司和全体股东利益出发，忠实、勤勉地履行职责，对所议事项充分表达意见，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性。报告期内，公司召开第七届董事会第二十三次会议，并审议通过《关于增补公司第七届董事会董事、独立董事的议案》，经股东大会选举新增 4 名董事，4 名独立董事。

3、关于监事与监事会：监事会成员均能严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及公司《章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，列席董事会会议，审慎发表监事会意见，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，防范公司经营风险，切实维护公司利益和全体股东的合法权益。

4、关于控股股东与上市公司：公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东做到“五分开”，控股股东严格按照公司《控股股东及实际控制人行为规范》行使出资人权利并承担义务。控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司决策与经营活动。报告期内，公司及时披露与控股股东的关联交易情况，没有为控股股东及关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理办法》的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。为维护信息披露的公平原则，制订了《外部信息使用人报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，防范内幕信息知情人员滥用知情权，杜绝内幕交易，切实维护公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。公司确定《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管部门批评、谴责等处罚情况。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息，不断完善投资者沟通渠道，促进公司和投资者之间的良性互动。

公司充分尊重并维护债权人、职工、客户等相关利益者的合法权益，坚持诚信为本，共赢协作；与证券研究机构、相关媒体建立良好关系，及时向社会公众传递公司经营发展方面的信息；持续关注社区发展，实践社会公益责任，努力实现商业客户和社会客户的更大价值。

7、关于内幕信息知情人登记管理：报告期内，公司真实、完整的对相关内幕知情人进行登记、备案，并根据监管部门的要求进行及时报备，督促相关人员签署保密协议。经自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

8、关于公司治理专项活动开展情况：自 2007 年 3 月启动上市公司治理专项活动以来，公司不断进行学习自查，发现不足后即时加以改进，确保公司治理合法合规。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 3 月 1 日
2017 年度股东大会	2018 年 6 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 6 月 27 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 9 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 9 月 4 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谭忠豹	否	17	17	8	0	0	否	3
陈朗	否	7	7	4	0	0	否	0
刘卫华	否	17	15	8	1	1	否	3
韩建书	否	17	16	8	1	0	否	3
杨建峰	否	7	7	4	0	0	否	0
常建伟	否	17	15	8	2	0	否	3
李明强	否	17	14	8	3	0	否	3
高明	否	17	16	8	1	0	否	3
杨波	否	7	7	4	0	0	否	0
侯孝海	否	7	5	4	2	0	否	0
李玉敏	是	17	16	8	1	0	否	3
杜文广	是	17	15	8	2	0	否	2
王朝成	是	17	14	8	3	0	否	1
张远堂	是	7	7	4	0	0	否	0
贾瑞东	是	7	5	4	2	0	是	0
樊三星	是	7	6	4	1	0	否	0
王超群	是	7	7	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☒适用 ☐不适用

贾瑞东独立董事因公务出差，未能连续两次亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 其他

☐适用 ☒不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

☐适用 ☒不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

☐适用 ☒不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒适用 ☐不适用

公司高级管理人员薪酬实行年薪制，其年薪包括基本年薪和绩效年薪，基本年薪按月发放，绩效年薪按照年度经营指标、工作管理目标等对高级管理人员及其所分管的单位经营业绩和管理指标进行考核评定后予以兑现。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

☒适用 ☐不适用

详见与本报告同时在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告与公司自我评价意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

☐适用 ☒不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11601 号

山西杏花村汾酒厂股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称山西汾酒）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，公允反映了山西汾酒 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，我们独立于山西汾酒，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）营业收入的确认</b>	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十九）。2018 年度，山西汾酒确认的主营业务收入—酒类收入金额为人民币 93.08 亿元，占营业收入总额的 99.21%。基于收入是山西汾酒的关键业绩指标之一，我们将营业收入的确认作	针对收入的确认，我们在审计过程中实施了以下审计程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、将山西汾酒本年销量、收入成本和毛利率等关键指标与上年进行比较，以识别关键指标变动及变动原因的合理性； 3、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 4、实施函证程序。采用会计师独立邮寄形式函证重要客户及分层随机抽取客户报告期销售收入金额及预收款项期末余额，并全程控制回函过程； 5、实施细节测试。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；

为关键审计事项。	6、选取资产负债表日前后销售收入确认样本，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。
<b>（二）关联方关系及其交易披露的完整性</b>	
请参阅财务报表附注“十、关联方及关联交易”。截至 2018 年 12 月 31 日，山西汾酒存在与关联方之间的涉及不同交易类别的关联方交易，包括向关联方销售商品、采购原材料等。基于关联交易的重要性考虑，我们将关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项。	<p>针对关联方关系及其交易，我们在审计过程中实施了以下审计程序：</p> <p>1、了解山西汾酒识别关联方的程序，评估并测试了山西汾酒识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；</p> <p>2、向管理层和治理层获取信息以识别所有已知关联方的名称，并就该信息的完整性执行以下的审计程序：</p> <p>（1）将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；</p> <p>（2）复核重大的销售、采购和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；</p> <p>（3）复核股东记录、股东名册、股东或治理层会议纪要等法定记录，识别是否存在管理层未告知的关联方；</p> <p>3、取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：</p> <p>（1）将其与财务记录进行核对；</p> <p>（2）抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；</p> <p>（3）函证或核对关联方交易发生额及余额；</p> <p>4、检查关联方关系及交易是否已按照企业会计准则的要求进行了充分披露。</p>

#### 四、 其他信息

山西汾酒管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山西汾酒 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

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，管理层负责评估山西汾酒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山西汾酒的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张琦（项目合伙人）

中国注册会计师：董新明

中国·上海

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 山西杏花村汾酒厂股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	1,296,106,412.11	1,259,290,196.66
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	4	3,706,101,399.17	2,261,503,769.08
其中: 应收票据		3,695,298,648.52	2,238,321,078.14
应收账款		10,802,750.65	23,182,690.94
预付款项	5	103,738,166.02	192,432,186.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	35,420,246.62	42,176,776.73
其中: 应收利息		1,129,727.98	3,733,827.40
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	3,156,048,075.22	2,447,915,511.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	718,776,044.07	595,382,938.36
流动资产合计		9,016,190,343.21	6,798,701,379.07
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	11	8,807,610.36	9,006,943.11
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14	4,283,539.20	3,404,383.71
投资性房地产	15	13,924,937.80	
固定资产	16	1,598,571,677.47	1,652,471,155.71
在建工程	17	305,795,847.94	419,238,613.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	20	223,238,293.54	230,249,376.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23	9,851,928.23	6,888,201.57
递延所得税资产	24	565,272,315.25	318,125,766.87
其他非流动资产	25	83,027,211.04	65,757,776.67
非流动资产合计		2,812,773,360.83	2,705,142,217.41



资产总计		11,828,963,704.04	9,503,843,596.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	26		
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	29	1,343,591,141.63	1,393,210,561.00
预收款项	30	1,653,191,383.34	983,028,149.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	31	443,982,034.46	498,679,521.64
应交税费	32	1,278,210,210.43	571,115,603.93
其他应付款	33	590,515,680.50	456,024,863.88
其中：应付利息			
应付股利		5,973,370.96	2,436,988.96
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		5,309,490,450.36	3,902,058,700.41
<b>非流动负债：</b>			
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	40	21,019,407.94	15,925,254.00
预计负债			
递延收益	42	12,383,333.33	
递延所得税负债	24	4,456,165.84	1,217,501.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,858,907.11	17,142,755.51
负债合计		5,347,349,357.47	3,919,201,455.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	44	865,848,266.00	865,848,266.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	46	282,392,039.11	388,994,634.27
减：库存股			
其他综合收益	48	2,586,721.33	3,652,504.56
专项储备	49	58,322,079.72	49,622,714.79
盈余公积	50	471,792,757.35	471,792,757.35

一般风险准备			
未分配利润	51	4,533,218,985.62	3,585,994,225.75
归属于母公司所有者权益合计		6,214,160,849.13	5,365,905,102.72
少数股东权益		267,453,497.44	218,737,037.84
所有者权益（或股东权益）合计		6,481,614,346.57	5,584,642,140.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,828,963,704.04	9,503,843,596.48

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		219,621,934.48	462,598,121.56
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	1	3,720,257,613.20	1,965,824,738.31
其中：应收票据		3,237,224,498.02	1,842,515,484.26
应收账款		483,033,115.18	123,309,254.05
预付款项		59,897,382.12	162,577,474.26
其他应收款	2	19,450,953.89	20,550,812.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,191,250,878.86	1,838,836,714.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		118,916,252.20	150,000,000.00
流动资产合计		6,329,395,014.75	4,600,387,862.00
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,027,498.83	6,448,543.13
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	555,948,403.32	334,818,004.00
投资性房地产			
固定资产		1,588,415,308.74	1,626,722,515.43
在建工程		305,795,847.94	419,238,613.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		210,333,287.62	216,616,091.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,820,387.54	5,961,203.34
递延所得税资产		77,796,706.30	94,606,927.59
其他非流动资产		83,027,211.04	65,757,776.67

非流动资产合计		2,832,164,651.33	2,770,169,675.00
资产总计		9,161,559,666.08	7,370,557,537.00
<b>流动负债：</b>			
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		1,325,419,017.30	1,339,060,509.71
预收款项		422,744.89	37,072,122.18
应付职工薪酬		277,607,682.56	383,130,787.22
应交税费		1,033,164,439.93	462,375,944.45
其他应付款		81,439,938.50	51,048,821.63
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		2,718,053,823.18	2,272,688,185.19
<b>非流动负债：</b>			
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		19,368,279.94	14,021,934.00
预计负债			
递延收益		12,383,333.33	
递延所得税负债		4,456,165.84	1,217,501.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,207,779.11	15,239,435.51
负债合计		2,754,261,602.29	2,287,927,620.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		865,848,266.00	865,848,266.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		368,824,533.91	297,795,125.67
减：库存股			
其他综合收益		2,586,721.33	3,652,504.56
专项储备		58,322,079.72	49,622,714.79
盈余公积		471,792,757.35	471,792,757.35
未分配利润		4,639,923,705.48	3,393,918,547.93
所有者权益（或股东权益）合计		6,407,298,063.79	5,082,629,916.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,161,559,666.08	7,370,557,537.00

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,381,937,874.31	6,361,456,273.59
其中：营业收入	52	9,381,937,874.31	6,361,456,273.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,207,856,685.80	4,967,645,995.36
其中：营业成本	52	3,169,832,819.92	2,077,564,537.06
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	53	1,795,593,456.69	1,239,535,552.23
销售费用	54	1,626,982,558.49	1,139,781,760.91
管理费用	55	628,429,864.71	538,822,368.58
研发费用	56	12,152,023.67	11,247,819.84
财务费用	57	-27,344,298.56	-22,232,980.13
其中：利息费用		3,030,844.58	
利息收入		33,396,472.22	25,010,119.77
资产减值损失	58	2,210,260.88	-17,073,063.13
加：其他收益	59	1,659,376.67	
投资收益（损失以“－”号填列）	60	997,940.34	895,457.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		879,155.49	751,673.25
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）	62	280,295.52	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,177,018,801.04	1,394,705,735.39
加：营业外收入	63	1,159,244.89	9,230,340.72
减：营业外支出	64	3,758,911.81	10,864,510.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,174,419,134.12	1,393,071,565.34
减：所得税费用	65	614,528,955.05	381,512,315.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,559,890,179.07	1,011,559,250.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,559,890,179.07	1,011,559,250.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		1,466,733,719.47	952,388,312.31

2.少数股东损益		93,156,459.60	59,170,937.87
六、其他综合收益的税后净额	66	-1,065,783.23	-721,454.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,065,783.23	-721,454.19
(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		-1,065,783.23	-721,454.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,065,783.23	-721,454.19
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,558,824,395.84	1,010,837,795.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,465,667,936.24	951,666,858.12
归属于少数股东的综合收益总额		93,156,459.60	59,170,937.87
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.6940	1.0999
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.6940	1.0999

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：7,122,304.23 元,上期被合并方实现的净利润为：302,675.05 元。

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

#### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	6,877,698,397.00	4,755,884,948.04
减：营业成本	4	2,651,187,233.20	2,000,015,468.93
税金及附加		1,761,224,053.96	1,207,905,253.14
销售费用		52,215,838.64	102,255,279.55
管理费用		479,077,555.36	423,218,453.78
研发费用		12,152,023.67	11,247,819.84
财务费用		2,149,423.58	330,608.60
其中：利息费用		3,020,203.76	
利息收入		3,204,951.03	1,989,868.55
资产减值损失		43,985,806.60	-8,400,835.39
加：其他收益		1,659,376.67	

投资收益（损失以“－”号填列）	5	360,229,032.55	306,380,327.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,237,594,871.21	1,325,693,226.96
加：营业外收入		95,261.62	7,076,223.92
减：营业外支出		3,549,588.75	4,545,952.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,234,140,544.08	1,328,223,498.72
减：所得税费用		468,626,426.93	268,563,518.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,765,514,117.15	1,059,659,979.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,765,514,117.15	1,059,659,979.89
（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		-1,065,783.23	-721,454.19
（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		-1,065,783.23	-721,454.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,065,783.23	-721,454.19
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,764,448,333.92	1,058,938,525.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,694,379,460.25	6,334,014,332.50
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			
收到其他与经营活动有关的现金	67	139,665,399.43	221,575,945.45
经营活动现金流入小计		8,834,044,859.68	6,555,590,277.95
购买商品、接受劳务支付的现金		3,211,461,039.43	1,664,349,984.29
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		1,235,524,671.67	996,366,272.69
支付的各项税费		2,837,977,137.89	2,474,725,754.62
支付其他与经营活动有关的现金	67	583,161,089.81	444,819,574.34
经营活动现金流出小计		7,868,123,938.80	5,580,261,585.94
经营活动产生的现金流量净额		965,920,920.88	975,328,692.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		47,371,840.93	122,836,543.46
取得投资收益收到的现金		23,820,283.78	9,158,185.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,556.50	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,371,681.21	131,995,429.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,065,309.04	67,076,227.79
投资支付的现金		357,250,000.00	424,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		432,315,309.04	491,576,227.79
投资活动产生的现金流量净额		-360,943,627.83	-359,580,798.77

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		560,412,577.60	507,087,438.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	67	215,148,500.00	
筹资活动现金流出小计		775,561,077.60	507,087,438.80
筹资活动产生的现金流量净额		-775,561,077.60	-507,087,438.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-170,583,784.55	108,660,454.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,259,290,196.66	1,150,629,742.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,088,706,412.11	1,259,290,196.66

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,834,420,872.43	4,596,108,604.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,670,983.31	53,724,189.05
经营活动现金流入小计		5,893,091,855.74	4,649,832,793.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,497,213,408.40	1,248,390,945.85
支付给职工以及为职工支付的现金		923,103,292.67	703,913,402.34
支付的各项税费		2,270,445,145.79	1,982,883,779.89
支付其他与经营活动有关的现金		52,944,208.94	100,001,930.79
经营活动现金流出小计		5,743,706,055.80	4,035,190,058.87
经营活动产生的现金流量净额		149,385,799.94	614,642,734.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			836,543.46
取得投资收益收到的现金		361,908,347.62	306,033,642.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,556.50	
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		362,087,904.12	306,870,185.64



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,156,313.54	63,109,699.74
投资支付的现金		180,000,000.00	205,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		122,321,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		368,477,313.54	268,109,699.74
投资活动产生的现金流量净额		-6,389,409.42	38,760,485.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
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		515,972,577.60	473,087,438.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		515,972,577.60	473,087,438.80
筹资活动产生的现金流量净额		-515,972,577.60	-473,087,438.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-372,976,187.08	180,315,781.30
加：期初现金及现金等价物余额		462,598,121.56	282,282,340.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		89,621,934.48	462,598,121.56

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	865,848,266.00				242,144,634.27		3,652,504.56	49,622,714.79	471,792,757.35		3,603,118,750.46	102,532,597.21	5,338,712,224.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					146,850,000.00						-17,124,524.71	116,204,440.63	245,929,915.92
其他													
二、本年期初余额	865,848,266.00				388,994,634.27		3,652,504.56	49,622,714.79	471,792,757.35		3,585,994,225.75	218,737,037.84	5,584,642,140.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-106,602,595.16		-1,065,783.23	8,699,364.93			947,224,759.87	48,716,459.60	896,972,206.01
（一）综合收益总额							-1,065,783.23				1,466,733,719.47	93,156,459.60	1,558,824,395.84
（二）所有者投入和减少资本					-106,602,595.16								-106,602,595.16
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					-106,602,595.16								-106,602,595.16
（三）利润分配											-519,508,959.60	-44,440,000.00	-563,948,959.60
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											-519,508,959.60	-44,440,000.00	-563,948,959.60
4. 其他													

2018 年年度报告

(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							8,699,364.93						8,699,364.93
1. 本期提取							23,617,888.35						23,617,888.35
2. 本期使用							14,918,523.42						14,918,523.42
(六) 其他													
四、本期期末余额	865,848,266.00				282,392,039.11		2,586,721.33	58,322,079.72	471,792,757.35		4,533,218,985.62	267,453,497.44	6,481,614,346.57

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	865,848,266.00				240,806,934.27		4,373,958.75	42,009,654.27	471,792,757.35		3,135,233,565.73	76,970,508.11	4,837,035,644.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					145,350,000.00						-25,031,201.67	117,090,987.50	237,409,785.83
其他													
二、本年期初余额	865,848,266.00				386,156,934.27		4,373,958.75	42,009,654.27	471,792,757.35		3,110,202,364.06	194,061,495.61	5,074,445,430.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,837,700.00		-721,454.19	7,613,060.52			475,791,861.69	24,675,542.23	510,196,710.25
（一）综合收益总额							-721,454.19				952,388,312.31	59,170,937.87	1,010,837,795.99

2018 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本				2,457,795.68							-337,700.00	2,120,095.68
1. 所有者投入的普通股				1,120,095.68								1,120,095.68
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				1,337,700.00							-337,700.00	1,000,000.00
(三)利润分配										-476,216,546.30	-34,157,695.64	-510,374,241.94
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										-476,216,546.30	-34,157,695.64	-510,374,241.94
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转				379,904.32						-379,904.32		
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				379,904.32						-379,904.32		
(五)专项储备							7,613,060.52					7,613,060.52
1. 本期提取							11,428,850.28					11,428,850.28
2. 本期使用							3,815,789.76					3,815,789.76
(六)其他												
四、本期期末余额	865,848,266.00			388,994,634.27		3,652,504.56	49,622,714.79	471,792,757.35		3,585,994,225.75	218,737,037.84	5,584,642,140.56

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	865,848,266.00				297,795,125.67		3,652,504.56	49,622,714.79	471,792,757.35	3,393,918,547.93	5,082,629,916.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	865,848,266.00				297,795,125.67		3,652,504.56	49,622,714.79	471,792,757.35	3,393,918,547.93	5,082,629,916.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					71,029,408.24		-1,065,783.23	8,699,364.93		1,246,005,157.55	1,324,668,147.49
（一）综合收益总额							-1,065,783.23			1,765,514,117.15	1,764,448,333.92
（二）所有者投入和减少资本					71,029,408.24						71,029,408.24
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					71,029,408.24						71,029,408.24
（三）利润分配										-519,508,959.60	-519,508,959.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-519,508,959.60	-519,508,959.60
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							8,699,364.93				8,699,364.93
1. 本期提取							23,617,888.35				23,617,888.35
2. 本期使用							14,918,523.42				14,918,523.42
(六) 其他											
四、本期期末余额	865,848,266.00				368,824,533.91		2,586,721.33	58,322,079.72	471,792,757.35	4,639,923,705.48	6,407,298,063.79

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	865,848,266.00				297,795,125.67		4,373,958.75	42,009,654.27	471,792,757.35	2,810,475,114.34	4,492,294,876.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	865,848,266.00				297,795,125.67		4,373,958.75	42,009,654.27	471,792,757.35	2,810,475,114.34	4,492,294,876.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-721,454.19	7,613,060.52		583,443,433.59	590,335,039.92
（一）综合收益总额							-721,454.19			1,059,659,979.89	1,058,938,525.70
（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										-476,216,546.30	-476,216,546.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-476,216,546.30	-476,216,546.30
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								7,613,060.52			7,613,060.52
1. 本期提取								11,428,850.28			11,428,850.28
2. 本期使用								3,815,789.76			3,815,789.76
(六) 其他											
四、本期期末余额	865,848,266.00				297,795,125.67		3,652,504.56	49,622,714.79	471,792,757.35	3,393,918,547.93	5,082,629,916.30

法定代表人：谭忠豹

主管会计工作负责人：常建伟

会计机构负责人：马世彪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系山西杏花村汾酒厂。1993 年 12 月经批准改制为股份有限公司，1994 年 1 月在上海证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：911400001123599660。所属行业为食品酿造类。

1993 年经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）37 号文批准，公司发行社会法人股与社会自然人股共计 78,000,000 股，总股本为 376,400,000 股。1996 年根据本公司股东大会决议对国有法人股股东及社会公众股股东每 10 股送 1 股红股，对社会法人股股东每 10 股派发 1 元红利，同时经中国证券监督管理委员会证监配审字（1996）5 号文批准，本公司对全体股东每 10 股配 3 股，配股价 3.5 元/股，实际获配股 19,712,838 股，送配后本公司总股本变更为 432,924,133 股，并于 1996 年 11 月 21 日变更企业法人营业执照。

2006 年 4 月 17 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据 2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年度利润分配方案，本公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 432,924,133 股为基数，向全体股东每 10 股送 10 股红股，并派发 5.00 元现金股利（含税），共计送红股 432,924,133 股，派发现金股利 216,462,066.50 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本总数为 865,848,266 股，全部为无限售条件的流通股份。公司注册资本为 865,848,266.00 元，经营范围为：汾酒、竹叶青酒及其系列酒的生产、销售；副产品酒糟、生产用原辅材料和包装材料的销售；酒类高新技术及产品研究、开发、生产、应用；投资办企业及相关咨询服务；道路普通货物运输。本公司的母公司为山西杏花村汾酒集团有限责任公司，本公司的实际控制人是山西省国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会批准于 2019 年 4 月日报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
山西杏花村汾酒销售有限责任公司
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司
山西杏花村包装有限责任公司
山西杏花村汾酒原粮基地管理有限责任公司
山西沁汾农牧科技开发有限公司
山西杏花村汾酒科技开发有限责任公司
山西杏花村汾酒商贸有限责任公司
山西酒类产品质量检测中心（有限责任公司）
山西杏花村汾牌系列酒营销有限责任公司
山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以



下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，如附注五（十一）、（十二）、（十六）、（二十四）等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

√适用 □不适用

#### 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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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

√适用 □ 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □ 不适用

本公司无外币业务和外币财务报表。

## 10. 金融工具

√适用 □ 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

### （1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

### （1）终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债

权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项余额占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按照账龄分析法计提坏账准备。

### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	依据账龄分析法计提坏账准备。

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）	10	10
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3—4 年	70	70
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单项计提坏账准备的理由	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## 13. 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本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：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 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方法

###### (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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### （1）如果采用成本计量模式的：

#### 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。



## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3	2.77-6.47
专用设备	年限平均法	10	3	9.70
通用设备	年限平均法	4-10	3	9.70-24.25
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
其他设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程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、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权期限
广告权	30	权利年限
软件、邮件系统	10	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

项 目	摊销年限（年）	依据
保健酒园区土地租赁费	50	租赁资产年限
沁县段柳乡土地租赁费	34.5	合同年限
汾酒银号项目装修费	3	预计使用年限

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □ 不适用

##### （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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

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。

## 26. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

## 28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

购货单位自提货物，以购货单位签字或盖章确认的提货单作为风险报酬转移的时点；公司负责承运的货物，以货物已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的签

收单作为风险报酬的时点。销售金额已经确定，并已经收讫货款或者预计可收回货款。销售商品的成本能够可靠计量时确认商品销售收入的实现。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得

税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 融资租赁会计处理

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收		“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 3,706,101,399.17 元，上期金额 2,261,503,769.08 元；“应付票据”和“应付账款”合并

利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 1,343,591,141.63 元，上期金额 1,393,210,561.00 元；调增“其他应收款”本期金额 1,129,727.98 元，上期金额 3,733,827.40 元；调增“其他应付款”本期金额 5,973,370.96 元，上期金额 2,436,988.96 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额 12,152,023.67 元，上期金额 11,247,819.84 元，重分类至“研发费用”。利息费用本年金额 3,030,844.58 元，利息收入本年金额 33,396,472.22 元；利息费用上年金额 0.00 元，利息收入上年金额 25,010,119.77 元。

## (2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、11%、10%、5%、6%
消费税	按应税销售收入、数量计缴	10%、20%；0.5 元/500 克
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按应缴纳的增值税和消费税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税和消费税计缴	2%
土地使用税	土地使用面积	9 元/平方米
水资源税	按取用水量	2 元/立方米、6 元/立方米
环境保护税	污染物排放量折合的污染当量数	大气污染物：1.8 元/污染当量、水污染物：2.1 元/污染当量
房产税、印花税	按国家税法规定缴纳	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据《国家税务总局关于“公司+农户”经营模式企业所得税优惠问题的公告》国家税务总局公告 2010 年第 2 号、《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初



加工范围（试行）的通知》财税【2008】149 号、《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠政策的农产品初加工有关范围的补充通知》财税【2011】26 号、《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》国家税务总局公告 2011 年第 48 号文，山西杏花村汾酒原粮基地管理有限责任公司 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免缴企业所得税。

### 3. 其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,482.56	112,634.50
银行存款	1,088,381,758.45	1,258,895,963.63
其他货币资金	207,687,171.10	281,598.53
合计	1,296,106,412.11	1,259,290,196.66

其他说明

年末其他货币资金中包含 287,171.10 元公司证券账户中的资金，该部分资金可随时支取。

年末年初余额中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	
结构性存款	205,400,000.00	
合计	207,400,000.00	

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

### 3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

### 4、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,695,298,648.52	2,238,321,078.14
应收账款	10,802,750.65	23,182,690.94
合计	3,706,101,399.17	2,261,503,769.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,493,353,706.75	2,123,682,529.14
商业承兑票据	201,944,941.77	114,638,549.00
合计	3,695,298,648.52	2,238,321,078.14

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	611,808,328.00
商业承兑票据	
合计	611,808,328.00

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	832,157,819.54	
商业承兑票据		
合计	832,157,819.54	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,271,328.28	100.00	9,468,577.63	46.71	10,802,750.65	35,122,465.78	100.00	11,939,774.84	33.99	23,182,690.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,271,328.28	100.00	9,468,577.63		10,802,750.65	35,122,465.78	100.00	11,939,774.84		23,182,690.94

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,989,068.50	998,906.85	10.00
1 至 2 年	1,613,703.40	484,111.02	30.00
2 至 3 年	661,072.10	330,536.05	50.00
3 至 4 年	731,293.22	511,905.25	70.00
4 至 5 年	443,575.35	310,502.75	70.00
5 年以上	6,832,615.71	6,832,615.71	100.00
合计	20,271,328.28	9,468,577.63	

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

□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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,137,146.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	334,050.81

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	占应收账款合计数的比例 (%)
	应收账款	
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	5,495,530.72	27.11
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	3,099,538.45	15.29
山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公	1,261,263.22	6.22

单位名称	年末余额	
司		
哈尔滨蓝天酒业有限公司	1,132,348.34	5.59
北京汾酒神商贸有限公司	752,204.21	3.71

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	99,422,973.49	95.84	186,315,002.77	96.82
1 至 2 年	39,914.06	0.04	4,066,663.12	2.11
2 至 3 年	3,414,130.13	3.29	32,300.00	0.02
3 年以上	861,148.34	0.83	2,018,220.64	1.05
合计	103,738,166.02	100.00	192,432,186.53	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	年末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西杏花村汾酒集团酒业发展股份有限公司	26,787,766.83	25.82
山西三通天然气有限公司汾阳分公司	22,051,516.91	21.26
山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	5,952,087.23	5.74
汾阳供电支公司	3,919,852.43	3.78
国网山西电力公司吕梁供电公司	2,311,825.96	2.23
合计	61,023,049.36	58.83

其他说明

□适用 √不适用

**6、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,129,727.98	3,733,827.40
应收股利		
其他应收款	34,290,518.64	38,442,949.33
合计	35,420,246.62	42,176,776.73

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,129,727.98	3,733,827.40
合计	1,129,727.98	3,733,827.40

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,586,847.38	100.00	8,296,328.74	19.48	34,290,518.64	44,711,781.04	100.00	6,268,831.71	14.02	38,442,949.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	42,586,847.38	100.00	8,296,328.74		34,290,518.64	44,711,781.04	100.00	6,268,831.71		38,442,949.33

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

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	28,038,944.45	2,803,894.45	10.00
1 至 2 年	12,497,234.18	3,749,170.25	30.00
2 至 3 年	240,095.99	120,048.00	50.00
3 至 4 年	449,559.99	314,691.99	70.00
4 至 5 年	174,962.40	122,473.68	70.00
5 年以上	1,186,050.37	1,186,050.37	100.00
合计	42,586,847.38	8,296,328.74	

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). 按款项性质分类情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	37,961,079.91	43,281,461.35
备用金	509,767.47	951,747.28
押金	4,116,000.00	478,572.41
合计	42,586,847.38	44,711,781.04

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,027,497.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √ 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √ 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
沁县晋汾高粱开发有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	46.96	2,000,000.00
汾阳市利前陶瓷科技有限责任公司	往来款	14,129,128.65	1-2 年	33.18	4,238,738.60



深圳市金强人制卡有限公司	押金	231,650.00	1 年以内	0.54	23,165.00
苗向东	押金	100,000.00	1 年以内	0.23	10,000.00
薛全喜	备用金	150,000.00	4-5 年	0.35	105,000.00
合计		34,610,778.65		81.26	6,376,903.60

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	209,196,378.95	1,544,934.12	207,651,444.83	153,397,237.71	310,855.76	153,086,381.95
在产品	255,924,589.43		255,924,589.43	50,426,875.95		50,426,875.95
库存商品	1,269,399,038.41	1,839,748.80	1,267,559,289.61	961,594,605.87	1,839,748.80	959,754,857.07
自制半成品	1,424,912,751.35		1,424,912,751.35	1,269,552,036.39		1,269,552,036.39
发出商品				15,095,360.35		15,095,360.35
合计	3,159,432,758.14	3,384,682.92	3,156,048,075.22	2,450,066,116.27	2,150,604.56	2,447,915,511.71

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	310,855.76	1,173,710.43	60,367.93			1,544,934.12
在产品						
库存商品	1,839,748.80					1,839,748.80
自制半成品						
发出商品						
合计	2,150,604.56	1,173,710.43	60,367.93			3,384,682.92

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 8、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

## 9、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

## 10、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	24,406,541.26	21,882,938.36
短期保本理财	675,500,000.00	573,500,000.00
三供一业分离移交资产（注）	18,869,502.81	
合计	718,776,044.07	595,382,938.36

其他说明

注：2018 年 11 月 19 日，本公司与汾阳市人民政府相关部门及单位签订协议，将公司涉及“三供一业”分离移交资产无偿划转至汾阳市人民政府相关部门及单位，根据《财政部关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》（财企【2005】62 号）规定，本公司将该部分分离移交资产按照实际移交日账面价值 18,869,502.81 元转入其他流动资产，待公司分配利润时冲减国有权益享有部分。

## 11、 可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	9,953,810.18	1,146,199.82	8,807,610.36	9,006,943.11		9,006,943.11
按公允价值计量的	4,448,961.77		4,448,961.77	5,870,006.07		5,870,006.07
按成本计量的	5,504,848.41	1,146,199.82	4,358,648.59	3,136,937.04		3,136,937.04
合计	9,953,810.18	1,146,199.82	8,807,610.36	9,006,943.11		9,006,943.11

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,000,000.00		1,000,000.00
公允价值	4,448,961.77		4,448,961.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,448,961.77		3,448,961.77
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
上海宝鼎投资股份有限公司	28,744.78			28,744.78					0.04	14,377.00
深圳杏花村酒家	549,792.28			549,792.28					10.00	160,000.00
北京杏花村汾酒销售有限责任公司（注）	629,111.53			629,111.53					30.00	
山西杏花村汾酒集团四川有限公司（注）	1,146,199.82			1,146,199.82		1,146,199.82		1,146,199.82	45.00	
山西杏花村汾酒集团内蒙古商贸有限公司	482,088.63		482,088.63						45.00	
福建象屿汾酒销售有限责任公司		2,850,000.00		2,850,000.00					19.00	
山西竹叶青保健酒贸易有限公司	301,000.00			301,000.00					10.00	
合计	3,136,937.04	2,850,000.00	482,088.63	5,504,848.41		1,146,199.82		1,146,199.82		174,377.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
本期计提	1,146,199.82		1,146,199.82
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,146,199.82		1,146,199.82

注：本年，山西杏花村汾酒集团四川有限公司营业执照被吊销，导致其无法正常经营，本公司将该可供出售金融资产全额计提减值准备。

## (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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
二、联营企业											
上海杏花村 汾酒企业管 理有限公司	3,404,383.71			879,155.49						4,283,539.20	
小计	3,404,383.71			879,155.49						4,283,539.20	
合计	3,404,383.71			879,155.49						4,283,539.20	

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	14,387,845.68			14,387,845.68
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	14,387,845.68			14,387,845.68
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	14,387,845.68			14,387,845.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	462,907.88			462,907.88
（1）计提或摊销	462,907.88			462,907.88
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	462,907.88			462,907.88
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,924,937.80			13,924,937.80
2.期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	13,924,937.80	正与政府相关部门积极协商处理

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,598,571,677.47	1,652,471,155.71
固定资产清理		
合计	1,598,571,677.47	1,652,471,155.71

其他说明：

□适用 √不适用



## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,681,177,364.77	356,746,701.93	422,194,594.57	77,494,854.16	28,807,338.96	2,566,420,854.39
2.本期增加金额	199,325,376.43	7,597,663.71	15,420,085.74	7,336,295.00	22,212,966.86	251,892,387.74
（1）购置		7,531,338.92	13,466,752.75	3,970,194.41	1,623,338.77	26,591,624.85
（2）在建工程转入	81,806,148.84	66,324.79	7,820.51	205,128.21	106,431.62	82,191,853.97
—其他增加（注 4）			1,715,943.93	2,312,853.00		4,028,796.93
—其他增加（注 2）	117,519,227.59		229,568.55	848,119.38	20,483,196.47	139,080,111.99
3.本期减少金额	19,082,748.82	110,126,134.01	30,862,324.74	5,094,521.35	7,974,269.48	173,139,998.40
（1）处置或报废	660,165.94		457,576.07	5,092,910.80		6,210,652.81
其他减少（注 1）	4,034,737.20		5,560,770.69	1,610.55	3,864,269.48	13,461,387.92
其他减少（注 2）		110,126,134.01	24,843,977.98		4,110,000.00	139,080,111.99
其他减少（注 3）	14,387,845.68					14,387,845.68
4.期末余额	1,861,419,992.38	254,218,231.63	406,752,355.57	79,736,627.81	43,046,036.34	2,645,173,243.73
二、累计折旧						
1.期初余额	559,848,279.15	115,189,814.16	170,777,641.59	59,250,250.10	8,883,713.68	913,949,698.68
2.本期增加金额	161,186,668.56	33,108,672.37	48,795,088.02	9,315,736.89	4,287,377.36	256,693,543.20
（1）计提	48,524,396.35	33,108,672.37	47,196,441.76	7,219,457.86	4,287,377.36	140,336,345.70
其他增加（注 4）			1,598,646.26	2,096,279.03		3,694,925.29
其他增加（注 2）	112,662,272.21					112,662,272.21
3.本期减少金额	1,211,409.02	52,741,566.86	62,443,220.12	4,792,588.19	2,852,891.43	124,041,675.62
（1）处置或报废	233,524.10		330,042.98	4,791,025.96		5,354,593.04
—其他减少（注 1）	977,884.92		3,381,166.66	1,562.23	1,664,196.56	6,024,810.37
—其他减少（注 2）		52,741,566.86	58,732,010.48		1,188,694.87	112,662,272.21
4.期末余额	719,823,538.69	95,556,919.67	157,129,509.49	63,773,398.80	10,318,199.61	1,046,601,566.26

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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,141,596,453.69	158,661,311.96	249,622,846.08	15,963,229.01	32,727,836.73	1,598,571,677.47
2.期初账面价值	1,121,329,085.62	241,556,887.77	251,416,952.98	18,244,604.06	19,923,625.28	1,652,471,155.71

注 1：固定资产账面原值其他减少 13,461,387.92 元、累计折旧其他减少中的 6,024,810.37 元系涉及三供一业资产移交所致。

注 2：固定资产账面原值、累计折旧其他增加及其他减少系根据“保健酒扩建项目”目前工程进度及造价调整保健酒扩建项目以前年度暂估入账资产类别所致。

注 3：固定资产账面原值、累计折旧其他减少系本公司子公司山西沁汾农牧科技开发有限公司将拥有的房屋建筑物出租，将该资产转入投资性房地产核算所致。

注:4：固定资产账面原值、累计折旧其他增加系本年本公司收购山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产中包含的固定资产所致。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	975,496,515.93	正与政府相关部门积极协商处理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	305,795,847.94	419,238,613.20
工程物资		
合计	305,795,847.94	419,238,613.20

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
保健酒扩建项目	302,839,937.94		302,839,937.94	414,412,186.34		414,412,186.34
待安装设备	1,979,911.10		1,979,911.10	1,905,299.13		1,905,299.13
物流配送车库				135,000.00		135,000.00
冷散机更新				232,846.76		232,846.76
糝斗更新				156,990.43		156,990.43
中国汾酒城糟场 中转站项目	975,998.90		975,998.90			

望村 35KV 专项线路改造				405,999.27		405,999.27
5#深井凿钻				1,990,291.27		1,990,291.27
合计	305,795,847.94		305,795,847.94	419,238,613.20		419,238,613.20

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
保健酒扩建项目（注1）	2,406,000,000.00	414,412,186.34	46,286,398.93	73,203,057.19	84,655,590.14	302,839,937.94	81.82	在建				自筹
待安装设备		1,905,299.13	460,317.10	385,705.13		1,979,911.10		在建				自筹
5# 深井凿钻	2,205,000.00	1,990,291.27		1,990,291.27				完工				自筹
酒都大道拓宽项目			4,732,800.44	4,732,800.44				完工				自筹
望村35KV专项线路改造(注2)	14,230,000.00	405,999.27	11,026,925.99		11,432,925.26			在建				自筹
合计	2,422,435,000	418,713,776.01	62,506,442.46	80,311,854.03	96,088,515.40	304,819,849.04	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	广告权	软件、邮件系统	合计
一、账面原值				
1.期初余额	236,843,042.21	18,000,000.00	22,208,160.74	277,051,202.95
2.本期增加金额			1,043,433.65	1,043,433.65
(1)购置			1,043,433.65	1,043,433.65
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额			12,820.51	12,820.51
(1)处置			12,820.51	12,820.51
4.期末余额	236,843,042.21	18,000,000.00	23,238,773.88	278,081,816.09
二、累计摊销				
1.期初余额	32,100,100.33	5,550,000.00	9,151,726.05	46,801,826.38
2.本期增加金额	4,721,859.33	600,000.00	2,727,036.76	8,048,896.09

(1) 计提	4,721,859.33	600,000.00	2,727,036.76	8,048,896.09
3.本期减少金额			7,199.92	7,199.92
(1)处置			7,199.92	7,199.92
4.期末余额	36,821,959.66	6,150,000.00	11,871,562.89	54,843,522.55
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	200,021,082.55	11,850,000.00	11,367,210.99	223,238,293.54
2.期初账面价值	204,742,941.88	12,450,000.00	13,056,434.69	230,249,376.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 21、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保健酒园区土地租赁费	5,961,203.34		140,815.80		5,820,387.54
沁县段柳乡土地租赁费	926,998.23		29,846.52		897,151.71
汾酒银号项目装修费		3,318,764.80	184,375.82		3,134,388.98
合计	6,888,201.57	3,318,764.80	355,038.14		9,851,928.23

## 24、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,793,855.76	4,198,463.94	12,729,982.17	3,182,495.54
内部交易未实现利润	1,288,669,445.80	322,167,361.45	533,303,172.40	133,325,793.10
可抵扣亏损	6,040,814.60	1,510,203.65	7,014,189.56	1,753,547.39
应付工资	167,453,981.48	41,863,495.37	139,283,688.52	34,820,922.13
其他薪酬	162,215,880.32	40,553,970.08	261,269,168.52	65,317,292.13
资本性支出	5,985,291.08	1,496,322.77	5,138,946.64	1,284,736.66
固定资产年限	23,918,963.96	5,979,740.99	23,150,322.32	5,787,580.58
以后年度费用	19,602,437.88	4,900,609.47	18,199,803.56	4,549,950.89
已纳税的预收款项	570,408,590.12	142,602,147.53	272,413,793.80	68,103,448.45
合计	2,261,089,261.00	565,272,315.25	1,272,503,067.49	318,125,766.87

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	3,448,961.77	862,240.44	4,870,006.04	1,217,501.51
固定资产一次性计入成本	14,375,701.60	3,593,925.40		



合计	17,824,663.37	4,456,165.84	4,870,006.04	1,217,501.51
----	---------------	--------------	--------------	--------------

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53,797,424.65	93,571,867.34
可抵扣亏损	14,063,529.98	70,238,616.46
合计	67,860,954.63	163,810,483.80

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		591,403.67	
2019 年	954,247.25	23,384,406.33	
2020 年	6,327,035.35	39,781,593.78	
2021 年	2,014,110.45	2,183,983.09	
2022 年	925,002.57	4,297,229.59	
2023 年	3,843,134.36		
合计	14,063,529.98	70,238,616.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司博物馆收藏品	1,758,623.91	857,653.00
预付工程、设备、征地款	81,268,587.13	64,900,123.67
合计	83,027,211.04	65,757,776.67

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	489,597,243.37	438,904,882.89
应付账款	853,993,898.26	954,305,678.11
合计	1,343,591,141.63	1,393,210,561.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	489,597,243.37	438,904,882.89
合计	489,597,243.37	438,904,882.89

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	817,569,953.33	911,791,935.59
1—2 年	8,178,849.74	8,105,941.06
2—3 年	4,223,244.36	22,231,334.26
3 年以上	24,021,850.83	12,176,467.20
合计	853,993,898.26	954,305,678.11

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙金鼎消防安全工程有限公司	9,610,100.00	未结算
河南七建工程集团有限公司	4,705,673.52	未结算

山西四建集团有限公司	3,486,509.61	未结算
山西华诚建设工程有限公司	3,375,799.48	未结算
汾阳市利前陶瓷科技有限责任公司	3,228,728.90	未结算
邯郸市宇峰地质勘查有限公司	2,050,000.00	未结算
山西恒业建筑安装有限公司汾阳分公司	2,000,000.00	未结算
山西中天科技有限公司	1,186,450.89	未结算
合计	29,643,262.40	

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 30、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,640,263,991.39	968,173,112.78
1—2 年	5,280,571.36	8,469,563.98
2—3 年	2,715,895.21	1,415,094.94
3 年以上	4,930,925.38	4,970,378.26
合计	1,653,191,383.34	983,028,149.96

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南百佛商贸有限公司	1,201,360.00	未结算
莱芜市盈樽酒业有限公司	240,205.59	未结算
保德县杏花村福酒专卖店	307,612.19	未结算
清徐县巨鑫汾酒专卖店	200,000.00	未结算
乌海市华欣贸易有限责任公司	173,021.26	未结算
太原市小店区泽元酒业	159,800.00	未结算
浙江均林贸易有限公司	129,284.00	未结算
武汉市糖业酒类批发公司	125,784.73	未结算
合计	2,537,067.77	

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 31、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	289,042,347.21	1,085,040,480.61	1,128,633,654.24	245,449,173.58
二、离职后福利-设定提存计划	206,458,930.60	90,986,590.40	104,326,022.68	193,119,498.32
三、辞退福利	3,178,243.83	5,413,362.56	3,178,243.83	5,413,362.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	498,679,521.64	1,181,440,433.57	1,236,137,920.75	443,982,034.46

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	200,002,869.20	863,170,095.16	831,642,769.16	231,530,195.20
二、职工福利费		67,408,723.43	67,408,723.43	
三、社会保险费	490,132.23	20,627,265.66	19,735,924.21	1,381,473.68
其中：医疗保险费	485,186.23	18,843,268.79	17,966,640.34	1,361,814.68
工伤保险费	453.00	1,352,560.12	1,345,521.87	7,491.25
生育保险费	4,493.00	431,436.75	423,762.00	12,167.75
四、住房公积金	23,222,344.30	49,649,185.37	71,485,239.00	1,386,290.67
五、工会经费和职工教育经费	5,998,333.45	21,515,580.80	21,264,420.28	6,249,493.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	59,328,668.03	62,669,630.19	117,096,578.16	4,901,720.06
合计	289,042,347.21	1,085,040,480.61	1,128,633,654.24	245,449,173.58

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	205,465,533.82	90,417,136.02	103,601,173.74	192,281,496.10
2、失业保险费	993,396.78	569,454.38	724,848.94	838,002.22
3、企业年金缴费				
合计	206,458,930.60	90,986,590.40	104,326,022.68	193,119,498.32

其他说明：

□适用 √ 不适用

## 32、应交税费

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	313,351,848.64	91,085,880.62

消费税	564,004,082.33	190,273,006.55
营业税		
企业所得税	345,282,448.06	165,480,980.82
个人所得税	1,337,156.21	2,452,579.94
城市维护建设税	12,352,550.87	9,992,682.30
教育费附加	7,363,766.15	5,965,747.04
地方教育费附加	4,592,909.81	3,680,213.20
河道管理费	5,092,995.48	5,092,995.48
价格调节基金	112,344.54	112,344.54
印花税	1,694,255.51	2,513,474.74
房产税	14,546,557.21	19,788,666.96
应交中央专项收入		71,435,528.06
应交地方专项收入		267,700.23
应交流动基金占用		516,780.63
土地使用税	4,834,222.72	2,457,022.82
水资源税	3,622,254.00	
环境保护税	21,015.54	
残疾人保障金	1,803.36	
合计	1,278,210,210.43	571,115,603.93

其他说明：

注：本年，本公司将应交中央专项收入、应交地方专项收入、应交流动基金占用共计 72,220,008.92 元计入资本公积。

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,973,370.96	2,436,988.96
其他应付款	584,542,309.54	453,587,874.92
合计	590,515,680.50	456,024,863.88

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

□ 适用 √ 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	5,973,370.96	2,436,988.96
合计	5,973,370.96	2,436,988.96

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	243,734,318.30	185,964,253.54
质保金	9,940,542.62	5,184,502.49
代扣代缴保险	3,990,294.44	1,413,687.45
往来款	326,877,154.18	261,025,431.44
合计	584,542,309.54	453,587,874.92

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
银基贸易发展（深圳）有限公司	11,550,000.00	保证金
安丘鼎正机械设备有限公司	4,334,600.00	保证金
中泽建工集团	2,771,400.00	保证金
汾阳市兴峪建筑开发有限公司	1,797,800.00	保证金
山西省晋城糖酒副食批发有限公司	1,600,000.00	保证金
深圳市嘉鑫辉煌实业有限公司	1,550,000.00	保证金
合计	23,603,800.00	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

**34、持有待售负债**

□ 适用 √ 不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

□ 适用 √ 不适用

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

□ 适用 √ 不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

#### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

#### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

### 40、长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	21,019,407.94	15,925,254.00
三、其他长期福利		
合计	21,019,407.94	15,925,254.00

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**41、预计负债**☐适用 ☒不适用**42、递延收益**

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
山西省财政厅技术改造资金		7,050,000.00		7,050,000.00	
企业技术中心创新能力建设专项补助		5,000,000.00		5,000,000.00	
技能大师工作室建设项目		1,000,000.00	666,666.67	333,333.33	
合计		13,050,000.00	666,666.67	12,383,333.33	

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	----------	----------	----------	------	------	--------



			入金额	金额			与收益相关
山西省财政厅技术改造资金		7,050,000.00				7,050,000.00	资产相关
企业技术中心创新能力建设专项补助		5,000,000.00				5,000,000.00	资产相关
技能大师工作室建设项目		1,000,000.00		666,666.67		333,333.33	收益相关
合计		13,050,000.00		666,666.67		12,383,333.33	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 43、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

#### 44、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	865,848,266.00						865,848,266.00

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 46、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	178,292,160.36	72,220,008.92	31,972,604.08	218,539,565.20
同一控制下企业合并（注 2）	146,850,000.00		146,850,000.00	
其他资本公积	63,852,473.91			63,852,473.91
合计	388,994,634.27	72,220,008.92	178,822,604.08	282,392,039.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本年增加系本公司将应交中央专项收入、应交地方专项收入、应交流动基金占用共计 72,220,008.92 元计入资本公积；股本溢价本年减少系本年同一控制下合并调整 23,699,148.13 元，恢复合并日前被合并方留存收益调整 8,273,455.95 元，共计调减资本公积 31,972,604.08 元。

注 2：同一控制下企业合并系因合并报表调整期初数，在 2018 年 12 月完成合并相应调整减少 146,850,000.00 元。

#### 47、库存股

☐适用 ☒不适用

## 48、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
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	3,652,504.56	-1,421,044.30		-355,261.07	-1,065,783.23		2,586,721.33
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,652,504.56	-1,421,044.30		-355,261.07	-1,065,783.23		2,586,721.33
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	3,652,504.56	-1,421,044.30		-355,261.07	-1,065,783.23		2,586,721.33

## 49、专项储备

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,622,714.79	23,617,888.35	14,918,523.42	58,322,079.72
合计	49,622,714.79	23,617,888.35	14,918,523.42	58,322,079.72

## 50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	471,792,757.35			471,792,757.35
合计	471,792,757.35			471,792,757.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司盈余公积余额已超公司注册资本的百分之五十以上，因此公司本年不再提取法定盈余公积。

## 51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,603,118,750.46	3,135,233,565.73
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-17,124,524.71	-25,031,201.67
调整后期初未分配利润	3,585,994,225.75	3,110,202,364.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,466,733,719.47	952,388,312.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	519,508,959.60	476,216,546.30
转作股本的普通股股利		379,904.32
期末未分配利润	4,533,218,985.62	3,585,994,225.75

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-17,124,524.71 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,307,930,204.86	3,143,462,425.63	6,305,101,730.06	2,051,426,739.07

其他业务	74,007,669.45	26,370,394.29	56,354,543.53	26,137,797.99
合计	9,381,937,874.31	3,169,832,819.92	6,361,456,273.59	2,077,564,537.06

### 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,485,631,287.66	1,013,091,485.12
城市维护建设税	123,100,340.80	89,476,687.93
教育费附加	73,554,380.95	53,423,533.10
地方教育费附加	49,049,815.64	35,383,995.45
房产税	14,468,022.47	15,300,387.39
土地使用税	20,698,033.99	19,337,490.84
车船使用税	97,722.38	101,818.42
印花税	9,227,468.00	13,414,976.07
水资源税	10,685,304.00	
环境保护税	107,455.98	
残疾人就业保障金	8,973,624.82	
河道管理费		5,177.91
合计	1,795,593,456.69	1,239,535,552.23

### 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	733,071,277.81	552,942,046.55
市场拓展费	274,699,189.06	164,995,160.43
工资薪酬	241,288,197.10	188,064,085.05
运输费	93,818,683.97	57,463,164.61
劳务费	78,971,141.98	38,310,960.10
差旅费	46,425,490.14	33,427,996.57
会议费	42,892,656.28	18,595,086.53
综合服务费	35,592,944.64	24,748,416.76
销售奖励费	2,034,922.00	1,122,937.38
租赁费	12,752,670.53	9,501,075.30
展览费	3,094,377.36	3,026,784.64
办公费	3,540,028.05	3,375,600.30
售后服务费	696,947.71	1,677,079.29
业务招待费	9,601,234.52	3,784,353.91
折旧费	176,555.59	53,622.16
其他	3,475,001.42	24,998,485.65
仓储费	44,851,240.33	13,694,905.68
合计	1,626,982,558.49	1,139,781,760.91

### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	286,513,769.82	260,713,131.75
折旧费	51,344,167.33	50,818,926.32
办公费	14,727,962.32	9,955,675.95
差旅费	18,563,613.00	14,877,121.05
修理费	85,531,602.82	74,210,539.45
财产保险费	6,762,750.10	7,008,681.14
租赁费	47,770,737.67	10,056,889.40
低值易耗品	2,390,635.32	24,513.43
无形资产摊销	8,045,075.34	7,077,656.54
存货盘亏	16,963,950.85	16,619,126.39
业务招待费	9,013,888.62	8,603,057.85
税金		77,754.56
咨询费	3,392,179.93	5,542,823.55
会议费	6,231,698.44	7,030,116.01
消防警卫费	994,443.51	1,680,049.05
打假费	6,179,967.57	5,047,060.00
安全生产费	14,250,731.76	11,719,112.42
其他	49,752,690.31	47,760,133.72
合计	628,429,864.71	538,822,368.58

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,828,669.95	8,347,438.36
折旧	1,145,835.19	1,645,945.46
差旅费	147,988.95	101,277.06
材料费	1,169,193.88	731,104.97
服务设计费	860,335.70	422,053.99
合计	12,152,023.67	11,247,819.84

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,030,844.58	
减：利息收入	-33,396,472.22	-25,010,119.77
汇兑损益		
其他	3,021,329.08	2,777,139.64
合计	-27,344,298.56	-22,232,980.13

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-109,649.37	-4,905,281.46
二、存货跌价损失	1,173,710.43	-12,167,781.67
三、可供出售金融资产减值损失	1,146,199.82	
合计	2,210,260.88	-17,073,063.13

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中央产业技术研发资金补助及省级高技能人才培养基地和技能大师工作室建设项目	666,666.67	
稳岗补贴	992,710.00	
合计	1,659,376.67	

**60、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	879,155.49	751,673.25
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	229,032.55	143,783.91
处置持有至到期投资取得的投资收益	-110,247.70	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	997,940.34	895,457.16

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	280,295.52	
合计	280,295.52	

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,434,936.08	
其中：固定资产处置利得		1,434,936.08	
无形资产处置利得			
赔偿及处罚收入	1,067,301.95	4,333,315.88	1,067,301.95
其他	91,942.94	3,462,088.76	91,942.94
合计	1,159,244.89	9,230,340.72	1,159,244.89

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 64、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	475,269.99	1,277,981.04	469,649.40
其中：固定资产处置损失	475,269.99	1,277,981.04	469,649.40
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00
河道管理费		3,786,347.66	
税收滞纳金、罚款	1,229,042.32	3,683,897.15	1,229,042.32
其他	54,599.50	2,116,284.92	60,220.09
合计	3,758,911.81	10,864,510.77	3,758,911.81

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	858,081,578.03	546,803,783.17
递延所得税费用	-243,552,622.98	-165,291,468.01
合计	614,528,955.05	381,512,315.16

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,174,419,134.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	543,604,783.54
子公司适用不同税率的影响	-264,175.25
调整以前期间所得税的影响	-10,178,161.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,174,419,134.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	543,604,783.54
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	-264,175.25
所得税费用	-10,178,161.05



其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 66、其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	87,018,187.97	39,725,185.65
利息收入	11,916,811.36	17,311,220.42
个人借款归还		1,484,495.34
赔偿款及处罚收入	1,789,943.46	2,993,109.80
收回代垫款项	32,975,050.85	55,693,158.05
加盟费		1,650,000.00
收回质押的定期		80,000,000.00
其他	5,965,405.79	22,718,776.19
合计	139,665,399.43	221,575,945.45

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退保证金	49,574,010.32	22,367,666.08
保险费	5,816,040.95	5,933,047.97
办公费	16,445,500.02	9,425,454.67
差旅费	73,707,353.06	44,960,724.86
广告及宣传费	299,936,135.32	230,734,556.60
业务招待费	8,806,622.93	10,019,767.91
打假费	4,855,886.98	4,090,060.00
会议费（服务费）	26,433,775.19	10,514,518.47
劳务费	7,643,069.13	11,168,607.80
咨询费	2,749,861.61	4,096,498.42
租赁费	21,459,762.63	17,579,763.32
手续费	2,887,365.93	2,246,449.89
奖励费	903,240.00	1,009,329.90
研究开发费	5,727,599.36	11,247,819.84
售后服务费	115,897.99	
赞助费	2,000,000.00	
个人借款		20,000.00
代垫款	22,398,468.06	34,666,747.33
维修费	340,204.34	
车辆使用、运输费	6,163,699.31	2,613,193.10
仓储费	11,008,998.72	4,368,800.00

其他	14,187,597.96	17,756,568.18
合计	583,161,089.81	444,819,574.34

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下合并收购支付对价	215,148,500.00	
合计	215,148,500.00	

## 68、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,559,890,179.07	1,011,559,250.18
加：资产减值准备	2,210,260.88	-17,073,063.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,799,253.58	127,547,593.35
无形资产摊销	8,048,896.09	13,520,722.31
长期待摊费用摊销	355,038.14	202,404.89
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）	-280,295.52	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	475,269.99	-156,955.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,911,721.89	-7,685,662.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-997,940.34	-895,457.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-247,146,548.38	-165,291,468.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,593,925.40	

存货的减少（增加以“－”号填列）	-709,366,641.87	-331,977,178.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,296,823,179.43	-730,543,091.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,525,074,425.16	1,076,121,596.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	965,920,920.88	975,328,692.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,088,706,412.11	1,259,290,196.66
减：现金的期初余额	1,259,290,196.66	1,150,629,742.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-170,583,784.55	108,660,454.44

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,088,706,412.11	1,259,290,196.66
其中：库存现金	37,482.56	112,634.50
可随时用于支付的银行存款	1,088,381,758.45	1,258,895,963.63
可随时用于支付的其他货币资金	287,171.10	281,598.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,088,706,412.11	1,259,290,196.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	205,400,000.00	结构性存款
应收票据	611,808,328.00	质押开具银行承兑汇票
合计	819,208,328.00	

**71、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

☐适用 ☒不适用

(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

**72、套期**

☐适用 ☒不适用

**73、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

☐适用 ☒不适用

**(2). 政府补助退回情况**

☐适用 ☒不适用

**74、其他**

☐适用 ☒不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西杏花村国际贸易有限责任公司部分酒类销售业务相关部分经营性资产（注1）	100%	合并前后均受本公司母公司控制	2018-12-31	控制权转移	269,975,309.22	6,763,636.99	325,051,346.71	2,111,954.37
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司（注2）	51%	合并前后均受本公司母公司控制	2018-12-31	控制权转移	267,809,509.02	358,667.24	151,484,954.40	-1,809,279.32

其他说明：

注 1：2018 年 11 月，本公司子公司山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司与山西杏花村国际贸易有限责任公司签订资产转让协议，以现金 92,827,500.00 元收购山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产（其中包括六家子公司 100%股权），收购款系以标的资产 2018 年 5 月 31 日净资产经评估后价值 9,282.75 万元确定，公司以收购款支付完毕并取得被合并单位实际控制权日 2018 年 12 月 31 日为合并日，本公司、原山西杏花村国际贸易有限责任公司六家子公司均受山西杏花村汾酒集团有限责任公司控制；山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产中包含的六家子公司为：山西龙城国茂汾酒销售有限公司、山西长风国茂汾酒销售有限公司、大同长风汾酒销售有限公司、朔州国茂汾酒销售有限公司、北京华夏三晋杏花村汾酒专卖店有限公司、大连杏花村酒业有限公司。

注 2：2018 年 12 月，本公司与山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司签订股权转让协议，以现金 122,321,000.00 元收购山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司 51%股权，股权收购款系以标的资产 2018 年 10 月 31 日净资产经评估后价值 12,232.10 万元确定，公司以股权收购款支付完毕并取得被合并单位实际控制权日 2018 年 12 月 31 日为合并日，本公司、山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司均受山西杏花村汾酒集团有限责任公司控制。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产	山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限公司
--现金	92,827,500.00	122,321,000.00
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	山西杏花村国际贸易有限责任公司酒类销售业务相关的部分经营性资产		山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	262,397,037.76	255,951,696.49	523,666,871.24	357,919,070.02
货币资金	11,443,521.09	20,070,636.29	49,548,884.89	16,904,677.00
应收款项	39,705,987.16	39,513,479.56	86,853,121.27	39,270,000.00
预付账款	23,392,418.07	16,323,758.00	474,241.77	85,571.36
其他应收款	3,143,681.63	1,996,459.69	90,000.00	
存货	147,784,428.85	163,509,967.74	14,523,693.02	8,764,839.46
其他流动资产	36,091,770.86	12,807,354.35	370,000,000.00	290,538,450.83
固定资产	835,230.10	1,730,040.86	496,338.28	601,983.98
无形资产			170,388.36	
递延所得税资产			1,510,203.65	1,753,547.39
负债：	192,078,085.21	192,393,960.00	286,156,284.34	120,767,150.36
借款				
应付款项	400,279.11	3,887,202.82	26,522,096.41	28,563,097.62
预收账款	3,696,092.77	5,549,248.03	219,278,808.60	71,508,135.38
应付职工薪酬	2,079,059.55	2,163,553.34	16,241,505.90	10,020,472.86
应交税费	318,441.02	3,275,145.46	2,026,377.08	64,000.33
其他应付款	185,584,212.76	177,518,810.35	22,087,496.35	10,611,444.17
净资产	70,318,952.55	63,557,736.49	237,510,586.90	237,151,919.66
减：少数股东权益			116,380,187.58	116,204,440.63
取得的净资产	70,318,952.55	63,557,736.49	121,130,399.32	120,947,479.03

## 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

#### 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：

☒适用 ☐不适用

公司 2018 年出资设立全资子公司山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司，从设立起即纳入合并报表。

#### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	商业	90.00		设立
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	山西太原市	山西太原市	商业	90.00		设立
山西杏花村包装有限责任公司	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	工业	100.00		设立
山西杏花村汾酒原粮基地管理有限责任公司	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	农业	95.55		设立
山西沁汾农牧科技开发有限公司	山西长治市	山西长治市	农业	100.00		设立
山西杏花村汾酒科技开发有限责任公司	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	工业	100.00		设立
山西杏花村汾酒商贸有限责任公司	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	商业	100.00		设立
山西酒类产品质量检测中心（有限责任公司）	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	科学研究和技术服务	100.00		设立
山西杏花村汾牌系列酒营销有限责任公司	汾阳市杏花村	汾阳市杏花村	商业	100.00		设立
山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司	山西太原市	山西太原市	商业	100.00		设立
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司	山西太原市	山西太原市	商业	51.00		同一控制下合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	10%	88,776,714.93	44,400,000.00	142,729,857.37
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	10%	4,286,567.57		5,738,990.12
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司	49%	175,746.95		116,380,187.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
山西杏花村汾酒销售有限公司	3,392,460,125.89	206,724,552.03	3,599,184,677.92	2,324,598,995.12	1,651,128.00	2,326,250,123.12	2,349,559,369.60	117,127,714.41	2,466,687,084.01	1,582,872,344.05	1,903,320.00	1,584,775,664.05
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	282,157,981.38	377,247.77	282,535,229.15	225,011,745.99		225,011,745.99	211,994,437.31	427,216.22	212,421,653.53	197,796,506.77		197,796,506.77
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司	521,489,940.95	2,176,930.29	523,666,871.24	286,156,284.34		286,156,284.34	355,563,538.65	2,355,531.37	357,919,070.02	120,767,150.36		120,767,150.36

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
山西杏花村汾酒销售有限公司	7,476,823,241.22	795,463,134.84	795,463,134.84	579,566,986.78	5,398,067,010.30	510,447,777.90	510,447,777.90	104,158,210.19
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	310,059,000.69	42,898,336.40	42,898,336.40	25,844,712.86	193,416,086.66	13,341,835.35	13,341,835.35	75,629,500.16
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司	267,809,509.02	358,667.24	358,667.24	101,632,688.11	151,484,954.40	-1,809,279.32	-1,809,279.32	58,532,840.21

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
上海杏花村汾酒企业管理有限公司	上海	上海	商业	40.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海杏花村汾酒企业管理有限公司	上海杏花村汾酒企业管理有限公司
流动资产	15,427,379.84	10,606,538.38
非流动资产	37,661.28	35,843.64
资产合计	15,465,041.12	10,642,382.02
流动负债	5,856,193.12	3,231,422.74
非流动负债		
负债合计	5,856,193.12	3,231,422.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,608,848.00	7,410,959.28
按持股比例计算的净资产份额	3,843,539.20	2,964,383.71
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,283,539.20	3,404,383.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公		

允价值		
营业收入	30,658,949.96	21,464,478.09
净利润	2,197,888.72	1,879,183.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,197,888.72	1,879,183.13
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政

策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## (二) 市场风险

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

(1) 利率风险：无

(2) 汇率风险：无

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产	4,448,961.77	5,870,006.07
合计	4,448,961.77	5,870,006.07

## (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
应付票据及应付账款	1,343,591,141.63					1,343,591,141.63
其他应付款	590,515,680.50					590,515,680.50
合计	1,934,106,822.13					1,934,106,822.13

项目	年初余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据及应付账款	1,393,210,561.00					1,393,210,561.00
其他应付款	456,024,863.88					456,024,863.88
合计	1,849,235,424.88					1,849,235,424.88

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	4,448,961.77			4,448,961.77
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,448,961.77			4,448,961.77
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,448,961.77			4,448,961.77
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

## 9、其他

☐适用 ☒不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
山西杏花村汾酒集团有限责任公司（注）	山西杏花村	工业	90,000.00	58.52	58.52

本企业的母公司情况的说明

注：根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发【2017】35 号）要求，山西省人民政府国有资产监督管理委员会已将所持有的本公司控股股东 100%股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司。

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

本公司母公司山西杏花村汾酒集团有限责任公司于 2018 年 2 月 3 日签署《股份转让协议》，以协议转让方式将其所持有的山西汾酒 99,154,497 股股份转让给华创鑫睿（香港）有限公司（以下简称“华创鑫睿”），占公司总股本的 11.45%，2018 年 6 月 29 日，上述协议转让股份的过户登记手续已完成，本公司母公司持股比例由年初 69.97%变为 58.52%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海杏花村汾酒企业管理有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	控股股东之子公司
孝义市金杏林商贸有限责任公司	控股股东之孙公司
山西杏花村国际贸易有限责任公司	控股股东之子公司
山西杏花村国贸投资有限责任公司	控股股东之子公司
晋中牧童商贸有限公司	控股股东之孙公司
山西亚发实业有限公司	控股股东之孙公司
北京华夏牧童杏花村汾酒销售有限公司	控股股东之孙公司
山西汾酒国贸置地有限公司	控股股东之孙公司
厦门晋宇发展贸易有限公司	控股股东之孙公司
山西龙城国茂经贸有限公司	控股股东之孙公司
北京华夏清源贸易有限公司	控股股东之孙公司
北京华夏晋汾贸易有限公司	控股股东之孙公司
山西汾酒职业篮球俱乐部有限公司	控股股东之孙公司
上海荣大投资管理有限公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒（集团）公司晋泉涌贸易公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒（集团）公司宝泉福利厂	控股股东之孙公司
山西杏花村汾酒集团神泉涌有限责任公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒集团神泉涌神龙酒业有限公司	控股股东之孙公司
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	控股股东之子公司
山西杏花村金安商贸有限责任公司	控股股东之孙公司
吕梁汾玉商贸有限公司	控股股东之孙公司
汾阳市涌泉商贸有限公司	控股股东之孙公司
山西宝泉益商贸有限责任公司	控股股东之孙公司
山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	控股股东之子公司

山西杏花村汾酒集团四川有限责任公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒集团旅游有限公司	控股股东之子公司
北京杏花村汾酒销售有限责任公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	控股股东之子公司
山西杏花村汾酒集团酒业发展区人力资源有限公司	控股股东之孙公司
山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	控股股东之子公司
北京汾酒神商贸有限公司	控股股东之附属公司
山西省陶瓷科学研究所	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西西山金城建筑有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西三建集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西二建集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西六建集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西四建集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西八建集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西五建集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业
山西建设投资集团有限公司	受同一最终控制人(山西省国有资本投资运营有限公司)控制的其他企业

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	电话费、用车费等	173,565.73	308,138.06
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	住宿餐饮	8,382,135.47	8,635,299.00
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	包装材料	30,519,030.45	20,229,024.84
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	商品酒	62,510,988.31	
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	维修费	19,770.68	
孝义市金杏林商贸有限责任公司	酿酒材料	205,621,269.15	101,984,232.48
孝义市金杏林商贸有限责任公司	商品酒	77,734,016.17	37,700,168.98
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	业务宣传费	2,999,999.92	2,237,814.44
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	住宿、会议、交通	321,907.01	993,571.65
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	运输费	620,291.82	
山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	酿酒材料	232,781,812.88	204,706,755.06
山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	商品酒	166,055,163.26	41,034,355.45
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	酿酒材料	11,643,710.34	14,267,431.62
吕梁汾玉商贸有限公司	酿酒材料	134,683,104.20	83,156,907.62
吕梁汾玉商贸有限公司	商品酒	103,686,608.22	29,978,502.79
山西杏花村汾酒集团旅游有限公司	宣传费、参观费	24,082,474.19	4,616,722.00



山西杏花村汾酒集团宝泉福利有限责任公司	包装材料	62,204,548.00	32,909,492.15
山西汾酒职业篮球俱乐部有限公司	广告冠名费	21,132,075.55	60,585,283.17
山西汾酒职业篮球俱乐部有限公司	门票费	897,040.00	
山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	宣传费	1,994,882.35	587,657.23
山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	住宿费、招待费	79,025.87	105,078.00
山西杏花村汾酒集团神泉涌有限责任公司	商品酒	54,616,704.23	11,053,090.73
山西杏花村汾酒集团神泉涌神龙酒业有限公司	商品酒	58,915,546.94	7,359,898.08
山西杏花村汾酒集团神泉涌有限责任公司	用车费	32,098.28	
晋中牧童商贸有限公司	商品酒	791,651.30	
汾阳市涌泉商贸有限公司	商品酒	85,861,328.76	
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	酿酒材料	393,466,162.62	
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	水电能源辅助费用	29,158,124.77	
山西杏花村汾酒集团酒业发展区人力资源公司	人工劳务费	41,324,576.59	
上海杏花村汾酒企业管理有限公司	商品酒	23,995.54	
北京杏花村汾酒销售有限责任公司	商品酒	71,896.55	
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	仓储费	15,754,761.90	13,547,169.86
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	商品酒	2,443,180.44	1,622,748.72
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	商品酒	202,420,863.59	113,119,403.71
山西杏花村国贸投资有限责任公司	商品酒		82,791,461.41
山西杏花村国际贸易有限责任公司	商品酒	75,338,101.60	
山西杏花村国际贸易有限责任公司	固定资产	5,396,124.21	
山西省陶瓷科学研究所	试验款	152,068.97	
山西西山金城建筑有限公司	工程款	9,708,737.90	
山西三建集团有限公司	工程款	8,504,929.48	
山西五建集团有限公司	工程款	3,802,259.59	
山西六建集团有限公司	工程款	2,135,922.33	
山西建设投资集团有限公司	工程款	6,202,694.91	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	商品酒	2,509,291.46	4,446,366.63
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	其他材料	27,583.73	34,886.71
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	商品酒	158,152,598.40	108,025,060.47
山西杏花村国贸投资有限责任公司	商品酒	95,452,158.79	169,485,630.82
晋中牧童商贸有限公司	商品酒		14,550,334.70
北京杏花村汾酒销售有限责任公司	商品酒	2,144,672.40	823,076.92
山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	水电汽费	4,719,538.05	4,459,461.05
山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	包装材料	2,710,186.54	2,562,213.47
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	包装材料	4,264,322.50	3,588,275.99
山西宝泉益商贸有限责任公司	商品酒	11,957,967.35	11,069,003.84
山西杏花村汾酒集团旅游有限公司	商品酒	94,578.89	35,897.43
山西杏花村汾酒集团旅游有限公司	酿酒材料	4,062.07	186,858.67
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	包装材料	427,418.97	
山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	商品酒	15,441,067.84	7,186,987.78
山西杏花村汾酒集团神泉涌有限责任公司	包装材料	2,085,453.06	2,408,123.50

山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	包装材料	2,724,847.74	3,354,528.30
山西杏花村汾酒集团神泉涌神龙酒业有限公司	包装材料	787,779.31	1,535,673.07
孝义市金杏林商贸有限责任公司	商品酒	64,424,905.40	
上海杏花村汾酒企业管理有限公司	商品酒	23,154,544.22	12,782,901.71
北京华夏清源贸易有限公司	商品酒	2,417,885.68	659,709.40
山西杏花村国际贸易有限责任公司	商品酒	301,402,357.26	
山西杏花村国际贸易有限责任公司	包装材料	1,210.30	
北京华夏晋汾贸易有限公司	商品酒		102,078.63
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	商品酒		23,641.03
山西汾酒职业篮球俱乐部有限公司	商品酒		85,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	机器设备		341,880.34

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	房屋建筑物、机器设备	6,417,441.78	5,287,389.72
山西杏花村汾酒集团晋泉涌有限责任公司	房屋	818,857.14	723,809.52
山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	房屋	1,015,000.98	807,547.16
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	房屋	309,523.82	111,000.00
山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	房屋	80,363,300.52	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

## (5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

## (7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,378.78	618.60

## (8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	5,495,530.72	1,930,502.83	1,534,560.33	1,534,560.33
应收账款	山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	1,261,263.22	1,012,483.82	1,406,863.22	896,465.22
应收账款	北京汾酒神商贸有限公司	752,204.21	752,204.21	752,204.21	752,204.21
应收账款	山西杏花村国贸投资有限责任公司			4,323,897.79	414,630.78
应收账款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	3,099,538.45	309,953.85	382,114.45	38,211.45
应收账款	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	200,050.72	20,005.07	4,346,134.30	409,546.83
应收账款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	2,432.00	243.20	9,662.77	966.28
应收账款	晋中牧童商贸有限公司			926,232.00	
应收账款	北京华夏清源贸易有限公司			652,702.00	
应收账款	北京华夏晋汾贸易有限公司			89,532.00	
应收票据	山西杏花村国贸投资有限责任公司	10,500,000.00		119,018,549.00	
应收票据	山西杏花村国际贸易有限责	199,124,941.77			

	任公司				
应收票据	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂			350,000.00	
预付账款	山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	26,787,766.83		121,052,630.00	
预付账款	山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	5,952,087.23		7,228,392.02	
预付账款	山西杏花村汾酒集团神泉涌有限责任公司			2,900,194.73	
预付账款	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司			762,185.48	
预付账款	山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	1,159,691.14			
预付账款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	930,000.00			
其他非流动资产	山西杏花村国贸投资有限责任公司			8,529,902.00	
其他非流动资产	山西杏花村国际贸易有限责任公司	3,929,902.00			
其他非流动资产	山西三建集团有限公司	2,780,493.30			
其他非流动资产	山西二建集团有限公司	300,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	2,768,267.62	
应付账款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	9,988,746.19	3,100,000.00
应付账款	山西杏花村国贸投资有限责任公司		15,984,237.64
应付账款	山西杏花村国际贸易有限责任公司	2,022.35	
应付账款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司		920,119.97
应付账款	山西杏花村汾酒集团神泉涌神龙酒业有限公司		2,781,373.11
应付账款	山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	486,000.00	
应付账款	孝义市金杏林商贸有限责任公司	49,157,943.30	
应付账款	山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	36,922,087.66	
应付账款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	5,081,743.72	
应付账款	吕梁汾玉商贸有限公司	46,790,931.13	
应付账款	上海杏花村汾酒企业管理有限公司	27,993.90	
应付账款	山西杏花村汾酒集团酒业发展区人力资源有限公司	26,324,576.59	
应付账款	山西杏花村汾酒集团酒业发展区股份有限公司	32,381,804.98	28,558,297.62
应付账款	山西太钢信息与自动化技术有限公司	35,000.00	
应付账款	太原理工天成信息技术有限公司	250.00	
应付账款	山西四建集团有限公司	3,486,509.61	
应付账款	山西省第五建筑工程公司	2,695.00	
应付账款	山西六建集团有限公司	82,000.00	
应付票据	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	8,150,000.00	9,150,000.00
应付票据	孝义市金杏林商贸有限责任公司	67,250,000.00	26,915,220.00

应付票据	山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司得顺分公司	5,000,000.00	
应付票据	山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	4,650,000.00	
应付票据	吕梁汾玉商贸有限公司	1,500,000.00	
其他应付款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,034,427.12	581,445.58
其他应付款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	40,000.00	
其他应付款	北京杏花村汾酒销售有限责任公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	山西宝泉益商贸有限公司	400,000.00	700,000.00
其他应付款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司		1,154,590.29
其他应付款	山西杏花村汾酒集团宝泉涌有限责任公司	450.00	450.00
其他应付款	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	360,000.00	160,000.00
其他应付款	山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司		80,000.00
其他应付款	上海杏花村汾酒企业管理有限公司	2,504,035.97	2,350,000.00
其他应付款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	256,650.00	6,650.00
其他应付款	山西杏花村国贸投资有限责任公司		176,478,038.61
其他应付款	山西杏花村国际贸易有限责任公司	164,588,152.87	
其他应付款	北京华夏清源贸易有限公司	150,000.00	
其他应付款	山西二建集团有限公司	140,000.00	
其他应付款	山西三建集团有限公司	2,687,326.43	
其他应付款	山西四建集团有限公司	221,055.00	
其他应付款	山西五建集团有限公司	1,252,673.97	
其他应付款	山西六建集团有限公司	134,263.50	
其他应付款	山西八建集团有限公司	50,000.00	
其他应付款	山西建设投资集团有限公司	3,013,238.79	
预收账款	山西杏花村汾酒集团竹叶青宾馆有限责任公司	386,250.03	109,913.59
预收账款	山西宝泉益商贸有限公司	694,714.12	1,921,063.22
预收账款	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	9,227,882.01	15,707,502.08
预收账款	山西杏花村国贸投资有限责任公司		6,521,800.67
预收账款	山西杏花村国际贸易有限责任公司	9,464,700.04	
预收账款	北京杏花村汾酒销售有限责任公司	125,393.16	52,088.41
预收账款	上海杏花村汾酒企业管理有限公司	919,958.70	437,695.80
预收账款	孝义市金杏林商贸有限责任公司	146,940.00	146,940.00
预收账款	晋中牧童商贸有限公司		131,596.40
预收账款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司		120,920.77
预收账款	山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司吕梁分公司	8,456.40	
预收账款	北京华夏清源贸易有限公司	316,164.00	

## 7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 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**4、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、其他**☐适用 ☒不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	649,386,199.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☒适用 ☐不适用

1、收购山西杏花村汾酒集团有限责任公司、山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司部分资产  
2019年3月5日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过《关于收购山西杏花村汾酒集团有限责任公司部分资产的议案》《关于收购山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司部分资产的议案》，为进一步提升公司市场竞争力和盈利能力，进一步扩大酒曲产量，提升白酒产能，扩展销售渠道，同时减少公司的同业竞争，公司拟现金收购山西杏花村汾酒集团有限责任公司位于山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司白玉酒厂厂区内部分资产，本次交易金额为891.03万元，公司拟支付现金9,945.04元收购山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司部分资产，本次交易构成本公司与控股股东

之间的关联交易，该交易已经公司 2019 年第一次临时股东大会决议通过。

## 2、向激励对象授予限制性股票

2019 年 3 月 26 日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，决定向公司 395 名高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员等激励对象，以 19.28 元/股的行权价格，授予 568 万股限制性股票。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

### 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

#### (3). 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

☐适用 ☒不适用

#### (4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 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

## 总表情况

## (1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,237,224,498.02	1,842,515,484.26
应收账款	483,033,115.18	123,309,254.05
合计	3,720,257,613.20	1,965,824,738.31

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,925,279,556.25	1,819,528,676.79
商业承兑票据	311,944,941.77	22,986,807.47
合计	3,237,224,498.02	1,842,515,484.26

## (2). 期末公司已质押的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	611,808,328.00
商业承兑票据	
合计	611,808,328.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	82,548,740.00	
商业承兑票据		
合计	82,548,740.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用



## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	536,703,461.31	100.00	53,670,346.13	10.00	483,033,115.18	137,067,226.57	100.00	13,757,972.52	10.04	123,309,254.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	536,703,461.31	100.00	53,670,346.13		483,033,115.18	137,067,226.57	100.00	13,757,972.52		123,309,254.05

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	536,703,461.31	53,670,346.13	10.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	536,703,461.31	53,670,346.13	

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：

☐ 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 39,912,373.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	427,046,890.06	79.57	42,704,689.01
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	95,239,091.81	17.75	9,523,909.18
山西杏花村汾酒商贸有限责任公司	5,206,643.37	0.97	520,664.34
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	3,961,142.10	0.74	396,114.21
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	3,099,538.45	0.58	309,953.85
合计	534,553,305.79	99.61	53,455,330.59

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,450,953.89	20,550,812.96
合计	19,450,953.89	20,550,812.96

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

## (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,744,665.58	100.00	6,293,711.69	24.45	19,450,953.89	23,944,802.09	100.00	3,393,989.13	14.17	20,550,812.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,744,665.58	100.00	6,293,711.69		19,450,953.89	23,944,802.09	100.00	3,393,989.13		20,550,812.96

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

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,240,230.86	1,024,023.09	10.00
1 至 2 年	14,315,196.14	4,294,558.84	30.00
2 至 3 年	144,523.29	72,261.65	50.00
3 至 4 年	322,823.92	225,976.74	70.00
4 至 5 年	150,000.00	105,000.00	70.00
5 年以上	571,891.37	571,891.37	100.00
合计	25,744,665.58	6,293,711.69	

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). 按款项性质分类情况

☐ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,266,562.51	20,177,051.37
备用金	478,103.07	3,767,750.72
合计	25,744,665.58	23,944,802.09

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,899,722.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
汾阳市利前陶瓷科技有限责任公司	往来款	14,129,128.65	1-2 年	54.88	4,238,738.60
山西杏花村汾酒销售有限公司	往来款	4,442,707.47	1 年以内	17.26	444,270.75

山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	往来款	725,001.91	1 年以内	2.82	72,500.19
薛全喜	备用金	150,000.00	4-5 年	0.35	105,000.00
山西杏花村汾酒商贸有限责任公司	往来款	144,489.90	1 年以内	0.56	144,489.90
合计		19,591,327.93		76.10	5,004,999.44

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	555,948,403.32		555,948,403.32	334,818,004.00		334,818,004.00
对联营、合营企业投资						
合计	555,948,403.32		555,948,403.32	334,818,004.00		334,818,004.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	105,860,000.00			105,860,000.00		
山西杏花村汾酒原粮基地管理有限责任公司	52,550,000.00			52,550,000.00		
山西杏花村竹叶青酒营销有限责任公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
山西杏花村包装有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山西沁汾农牧科技开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西杏花村汾酒商贸有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

山西杏花村汾酒科技开发有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山西酒类产品质量检测中心（有限责任公司）	2,408,004.00			2,408,004.00		
山西杏花村汾牌系列酒营销有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山西杏花村汾酒国际贸易有限责任公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
山西杏花村汾酒集团酒业发展区销售有限责任公司		121,130,399.32		121,130,399.32		
合计	334,818,004.00	221,130,399.32		555,948,403.32		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,813,609,239.99	2,625,309,593.31	4,702,964,274.74	1,973,901,670.94
其他业务	64,089,157.01	25,877,639.89	52,920,673.30	26,113,797.99
合计	6,877,698,397.00	2,651,187,233.20	4,755,884,948.04	2,000,015,468.93

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	360,000,000.00	306,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	229,032.55	380,327.37
合计	360,229,032.55	306,380,327.37

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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：1 币种：CNY

项目	金额
非流动资产处置损益	-472,305.99
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,659,376.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	482,528.50
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	4,538,917.42

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,123,195.06
所得税影响额	-680,368.32
少数股东权益影响额	-82,044.95
合计	3,322,908.27

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.08	1.6940	1.6940
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.59	1.6901	1.6901

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

# 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露的所有文件的正本及公告原稿

董事长：谭忠豹

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 27 日

## 修订信息

☐适用 ☒不适用