



泸州老窖股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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

公司已在本报告中披露可能存在的风险因素，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 公司债相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	126

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	泸州老窖	股票代码	000568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泸州老窖股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	泸州老窖股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Luzhou Laojiao Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LZLJ		
公司的法定代表人	刘淼		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,013,035,019.72	6,420,333,520.43	24.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,749,781,041.42	1,966,975,621.76	39.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,727,782,527.56	1,969,094,730.60	38.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,706,750,590.34	409,920,555.36	316.36%
基本每股收益（元/股）	1.877	1.343	39.76%
稀释每股收益（元/股）	1.877	1.343	39.76%
加权平均净资产收益率	14.98%	13.75%	1.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	25,009,088,799.06	22,604,929,596.42	10.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,524,047,397.27	16,964,671,475.96	3.30%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	248,064.82	详见“附注五、（三十六）”
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）	17,293,543.26	详见“附注五、（三十二）”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,690,754.98	详见“附注五、（三十七）和（三十八）”

		十八) "
减：所得税影响额	7,084,844.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,149,004.83	
合计	21,998,513.86	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司属酒、饮料和精制茶制造业中的白酒细分行业，以专业化白酒产品设计、生产、销售为主要经营模式，主营“国窖 1573”“泸州老窖”等系列白酒的研发、生产和销售，主要综合指标位于白酒行业前列。报告期内，公司紧紧围绕“坚定、管理、规模”的发展主题，强管理、提质量、塑品牌、拓市场，经营业绩持续良性快速增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	比年初数增加 1,606,432,895.55 元，增幅 53.54%，主要系酿酒工程技改项目投入增加影响所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入80.13亿元，同比增长24.81%，实现归属于上市公司股东的净利润27.50亿元，同比增长39.80%，主要工作情况如下：

（一）标准领先，品质升级。公司始终贯彻“让中国白酒质量看得见”的理念，持续建设涵盖生产全过程的质量管理体系，实现了信息多级关联防伪、全过程质量追溯等方面的技术升级。连续第三年向社会发布泸州老窖质量与安全白皮书，不断树立着中国白酒发展质量的新标杆；制定了全国首个白酒酒庄标准体系，被国家标准化管理委员会列为2018—2019年度国家级服务业标准化示范项目；作为国家标准化种植示范区的红高粱有机生产基地，连续12年通过中绿华夏有机认证中心的有机认证检查，从源头上筑牢了中国白酒品质的“防火墙”。

（二）品牌复兴，价值回归。坚定实施泸州老窖五大单品战略，打响泸州老窖“品牌复兴”战役。通过与“澳大利亚网球公开赛”深度合作，连续举办“让世界品味中国”全球文化之旅、“国际诗酒文化大会”、《孔子》《李白》文艺演出、“封藏大典”“高粱红了”等品牌文化活动，品牌美誉度持续提高；推出欧美市场专属产品明江白酒，成功布局海外市场；以传统中式白酒为基础的养生酒和年轻化、时尚化为主题的酒类产品持续创新、优化、升级，创新型产品矩阵得到巩固。

（三）技术驱动，项目提速。充分依托国家级科技创新平台，上半年共承担国家级重点研发计划项目3项，省、市级科研项目管理40余项，获得8项专利授权；供应链创新与应用试点工作全面推进，首次发布供应链年度发展规划，实现了需求计划、包材采购、酒源、生产、仓储、运输一体化的供应链全链条管理；泸州老窖酿酒工程技改项目部分酿酒车间已实现投粮试运行，自动化酿酒组团、半开式酒库等各类配套建设加速推进；供应链智能化包装技改项目全自动化高速生产线正在进行优化调试，智能化建设初步具备应用水平；仓储管理系统完成试点上线，信息化建设稳步实施。

（四）履行责任，回馈社会。全面落实安全主体责任，形成“全方位、全过程、全覆盖”的安全网格化管理体系，未发生一起安全生产事故；深入开展古蔺县、叙永县、红原县三个贫困县的精准扶贫工作，极大地提升了扶贫县基础设施建设、基础教育、卫生医疗、基础设施水平。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,013,035,019.72	6,420,333,520.43	24.81%	
营业成本	1,626,443,132.19	1,610,563,692.10	0.99%	
销售费用	1,538,501,721.21	1,191,394,040.90	29.13%	
管理费用	340,569,422.14	343,910,990.55	-0.97%	
财务费用	-96,209,653.90	-105,201,443.68		
所得税费用	898,232,269.30	672,273,812.01	33.61%	主要系利润增加和递延所得税费用增加共同影响所致。
研发投入	28,917,680.78	12,473,404.90	131.83%	主要系本期研发项目增

				加影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,706,750,590.34	409,920,555.36	316.36%	主要系本期销售商品收到现金增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,369,801,975.96	-261,362,475.71		主要系本期酿酒技改项目投入增加影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,649,100.00	-3,867,236.00		主要系本期购买子公司少数股权支付增加影响所致。
现金及现金等价物净增加额	331,607,209.11	145,665,348.57	127.65%	
税金及附加	1,027,010,927.88	720,150,367.44	42.61%	主要系本期销售收入增长影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
酒类	7,921,465,489.46	1,596,030,314.78	79.85%	25.21%	0.02%	5.07%
分产品						
高档酒类	4,313,391,651.80	361,745,700.44	91.61%	30.47%	22.72%	0.53%
中档酒类	2,223,580,529.40	387,612,196.54	82.57%	35.14%	4.88%	5.03%
低档酒类	1,384,493,308.26	846,672,417.80	38.85%	0.68%	-9.09%	6.58%
分地区						
国内	7,851,265,284.85	1,586,274,723.27	79.80%	25.41%	-0.01%	5.14%
国外	70,200,204.61	9,755,591.51	86.10%	6.09%	4.48%	0.21%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年同期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	9,698,993,836.79	38.78%	8,595,287,503.48	41.99%	-3.21%	
应收账款	23,445,033.71	0.09%	12,729,709.15	0.06%	0.03%	
存货	3,312,040,577.33	13.24%	2,956,290,394.07	14.44%	-1.20%	
长期股权投资	2,164,914,634.63	8.66%	2,030,869,311.24	9.92%	-1.26%	
固定资产	957,083,776.69	3.83%	1,046,800,255.87	5.11%	-1.28%	
在建工程	4,606,922,145.41	18.42%	1,728,435,602.53	8.44%	9.98%	主要系本期酿酒工程技改项目投入增加影响所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4. 其他权益工具投资	327,036,804.62	36,864,334.66	259,338,300.30				363,901,139.28
上述合计	327,036,804.62	36,864,334.66	259,338,300.30				363,901,139.28
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,628,300,040.10	180,788,876.10	800.66% ¹

注：1 主要系本报告期酿酒工程技改项目投入大幅增加影响所致。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
酿酒工程技改项目	自建	是	白酒	1,386,267,048.01	3,748,750,750.40	募集+自筹	60.00%	0.00	0.00	不适用	2016年04月28日	《关于子公司投资酿酒工程技改项目的公告》公告编号：2016-12（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
合计	--	--	--	1,386,267,048.01	3,748,750,750.40	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	12,719,156.76	公允价值计量	180,423,594.04	35,684,300.91	203,388,738.19	0.00	0.00	0.00	216,107,894.95	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	002246	北化股份	1,030,000.00	公允价值计量	10,335,098.55	2,048,257.05	11,353,355.60	0.00	0.00	0.00	12,383,355.60	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	01983	泸州银行	51,120,000.00	公允价值计量	102,337,356.16	-868,223.30	50,349,132.86	0.00	0.00	0.00	101,469,132.86	其他权益工具投资	自有资金
合计			64,869,156.76	--	293,096,048.75	36,864,334.66	265,091,226.65	0.00	0.00	0.00	329,960,383.41	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
销售公司	子公司	白酒销售	100,000,000.00	7,618,601,345.35	4,086,610,292.15	7,718,932,590.93	3,490,466,264.87	2,623,993,859.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、行业周期性风险。白酒是周期性行业，其发展和宏观经济形势有较强的相关性，公司将加强对宏观经济形势和行业趋势的研究，适应外部环境变化。

2、人口结构变化导致传统产品需求量较长时间面临萎缩的风险。公司将继续努力塑造品牌、构建竞争型组织，增强品牌和组织竞争力。

3、竞争加剧导致行业整体销售费用增加的风险。2019年是公司“管理年”，公司在加强品牌塑造和消费者建设工作的同时，加强费用管控，保障费用的有效性，提高费效比。

4、食品安全风险。食品安全是关系到公众健康的社会重大问题，公司将继续深入践行“让中国白酒的质量看得见”的理念，持续建设涵盖生产全过程的质量管理体系，让消费者喝到放心酒。

5、环保风险。公司通过落实环保责任、开展隐患排查治理、改造环保设施、加强环保培训等措施，降低环保风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.32%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	《泸州老窖股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2019-12 (http://www.cninfo.com.cn/)
2018 年度股东大会	年度股东大会	55.84%	2019 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 28 日	《泸州老窖股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》公告编号：2019-17 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	泸州酒业投资有限公司	股份限售承诺	对于本人/本单位获购的泸州老窖股份有限公司本次非公开发行的 A 股股票，自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。法律法规对限售期另有规定的，从其规定。	2017 年 09 月 14 日	36 个月	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就与中国农业银行长沙迎新支行存款纠纷提起诉讼,案件现处于最高人民法院二审阶段	14,942.5	否	二审审理中	案件二审审理中,未结案	案件二审审理中,未结案	2014年10月15日	见本节"其他重大事项说明"
公司就与中国工商银行南阳中州支行存款纠纷提起诉讼,案件已移送河南省高级人民法院	15,000	否	恢复审理	案件审理中,未结案	案件审理中,未结案	2015年01月10日	见本节"其他重大事项说明"

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
泸州老窖股份有限公司	COD	连续排放	1	罗汉基地	49.093 mg/L	100mg/L	5.858t	50t	无
泸州老窖股份有限公司	氨氮	连续排放	1	罗汉基地	1.594 mg/L	10mg/L	0.218t	3t	无
泸州老窖股份有限公司	总磷	连续排放	1	罗汉基地	0.205 mg/L	1mg/L	0.026t	/	无
泸州老窖股份有限公司	总氮	连续排放	1	罗汉基地	9.675 mg/L	15mg/L	0.058t	/	无
泸州老窖股份有限公司	二氧化硫	连续排放	2	罗汉基地	0.49mg/m3	50mg/m3	0.578t	125t	无
泸州老窖股份有限公司	氮氧化物	连续排放	2	罗汉基地	15.588mg/m3	200mg/m3	4.366t	50t	无

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废水方面：公司罗汉酿酒基地建有污水处理站，安装有COD、氨氮、总磷、总氮、流量自动在线监测仪，实时监测数据与上级环境保护部门信息中心联网运行，确保废水各项指标达标排放。公司于2017年11月立项实施污水站提标技改项目。技改后，废水处理排放标准限值在行业内将率先达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》的表3直接排放标准限值（现行标准为表2直接排放标准）。截至2019年6月底，该项目已经完成了集水井、均质池、UASB厌氧罐、除磷池、沼气的土建和安装工程，目前该项目正加快推进。

(2) 废气方面：公司罗汉酿酒基地使用1台20t/h和1台30t/h天然气锅炉，安装了废气（SO₂、氮氧化物）在线自动监测仪，城区酿酒老作坊使用0.5-1t/h天然气锅炉，废气治理设施正常运行，有效控制废气污染物对大气的污染危害。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目按照国家环境影响评价法的要求开展了环境影响评价，酿酒工程技改项目、泸州老窖智能化包装中心技改

项目、污水站提标技改项目、锅炉改造项目、固态法白酒生产车间新模式应用项目等全部开展了环境影响评价并获得环境保护行政许可。

突发环境事件应急预案

公司编制有《突发环境事件应急预案》，并上报泸州市环境应急中心备案，公司要求各部门（单位）针对预案组织培训学习，公司组织开展了综合应急预案演练，各单位（部门）开展应急预案专项演练，提高全员应急处置能力。

环境自行监测方案

公司制定有2019年环境自行监测方案并报上级生态环保部门备案，按规定在“四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台”上公开自行监测相关信息，自动监测数据与上级环保部门联网运行，公司开展的自行监测数据接受社会的监督。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

一、基本方略

在中央和省、市各级党委、政府的领导下，泸州老窖股份有限公司秉承“天地同酿、人间共生”的企业理念，深入贯彻落实各级党委、政府的扶贫工作部署，强化政治责任、社会责任，在重点精准帮扶的古蔺县向田村、阿坝州红原县滚塘村，紧紧围绕“精、准”二字，用心、用情、用力，在人力、物力、财力上全面支持，在教育帮扶、产业发展、基础设施等重点项目全力攻坚，通过“稻田养鱼”“以购代销、以销创富”等特色帮扶项目，确保两个精准扶贫村全面脱贫摘帽。

二、总体目标

全面贯彻执行党的十九大、中央农村工作会议、全国扶贫开发工作会议、省委十一届二次全会、全省扶贫移民工作会议精神和要求，在两个精准扶贫村均已脱贫基础上全面整改和提升，夯实脱贫攻坚成果，以“乡村振兴战略”为抓手，以创建“文明新村”“四好新村”为目标，针对村里存在的薄弱环节，拿出硬举措、啃下“硬骨头”，进一步完善基础设施、提升村民素质、优化村社环境，增强脱贫致富的硬实力，助力全村实现高质量、跨越式发展，“不获全胜，决不收兵”。

三、主要任务

坚持“扶真贫、真扶贫”的原则，按照“缺什么，补什么，需要什么，帮助什么”和“可持续发展”的思路，探索标本兼治、综合开发的路子，采取“绣花”的功夫和毅力，扎实推进脱贫攻坚；坚持“输血、造血、活血”并重的帮扶原则，以党建工作为引领、产业扶贫为抓手、教育扶贫为根本，全年拟在两个村捐赠380多万元，用于产业发展、改善基础设施和提升村民素质，把产业发展作为脱贫攻坚的主要路径，增加基础设施建设打通贫困地区血脉，把扶志和扶智作为根本举措，为实现两个村在经济水平、生活水准、生态环境、社会治理、文化教育等方面的全方位发展提供有力保障。

四、保障措施

创新扶贫思路，坚持以“精准”为核心，找准扶贫工作的主攻点、切入点和着力点，积极探索推行“1573”创新型帮扶模式。**坚持“一个目标”**，即严格履行政治责任和社会责任，坚决贯彻落实各级党委、政府下达的各项目标任务，全面助贫困村按时脱贫摘帽。**夯实“五个支点”**，即建好扶贫台账、理清扶贫思路、绘制扶贫作战图、健全扶贫班子、严格责任体制，通过分类管理分类帮扶，紧盯精准扶贫要求标准发力点，推进脱贫攻坚工作有序开展。**抓好“七项举措”**，结合贫困村的实际情况，因地制宜落实扶贫举措，在向田村“抓好基础设施、抓好易地搬迁、抓好主导产业、抓好教育帮扶、抓好社会兜底、抓好结对帮扶、抓移风易俗”七项措施，在滚塘村开展“星级激励、工业反哺、畜牧产业、旅游产业、以购代捐、教育帮扶、慰问关爱”七项措施。**达到“三气贯通”**，即示范引领“提志气”、技能培训“壮底气”、系列活动“扬正气”，营造新风正气的农村风貌。

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，在精准扶贫工作中，公司紧紧围绕“精、准”二字，创新扶贫思路，探索脱贫攻坚“1573”工作模式，按照“扶真贫、真扶贫，对症下药、靶向治疗”的原则，实施“人员上帮、项目上带、产业上拓展”的帮扶思路，针对两个村存在的薄弱环节，拿出硬举措、啃下“硬骨头”，在产业扶持、项目安排、资金投入、能力提升等方面攻城拔寨，积极巩固脱贫攻坚成果。通过开展慰问活动，发放慰问金和慰问品，进一步提振村民劳动致富的信心和决心，挖掘村民的内生动力；继续开展“以购代销，以销创富”活动，扩大了营销规模，增加集体经济收入，让村两委有能力、有实力为村民办好事、办实事；捐赠资金70万元，用于合江县凤鸣镇凤凰村的脱贫攻坚；向贫困户发放1700只鸡苗和67头猪仔，用于发展养殖业；组织开展支部共建和主题党日活动等；通过这些切实有效的帮扶措施，确保脱贫奔康的任务如期完成。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	70
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	844
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;电商扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	6
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	844
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数	人	221
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.2 帮助“三留守”人员数	人	588
7.4 帮助贫困残疾人数	人	77
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
国家级		2019 年中国红十字会授予的“中国红十字奉献奖章”
市级		泸州市扶贫开发协会 2018 年社会扶贫先进单位

(4) 后续精准扶贫计划

消除贫困、改善民生、逐步实现共同富裕，是社会主义的本质要求，是我们党的重要使命，“不获全胜，决不收兵”是新阶段党中央对脱贫攻坚的新要求。公司作为大型骨干酿酒企业，一直践行“天地同酿、人间共生”的企业哲学，在脱贫攻坚中作出了卓越贡献，经过几年的精准扶贫脱贫攻坚工作已经取得了阶段性的成效，但是剩下的都是难啃的“硬骨头”，要最终打赢这场攻坚战，我们将针对脱贫攻坚中的薄弱环节拿出硬举措，在产业扶持、项目安排、资金投入、能力提升等方面攻城拔寨，着力提高村干部素质和培养产业发展技术能手，在脱贫攻坚中助力当地政府补短板、抓产业、增能力、转作风、固成效、强合力，做到既“富口袋”又“富脑袋”，提振致富奔康的信心和能力，从而不断提高古蔺县和红原县脱贫攻坚的质量和水平。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款5亿元涉及合同纠纷，公司已报请公安机关介入，采取资产保全措施，并对其中两处储蓄存款合同纠纷提起了民事诉讼。结合公安机关保全资产情况以及律师出具的专业法律意见，公司对5亿元合同纠纷存款计提了2亿元坏账准备。截至2019年6月30日，公司共收回三处储蓄合同纠纷相关款项21,259.97万元，案件尚处于民事诉讼审理状态，随着案件进展，坏账准备金额可能进行调整。

详细情况参见公司公告：

公告日期	公告编号	公告目录	指定公告网站
2014年10月15日	2014-35	《重大诉讼公告》	http://www.cninfo.com.cn/
2014年11月12日	2014-41	《重大诉讼进展公告》	
2014年12月6日	2014-43	《重大诉讼进展公告之二》	
2015年1月10日	2015-1	《重大事项公告》	
2015年2月4日	2015-4	《重大事项进展公告》	
2015年3月25日	2015-11	《重大诉讼进展公告之三》	
2015年4月18日	2015-20	《重大诉讼进展公告之四》	
2015年4月22日	2015-21	《重大事项进展公告之二》	
2015年4月24日	2015-25	《重大诉讼进展公告之五》	
2015年7月15日	2015-44	《重大诉讼进展公告之六》	
2015年7月22日	2015-45	《重大诉讼进展公告之七》	
2018年6月6日	2018-17	《重大诉讼进展公告之八》	
2019年5月7日	2019-11	《重大诉讼进展公告之九》	
2019年5月17日	2019-13	《重大诉讼进展公告之十》	

2、公司第九届董事会七次会议于2019年4月25日审议通过了《关于公司2019年执行新修订的会计准则的议案》，决定根据财政部的要求，于2019年1月1日起执行2017年财政部修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》4项新金融工具会计准则，执行新金融工具准则对财务报表的影响参见“附注三、（三十）重要会计政策和会计估计变更”。

3、公司第九届董事会九次会议于2019年8月27日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定按照财政部颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)要求，自2019年半年度报告开始执行该项新规定，相应财务报表调整情况参见“附注三、（三十）重要会计政策和会计估计变更”。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,647,181	0.32%						4,647,181	0.32%
2、国有法人持股	4,166,666	0.28%						4,166,666	0.28%
3、其他内资持股	480,515	0.03%						480,515	0.03%
境内自然人持股	480,515	0.03%						480,515	0.03%
二、无限售条件股份	1,460,105, 295	99.68%						1,460,105, 295	99.68%
1、人民币普通股	1,460,105, 295	99.68%						1,460,105, 295	99.68%
三、股份总数	1,464,752, 476	100.00%						1,464,752, 476	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	63,309		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
泸州老窖集团 有限责任公司	国有法人	26.02%	381,088,389	0		381,088,389		
泸州市兴泸投 资集团有限公 司	国有法人	24.99%	365,971,142	0		365,971,142	质押	165,980,000
香港中央结算 有限公司	境外法人	2.67%	39,131,255	-8,809,925		39,131,255		
中国证券金融 股份有限公司	国有法人	2.31%	33,842,059	0		33,842,059		
中国农业银行 股份有限公司一 易方达消费 行业股票型证 券投资基金	其他	1.54%	22,607,892	-2,096,699		22,607,892		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国家	1.43%	20,937,500	0		20,937,500		
中国银行股份 有限公司一易 方达中小盘混 合型证券投资 基金	其他	1.37%	20,096,057	-362,362		20,096,057		
中国工商银行	其他	0.97%	14,269,856	6,980,359		14,269,856		

股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金			6				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.86%	12,553,500	-3,299,602		12,553,500	
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	其他	0.79%	11,597,740	-8,534,617		11,597,740	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、老窖集团、兴泸集团均为泸州市国资委下辖国有独资公司，两家公司于 2015 年 12 月 31 日签署一致行动人协议，详细情况参见公司 2016 年 1 月 5 日公告，《关于股东签署一致行动协议的公告》公告编号：2016-1（ http://www.cninfo.com.cn/ ）。2、除此之外，其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
泸州老窖集团有限责任公司	381,088,389	人民币普通股	381,088,389				
泸州市兴泸投资集团有限公司	365,971,142	人民币普通股	365,971,142				
香港中央结算有限公司	39,131,255	人民币普通股	39,131,255				
中国证券金融股份有限公司	33,842,059	人民币普通股	33,842,059				
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	22,607,892	人民币普通股	22,607,892				
中央汇金资产管理有限责任公司	20,937,500	人民币普通股	20,937,500				
中国银行股份有限公司—易方达中小盘混合型证券投资基金	20,096,057	人民币普通股	20,096,057				
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	14,269,856	人民币普通股	14,269,856				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001	12,553,500	人民币普通股	12,553,500				

深			
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	11,597,740	人民币普通股	11,597,740
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	见上表		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，泸州市兴泸投资集团有限公司以其所持我公司 57,000,000 股股份作为担保物，通过中信证券股份有限公司参与融资业务。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	9,698,993,836.79	9,367,386,627.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	2,459,750,257.94	2,388,326,476.15
应收账款	23,445,033.71	10,333,728.87
应收款项融资		
预付款项	207,807,549.52	137,243,573.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	237,698,717.16	166,525,010.16
其中：应收利息	38,728,344.44	29,970,944.44
应收股利	29,483,836.65	

买入返售金融资产		
存货	3,312,040,577.33	3,230,415,749.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	202,400,348.46	194,237,237.02
流动资产合计	16,142,136,320.91	15,494,468,403.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		275,819,448.46
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,164,914,634.63	2,091,103,348.61
其他权益工具投资	363,901,139.28	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	957,083,776.69	1,029,666,915.47
在建工程	4,606,922,145.41	3,000,489,249.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	242,653,507.37	231,967,372.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	531,457,474.07	436,434,961.24
其他非流动资产	19,800.70	44,979,896.41
非流动资产合计	8,866,952,478.15	7,110,461,192.93
资产总计	25,009,088,799.06	22,604,929,596.42
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,262,061,068.84	1,292,050,954.06
预收款项	1,392,200,718.26	1,604,425,189.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	245,079,306.64	268,092,193.50
应交税费	1,423,767,692.33	1,648,028,076.07
其他应付款	2,909,250,406.18	602,887,024.88
其中：应付利息		
应付股利	2,270,366,337.80	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	7,232,359,192.25	5,415,483,438.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	14,715,694.15	20,981,155.00
递延所得税负债	64,834,575.06	44,252,383.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,550,269.21	65,233,538.96
负债合计	7,311,909,461.46	5,480,716,977.43
所有者权益：		
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,722,777,063.13	3,716,675,022.48
减：库存股		
其他综合收益	204,698,527.31	136,592,276.64
专项储备		
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
一般风险准备		
未分配利润	10,667,066,854.83	10,181,899,224.84
归属于母公司所有者权益合计	17,524,047,397.27	16,964,671,475.96
少数股东权益	173,131,940.33	159,541,143.03
所有者权益合计	17,697,179,337.60	17,124,212,618.99
负债和所有者权益总计	25,009,088,799.06	22,604,929,596.42

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：颜理

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,335,017,617.62	6,189,473,157.83
交易性金融资产		
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	100,000,000.00	
应收账款	609,848.01	67,698.43

应收款项融资		
预付款项	9,529,843.26	7,212,512.57
其他应收款	4,748,904,808.87	4,657,727,046.02
其中：应收利息	38,728,344.44	29,970,944.44
应收股利	29,483,836.65	
存货	14,874,865.37	383,404.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,289,206.80	1,761,708.33
流动资产合计	11,213,226,189.93	10,856,625,527.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		275,490,526.83
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,578,874,762.73	5,494,914,376.71
其他权益工具投资	363,572,217.65	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	646,673,931.84	701,870,689.02
在建工程	572,650,213.42	511,528,278.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	223,231,163.64	224,039,846.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	73,105,657.16	71,119,598.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,458,107,946.44	7,278,963,317.09
资产总计	18,671,334,136.37	18,135,588,844.80

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,505,788.74	38,984,611.48
预收款项	10,017,041.92	12,229,153.62
合同负债		
应付职工薪酬	78,396,552.26	67,383,911.98
应交税费	174,515,879.63	115,424,262.03
其他应付款	3,902,681,440.85	1,788,068,491.88
其中：应付利息		
应付股利	2,270,366,337.80	
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	4,178,116,703.40	2,022,090,430.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,738,677.75	12,593,640.12
递延所得税负债	64,934,306.65	44,252,383.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,672,984.40	56,846,024.08
负债合计	4,250,789,687.80	2,078,936,455.07
所有者权益：		

股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,706,816,950.12	3,706,816,950.12
减：库存股		
其他综合收益	202,702,564.90	134,386,305.26
专项储备		
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
未分配利润	7,581,519,981.55	9,285,944,182.35
所有者权益合计	14,420,544,448.57	16,056,652,389.73
负债和所有者权益总计	18,671,334,136.37	18,135,588,844.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	8,013,035,019.72	6,420,333,520.43
其中：营业收入	8,013,035,019.72	6,420,333,520.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,458,613,035.17	3,771,771,761.01
其中：营业成本	1,626,443,132.19	1,610,563,692.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,027,010,927.88	720,150,367.44
销售费用	1,538,501,721.21	1,191,394,040.90
管理费用	340,569,422.14	343,910,990.55
研发费用	22,297,485.65	10,954,113.70

财务费用	-96,209,653.90	-105,201,443.68
其中：利息费用	64,806,647.95	26,300,469.00
利息收入	160,388,809.43	131,376,855.40
加：其他收益	17,293,543.26	7,792,212.75
投资收益（损失以“-”号填列）	97,024,631.16	60,356,782.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,275,961.45	55,583,441.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,835,284.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,859,522.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	248,064.82	-93,710.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,665,152,939.55	2,718,476,566.60
加：营业外收入	17,760,567.89	12,236,636.76
减：营业外支出	5,069,812.91	22,688,400.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,677,843,694.53	2,708,024,803.20
减：所得税费用	898,232,269.30	672,273,812.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,779,611,425.23	2,035,750,991.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,779,611,425.23	2,035,750,991.19
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.归属于母公司所有者的净利润	2,749,781,041.42	1,966,975,621.76
2.少数股东损益	29,830,383.81	68,775,369.43
六、其他综合收益的税后净额	34,428,095.75	-40,134,935.47

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,416,541.61	-40,176,979.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	27,648,251.01	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	27,648,251.01	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,768,290.60	-40,176,979.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益	6,679,104.79	-2,337,542.73
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-37,890,824.90
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	89,185.81	51,387.69
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,554.14	42,044.47
七、综合收益总额	2,814,039,520.98	1,995,616,055.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,784,197,583.03	1,926,798,641.82
归属于少数股东的综合收益总额	29,841,937.95	68,817,413.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.877	1.343

(二) 稀释每股收益	1.877	1.343
------------	-------	-------

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：颜理

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,447,219,300.12	1,494,385,842.23
减：营业成本	1,621,162,415.45	1,022,112,125.28
税金及附加	25,151,156.04	18,818,788.84
销售费用		
管理费用	286,401,299.53	295,225,968.99
研发费用	6,268,987.51	8,617,277.54
财务费用	-103,760,837.11	-45,153,567.80
其中：利息费用	9,270,944.42	128,000.00
利息收入	113,078,683.00	45,338,959.80
加：其他收益	10,186,492.26	4,051,044.45
投资收益（损失以“-”号填列）	97,024,631.16	60,356,782.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,275,961.45	55,583,441.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-177,197.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,772,374.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	108,159.28	-51,589.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	719,138,364.27	261,893,861.44
加：营业外收入	4,646,619.50	7,501,505.70
减：营业外支出	4,741,335.98	19,162,633.28

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	719,043,647.79	250,232,733.86
减：所得税费用	158,455,510.79	60,577,098.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	560,588,137.00	189,655,635.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	560,588,137.00	189,655,635.34
（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	34,327,355.80	-40,228,367.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	27,648,251.01	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	27,648,251.01	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,679,104.79	-40,228,367.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益	6,679,104.79	-2,337,542.73
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-37,890,824.90
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	594,915,492.80	149,427,267.71

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.383	0.129
（二）稀释每股收益	0.383	0.129

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,152,078,438.66	6,169,305,543.20
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,532,457.12	2,225,286.60
收到其他与经营活动有关的现金	219,496,515.99	215,616,426.18
经营活动现金流入小计	8,373,107,411.77	6,387,147,255.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,049,373,923.84	2,289,575,684.00
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	457,570,946.93	297,445,353.55

金		
支付的各项税费	3,080,471,348.44	2,569,796,345.45
支付其他与经营活动有关的现金	1,078,940,602.22	820,409,317.62
经营活动现金流出小计	6,666,356,821.43	5,977,226,700.62
经营活动产生的现金流量净额	1,706,750,590.34	409,920,555.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	493,622.28	
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	493,622.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,370,295,598.24	250,767,825.71
投资支付的现金		10,594,650.00
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	1,370,295,598.24	261,362,475.71
投资活动产生的现金流量净额	-1,369,801,975.96	-261,362,475.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	632,764.00
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	3,500,000.00	632,764.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,500,000.00
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	10,149,100.00	
筹资活动现金流出小计	10,149,100.00	4,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,649,100.00	-3,867,236.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,307,694.73	974,504.92
五、现金及现金等价物净增加额	331,607,209.11	145,665,348.57
加：期初现金及现金等价物余额	9,365,986,627.68	8,449,422,154.91
六、期末现金及现金等价物余额	9,697,593,836.79	8,595,087,503.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,505,459,765.21	1,726,328,174.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	144,617,971.84	851,005,629.17
经营活动现金流入小计	2,650,077,737.05	2,577,333,803.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,626,982,937.71	1,159,054,618.49
支付给职工以及为职工支付的现金	432,617,691.04	280,627,237.74
支付的各项税费	266,688,773.22	215,980,044.81
支付其他与经营活动有关的现金	71,483,657.64	79,163,109.76
经营活动现金流出小计	2,397,773,059.61	1,734,825,010.80
经营活动产生的现金流量净额	252,304,677.44	842,508,792.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	487,222.28	
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	487,222.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,098,339.93	21,494,168.01

投资支付的现金	10,149,100.00	10,594,650.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,247,439.93	32,088,818.01
投资活动产生的现金流量净额	-106,760,217.65	-32,088,818.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	145,544,459.79	810,419,974.50
加：期初现金及现金等价物余额	6,189,473,157.83	3,631,052,399.90
六、期末现金及现金等价物余额	6,335,017,617.62	4,441,472,374.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,716,675,022.48		136,592,276.64		1,464,752,476.00		10,181,899,224.84		16,964,671,475.96	159,541,143.03	17,124,212,618.99	

加：会计政策变更						33,689,709.06				5,752,926.37		39,442,635.43		39,442,635.43
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,716,675,022.48	170,281,985.70		1,464,752,476.00		10,187,652,151.21		17,004,114,111.39	159,541,143.03	17,163,655,254.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,102,040.65	34,416,541.61				479,414,703.62		519,933,285.88	13,590,797.30	533,524,083.18
（一）综合收益总额						34,416,541.61				2,749,781,041.42		2,784,197,583.03	29,841,937.95	2,814,039,520.98
（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										-2,270,366,337.80		-2,270,366,337.80		-2,270,366,337.80
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										-2,270,366,337.80		-2,270,366,337.80		-2,270,366,337.80

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,464,752,476.00			3,543,519,701.63		171,227,292.19		1,464,752,476.00		8,527,196,810.86		15,171,448,756.68	141,145,455.42	15,312,594,212.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				154,044,285.60		-40,176,979.94				136,035,026.76		249,902,332.42	68,817,413.90	318,719,746.32
（一）综合收益总额						-40,176,979.94				1,966,975,621.76		1,926,798,641.82	68,817,413.90	1,995,616,055.72
（二）所有者投入和减少资本				154,044,285.60								154,044,285.60		154,044,285.60
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				154,044,285.60								154,044,285.60		154,044,285.60
（三）利润分配										-1,830,940,595.00		-1,830,940,595.00		-1,830,940,595.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

额	52,476.00				6,950.12		305.26		2,476.00	44,182.35		2,389.73
加：会计政策变更							33,988,903.84			5,354,000.00		39,342,903.84
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,706,816,950.12		168,375,209.10		1,464,752,476.00	9,291,298,182.35		16,095,995,293.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							34,327,355.80			-1,709,778,200.80		-1,675,450,845.00
（一）综合收益总额							34,327,355.80			560,588,137.00		594,915,492.80
（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										-2,270,366,337.80		-2,270,366,337.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,270,366,337.80		-2,270,366,337.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转												

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,706,816,950.12		202,702,564.90		1,464,752,476.00	7,581,519,981.55		14,420,544,448.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,535,397,623.93		169,812,111.20		1,464,752,476.00	8,558,902,441.80		15,193,617,128.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,535,397,623.93		169,812,111.20		1,464,752,476.00	8,558,902,441.80		15,193,617,128.93

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				152,502,372.90		-40,228,367.63			-1,641,284,959.66		-1,529,010,954.39
(一)综合收益总额						-40,228,367.63			189,655,635.34		149,427,267.71
(二)所有者投入和减少资本				152,502,372.90							152,502,372.90
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				152,502,372.90							152,502,372.90
(三)利润分配									-1,830,940,595.00		-1,830,940,595.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,830,940,595.00		-1,830,940,595.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,687,899,996.83		129,583,743.57		1,464,752,476.00	6,917,617,482.14		13,664,606,174.54

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 公司注册地址、组织形式和总部地址

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

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为食品饮料制造行业。

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

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

(四) 控股股东以及最终实质控制人名称

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

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为2019年8月29日。

(六) 合并财务报表范围及其变化

本期纳入合并财务报表范围的子公司27家，列示如下：

子公司名称	简称	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
泸州老窖酿酒有限责任公司	酿酒公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州博大酿酒有限责任公司注1	博大酿酒	酿酒公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州红高粱现代农业开发有限公司	红高粱公司	酿酒公司之控股子公司	60.00	60.00
泸州老窖股份有限公司销售公司	销售公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖怀旧酒类营销有限公司	怀旧公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖定制酒有限公司注2	定制酒公司	销售公司之控股子公司	15.00	15.00
泸州老窖优选供应链管理有限公司	优选公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎力酒业有限公司	鼎力公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎益酒业销售有限公司	鼎益公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州鼎昊酒业销售有限公司	鼎昊公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖进出口贸易有限公司	进出口公司	销售公司之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖博大酒业营销有限公司	博大营销	销售公司之控股子公司	75.00	75.00
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	博盛恒祥	博大营销之全资子公司	75.00	75.00
泸州老窖果酒酒业有限公司注3	果酒酒业	销售公司之控股子公司	41.00	41.00
明江股份有限公司	明江公司	销售公司之控股子公司	54.00	54.00
泸州品创科技有限公司注4	品创公司	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖旅游文化有限责任公司	旅游文化	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港公司	控股子公司	55.00	55.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	电子商务	控股子公司	90.00	90.00
泸州老窖百调酒业有限公司注5	百调酒业	电子商务之控股子公司	35.00	35.00
泸州保诺生物科技有限公司	保诺生物	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖养生酒业有限责任公司	养生酒酒业	全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖养生酒销售有限公司	养生酒销售	养生酒酒业之全资子公司	100.00	100.00
成都天府熊猫百调酒业有限公司	熊猫百调	百调酒业之控股子公司	60.00	60.00
泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司	百调同道大叔	百调酒业之控股子公司	70.00	70.00
泸州老窖百调创新电子商务有限公司	百调电子商务	电子商务之全资子公司	100.00	100.00
泸州老窖优选电子商务有限公司	优选电子商务	电子商务之全资子公司	100.00	100.00

注1：因白酒行业的市场变化，公司为进一步整合内部资源。故公司决定注销博大酿酒公司，博大酿酒公司已于2019年3月25日取得《准予注销登记通知书》。

注2：本公司持有定制酒公司股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，本公司派出了3人，且董事长（法定代表人）由本公司派出的董事担任，本公司对该公司具有实际控制权，故将其纳入合并范围。

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

注4：2018年12月28日，公司第九届董事会五次会议审议通过了《关于收购泸州品创科技有限公司部分股权关联交易的议案》，截止2019年6月30日已完成收购。

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

合并范围子公司具体信息详见“附注七、（一）在子公司中的权益”。

2、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
成都天府熊猫百调酒业有限公司	投资设立
泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司	投资设立
泸州老窖百调创新电子商务有限公司	投资设立
泸州老窖优选电子商务有限公司	投资设立

3、本期清算注销的子公司

子公司名称	变更原因
泸州博大酿酒有限责任公司	清算注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注六、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况以及2019年半年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的

状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

②处置子公司或业务

一般处理方法

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

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

分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

(2) 外币报表折算

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

按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

（1）以摊余成本计量的金融资产；

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款和债权投资等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，无需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，将金融资产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（该指定一经作出，不得撤销）。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动入当期损益的金融负债：

(1)能够消除或显著减少会计错配；

(2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

(1) 以公允价值计量且其变动入当期损益的金融负债；

(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估

以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据

详见本节10、金融工具相应内容。

12、应收账款

详见本节10、金融工具相应内容。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节10、金融工具相应内容。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品的摊销方法

采用一次性摊销法。

15、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

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

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

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

②资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

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

16、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表

的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(1) 初始计量

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

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

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

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(2) 后续计量

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

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

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

18、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10—35	5	9.50—2.71
专用设备	年限平均法	5—30	5	19.00—3.17
通用设备	年限平均法	4—15	5	23.75—6.33

交通运输设备	年限平均法	6	5	15.83
其他设备	年限平均法	4—16	5	23.75—5.94

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

19、在建工程

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

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

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

(4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

20、借款费用

(1) 借款费用的内容及其资本化条件

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

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

(2) 资本化金额的确定

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

(3) 资本化率的确定

①为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

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

(5) 停止资本化

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

计价方法

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

使用寿命和摊销方法

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

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

减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为

资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

②设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设

定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品的收入

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

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

(2) 提供劳务的收入

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

(3) 让渡资产使用权的收入

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

28、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

会计处理方法：

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

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

③政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

④政府补助的计量

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

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

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

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

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年颁布的修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”), 我公司从 2019 年 1 月 1 日开始执行。	第九届董事会七次会议审议通过	
按照财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)要求, 我公司从 2019 年半年度财务报表开始按新的要求执行。	第九届董事会九次会议审议通过	

①一般企业报表格式的修改

财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号), 经董事会审议, 公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表, 并对相应财务报表项目进行调整如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年 12 月 31 日合并	2018 年 12 月 31 日母公司
公司将原应收票据及应收账款项目分别对应收票据、应收账款	应收账款	10,333,728.87	67,698.43
	应收票据	2,388,326,476.15	
	应收票据及应收账款	-2,398,660,205.02	-67,698.43
公司将原应付票据及应付款项项目分别对应付票据、应付账款项目	应付账款	1,292,050,954.06	38,984,611.48
	应付票据		
	应付票据及应付账款	-1,292,050,954.06	-38,984,611.48

②新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”), 我公司从 2019 年 1 月 1 日开始执行, 对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 2018 年度的比较财务报表未重列。新金融工具准则对合并财务报表及母公司各项目的影响汇总详见下表“(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。”

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,367,386,627.68	9,367,386,627.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	2,388,326,476.15	2,388,326,476.15	
应收账款	10,333,728.87	10,333,728.87	
应收款项融资			
预付款项	137,243,573.66	137,243,573.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	166,525,010.16	166,525,010.16	
其中：应收利息	29,970,944.44	29,970,944.44	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,230,415,749.95	3,230,415,749.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	194,237,237.02	194,237,237.02	
流动资产合计	15,494,468,403.49	15,494,468,403.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	275,819,448.46		-275,819,448.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,091,103,348.61	2,090,694,735.33	-408,613.28
其他权益工具投资		327,036,804.62	327,036,804.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,029,666,915.47	1,029,666,915.47	
在建工程	3,000,489,249.86	3,000,489,249.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	231,967,372.88	231,967,372.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	436,434,961.24	436,434,961.24	
其他非流动资产	44,979,896.41	44,979,896.41	
非流动资产合计	7,110,461,192.93	7,161,269,935.81	50,808,742.88
资产总计	22,604,929,596.42	22,655,738,339.30	50,808,742.88
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,292,050,954.06	1,292,050,954.06	
预收款项	1,604,425,189.96	1,604,425,189.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	268,092,193.50	268,092,193.50	
应交税费	1,648,028,076.07	1,648,028,076.07	
其他应付款	602,887,024.88	602,887,024.88	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,415,483,438.47	5,415,483,438.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,981,155.00	20,981,155.00	
递延所得税负债	44,252,383.96	55,618,491.41	11,366,107.45
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,233,538.96	76,599,646.41	11,366,107.45
负债合计	5,480,716,977.43	5,492,083,084.88	11,366,107.45
所有者权益：			
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	3,716,675,022.48	3,716,675,022.48	
减：库存股			
其他综合收益	136,592,276.64	170,281,985.70	33,689,709.06
专项储备			
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
一般风险准备			
未分配利润	10,181,899,224.84	10,187,652,151.21	5,752,926.37
归属于母公司所有者权益合计	16,964,671,475.96	17,004,114,111.39	39,442,635.43
少数股东权益	159,541,143.03	159,541,143.03	
所有者权益合计	17,124,212,618.99	17,163,655,254.42	39,442,635.43
负债和所有者权益总计	22,604,929,596.42	22,655,738,339.30	50,808,742.88

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

2019年4月25日，公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2019年执行新修订的会计准则的议案》，决定公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具会计准则，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的比较财务报表未重列。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,189,473,157.83	6,189,473,157.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	67,698.43	67,698.43	
应收款项融资			
预付款项	7,212,512.57	7,212,512.57	
其他应收款	4,657,727,046.02	4,657,727,046.02	
其中：应收利息	29,970,944.44	29,970,944.44	

应收股利			
存货	383,404.53	383,404.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,761,708.33	1,761,708.33	
流动资产合计	10,856,625,527.71	10,856,625,527.71	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	275,490,526.83		-275,490,526.83
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,494,914,376.71	5,494,505,763.43	-408,613.28
其他权益工具投资		326,707,882.99	326,707,882.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	701,870,689.02	701,870,689.02	
在建工程	511,528,278.96	511,528,278.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	224,039,846.61	224,039,846.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	71,119,598.96	71,119,598.96	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,278,963,317.09	7,329,772,059.97	50,808,742.88
资产总计	18,135,588,844.80	18,186,397,587.68	50,808,742.88
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,984,611.48	38,984,611.48	
预收款项	12,229,153.62	12,229,153.62	
合同负债			
应付职工薪酬	67,383,911.98	67,383,911.98	
应交税费	115,424,262.03	115,424,262.03	
其他应付款	1,788,068,491.88	1,788,068,491.88	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,022,090,430.99	2,022,090,430.99	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,593,640.12	12,593,640.12	
递延所得税负债	44,252,383.96	55,718,223.00	11,465,839.04
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,846,024.08	68,311,863.12	11,465,839.04
负债合计	2,078,936,455.07	2,090,402,294.11	11,465,839.04
所有者权益：			
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,706,816,950.12	3,706,816,950.12	
减：库存股			
其他综合收益	134,386,305.26	168,375,209.10	33,988,903.84
专项储备			
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
未分配利润	9,285,944,182.35	9,291,298,182.35	5,354,000.00
所有者权益合计	16,056,652,389.73	16,095,995,293.57	39,342,903.84
负债和所有者权益总计	18,135,588,844.80	18,186,397,587.68	50,808,742.88

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

2019年4月25日，公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2019年执行新修订的会计准则的议案》，决定公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具会计准则，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的比较财务报表未重列。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13%、11%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、0%
消费税（从价计征）	白酒计税价格或出厂价格	20%
消费税（从量计征）	白酒数量	1 元/公斤
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值×70%；房屋租金	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	5-18 元/平方米
其他税项	按国家规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1) 《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。本公司之全资子公司泸州品创科技有限公司2019年主营业务收入符合《西部地区鼓励类产业目录》范围和金额标准，按照15%税率计缴企业所得税。

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

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

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定，公司经营从事农、林、牧、渔业项目生产，从2011年1月起免征企业所得税；本公司之控股子公司泸州红高粱现代农业开发有限公司现有经营业务是有机高粱的种植和销售，享受减免企业所得税优惠。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	4,420.76
银行存款	9,690,354,284.97	9,364,716,075.36
其他货币资金	8,639,551.82	2,666,131.56
合计	9,698,993,836.79	9,367,386,627.68
其中：存放在境外的款项总额	66,705,090.87	57,439,384.10

其他说明

1、存放在境外的资金款项总额为66,705,090.87元，其中：本公司之控股子公司泸州老窖国际发展（香港）有限公司银行存款64,958,424.23元，本公司之控股子公司明江股份有限公司银行存款1,746,666.64元。

2、其他货币资金期末余额系本公司之全资子公司泸州老窖旅游文化有限责任公司根据旅游局规定向指定银行存入的旅游服务保证金1,400,000.00元和本公司之控股子公司泸州老窖电子商务股份有限公司存放在第三方电商平台的结余资金7,239,551.82元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,459,750,257.94	2,388,326,476.15
合计	2,459,750,257.94	2,388,326,476.15

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,658,789,144.05	
合计	3,658,789,144.05 ¹	

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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	24,692,515.26	100.00%	1,247,481.55	5.05%	23,445,033.71	10,922,591.46	100.00%	588,862.59	5.39%	10,333,728.87
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,692,515.26	100.00%	1,247,481.55	5.05%	23,445,033.71	10,922,591.46	100.00%	588,862.59	5.39%	10,333,728.87
合计	24,692,515.26	100.00%	1,247,481.55	5.05%	23,445,033.71	10,922,591.46	100.00%	588,862.59	5.39%	10,333,728.87

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,592,807.60	1,229,640.38	5.00%
1-2 年	21,003.54	2,100.35	10.00%
2-3 年	78,704.12	15,740.82	20.00%
合计	24,692,515.26	1,247,481.55	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,592,807.60
1 年以内	24,592,807.60
1 至 2 年	21,003.54
2 至 3 年	78,704.12
合计	24,692,515.26

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提的坏账准备	588,862.59	1,511,069.85	852,450.89		1,247,481.55
合计	588,862.59	1,511,069.85	852,450.89		1,247,481.55

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	计提的坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
中免国际有限公司	客户	13,618,540.32	680,927.02	55.15
上海晟达元信息技术有限公司	客户	6,192,892.78	309,644.64	25.08
浙江天猫技术有限公司	客户	2,444,301.81	122,215.09	9.90
京东商城泸州特产馆	客户	371,793.22	18,589.66	1.51
北京酒仙网络科技有限公司	客户	300,636.30	15,031.82	1.22
小计		22,928,164.43	1,146,408.23	92.86

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	206,095,856.49	99.18%	130,442,246.83	95.04%
1 至 2 年	1,490,772.73	0.72%	6,801,326.83	4.96%
3 年以上	220,920.30	0.10%		
合计	207,807,549.52 ¹	--	137,243,573.66	--

注：1 期末余额较期初余额增加 70,563,975.86 元，增幅 51.42%，主要系本期预付供应商款项增加影响所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款百分比%
新舒特斯布鲁克私人公司	供应商	35,824,451.81	17.24
国网四川省电力公司泸州供电公司	供应商	5,805,009.00	2.79
泸州市西部天然气有限公司	供应商	4,000,000.00	1.92
新加坡私人有限公司	供应商	2,083,595.70	1.00
澳大利亚网球协会	供应商	2,060,000.00	0.99
合计		49,773,056.51	23.94

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,728,344.44	29,970,944.44
应收股利	29,483,836.65	
其他应收款	169,486,536.07	136,554,065.72
合计	237,698,717.16	166,525,010.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

定期存款	38,728,344.44	29,970,944.44
合计	38,728,344.44	29,970,944.44

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北方硝化棉股份有限公司	85,995.53	
国泰君安证券股份有限公司	3,238,674.18	
华西证券股份有限公司	20,735,166.94	
泸州银行股份有限公司	5,424,000.00 ¹	
合计	29,483,836.65	

注：1 经中国银保监会四川监管局批准，泸州市市场监督管理局核准，2019 年 6 月 4 日由泸州市商业银行股份有限公司（简称：泸州市商业银行）正式更名为泸州银行股份有限公司（简称：泸州银行）。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	43,708,906.83	26,300,395.29
备用金	6,037,227.86	2,963,363.02
涉及合同纠纷的储蓄存款	287,400,297.52	307,456,275.25
其他	42,488,204.10	6,805,467.11
合计	379,634,636.31	343,525,500.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,971,434.95		200,000,000.00	206,971,434.95
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,051,965.13			8,051,965.13
本期转回	4,875,299.84			4,875,299.84
2019 年 6 月 30 日余额	10,148,100.24		200,000,000.00	210,148,100.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	82,375,961.98
1 年以内	82,375,961.98
1 至 2 年	2,021,774.79
2 至 3 年	1,548,553.14
3 年以上	293,688,346.40
3 至 4 年	1,226,417.74
4 至 5 年	287,574,517.65
5 年以上	4,887,411.01
合计	379,634,636.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提的坏账准备	206,971,434.95	8,051,965.13	4,875,299.84	210,148,100.24
合计	206,971,434.95	8,051,965.13	4,875,299.84	210,148,100.24

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	涉及合同纠纷的储蓄存款	287,400,297.52	4-5 年	75.70%	200,000,000.00
泸州市国土资源局江阳区分局综合服务中心	保证金	39,000,000.00	1 年以内	10.27%	1,950,000.00
支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金	保证金等	10,403,336.20	1 年以内	2.74%	520,166.81
网银在线（北京）科技有限公司客户备	保证金等	2,372,623.82	1 年以内	0.62%	118,631.19

付金					
泸州市江阳区财政国库支付中心	保证金	1,828,350.00	1 年以内	0.48%	91,417.50
合计	--	341,004,607.54	--	89.81%	202,680,215.50

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,888,413.95		57,888,413.95	68,423,897.18		68,423,897.18
在产品	117,701,712.23		117,701,712.23	138,889,316.08		138,889,316.08
库存商品	1,075,270,047.99		1,075,270,047.99	1,181,824,032.21		1,181,824,032.21
周转材料	13,391,639.89		13,391,639.89	8,812,993.84		8,812,993.84
自制半成品	1,981,328,092.92		1,981,328,092.92	1,741,647,734.69		1,741,647,734.69
发出商品	66,460,670.35		66,460,670.35	90,817,775.95		90,817,775.95
合计	3,312,040,577.33		3,312,040,577.33	3,230,415,749.95		3,230,415,749.95

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

(2) 存货跌价准备

本报告期末存货无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	112,364,845.16	121,918,815.13
企业所得税	60,413,642.27	70,659,379.26
其他	29,621,861.03	1,659,042.63
合计	202,400,348.46	194,237,237.02

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司注	2,074,888 ,195.55			88,914,88 4.15	6,679,104 .79		20,735,16 6.94			2,149,747 ,017.55	2,567,098 .80
四川发展 酒业投资 有限公司	15,806,53 9.78			-638,922. 70						15,167,61 7.08	
小计	2,090,694 ,735.33			88,275,96 1.45	6,679,104 .79		20,735,16 6.94			2,164,914 ,634.63	2,567,098 .80
合计	2,090,694 ,735.33			88,275,96 1.45	6,679,104 .79		20,735,16 6.94			2,164,914 ,634.63	2,567,098 .80

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国泰君安投资管理股份有限公司	22,611,834.24	22,611,834.24
泸州银行股份有限公司	101,469,132.86	102,337,356.16
国久大数据有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北方硝化棉股份有限公司	12,383,355.60	10,335,098.55
国泰君安证券股份有限公司	216,107,894.95	180,423,594.04
四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司等	1,328,921.63	1,328,921.63
合计	363,901,139.28	327,036,804.62

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	955,894,936.14	1,028,995,516.07

固定资产清理	1,188,840.55	671,399.40
合计	957,083,776.69	1,029,666,915.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,172,053,577.25	512,078,313.99	262,080,975.99	36,934,689.93	559,470,748.39	2,542,618,305.55
2.本期增加金额	3,531,406.05	8,027,135.04	3,801,921.38	521,522.86	2,787,774.84	18,669,760.17
(1) 购置	904,389.83		1,237,498.32		4,018,833.86	6,160,722.01
(2) 在建工程转入	2,627,016.22	8,027,135.04	1,333,364.04	521,522.86		12,509,038.16
(3) 企业合并增加						
(4) 资产内部调整			1,231,059.02		-1,231,059.02	0.00
3.本期减少金额	3,368,640.44	325,193.45	7,966,086.19	3,901,459.19	9,806,718.87	25,368,098.14
(1) 处置或报废	3,368,640.44	325,193.45	7,966,086.19	3,901,459.19	9,806,718.87	25,368,098.14
4.期末余额	1,172,216,342.86	519,780,255.58	257,916,811.18	33,554,753.60	552,451,804.36	2,535,919,967.58
二、累计折旧						
1.期初余额	604,436,216.79	465,805,851.13	172,225,392.15	30,583,944.02	239,948,445.32	1,512,999,849.41
2.本期增加金额	23,852,608.25	17,316,408.01	15,736,028.57	814,026.39	19,870,918.53	77,589,989.75
(1) 计提	23,852,608.25	17,316,408.01	15,736,028.57	814,026.39	19,870,918.53	77,589,989.75
3.本期减少金额	99,002.47	13,300.00	6,264,301.86	3,350,175.83	1,460,967.63	11,187,747.79
(1) 处置或报废	99,002.47	13,300.00	6,264,301.86	3,350,175.83	1,460,967.63	11,187,747.79
4.期末余额	628,189,822.57	483,108,959.14	181,697,118.86	28,047,794.58	258,358,396.22	1,579,402,091.37
三、减值准备						

1.期初余额	622,940.07					622,940.07
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	622,940.07					622,940.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	543,403,580.22	36,671,296.44	76,219,692.32	5,506,959.02	294,093,408.14	955,894,936.14
2.期初账面价值	566,994,420.39	46,272,462.86	89,855,583.84	6,350,745.91	319,522,303.07	1,028,995,516.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	29,089,664.77	因历史原因暂未办理房屋产权证，拟逐步完善手续后办理

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废资产	1,188,840.55	671,399.40
合计	1,188,840.55	671,399.40

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,606,922,145.41	3,000,489,249.86
合计	4,606,922,145.41	3,000,489,249.86

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酿酒工程技改项目	3,748,750,750.40		3,748,750,750.40	2,362,483,702.39		2,362,483,702.39
国窖广场升级改造项目	398,732,175.03		398,732,175.03	396,458,270.43		396,458,270.43
营销网络指挥中心办公区域改扩建项目	99,840,606.05		99,840,606.05	41,727,132.77		41,727,132.77
固态法白酒智能化生产车间新模式应用项目	79,483,649.81		79,483,649.81	41,628,781.02		41,628,781.02
污水站提标技改项目	30,573,024.86		30,573,024.86	7,019,543.87		7,019,543.87
罗汉酿酒生产自动化设备改造项目	24,698,585.29		24,698,585.29	18,143,603.80		18,143,603.80
其他零星工程	224,843,353.97		224,843,353.97	133,028,215.58		133,028,215.58
合计	4,606,922,145.41		4,606,922,145.41	3,000,489,249.86		3,000,489,249.86

注：1 期末余额较期初余额增加 1,606,432,895.55 元，增幅 53.54%，主要系酿酒工程技改项目正按建设计划推进，工程投入逐年增多影响所致。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酿酒工程技改项目	7,414,280,000.00	2,362,483,702.39	1,386,267,048.01			3,748,750,750.40	50.56%	60				募集+自筹
国窖广场升级改造项目	420,000,000.00	396,458,270.43	2,273,904.60			398,732,175.03	94.94%	95				其他

营销网络指挥中心办公区域改扩建项目	271,500,200.00	41,727,132.77	58,113,473.28			99,840,606.05	36.77%	60				其他
固态法白酒智能化生产车间新模式应用项目	245,100,000.00	41,628,781.02	37,854,868.79			79,483,649.81	32.43%	60				其他
污水站提标技改项目	77,050,000.00	7,019,543.87	23,553,480.99			30,573,024.86	39.68%	57				其他
罗汉酿酒生产自动化设备改造项目	62,840,000.00	18,143,603.80	6,554,981.49			24,698,585.29	39.30%	95				其他
合计	8,490,770,200.00	2,867,461,034.28	1,514,617,757.16			4,382,078,791.44	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	303,836,329.47	567,975.00		32,577,520.89	1,864,746.08	338,846,571.44
2.本期增加金额	11,789,870.81			3,916,551.73		15,706,422.54
(1) 购置	11,789,870.81			3,916,551.73		15,706,422.54
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	315,626,200.28	567,975.00		36,494,072.62	1,864,746.08	354,552,993.98
二、累计摊销						
1.期初余额	87,906,483.14	423,796.46		17,038,895.83	1,510,023.13	106,879,198.56
2.本期增加金额	3,227,457.95	8,398.75		1,737,637.66	46,793.69	5,020,288.05
(1) 计提	3,227,457.95	8,398.75		1,737,637.66	46,793.69	5,020,288.05
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	91,133,941.09	432,195.21		18,776,533.49	1,556,816.82	111,899,486.61
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	224,492,259.19	135,779.79		17,717,539.13	307,929.26	242,653,507.37
2.期初账面价值	215,929,846.33	144,178.54		15,538,625.06	354,722.95	231,967,372.88

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	46,041.91	因历史原因暂未办理产权证，拟逐步完善手续后办理

其他说明：

罗汉生产区域土地净值135,146.77元，该项资产2019年上半年已完土地产权办理工作，截至2019年6月30日剩余未办理产权的土地净值为46,041.91元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	223,681,411.33	55,920,192.41	216,298,166.31	54,074,386.45
内部交易未实现利润	1,657,774,135.57	414,442,344.95	1,309,793,977.06	327,531,965.78
可抵扣亏损	742,956.89	185,738.69	872,951.87	218,237.97
薪酬影响	229,764,482.68	57,440,955.88	201,262,655.64	50,030,751.13
递延收益影响	13,770,545.25	3,442,626.44	18,840,778.20	4,555,670.74
固定资产折旧影响	102,463.09	25,615.70	145,146.51	23,949.17
合计	2,125,835,994.81	531,457,474.07	1,747,213,675.59	436,434,961.24

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	259,338,300.30	64,834,575.06	222,473,965.64	55,618,491.41
合计	259,338,300.30	64,834,575.06	222,473,965.64	55,618,491.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		531,457,474.07		436,434,961.24
递延所得税负债		64,834,575.06		55,618,491.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,965,593.75	17,608,147.09
应付职工薪酬影响	894,463.09	1,618,142.01
资产减值准备影响		5,096.46
合计	16,860,056.84	19,231,385.56

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年	1,311,461.86	2,954,015.20	
2021 年	8,109,464.53	8,109,464.53	
2022 年	6,544,667.36	6,544,667.36	
合计	15,965,593.75	17,608,147.09	--

14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		4,314.05
预付设备款		16,919,004.20
预付土地款		26,763,369.74
其他	19,800.70	1,293,208.42
合计	19,800.70	44,979,896.41

其他说明：

期末较期初余额减少44,960,095.71元，减幅99.96%，主要系本公司之子公司酿酒公司本期结算预付工程设备款及土地款影响所致。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及服务款	647,651,965.14	959,423,097.59
工程设备款	614,409,103.70	332,627,856.47
合计	1,262,061,068.84	1,292,050,954.06

16、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,315,176,918.12	1,548,909,002.82
1-2 年	40,064,213.46	31,636,485.70
2-3 年	15,891,759.48	4,230,033.33
3 年以上	21,067,827.20	19,649,668.11
合计	1,392,200,718.26	1,604,425,189.96

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收客户酒类销货款	77,023,800.14	结算期内货款
合计	77,023,800.14	--

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	236,094,159.99	356,120,905.65	391,974,605.08	200,240,460.56

二、离职后福利-设定提存计划	31,989,061.98	53,619,631.25	40,778,818.68	44,829,874.55
三、辞退福利	8,971.53			8,971.53
合计	268,092,193.50	409,740,536.90	432,753,423.76	245,079,306.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	200,721,738.21	268,680,021.53	338,989,831.96	130,411,927.78
2、职工福利费		25,163,812.07	25,162,657.07	1,155.00
3、社会保险费	14,111,862.70	17,163,319.08	10,883,732.07	20,391,449.71
其中：医疗保险费	10,973,576.03	13,670,252.00	9,437,686.14	15,206,141.89
工伤保险费	1,416,940.47	1,323,742.17	693,433.51	2,047,249.13
生育保险费	1,721,346.20	2,169,324.91	752,612.42	3,138,058.69
4、住房公积金	116,008.79	19,519,889.65	12,070,181.54	7,565,716.90
5、工会经费和职工教育经费	21,144,550.29	25,593,863.32	4,868,202.44	41,870,211.17
合计	236,094,159.99	356,120,905.65	391,974,605.08	200,240,460.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,763,604.32	38,999,111.60	28,607,417.64	28,155,298.28
2、失业保险费	7,159,873.96	3,320,020.91	1,015,257.16	9,464,637.71
3、企业年金缴费	7,065,583.70	11,300,498.74	11,156,143.88	7,209,938.56
合计	31,989,061.98	53,619,631.25	40,778,818.68	44,829,874.55

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	199,995,385.25	416,220,575.79
消费税	616,079,768.95	544,950,527.72
企业所得税	500,273,449.35	580,497,468.84

个人所得税	1,937,049.98	9,702,128.37
城市维护建设税	60,996,608.48	55,496,044.38
教育费附加	26,141,403.61	22,601,336.84
地方教育费附加	17,427,602.34	13,211,282.71
房产税	296,909.80	389,027.85
印花税	3,483.39	4,300,446.09
土地使用税	616,031.18	616,031.18
其他税费		43,206.30
合计	1,423,767,692.33	1,648,028,076.07

19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,270,366,337.80	
其他应付款	638,884,068.38	602,887,024.88
合计	2,909,250,406.18	602,887,024.88

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,270,366,337.80	
合计	2,270,366,337.80	

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	515,066,675.94	543,339,684.25
往来款项	40,014,487.34	28,265,598.58
其他	83,802,905.10	31,281,742.05
合计	638,884,068.38	602,887,024.88

20、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,981,155.00	3,798,856.00	10,064,316.85	14,715,694.15	收到财政拨款
合计	20,981,155.00	3,798,856.00	10,064,316.85	14,715,694.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
酿酒固态废弃物生产生物质燃气技术及设备产业化示范项目	733,333.33			733,333.33				与资产相关
第二批省级战略性新兴产业项目	366,666.67			366,666.67				与资产相关
国家服务业发展引导资金中央基地建设项目	428,571.41			428,571.41				与资产相关
泸州农业科技园区建设项目	600,000.00						600,000.00	与资产相关
固态酿造工程能力提升项目	750,000.00			750,000.00				与资产相关
面向食品安全与高效生产的固态酿造产业科技服务示范项目	1,225,773.16			1,225,773.16				与资产相关
泸州老窖股份有限公司物流业务剥离项目	1,150,000.00			1,150,000.00				与资产相关
白酒酿造、制曲智能化生产线示范应	2,380,000.00	20,000.00		20,000.00			2,380,000.00	与资产相关

用项目								
标准化示范基地项目	1,890,376.80			945,188.40			945,188.40	与资产相关
浓香型白酒酿造智能化车间新模式应用项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
固态法白酒生产数字化车间新模式应用项目	3,465,000.00						3,465,000.00	与资产相关
泸州老窖自动化酿酒生产线技改项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
酿酒车间冷却水循环和蒸糠余热回收利用项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
酿酒废弃物热化学能源化与干化和酿酒工艺耦合技术示范项目	586,000.00						586,000.00	与资产相关
酿酒废弃物热化学土壤改良材料与绿色种植耦合工程示范项目	620,000.00			620,000.00				与收益相关
固态发酵酒精饮料"多微共酵"生产过程危害物消减及其应用示范		1,075,300.00					-680,500.00 ¹	394,800.00 与资产相关
其他项目-与资产相关	1,785,433.63	834,628.00		1,765,655.88				854,405.75 与资产相关
其他项目-与收益相关		1,868,928.00		1,378,628.00				490,300.00 与收益相关

注：1 本期其他减少 680,500.00 元，系根据项目任务书和项目实施进度，将项目补助款项划转至合作单位。

21、股本

单位：元

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

22、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,536,865,466.83	6,102,040.65		3,542,967,507.48
其他资本公积	179,809,555.65			179,809,555.65
合计	3,716,675,022.48	6,102,040.65		3,722,777,063.13

23、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	166,855,474.21	36,864,334.66			9,216,083.65	27,648,251.01		194,503,725.22
其他权益工具投资公允价值变动	166,855,474.21	36,864,334.66			9,216,083.65	27,648,251.01		194,503,725.22
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,426,511.49	6,779,844.74				6,768,290.60	11,554.14	10,194,802.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,220,540.11	6,679,104.79				6,679,104.79		7,899,644.90
外币财务报表折算差额	2,205,971.38	100,739.95				89,185.81	11,554.14	2,295,157.19
其他综合收益合计	170,281,985.70	43,644,179.40			9,216,083.65	34,416,541.61	11,554.14	204,698,527.31

24、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司净利润的10%提取法定盈余公积，同时以母公司股本金额为限。

25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,181,899,224.84	8,527,196,810.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,752,926.37	
调整后期初未分配利润	10,187,652,151.21	8,527,196,810.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,749,781,041.42	1,966,975,621.76
应付普通股股利	2,270,366,337.80	1,830,940,595.00
期末未分配利润	10,667,066,854.83	8,663,231,837.62

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 5,752,926.37 元。

26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,921,465,489.46	1,596,030,314.78	6,326,409,755.55	1,595,713,625.06
其他业务	91,569,530.26	30,412,817.41	93,923,764.88	14,850,067.04
合计	8,013,035,019.72	1,626,443,132.19	6,420,333,520.43	1,610,563,692.10

是否已执行新收入准则

是 否

27、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	811,673,839.81	544,602,544.62

城市维护建设税	113,578,609.14	89,541,417.90
教育费附加	48,676,546.77	38,373,475.86
房产税	5,410,638.81	5,550,389.17
土地使用税	12,786,606.75	11,872,793.52
印花税	1,996,228.89	4,583,675.39
地方教育费附加	32,451,031.22	25,582,317.28
其他税费	437,426.49	43,753.70
合计	1,027,010,927.88	720,150,367.44

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费及市场拓展费用	1,111,488,089.51	891,624,044.45
运输和仓储费	150,264,300.20	85,382,144.99
其他	276,749,331.50	214,387,851.46
合计	1,538,501,721.21	1,191,394,040.90

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	203,392,254.29	201,153,739.40
折旧摊销费	62,017,736.80	64,711,301.21
管理费和服务费	11,106,919.06	9,030,662.82
其他	64,052,511.99	69,015,287.12
合计	340,569,422.14	343,910,990.55

30、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
综合研发费	22,297,485.65	10,954,113.70
合计	22,297,485.65	10,954,113.70

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,806,647.95	26,300,469.00
减：利息收入	160,388,809.43	131,376,855.40
汇兑净损失	-1,029,860.86	-389,849.52
未确认融资费用摊销		
金融机构手续费	402,368.44	264,792.24
合计	-96,209,653.90	-105,201,443.68

其他说明：

利息支出系银行承兑汇票贴现利息支出。

32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
记入其他收益的政府补助	17,293,543.26	7,792,212.75

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	88,275,961.45	55,583,441.69
其他权益工具投资资产在持有期间的投资收益	8,748,669.71	4,773,341.00
合计	97,024,631.16	60,356,782.69

34、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,176,665.28	
应收账款坏账损失	-658,618.96	
合计	-3,835,284.24	

35、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,859,522.06
合计		1,859,522.06

36、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	248,064.82	-93,710.32
其中：固定资产处置收益	248,064.82	-93,710.32

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	4,957,308.01	7,841,100.52	4,957,308.01
其他收入	12,803,259.88	4,395,536.24	12,803,259.88
合计	17,760,567.89	12,236,636.76	17,760,567.89

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
捐赠支出	4,800,000.00	19,182,897.55	4,800,000.00
其他	269,812.91	3,505,502.61	269,812.91
合计	5,069,812.91	22,688,400.16	5,069,812.91

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	993,254,782.13	521,716,500.29
递延所得税费用	-95,022,512.83	150,557,311.72
合计	898,232,269.30	672,273,812.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,677,843,694.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	919,460,923.63
子公司适用不同税率的影响	-4,830,200.86
调整以前期间所得税的影响	6,812,509.49
非应税收入的影响	-22,779,654.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,878,391.64
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	-5,679,571.38
前期确认的递延所得税资产的可抵扣亏损转回的影响	369,871.60
所得税费用	898,232,269.30

40、其他综合收益

详见附注五、（二十三）其他综合收益。

41、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,798,856.00	2,765,000.00
其他应收款项	9,800,000.00	90,358,855.51
银行存款利息收入	148,852,282.99	115,338,247.78
其他收入	57,045,377.00	7,154,322.89
合计	219,496,515.99	215,616,426.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用相关的现金	1,078,940,602.22	820,409,317.62
合计	1,078,940,602.22	820,409,317.62

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买品创公司少数股权支付的现金	10,149,100.00	
合计	10,149,100.00	

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,779,611,425.23	2,035,750,991.19
加：资产减值准备	3,835,284.24	-1,859,522.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,589,989.75	78,706,892.98
无形资产摊销	5,020,288.05	4,353,276.85
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）	-248,064.82	93,710.32
财务费用（收益以“-”号填列）	-96,209,653.90	-105,201,443.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,024,631.16	-60,356,782.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,022,512.83	150,557,311.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,582,191.10	-12,630,274.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,624,827.38	-144,423,870.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,272,769.49	-304,059,582.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-583,486,128.45	-1,231,010,151.47
经营活动产生的现金流量净额	1,706,750,590.34	409,920,555.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,697,593,836.79	8,595,087,503.48
减：现金的期初余额	9,365,986,627.68	8,449,422,154.91
现金及现金等价物净增加额	331,607,209.11	145,665,348.57

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,697,593,836.79	9,365,986,627.68
其中：库存现金		4,420.76
可随时用于支付的银行存款	9,690,354,284.97	9,364,716,075.36
可随时用于支付的其他货币资金	7,239,551.82	1,266,131.56
三、期末现金及现金等价物余额	9,697,593,836.79	9,365,986,627.68

其他说明：

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

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	64,947,901.72
其中：美元	9,329,179.22	6.8747	64,135,308.38
欧元			
港币	923,821.44	0.8796	812,593.34
应收账款	--	--	13,535,911.47
其中：美元	21,085.55	6.8747	144,956.83
欧元			
港币	15,223,913.87	0.8796	13,390,954.64
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			1,756,511.22
其中：港币	1,967,529.81	0.8796	1,730,639.22
美元	29,413.37	0.8796	25,872.00
其他应收款			4,292,083.43
其中：港币	4,879,585.53	0.8796	4,292,083.43
应付账款			1,150,179.94
其中：港币	906,179.49	0.8796	797,075.48
美元	51,362.89	6.8747	353,104.46
其他应付款			27,735,420.43
其中：港币	30,372,990.21	0.8796	26,716,082.19
美元	148,273.85	6.8747	1,019,338.24

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

适用 不适用

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

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	14,225,394.15	递延收益	7,385,188.85
与收益相关的政府补助	490,300.00	递延收益	1,998,628.00
与收益相关的政府补助	7,909,726.41	其他收益	7,909,726.41

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

（1）期末减少合并企业为注销子公司泸州博大酿酒有限责任公司。

（2）期末已成立，尚未注资企业成都天府熊猫百调酒业有限公司、泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司、泸州老窖百调创新电子商务有限公司、泸州老窖优选电子商务有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泸州老窖酿酒有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒生产销售	100.00%		投资设立
泸州博大酿酒有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州红高粱现代农业开发有限公司	泸州市	泸州市	农产品种植销售		60.00%	同一控制下企业合并
泸州老窖股份有限公司销售公司	泸州市	泸州市	白酒销售	100.00%		投资设立
泸州老窖怀旧酒类营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州老窖定制酒有限公司 注	泸州市	泸州市	白酒销售		15.00%	投资设立
泸州老窖优选供应链管理有限公司	泸州市	泸州市	供应链管理；销售		100.00%	投资设立
泸州鼎力酒业有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州鼎益酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州鼎昊酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立

泸州老窖进出口贸易有限公司	泸州市	泸州市	进出口贸易		100.00%	投资设立
泸州老窖博大酒业营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		75.00%	投资设立
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		75.00%	投资设立
泸州老窖果酒酒业有限公司 注	泸州市	泸州市	果酒销售		41.00%	投资成立
明江股份有限公司	美国	美国	白酒销售		54.00%	投资成立
泸州品创科技有限公司	泸州市	泸州市	技术研发和服务	100.00%		投资设立
泸州老窖旅游文化有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售、旅游业	100.00%		投资设立
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港	香港	酒类销售	55.00%		投资设立
泸州老窖电子商务股份有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	90.00%		投资设立
泸州老窖百调酒业有限公司 注	泸州市	泸州市	调制酒销售		35.00%	投资设立
泸州保诺生物科技有限公司	泸州市	泸州市	发酵制品制造	100.00%		投资设立
泸州老窖养生酒业有限公司 注	泸州市	泸州市	养生酒生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并
泸州老窖养生酒销售有限公司	泸州市	泸州市	养生酒销售		100.00%	同一控制下企业合并
成都天府熊猫百调酒业有限公司	成都市	成都市	调制酒销售		60.00%	投资设立
泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司	泸州市	泸州市	调制酒销售		70.00%	投资设立
泸州老窖百调创新电子商务有限公司	泸州市	泸州市	酒类销售		100.00%	投资设立
泸州老窖优选电子商务有限公司	泸州市	泸州市	酒类销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
泸州老窖博大酒业营销有限公司	25.00%	14,549,966.92		97,837,588.18

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泸州老窖博大酒业营销有限公司	1,025,344,137.75	3,131,449.22	1,028,475,586.97	637,125,234.30		637,125,234.30	1,166,879,541.23	8,708.99	1,166,888,250.22	833,737,765.21		833,737,765.21

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泸州老窖博大酒业营销有限公司	1,242,290,444.26	58,199,867.66	58,199,867.66	6,001,688.70	1,214,900,851.29	164,771,784.75	164,771,784.75	26,329,019.26

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本期不存在纳入合并财务报表范围的结构化主体。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

如本附注“一、（六）注4”所述，2018年12月28日公司第九届董事会五次会议审议通过了《关于收购泸州品创科技有限公司部分股权关联交易的议案》，截止2019年6月30日已完成收购，本公司认缴出资5,000万元，持股比例100.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	泸州品创科技有限公司
--现金	10,149,100.00
购买成本/处置对价合计	10,149,100.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,251,140.65
差额	-6,102,040.65
其中：调整资本公积	6,102,040.65

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重要的合营企业：无						
重要的联营企业：						
华西证券股份有限公司	四川成都	四川成都	证券业	10.39%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

因本公司向华西证券董事会派出了董事，并享有相应实质性的参与决策权，故对华西证券仍具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华西证券股份有限公司	华西证券股份有限公司
流动资产	51,972,032,373.82	40,599,245,454.92

非流动资产	12,649,726,998.46	6,195,923,796.30
资产合计	64,621,759,372.28	46,795,169,251.22
流动负债	38,722,420,119.06	22,024,278,452.42
非流动负债	6,770,837,511.24	6,356,792,729.89
负债合计	45,493,257,630.30	28,381,071,182.31
少数股东权益	47,053,226.89	44,260,373.43
归属于母公司股东权益	19,081,448,515.09	18,369,837,695.48
按持股比例计算的净资产份额	1,982,562,500.72	1,908,626,136.56
对联营企业权益投资的账面价值	2,164,914,634.63	2,074,888,195.55
营业收入	2,004,723,301.51	1,360,875,759.35
净利润	855,773,668.36	536,274,951.46
其他综合收益	58,174,536.83	-22,498,002.02
综合收益总额	913,948,205.19	484,072,493.96

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	15,167,617.08	15,806,539.78
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,051,774.26	-135,525.77
--综合收益总额	-1,051,774.26	-135,525.77

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

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

（二）流动性风险

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

(三) 市场风险

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

1、外汇风险

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

2、利率风险

本公司营业资金充足，近几年都没有对外借款，利率风险极小。

3、其他价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	363,901,139.28			363,901,139.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公开市场市价计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

母公司企业性质：有限责任公司(国有独资)；注册地址：四川省泸州市中国白酒金三角酒业园区爱仁堂广场；经营范围：投资与资产管理；对酒业、食品、金融、贸易、物流、教育、医疗及卫生、文化旅游、互联网行业的投资；控股公司服务；社会经济咨询、企业管理咨询；企业管理服务；供应链管理服务；进出口业务及贸易代理；食品生产、销售（含网上）；

农作物的种植、销售（含网上）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（三）在合营企业或联营企业中的权益。

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

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

4、其他关联方情况

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

其他说明

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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
接受劳务:					
老窖集团及其子公司	运输费和会务费等	31,584,485.67		否	468,588.00
采购商品:					
新舒特斯布鲁克私人公司	红酒类	17,875,795.12		否	9,184,162.16
兴泸集团及其子公司	水, 天然气, 物业费	3,775,017.46		否	3,318,058.66

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品:			
老窖集团及其子公司	酒类等	5,516,565.23	175,151.34
兴泸集团及其子公司	酒类	74,880.00	119,844.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	新舒特斯布鲁克私人公司	35,824,451.81		18,086,370.77	
预付款项	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	35,882.92		4,377.45	
预付款项	泸州华润兴泸燃气有限公司	32,702.52			
预付款项	四川康润投资集团有限公司			10,000.00	
应收账款	泸州永盛资产运营管理有限公司			1,526.40	
其他应收款	四川康润投资集团有限公司	10,000.00			
应收账款	泸州老窖集团有限责任公司	595,440.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	34,175.78	34,175.78
其他应付款	泸州酒业集中发展区酿酒有 限公司		154,352.70
其他应付款	泸州兴泸物业管理有限公司	100,000.00	
其他应付款	泸州临港投资集团有限公司	100,000.00	
其他应付款	泸州临港自贸投资有限公司	2,400.00	
预收款项	泸州老窖智同商贸股份有限 公司		900,866.00
预收款项	泸州临港自贸投资有限公司	1,924.00	
预收款项	泸州老窖集团有限责任公司	1,680.00	1,680.00
预收款项	泸州市泸州老窖商学院	840.00	840.00
应付账款	泸州华润兴泸燃气有限公司		382,967.14
应付账款	泸州老窖房地产开发有限公 司		20,255.07
应付账款	泸州联众物流有限公司	712.77	946,701.22
应付账款	泸州市泸州老窖商学院		4,100.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

与中国农业银行长沙迎新支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项涉及到的刑事案件已审结，最终认定该案涉案金额为14,942.5万元，通过刑事案件执行，该案截止2019年6月30日，共计收回1,797.99万元。民事案件已经湖南省高级人民法院一审判决，现处于最高人民法院二审阶段。

与中国工商银行南阳中州支行15,000万元储蓄存款合同纠纷事项，公司已向四川省高级人民法院提起诉讼，四川省高级人民法院裁定将本案移送河南省高级人民法院，河南省高级人民法院审理认为因涉及刑事案件，其审理需以刑事案件的审理结果为依据，于2015年裁定中止审理。现刑事案件已结案，民事诉讼案件已重新启动，河南省高级人民法院正在审理中。

2015-1号《重大事项公告》中提及的另一处存款，截止2019年6月30日，该处存款已陆续收回19,461.98万元，余额部分正在积极追讨中。

公司共计收回上述三处储蓄存款合同纠纷款项21,259.97万元，相关进展将后续公告。除上述事项外，截至2019年6月30日止，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,270,366,337.80 ¹
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,270,366,337.80

注：1 根据股东会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 15.5 元（含税），已于 2019 年 8 月 22 日实施。

2、其他资产负债表日后事项说明

公司2019年第九届董事会八次会议决议公告，审议通过了《关于投资泸州老窖钦州红酒灌装生产项目暨设立项目运营公司的议案》。同意公司全资子公司泸州老窖优选供应链管理有限公司投资设立广西自由贸易试验区泸州老窖葡萄酒有限公司（以下简称“钦州公司”，以工商部门核准为准），由钦州公司作为投资建设及运营主体实施广西钦州红酒灌装生产项目。项目总投资为16,018.99万元，其中钦州公司注册资本金1,000万元，项目剩余所需资金由钦州公司融资筹集。项目建成后，钦州公司主营业务为红酒原液进口、储存、灌装及成品酒销售。

十六、其他重要事项

1、年金计划

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

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

2、分部信息

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

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

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）储蓄存款合同纠纷事项

如“附注十二、（五）”所述，本公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款50,000.00万元涉及合同纠纷，目前相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已启动了民事诉讼程序向责任单位追偿损失。本公司结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务所于2019年1月6日出具的专业法律意见，已对涉及合同纠纷的储蓄存款计提了20,000万元坏账准备，今后随着案件诉讼进程及追偿情况，坏账准备金额可能进行调整。

（2）子公司投资酿酒工程技改项目进展

基于本公司的发展战略、“十三五”总体规划以及对白酒行业、企业自身实际情况的深入分析，公司以全资子公司酿酒公司为主体，投资实施酿酒工程技改项目。该项目总投资741,428万元，所需资金由公司自有资金并结合其他融资方式解决。目前该项目已投资金额3,748,750,750.40元，工程进度60.00%。

（3）国有股东签署一致行动协议

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

除上述事项外，截至2019年6月30日止，本公司没有需要披露的其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	609,874.54	100.00%	26.53		609,848.01	68,103.61	100.00%	405.18	0.59%	67,698.43
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	609,874.54	100.00%	26.53		609,848.01	68,103.61	100.00%	405.18	0.59%	67,698.43
合计	609,874.54	100.00%	26.53		609,848.01	68,103.61	100.00%	405.18	0.59%	67,698.43

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险	609,343.99		
1 年以内	530.55	26.53	5.00%
合计	609,874.54	26.53	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	609,874.54
无风险	609,343.99
1 年以内	530.55
合计	609,874.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提的坏账准备	405.18	298.33	676.98		26.53

合计	405.18	298.33	676.98	26.53
----	--------	--------	--------	-------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为609,874.54元，占应收账款期末余额的比例为100.00%。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	38,728,344.44	29,970,944.44
应收股利	29,483,836.65	
其他应收款	4,680,692,627.78	4,627,756,101.58
合计	4,748,904,808.87	4,657,727,046.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	38,728,344.44	29,970,944.44
合计	38,728,344.44	29,970,944.44

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北方硝化棉股份有限公司	85,995.53	
国泰君安证券股份有限公司	3,238,674.18	
华西证券股份有限公司	20,735,166.94	
泸州银行股份有限公司	5,424,000.00	
合计	29,483,836.65	

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

合并范围内关联内部往来	4,578,973,846.57	4,510,110,733.71
往来款项	17,408,101.61	14,282,195.47
备用金	1,879,718.44	698,657.73
涉及合同纠纷的储蓄存款	287,400,297.52	307,456,275.25
合计	4,885,661,964.14	4,832,547,862.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,791,760.58		200,000,000.00	204,791,760.58
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,660,413.68			3,660,413.68
本期转回	3,482,837.90			3,482,837.90
2019 年 6 月 30 日余额	4,969,336.36		200,000,000.00	204,969,336.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,592,886,118.99
无风险	4,578,973,846.57
1 年以内	13,912,272.42
1 至 2 年	999,563.29
2 至 3 年	143,866.64
3 年以上	291,632,415.22
3 至 4 年	89,801.70
4 至 5 年	287,566,515.52
5 年以上	3,976,098.00
合计	4,885,661,964.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	
按组合计提的坏账准备	204,791,760.58	3,660,413.68	3,482,837.90	204,969,336.36
合计	204,791,760.58	3,660,413.68	3,482,837.90	204,969,336.36

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泸州老窖酿酒有限责任公司	内部往来	3,253,667,345.24	1 年以内	66.60%	
泸州老窖股份有限公司销售公司	内部往来	297,691,123.05	1 年以内	6.09%	
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	涉及合同纠纷的储蓄存款	287,400,297.52	4-5 年	5.88%	200,000,000.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	内部往来	217,192,461.69	1 年以内	4.45%	
泸州老窖优选供应链管理有限公司	内部往来	124,669,640.77	1 年以内	2.55%	
合计	--	4,180,620,868.27	--	85.57%	200,000,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,413,960,128.11		3,413,960,128.11	3,403,811,028.11		3,403,811,028.11
对联营、合营企业投资	2,167,481,733.42	2,567,098.80	2,164,914,634.62	2,093,261,834.12	2,567,098.80	2,090,694,735.32
合计	5,581,441,861.53	2,567,098.80	5,578,874,762.73	5,497,072,862.23	2,567,098.80	5,494,505,763.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
泸州老窖品创科技有限公司	47,500,000.00	10,149,100.00				57,649,100.00 ¹	

泸州老窖股份有限公司销售公司	103,162,447.09							103,162,447.09	
泸州老窖酿酒有限责任公司	3,172,109,991.25							3,172,109,991.25	
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	5,433,789.77							5,433,789.77	
泸州老窖电子商务股份有限公司	51,604,800.00							51,604,800.00	
泸州保诺生物科技有限公司	20,000,000.00							20,000,000.00	
泸州老窖旅游文化有限责任公司	4,000,000.00							4,000,000.00	
泸州老窖养生酒业有限责任公司	0.00							0.00 ²	
合计	3,403,811,028.11	10,149,100.00						3,413,960,128.11	

注：1 如附注“一、(六)注 4”所述，公司按评估价格以自有资金收购少数股东持有的品创公司认缴股权；截止 2019 年 6 月 30 日，公司已完成认缴股权收购。

2 公司通过同一控制下企业合并取得养生酒酒业 100% 股权，购并日养生酒酒业净资产为负数，本公司对其长期股权投资账面成本以 0 为限。

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司	2,074,888 ,195.54			88,914,88 4.15	6,679,104 .79		20,735,16 6.94			2,149,747 ,017.54	2,567,098 .80
四川发展 酒业投资	15,806,53 9.78			-638,922. 70						15,167,61 7.08	

有限公司											
小计	2,090,694 ,735.32			88,275,96 1.45	6,679,104 .79		20,735,16 6.94			2,164,914 ,634.62	2,567,098 .80
合计	2,090,694 ,735.32			88,275,96 1.45	6,679,104 .79		20,735,16 6.94			2,164,914 ,634.62	2,567,098 .80

(3) 其他说明

本期变动详见附注“五、（八）长期股权投资”。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,431,931,413.35	1,621,162,415.45	1,474,370,369.24	1,022,008,800.33
其他业务	15,287,886.77		20,015,472.99	103,324.95
合计	2,447,219,300.12	1,621,162,415.45	1,494,385,842.23	1,022,112,125.28

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	88,275,961.45	55,583,441.69
其他权益工具投资资产持有期间的投资收益	8,748,669.71	4,773,341.00
合计	97,024,631.16	60,356,782.69

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	248,064.82	详见“附注五、（三十六）”
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	17,293,543.26	详见“附注五、（三十二）”

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,690,754.98	详见"附注五、(三十七)和(三十八)"
减: 所得税影响额	7,084,844.37	
少数股东权益影响额	1,149,004.83	
合计	21,998,513.86	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	14.98%	1.877	1.877
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.86%	1.862	1.862

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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