公司代码：600559　　公司简称：老白干酒

河北衡水老白干酒业股份有限公司
2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘彦龙、主管会计工作负责人李玉雷及会计机构负责人（会计主管人员）吴东壮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用□不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析 中“二、其他披露事项（二）可能面对的风险””中的相关陈述。

十、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....9
第五节 重要事项.....15
第六节 普通股股份变动及股东情况.....30
第七节 优先股相关情况.....34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....34
第九节 公司债券相关情况.....36
第十节 财务报告.....37
第十一节 备查文件目录.....142

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/老白干酒/上市公司	指	河北衡水老白干酒业股份有限公司
老白干集团/控股股东	指	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司
营销公司	指	衡水老白干营销有限公司
佳沃集团	指	佳沃集团有限公司
君和聚力	指	西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）
丰联酒业/标的资产	指	丰联酒业控股集团有限公司
安徽文王	指	安徽文王酿酒股份有限公司
承德乾隆醉	指	承德乾隆醉酒业有限责任公司
湖南武陵	指	湖南武陵酒有限公司
曲阜孔府家	指	曲阜孔府家酒业有限公司
品牌公司	指	衡水老白干品牌管理有限公司
中衡云商	指	河北中衡云商电子商务股份有限公司
报告期	指	2018 年 1-6 月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河北衡水老白干酒业股份有限公司
公司的中文简称	老白干酒
公司的外文名称	HEBEI HENGSHUI LAOBAIGAN LIQUOR CO.，LTD.
公司的法定代表人	刘彦龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘勇	刘宝石
联系地址	河北省衡水市高新区振华新路酒都大厦	河北省衡水市高新区振华新路酒都大厦
电话	0318-2122755	0318-2122755
传真	0318-2122755	0318-2122755
电子信箱	hslbg@hengshuilaobaigan.net	lbgzqb600559@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省衡水市人民东路809号
公司注册地址的邮政编码	053000
公司办公地址	河北省衡水市高新区振华新路酒都大厦
公司办公地址的邮政编码	053000
公司网址	www.hengshuilaobaigan.net
电子信箱	hslbg@hengshuilaobaigan.net

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	老白干酒	600559	裕丰股份

六、 其他有关资料

□适用√不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,458,578,793.42	1,106,806,744.85	1,106,806,744.85	31.78
归属于上市公司股东的净利润	146,260,088.49	47,485,421.60	47,485,421.60	208.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,231,402.45	42,232,828.57	42,232,828.57	194.16
经营活动产生的现金流量净额	18,900,464.11	-334,192,202.93	-334,192,202.93	
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,544,520,929.67	1,710,777,091.95	1,710,777,091.95	48.73
总资产	5,325,147,342.42	2,887,404,147.26	2,887,404,147.26	84.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元／股）	0.23	0.08	0.11	187.50
稀释每股收益（元／股）	0.23	0.08	0.11	187.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.19	0.07	0.1	171.43

加权平均净资产收益率（%）	7.21	2.91	2.91	增加4.3个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.13	2.59	2.59	增加 3.54 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

根据中国证监会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2018]474 号），公司向佳沃集团有限公司发行 30,108,314 股股份、向西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）发行 7,554,650 股股份，购买其持有的丰联酒业的股权。并于 2018 年 4 月 2 日办理完毕本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份登记申请，新增股份数量为 37,662,964 股（有限售条件的流通股）。

根据 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《2017 年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案》，以方案实施前的公司总股本 475,723,137 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 95,144,627.40 元，转增 190,289,255 股，本次转增股本后公司总股本为 666,012,392 股。上述事项已于 2018 年 6 月 6 日实施完毕。

根据《企业会计准则-每股收益》的规定，公司按调整后的股本数重新计算了 2017 年上半年的每股收益。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	14,538,230.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,146,652.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融		

资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,015,580.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,801,325.03	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-473,102.30	
合计	22,028,686.04	

十、 其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素。

报告期内，公司主要从事白酒的生产与销售，主要产品为衡水老白干系列酒、承德乾隆醉系列酒、文王贡系列酒、武陵系列酒、孔府家系列酒。

公司采用“研发+生产+销售”的经营模式，根据市场的需求，研发、生产消费者喜爱的白酒产品，并不断丰富公司的产品结构，采取差异化的市场销售策略，主要销售模式为经销商模式和直销模式。经销商模式下，由公司销售部门根据相关销售区域经销商的经济实力、仓储条件、配送能力以及市场信誉度，择优选择经销商并与之达成经销协议，由其在一定区域内经销相关白酒产品。直销模式下，由公司销售部门通过线上或线下渠道以批发或零售的方式直接将白酒产品销售给终端客户。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位。

白酒在我国有着悠久的历史，是世界主要蒸馏酒品种之一，酿酒一直以来都是我国重要的行业之一，根据中国证监会《2016 年 4 季度上市公司行业分类结果》，本公司归属“C15 酒、饮料和精制茶制造业”。白酒行业属于充分竞争的行业，市场集中度相对较低，目前尚无一家白酒生产企业在全国市场占据绝对市场份额，白酒行业的消费区域特征也比较明显，白酒消费越来越呈现出理性消费、品质消费的趋势。

白酒行业的周期性特点：(1)生产的周期性：白酒的生产从投料到成品对外销售，主要经历制曲、酿造（发酵、蒸馏）、陈化老熟、勾调和包装等工艺，生产周期较长。经过蒸馏出的原酒必须经过贮藏陈化老熟才能勾调成品酒，相对而言，贮藏时间越长其品质也越高。(2）消费的周期性：从消费的角度而言，白酒属于快速消费品，作为日常饮料具有消费高频次和重复消耗的特点；但其作为非必需消费品，整体受宏观经济波动影响较大，没有明显的周期性。但白酒消费具有较为明显的“节日效应”，节日期间，由于各种社会活动频繁，亲朋好友相聚等因素，使得居民消费白酒量大大增加，白酒消费集中释放并出现高峰。(3）从销售的角度看，白酒生产企业在节日前一般会加大出货量，以保证节日期间的白酒销售，而在节后出货量则有所减少。总体而言，白酒的销售具有节日前升温，节日后回落的“节日效应”。

公司是国内白酒生产骨干企业和老白干香型中生产规模最大的企业，在华北地区具有较高的

知名度、美誉度和市场占有率，生产规模和销售收入在河北省白酒行业内处于领先地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用□不适用

详见第四节 “经营情况讨论与分析”中“一、经营情况讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析”的内容。

其中：境外资产 0（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

1、品牌优势

衡水老白干酒有着悠久的酿造历史，据文字记载可追溯到汉代，知名天下于唐代，正式定名于明代，并以“醇香清雅、甘冽丰柔”著称于世。早在 1915 年就获得了“巴拿马万国物品博览会甲等金奖”。公司"衡水牌"老白干酒获中国驰名商标荣誉称号，被商务部认定为第一批中华老字号，被国家文化部列为"国家级非物质文化遗产"。公司自成立以来非常重视品牌建设，生产的衡水老白干酒以其卓越的品质和良好的声誉在北方市场特别是河北市场拥有稳定的消费群体和极高的品牌忠诚度。承德乾隆醉酒是北派浓香型白酒代表，在河北浓香型白酒市场中具有较高的市场占有率。安徽文王贡酒作为安徽白酒军团的六朵金花之一，具有徽酒典型风范，在安徽阜阳地区具有较高的市场占有率。湖南武陵酒在 1981 年全国白酒质量现场会、1989 年第五届全国评酒会中均获得优异成绩，并跻身全国十七大名酒。曲阜孔府家生产的儒雅香孔府家酒在曲阜具有较高的市场占有率。

2、产品优势

衡水老白干酒具有悠久的酿酒历史。公司所处地区优越的气候条件造就当地独特而不可复制的微生物圈，为酿酒提供得天独厚的生态环境。衡水老白干酒以醇香清雅、甘冽丰柔著称于世，素有“隔壁三家醉，开坛十里香”的美誉，具有“饮后口不干、不上头的特点”。公司运用改良后的传统酿酒技术生产基酒，从原辅材料入厂到成品酒出厂的全套生产环节严格执行国家质量标准的要求，所有产品均具有良好的质量保证，为广大消费者所认可。

承德乾隆醉在发掘庆元亨传统老五甑酿造工艺的基础上，采用中温大曲，经固态泥池双轮发酵，量质摘酒，分级储存，自然老熟。承德乾隆醉烧锅酒体纯正、酒液清亮，窖香浓郁，落喉爽净的特点。

安徽文王贡酒作为安徽白酒军团的六朵金花之一，凭借自然环境及技术研发优势，坚持“红心酒曲、夹泥发酵、独家分蒸、自然老熟、物理勾调” 的特色工艺，其生产的文王贡酒具有“无色透明、窖香幽雅、陈香舒适、酒体醇和、绵甜净爽、香味协调、浓香典范”的特点，被酿酒大师赖高淮评价为“工艺科学合理，操作精益求精，香味谐调丰满，徽酒典型风范”。

湖南武陵所在地常德，是江南著名的“鱼米之乡”，地处沅江下游以及武陵山脉东北端，与贵州茅台同处北纬 28 °的中国酱酒黄金区域。湖南武陵以高粱为原料，采用“7 次取酒、8 次发酵、9 次蒸煮”的传统酱香酒工艺，高温堆积、高温发酵、高温馏酒、生产周期长、储存时间长，窖池由当地红砂石砌成，武陵酒具有“酒液色泽微黄，酱香突出，幽雅细腻，口味醇厚而爽冽，后味干净而馀味绵绵，饮后空杯留香”的优雅酱香特点。武陵酒在 1981 年全国白酒质量现场会、1989 年第五届全国评酒会中均获得优异成绩，并跻身全国十七大名酒。

曲阜孔府家传承孔府私家酒坊传统纯粮固态发酵工艺与开发创新相结合，沿用原孔府酒坊传统工艺，经人工增殖的老窖长期发酵、量质摘酒、分级贮存、精心勾储等工序而成，孔府家酒素以三香（闻香、入口香、回味香）、三正（香正、味正、酒体正）著称。

3、管理团队优势

公司的董事会、监事会和高层管理团队年富力强，专业搭配合理，主要成员长期任职于公司，且大多数都有在生产、销售基层一线的工作经历，具有丰富的白酒行业生产、销售、管理经验。在公司高层管理团队的带领下，公司经过多年积累，在管理、研发、营销和生产领域积累了丰富的经验，各环节都培养、储备了一大批专业人才，形成了一支知识结构、年龄结构、经验结构合理的勇于创新的技术、管理、营销团队；公司高级管理人员（独立董事与汤捷先生除外）全部参

加了公司 2015 年实施完成的公司员工持股计划，形成了有效的长期激励机制，为公司的健康、快速、可持续发展奠定了坚实的基础。

4、技术人员与研发优势

公司拥有中国白酒工艺大师 2 名、中国白酒首席评酒师 1 名、国家级白酒评委 13 名、省级白酒评委 54 名、白酒酿造技师 242 多名，拥有技术人员数量在白酒生产企业中居于前列。

本公司技术人员具有多年白酒研发和生产实践，掌握并熟悉白酒的酿造工艺、酒体风格、感官口味等。公司建立了较为完善的研发体系，在引入先进设备的基础上，重点关注产品品质与食品安全水平的提升；同时，根据市场需求与消费者偏好，本公司围绕“老白干香型”的酒体风格进行了系统分析和研究。积极开展校企合作，与天津科技大学联办了衡水老白干酒研究所；与江南大学合作开发“中国白酒 169 计划”项目；与北京工商大学孙宝国院士团队成立河北衡水老白干酒业股份有限公司院士工作站，在白酒风味物质的全面解析及研究等领域开展合作，培养高层次的研究人才。通过上述合作，公司培养和储备了一大批优秀技术型人才，同时，系统的研发机制使公司在保证产品品质的同时，具备了独立、持续和有效的研发、创新能力。

5、区域市场优势

公司白酒产品在河北省及周边山东、河南、内蒙、辽宁等地，安徽、湖南等地区拥有较高的品牌认知度和市场份额。一方面，公司品牌知名、文化亲民，在华北市场已经发展多年，具有良好的市场基础和口碑。华北地区经济总量及发展水平全国领先，北方素有白酒消费传统，白酒市场容量较大。另一方面，公司于今年并购了丰联酒业，丰联酒业旗下有承德乾隆醉、安徽文王、湖南武陵和曲阜孔府家等四家区域性白酒企业，四家酒企在各自的区域都拥有一大批高度忠诚的消费者和客户群体。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，公司以建设“制造一流、营销一流、管理一流、服务一流”的酒企为目标，根据年初制订的工作计划，以“企业改革、信息化、质量、重组并购整合、企业文化、项目建设”六个一工程为总抓手，加大企业改革力度，不断的提升企业管理水平，公司产品的市场占有率和综合竞争力不断提高，推动了企业持续、快速发展。

1、加大企业改革力度,不断提升企业管理水平

上半年，围绕做强、做优公司的发展目标,不断的优化资源配置,完善激励机制，严格内部考核，着力提升公司的经营效率、竞争力和防范风险的能力。公司继续深入推进卓越绩效管理模式，充分调动全体员工的工作积极性和创造力，增强全体员工的竞争意识，通过开展业务与技能培训，不断的提高全体员工的技术、管理、业务水平，促进了公司经营管理水平的不断提升。

2、以信息化建设为核心，不断的提升企业的运营效率

上半年，公司以信息化建设为核心，通过对信息资源的深度开发和广泛利用，加快公司业务流程重组，进一步优化组织结构，有效降低成本，不断提高生产、经营、管理、决策的效率和水平。

3、实施卓越的质量管理，塑造高品质的产品

上半年，公司立足提升工作质量、产品质量、服务质量和运行质量，扎实开展了质量管理月活动，提高了职工的质量意识和技能水平，对各项工作实行动态控制，过程把握，系统优化，不断的提高企业综合质量和核心竞争力。

4、以并购丰联酒业为契机，加快整合，优化资源配置

2018 年 4 月，公司并购丰联酒业后，加快整合，优化资源配置，充分发挥衡水老白干酒在品牌、管理团队、区域市场优势，并依托丰联酒业在不同区域市场的优势和客户资源，有效整合和共享双方的销售渠道，优化资源配置，充分发挥协同效应，实现优势互补，在不断增强河北省内市场竞争力的同时，有序拓展省外市场，不断的提升公司的市场占有率和综合竞争力，推动公司快速的发展。

5、创新营销策略，不断提升公司的市场竞争力。

报告期内，衡水老白干继续实施聚焦战略，与乾隆醉酒携手深化河北核心区域市场建设，把

资源和力量向消费者集中，加快营销转型。公司通过婚宴、商务、地推、大型品牌会销等营销活动，着力构建“企业—消费者”一体化关系，通过免费品尝、品鉴会、演唱会、品牌会销、基地游等形式，形成口碑传播，拉近与消费者的距离，促进了公司白酒市场竞争力的不断提升。文王贡酒执行渠道拓宽战略，销售模式不断的升级优化，推进终端直达模式；武陵酒终端直达模式成效显著，终端合作意愿强烈、合作面不断扩展，核心竞争力不断提升；孔府家酒深耕渠道、精细化管理，以坚守基地市场、拓展电商、宴席新通路为抓手，产品优化升级，市场占有率稳步提升。

6、加快项目建设，弘扬企业文化。

报告期内，公司加快项目建设，组建包装成品中心，争取把公司建设成为工业生产+体验营销+4A 级景区的工业旅游企业。并进一步挖掘企业文化，弘扬企业精神内涵，以提高企业知名度、文明度、美誉度，增强企业凝聚力、竞争力、生产力为目的，坚持以人为本、全力实施具有公司特色的企业文化，弘扬企业精神、实践企业价值观，实现企业发展战略与员工愿景有机统一，经营者理念与员工观念和谐，建设和谐企业。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,458,578,793.42	1,106,806,744.85	31.78
营业成本	544,970,877.85	425,010,940.90	28.23
销售费用	410,206,054.76	371,609,967.97	10.39
管理费用	138,965,668.34	85,570,363.97	62.40
财务费用	-2,842,238.93	-7,294,371.53	61.04
经营活动产生的现金流量净额	18,900,464.11	-334,192,202.93	-105.66
投资活动产生的现金流量净额	-322,562,746.97	202,486,279.87	-259.30
筹资活动产生的现金流量净额	122,559,406.24		
研发支出	4,840,100.86	2,597,557.81	86.33

营业收入变动原因说明:主要原因为主营业务收入增长，对丰联酒业进行合并报表所致。
营业成本变动原因说明:主要原因为主营业务收入增长，对丰联酒业进行合并报表所致。
销售费用变动原因说明:主要原因为对丰联酒业进行合并报表所致。
管理费用变动原因说明:主要原因为对丰联酒业进行合并报表所致。
财务费用变动原因说明:主要原因为对丰联酒业进行合并报表所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为对丰联酒业进行合并报表所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为收购丰联支付投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为短期借款增加所致。
研发支出变动原因说明:主要原因为研发投入增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用□不适用

报告期内，公司利润大幅增长，主要原因是：（1）报告期内，公司不断的梳理产品线，优化产品结构，深化市场建设，2018 年上半年度主营业务收入增长，毛利率增加，费用率下降，利润增加。（2）公司于 2018 年 4 月份完成对丰联酒业的收购，对丰联酒业进行合并报表，合并范围变动带来收入增加、利润增加，2018 年 4-6 月份，丰联酒业实现营业收入 25,734.84 万元，净利润 2,748.34 万元。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

报告期内，公司出售深南种猪分公司，资产处置收益增加 1745.93 万元所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	668,926,762.82	12.56	850,029,639.44	29.44	-21.31	主要原因为收购丰联支付款项所致
应收账款	11,415,558.89	0.21	367,979.10	0.01	3,002.23	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
预付款项	133,947,729.05	2.52	21,239,145.60	0.74	530.66	主要原因为老白干预付土地款、工程及设备款所致
其他应收款	72,039,952.59	1.35	21,842,190.93	0.76	229.82	主要原因为应收深州市政府征收补偿款及老白干备用金增加所致
存货	1,690,592,408.14	31.75	1,010,405,766.68	34.99	67.32	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
固定资产	978,773,410.17	18.38	533,073,861.70	18.46	83.61	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
在建工程	110,130,289.41	2.07	33,555,993.39	1.16	228.20	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
无形资产	709,964,668.32	13.33	122,090,917.54	4.23	481.50	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
递延所得税资产	50,625,185.36	0.95	4,831,695.89	0.17	947.77	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
短期借款	490,000,000.00	9.20	-	-	-	主要原因为老白干贷款增加及和丰联合并报表所致
应付账款	322,935,337.32	6.06	92,242,341.99	3.19	250.09	主要原因为收购丰联和丰联合并报表所致
预收款项	632,648,377.50	11.88	504,277,553.69	17.46	25.46	主要原因为老白干预收货款增加及和丰联合并报表所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	受限原因
货币资金	13,000,000.00	华夏银行合肥支行承兑汇票保证金
固定资产	97,835,470.47	1、为承德聚鑫贸易有限责任公司以房屋建筑物作为农行承德县支

		行短期借款 1.80 亿的抵押物
	24,399,883.58	2、为安徽文王酿酒股份有限公司以房屋建筑物作为农业银行临泉县支行 4,000 万元的抵押物
无形资产	45,041,670.61	1、为承德聚鑫贸易有限责任公司以土地使用权作为农行承德县支行短期借款 1.8 亿元的抵押物
	15,458,562.82	2、为安徽文王酿酒股份有限公司以土地使用权作为中国农业银行股份有限公司临泉县支行 4,000 万元的抵押物
合计	195,735,587.48	

3. 其他说明

□适用√不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

报告期内，公司通过非公开发行股份及支付现金的方式，以 13.99 亿的交易价格购买了丰联酒业 100%股权。截止报告期末，公司对外股权投资额为 146,719.13 万元，与上年同比的 6,471.65 万元，增长 2167.10%。

(1) 重大的股权投资

√适用□不适用

报告期内，根据中国证监会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2018]474 号），公司通过非公开发行股份及支付现金的方式购买了丰联酒业 100%股权，交易对价为 13.99 亿元。丰联酒业是一家专门从事品牌白酒生产经营的集团公司，目前旗下有：承德乾隆醉、安徽文王、湖南武陵、曲阜孔府家四家白酒企业。通过本次并购，公司与丰联酒业将实现业务和资源、财务、管理等方面的集中整合与配置，合理安排各项业务之间的资源分配与共享，提升整体经济效益，实现整体业务的协同互补和持续增长。公司于 2018 年 4 月份对丰联酒业进行合并报表，2018 年 4-6 月份，丰联酒业实现营业收入 25,734.84 万元，净利润 2,748.34 万元。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元

单位名称	注册资本	拥有股权比	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

		例(%)						
衡水老白干营销有限公司	500.00	100.00	白酒的批发与零售	41,448.63	58,831.95	104,828.90	10,608.63	9,652.70
衡水老白干品牌管理有限公司	2,000.00	100.00	品牌管理服务、品牌策划服务、品牌设计服务、市场营销策划服务、平面设计服务、展示空间设计服务、企业管理咨询服务、经济信息咨询服务	3,954.82	-1,953.34	14,386.08	4,469.04	3,347.35
丰联酒业控股集团有限公司	171,251.20	100.00	投资管理、资产管理；经济贸易咨询；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；种植水果；销售新鲜水果、植物幼苗、机械设备、工艺美术品；技术进出口、货物进出口、代理进出口；技术推广；基础软件服务；仓储服务；文化用品、礼品；会议服务；销售食品。	204,634.75	79,433.71	25,734.84	3,021.52	2,748.34

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用□不适用

（1）行业政策风险

本公司所处行业为白酒行业。根据国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委令 2011 年第 9 号），“白酒生产线”被列入“限制类”目录。根据《国务院关于发布实施〈促进产业结构调整暂行规定〉的决定》（国发[2005]40 号），国家有关部门将根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导，允许企业在一定期限内采取措施改造升级，金融机构按信贷原则继续给予支持。若国家对现行白酒产业政策进一步趋紧，如通过税收、信贷、土地、广告宣传、价格等方面的调控手段对白酒生产与消费进行限制，则可能会对公司的生产经营产生不利影响。

（2）市场环境风险

近年来，我国政府陆续出台“八项规定”、“禁酒令”等要求，大力提倡从简节约的工作作风，严控“三公消费”，且随着人民群众健康意识的不断增强，城市化进程的加速，大众生活品质的提升，居民收入的不断提高和民间消费的升级，白酒的品牌化、理性化消费趋强，名优酒企

强者恒强趋势加速，一线名酒、区域名酒与个性化酒企市场的竞争加剧，白酒行业已经进入了深度分化期，市场的竞争更加激烈，行业集中度不断提高，公司产品作为区域品牌，面临被高端白酒挤压市场的风险。

（3）原材料与在产品的储存风险

为保证生产连续正常进行，公司必须大量储存高粱等季节性收购的原料。虽然公司拥有足够的储存设施，但由于储存规模较大且对原料质量要求较高，将导致原料储存成本的提高，同时存在着储存的原材料遭受损失的风险。

按照工艺要求，公司新生产的基酒必须经过一年以上的贮存和老熟，才能勾调生产成品酒。成品酒通过一定时间的窖藏，可以变得绵柔、醇和、香味协调圆滑，进而提高白酒的内在品质和价值。基于上述特点，公司必须长期大量窖藏白酒，尽管这些窖藏白酒一般不会产生跌价风险，但延长了生产周期，增加了资金的占用，使公司存货余额较大。

公司所产白酒的基酒和成品酒的酒精度数很高，所购进的粮食、包装物等均属于易燃物。公司实施严格的库存管理规章，定期进行安全检查，采用多种安全存储技术，避免意外事故的发生。但一旦发生安全事故，将会造成窖藏酒损失，进而对公司经营产生较大影响。

（4）假冒伪劣产品侵权及品牌风险

白酒行业利税较高，存在少数不法分子或企业生产、销售涉及公司品牌的假冒伪劣及侵权产品。多年来，公司一直积极配合相关部门，严厉打击假冒白酒的制售行为，同时通过提高产品防伪技术，多渠道增加不法分子制假造假难度，提高消费者的假酒鉴别能力。但是，这些措施并不能完全杜绝假冒伪劣及侵权产品的出现。如果涉及公司的假冒产品未能得到有效控制，则可能给消费者带来较大危害，同时也将打击消费者对公司品牌的信心，进而对公司产品销售和经营业绩造成较大不利影响。

（5）地区市场依赖风险

由于我国各地区的经济发展水平、交通运输条件、饮食习惯和消费偏好不同，白酒产品均形成了较为固定的市场区域和长期客户群，具有较强的地域性。公司白酒产品主要销售地集中于河北省内及其他北方地区，随着全国性品牌和主要区域性品牌在全国范围内的拓展，如果上述市场对白酒的需求量下降，或公司在上述地区市场份额下降，且公司未能有效拓展区域市场，则将对公司的生产经营活动产生不利影响。

（6）卫生与质量控制风险

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量与卫生状况关系到消费者的生命健康。白酒的生产工艺复杂，不同批次的产品客观上存在生产原料、生产时间的差异，需要精细的过程控制以保持成品酒质量的稳定，保证其拥有公司产品的独特风格。公司多年来不断完善生产技术，优化传统生产工艺流程，实行生产过程的精细化管理，建立了并逐步的提升质量管理体系标准，不断的提升产品质量。但由于白酒的生产过程复杂度较高，若公司不能保持产品质量稳定，或公司产品出现卫生质量事件，将对品牌形象造成较大打击，影响公司的未来发展。

（7）环保风险

白酒行业生产过程中会产生一定数量的“三废”。尽管目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生，并通过了环境保护部门的评审和验收，符合国家环境保护标准。然而，随着国家对环保问题的日益重视，环保标准可能日趋严格，公司未来仍将面临一定的环境保护风险。

（8）整合风险

公司收购丰联酒业后，资产规模迅速扩张，产能、产品、渠道、营业收入都大幅增加，在资源整合、产能布局、产品体系、市场拓展、管控模式等方面对公司提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。公司与丰联酒业需在企业文化、团队管理、销售渠道、客户资源等方面进行进一步的融合。如果公司组织模式和管理制度不能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，不能对丰联酒业实施有效整合，将给公司带来较大的管理风险。

(三) 其他披露事项

□适用√不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2018-05-23/600559_20180523_1.pdf	2018 年 5 月 23 日

股东大会情况说明
□适用√不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	佳沃集团	丰联酒业 2017 年度、2018 年度(除承德乾隆醉)、2019 年度（除承德乾隆醉）经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 6,676.60 万元、4,687.12 万元、7,024.39 万元。如丰联酒业 2017-2019 年度实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照交易双方签署的《业绩承诺及补偿协议》约定负责向上市公司进行补偿。	2017 年度-2019 年度，3 年	是	是
	盈利预测及补偿	君和聚力	丰联酒业 2017 年度、2018 年度(除承德乾隆醉)、2019 年度（除承德乾隆醉）经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 6,676.60 万元、4,687.12 万元、7,024.39 万元。如丰联酒业 2017-2019 年度实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照交易双方签署的《业绩承诺及补偿协议》约定负责向上市公司进行补偿。	2017 年度-2019 年度，3 年	是	是
	股份限售	佳沃集团	①自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 12 个月届满之日，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 40%可解除锁定；②自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 24 个月届满之日，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 30%可解除锁定；③自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 36 个月届满之日	2018 年 4 月 2 日起 36 个月届满之日且交易对方对业绩承诺补偿义务(若有)履行	是	是

			且交易对方对业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕之日(若无业绩补偿义务，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日)(以较晚者为准)，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 30%可解除锁定；	完毕之日(若无业绩补偿义务，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日)(以较晚者为准)		
	股份限售	君和聚力	①自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 12 个月届满之日，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 40%可解除锁定；②自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 24 个月届满之日，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 30%可解除锁定；③自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 36 个月届满之日且交易对方对业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕之日(若无业绩补偿义务，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日)(以较晚者为准)，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 30%可解除锁定；	2018 年 4 月 2 日起 36 个月届满之日且交易对方对业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕之日(若无业绩补偿义务，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日)(以较晚者为准)	是	是
	其他	佳沃集团	1、保证上市公司人员独立 上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。本公司作为上市公司股东期间，依法履行股东权利，不干预上市公司董事会和股东大会依法依规作出的合法的人事任免决定； 2、保证上市公司资产独立完整 本公司资产与上市公司资产将严格分开，完全独立经营；本公司不发生占用上市公司资金、资产等不规范情形； 3、保证上市公司财务独立 上市公司拥有独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，上市公司能够独立做出财务决策。本公司尊重上市公司财务独立性，不干预公司财务会计活动、不非法干预上市公司资金使用； 4、保证上市公司机构独立 上市公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。本公司不会对上市公司及其下属机构设置及运行进行非法干预； 5、保证上市公司业务独立 上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。本公司不会对上市公司的正常经营活动进行非法干预。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、本公司自身及全资子公司、控股子公司将不生产、开发任何与上市公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是

			2、如上市公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司将本着有利于上市公司的原则，在本公司及本公司控制的企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时，在合法合规的前提下优先考虑上市公司及其子公司的利益； 3、如承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向上市公司赔偿因此造成的直接和间接损失。			
	其他	佳沃集团	1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、若上市公司在经营活动中与本公司或本公司的关联企业发生关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保；4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	承诺：丰联酒业除已向上市公司及其为本次交易聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等证券服务机构书面披露的信息以外，不存在以下情形：1、标的资产为其他任何人的债务向任何人提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在标的资产的任何资产上设置任何担保权益；2、标的资产及其控股子公司从事或参与任何违反适用法律、法规的行为，并最终使标的资产在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；3、标的资产及其控股子公司未披露以原告、被告或其他身份已经涉及的任何民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使标的资产遭受重大不利后果的调查、行政程序的情形。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、若日后主管税务机关要求承德乾隆醉补缴欠缴税款，本公司将在税务机关要求补缴之日起 6 个月内，协调当地政府部门予以解决，若在 6 个月内未予以解决，并且在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款（含相关滞纳金、罚款等支出）后，本公司将承担超出承德乾隆醉截至 2017 年 2 月 28 日已计提金额的部分；2、本公司在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款后 30 日内将自身应承担的款项金额转账到承德乾隆醉指定账户。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、本公司将积极协调当地政府部门落实相关土地招拍挂等相关事项，积极配合曲阜孔府家逐步完善手续，并取得正式有效的土地使用权；2、本次交易完成后，如因上述土地、房产未取得土地使用权证及房屋所有权证，被相关政府部门予以行政处罚，本公司将向曲阜孔府家全额予以赔偿；3、本公司将在曲阜孔府家实际向政府相关部门缴纳罚款后 60 日内，将本公司赔偿款转到曲阜孔府家公司账户。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是

与再融资相关的承诺	股份限售	河北衡水老白干酒业股份有限公司一第一期员工持股计划	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是
	股份限售	汇添富-定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是
	股份限售	北京航天产业投资基金(有限合伙)	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是
	股份限售	北京泰宇德鸿投资中心(有限合伙)	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是
	股份限售	鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	自本次非公开发行股票结束之日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
√适用□不适用

2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》，继续聘利安达会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用√不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用√不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用√不适用

五、破产重整相关事项

□适用√不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项□本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用√不适用

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

□适用√不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用□不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用□不适用

事项概述	查询索引
2015 年 12 月 10 日，公司员工持股计划通过汇添富-衡水老白干酒员工持股资产管理计划（由受托管理该计划的资管机构汇添富基金设立专项产品予以认购）以 23.43 元/股的认购价格配售的 5,446,009 股公司股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。	2015 年 12 月 12 日老白干酒非公开发行股票发行情况报告书（http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-12-12/600559_20151212_5.pdf）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用√不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用√不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用□不适用

事项概述	查询索引
为了提升公司的市场竞争力，优化上市公司产品结构，强化公司的白酒行业地位，公司以非公开发行股份及支付现金的方式购买丰联酒业 100%股权。上述事项已于 2018 年 4 月 2 日完成了股份发行登记过户手续。	具体情况请详见 2018 年 4 月 4 日公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《中国证券 报》、《上海证券报》《老白干酒关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产结果暨股份变动公告》（公告编号： 2018-008）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用√不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用√不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用√不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用√不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用√不适用

(2) 承包情况

□适用√不适用

(3) 租赁情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	河北衡水老白干酒业股份有限公司	衡水市土地管理局桃城分局衡国用（2000）字第 176 号《国有土地使用证》项下 18155.59 平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物	280	2016 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日				是	控股股东

租赁情况说明

公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司与河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司

之<资产租赁协议>的议案》。根据公司的生产经营需要，公司租赁河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司位于衡水市红旗南大街干马桥南、京大路以西其持有的衡水市土地管理局桃城分局衡国用（2000）字第 176 号《国有土地使用证》项下 18155.59 平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物用于公司节能减排污水处理车间项目、公司汽车运输队的车辆停放及办公使用。租赁期限为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，年租金为 280 万元。

2 担保情况

□适用√不适用

3 其他重大合同

√适用□不适用

为加快项目建设，组建包装成品中心，争取把公司建设成为工业生产+体验营销+4A 级景区的工业旅游企业。2018 年 6 月 11 日,公司与山西东杰智能物流装备股份有限公司签订了《自动化立体仓库项目 AS/RS 系统及相关服务工程合同》，合同总价 5048 万元。

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

公司积极响应中央和地方政府的号召，全面贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》及河北省委省政府关于动员全社会力量参与脱贫攻坚事业，开展“千企帮千村”行动的精神，积极承担社会责任和义务，把精准扶贫工作作为履行社会责任的有力抓手，结合公司发展实际，通过结对帮扶、定点帮扶、扶贫助学多种形式开展精准扶贫工作，在公司自身发展的同时，力求更全面地履行社会责任。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

报告期内，公司通过参加结对帮扶、定点帮扶、 扶贫助学等多种形式，开展精准扶贫工作。公司所属营销公司捐赠 500 多名中小学生，成立爱心图书室 13 个，并驻村扶贫。湖南武陵在常德市委组织部驻村工作队的指导下继续对常德汉寿龙潭桥镇唐家桥村朱伏堂等四户困难户进行结对帮扶，帮助脱贫。曲阜孔府家按照曲阜市政府的统筹组织，对本市困难家庭进行帮扶。安徽文王帮扶城关街道办于小庄村，现已种植高粱 100 亩，公司与农户已经签订收购合同，正在实施中。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	14.2
2.物资折款	2.92
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	11
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√农林产业扶贫 □旅游扶贫 □电商扶贫 √资产收益扶贫 √科技扶贫

	□ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	2
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	5
3.易地搬迁脱贫	2
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	4
4.教育脱贫	1
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.6
4.2 资助贫困学生人数（人）	3
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.2
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	□开展生态保护与建设 √建立生态保护补偿方式 √设立生态公益岗位 □ 其他
6.2 投入金额	0.2
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.2
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	8

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司积极宣贯扶贫政策，采取切实可靠的扶脱贫措施，协助落实教育助学、健康扶贫、危房改造、产业扶贫等政策。目前，公司驻村扶贫组 1 个，组员 2 人。安徽文王帮扶城关街道办于小村，现已种植高粱 100 亩，公司与农户已经签订收购合同，正在实施中。在该村扶贫车间也正在建设中，员工从于小庄村中招聘。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2018 年下半年，公司将持续做好精准扶贫工作，针对重点扶贫区域，相关控股公司将积极配合好地方党委政府，共同落实总体扶贫规划，共同确保各项精准扶贫措施落实到位。在开展精准扶贫工作的同时，大力宣传党和国家脱贫攻坚惠农政策，激发农户脱贫致富的主动性，结合地区实际情况，积极推动并组织开展建档立卡，对贫困户劳动力资源技术技能培训，切实拓宽贫困区增收致富渠道，为精准扶贫整体工作开展提供有力支撑。

十三、 可转换公司债券情况

□适用√不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据河北省环境保护厅转发的环保部《关于印发“重点排污单位名录管理规定”（试行）》通知的相关规定，公司被列为衡水市 2018 年水环境重点排污单位名录、大气环境重点排污单位名录的单位。现将重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明如下：

（1）老白干酒

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量（t/d）	实际排放量（t/d）	有无超标排放情况
河北衡水老白干酒业股份有限公司	污水	间接排放	COD	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)表 2 间接排放标准	0.0696	0.064	无
			氨氮		0.017	0.0006	无
	废气	直接排放	SO2	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)）表 2 标准	0.0898	0.0386	无
			氮氧化物		0.1066	0.0313	无
	噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）II、IV 标准			无
	固废	交由具备生产许可的单位做建材	粉煤灰				无
		外售做牲畜饲料	酒糟			150	无
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置				0.0022	无

（2）承德乾隆醉

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量（t/d）	实际排放量（t/d）	有无超标排放情况
承德乾隆酒业有限责任公司	污水	间接排放	COD	《污水综合排放标准》(GB8978-96)表 4 间接排放标准，同时满足承德县污水处理厂进水水质要求	0.204	0.18	无
			氨氮		0.017	0.013	无
	废气	直接排放	SO2	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001））二类区Ⅱ时段标准要求	0.158	0.027	无
			氮氧化物		0.052	0.038	无
	噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）II、IV 标准			无
	固废	交由具备生产许可的单位做建材	粉煤灰				

		外售做牲畜饲料	酒糟			12	无
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置					无

（3）安徽文王

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量（t/d）	实际排放量（t/d）	有无超标排放情况
安徽文王酿酒股份有限公司	污水	间接排放	COD	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)表 2 间接排放标准	0.497	0.21	无
			氨氮		0.022	0.0054	无
	废气	直接排放	SO2	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014))表 2 标准	0.21	0.18	无
			氮氧化物		0.039	0.011	无
	噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）II、IV 标准	60dB	<60dB	无
	固废	交由具备生产许可的单位做建材	粉煤灰			0.9	无
		外售做牲畜饲料	酒糟			60.0	无
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置					无

（4）湖南武陵

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量（t/d）	实际排放量（t/d）	有无超标排放情况
有限公司	污水	间接排放	COD	《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》(GB27631-2011)表 2 间接排放标准	0.00003	0.0000038	无
			氨氮		0.000003	0.000000166	无
	废气	直接排放	SO2	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014))表 2 标准	0.00005	0.00002	无
			氮氧化物		0.00015	0.000142	无
	噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）II、IV 标准			无
	固废	交由具备生产许可的单位做建材	粉煤灰			0	无
		外售做牲畜饲料	酒糟			3.3	无
	危废	委托给具备危险废物处理资					无

		质的单位进行处置					

（5）曲阜孔府家

单位	污染物种类	排放方式	污染物	排放标准	许可排放量（t/d）	实际排放量（t/d）	有无超标排放情况
曲阜孔府家酒业有限公司	污水	间接排放	COD	《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2005）中的 B 类	1	0.25	无
			氨氮		0.033	0.008	无
	废气	直接排放	SO2	山东省锅炉大气污染物排放标准 DB 37/ 2374—2013 中表 2	无许可		无
			氮氧化物		无许可		无
	噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）I 类标准			无
	固废	交由具备生产许可的单位做建材	粉煤灰		无	无	无
		外售做牲畜饲料	酒糟			24	无
	危废	委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置				无	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

（1）老白干酒

公司南、北厂区各有一座污水治理设施，设计处理能力分别为 4000m³/d 和 3000m³/d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 间接排放标准后排入衡水市污水处理厂。

公司 2015 年底用燃气锅炉替代了南厂区和制曲车间的燃煤锅炉，2017 年公司采用集中供汽淘汰了北厂区的燃煤锅炉，目前公司只有两台燃气锅炉，锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 标准的要求，可以直接排放。

（2）承德乾隆醉

公司设有一座污水治理设施，设计处理能力分别为 150m³/d，处理后的废水达到《污水综合排放标准》(GB8978-96)表 4 间接排放标准，同时满足承德县污水处理厂进水水质要求；混入包装车间冲瓶水、生活污水一并间接排放标准后排入承德县处理厂。

公司 2016 年 7 用两台（一备一用）燃气锅炉替代了 3 台燃煤锅炉两用一备，锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001））二类区Ⅱ时段标准要求，可以直接排放。

（3）安徽文王

公司南、北厂区各有一座污水治理设施，设计处理能力分别为 1000m³d 和 800m³d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 间接排放标准后排入泉河。

公司 2016 年底用生物质锅炉替代了曲酒车间的燃煤锅炉，目前公司只有一台生物质锅炉，锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 标准的要求，可以直接排放。

（4）湖南武陵

公司一座污水治理设施，设计处理能力为 300 m³d，处理后的废水达到《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB27631-2011）表 2 间接排放标准后排入德山污水处理厂。

公司 2006 年 年底用燃气锅炉替代了燃煤锅炉， 锅炉废气排放符合《锅炉大气污染物排放

标准》（GB13271-2014）表 2 标准的要求，可以直接排放。

（5）曲阜孔府家

公司南厂区建有一座污水治理设施，设计处理能力分别为 6000m³/d ，处理后的废水达到《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2005）中的 B 类标准后排入曲阜市第一污水处理厂。

公司 2016 年和 2017 年用燃气锅炉替代了南厂区和北厂区的燃煤锅炉，锅炉废气排放符合山东省锅炉大气污染物排放标准 DB 37/ 2374—2013 中表 2 要求，直接排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

（1）老白干酒

公司 2005 年 11 月 15 日编写的衡水老白干酒扩建改造项目环境影响报告表于 2006 年 11 月 7 日经过了河北省环境保护局的审批，审批文号为冀环表【2006】206 号，该建设项目于 2008 年 11 月 12 日经过了河北省环境保护局的验收，验收文号为冀环验【2008】244 号。

（2）承德乾隆醉

公司 2006 年 11 月 6 日编写的承德乾隆酒业有限责任公司异地搬迁项目环境影响报告表于 2006 年 11 月 10 日经过了河北省环境保护局的审批，审批文号为冀环表【2006】393 号，该建设项目于 2011 年 4 月 12 日经过了河北省环境保护局的验收，验收文号为冀环验【2011】78 号。

（3）安徽文王

公司 2014 年 2 月编写的安徽文王酿酒股份有限公司《曲酒节能技改项目环境影响报告书》审批意见于 2014 年 6 月经过了阜阳市环境保护局的审批，审批文号为阜环审字【2014】33 号，该建设项目由 2015 年 6 月开工，目前在建。

（4）湖南武陵

公司 2013 年 8 月编写的《湖南武陵酒有限公司环境影响后评价报告书》于 2013 年 8 月 16 日经过了常德市环境保护局常德经济技术开发区分局 的 批复，批复文号为德环建【2013】22 号。

（5）曲阜孔府家

2000 年通过国家一控双达标验收，2000 年后所上项目均通过环评批复和验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

（1）老白干酒

公司按照国家相关规定进行了风险等级评估，编制了《河北衡水老白干酒业股份有限公司南厂区环境突发事件风险评估报告》和《河北衡水老白干酒业股份有限公司北厂区环境突发事件风险评估报告》确定公司南、北厂区的环境风险等级为较大环境风险等级。

公司按照相关法律、法规要求编制了《河北衡水老白干酒业股份有限公司突发环境事件应急预案》，其中南厂区的预案已于 2016 年 12 月 26 日在衡水市环境保护局备案，备案编号为 131102-2016-010-M, 北厂区的预案 2017 年 4 月 17 日在衡水市环境保护局备案，备案编号为 131101-2017-0006-M。公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

（2）承德乾隆醉

公司按照相关法律、法规要求编制了第二版《承德乾隆酒业有限责任公司突发环境事件应急预案》，已于 2017 年 4 月 5 日在承德县环境保护局备案，备案编号为 1308212017C030001。公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

（3）安徽文王

公司按照相关法律、法规要求编制了《安徽文王酿酒股份有限公司环境突发事件应急预案》，其中南厂区的预案已于 2017 年 12 月临泉县环境保护局备案，对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

（4）湖南武陵

公司按照国家相关规定进行了风险等级评估，编制了《湖南武陵酒有限公司白酒生产线环境风险应急预案》，确定公司的环境风险等级为较大环境风险等级。

公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。

（5）曲阜孔府家

公司 2013 年 6 月按照有关法律、法规要求编制了《曲阜孔府家酒业有限公司突发环境事件应急预案》，公司的环境应急预案对公司存在的环境危险源与环境风险进行了识别和评价，明确了应急组织机构及职责，制定了突发环境事件的预防和应急措施，并对职工进行宣传教育和按照预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的处置能力。2013 年 10 月通过济宁市环境保护局组织的验收后在曲阜市环境保护局备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

（1）老白干酒

公司根据《企业信息公示暂行条例》、环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，于 2016 年 12 月编制了《河北衡水老白干酒业股份有限公司废水、废气自行比对监测计划》上报衡水市环保局，并按计划每季度委托衡水润科环境科技有限公司对公司的废水、废气污染源进行一次比对监测，检测结果报衡水市环保局备案。

公司的废水排放口安装了在线自动监测设备，监控指标包括 COD、氨氮等，并与衡水市环保局和省环保厅环保监控平台实时联网。

（2）承德乾隆醉

公司根据《企业信息公示暂行条例》、环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，按环评要求，每季度委托承德卓远环境监测有限公司对公司的废水、废气污染源进行一次比对监测，检测结果报承德县环保局备案。

公司的废水排放口安装了在线自动监测设备，监控指标包括 COD、氨氮等，并与承德市市环保局和省环保厅环保监控平台实时联网，自动检测设备有河北千实环保科技有限公司维护运行。

（3）安徽文王

公司根据《企业信息公示暂行条例》、环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，按计划每半年委托安徽奥创环境检测有限公司对公司的废水、废气污染源进行一次比对监测，检测结果报临泉县环保局备案。

公司的废水排放口安装了在线自动监测设备，监控指标包括 COD，并与阜阳市环保局和省环保厅环保监控平台实时联网。

（4）湖南武陵

公司编制了《工业污染达标计划自查表》、根据环保相关法律、法规要求以及主管部门要求，对公司的废水、废气污染源进行一次比对监测，检测结果报环保局分局备案。

（5）曲阜孔府家

按照环保部门要求，从 2004 年起陆续在总排污口安装 COD、氨氮、总氮总磷在线监测仪各一台，监测数据上传至环保部门监控平台。公司每年按照上级环保要求制定《环境自行监测方案》，经济宁市环保局审核、在曲阜市环境保护局备案后上传至山东省环保厅自行监控平台，并每季度委托有资质的第三方对公司外排污水和厂界噪声进行监测。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用□不适用

（1）老白干酒

公司于 2007 年 5 月首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，之后每年均顺利通过了第三方专业认证机构的体系再认证或监督审核。

（2）承德乾隆醉

公司于 2006 年 11 月首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，之后每年均顺利通过了第三方专业认证机构的体系再认证或监督审核。

（3）安徽文王

公司于 2018 年 3 月首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证。

（4）湖南武陵

公司于 2013 年 9 月首次通过了 ISO14001 环境管理体系认证，之后每年均顺利通过了第三方专业认证机构的体系再认证或监督审核。

（5）曲阜孔府家

公司于 2002 年 9 月通过了 GB/T24001 环境管理体系认证，每年均通过了第三方专业认证机构的体系监督审核。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用√不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用√不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用□不适用

2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，自 2018 年 1 月 1 日开始实施，对变更前的财务状况和经营成果不产生影响。

1、会计估计变更原因：近年来公司业务规模不断扩大，2018年又成功并购丰联酒业控股集团有限公司，公司按信用风险特征组合采用余额百分比法计提坏账准备已不能合理反映公司应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）可收回情况，同时公司与被收购企业的坏账政策存在差异，为了更准确反映公司应收款项的可收回情况，统一公司集团内各个核算单位的会计政策，公司决定变更按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项计提坏账准备的计提方法和比例。因此，公司变更后的应收款项计提坏账准备的计提方法和计提比例更趋于合理，将使公司财务信息更为客观。

2、会计估计变更的内容：公司会计估计的变更内容为：应收款项按信用风险特征组合计提坏账准备方法由余额百分比法变更为账龄组合、关联方组合、保证金及类似风险组合法。

3、会计估计变更自 2018 年 1 月 1 日开始实施，不涉及以前年度的追溯调整,对变更前的财务状况和经营成果不产生影响。公司本次会计估计变更,导致公司 2018 年 1-6 月调增利润总额 20.69 万元，扣除所得税费的影响，调增净资产 11.72 万元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用√不适用

(三) 其他

□适用√不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	88,060,173	20.10	37,662,964		50,289,255		87,952,219	176,012,392	26.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,060,173	20.10	37,662,964		50,289,255		87,952,219	176,012,392	26.43
其中：境内非国有法人持股	88,060,173	20.10	37,662,964		50,289,255		87,952,219	176,012,392	26.43
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	350,000,000	79.90			140,000,000.00		140,000,000	490,000,000	73.57
1、人民币普通股	350,000,000	79.90			140,000,000.00		140,000,000	490,000,000	73.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	438,060,173	100.00	37,662,964		190,289,255		227,952,219	666,012,392	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用□不适用

（1）根据中国证监会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2018]474 号），公司向佳沃集团有限公司发行 30,108,314 股股份、向西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）发行 7,554,650 股股份，购买其持有的丰联酒业的股权。并于 2018 年 4 月 2 日办理完毕本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份登记申请，新增股份数量为 37,662,964 股（有限售条件的流通股）。

（2）根据 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《2017 年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案》，以方案实施前的公司总股本 475,723,137 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 95,144,627.40 元，转增 190,289,255 股，本次转增股本后公司总股本为 666,012,392 股。上述事项已于 2018 年 6 月 6 日实施完毕。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用√不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河北衡水老白干酒业股份有限公司－第一期员工持股计划	13,615,023		5,446,009	19,061,032	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
汇添富-定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	15,759,708		6,303,883	22,063,591	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
北京航天产业投资基金（有限合伙）	21,873,665		8,749,466	30,623,131	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
北京泰宇德鸿投资中心（有限合伙）	21,873,665		8,749,466	30,623,131	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日
鹏华基金增发精选 1 号资产管	14,938,113		5,975,244	20,913,357	非公开发行股票认购承诺	2018 年 12 月 10 日

理计划						
佳沃集团有限公司	0		12,645,492	12,645,492	重大资产重组认购股份承诺	2021 年 4 月 3 日且在业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕后
	0		12,645,492	12,645,492	重大资产重组认购股份承诺	2020 年 4 月 3 日
	0		16,860,656	16,860,656	重大资产重组认购股份承诺	2019 年 4 月 3 日
西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）	0		3,172,953	3,172,953	重大资产重组认购股份承诺	2021 年 4 月 3 日且在业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕后
	0		3,172,953	3,172,953	重大资产重组认购股份承诺	2020 年 4 月 3 日
	0		4,230,604	4,230,604	重大资产重组认购股份承诺	2019 年 4 月 3 日
合计	88,060,174		87,952,218	176, 012, 392	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,401

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	50,548,139	176,918,486	26.56	0	无		国有法人
佳沃集团有限公司	42,151,640	42,151,640	6.33	42,151,640	无		其他
北京航天产业投资基金（有限合伙）	8,749,466	30,623,131	4.60	30,623,131	无		其他
北京泰宇德鸿投资中心（有限合伙）	8,749,466	30,623,131	4.60	30,623,131	质押	16,800,000	其他

汇添富基金－工商银行－汇添富－定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	6,303,883	22,063,591	3.31	22,063,591	无		其他
鹏华基金－工商银行－鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	5,975,245	20,913,357	3.14	20,913,357	无		其他
河北衡水老白干酒业股份有限公司－第一期员工持股计划	5,446,009	19,061,032	2.86	19,061,032	无		其他
中国建设银行股份有限公司－银华富裕主题混合型证券投资基金	5,406,841	18,295,344	2.75	0	未知		其他
深圳市瑞丰汇邦资产管理有限公司－瑞丰汇邦三号私募证券投资基金	4,452,512	14,206,892	2.13	0	未知		其他
衡水京安集团有限公司	3,700,000	12,950,000	1.94	0	无		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	176,918,486	人民币普通股	176,918,486
中国建设银行股份有限公司－银华富裕主题混合型证券投资基金	18,295,344	人民币普通股	18,295,344
深圳市瑞丰汇邦资产管理有限公司－瑞丰汇邦三号私募证券投资基金	14,206,892	人民币普通股	14,206,892
衡水京安集团有限公司	12,950,000	人民币普通股	12,950,000
中国农业银行股份有限公司－银华瑞泰灵活配置混合型证券投资基金	10,303,580	人民币普通股	10,303,580
香港中央结算有限公司	7,121,376	人民币普通股	7,121,376
深圳市金汇荣盛财富管理有限公司－金汇荣盛三号私募证券投资基金	5,997,600	人民币普通股	5,997,600
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	5,317,502	人民币普通股	5,317,502
全国社保基金一一四组合	5,240,699	人民币普通股	5,240,699
林凡	4,033,001	人民币普通股	4,033,001
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，老白干集团为公司控股股东、衡水京安集团有限公司董事长魏志民为公司副董事长、公司董事汤捷为佳沃集团有限公司下属控股上市公司佳沃农业开发股份有限公司董事长、河北衡水老白干酒业股份有限公司-第一期员工持股计划为公司员工持股。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《收购管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	佳沃集团有限公司	12,645,492	2021 年 4 月 3 日且在业绩承诺补偿义务（若有）履行完毕后	12,645,492	重大资产重组认购股份承诺
		12,645,492	2020 年 4 月 3 日	12,645,492	重大资产重组认购股份承诺
		16,860,656	2019 年 4 月 3 日	16,860,656	重大资产重组认购股份承诺
2	北京航天产业投资基金（有限合伙）	30,623,131.00	2018 年 12 月 10 日	30,623,131.00	非公开发行股票认购承诺

3	北京泰宇德鸿投资中心（有限合伙）	30,623,131.00	2018 年 12 月 10 日	30,623,131.00	非公开发行股票认购承诺
4	汇添富-定增盛世添富牛 37 号资产管理计划	22,063,591.00	2018 年 12 月 10 日	22,063,591.00	非公开发行股票认购承诺
5	鹏华基金增发精选 1 号资产管理计划	20,913,357.00	2018 年 12 月 10 日	20,913,357.00	非公开发行股票认购承诺
6	河北衡水老白干酒业股份有限公司－第一期员工持股计划	19,061,032.00	2018 年 12 月 10 日	19,061,032.00	非公开发行股票认购承诺
7	西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）	3,172,953	2021 年 4 月 3 日且在业绩承诺补偿义务（若有）履行完毕后	3,172,953	重大资产重组认购股份承诺
		3,172,953	2020 年 4 月 3 日	3,172,953	重大资产重组认购股份承诺
		4,230,604	2019 年 4 月 3 日	4,230,604	重大资产重组认购股份承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件的股东之间不存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用√不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张煜行	董事	离任
汤捷	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

因工作调整原因，张煜行先生申请辞去公司董事职务，张煜行先生辞任董事后，仍担任公司常务副总经理职务。经 2018 年 5 月 22 日召开的公司 2017 年年度股东大会选举汤捷先生为公司第六届董事会董事。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节　公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 河北衡水老白干酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		668,926,762.82	850,029,639.44
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		120,043,999.12	152,316,294.03
应收账款		11,415,558.89	367,979.10
预付款项		133,947,729.05	21,239,145.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		72,039,952.59	21,842,190.93
买入返售金融资产			
存货		1,690,592,408.14	1,010,405,766.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,376,581.65	71,000,000.00
流动资产合计		2,753,342,992.26	2,127,201,015.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		68,191,358.35	64,716,546.73
投资性房地产			
固定资产		978,773,410.17	533,073,861.70
在建工程		110,130,289.41	33,555,993.39
工程物资			
固定资产清理		1,934,116.23	1,934,116.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		709,964,668.32	122,090,917.54
开发支出			
商誉		632,146,306.20	
长期待摊费用		17,039,016.12	
递延所得税资产		50,625,185.36	4,831,695.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,571,804,350.16	760,203,131.48
资产总计		5,325,147,342.42	2,887,404,147.26
流动负债：			
短期借款		490,000,000.00	

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		26,000,000.00	
应付账款		322,935,337.32	92,242,341.99
预收款项		632,648,377.50	504,277,553.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		87,738,953.69	13,748,807.78
应交税费		165,128,061.86	211,169,102.95
应付利息		827,019.45	
应付股利		28,858,228.67	1,734,159.27
其他应付款		850,712,396.04	340,140,703.77
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,604,848,374.53	1,163,312,669.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		21,559,733.58	12,314,385.86
递延所得税负债		153,218,304.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计		175,778,038.22	13,314,385.86
负债合计		2,780,626,412.75	1,176,627,055.31
所有者权益			
股本		666,012,392.00	438,060,173.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,237,102,825.26	685,055,044.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		33,704,795.91	31,076,419.28
盈余公积		61,946,882.10	61,946,882.10
一般风险准备			
未分配利润		545,754,034.40	494,638,573.31
归属于母公司所有者权益合计		2,544,520,929.67	1,710,777,091.95
少数股东权益			
所有者权益合计		2,544,520,929.67	1,710,777,091.95
负债和所有者权益总计		5,325,147,342.42	2,887,404,147.26

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:河北衡水老白干酒业股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		64,285,575.91	115,160,759.72
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		6,086,160.00	
应收账款		208,890.05	367,979.10
预付款项		83,967,988.74	13,093,893.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		88,602,161.14	1,080,483.74
存货		1,014,144,408.84	996,963,751.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000.00	
流动资产合计		1,262,295,184.68	1,126,666,867.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,490,446,664.15	87,969,302.12
投资性房地产			
固定资产		479,817,879.47	503,873,505.25
在建工程		49,251,347.77	33,555,993.39
工程物资			
固定资产清理		1,934,116.23	1,934,116.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		112,123,095.84	122,090,917.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,583,856.36	3,089,591.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,136,156,959.82	752,513,426.28
资产总计		3,398,452,144.50	1,879,180,294.21
流动负债：			
短期借款		270,000,000.00	
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		149,523,943.95	91,079,888.15
预收款项		691,311,981.23	312,804,914.99
应付职工薪酬		8,290,438.59	6,880,835.47
应交税费		48,945,241.87	125,744,415.31
应付利息			
应付股利		28,858,228.67	1,734,159.27

其他应付款		216,711,255.49	28,188,356.16
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		1,413,641,089.80	566,432,569.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,559,733.58	12,314,385.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,559,733.58	13,314,385.86
负债合计		1,425,200,823.38	579,746,955.21
所有者权益：			
股本		666,012,392.00	438,060,173.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,237,102,825.26	685,055,044.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		33,704,795.91	31,076,419.28
盈余公积		61,946,882.10	61,946,882.10
未分配利润		-25,515,574.15	83,294,820.36
所有者权益合计		1,973,251,321.12	1,299,433,339.00
负债和所有者权益总计		3,398,452,144.50	1,879,180,294.21

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,458,578,793.42	1,106,806,744.85
其中：营业收入		1,458,578,793.42	1,106,806,744.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,310,526,921.55	1,042,840,357.11
其中：营业成本		544,970,877.85	425,010,940.90
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		217,379,446.45	167,919,376.73
销售费用		410,206,054.76	371,609,967.97
管理费用		138,965,668.34	85,570,363.97
财务费用		-2,842,238.93	-7,294,371.53
资产减值损失		1,847,113.08	24,079.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		5,276,136.65	2,260,731.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,474,811.62	-705,588.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）		14,576,369.29	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		167,904,377.81	66,227,119.53
加：营业外收入		6,403,181.78	6,244,588.97
减：营业外支出		279,087.76	2,236,974.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		174,028,471.83	70,234,733.79
减：所得税费用		27,768,383.34	22,749,312.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,260,088.49	47,485,421.60
（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.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		146,260,088.49	47,485,421.60
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融			

资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		146,260,088.49	47,485,421.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,260,088.49	47,485,421.60
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		627,152,696.25	604,728,929.06
减：营业成本		424,865,969.17	380,506,795.62
税金及附加		168,207,360.40	160,192,789.37
销售费用		54,718.87	8,523.21
管理费用		68,795,062.05	62,698,220.72
财务费用		867,117.38	-465,748.61
资产减值损失		1,649,541.28	-5,008.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,508,348.33	649,479.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-705,588.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）		17,427,694.23	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,351,030.34	2,442,837.38
加：营业外收入		3,277,964.92	3,587,910.69
减：营业外支出		87,266.30	233,818.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,160,331.72	5,796,929.12
减：所得税费用		505,435.39	3,533,418.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,665,767.11	2,263,510.56
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2.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			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-13,665,767.11	2,263,510.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,705,338,224.17	1,040,424,932.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		48,353,970.35	31,434,754.55
经营活动现金流入小计		1,753,692,194.52	1,071,859,687.09
购买商品、接受劳务支付的现金		464,503,829.69	469,126,999.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		198,785,506.87	160,818,519.99
支付的各项税费		525,287,125.17	429,501,152.91
支付其他与经营活动有关的现金		546,215,268.68	346,605,217.91
经营活动现金流出小计		1,734,791,730.41	1,406,051,890.02
经营活动产生的现金流量净额		18,900,464.11	-334,192,202.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,225,209.49	517,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,058,138.35	2,988,405.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,854,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		103,137,947.84	519,988,405.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,916,840.06	12,052,125.61
投资支付的现金		64,000,000.00	305,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		258,783,854.75	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		425,700,694.81	317,502,125.61
投资活动产生的现金流量净额		-322,562,746.97	202,486,279.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		290,000,000.00	500,000.00
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		290,000,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,440,593.76	
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			
筹资活动现金流出小计		167,440,593.76	500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		122,559,406.24	
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		-181,102,876.62	-131,705,923.06
加：期初现金及现金等价物余额		850,029,639.44	1,005,277,714.10
六、期末现金及现金等价物余额		668,926,762.82	873,571,791.04

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,056,750,875.75	610,378,639.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,364,424.85	18,611,821.30
经营活动现金流入小计		1,067,115,300.60	628,990,460.76
购买商品、接受劳务支付的现金		325,836,171.35	326,144,583.74
支付给职工以及为职工支付的现金		90,342,751.34	86,844,879.98
支付的各项税费		275,072,489.01	276,557,407.19
支付其他与经营活动有关的现金		101,074,899.16	27,734,001.49
经营活动现金流出小计		792,326,310.86	717,280,872.40
经营活动产生的现金流量净额		274,788,989.74	-88,290,411.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,986.30	1,355,068.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,030,986.30	201,355,068.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,302,578.07	11,799,278.04
投资支付的现金		5,000,000.00	106,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		434,525,392.90	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		536,827,970.97	118,249,278.04
投资活动产生的现金流量净额		-526,796,984.67	83,105,790.46
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		270,000,000.00	500,000.00
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		270,000,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金			500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,867,188.88	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		68,867,188.88	500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		201,132,811.12	
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		-50,875,183.81	-5,184,621.18
加：期初现金及现金等价物余额		115,160,759.72	157,497,237.33
六、期末现金及现金等价物余额		64,285,575.91	152,312,616.15

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月单位:元　币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			31,076,419.28	61,946,882.10		494,638,573.31		1,710,777,091.95
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	438,060,173.00				685,055,044.26			31,076,419.28	61,946,882.10		494,638,573.31		1,710,777,091.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	227,952,219.00				552,047,781.00			2,628,376.63			51,115,461.09		833,743,837.72
(一)综合收益总额											146,260,088.49		146,260,088.49
(二)所有者投入和减少资本	37,662,964.00				742,337,036.00								780,000,000.00
1.股东投入的普通股	37,662,964.00				742,337,036.00								780,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-95,144,627.40		-95,144,627.40
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											-95,144,627.40		-95,144,627.40
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	190,289,255.00				-190,289,255.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	190,289,255.00				-190,289,255.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备								2,628,376.63					2,628,376.63
1.本期提取								3,377,327.58					3,377,327.58
2.本期使用								748,950.95					748,950.95
(六)其他													
四、本期期末余额	666,012,392.00				1,237,102,825.26			33,704,795.91	61,946,882.10		545,754,034.40		2,544,520,929.67

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			25,337,253.75	60,910,384.64		397,860,750.82		1,607,223,606.47
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	438,060,173.00				685,055,044.26			25,337,253.75	60,910,384.64		397,860,750.82		1,607,223,606.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,739,165.53	1,036,497.46		96,777,822.49		103,553,485.48
（一）综合收益总额											163,523,345.90		163,523,345.90
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,036,497.46		-66,745,523.41		-65,709,025.95
1．提取盈余公积									1,036,497.46		-1,036,497.46		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-65,709,025.95		-65,709,025.95
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								5,739,165.53					5,739,165.53
1．本期提取								7,408,465.04					7,408,465.04
2．本期使用								1,669,299.51					1,669,299.51
（六）其他													
四、本期期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			31,076,419.28	61,946,882.10		494,638,573.31		1,710,777,091.95

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			31,076,419.28	61,946,882.10	83,294,820.36	1,299,433,339.00
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,060,173.00				685,055,044.26			31,076,419.28	61,946,882.10	83,294,820.36	1,299,433,339.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	227,952,219.00				552,047,781.00			2,628,376.63		-108,810,394.51	673,817,982.12
(一)综合收益总额										-13,665,767.11	-13,665,767.11
(二)所有者投入和减少资本	37,662,964.00				742,337,036.00						780,000,000.00
1.股东投入的普通股	37,662,964.00				742,337,036.00						780,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-95,144,627.40	-95,144,627.40
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-95,144,627.40	-95,144,627.40
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	190,289,255.00				-190,289,255.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	190,289,255.00				-190,289,255.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备								2,628,376.63			2,628,376.63
1.本期提取								3,377,327.58			3,377,327.58
2.本期使用								748,950.95			748,950.95
(六)其他											
四、本期期末余额	666,012,392.00				1,237,102,825.26			33,704,795.91	61,946,882.10	-25,515,574.15	1,973,251,321.12

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			25,337,253.75	60,910,384.64	139,675,369.15	1,349,038,224.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,060,173.00				685,055,044.26			25,337,253.75	60,910,384.64	139,675,369.15	1,349,038,224.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,739,165.53	1,036,494.46	-56,379,545.79	-49,603,885.80
（一）综合收益总额										10,365,974.62	10,365,974.62
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,036,494.46	-66,745,520.41	-65,709,025.95
1．提取盈余公积									1,036,494.46	-1,036,494.46	
2．对所有者（或股东）的分配										-65,709,025.95	-65,709,025.95
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								5,739,165.53			5,739,165.53
1．本期提取								7,408,465.04			7,408,465.04
2．本期使用								1,669,299.51			1,669,299.51
（六）其他											
四、本期期末余额	438,060,173.00				685,055,044.26			31,076,419.28	61,946,879.10	83,295,823.36	1,299,434,339.00

法定代表人：刘彦龙主管会计工作负责人：李玉雷会计机构负责人：吴东壮

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

（1）历史沿革

河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名河北裕丰实业股份有限公司，是经河北省人民政府股份制领导小组以冀股办[1999]45 号文批准，由河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司、衡水京安集团有限公司、衡水市陶瓷厂、河北农大高新技术开发总公司、天津市天轻食品发酵开发公司及中国磁记录设备天津公司发起设立的股份有限公司。其中河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司以其全资子公司老白干酒厂、兴亚饲料厂的生产经营性资产作为出资，衡水京安集团有限公司以其所属的京安规模养猪场生产经营性资产作为出资，其他四家发起人以现金出资，公司于 1999 年 12 月 30 日在河北省工商行政管理局登记注册。

公司经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]91 号文核准，上海证券交易所同意，于 2002 年 10 月 14 日通过上海证券交易所交易系统以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，此次发行后，公司股本增至 14,000 万元，公司于 2002 年 10 月 22 日在河北省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本 14,000 万元，已经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]2004 号验资报告验证。

根据公司 2014 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2630 号）核准，2015 年 12 月公司非公开发行股票 35,224,069 股，注册资本增至 175,224,069.00 元，2015 年 12 月 6 日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2015]第 2168 号验资报告。公司于 2016 年 1 月 19 日在河北省工商行政管理局办理了变更登记，注册资本 175,224,069.00 元。

根据 2016 年 5 月 27 日召开的公司 2015 年年度股东大会决议，公司 2015 年度资本公积金转增股本方案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 175,224,069 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，即每股转增 1.5 股，转增股份总计 262,836,104 股，转增后公司总股本为 438,060,173 股，此事项已于 2016 年 6 月 27 日实施完毕，公司总股本变更为 438,060,173 股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]474 号），本公司以非公开发行的方式向佳沃集团有限公司发行人民币普通股（A 股）30,108,314 股、向西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）发行人民币普通股（A 股）7,554,650 股，合计新增注册资本人民币 37,662,964 元。2018 年 4 月 1 日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2018]第 2004 号验资报告，公司总股本变更为 475,723,137 股。

根据 2018 年 5 月 22 日召开的公司 2017 年年度股东大会决议，公司 2017 年度资本公积金转增股本方案为：以公司总股本 475,723,137 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股，转增股份总计 190,289,255 股，转增后公司总股本为 666,012,392 股。

公司注册地址：河北省衡水市人民东路 809 号；法定代表人：刘彦龙；统一社会信用代码：911311007216760190。

本公司的直接控股股东：河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司

本公司的最终控制人：衡水市财政局

（2）所属行业

本公司所属行业为白酒类行业

（3）经营范围

本公司的经营范围：白酒的生产、销售；配制酒的生产、销售；猪的饲养、销售；饲料生产、销售；普通货物道路运输；品牌管理服务、品牌策划服务、品牌设计服务、市场营销策划服务；

投资管理、资产管理；经济贸易咨询；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；种植水果；销售新鲜水果、植物幼苗、机械设备、工艺美术品；技术进出口、货物进出口、代理进出口；技术推广；基础软件服务；仓储服务；文化用品、礼品；会议服务；销售食品。

（4）主要产品（或提供的劳务等）

本公司主要产品为白酒、品牌管理服务等。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司 2018 年 1-6 月纳入合并范围内子公司共计 18 家，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 16 户，详见本附注“七、合并范围的变化”

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用□不适用

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

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：

√适用□不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查薄中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作

为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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。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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2.非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。　　购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计人权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对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，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司

的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）、2.④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）2.②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2. 在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3. 外币报表折算的会计处理方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法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“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报

10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确

认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价

值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	应收本公司合并范围内的关联方款项，采用其他方法计提坏账准备

保证金及类似风险组合	保证金、内部员工借款及押金等款项，采用其他方法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10	10
2－3 年	30	30
3 年以上		
3－4 年	50	50
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）
关联方组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账准备
保证金及类似风险组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账准备

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

√适用□不适用

（1） 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货分为原材料、库存商品、在产品、自制半成品等大类。

（2） 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价。

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和

相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

13. 持有待售资产

√适用□不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）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；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资

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

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）、2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控

制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产投资性房地产投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量

时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。
本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等

(2).折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-50	3 或 5%	1.90-9.70%
机器设备	年限平均法	3-25	3 或 5%	3.80-32.33%
电子设备	年限平均法	3-16	3 或 5%	5.94-32.33%
运输设备	年限平均法	3-14	3 或 5%	6.79-32.33%
其 他	年限平均法	3-20	3 或 5%	4.75-32.33%

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”

18. 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

√适用□不适用

（1）生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产，消耗性生物资产包括为出售而持有的存栏待售的牲畜；生产性生物资产包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的种猪的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出乳猪、提供劳务或出租。

（2）生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产-种猪，按年限平均法按期计提折旧，预计的使用年限 3 年，预计净残值 5%，月折旧率为 2.64%，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

（3）生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（二十一）“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中

非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用□不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26. 股份支付

√适用□不适用

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

1. 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体收入确认原则为：

①预收款销售及直接收款销售：收款后客户提货的，货物发出后即确认收入的实现；收款后本公司送货的，以货物送达客户仓库并得到客户确认后确认收入的实现。

②赊销销售：客户提货的，货物发出后即确认收入的实现；本公司送货的，以货物送达客户仓库并得到客户确认后确认收入的实现。

2. 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳

务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，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

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

1. 当期所得税

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），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

1. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用□不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
变更坏账准备计提政策	经公司股东大会审议通过	2018 年 1 月 1 日	

其他说明

公司自 2018 年 1 月 1 日起变更坏账准备计提政策：

1）变更原因

近年来公司业务规模不断扩大，2018 年又成功并购丰联酒业控股集团有限公司，公司按信用风险特征组合采用余额百分比法计提坏账准备已不能合理反映公司应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）可收回情况，同时公司与被收购企业的坏账政策存在差异，为了更准确反映公司应收款项的可收回情况，统一公司集团内各个核算单位的会计政策，公司决定变更按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项计提坏账准备的计提方法和比例。因此，公司变更后的应收款项计提坏账准备的计提方法和计提比例更趋于合理，将使公司财务信息更为客观

2）变更内容

变更前坏账准备计提政策：经单独测试后未减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征组合划分为按组合计提坏账准备应收款项，采用余额百分比法计提坏账准备，计提比例为应收款项余额的 5%。

变更后坏账准备计提政策：经单独测试后未减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征组合划分为按组合计提坏账准备应收款项，按组合计提坏账准备应收款项坏账准备的计提方法和比例如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项组合类别	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	应收本公司合并范围内的关联方款项，采用其他方法计提坏账准备
保证金及类似风险组合	保证金、内部员工借款及押金等款项，采用其他方法计提坏账准备

① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）
关联方组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账准备
保证金及类似风险组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账准备

公司对上述会计估计变更采用未来适用法，自 2018 年 1 月 1 日开始实施，对变更前的财务状况和经营成果不产生影响。公司本次会计估计变更，导致公司 2018 年 1-6 月调增利润总额 20.69 万元，扣除所得税费用的影响，调增净资产 11.72 万元。

34. 其他

√适用□不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面

金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6% 16%
消费税	对销售的白酒类从价计征按销售收入的 20%征收，从量计征按每吨人民币 1,000.00 元计缴消费税。	20%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%或者 5%计缴。	7% 或 5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴	25%
教育附加	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用□不适用

（1） 根据冀国税发[2003]13 号《河北省国家税务局关于印发〈河北省饲料生产企业免征增值税管理办法〉的通知》的有关规定，畜禽养殖、饲料销售免征增值税。

（2） 根据所得税法第二十七条的规定，从事牲畜饲养的深南种猪分公司利润免征企业所得税。

（3） 根据 2014 年 5 月与天津经济技术开发区管理委员会签署的投资合作协议，针对天津丰联营销策划有限公司、天津丰联信息技术有限公司、天津丰联志同商贸有限公司税收优惠政策如下：

1）企业所得税：对于上述三家公司在天津开发区所缴纳的企业所得税，自公司获利年度起，三年内给予相当于天津开发区留存部分 100%的财政支持，之后七年给予相当于天津开发区留存部分 50%的财政支持。

2）增值税：对于上述三家公司在天津开发区所缴纳的增值税，自公司缴纳年度起，三年内给予相当于天津开发区留存部分 100%财政扶持，之后七年给予相当于天津开发区留存部分 50%的财政支持。

3）补充约定条件：以上三家公司在天津开发区管辖范围内设立的经营实体，经营年限不得少于 20 年。否则须向开发区归还全部补助，补贴和财政扶持，并按银行同期基准贷款利息补交利息。非经双方协商一致，任何一方不得解除、终止和修改本协议。

（4）根据 2016 年 3 月 29 日与西藏达孜工业园区管理委员会签署的投资合作协议，针对拉萨吸引力营销策划有限公司年纳税额达到 100 万元以上税收优惠政策如下：

1）营业税（营改增后的增值税）：按年缴纳税收总额的 60%予以扶持；

2）增值税：按年缴纳税收总额的 50%予以扶持；

3）所得税：按年缴纳税收总额的 60%予以扶持；

4）印花税：按西藏达孜工业园区管理委员会与公司的框架协议执行；

5）扶持方式及年限：营业税次月内予以扶持；个人所得税地方留成部分 40%征后次月内予以扶持，剩余部分在次年 3 月 30 日之前予以一次性扶持；增值税地方留成部分 25%次月内予以扶持，剩余部分在次年 3 月 30 日之前予以一次性扶持；印花税在次年 3 月 30 日之前予以一次性扶持。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,353.40	
银行存款	655,838,863.50	850,029,639.44
其他货币资金	13,056,545.92	
合计	668,926,762.82	850,029,639.44

其他说明

货币资金期末余额比期初余额下降 21.31%，主要原因为收购丰联支付款项所致。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,043,999.12	152,316,294.03
商业承兑票据		
合计	120,043,999.12	152,316,294.03

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,334,347.48	27,513,908.39
商业承兑票据		
合计	29,334,347.48	27,513,908.39

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,965,005.73	100.00	1,549,446.84	11.95	11,415,558.89	387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10
其中：账龄组合	12,965,005.73	100.00	1,549,446.84	11.95	11,415,558.89					
其中：余额百分比组合						387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,965,005.73	100.00	1,549,446.84	11.95	11,415,558.89	387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	10,387,010.75	519,350.54	5.00%
1 年以内小计	10,387,010.75	519,350.54	5.00%
1 至 2 年	1,427,062.28	142,706.22	10.00%
2 至 3 年	105,395.35	31,618.61	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	374,018.15	187,009.07	50.00%
4 至 5 年	13,784.00	11,027.20	80.00%
5 年以上	657,735.20	657,735.20	100.00%
合计	12,965,005.73	1,549,446.84	11.95%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 190,917.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
CHINA DUTY FREE INTERNATIONAL	货款	895,200.00	1 年以内	6.90	44,760.00
上海友怡酒业有限公司	货款	750,000.00	1 年以内	5.78	24,000.00
北京酒仙网络科技有限公司	货款	479,681.03	1-2 年	3.70	47,968.10
上海海烟物流发展有限公司	货款	390,435.60	1 年以内	3.10	19,521.78
农工商超市(集团)有限公司	货款	380071.61	1 年以内	3.02	19,003.58
合计		2,895,388.24		22.50	155,253.46

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

（7）应收账款期末较期初增加 11,047,579.79 元，增幅为 3002.23%，主要原因为本期并购丰联酒业控股集团有限公司所致。

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	131,695,030.65	98.32	19,903,691.73	93.71
1 至 2 年	1,564,521.42	1.17	767,276.89	3.61
2 至 3 年	270,000.00	0.20	168,490.00	0.79
3 年以上	418,176.98	0.31	399,686.98	1.89
合计	133,947,729.05	100.00	21,239,145.60	100.00

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：截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用□不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
衡水经济开发区财政局		50,000,000.00	37.33	1 年以内	结算票据未到
深圳市财付通科技有限公司	服务商	13,048,526.41	9.74	1 年以内	结算票据未到
山西东杰智能物流装备股份有限公司	供应商	10,390,000.00	7.76	1 年以内	结算票据未到
衡水联兴供热有限公司	供应商	5,700,000.00	4.26	1 年以内	结算票据未到
北京福通互联科技有限公司	供应商	5,626,799.95	4.20	1 年以内	结算票据未到
合计		84,765,326.36	63.28		

其他说明

√适用 □不适用

详见附注十一.6 关联方往来情况。

预付款项期末较期初增加 112,708,583.45 元，增幅为 530.66%，主要原因为老白干预付土地款、工程及设备款所致。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,850,000.00	2.29	1,850,000.00	100.00	0.00	1,850,000.00	7.45	1,850,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,257,326.15	96.72	6,217,373.56	7.94	72,039,952.59	22,994,411.50	92.55	1,152,220.57	5.01	21,842,190.93
其中：账龄组合	48,567,377.53	60.02	6,217,373.56	12.80	42,350,003.97					
其中：保证金及类似风险组合	29,689,948.62	36.70	0.00	0.00	29,689,948.62					
其中：余额百分比组合						22,994,411.50	92.55	1,152,220.57	5.01	21,842,190.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	0.99	800,000.00	100.00						

合计	80,907,326.15	100.00	8,867,373.56	10.96	72,039,952.59	24,844,411.50	100.00	3,002,220.57	12.08	21,842,190.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南通市银燕食品有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00	长期挂账，预计无法收回
合计	1,850,000.00	1,850,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	41,557,062.21	1,834,953.92	4.42
1 年以内小计	41,557,062.21	1,834,953.92	4.42
1 至 2 年	284,107.83	28,410.78	10.00
2 至 3 年	3,248,460.00	974,538.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	196,553.26	98,276.63	50.00
4 至 5 年	2,659,674.73	2,659,674.73	100.00
5 年以上	621,519.50	621,519.50	100.00
合计	48,567,377.53	6,217,373.56	12.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,797,422.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金	31,619,388.37	14,588,678.52
借款	1,850,000.00	1,850,000.00
关联方借款	9,581,960.00	
其他往来款	37,855,977.78	8,405,732.98
合计	80,907,326.15	24,844,411.50

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深州市人民政府城市建设征收办公室	征收补偿款	28,959,008.00	1 年内	35.79	1,297,950.40
吴学佳	备用金	14,876,794.40	1 年以内	18.39	
河北中衡云商电子商务股份有限公司	往来款	9,581,960.00	1 年以内	11.84	479,098.00
唐山市衡酒商贸有限公司	往来款	3,148,460.00	2-3 年	3.89	314,846.00
李秋生	备用金	3,000,000.00	1 年以内	3.71	
合计	/	59,566,222.40	/	73.62	2,091,894.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用□不适用

他应收款期末较期初增加 50,197,761.66 元，增幅为 229.82%，主要原因为备用金、保证金及往来款项增加所致。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	231,823,432.72		231,823,432.72	120,158,380.18		120,158,380.18
在产品	28,358,952.86		28,358,952.86	17,307,327.89		17,307,327.89
库存商品	312,802,694.88	4,090,796.98	308,711,897.90	333,579,013.63		333,579,013.63
周转材料	24,905,675.98	1,836,689.85	23,068,986.13			
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	1,096,053,186.13	447,642.15	1,095,605,543.98	539,361,044.98		539,361,044.98
低值易耗品	3,023,594.55		3,023,594.55			
合计	1,696,967,537.12	6,375,128.98	1,690,592,408.14	1,010,405,766.68		1,010,405,766.68

(2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品		-41,178.58	4,131,975.56			4,090,796.98
周转材料		-100,048.75	1,936,738.60			1,836,689.85
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品			447,642.15			447,642.15
合计		-141,227.33	6,516,356.31			6,375,128.98

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	3,127,900.92	
留抵增值税	1,048,680.73	
银行理财产品	52,200,000.00	71,000,000.00
合计	56,376,581.65	71,000,000.00

其他说明

单位：元

银行理财产品类型	年利率（%）	期末余额	期初余额
保本保收益	2.6-4.2	52,200,000.00	71,000,000.00
保本浮动收益			
非保本浮动收益			
合计		52,200,000.00	71,000,000.00

14、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	3,000,000.00		3,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	3,000,000.00		3,000,000.00			

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
曲阜市恒信担保有限公司	0	3,000,000.00		3,000,000.00					4.29	
合计	0	3,000,000.00		3,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 持有至到期投资

(1).持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3).本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
衡水联兴供热有限公司	58,491,057.13			2,883,513.95						61,374,571.08	
河北中衡云商电子商务股份有限公司	4,478,244.99			593,848.08						5,072,093.07	
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	1,747,244.61			-2,550.41						1,744,694.20	
小计	64,716,546.73			3,474,811.62						68,191,358.35	
合计	64,716,546.73			3,474,811.62						68,191,358.35	

其他说明

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
一、合营企业			
二、联营企业			
衡水联兴供热有限公司	29.81	29.81	
河北中衡云商电子商务股份有限公司	43	43	
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	40	40	

注释：2013 年 11 月 27 日，经公司批准，衡水老白干营销有限公司（出资 200 万元，出资比例 40%）与田凤

英（出资 300 万元，出资比例 60%）共同出资设立天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司，注册资本 500 万元；注册地：天津市和平区南京路 235 号河川大厦第一座 11D-25 号；法定代表：田凤英；经营范围：预包装食品兼散装食品批发兼零售。衡水老白干营销有限公司实际出资 200 万元，占实收资本的 40%。

衡水联兴供热有限公司于 2014 年 8 月 15 日，由本公司、河北养元智汇饮品股份有限公司、河北冀衡集团有限公司、衡水工业新区投资建设集团有限公司、河北格雷服装股份有限公司共同出资设立，注册资本 1 亿元，其中本公司出资 2500 万元，出资比例 25%；河北养元智汇饮品股份有限公司出资 2500 万元，出资比例 25%；河北冀衡集团有限公司出资 2500 万元，出资比例 25%；衡水工业新区投资建设集团有限公司出资 1500 万元，出资比例 15%；河北格雷服装股份有限公司出资 1000 万元，出资比例 10%；2017 年衡水联兴供热有限公司增资至 2 亿元，其中本公司增资 34,615,250.00 元，增资后本公司的出资比例为 29.81%；注册号：131101000008609；注册地：衡水工业新区冀衡西路 369 号；法定代表：润艳廷；经营范围：供热及供冷设施的建设、运营及冷、热产品的销售。

2016 年 9 月 14 日，公司成立河北中衡云商电子商务股份有限公司，应出资 645 万元，出资比例 43%，注册资本 1500 万元；2017 年 5 月公司实际出资 645 万元，出资比例 43%；法定代表：赵旭东；注册地：河北省衡水市经济开发区新区五路北侧、振华新路西侧酒都大厦；经营范围：销售酒、饮料、食品；广告设计、制作、发布。

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元　币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	0	0	0	0
1.期初余额	0	0	0	0
2.本期增加金额	0	0	0	0
（1）外购	0	0	0	0
（2）存货\固定资产\在建工程转入	0	0	0	0
（3）企业合并增加	0	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0	0
（1）处置	0	0	0	0
（2）其他转出	0	0	0	0
4.期末余额	0	0	0	0
二、累计折旧和累计摊销	0	0	0	0
1.期初余额	0	0	0	0
2.本期增加金额	0	0	0	0
（1）计提或摊销	0	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0	0
（1）处置	0	0	0	0
（2）其他转出	0	0	0	0
4.期末余额	0	0	0	0
三、减值准备	0	0	0	0
1.期初余额	0	0	0	0
2.本期增加金额	0	0	0	0
（1）计提	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
（1）处置	0	0	0	0
（2）其他转出	0	0	0	0
4.期末余额	0	0	0	0

四、账面价值	0	0	0	0
1.期末账面价值	0	0	0	0
2.期初账面价值	0	0	0	0

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	613,706,025.17	200,605,018.16	62,183,640.17	12,255,226.13	888,749,909.63
2.本期增加金额	570,784,966.71	118,599,457.11	17,756,771.30	45,655,553.72	752,796,748.84
（1）购置	1,992,314.22	6,773,156.69	890,284.90	607,978.50	10,263,734.31
（2）在建工程转入	489,655.15				489,655.15
（3）企业合并增加	568,302,997.34	111,826,300.42	16,866,486.40	45,047,575.22	742,043,359.38
3.本期减少金额	30,570,373.41	5,102,699.06	11,374,267.98	234,574.80	47,281,915.25
（1）处置或报废	30,570,373.41	5,102,699.06	11,374,267.98	234,574.80	47,281,915.25
4.期末余额	1,153,920,618.47	314,101,776.21	68,566,143.49	57,676,205.05	1,594,264,743.22
二、累计折旧					
1.期初余额	229,811,384.93	80,635,712.68	37,628,174.67	6,252,490.86	354,327,763.14
2.本期增加金额	176,831,122.70	57,954,043.09	15,326,014.41	39,365,242.43	289,476,422.63
（1）计提	23,885,095.21	8,980,055.52	3,600,025.09	1,423,940.28	37,889,116.10
（2）合并增加	152,946,027.49	48,973,987.57	11,725,989.32	37,941,302.15	251,587,306.53
3.本期减少金额	18,048,737.38	4,131,562.25	7,277,139.36	222,899.73	29,680,338.72
（1）处置或报废	18,048,737.38	4,131,562.25	7,277,139.36	222,899.73	29,680,338.72
4.期末余额	388,593,770.25	134,458,193.52	45,677,049.72	45,394,833.56	614,123,847.05
三、减值准备					
1.期初余额		1,348,284.79			1,348,284.79
2.本期增加金额	19,201.21				19,201.21
（1）计提					
（2）其他	19,201.21				19,201.21
3.本期减少金额					

（1）处置或报废					
4.期末余额	19,201.21	1,348,284.79			1,367,486.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	765,307,647.01	178,295,297.90	22,889,093.77	12,281,371.49	978,773,410.17
2.期初账面价值	383,894,640.24	118,621,020.69	24,555,465.50	6,002,735.27	533,073,861.70

固定资产减值准备主要为公司的部分设备计提的减值准备

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	818,371.18	669,206.08	0	149,165.10	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,709,188.77
合计	6,709,188.77

注：上述经营租出固定资产-房屋建筑物分别为，安徽文王酿酒股份有限公司 645,913.89 元，隆纪餐饮有限公司 5,738,062.18 元，珠源商贸有限责任公司 325,212.7 元。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
开发区生产车间、仓库、办公楼等	268,578,086.45	权属证正在办理之中

其他说明：

√适用□不适用

固定资产期末较期初增加 445,699,548.47 元，增幅为 83.61%，主要原因为公司本期并购丰联酒业控股集团有限公司所致。

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

十号制酒车间工程	9,065,601.36		9,065,601.36	9,260,362.90		9,260,362.90
八号酒库楼工程	8,955,506.31		8,955,506.31	7,844,064.98		7,844,064.98
九号酒库楼	9,915,731.50		9,915,731.50	7,052,395.92		7,052,395.92
博物馆	234,450.00		234,450.00	234,450.00		234,450.00
三期包装中心	10,490,936.58		10,490,936.58	167,585.29		167,585.29
半敞开酒库及收酒间工程	1,250,773.90		1,250,773.90	605,946.30		605,946.30
九号机械化车间老五甑生产线	6,773,280.13		6,773,280.13	6,022,500.00		6,022,500.00
九号机械化车间元特生产线工程	2,565,067.99		2,565,067.99	2,368,688.00		2,368,688.00
曲酒节能技改项目工程	39,593,461.89		39,593,461.89			
5200-SAP 项目	1,434,240.00		1,434,240.00			
5200-二维码物流追溯项目	368,262.48		368,262.48			
5200-丰联营销系统	842,929.31		842,929.31			
5200-文王会员积分系统	367,830.18		367,830.18			
自动流水线改造工程	449,601.09		449,601.09			
退城进园项目-新厂区建设	17,822,616.69		17,822,616.69			
合计	110,130,289.41		110,130,289.41	33,555,993.39		33,555,993.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
十号制酒车间工程		9,260,362.90			194,761.54	9,065,601.36						自筹
八号酒库楼工程		7,844,064.98	1,111,441.33			8,955,506.31						自筹
九号酒库楼		7,052,395.92	2,863,335.58			9,915,731.50						自筹
博物馆		234,450.00				234,450.00						自筹

三期包装中心		167,585.29	10,323,351.29			10,490,936.58						自筹
半敞开酒库及收酒间工程		605,946.30	644,827.60			1,250,773.90						自筹
九号机械化车间老五甑生产线		6,022,500.00	750,780.13			6,773,280.13						自筹
九号机械化车间元特生产线工程		2,368,688.00	686,035.14	489,655.15		2,565,067.99						自筹
曲酒节能技改项目			39,593,461.89			39,593,461.89						自筹
5200-SAP 项目			1,434,240.00			1,434,240.00						自筹
5200- 二维码物流追溯项目			368,262.48			368,262.48						自筹
5200- 丰联营销系统			842,929.31			842,929.31						自筹
5200- 文王会员积分系统			367,830.18			367,830.18						自筹
自动流水线改造工程			449,601.09			449,601.09						自筹
退城进园项目-新厂区建设			17,822,616.69			17,822,616.69						自筹
合计		33,555,993.39	77,258,712.71	489,655.15	194,761.54	110,130,289.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用□不适用

注：在建工程期末较期初增加 76,574,296.02 元，增幅为 228.20%，主要原因为公司并购丰联酒业控股集团有限公司所致。

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,934,116.23	1,934,116.23
合计	1,934,116.23	1,934,116.23

其他说明：

固定资产清期末余额 1,934,116.23 元，为拆除的车间相关资产，转入固定资产清理。

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	157,916,394.71		4,050,000.00	795,839.42		162,762,234.13
2.本期增加金额	364,326,886.18			2,742,943.51	277,917,870.22	644,987,699.91
(1)购置				11,794.87		11,794.87
(2)内部研发						
(3)企业合并增加	364,326,886.18			2,731,148.64	277,917,870.22	644,975,905.04
3.本期减少金额	11,273,492.66					11,273,492.66
(1)处置	11,273,492.66					11,273,492.66
4.期末余额	510,969,788.23		4,050,000.00	3,538,782.93	277,917,870.22	796,476,441.38

二、累计摊销						
1.期初余额	36,435,620.73		4,050,000.00	185,695.86		40,671,316.59
2.本期增加金额	47,489,307.33			1,021,134.24	393,518.41	48,903,959.98
（1）计提	3,635,335.83			158,908.11	19,362.09	3,813,606.03
(2)企业合并增加	43,853,971.50			862,226.13	374,156.32	45,090,353.95
3.本期减少金额	3,063,503.51					3,063,503.51
(1)处置	3,063,503.51					3,063,503.51
4.期末余额	80,861,424.55		4,050,000.00	1,206,830.10	393,518.41	86,511,773.06
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	430,108,363.68			2,331,952.83	277,524,351.81	709,964,668.32
2.期初账面价值	121,480,773.98			610,143.56		122,090,917.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
丰联酒业控股集团有限公司		632,146,306.20				632,146,306.20
合计		632,146,306.20				632,146,306.20

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		17,545,188.20	1,416,530.17	0.00	16,128,658.03
其他		945,826.58	35,468.49	0.00	910,358.09
合计		18,491,014.78	1,451,998.66	0.00	17,039,016.12

其他说明：

长期待摊费用增加主要原因是公司并购丰联酒业，下属公司乾隆醉博物馆、孔府家餐饮、文王办公场所装修费长期待摊费用增加所致。

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,796,514.69	2,199,128.68	1,139,334.18	284,833.55
内部交易未实现利润	5,084,208.52	1,271,052.13	5,873,063.52	1,468,265.88
可抵扣亏损	118,198,644.18	29,549,661.05		
递延收益-政府补助	10,244,733.58	2,561,183.40	12,314,385.86	3,078,596.46
预提费用	60,176,640.42	15,044,160.10		
合计	202,500,741.39	50,625,185.36	19,326,783.56	4,831,695.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	612,873,218.55	153,218,304.64		
合计	612,873,218.55	153,218,304.64		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	905,471,010.63	69,438,093.67
资产减值准备可抵扣暂时性差异	9,362,920.69	3,230,538.49
递延收益-政府补助可抵扣暂时性差异	315,000.00	
广告费用超支及预提费用可抵扣暂时性差异	486,852,493.09	556,784,631.20
合计	1,402,001,424.41	629,453,263.36

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		2,451,039.14	
2019 年	31,080,343.28	16,239,039.65	
2020 年	157,888,153.77	18,822,885.22	
2021 年	115,851,126.45	28,721,049.60	
2022 年	563,380,386.76	3,204,080.06	
2023 年	37,271,000.37		
合计	905,471,010.63	69,438,093.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

□适用 √不适用

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

质押借款		
抵押借款	220,000,000.00	
保证借款		
信用借款	270,000,000.00	
合计	490,000,000.00	

短期借款分类的说明：

本期短期借款增加主要原因为公司贷款增加及合并丰联酒业报表所致。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	318,137,905.64	92,193,424.81
设备款	339,385.89	47,752.18
服务费	2,263,200.81	
广告费	2,058,719.98	
其他	136,125.00	1,165.00
合计	322,935,337.32	92,242,341.99

本期应付账款比上年同期增加 250.09%，主要原因为收购丰联和丰联合并报表，应付材料款增加所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用□不适用

（1）应付账款期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况详见附注（十一）.6 关联方往来情况。

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货款	632,648,377.50	504,277,553.69
合计	632,648,377.50	504,277,553.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
衡水德赢商贸有限公司	4,251,543.10	尚未发货
衡水勤杰副食商店	4,182,192.06	尚未发货
河北起色商贸有限公司	2,484,000.00	尚未发货
邢台桥东区壹条龙酒类经销处	1,600,638.60	尚未发货
上海东韵食品有限公司	1,540,860.00	尚未发货
合计	14,059,233.76	/

（1）预收款项期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况详见附注十一.6 关联方往来情况。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,712,801.61	283,765,270.78	209,858,604.46	87,619,467.93

二、离职后福利-设定提存计划	36,006.17	32,088,927.18	32,005,447.59	119,485.76
三、辞退福利		182,090.09	182,090.09	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,748,807.78	316,036,288.05	242,046,142.14	87,738,953.69

(2).短期薪酬列示：

√适用□不适用

单位：元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,923.18	250,668,130.53	183,976,376.78	66,695,676.93
二、职工福利费		4,893,821.18	3,729,078.32	1,164,742.86
三、社会保险费	324,343.70	12,232,665.43	12,104,357.56	452,651.57
其中：医疗保险费		9,893,033.42	9,855,960.33	37,073.09
工伤保险费	324,343.70	1,452,179.09	1,389,965.22	386,557.57
生育保险费		887,452.92	858,432.01	29,020.91
四、住房公积金	4,776.00	5,371,104.47	5,275,644.38	100,236.09
五、工会经费和职工教育经费	13,379,758.73	7,588,719.63	2,340,561.60	18,627,916.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		3,010,829.54	2,432,585.82	578,243.72
其中：以现金结算的股份支付				
合计	13,712,801.61	283,765,270.78	209,858,604.46	87,619,467.93

(3).设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	32,136.79	30,751,301.42	30,721,943.75	61,494.46
2、失业保险费	3,869.38	1,337,625.76	1,283,503.84	57,991.30
3、企业年金缴费				
合计	36,006.17	32,088,927.18	32,005,447.59	119,485.76

其他说明：

√适用□不适用

注：应付职工薪酬期末较期初增加 73,990,145.91 元，增幅为 538.16%，主要原因为公司并购丰联酒业控股集团有限公司所致。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,926,874.60	52,985,325.32

消费税	20,327,448.92	49,843,237.03
营业税	31,536.79	31,536.79
企业所得税	69,736,624.03	82,127,784.83
个人所得税	6,195,766.96	6,373,713.89
城市维护建设税	7,429,988.33	10,873,565.37
土地使用税	2,894,533.36	
房产税	1,150,438.75	531,076.05
印花税	28,561.43	
教育费附加	6,406,288.69	8,402,863.67
合计	165,128,061.86	211,169,102.95

39、 应付利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	827,019.45	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	827,019.45	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	28,858,228.67	1,734,159.27
合计	28,858,228.67	1,734,159.27

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

尚未领取

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	125,512,226.48	56,509,145.47

代扣社会保险费及公积金	9,270,643.35	8,455,177.58
股权收购款	184,474,607.10	
预提费用	361,650,163.24	263,371,683.13
欠缴税款	86,969,306.07	
购买固定资产及应付工程款	884,890.00	
其他往来款	24,751,181.95	
其他	57,199,377.85	11,804,697.59
合计	850,712,396.04	340,140,703.77

（3）账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
承德县税务局	86,969,306.07	与税务机关协商解决方案中
其他往来款	24,751,181.95	2004 年以前欠缴消费税
孔府家公司改制预提的离退休人员费用	18,029,770.43	改制计提费用未支付部分
合计	129,750,258.45	/

其他说明

√适用□不适用

其他应付款期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注十一.6 关联方往来情况。

其他应付款期末较期初增加 510,571,692.27 元，增幅为 150.11%，主要原因为公司本期并购丰联酒业控股集团有限公司所致。

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：
□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

（2）金额前五名长期应付款情况

单位：元

项目	期限	初始金额	利率%	应付利息	年末余额	借款条件

河北省财政厅	无	1,000,000.00	无		1,000,000.00	无
合计		1,000,000.00			1,000,000.00	

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,314,385.86	12,340,000.00	3,094,652.28	21,559,733.58	
合计	12,314,385.86	12,340,000.00	3,094,652.28	21,559,733.58	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
衡水市 2017 年科学技术发展计划项目市级专项经费		350,000.00	35,000.00		315,000.00	与资产相关
大气污染防治锅炉补贴资金		480,000.00	480,000.00		0.00	与收益相关
2017 年科技创新奖励资金		510,000.00	510,000.00		0.00	与收益相关
污水处理厂改造及管网配套资金	140,000.00		70,000.00		70,000.00	与资产相关
老白干酒优质酒改造项目	994,000.00		994,000.00		0.00	与资产相关
酿酒机械化技术改造奖励	100,000.00		100,000.00		0.00	与资产相关
燃煤锅炉改造补贴资金	720,000.00		120,000.00		600,000.00	与资产相关
路北厂区污水处理站改造工程专项资金	1,200,000.00		200,000.00		1,000,000.00	与资产相关
大气污染防治专项资金	1,600,000.00		200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
固态白酒现代化酿造集成新技术开发及产业化应用项目	344,000.00		43,000.00		301,000.00	与资产相关
院士工作站项目	520,000.00		60,000.00		460,000.00	与资产相关
土地补偿款	4,316,385.86		44,652.28		4,271,733.58	与资产相关

老白干高脂调味酒关键技术研究与产业化	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关
工业转型技改专项资金-白酒酿造数字化车间奖励	700,000.00		70,000.00		630,000.00	与资产相关
工业转型技改专项资金-省级互联网+制造业试点示范补助	1,000,000.00		100,000.00		900,000.00	与资产相关
工业转型技改专项资金-两化融合管理体系贯标行动(试点)补助	100,000.00		10,000.00		90,000.00	与资产相关
省级旅游发展专项资金	80,000.00		8,000.00		72,000.00	与资产相关
中国名酒-武陵酒提质扩能改造项目		11,000,000.00			11,000,000.00	与资产相关
合计	12,314,385.86	12,340,000.00	3,094,652.28		21,559,733.58	/

其他说明：

√适用□不适用

注：上述与资产相关的政府补助，按形成资产的使用期平均计入损益；与收益相关的政府补助，于费用发生记入当期损益；本年度计入营业外收入的金额为 3,094,652.28 元。

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,060,173.00	37,662,964.00		190,289,255.00		227,952,219.00	666,012,392.00

其他说明：

根据中国证监会《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2018]474 号），公司向佳沃集团有限公司发行 30,108,314 股股份、向西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）发行 7,554,650 股股份，购买其持有的丰联酒业的股权。并于 2018 年 4 月 2 日办理完毕本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份登记申请，新增股份数量为 37,662,964 股（有限售条件的流通股）。

根据 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过的《2017 年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案》，以方案实施前的公司总股本 475,723,137 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 95,144,627.40 元，转增 190,289,255 股，本次转增股本后公司总股本为 666,012,392 股。上述事项已于 2018 年 6 月 6 日实施完毕

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	640,947,363.67	742,337,036.00	190,289,255.00	1,192,995,144.67
其他资本公积	44,107,680.59			44,107,680.59
合计	685,055,044.26	742,337,036.00	190,289,255.00	1,237,102,825.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要原因为收购丰联酒业所致。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,076,419.28	3,377,327.58	748,950.95	33,704,795.91
合计	31,076,419.28	3,377,327.58	748,950.95	33,704,795.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2012 年 2 月 24 日，财政部、安全监督总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号），危险品生产与存储企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按 4%提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按 2%提取；（3）营业收入超过 1 亿至 10 亿元的部分，按 0.5%提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按 0.2%提取。

59、 盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,946,882.10			61,946,882.10
合计	61,946,882.10			61,946,882.10

60、 未分配利润

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	494,638,573.31	397,860,750.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	494,638,573.31	397,860,750.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,260,088.49	47,485,421.60
减：提取法定盈余公积		226,351.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	95,144,627.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	545,754,034.40	445,119,821.36

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,448,254,678.38	543,633,178.96	1,097,470,826.67	422,876,405.56
其他业务	10,324,115.04	1,337,698.89	9,335,918.18	2,134,535.34
合计	1,458,578,793.42	544,970,877.85	1,106,806,744.85	425,010,940.90

62、 税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	170,681,237.84	134,338,698.78
营业税	15.00	
城市维护建设税	19,540,777.75	16,450,326.07
教育费附加	14,348,490.08	11,750,232.32
资源税		1,213,212.00
房产税	3,639,910.44	
土地使用税	5,258,429.26	3,462,354.51
车船使用税	22,616.00	
印花税	2,573,295.29	704,553.05
水资源费	1,237,132.00	
其他	77,542.79	
合计	217,379,446.45	167,919,376.73

其他说明：

税金及附加本期比上年同期增加 29.45%，主要原因为收购丰联酒业和丰联酒业合并报表所致。

63、 销售费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	104,576,468.37	77,036,567.57
广告费	113,657,094.13	166,148,093.03
促销费	68,663,966.86	49,858,079.69
差旅费	19,446,019.82	18,637,140.70
日常办公费	1,260,974.29	1,488,274.49
物流费	13,662,344.15	6,198,099.78
会议费	12,105,294.26	8,881,456.74
招待费	7,701,768.53	3,647,796.29
折旧费	3,215,440.66	1,597,507.62
其他费用	35,147,384.91	38,116,952.06
渠道费	778,944.61	
会销费	1,216,108.31	
租赁费	3,371,237.14	
市场推广费	4,551,986.67	
法律及咨询费用	20,851,022.05	
合计	410,206,054.76	371,609,967.97

其他说明：

销售费用本期比上年同期增加 10.39%，主要原因为收购丰联酒业和丰联酒业合并报表所致。

64、 管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	69,447,999.56	45,900,258.43
折旧及摊销	18,978,284.18	10,161,745.39
相关税费	37,230.59	0
中介机构费	1,609,325.99	2,987,317.68
日常办公费	2,482,576.39	1,123,089.88
招待费	596,726.01	293,984.94
财产保险费	957,971.46	927,975.13
差旅费	3,192,615.59	1,129,483.91
会务费	696,094.94	100,867.00
运输费	4,359,181.65	7,806,232.00
维修费	7,869,692.43	9,257,932.05
安全生产费	3,377,327.58	4,723,644.65
其他费用	20,466,416.84	352,796.35
租赁费	54,124.27	
研发费	4,840,100.86	805,036.56
合计	138,965,668.34	85,570,363.97

其他说明：

管理费用本期比上年同期增加 62.40%，主要原因为收购丰联酒业和丰联酒业合并报表所致。

65、 财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,355,934.77	0
减：利息收入	-8,752,632.60	-7,372,157.07
汇兑损益		0
银行手续费	554,458.90	77,785.54
合计	-2,842,238.93	-7,294,371.53

66、 资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,988,340.41	24,079.07

二、存货跌价损失	-141,227.33	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,847,113.08	24,079.07

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,474,811.62	-727,673.69
投资理财产品投资收益	1,801,325.03	2,988,405.48
合计	5,276,136.65	2,260,731.79

其他说明：

（1） 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	2,883,513.95	-258,910.30
河北中衡云商电子商务股份有限公司	593,848.08	-446,678.56
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	-2,550.41	-22,084.83
合　计	3,474,811.62	-727,673.69

69、 资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,882,904.56	
无形资产处置收益	17,459,273.85	
合计	14,576,369.29	

其他说明：

√适用□不适用

本期资产处置收益大幅增加，主要原因为处置深南猪场分公司所致。

70、 其他收益

□适用 √不适用

71、 营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	42.41	22,312.94	42.41
其中：固定资产处置利得	42.41	22,312.94	42.41
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,146,652.28	3,460,652.27	3,146,652.28
其他	3,256,487.09	2,761,623.76	3,256,487.09
合计	6,403,181.78	6,244,588.97	6,403,181.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
老白干优质酒技术改造项目	994,000.00	1,546,000.00	与资产相关
专用降温设备节能改造项目		40,000.00	与资产相关
废水处理改造提升项目		60,000.00	与资产相关
酿酒机械化技术改造奖励资金	100,000.00	530,000.00	与资产相关
环境保护专项资金（污水处理厂改造及管网配套资金）	70,000.00	70,000.00	与资产相关
酿酒机械化技术改造奖励资金		50,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改造补贴资金	120,000.00		与资产相关

路北厂区污水处理站改造工程专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
大气污染防治专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
土地补偿款	44,652.28	44,652.27	与资产相关
固态白酒现代化酿造集成新技术开发及产业化应用项目	43,000.00	43,000.00	与资产相关
院士工作站项目	60,000.00	40,000.00	与资产相关
三三三人才工程补贴资金		20,000.00	与收益相关
老白干优质酒技术改造项目		497,000.00	与资产相关
河北省白酒酿造工程技术研究中心仪器设备更新改造补助经费		120,000.00	与资产相关
大气污染防治锅炉补贴资金	480,000.00		与收益相关
2017 年科技创新奖励资金	510,000.00		与收益相关
衡水市 2017 年科学技术发展计划项目市级专项经费	35,000.00		与资产相关
老白干高脂调味酒关键技术研究与产业化	50,000.00		与资产相关
工业转型技改专项资金-白酒酿造数字化车间奖励	70,000.00		与资产相关
工业转型技改专项资金-省级互联网+制造业试点示范补助	100,000.00		与资产相关
工业转型技改专项资金-两化融合管理体系贯标行动（试点）补助	10,000.00		与资产相关
省级旅游发展专项资金	8,000.00		与资产相关
桃城区科技局市级专利资金			与收益相关
武陵收到常德市就业服务补偿款	50,000.00		与收益相关
文王酒类公司收到商务局补贴（填政府报表给的奖励）	2,000.00		与收益相关
合计	3,146,652.28	3,460,652.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、 营业外支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,180.86	219.34	38,180.86
其中：固定资产处置损失	38,180.86	219.34	38,180.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	230,000.00	2,040,000.00	230,000.00
其他	10,906.90	196,755.37	10,906.90
合计	279,087.76	2,236,974.71	279,087.76

73、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,497,704.64	23,092,345.82
递延所得税费用	-1,729,321.30	-343,033.63
合计	27,768,383.34	22,749,312.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	174,028,471.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,507,117.96
子公司适用不同税率的影响	-3,304.73
调整以前期间所得税的影响	
归属于合营企业和联营企业的损益	-869,340.51
非应税收入的影响	248,306.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,052,974.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,031,998.27
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	8,112,296.70
所得税费用	27,768,383.34

其他说明：

□适用 √不适用

74、 其他综合收益

□适用 √不适用

75、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴收入	2,481,601.92	5,255,690.40
利息收入	8,752,632.60	7,372,157.07
保证金	22,797,337.18	12,447,535.12

备用金往来款	6,000,003.27	6,359,371.96
其他	8,322,395.38	
合计	48,353,970.35	31,434,754.55

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	554,458.90	77,785.54
运输费	19,552,723.26	13,886,606.35
招待费	8,281,217.68	3,941,781.23
办公费	4,053,662.46	1,357,749.62
修理费	12,303,098.51	10,207,173.49
差旅费	22,861,066.42	19,766,624.61
保险费	571,914.96	927,975.13
广告及促销费	303,264,372.37	139,560,317.18
其他费用	95,053,241.51	15,439,335.19
电话费	1,012,304.19	1,253,614.75
中介机构费用	31,457,822.49	3,347,317.68
会务费	12,854,041.70	11,222,323.74
董事津帖	240,000.00	391,398.00
备用金往来款	21,633,507.63	4,550,979.40
支付其他企业往来款	2,000.00	118,634,236.00
保证金	12,257,378.71	-
捐赠支出	230,000.00	2,040,000.00
会销费	32,457.89	
合计	546,215,268.68	346,605,217.91

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	146,260,088.49	47,485,421.60
加：资产减值准备	1,847,113.08	24,079.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,889,116.10	23,625,330.10
无形资产摊销	3,813,606.03	1,825,659.72
长期待摊费用摊销	1,451,998.66	
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）	-14,576,369.29	219.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	38,138.45	-22,312.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,355,934.77	
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,276,136.65	-2,260,731.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-237,588.48	-368,266.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,957,981.15	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,696,681.64	15,189,256.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-71,202,266.83	43,757,812.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-70,808,507.43	-463,448,670.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,900,464.11	-334,192,202.93
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	668,926,762.82	873,571,791.04
减：现金的期初余额	850,029,639.44	1,005,277,714.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-181,102,876.62	-131,705,923.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用□不适用

单位:元　币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	447,225,392.90

购买丰联酒业 100%的股权	447,225,392.90
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	188,441,538.15
购买日丰联酒业持有的现金及现金等价物	188,441,538.15
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	258,783,854.75

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,926,762.82	850,029,639.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	655,838,863.50	850,029,639.44
可随时用于支付的其他货币资金	13,056,545.92	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	668,926,762.82	850,029,639.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,000,000.00	华夏银行合肥支行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	97,835,470.47	1、为承德聚鑫贸易有限责任公司以房屋建筑物作为农行承德县支

		行短期借款 1.80 亿的抵押物
无形资产	45,041,670.61	1、为承德聚鑫贸易有限责任公司以土地使用权作为农行承德县支行短期借款 1.8 亿元的抵押物
固定资产	24,399,883.58	2、为安徽文王酿酒股份有限公司以房屋建筑物作为农业银行临泉县支行 4,000 万元的抵押物
无形资产	15,458,562.82	2、为安徽文王酿酒股份有限公司以土地使用权作为中国农业银行股份有限公司临泉县支行 4,000 万元的抵押物
合计	195,735,587.48	/

79、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

80、 套期

□适用 √不适用

81、 政府补助

1. 政府补助基本情况

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

82、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用□不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
丰联	2018.4.1	1,399,000,000.00	100%	协议	2018.4.1	实际取	257,348,369.95	27,483,449.53

酒业控股集团有限公司				转让		得对被购买方的控制权		
合计		1,399,000,000.00					257,348,369.95	27,483,449.53

其他说明：

2018 年 4 月，本公司收购了佳沃集团有限公司、西藏君和聚力投资合伙企业（有限合伙）、汤捷、方焰、谭小林持有的丰联酒业控股集团有限公司 100%股权，双方于 2018 年 4 月 2 日办妥标的股权的过户变更手续。2018 年 4 月 2 日，发行普通股支付的股权转让款 780,000,000.00 元，2018 年 3 月 20 日现金支付股权转让款 234,525,392.90 元，2018 年 4 月 15 日支付现金支付股权转让款 200,000,000.00 元。

(2). 合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	丰联酒业控股集团有限公司
--现金	619,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	780,000,000.00
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,399,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	762,753,537.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	636,246,462.85
2018 年 4 月 12 日安徽文王酿酒股份有限公司收购少数股东股权导致商誉减少	4,100,156.65
商誉金额	632,146,306.20

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以发行股份并支付现金取得对被购买方的控制权。本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共增发新股 37,662,964.00 股，每股面值 1 元，发行价格为本次发行股份购买资产定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%，即 20.86 元/股；并根据公司 2016 年度利润分配方案对本次发行均价进行了相应调整，经计算调整后本次发行价格确定为 20.71 元/股。

大额商誉形成的主要原因：

联酒业控股集团有限公司相关的合并成本，均系按收益法评估值确定。丰联酒业控股集团有限公司下属 4 家酒厂安徽文王酿酒股份有限公司、承德乾隆醉酒业有限责任公司、湖南武陵酒有限公司、曲阜孔府家酒业有限公司属于白酒生产销售企业，其价值不仅体现在存量实物资产及可辨认无形资产上，更多体现于其所具备的技术经验、市场地位、客户资源、团队优势、品牌认可度等方面，被合并企业的整体企业价值大于可辨认净资产的公允价值，所以形成大额商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	丰联酒业	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,117,947,990.54	1,495,288,754.36
货币资金	188,441,538.15	188,441,538.15
应收款项	10,011,591.64	10,011,591.64
存货	666,978,483.09	586,396,854.09
固定资产	490,436,851.64	290,835,656.64
无形资产	599,885,551.09	253,810,042.09
应收票据	9,300,000.00	9,300,000.00
预付款项	9,237,726.20	9,237,726.20
其他应收款	8,868,270.23	8,868,270.23
其他流动资产	7,437,017.93	7,437,017.93
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
在建工程	59,279,215.47	62,878,312.29
长期待摊费用	18,561,072.51	18,561,072.51
递延所得税费资产	46,510,672.59	46,510,672.59
负债：	1,342,094,296.74	1,186,429,487.68
借款	280,000,000.00	280,000,000.00
应付款项	206,643,721.69	206,643,721.69
递延所得税负债	155,664,809.06	
应付职工薪酬	56,987,083.93	56,987,083.93
应交税费	111,015,034.14	111,015,034.14
应付利息	360,083.32	360,083.32
其他应付款	434,997,285.11	434,997,285.11
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
递延收益	11,000,000.00	11,000,000.00
预收款项	75,426,279.49	75,426,279.49
净资产	775,853,693.80	308,859,266.68
减：少数股东权益	13,100,156.65	13,100,156.65
取得的净资产	762,753,537.15	295,759,110.03

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司依据经评估的被购买方于评估基准日的资产、负债的评估价值，并对评估基准日与购买日之间资产、负债的变动进行调整作为购买日可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无
其他说明：
无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明：

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
衡水老白干营销有限公司	衡水	衡水	销售	100		投资设立
衡水老白干品牌管理有限公司	衡水	衡水	品牌管理服务	100		投资设立
丰联酒业控股集团有限公司	北京	北京	投资管理	100		非同一控制下的企业合并
承德珠源商贸有限公司	承德	承德	商贸	100		非同一控制下的企业合并
承德隆纪餐饮服务有限公司	承德	承德	服务	100		非同一控制下的企业合并
天津丰联营销策划有限公司	天津	天津	策划	100		非同一控制下的企业合并
拉萨吸引力营销策划有限公司	拉萨	拉萨	策划	100		非同一控制下的企业合并
曲阜儒诚投资有限公司	曲阜	曲阜	投资	100		非同一控制下的企业合并
安徽文王酿酒股份有限公司	临泉	临泉	酿酒	99.9979	0.0021	非同一控制下的企业合并
安徽省临泉县文王酒类有限公司	临泉	临泉	销售		100	非同一控制下的企业合并
湖南武陵酒有限公司	常德	常德	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
湖南武陵酒销售有限公司	常德	常德	销售		100	非同一控制下的企业合并
湖南武陵电子商务有限公司	常德	常德	销售		100	非同一控制下的企业合并
曲阜孔府家酒业有限公司	曲阜	曲阜	销售		100	非同一控制下的企业合并
曲阜孔府家酒酿造有限公司	曲阜	曲阜	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
承德乾隆醉酒业有限责任公司	承德	承德	酿酒		100	非同一控制下的企业合并
承德聚鑫贸易有限责任公司	承德	承德	销售		100	非同一控制下的企业合并
天津丰联志同商贸有限公司	天津	天津	商贸		100	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用□不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：	68,191,358.35	64,716,546.73
投资账面价值合计	68,191,358.35	64,716,546.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,474,811.62	-727,673.69
--其他综合收益		-286,535.58
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用□不适用

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。

1、 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，本公司对应收账款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。

2、 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。本公司自有资金充足，近几年都没有对外借款，流动性风险极小。

3、 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 汇率风险

本公司的经营业务位于中国大陆境内，经营业务以人民币结算，没有境外公司，汇率风险极小。

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，是指汇率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。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	衡水市	国有资产经营、参股、控投；销售白酒等	9,682	26.56%	26.56%
衡水市建设投资集团有限公司	衡水市胜利西路 889 号	向国家，省市县在本市建设项目投资，参股等	303,000		
衡水市财政局					

本企业的母公司情况的说明

注：衡水市财政局持有衡水市建设投资集团有限公司 100%股权，衡水市建设投资集团有限公司持有河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司 100%股权。

本企业最终控制方是衡水市财政局
其他说明：
无

2、 本企业的子公司情况

√适用□不适用

本企业子公司的情况详见“附注八、1、在子公司的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用□不适用
本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
衡水联兴供热有限公司	联营企业
天津柔顺衡水老白干酒水销售有限公司	联营企业
河北中衡云商电子商务股份有限公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北衡水九州啤酒有限公司	母公司的全资子公司
衡水老白干（集团）天丰房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
衡水老白干进出口有限公司	母公司的全资子公司
佳沃集团有限公司	其他
西藏君和聚力投资合伙（有限合伙）	其他

其他说明
无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	蒸汽	7,969,418.8	4,196,854.19
合计		7,969,418.8	4,196,854.19

出售商品/提供劳务情况表
√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	白酒		34,102.56
河北中衡云商电子商务股份有限公司	白酒	18,542,574.80	38,043,314.47
衡水老白干进出口有限公司	白酒	168,548.72	104,553.85
合计		18,711,123.52	38,181,970.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用√不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用√不适用
关联托管/承包情况说明
□适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用√不适用
关联管理/出包情况说明
□适用√不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用√不适用
本公司作为承租方：
√适用□不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	衡水市土地管理局桃城分局衡国用（2000）字第 176 号《国有土地使用证》项下 18155.59 平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物	1,400,000	1,400,000

关联租赁情况说明
√适用□不适用

公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司与河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司之<资产租赁协议>的议案》。根据公司的生产经营需要，公司租赁河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司位于衡水市红旗南大街干马桥南、京大路以西其持有的衡水市土地管理局桃城分局衡国用（2000）字第 176 号《国有土地使用证》项下 18155.59 平方米的土地使用权及土地使用权项下的房屋、建筑物用于公司节能减排污水处理车间项目、公司汽车运输队的车辆停放及办公使用。租赁期限为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，年租金为 280 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用√不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	衡水联兴供热有限公司	5,931,305.00		2,400,000.00	0.00
其他应收	河北中衡云商电子商务股份有限公司	9,581,960.00	479,098.00		

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	天津柔顺衡水老白干酒水销售公司	465,600.00	465,600.00
预收款项	衡水老白干进出口有限公司	1,693,335.23	1,520,900.03
预收款项	河北中衡云商电子商务股份有限公司	13,946,049.96	8,659,424.76
应付账款	衡水联兴供热有限公司	3,677,465.45	
其他应付款	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	5,055,200.00	3,655,200.00
应付股利	河北衡水老白干酿酒（集团）有限公司	25,558,504.85	284,435.45

7、 关联方承诺

√适用□不适用

承诺背	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有	是否及时严格

景					履行期限	履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	佳沃集团	丰联酒业 2017 年度、2018 年度（除承德乾隆醉）、2019 年度（除承德乾隆醉）经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 6,676.60 万元、4,687.12 万元、7,024.39 万元。如丰联酒业 2017-2019 年度实际净利润低于承诺值，则由业绩承诺方按照交易双方签署的《业绩承诺及补偿协议》约定负责向上市公司进行补偿。	2017 年度-2019 年度，3 年	是	是
	股份限售	佳沃集团	①自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 12 个月届满之日，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 40%可解除锁定；②自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 24 个月届满之日，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 30%可解除锁定；③自该等上市公司股份登记在交易对方名下之日起 36 个月届满之日且交易对方对业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕之日(若无业绩补偿义务，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日)(以较晚者为准)，则交易对方本次取得的上市公司股票总数的 30%可解除锁定；	2018 年 4 月 2 日起 36 个月届满之日且交易对方对业绩承诺补偿义务(若有)履行完毕之日(若无业绩补偿义务，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日)(以较晚者为准)	是	是
	其他	佳沃集团	1、保证上市公司人员独立 上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。本公司作为上市公司股东期间，依法履行股东权利，不干预上市公司董事会和股东大会依法依规作出的合法的人事任免决定； 2、保证上市公司资产独立完整 本公司资产与上市公司资产将严格分开，完全独立经营；本公司不发生占用上市公司资金、资产等不规范情形； 3、保证上市公司财务独立 上市公司拥有独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，上市公司能够独立做出财务决策。本公司尊重上市公司财务独立性，不干预公司财务会计活动、不非法干预上市公司资金使用； 4、保证上市公司机构独立 上市公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。本公司不会对上市公司及其下属机构设置及运行进行非法干预； 5、保证上市公司业务独立 上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。本公司不会对上市公司的正常经营活动进行非法干预。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、本公司自身及全资子公司、控股子公司将不生产、开发任何与上市公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务； 2、如上市公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司将本着有利于上市公司的原则，在本公司及本公司控制的企业与上市公司及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突时，在合法合规的前提下优先考虑上市公司及其子公司的利益； 3、如承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向上市公司赔偿因此造成的直接和间接损失。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、若上市公司在经营活动中与本公司或本公司的关联企业发生关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是

			定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保；4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。			
	其他	佳沃集团	截至本承诺函签署日，标的资产除已向上市公司及其为本次交易聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等证券服务机构书面披露的信息以外，不存在以下情形：1、标的资产为其他任何人的债务向任何人提供担保（包括但不限于保证担保、抵押担保、质押担保和留置），或者在标的资产的任何资产上设置任何担保权益；2、标的资产及其控股子公司从事或参与任何违反适用法律、法规的行为，并最终使标的资产在将来可能被处以重大罚款或承担重大法律责任；3、标的资产及其控股子公司未披露以原告、被告或其他身份已经涉及的任何民事诉讼或仲裁程序，卷入或可能卷入任何刑事程序、可能使标的资产遭受重大不利后果的调查、行政程序的情形；自本承诺函签署日至标的资产过户至上市公司名下之日期间，如标的资产及其控股子公司发生任何上述事项应及时告知上市公司及其为本次交易聘请的财务顾问、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构等证券服务机构并书面披露该等事项具体情形。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、若日后主管税务机关要求承德乾隆醉补缴欠缴税款，本公司将在税务机关要求补缴之日起 6 个月内，协调当地政府部门予以解决，若在 6 个月内未予以解决，并且在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款（含相关滞纳金、罚款等支出）后，本公司将承担超出承德乾隆醉截至 2017 年 2 月 28 日已计提金额的部分；2、本公司在承德乾隆醉已实际向当地税务机关缴纳欠缴税款后 30 日内将自身应承担的款项金额转账到承德乾隆醉指定账户。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是
	其他	佳沃集团	1、本公司将积极协调当地政府部门落实相关土地招拍挂等相关事项，积极配合曲阜孔府家逐步完善手续，并取得正式有效的土地使用权；2、本次交易完成后，如因上述土地、房产未取得土地使用权证及房屋所有权证，被相关政府部门予以行政处罚，本公司将向曲阜孔府家全额予以赔偿；3、本公司将在曲阜孔府家实际向政府相关部门缴纳罚款后 60 日内，将本公司赔偿款转到曲阜孔府家公司账户。	2017 年 4 月 20 日，长期有效	是	是

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司不存在需要披露的承诺事项

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用□不适用

单位：元

报告期内:										
发生时间	起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
2016 年 10 月	上海汉得信息技术股份有限公司	丰联酒业、承德聚鑫	无	诉讼	双方因 ERP 系统开发产生纠纷，上海汉得要求全额支付技术服务费用并承担诉讼费用。	1,405,480	否	法院一审审理过程中	目前尚未判决	目前尚未判决
2016 年 10 月	上海汉得信息技术股份有限公司	丰联酒业、湖南武陵、安徽文王	无	诉讼	双方因 ERP 系统开发产生纠纷，上海汉得要求全额支付技术服务费用并承担诉讼费用。	1,102,168	否	法院一审审理过程中	目前尚未判决	目前尚未判决
2018 年 1 月	孔府家酒业	杏花村汾酒集团	无	诉讼	要求汾酒公司停止侵犯“孔府家中国礼”酒瓶及外观设计专利产品的行为，并对孔府家进行经济赔偿。	1,000,000	否	法院一审审理过程中	目前尚未判决	目前尚未判决
2018 年 4 月	孔府家酒业	烟台家家悦超市（家家悦集团股份公司）	无	诉讼	烟台家家悦超市拖欠孔府家货款，孔府家主动提起诉讼索要货款。	500,000	否	法院一审审理过程中	目前尚未判决	目前尚未判决

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
深南种猪分公司	17,427,694.23	709,569.48	16,718,124.75	0	16,718,124.75	16,718,124.75

其他说明：

依据深州市政府【2018】第 02 号房屋征收决定，深州市人民政府城市建设征收办公室对公司下属深南种猪分公司位于深州市高古庄镇深么路东的房屋和地上建（构）筑物及房屋占用范围内土地使用权实施征收。公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于与深州市人民政府城市建设征收办公室签订《征收补偿安置协议书》》的议案，同意按深州市人民政府城市建设征收办公室与公司签订《征收补偿安置协议书》，对公司位于深州市高古庄镇深么路东的深南种猪分公司的房屋和地上建（构）筑物及房屋占用范围内土地使用权进行征收。按河北华昊评估有限公司、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司、衡水永兴评估有限公司的评估值，并经双方协商确定，本次补偿总金额为 38,959,008 元，全部为货币补偿。

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用□不适用

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

企业以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部，分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：各单项产品或劳务的性质相同或相似；生产过程的性质相同或相似；产品或劳务的客户类型相同或相似；销售产品或提供劳务的方式相同或相似；生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：该经营分部的分部收入占所有分部收入入合计的 10%或者以上；该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

经营分部未满足上述 10%重要性标准的，按照下列规定确定报告分部：企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该经营分部是否满足 10%的重要性标准，企业都直接将其制定为报告分部；将该经营分部与一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10%的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10%数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些经营分部指定为报告分部，将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部；不将该经营分部直接指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

企业的经营分部达到规定的 10%重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收人合计额占合并总收入或企业总收入的比重达到 75%的比例。如果未达到 75%的标准，必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%。此时，其他未作为报告分部的经营分部很可能未满足前述规定的 10%的重要性标准，但为了使报告分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的总体比重能够达到 75%的比例要求，也将其确定为报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	老白干酿酒业	文王事业部	板城事业部	武陵事业部	孔府家事业部	服务业	未分配	分部间抵销	合计
营业收入	1,057,369,589.43	51,249,344.27	109,217,670.68	75,572,576.64	24,280,902.93	143,860,834.04	17,396,948.41	20,369,072.98	1,458,578,793.42
其中：对外交易收入	1,057,369,589.43	47,861,402.89	109,217,670.68	75,572,576.64	24,280,902.93	143,860,834.04	415,816.81		1,458,578,793.42
营业成本	444,218,103.15	26,131,768.52	49,478,322.21	19,472,821.64	11,620,878.12	20,364,998.25	-	26,316,014.04	544,970,877.85
营业利润（亏损用负数表示）	76,435,863.07	-3,079,727.43	6,857359.81	15,791,841.24	-3,031,413.51	44,690,407.00	27,914,930.59	-2,325,117.04	167,904377.81
资产总额	4,099,746,543.64	1,457,686,394.31	1,078,137,547.24	511,951,506.80	466,746,266.85	39,548,248.05	826,279,454.06	3,154,948,618.53	5,325,147,342.42

负债总额	1,560,878,881.21	833,433,872.35	639,259,461.99	168,780,491.47	141,620,594.43	59,081,616.55	196,492,111.58	818,920,616.83	2,780,626,412.75

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	387,346.42	100.00	178,456.37	46.07	208,890.05	387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10
其中：账龄组合	387,346.42	100.00	178,456.37	46.07	208,890.05					
其中：余额百分比组合						387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	387,346.42	100.00	178,456.37	46.07	208,890.05	387,346.42	100.00	19,367.32	5.00	367,979.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	33,995.92	3,399.59	10.00
2 至 3 年	8,092.35	2,427.71	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	345,258.15	172,629.07	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	387,346.42	178,456.37	46.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 159,089.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
孟雪冰	货款	41,710.94	3-4 年	10.77	20,855.47
赵海良	货款	33,757.13	3-4 年	8.71	16,878.57
韩志杰	货款	28,457.14	3-4 年	7.35	14,228.57
张建水	货款	27,900.00	3-4 年	7.20	13,950.00
李建恒	货款	24,928.80	3-4 年	6.44	12,464.40
合计		156,754.01		40.47	78,377.01

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：
√适用□不适用

应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,850,000.00	2.01	1,850,000.00	100.00		1,850,000.00	61.93	1,850,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,149,480.93	97.99	1,547,319.79	1.72	88,602,161.14	1,137,351.30	38.07	56,867.56	5.00	1,080,483.74
其中：账龄组合	29,357,746.78	31.91	1,547,319.79	5.27	27,810,426.99					
其中：关联方组合	60,000,000.00	65.22			60,000,000.00					
其中：保证金及类似风险组合	791,734.15	0.86			791,734.15					
其中：余额百分比组合						1,137,351.30	38.07	56,867.56	5.00	1,080,483.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	91,999,480.93	100.00	3,397,319.79	3.69	88,602,161.14	2,987,351.30	100.00	1,906,867.56	63.83	1,080,483.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南通市银燕食品有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	100	长期挂账
合计	1,850,000.00	1,850,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,969,008.00	1,297,950.40	4.48
其中：1 年以内分项	28,969,008.00	1,297,950.40	4.48
1 年以内小计	28,969,008.00	1,297,950.40	4.48
1 至 2 年			
2 至 3 年	100,000.00	30,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	138,738.78	69,369.39	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
合计	29,357,746.78	1,547,319.79	5.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,490,452.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金	731,416.52	258,240.00
借款	1,850,000.00	1,850,000.00
关联方借款	60,000,000.00	
其他往来款	29,418,064.41	879,111.30

合计	91,999,480.93	2,987,351.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
承德聚鑫贸易有限责任公司	关联方借款	50,000,000.00	1 年内	54.35	
深州市人民政府城市建设征收办公室	征地补偿款	28,959,008.00	1 年内	31.48	1,297,950.40
安徽文王酿酒股份有限公司	关联方借款	10,000,000.00	1 年内	10.87	
南通市银燕食品有限公司	借款	1,850,000.00	5 年上	2.01	1,850,000.00
衡水华润燃气有限公司	保证金	400,000.00	2-3 年	0.43	
合计	/	91,209,008.00		99.14	3,147,950.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用□不适用

其他应收款期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方欠款情况。

截止 2018 年 6 月 30 日，应收承德聚鑫贸易有限责任公司借款 50,000,000.00 元，应收安徽文王酿酒股份有限公司借款 10,000,000.00 元。

3、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,424,000,000.00		1,424,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
对联营、合营企业投资	66,446,664.15		66,446,664.15	62,969,302.12		62,969,302.12
合计	1,490,446,664.15		1,490,446,664.15	87,969,302.12		87,969,302.12

(1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
衡水老白干营销有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
衡水老白干品牌管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
丰联酒业控股集团有限公司		1,399,000,000.00		1,399,000,000.00		
合计	25,000,000.00	1,399,000,000.00		1,424,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
衡水联兴供热有限公司	58,491,057.13			2,883,513.95						61,374,571.08	
河北中衡云商电子商务股份有限公司	4,478,244.99			593,848.08						5,072,093.07	
小计	62,969,302.12	-	-	3,477,362.03	-	-	-	-	-	66,446,664.15	
合计	62,969,302.12	-	-	3,477,362.03	-	-	-	-	-	66,446,664.15	

其他说明：

√适用□不适用

被投资单位名称	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
1、成本法核算的长期股权投资			
衡水老白干营销有限公司	100	100	
衡水老白干品牌管理有限公司	100	100	
2、权益法核算的长期股权投资			
衡水联兴供热有限公司	29.81	29.81	
河北中衡云商电子商务股份有限公司	43	43	

4、 营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	618,072,103.03	423,808,733.79	595,393,010.88	378,372,260.28
其他业务	9,080,593.22	1,057,235.38	9,335,918.18	2,134,535.34
合计	627,152,696.25	424,865,969.17	604,728,929.06	380,506,795.62

其他说明：

注：本年其他业务收入 9,080,593.22 元，主要为本公司销售材料及酒糟收入。

主营业务（分行业）

单位：元

行业	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
酿酒业	618,072,103.03	423,808,733.79	595,393,010.88	378,372,260.28
合计	618,072,103.03	423,808,733.79	595,393,010.88	378,372,260.28

主营业务（分产品）

单位：元

品种	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白酒	618,072,103.03	423,808,733.79	595,393,010.88	378,372,260.28
合计	618,072,103.03	423,808,733.79	595,393,010.88	378,372,260.28

5、 投资收益

（1）投资收益明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,477,362.03	-705,588.86
购买银行理财产品的投资收益	30,986.30	1,355,068.50
合计	3,508,348.33	649,479.64

（1）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水老白干营销有限公司	0.00	0.00
衡水老白干品牌管理有限公司	0.00	0.00

合　计	0.00	0.00

(2)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额
衡水联兴供热有限公司	2,883,513.95	-258,910.30
河北中衡云商电子商务股份有限公司	593,848.08	-446,678.56
合　计	3,477,362.03	-705,588.86

6、 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,665,767.11	2,263,510.56
加：资产减值准备	1,649,541.28	-5,008.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,835,760.92	19,841,734.85
无形资产摊销	1,769,627.42	1,553,815.52
长期待摊费用摊销		271,844.20
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）	-17,427,694.23	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	37,266.30	-22,312.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	706,183.78	
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,508,348.33	-649,479.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	505,735.39	-449,722.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,180,656.95	14,187,490.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-68,643,855.13	10,733,780.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	370,711,196.40	-136,016,063.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	274,788,989.74	-88,290,411.64
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	64,285,575.91	152,312,616.15
减：现金的期初余额	115,160,759.72	157,497,237.33
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,875,183.81	-5,184,621.18

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,538,230.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,146,652.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,015,580.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,801,325.03	
所得税影响额	-473,102.30	
少数股东权益影响额		
合计	22,028,686.04	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用□不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.21	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普	6.13	0.19	0.19

通股股东的净利润			

基本每股收益和稀释每股收益的计算依据为《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》；

1、 资产减值准备明细表

单位：元

项目	年初金额	本年增加额		本年减少		年末金额
		本年计提额	其他增加（合并增加）	转回	转销	
应收账款坏账准备	19,367.32	190,917.68	1,339,161.84			1,549,446.84
其他应收款坏账准	3,002,220.5	1,797,422.7	4,067,730.26			8,867,373.56
存货跌价准备		-141,227.33	6,516,356.31			6,375,128.98
固定资产减值准备	1,348,284.7		19,201.21			1,367,486.00
合计	4,369,872.6	1,847,113.0	11,942,449.6			18,159,435.38

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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。

董事长：刘彦龙

董事会批准报送日期：2018 年 7 月 30 日

修订信息