



泸州老窖股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
钱旭	董事	工作原因	王洪波

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

公司已在本报告中披露可能存在的风险因素，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,471,615,076 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 32.44 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	30
第五节 环境和社会责任 .....	50
第六节 重要事项 .....	54
第七节 股份变动及股东情况 .....	60
第八节 优先股相关情况 .....	67
第九节 债券相关情况 .....	68
第十节 财务报告 .....	73

## 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	泸州老窖	股票代码	000568
变更后的股票简称（如有）	深圳证券交易所		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泸州老窖股份有限公司		
公司的中文简称	泸州老窖		
公司的外文名称（如有）	Luzhou Laojiao Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LZLJ		
公司的法定代表人	刘淼		
注册地址	四川省泸州市国窖广场		
注册地址的邮政编码	646000		
公司注册地址历史变更情况	2000 年公司注册地址由泸州市桂花街 46 号变更为泸州市国窖广场		
办公地址	四川省泸州市南光路泸州老窖营销网络指挥中心		
办公地址的邮政编码	646000		
公司网址	www.lzlj.com		
电子信箱	lzlj@lzlj.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	20,642,261,724.37	16,652,854,549.80	23.96%	15,816,934,272.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,955,554,351.73	6,005,723,069.36	32.47%	4,641,988,857.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,884,384,055.60	5,990,831,793.72	31.61%	4,600,916,766.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,698,648,104.51	4,916,102,451.30	56.60%	4,841,619,203.86
基本每股收益（元/股）	5.43	4.10	32.44%	3.17
稀释每股收益（元/股）	5.43	4.10	32.44%	3.17
加权平均净资产收益率	31.15%	28.27%	2.88%	25.50%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	43,211,782,005.68	35,009,203,823.45	23.43%	28,919,969,078.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	28,040,247,005.94	23,074,858,552.59	21.52%	19,406,845,725.61

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

 是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用  不适用

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

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

 适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,003,680,377.12	4,313,416,649.93	4,792,727,587.31	6,532,437,110.01
归属于上市公司股东的净利润	2,166,766,179.07	2,059,550,543.18	2,049,184,699.30	1,680,052,930.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,158,046,960.66	2,050,603,172.22	2,068,265,688.40	1,607,468,234.32
经营活动产生的现金流量净额	1,310,035,683.78	1,428,201,356.12	1,217,815,864.27	3,742,595,200.34

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

 适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-347,429.88	8,123,010.18	23,211,482.49	详见本附注五、（四十四）
计入当期损益的政府补助（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）	51,756,953.15	31,409,825.37	43,969,302.07	详见本附注五、（四十）与（四十五）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	6,352,241.79			详见本附注五、（四十



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				二)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	80,000,000.00			详见本附注五、(四十三)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,241,672.68	-20,289,086.46	-11,510,048.21	详见本附注五、(四十五)和(四十六)
减：所得税影响额	24,082,098.59	4,512,028.92	13,076,295.35	
少数股东权益影响额(税后)	2,267,697.66	-159,555.47	1,522,350.06	
合计	71,170,296.13	14,891,275.64	41,072,090.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

2021年以来，国际国内宏观形势仍然不容乐观，中国白酒行业正经历着经济调整、消费紧缩、行业竞争、疫情起伏的多重压力，未来整个行业将加快向品牌集中、向品质集中、向头部企业集中。面对各种压力和挑战，公司积极构筑科学稳健的战略体系、品牌体系、产能体系、人才体系和管理体系，做好加速冲刺的各项准备。

#### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

公司属酒、饮料和精制茶制造业中的白酒细分行业，具备食品经营许可证10张，以专业化白酒产品设计、生产、销售为主要经营模式，主营“国窖1573”“泸州老窖”等系列白酒的研发、生产和销售，主要综合指标位于白酒行业前列。报告期内，公司实现营业收入206.42亿元，同比增长23.96%，实现归属于上市公司股东的净利润79.56亿元，同比增长32.47%。

公司品牌运营情况参见本节四、主营业务分析之1、“概述”。主要产品分类如下：

主要产品类型	分类标准	代表品牌名称
中高档酒类	含税销售价格≥150元/瓶	国窖1573、泸州老窖特曲、百年泸州老窖窖龄酒
其他酒类	含税销售价格<150元/瓶	泸州老窖头曲、泸州老窖二曲

主要销售模式

公司目前主要有两种销售模式：

1、传统渠道运营模式：主要为线下经销商授权经销模式，公司按产品线分区域与经销商建立合作关系，公司直接向经销商供货，再由经销商向消费者和终端网点进行销售。

2、新兴渠道运营模式：主要为线上销售运营，公司与电商平台、自媒体、网络主播等建立合作关系，通过线上平台的旗舰店、专卖店、直播间等网络终端实现面向消费者的销售。

经销模式

适用  不适用

1、主要销售模式情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分销售模式						
传统渠道运营模式	19,523,560,616.72	2,691,947,704.54	86.21%	24.40%	5.25%	2.51%
新兴渠道运营模式	891,609,852.37	193,737,447.09	78.27%	18.26%	25.90%	-1.32%

2、经销商情况

单位：个

地区	报告期末经销商	报告期内增加	报告期内减少	经销商数量比上年	重大变动说明
----	---------	--------	--------	----------	--------

	数量	数量	数量	同期增减 (%)	
国内	1783	407	671	-12.90	
国外	148	8	34	-14.94	

### 3、经销商的主要结算方式、经销方式

公司对经销商的主要结算方式为先款后货，经销方式为授权经销。

### 4、前五大经销客户情况

公司无对前五大经销客户的期末应收账款，具体情况参见第三节 四 2（8）“主要销售客户和主要供应商情况”。

门店销售终端占比超过 10%

适用  不适用

线上直销销售

适用  不适用

公司主要产品销售情况参见第三节 四 2（1）“营业收入构成”。公司全系列产品均在线上销售，主要合作平台有京东、天猫等。

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用  不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
有机原粮通过合作模式采购，由有机原粮基地供应；其他原粮及包材招标采购	原材料	4,540,737,351.28
按照发改委、物价局统一定价采购及招标采购	燃料及动力	131,839,617.88
招标采购	低值易耗品	67,031,892.39

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用  不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用  不适用

主要生产模式

公司主要生产模式为自产。

委托加工生产

适用  不适用

营业成本的主要构成项目

单位：元

行业分类	项目	2021年		2020年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类	原材料	2,502,121,435.16	86.71%	2,363,441,505.18	87.17%	5.87%
酒类	人工工资	160,836,008.91	5.57%	157,352,625.49	5.80%	2.21%

酒类	制造费用	222,727,707.56	7.72%	190,639,876.30	7.03%	16.83%
----	------	----------------	-------	----------------	-------	--------

## 产量与库存量

## 1、主要产品生产量、销售量、库存量情况

产品分类	产量 (吨)	销量 (吨)	库存量 (吨)	产量同比 (%)	销量同比 (%)	库存量同比 (%)	重大变化说明
中高档酒类	48,662.90	31,765.82	39,177.05	100.13	25.42	75.84	产量和库存量同比增加，主要系生产计划调整所致。
其他酒类	46,155.34	46,054.68	13,675.50	-47.01	-51.82	0.74	产、销量同比下降，主要系二曲类产品销量减少影响所致。

## 2、期末库存量

单位：吨

成品酒	半成品酒（含基础酒）
52,852.55	385,727.12

## 3、产能情况

单位：吨

主要产品	设计产能	实际产能	在建产能
白酒	170,000	170,000	0

## 三、核心竞争力分析

## 1、区位优势

公司所在地泸州位于四川盆地南缘与云贵高原的过渡地带，拥有比同纬度更为温暖湿润、终年不下零度的亚热带气候。独特的气候、土壤为酿酒的原粮种植创造了得天独厚的条件，培育出的泸州糯红高粱及软质小麦是酿造泸州老窖酒的主要原料。公司用于酿酒的窖池，全部取材于当地特有的黄泥，粘性强，富含多种矿物质，具有良好的保湿性，再加上泸州当地丰富、优质的水源，共同形成了泸州老窖酒生产中特有的区位优势。

## 2、窖池和酿制技艺优势

老窖池是浓香型白酒企业产出好酒的根本条件。公司始建于明代万历年间的1573国宝窖池群于1996年12月经国务院批准成为行业首家“全国重点文物保护单位”；2013年，泸州老窖1,619口百年以上酿酒窖池、16处酿酒古作坊及三大天然藏酒洞，一并并入第四批“全国重点文物保护单位”，是行业独一无二，不可复制的资源。“泸州老窖大曲窖池群”于2006年、2012年相继入选《中国世界文化遗产预备名单》。2018年11月，泸州老窖窖池群和酿酒作坊群入选《国家工业遗产名单》。“泸州老窖酒传统酿制技艺”具有悠久的历史，至今已传承24代，是浓香型白酒酿制方法的典型代表，“泸州老窖酒传统酿制技艺”已于2006年5月入选首批“国家级非物质文化遗产名录”。1573国宝窖池群与“泸州老窖酒传统酿制技艺”共同成为“国窖1573”及“泸州老窖”系列产品品质最根本的基础和保障。2020年底，黄舣酿酒生态园全面投产，公司秉承“传承古法、纯粮酿造、传统工艺、智能科技”的文化内涵，实施自动化、智能化、信息化酿酒技改，建设包括酿酒车间、制曲车间、原酒储存酒库、能源保障、污水处理设施等在内的白酒生产酿造园区。园区投产后，新增优质纯粮固态白酒10万吨/年、酒曲10万吨/年产能和38万吨储酒能力，公司生产保障能力实现质的飞跃。

## 3、品牌优势

品牌是白酒企业的核心经营资源之一，公司品牌优势显著。“国窖1573”是中国白酒鉴赏标准级酒品，也是享誉中外的高档中国白酒之一；“泸州老窖特曲”于1952年在中国首届评酒会上获得“四大名酒”称号，是浓香型白酒的典型代表，是唯一蝉联历届“中国名酒”称号的浓香型白酒，是中国白酒“特曲”品类的开创者。近年来公司成功构建了清晰聚焦的“双品牌、三品系、大单品”品牌体系，国窖1573品牌提升和泸州老窖品牌复兴工程成效显著，品牌辨识度和含金量大大提升，浓香国酒、浓香正宗的形象渐入人心。

#### 4、质量与研发优势

公司致力于酿造高品质白酒，提倡健康生活，要“让中国白酒的质量看得见”。公司在行业率先打造“有机高粱种植基地”，建立并完善有机、质量、安全、环境、测量、能源六大管理体系；搭建起国家固态酿造工程技术研究中心、国家酒检中心、国家博士后工作站等科研平台，以强大的科技力量支撑推动产品的持续创新升级。近年来，公司在制曲、酿酒信息化、自动化技改方面进行了大量探索，充分依托国家工业设计中心等科技创新平台，持续深化与中科院、江南大学等高校及科研院所的合作，承担国家级、省部级项目数十项，获授权的发明专利和实用新型专利数百件，在提升基酒品质、提高生产效率方面取得了良好效果。

#### 5、人才优势

公司拥有国家级非物质文化遗产代表性传承人1名、中国酿酒大师4名、中国白酒大师2名、中国白酒工艺大师1名、中国评酒大师2名、教授级高级工程师11名、享受国务院特殊津贴专家7名、全国技术能手4名、四川省学术和技术带头人3名、天府工匠2名、天府科技菁英1名，同时培养了包括国家级白酒评委、酿酒高级技师、技师在内的技能型人才数百名，为公司发展提供了所需的复合型和专业化人才保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，公司全面达成了销售规模扩张、品牌文化赋能、产能保障升级、数智创新发展、管理效能提升等多项任务目标，取得了“十四五”开局首战胜利。报告期内，公司实现营业收入206.42亿元，同比增长23.96%；实现归属于上市公司股东的净利润79.56亿元，同比增长32.47%。公司主要经营举措如下：

#### （一）精准营销，规模扩张

2021年，公司坚定贯彻“精准营销拓市场”的发展要求，全面推进全国化市场布局和基地市场建设，“东进南图”战略取得重大突破，海外市场、电商渠道、创新版块不断破局，销售费用大幅降低，利润空间持续扩张，客户规模不断扩大。经过多年努力奋斗，公司已成功转型成为“全面以消费者为中心”的新型酒类头部企业。

#### （二）品牌塑造，招牌擦亮

2021年，公司坚定聚焦“双品牌、三品系、大单品”，品牌矩阵日臻完善。“瓶储年份酒”首开行业真实年份酒先河，中国品味在全国核心城市快速布局，国窖1573稳居中国三大高端白酒阵营，泸州老窖1952、黑盖等战略新品隆重上市，“双品牌”战略取得突破性进展。公司顺利推进各项品牌营销、核心消费者圈层培育活动，活动频次和VIP注册数量同比大幅增长、品牌影响力大幅提升。泸州老窖品牌年轻、时尚、健康元素不断凸显，品牌底蕴更加丰富。

#### （三）产能升级，保障有力

2021年，随着黄舣酿酒生态园全面投产，公司优质纯粮固态基酒产能、储酒产能、包装产能完成布局，泸州老窖保障能力实现质的飞跃。公司已经形成“1+2+N”产能新格局，即：“1中心”，1573国宝窖池群；“2园区”，罗汉酿酒生态园和黄舣酿酒生态园；“N基地”，安宁科技园、三大藏酒洞、泸州酒业集中发展区等生产供应链基地，以优质产能保障支撑公司“十四五”销售扩张。公司先后荣获“中国轻工业联合会科技进步一等奖”“工信部国家级绿色制造示范单位”“轻工业创新先进集体”等重要奖项。

#### （四）数智赋能，转型升级

2021年，公司持续推进“数智泸州老窖”建设。酿酒生产数字化、智能化水平达到国际领先水平，获评“中国轻工业智能制造示范案例”。全面推进“三网融合、五流贯通、多码关联”工程；积极探索O2O新零售模式，建设线上云店，开展消费者数字化建设活动，核心消费者回流持续增加。公司承担的多个管理数智创新项目成功入选省部级科技计划、试点项目和研究

专项。

### （五）精细管理，效能提升

2021年，按照“精细管理增效益”的发展要求，公司全面推进基础管理提升，新增多项重要制度，优化项目管理流程及关键节点，实现资源要素与业务动作高度匹配；全面筑牢经营风险防线，开展重大项目督查督办、重大风险业务专项监督检查，构建国有资产保值增值的安全屏障；全面推进科学人才选育，顺利实施限制性股票激励计划，进一步建立健全公司长效激励机制，激发公司人才活力、组织活力、管理活力，公司获评“2021中国年度最佳雇主全国百强”称号。

2021年，公司在综合治理、安全环保、社会责任履行等方面也取得了喜人成绩：持续推进“强基础、严管理、树形象、保平安”综合治理工程，保障公司平安、稳定、高质量发展；“九大安全规范”得到充分践行，顺利通过安全生产标准化一级企业定级评审，成功入围“国家级绿色工厂”“2021中国轻工业百强企业”名单。在已脱贫摘帽的地区持续开展“文化广场建设”“卫生设施捐赠”“打米坊车间改造”等重点帮扶项目，积极支援郑州抗洪救灾、泸县抗震救灾，常态开展“西南医科大学泸州老窖奖学金”“四川警察学院泸州老窖金盾奖”等长期性公益项目，新设“泸州高中泸州老窖红樟奖助学基金”，树立了国有企业社会责任践行标杆。2021年，公司荣获“全国脱贫攻坚先进集体”称号，入选“成渝地区双城经济圈企业社会责任百强”名单。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	20,642,261,724.37	100%	16,652,854,549.80	100%	23.96%
分行业					
酒类	20,415,170,469.09	98.90%	16,447,960,569.22	98.77%	24.12%
其他收入	227,091,255.28	1.10%	204,893,980.58	1.23%	10.83%
分产品					
中高档酒类	18,397,360,159.99	89.12%	14,236,990,348.38	85.49%	29.22%
其他酒类	2,017,810,309.10	9.78%	2,210,970,220.84	13.28%	-8.74%
其他收入	227,091,255.28	1.10%	204,893,980.58	1.23%	10.83%
分地区					
国内	20,558,860,984.10	99.60%	16,602,974,426.77	99.70%	23.83%
国外	83,400,740.27	0.40%	49,880,123.03	0.30%	67.20%
分销售模式					
传统渠道运营模式	19,523,560,616.72	94.58%	15,693,989,192.05	94.24%	24.40%
新兴渠道运营模式	891,609,852.37	4.32%	753,971,377.17	4.53%	18.26%
其他收入	227,091,255.28	1.10%	204,893,980.58	1.23%	10.83%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
酒类	20,415,170,469.09	2,885,685,151.63	85.86%	24.12%	6.43%	2.34%
分产品						
中高档酒类	18,397,360,159.99	1,777,774,059.98	90.34%	29.22%	28.06%	0.09%
其他酒类	2,017,810,309.10	1,107,911,091.65	45.09%	-8.74%	-16.27%	4.93%
分地区						
国内	20,558,860,984.10	2,939,761,934.57	85.70%	23.83%	4.40%	2.66%
分销售模式						
传统渠道运营模式	19,523,560,616.72	2,691,947,704.54	86.21%	24.40%	5.25%	2.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
酒类	销售量	吨	77,820.5	120,915.16	-35.64%
	生产量	吨	94,818.24	111,419.73	-14.90%
	库存量	吨	52,852.55	35,854.81	47.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

销量同比下降35.64%，主要系公司二曲类产品销量减少影响所致。

库存量同比增加47.41%，主要系生产计划调整所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒类	原材料	2,502,121,435.16	86.71%	2,363,441,505.18	87.17%	5.87%
酒类	人工工资	160,836,008.91	5.57%	157,352,625.49	5.80%	2.21%
酒类	制造费用	222,727,707.56	7.72%	190,639,876.30	7.03%	16.83%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖新零售有限公司	投资设立

本期清算注销的子公司

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

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,131,318,165.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	10,176,701,612.84	49.31%
2	第二名	1,911,034,739.30	9.26%
3	第三名	1,362,875,680.76	6.60%



4	第四名	394,842,717.85	1.91%
5	第五名	285,863,414.82	1.38%
合计	--	14,131,318,165.57	68.46%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,979,375,304.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	693,363,225.88	14.63%
2	第二名	461,883,429.11	9.75%
3	第三名	369,396,963.49	7.79%
4	第四名	238,529,587.31	5.03%
5	第五名	216,202,099.01	4.56%
合计	--	1,979,375,304.80	41.76%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,599,211,604.56	3,090,655,832.25	16.45%	
管理费用	1,056,116,367.85	844,454,467.47	25.06%	
财务费用	-216,885,999.21	-132,445,202.74		本期较上期减少 84,440,796.47 元，主要系资金利息收入增加影响所致。
研发费用	137,712,329.78	85,858,119.80	60.40%	本年累计发生额较去年同期发生额增加 51,854,209.98 元，增幅 60.40%，主要系本期研发投入增加影响所致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

#### (1) 销售费用构成

单位：元

销售费用	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
广告宣传费	1,769,053,962.56	1,316,519,804.16	34.37%	主要系公司广告宣传活动增加影响所

				致。
促销费	1,139,273,684.38	1,074,611,735.49	6.02%	
仓储及物流费	100,059,219.52	92,177,677.09	8.55%	
人工费用	357,659,249.63	324,598,768.07	10.19%	
其他	233,165,488.47	282,747,847.44	-17.54%	

(2) 广告宣传费构成

单位：元

广告投放	金额
线上广告（不含电视）	364,133,344.81
线下广告	461,146,398.77
电视广告	627,635,674.24
其他（包含品牌创意，展览展示，物料制作，活动策划等）	316,138,544.74

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
酿酒废弃物热化学能源化与资源化耦合利用技术	本项目为公司主持的国家“十三五”重点研发计划项目，项目旨在通过热化学处理技术，实现酿酒废弃物资源化、能源化利用。	已完成酿酒废弃物资源化与能源化关键装备开发和建设。	开发酿酒废弃物资源化能源化成套技术智能装备系统，建成项目产业化示范基地，保障中国白酒行业低碳、绿色发展。	实现酿造废弃物大规模资源化和能源化利用，环保与经济效益兼备。
酒曲特征微生物关键基因的表达调控及中国酒曲品质提升研究	本项目为公司参与承担的国际合作项目，项目开展自然制曲发酵过程中微生物群落的演变规律与形成机制研究。	开展曲药中微生物多样性的研究。	研究酒曲微生物和代谢产物的相关性，开发高品质、功能酒曲。	提升酒曲质量和白酒品质，提升公司核心竞争力。
四川省固态酿造技术创新中心建设	项目旨在攻克一批固态酿造核心关键技术，解决固态酿造产业的突出问题。	开展技术创新平台建设，持续解决固态酿造产业的突出问题。	开展多项固态酿造领域核心关键技术研究，打造具有影响力的科技创新中心。	建成技术创新平台，提升公司科技创新能力和水平。
酿酒智能化关键设备优化及系统控制研究	项目开展酿酒生产各环节的核心技术研发，建设智能酿造生产线，实现固态白酒产业技术全面升级。	创新研制关键酿造装备及配套控制系统。	建立智能酿造示范生产线。	提升公司智能化酿造水平，带动传统酿造产业转型升级。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	494	474	4.22%
研发人员数量占比	14.39%	14.23%	0.16%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	326	313	4.15%
硕士	120	115	4.35%
博士（含博士后工作站）	23	16	43.75%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	220	223	-1.35%
30~40 岁	210	204	2.94%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	169,125,528.48	112,418,055.64	50.44%
研发投入占营业收入比例	0.82%	0.68%	0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	23,520,677,136.09	17,722,942,520.06	32.71%
经营活动现金流出小计	15,822,029,031.58	12,806,840,068.76	23.54%
经营活动产生的现金流量净额	7,698,648,104.51	4,916,102,451.30	56.60%
投资活动现金流入小计	41,893,415.77	49,450,467.66	-15.28%
投资活动现金流出小计	2,719,942,312.51	2,223,910,509.48	22.30%
投资活动产生的现金流量净额	-2,678,048,896.74	-2,174,460,041.82	
筹资活动现金流入小计	8,305,794.84	1,503,947,876.16	-99.45%

筹资活动现金流出小计	3,190,924,317.15	2,420,721,436.84	31.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,182,618,522.31	-916,773,560.68	
现金及现金等价物净增加额	1,834,333,879.02	1,815,928,536.03	1.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加2,782,545,653.21元，增幅56.60%，主要系本期销售商品收到现金增加影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少2,265,844,961.63元，主要系公司上年同期发行公司债券影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,513,494,580.56	31.27%	11,624,870,340.60	33.16%	-1.89%	
应收账款	1,628,248.55	0.00%	1,507,852.43	0.00%	0.00%	
存货	7,277,573,166.80	16.84%	4,695,663,431.25	13.39%	3.45%	
长期股权投资	2,626,744,236.25	6.08%	2,477,667,171.27	7.07%	-0.99%	
固定资产	8,089,487,274.39	18.72%	6,887,108,174.72	19.64%	-0.92%	
在建工程	1,259,845,487.50	2.92%	2,012,129,880.15	5.74%	-2.82%	
使用权资产	52,714,810.04	0.12%	50,201,409.36	0.14%	-0.02%	
合同负债	3,510,110,701.25	8.12%	1,678,837,166.94	4.79%	3.33%	
租赁负债	40,667,668.08	0.09%	40,213,454.28	0.11%	-0.02%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		6,352,241.79	6,352,241.79		700,000,000.00			706,352,241.79
4.其他权益工具投资	347,160,399.42	15,609,351.01	258,206,911.43		542,370.00			363,312,120.43
应收款项融资	3,209,371,766.35						1,548,260,012.29	4,757,631,778.64
金融资产小计	3,556,532,165.77	21,961,592.80	264,559,153.22		700,542,370.00		1,548,260,012.29	5,827,296,140.86
上述合计	3,556,532,165.77	21,961,592.80	264,559,153.22		700,542,370.00		1,548,260,012.29	5,827,296,140.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
银行存款（元）	99,056,621.63	按权责发生制计提的定期存款利息
其他货币资金（元）	11,909,017.10	根据受限制的旅游服务保证金及银行保函保证金
合计	110,965,638.73	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

1,781,224,057.98	2,896,569,612.76	-38.51% <sup>1</sup>
------------------	------------------	----------------------

注：1 投资总额比上年同期减少 1,115,345,554.78 元，减幅 38.51%，主要系酿酒工程技改项目完工投资减少所致。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
酿酒工程技改项目	自建	是	白酒	124,187,567.03	7,846,598,994.21	募集+自筹	100.00%	0.00	0.00 <sup>1</sup>	不适用	2020年06月02日	《关于增加酿酒工程技改项目投资的公告》公告编号：2020-17
合计	--	--	--	124,187,567.03	7,846,598,994.21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：1 项目投产后新增优质纯粮固态纯粮白酒 10 万吨/年、酒曲 10 万吨/年和 38 万吨储酒能力。

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	12,719,156.76	公允价值计量	206,450,757.39	4,239,718.92	197,971,319.55	0.00	0.00	6,595,118.32	210,690,476.31	其他权益工具	自有资金

												投资	
境内外股票	002246	北化股份	1,030,000.00	公允价值计量	11,460,858.15	4,503,038.39	14,933,896.54	0.00	0.00	62,542.20	15,963,896.54	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	01983	泸州银行	51,120,000.00	公允价值计量	95,561,825.55	6,612,796.16	51,054,621.71	0.00	0.00	0.00	102,174,621.71	其他权益工具投资	自有资金
合计			64,869,156.76	--	313,473,441.09	15,355,553.47	263,959,837.80	0.00	0.00	6,657,660.52	328,828,994.56	--	--

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行股票	295,273.5	25.28	309,458.29	0	0	0.00%	0 <sup>1</sup>	永久性补充流动资金	0
2019	公开发行公司债	249,000	35,775.66	253,081.84	0	0	0.00%	0	无	0
2020	公开发行公司债	149,400	22,598.34	35,660.46	0	0	0.00%	121,879.75	存放于募集资金专用账户	0
合计	--	693,673.5	58,399.28	598,200.59	0	0	0.00%	121,879.75	--	0
募集资金总体使用情况说明										
已使用募集资金及尚未使用募集资金总额包含募集资金利息。										

注：1 结余募集资金 4.19 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
酿酒工程技改项目(一期工程)	否	295,273.5	295,273.5	25.28	309,458.29	104.80%	2020年12月31日	不适用	不适用	否
酿酒工程技改项目(二期工程)	否	398,400	398,400	56,447.45	268,220.21	72.48%	—	不适用	不适用	否
信息管理系统智能化升级建设项目	否			1,153.93	3,498.55		—	不适用	不适用	否
黄舣酿酒基地窖池密封装置购置项目	否			0	12,043.3		—	不适用	不适用	否
黄舣酿酒基地制曲配套设备购置项目	否			772.62	4,980.25		—	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	693,673.5	693,673.5	58,399.28	598,200.6	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	693,673.5	693,673.5	58,399.28	598,200.6	--	--	不适用 <sup>1</sup>	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									



期投入及置换情况	<p>非公开发行股票募集资金：2017 年 11 月 30 日，公司召开第八届董事会二十四次会议、第八届监事会十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司用募集资金置换已预先投入的自筹资金 581,774,996.30 元。公司独立董事发表了同意的独立意见。四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）就以本次自筹资金预先投入募投项目的有关事项予以确认，并于 2017 年 11 月 14 日出具了《专项报告》川华信专（2017）534 号。</p> <p>公开发行公司债券募集资金：2019 年 5 月 14 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于提请公司股东大会授权董事长或董事会授权的其他人士全权办理本次公开发行公司债券相关事宜的议案》，同意本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致时，公司可根据实际情况需要以其他资金（包括自有资金、银行项目贷款等）先行投入，待募集资金到位后再予以置换资本金以外的资金投入；截至 2021 年 12 月 31 日止，公司用本次募集资金置换已预先投入的自筹资金 573,178,496.64 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>非公开发行股票募集资金在承诺投资项目酿酒工程技改项目（一期工程）建设完毕后，结余尾款（包括利息收入）4.19 元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>非公开发行股票结余募集资金 4.19 元已于 2021 年 7 月 22 日转入一般结算账户，用于永久性补充流动资金。</p> <p>公开发行公司债券闲置募集资金储存于公司在广发银行股份有限公司成都分行开立的募集资金专户 9550880046723000135 账号内和交通银行股份有限公司泸州分行开立的募集资金专户 517517460013000000860 账号内以及民生银行股份有限公司成都分行募集资金专户 631395395 账号内。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：1 本次募投项目酿酒工程技改项目（一期工程）已完工；截至本期末，累计投入金额与募集资金承诺投资总额的差异系银行存款利息收入减去银行手续费的净额。

2、公司债承诺投资项目募集资金承诺投资总额小计 398,400.00 万元，系本次债券分别于 2019 年 8 月发行总额 250,000.00 万元和 2020 年 3 月发行总额 150,000.00 万元合计发行总额 400,000.00 万元，扣除已支付的两次发行费用合计 1,600.00 万元后的金额。因制定公开发行公司债券发行方案时，其核准和发行时间尚有一定不确定性，为保证项目的顺利进行，并保障公司股东的利益，公司决定在酿酒工程技改项目二期工程、信息管理系统智能化升级建设项目、黄舣酿酒基地窖池密封装置购置项目、黄舣酿酒基地制曲配套设备购置项目四个募投项目的范围内及确保各项目资本金投入不少于总投资额 20%的前提下，相应募集资金投入顺序和具体金额由股东大会授权董事长或董事会授权的其他人士根据公司实际需求情况确定，故上述四个募投项目未单列募集资金承诺投资总额。

3、酿酒工程技改项目已于 2020 年 12 月建设完成，相关子项目质量验收，其他验收、预转固工作已于 2021 年 6 月完成。项目投产后新增优质纯粮固态白酒 10 万吨/年、酒曲 10 万吨/年和 38 万吨储酒能力。

4、信息管理系统智能化升级建设项目正在建设中。该项目为管理项目，不单独产生效益。

5、黄舣酿酒基地窖池密封装置购置项目已于 2020 年 12 月建设完成，项目质量验收，其他验收、结算工作已于 2021 年 6 月完成。该项目为酿酒工程技改项目配套项目，不单独产生效益。

6、黄舣酿酒基地制曲配套设备购置项目已于 2020 年 12 月建设完成，项目质量验收，其他验收、结算工作已于 2021 年 6 月完成。该项目为酿酒工程技改项目配套项目，不单独产生效益。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泸州老窖销售有限公司	子公司	泸州老窖系列定型包装白酒销售	100,000,000.00	7,766,741,489.31	2,006,079,891.62	20,126,182,533.58	8,103,239,927.36	6,077,048,365.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

销售公司总资产增加51.14%，主要系主要系应收款项融资等流动资产增加影响所致。营业利润增加37.68%、净利润增加38.12%，主要系销售中高档产品增加影响所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

1、根据国家统计局数据：2021年1-12月，全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量715.63万千升，同比下降0.59%；累计完成销售收入6,033.48亿元，同比增长18.60%；累计实现利润1,701.94亿元，同比增长32.95%。近年来，白酒行业消费总量萎缩，但消费升级依然明显，市场份额呈现向品牌集中、向品质集中、向头部企业集中的趋势。

2、年轻消费群体崛起，80-90后逐步成为白酒消费主力，年轻化、时尚化、个性化的多元消费诉求将对行业发展及新品开发产生重大影响。

3、数字化、信息化、智能化是未来中国发展的主流，也是传统白酒制造业公司在未来赢得竞争优势和对冲人口红利消失的主要举措，预计将成为未来行业产能扩建和发展的主要方向。

## （二）公司发展战略

### 1、未来可能的发展机遇

（1）国内稳增长促消费的利好政策不断释放，将对增进社会经济活力，恢复消费者信心起到至关重要的作用，从而促进酒类市场整体健康发展。

（2）中国城市集群不断发展，人口、资金持续流入、聚集，带来规模效应和持续增长的新消费与高品质消费需求，具有品质优势、文化内涵和创新理念的酒类产品将越来越受到市场的欢迎，在竞争中脱颖而出。

（3）2021年，公司坚定贯彻“136”发展战略，取得了一系列重大突破：销售业绩再创历史新高、公司品牌矩阵日臻完善、优质产能完成布局、智能化水平国际领先、人才建设机制不断优化、重点工程持续推进，为全力打赢泸州老窖战略进攻的关键战役打下了坚实的基础。

### 2、未来潜在的风险和挑战

（1）疫情风险：国外新冠肺炎疫情仍在肆虐蔓延，国内多地爆发聚集性疫情，各类变异病毒的出现使疫情防控形势依然严峻复杂，给白酒等消费行业的发展带来较大不确定性。

（2）经济风险：近年来，全球通货膨胀加剧，局部贸易制裁给全球经济发展造成一定影响；俄乌战争引发全球化格局变化，可能带来世界范围内的供应链重构与产业链拆分，造成经济减速甚至金融危机，从而影响消费市场。

（3）政策风险：白酒行业一直承受着较大的社会舆论压力，易受产业政策、消费税、消费场景限制等政策因素影响。白酒企业应主动承担起应有的社会责任，宣传和倡导健康饮酒的理念，弘扬白酒文化的深刻内涵，树立白酒行业良好的社会形象。

### 3、公司“十四五”发展战略

围绕“扬优势、补短板、提质量、壮实力、谋复兴”的发展思路，公司制定了“十四五”战略规划：“136”战略。

#### 坚定1个发展目标：

坚定重回中国白酒行业“前三”目标。

#### 坚持3大发展原则：

一是坚持品牌引领，全力提升中国名酒品牌价值。二是坚持品质立基，全力打造世界名酒核心产区。三是坚持文化铸魂，全力建设中华酒文化朝圣之地。

#### 建设“六位一体”泸州老窖

一是建设品牌泸州老窖。聚焦“双品牌、三品系、大单品”发展布局，持续提升国窖1573高端品牌价值，持续推进泸州老窖名酒价值回归，持续以品牌创新引领年轻化、国际化、时尚化发展方向。

二是建设品质泸州老窖。塑造质量口碑，坚持有机酿造，创新口感风味，增进品质信任，满足口感喜好。树立质量标杆，拓展质量监管，健全涵盖产品全生命周期的创新质量溯源体系。强化标准引领，巩固中国白酒鉴赏标准级酒品形象，成为中国白酒质量标准制定者。

三是建设文化泸州老窖。巩固白酒行业领袖地位，增强文化自信，创新文化表达，加快文旅融合，增进文化认同。代表行业骨干营造良好行业生态文化，代表中国白酒讲好酒香四溢中国故事，代表民族产业建设世界级人文景观集群。塑造集长江码头文化、白酒洞藏文化、酒庄酒坊文化、民俗祭祀文化、巴蜀地方文化、酒道酒礼文化、非遗工匠文化于一体的白酒文化名片。

四是建设创新泸州老窖。增强科技创新，做强做实科技平台，聚焦成果转化，重视科技宣传，为中国白酒技术升级提供理论和实践支撑。增强管理创新，优化要素配置，健全制度流程，以创新手段提升管理精准化、系统化、专业化水平，健全现代企业管理体系。增强营销创新，紧跟市场步伐，加快产品创新、策略创新、组织创新、渠道创新、服务创新和模式创新等，激发市场扩张活力。

五是建设数智泸州老窖。以数字化手段集成各大业务体系要素，打通管理、采供、生产、质检、营销、服务等价值链条，全面提升经营决策的前瞻性、准确性、及时性和系统性，提升管理效能，防控经营风险，增强产销联动。加大智能化装备和系统在全产业链中的融合应用，以科技手段固化知识经验，提升优质产能，控制运营成本，成为智能化技术革命领军企业和

产业模式创新升级示范企业。

六是建设和谐泸州老窖。坚持与员工共享，加强党的领导，加强组织建设，加大人才激励，推进“三个一”人才工程，提升人力资源效能，建设泸州老窖“员工乐园”“人才乐园”。坚持与社会同行，优化产业生态，搭建资源平台，主动扶贫助学、助力地方发展，与股东、投资者、合作伙伴、媒体和相关方共享成长。坚持与环境相依，弘扬白酒酿造“尊天重地、道法自然、关爱生命”绿色发展观，构建循环经济产业模式，营造契合国家战略、响应社会期待、利于行业可持续发展的良好内外部环境，引领白酒产业生态绿色一体化发展。

### （三）2021年经营计划完成情况

报告期内，公司实现营业收入206.42亿元，同比增长23.96%；实现归属于上市公司股东的净利润79.56亿元，同比增长32.47%。圆满地完成了董事会于年初提出的“实现营业收入同比增长不低于15%”的目标。

### （四）2022年经营计划

根据董事会审议通过的《2022年生产经营大纲》，公司将紧紧围绕“提质量、强文化、快突破”的发展主题，力争实现营业收入同比增长不低于15%（2022年经营计划是公司依据十四五战略规划并结合自身业务能力制定，并不代表公司对2022年度的盈利预测，亦非公司承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队努力程度等诸多因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意）。

主要措施如下：

#### 1、提升发展质量

2022年，公司将坚持“聚焦、聚能、聚力”三大原则，推进市场布局、产能布局、人才布局的全面优化提升。

**（1）推进“七个聚焦”，保持市场健康良性。**贯彻落实“七个聚焦”的市场发展理念：一是**聚焦高端引领**，二是**聚焦品牌复兴**，三是**聚焦创新创造**，四是**聚焦消费创新**，五是**聚焦重点市场**，六是**聚焦营销协同**，七是**聚焦价格物流**。

**（2）推进“三项聚能”，释放产能保障优势。**泸州老窖已经初步形成“智能制造、科技引领、项目支撑”的先进生产保障格局，为公司“十四五”跨越突破聚集了强大势能。数字化、信息化、智能化是未来中国发展的主流，也是公司对冲人口红利消失的主要举措，公司要在“十四五”期间完成数智化改造，形成应对行业激烈竞争的比较优势。

**（3）推进“三大聚力”，形成人才聚集高地。**通过**物质激励聚人才**，集中精力推动股权激励、中长期激励计划如期落地，稳步提升员工薪酬福利和物质激励水平；通过**成长激励聚人才**，建立健全公司科学选人用人机制，真正形成“人才是资本，有为必有位”的优秀人才成长土壤；通过**精神激励聚人才**，优化员工工作环境，组织开展帮扶慰问，形成展现公司风貌、提升企业形象、展示员工才华的企业文化IP，切实提升员工幸福感、获得感。

#### 2、增强文化赋能

2022年，公司要围绕提升“高度、温度、热度”三大目标，真正为企业扩张、品牌升级、市场拓展和团队成长输出优质成果、搭建有效平台、输送充足弹药。

**（1）提升品牌文化高度。**始终塑造高端品牌文化形象，以全球视野、全国高度、头部站位的姿态，抢占提升品牌文化附加值的各类稀缺资源；不断升华企业文化格调，博采众长、提炼价值，融入企业品牌文化活动，打造契合时代精神、满足各界期待、具备鲜明特色的企业品牌文化体系。

**（2）提升品牌文化温度。**全面树立“以消费者为中心”的理念，丰富各类品牌IP活动的文化内涵，使泸州老窖“亲民、时尚、健康”的品牌文化形象深植人心；坚持“客户即团队”的价值理念，多维度巩固厂商一体关系，让优秀客户全方位感受到作为泸州老窖国窖人的荣耀。

**（3）提升品牌文化热度。**构建分层分级公关体系，加强企业交流联系，不断拓展与协会组织合作，高水平办好交流活动，拓宽跨界合作，吸附更多关注和消费泸州老窖的人群；形成线上线下相互呼应的媒体传播矩阵，实现品牌传播裂变效应；坚守“让世界品味中国”的理想，做好后疫情时代推动中国文化、中国制造和中国生活方式走向世界的准备，稳步拓展海外渠道、讲好浓香国酒故事。

#### 3、加快跨越突破

通过“十三五”期间和2021年开展的扎实工作，泸州老窖已经具备了赶超跨越、突破发展的良好基础。2022年，公司要围绕“三个加快”，聚集起冲刺前三的强大势能。

**（1）加快销售规模突破。**一定要确立更高目标，销售必须保持高速增长态势，奋勇冲刺、跳起摸高。一定要实现**放量增长**，国窖系列要发挥品牌引领作用，泸州老窖系列要坚定形成新的增长极，养生酒系列和新酒业系列要解放思想、加快创

新。一定要加大市场精耕，推进基地市场裂变深耕、重点市场强基固本、战略市场拓展突破、空白市场加快布局，形成全国化发展和各类市场齐头并进的进攻态势。

**(2) 加快管理效能突破。一定要促进战略落地**，全面探索“136战略落到部门、部门落到项目、项目落到个人、个人落到行动、行动落到奖惩”的有效机制。**一定要加强总部能力建设**，综合管理体系要强化大局意识、服务意识和效率意识，形成“赋能销售、赋能生产、赋能一线”的强大合力。**一定要加强全面协同**，全面推进公司系统化、标准化和数智化，形成跨体系、跨部门、跨单位的良好沟通和协同机制。

**(3) 加快贡献能力突破。必须为国家作出更大贡献**，主动肩负起实业报国的责任，发挥带头作用，彰显国企力量。**必须为社会作出更大贡献**，运用企业发展的成果，在乡村振兴、捐资助学、扶贫济困等方面发挥积极作用，树立标杆形象。**必须为合作伙伴作出更大贡献**，为股东、投资者、经销客户、上下游产业链合作伙伴创造价值，实现财富增长、事业发展和共荣共生。**必须为员工工作出更大贡献**，加大物质激励、成长激励和精神激励力度，尊重人才、尊重知识、尊重创造，用看得见、摸得着、有盼头、有分量的回报聚军心、增信心、暖人心，让员工共享发展成果。

回顾2021年，泸州老窖顺利开局“十四五”，出色完成了公司战略目标和各项任务指标，取得了优异的发展成绩。展望2022年，我们将坚定信心决心，全面打响“提质量、强文化、快突破”的攻坚战，坚定踏上泸州老窖发展新征程，完成历史赋予我们的重任，赢得更加伟大的胜利和荣光！

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月19日	公司总部	其他	其他	全体投资者	行业趋势及公司经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年06月10日	公司总部	实地调研	机构	机构投资者	公司经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年06月29日	公司总部	实地调研	其他	机构投资者、个人投资者、媒体	公司经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021年12月29日	公司总部	实地调研	其他	机构投资者、个人投资者	公司经营情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立了以公司《章程》为基础，以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的治理体系。报告期内，公司先后获得了“第十二届天马奖——最佳董事会奖、最佳投资者关系奖”“中国上市公司经纶奖——年度投关价值杰出公司”等多项殊荣。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

#### （一）资产方面

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

#### （二）业务方面

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

#### （三）人员方面

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

#### （四）机构方面

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

#### （五）财务方面

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	61.16%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	《2020 年度股东大会决议公告》公告编号：2021-27 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.63%	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-60 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘淼	董事长	现任	男	52	2015 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 29 日	192,187	0	0	0	192,187	
林锋	董事、总经理	现任	男	48	2015 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	
王洪波	董事、常务副总经理、董事会秘书	现任	男	58	2015 年 03 月 06 日	2024 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	
沈才洪	董事、副总经理	现任	男	56	2002 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 29 日	138,375	0	0	0	138,375	

					日	日						
熊娉婷	董事、副总经理	现任	女	46	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0 <sup>1</sup>	0	0	
刘俊海	独立董事	现任	男	52	2018年 06月27 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
陈有安	独立董事	现任	男	64	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
孙东升	独立董事	现任	男	63	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
吕先镠	独立董事	现任	男	58	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
钱旭	外部董事	现任	男	58	2015年 06月30 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
应汉杰	外部董事	现任	男	52	2016年 09月13 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
杨平	监事会主席	现任	男	45	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
连劲	监事	现任	男	52	2012年 06月27 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
李光杰	监事	现任	男	52	2018年 06月27 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
郭士华	监事	现任	女	43	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
李伦玉	监事	现任	女	35	2021年 06月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	
谢红	财务总监	现任	女	52	2015年 03月06 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0	0	



何诚	副总经理	现任	男	55	2015年 06月30 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0		
张宿义	副总经理	现任	男	50	2015年 12月29 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0		
李勇	副总经理	现任	男	45	2021年 09月20 日	2024年 06月29 日	0	0	0	0		
江域会	董事、副 总经理	离任	女	59	2009年 05月20 日	2021年 06月29 日	254,000	0	0	0	254,000	
杜坤伦	独立董 事	离任	男	53	2015年 06月30 日	2021年 06月29 日	0	0	0	0	0	
徐国祥	独立董 事	离任	男	62	2015年 06月30 日	2021年 06月29 日	0	0	0	0	0	
谭丽丽	独立董 事	离任	女	67	2015年 06月30 日	2021年 06月29 日	0	0	0	0	0	
杨本红	监事	离任	女	55	2009年 05月20 日	2021年 06月29 日	10,000	0	0	0	10,000	
曹聪	监事	离任	男	37	2015年 06月30 日	2021年 06月29 日	0	0	0	0	0	
伍勤	副总经 理	离任	男	60	2020年 01月10 日	2021年 06月29 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	594,562	0	0	0	594,562	--

注：1 报告期内，熊娉婷女士在担任董事、副总经理职务前，且未获悉内幕信息时，卖出 100 股公司股票。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
江域会	董事、副总经理	任期满离任	2021年06月29 日	任期届满离任

杜坤伦	独立董事	任期满离任	2021年06月29日	任期届满离任
徐国祥	独立董事	任期满离任	2021年06月29日	任期届满离任
谭丽丽	独立董事	任期满离任	2021年06月29日	任期届满离任
杨本红	监事	任期满离任	2021年06月29日	任期届满离任
曹聪	监事	任期满离任	2021年06月29日	任期届满离任
伍勤	副总经理	任期满离任	2021年06月29日	任期届满离任

## 2、任职情况

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

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

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

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

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

熊娉婷，女，1975年出生，硕士研究生，一级人力资源管理师，经济师，助理政工师。曾任销售公司办公室副主任、主任，泸州市江阳区政府办公室副主任（挂职），公司人力资源部副部长、企业管理部副部长，销售公司品牌运营部总经理，销售公司办公室主任（兼），销售公司党总支书记、副总经理、品牌运营总经理、办公室主任（兼）等职务。现任公司党委委员、董事、副总经理、工会主席。

刘俊海，男，1969年出生，法学博士，博士生导师。曾任中国社会科学院法学所所长助理、研究员、教授。曾兼任中国消费者协会副会长、中国证监会规划委副主任研究员。现任中国人民大学法学院教授、商法研究所所长，兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）仲裁员、中国三峡新能源（集团）股份有限公司独立董事。自2018年6月起担任公司独立董事。

陈有安，男，1958年出生，管理科学与工程专业工学博士，高级工程师。曾先后在国家宏观调控、开发性金融、地方、国家主权财富基金等机构任职服务。曾任中央汇金公司副总经理兼任中国银河金融控股有限责任公司董事长、中国银河证券股份有限公司董事长。现任国联安基金管理有限公司独立董事、野村东方国际证券有限公司独立董事、和谐健康保险股份有限公司独立董事。自2021年6月起担任公司独立董事。

孙东升，男，1958年出生，工学博士。曾任山东工业大学教授、博士生导师，日本通产省工业技术院研究员，深圳市创新投资集团有限公司董事、副总裁、总裁，北京当升材料科技股份有限公司董事，深圳市凯中精密技术股份有限公司董事。现任深圳市大为创新科技股份有限公司独立董事。自2021年6月起担任公司独立董事。

吕先镛，男，1964年出生，会计学博士。曾任西南财经大学会计学院副院长、审计处处长，西藏诺迪康药业股份有限公司、四川川投能源股份有限公司、四川水井坊股份有限公司等独立董事。现任西南财经大学教授，博士生导师，兼任四川教育审计学会会长。自2021年6月起担任公司独立董事。

钱旭，男，1963年出生，博士。曾任北京北控置业有限责任公司总经理、董事长。现任北京北控城市发展集团有限公司董事长兼总经理、北京建设（控股）有限公司（港交所上市）董事局主席，CAQ Holdings Limited（澳洲证券交易所上市）非执行董事。自2015年6月起担任公司董事。

应汉杰，男，1969年出生，生物化工博士，教授，中国工程院院士。曾任南京工业大学制药与生命科学学院副院长，现任南京工业大学国家生化工程技术研究中心主任，南京同凯兆业生物技术有限责任公司董事长，南京高新工大生物技术研究院有限公司董事，江苏集萃工业生物技术研究所有限公司董事。自2016年9月起担任公司董事。

杨平，男，1976年出生，博士。曾任酿酒公司国窖工段副工段长、工段长、生技处处长、副总经理。现任公司监事会主席，酿酒公司党委书记、总经理。

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

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

郭士华，女，1978年出生，大学学历，高级工程师。曾在泸州北方化学工业有限公司工程管理部、设计院、审计部以及公司财务部工作，现任公司监事、审计办副主任。

李伦玉，女，1986年出生，大学学历，助理政工师、助理工程师。曾任公司党委办宣传干事、泸州老窖特曲60版80版事业部天津组副组长、泸州老窖特曲60版80版事业部天津片区经理、酿酒公司国窖工段党支部书记、酿酒公司党委办、纪检室主任、工会副主席。现任公司监事、工会副主席、工会办主任。

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

何诚，男，1966年出生，新加坡南洋理工大学管理经济学硕士，正高级工程师，享受国务院特殊津贴，中国白酒大师，中国酿酒大师。曾任公司总调度长，酿酒公司总经理，公司企业管理部部长、人力资源部部长、质量部部长、总调室主任等。现任公司党委委员、副总经理、首席质量官。

张宿义，男，1971年出生，博士，教授级高级工程师，四川省非物质文化遗产代表性传承人。曾任公司酿酒六车间工人、生产大组长、车间副主任、勾储中心副主任、主任，公司副总工程师，酿酒公司副总经理、酒体设计中心主任、酒体设计总工程师。现任公司副总经理、安全环境保护总监。

李勇，男，1977年出生，研究生学历，酿酒工程师。曾先后在泸州市乡镇党政机关、县级部门、市级部门任职。曾任老窖集团集团办主任，公司总经办主任，销售公司党委副书记、纪委书记、副总经理等职务。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘淼	老窖集团	党委书记、董事长	2022年03月11日		否

连劲	兴泸集团	外部董事			否
----	------	------	--	--	---

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘俊海	中国国际经济贸易仲裁委员会、北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）	仲裁员			
刘俊海	中国人民大学商法研究所	所长			
刘俊海	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	独立董事			
陈有安	国联安基金管理有限公司、野村东方国际证券有限公司、和谐健康保险股份有限公司	独立董事			
孙东升	深圳市大为创新科技股份有限公司	独立董事			
吕先镛	四川教育审计学会	会长			
钱旭	北京北控城市发展集团有限公司	董事长、总经理			
钱旭	北京建设（控股）有限公司	董事局主席			
钱旭	CAQ Holdings Limited	非执行董事			
应汉杰	南京工业大学国家生化工程技术研究中心	主任			
应汉杰	南京同凯兆业生物技术有限责任公司	董事长			
应汉杰	南京高新工大生物技术研究院有限公司、江苏集萃工业生物技术研究所有限公司	董事			
连劲	泸州市国有资本运营管理有限责任公司	监事会主席			
连劲	泸州市国信资产管理有限公司	执行董事、总经理			
连劲	兴泸集团、泸州白酒产业园区发展投资有限公司、泸州市公共交通集团有限公司、四川融通安防投资集团有限公司、泸州航空发展投资集团有限公司、四川省古叙煤田开发股份有限公司	外部董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事、外部董事、外部监事薪酬由股东大会决定，公司内部任职的董

事、监事、高级管理人员薪酬按照泸州市国资委的相关规定及公司相关制度执行；

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据年初制定的考核指标及权重进行计算；

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：详见本报告“公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况”。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘淼	董事长	男	52	现任	149.66	否
林锋	董事、总经理	男	48	现任	147.9	否
王洪波	董事、常务副总经理、董事会秘书	男	58	现任	118.63	否
沈才洪	董事、副总经理	男	56	现任	102.76	否
熊娉婷	董事、副总经理	女	46	现任	34.82	否
刘俊海	独立董事	男	52	现任	9.52	否
陈有安	独立董事	男	64	现任	4.76	否
孙东升	独立董事	男	63	现任	4.76	否
吕先铭	独立董事	男	58	现任	4.76	否
钱旭	外部董事	男	58	现任	9.52	否
应汉杰	外部董事	男	52	现任	9.52	否
杨平	监事会主席	男	45	现任	54.34	否
连劲	监事	男	52	现任	0	否
李光杰	监事	男	52	现任	100.53	否
郭士华	监事	女	43	现任	22.37	否
李伦玉	监事	女	35	现任	24.81	否
谢红	财务总监	女	52	现任	116.93	否
何诚	副总经理	男	55	现任	100.18	否
张宿义	副总经理	男	50	现任	97.53	否
李勇	副总经理	男	45	现任	15	否
江域会	董事、副总经理	女	59	离任	86.91	否
杜坤伦	独立董事	男	53	离任	4.76	否
徐国祥	独立董事	男	62	离任	4.76	否
谭丽丽	独立董事	女	67	离任	4.76	否
杨本红	监事	女	55	离任	36.74	否
曹聪	监事	男	37	离任	22.38	否
伍勤	副总经理	男	60	离任	91.25	否

合计	--	--	--	--	1,379.86 <sup>1</sup>	--
----	----	----	----	----	-----------------------	----

注：1 本表为董事、监事、高级管理人员 2021 年任职期间的报酬情况。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会二十四次会议	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	《第九届董事会二十四次会议决议公告》公告编号：2021-4 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第九届董事会二十五次会议	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	《第九届董事会二十五次会议决议公告》公告编号：2021-7 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第九届董事会二十六次会议	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 15 日	《第九届董事会二十六次会议决议公告》公告编号：2021-9 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第九届董事会二十七次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	《第九届董事会二十七次会议决议公告》公告编号：2021-11 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第九届董事会二十八次会议	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 05 日	《第九届董事会二十八次会议决议公告》公告编号：2021-19 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第九届董事会二十九次会议	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 19 日	《第九届董事会二十九次会议决议公告》公告编号：2021-25 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会一次会议	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	《第十届董事会一次会议决议公告》公告编号：2021-28 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会二次会议	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	《第十届董事会二次会议决议公告》公告编号：2021-32 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会三次会议	2021 年 08 月 12 日	2021 年 08 月 14 日	《第十届董事会三次会议决议公告》公告编号：2021-34 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会四次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 28 日	《第十届董事会四次会议决议公告》公告编号：2021-36 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

第十届董事会五次会议	2021 年 09 月 16 日	2021 年 09 月 17 日	《第十届董事会五次会议决议公告》公告编号：2021-42 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会六次会议	2021 年 09 月 20 日	2021 年 09 月 22 日	《第十届董事会六次会议决议公告》公告编号：2021-43 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会七次会议	2021 年 09 月 26 日	2021 年 09 月 27 日	《第十届董事会七次会议决议公告》公告编号：2021-44 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会八次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	《第十届董事会八次会议决议公告》公告编号：2021-48 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会九次会议	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 07 日	《第十届董事会九次会议决议公告》公告编号：2021-53 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会十次会议	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 14 日	《第十届董事会十次会议决议公告》公告编号：2021-54 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会十一次会议	2021 年 12 月 19 日	2021 年 12 月 20 日	《第十届董事会十一次会议决议公告》公告编号：2021-58 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
第十届董事会十二次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	《第十届董事会十二次会议决议公告》公告编号：2021-61 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘淼	18	4	14	0	0	否	2
林锋	18	4	14	0	0	否	2
王洪波	18	3	14	1	0	否	1
沈才洪	18	3	14	1	0	否	2
熊娉婷	12	3	9	0	0	否	2
刘俊海	18	3	14	1	0	否	0
陈有安	12	3	9	0	0	否	1
孙东升	12	3	9	0	0	否	0

吕先镛	12	3	9	0	0	否	1
钱旭	18	3	14	1	0	否	0
应汉杰	18	3	14	1	0	否	1
江域会	6	1	5	0	0	否	1
杜坤伦	6	1	5	0	0	否	0
徐国祥	6	1	5	0	0	否	1
谭丽丽	6	0	5	1	0	否	1

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	刘淼、王洪波、孙东升；（徐国祥、刘俊海已于2021年6月29日离任战略委员会委员）	5	2021年01月25日	审议1.《关于注销成都天府熊猫百调酒业有限公司的议案》；2.《关于注销泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司的议案》；3.《关于投资设立泸州老窖新零售管理有限公司的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
			2021年04月07日	审议《关于收购泸州三人炫酒业有限公司	审议通过，同意提交董事会审议。		



				5%股权暨关联交易的议案》。			
			2021年06月15日	审议《关于使用自有资金进行投资理财的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
			2021年08月17日	审议《关于注销泸州老窖旅游文化有限责任公司的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
			2021年11月08日	审议 1.《关于投资参与中国旅游集团中免股份有限公司H股发行的议案》；2.《关于注销泸州老窖百调创新电子商务有限公司的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
提名委员会	刘俊海、吕先镕、沈才洪； (徐国祥已于2021年6月29日离任提名委员会委员)	3	2021年06月01日	审议《关于审议第十届董事会非职工董事候选人任职资格的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
			2021年06月15日	审议《关于制定<泸州老窖股份有限公司副总经理市场化选聘工作方案>的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
			2021年09月10日	审议《关于提名高级管理人员人选的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
审计委员会	吕先镕、陈有安、钱旭；(谭丽丽、杜坤伦已于2021年6月29日离任审计委员会委	4	2021年04月19日	审议 1.《2020年度财务报告》；2.《2020年度内部控制评价报告》；3.《2020年度审	审议通过，同意提交董事会审议。		

	员)			计工作总结报告》; 4.《2021 年内部审计工作计划》; 5.《2021 年第一季度报告》。			
			2021 年 06 月 01 日	审议《拟续聘会计师事务所的议案》。	审议通过, 同意提交董事会审议。		
			2021 年 08 月 19 日	审议《2021 年半年度财务报告》。	审议通过, 同意提交董事会审议。		
			2021 年 10 月 22 日	审议《关于<2021 年第三季度报告>的议案》。	审议通过, 同意提交董事会审议。		
薪酬与考核委员会	陈有安、孙东升、应汉杰(杜坤伦、徐国祥已于 2021 年 6 月 29 日离任薪酬与考核委员会委员)	4	2021 年 04 月 19 日	审议 1.《关于制定<泸州老窖股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理办法>的议案》; 2.《关于制定<泸州老窖股份有限公司高级管理人员薪酬管理细则>的议案》; 3.《关于制定<泸州老窖股份有限公司高级管理人员绩效考核管理细则>的议案》; 4.《关于高级管理人员年度及任期绩效考核事项的议案》。	审议通过, 同意提交董事会审议。		
			2021 年 09 月 23 日	审议 1.《关于公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)	审议通过, 同意提交董事会审议。		

				及摘要的议案》；2.《关于<2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》；3.《关于<2021 年限制性股票激励计划管理办法>的议案》。			
			2021 年 12 月 10 日	审议《关于<泸州老窖股份有限公司管理团队薪酬与考核管理办法>的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		
			2021 年 12 月 19 日	审议《关于制定<泸州老窖股份有限公司管理团队成员 2021 年公司及个人考核指标>的议案》。	审议通过，同意提交董事会审议。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,198
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,236
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,434
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,434
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	913
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,264
销售人员	879
技术人员	700
财务人员	99
行政人员	492
合计	3,434
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	573
大专	1,044
本科	1,489
硕士	319
博士	9
合计	3,434

## 2、薪酬政策

2021年公司实行“创效分享、损失埋单、分类设置、政策长效”的分配方针，继续强化数字化考核，个人绩效与组织绩效挂钩，突出按绩效分配。施行岗位等级工资制，加强全员绩效管理。遵循以下原则：

（1）工效挂钩原则：工资总额增长与公司经营业绩增长、利润增长挂钩，同口径下，工资总额增长比例不得超过业绩增长比例以及利润增长比例。

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

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

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

## 3、培训计划

2021年，公司立足员工职业发展体系及任职资格标准，围绕不同职族、不同职级发展阶段的员工能力提升需求，实施分层分级的“航计划”培训体系。

（1）启航计划：针对校园招聘、社会招聘引进的新员工及其他基础岗位员工，开展“启航计划”培训，增进新员工对公司核心价值观的了解和认同，对公司生产经营现状及岗位工作流程的熟悉，积累专业知识技能，提升独立工作能力。

（2）潜航计划：针对各专业条线一般员工，开展“潜航计划”培训，夯实专业知识及专业问题解决能力，提升基础管理技能，提高岗位胜任力，改善工作绩效。由于培训对象人员体量庞大，且分散在公司各个业务板块，培训主要围绕各体系专业知识技能，以“乐学计划”“基层管理能手”等子项目开展。

（3）远航计划：针对骨干员工，开展“远航计划”培训，系统设计三年培养规划，围绕“自我管理”“工作管理”“人际管理”三个主题，丰富员工企业经营管理相关知识，完善员工知识结构，提升员工战略理解、工作管理及团队管理能力。

（4）领航计划：针对中层管理干部及部门专家，开展“领航计划”培训，采取线上培训与线下培训相结合、“引进来”与“走出去”相结合、能力提升与作风建设相结合的方式，通过学习先进的管理理念和管理实践，促进员工开拓视野、格局，强化

领导力技能，提升企业经营管理水平。

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

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据公司2020年度股东大会审议通过的《2020年度利润分配方案》，公司以总股本1,464,752,476股为基数，向全体股东每10股派20.51元人民币现金（含税）。该分配方案已于2021年8月20日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，现金分红政策未作调整或变更。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	32.44
分配预案的股本基数（股）	1,471,615,076
现金分红金额（元）（含税）	4,773,919,306.54
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	4,773,919,306.54
可分配利润（元）	21,187,860,235.89
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	60.01%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

董事会在充分听取了中小股东意见后，根据公司实际情况，拟以公司现有总股本 1,471,615,076 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 32.44 元（含税），现金分红总额 4,773,919,306.54 元。若在分配方案实施前公司总股本发生变化，将按照分配总额不变的原则相应调整。2021 年度公司不送红股，不进行资本公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

## 1、股权激励

公司于2021年9月26日召开第十届董事会七次会议，审议通过了《关于〈泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划业绩考核办法〉的议案》《关于〈泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》。2021年12月29日，公司召开2021年第一次临时股东大会审议通过了上述提案，同日，公司召开第十届董事会十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2021年12月29日为授权日，按每股92.71元的授予价格，首次向符合授予条件的441名激励对象授予限制性股票692.86万股。在确定授予日后的资金缴纳过程中，有4名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票共计6.6万股，实际参与认购的激励对象为437人，完成授予登记的限制性股票数量为686.26万股。2022年2月21日，公司完成了限制性股票激励计划的授予登记工作。本次授予登记完成后，公司股份总数由1,464,752,476股增加至1,471,615,076股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘淼	董事长	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,900	92.71	0
林锋	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,900	92.71	0
王洪波	董事、常务副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,700	92.71	0
沈才洪	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,700	92.71	0
谢红	财务总监	0	0			0	0	0	0	0	76,700	92.71	0

	监												
何诚	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,700	92.71	0
张宿义	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,700	92.71	0
熊娉婷	董事、 副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,800	92.71	0
李勇	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,800	92.71	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	700,900	--	0
备注（如有）	公司限制性股票激励计划授予日为 2021 年 12 月 29 日，完成登记日为 2022 年 2 月 21 日。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司于2021年9月26日披露了《泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及摘要》《泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划业绩考核办法》《泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划管理办法》，详情参见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

3、其他员工激励措施

适用  不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、行政法规、规范性文件的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际，对内部控制体系进行持续改进、优化，建立健全涵盖公司治理、行政管理、经营管理、财务管理、人力资源、生产保障、安全环保、经营管理等领域的制度体系，并强化内控制度在经营管理活动中的贯彻执行、监督检查与反馈改进，确保各项内控制度具备合理性、完整性和有效性，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制评价报告》(http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		90.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；（3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。	重大缺陷：（1）违反国家法律、法规；（2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大交易失败；（3）管理人员或技术人员大量流失；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度指引，但没有有效的运行；（5）重大缺陷没有在合理期间得到整改。
定量标准	1、重大缺陷：错报≥利润总额的 5%；错报≥资产总额的 1%；错报≥经营收入的 5%；错报≥所有者权益的 5%；2、重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%；经营收入的 3%≤错报<经营收入的 5%；所有者权益的 3%≤错报<所有者权益的 5%；3、一般缺陷：错报<利润总额的 3%；错报<资产总额的 0.5%；错报<经营收入的 3%；错报<所有者权益的 3%。	1、重大缺陷：损失≥净利润总额的 5%；2、重要缺陷：净利润总额的 3%≤损失<净利润总额的 5%；3、一般缺陷：损失<净利润总额的 3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用



内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2021 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制重大变化。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2021 年度内部控制审计报告》（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和公司《章程》等规范文件，认真梳理、查漏补缺。经自查发现，2020年由于受新冠疫情影响，公司董事会及专门委员会以通讯表决为主，独立董事参加现场活动的次数较少，工作时间少于10个工作日。但根据相关规定，独立董事现场工作时间不少于10个工作日。随后公司进行了整改，2021年，公司独立董事通过出席股东大会、董事会及各专门委员会、听取公司管理层对生产经营情况的现场汇报、考察公司重大项目建设情况等形式进行现场办公。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
泸州老窖股份有限公司	化学需氧量	直接排放	1	罗汉酿酒生态园	22.858 mg/L	50 mg/L	10.1639 t/a	25 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	氨氮	直接排放	1	罗汉酿酒生态园	0.470 mg/L	5 mg/L	0.1973 t/a	2.5 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	总氮	直接排放	1	罗汉酿酒生态园	6.781 mg/L	15 mg/L	3.0287 t/a	7.5 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	总磷	直接排放	1	罗汉酿酒生态园	0.171 mg/L	0.5 mg/L	0.0777 t/a	0.25 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	颗粒物	有组织排放	2	罗汉酿酒生态园	7.425 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.7955 t/a	3.9 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	2	罗汉酿酒生态园	0.079 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.0087 t/a	11.5 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	2	罗汉酿酒生态园	30.710 mg/m <sup>3</sup>	150 mg/m <sup>3</sup>	3.3129 t/a	45.4 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	化学需氧量	间接排放	1	黄舣酿酒生态园	34.931 mg/L	400 mg/L	16.8328 t/a	400 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	氨氮	间接排放	1	黄舣酿酒生态园	0.777 mg/L	30 mg/L	0.2508 t/a	30 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	总氮	间接排放	1	黄舣酿酒生态园	11.682 mg/L	50 mg/L	6.3003 t/a	50 t/a	无
泸州老窖股份有限公司	总磷	间接排放	1	黄舣酿酒生态园	0.624 mg/L	3 mg/L	0.3068 t/a	3 t/a	无
泸州老窖酿酒有限责任公司	颗粒物	有组织排放	2	四川泸州白酒产业园区能源中心	1.026mg/m <sup>3</sup>	5 mg/m <sup>3</sup>	0.5248 t/a	8.64 t/a	无
泸州老窖酿酒有限责任公司	颗粒物	有组织排放	1	四川泸州白酒产业园区能源中心	1.065 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.0804 t/a		无

泸州老窖酿酒有限责任公司	二氧化硫	有组织排放	2	四川泸州白酒产业园区能源中心	0.602 mg/m <sup>3</sup>	35 mg/m <sup>3</sup>	0.3027 t/a	18.88 t/a	无
泸州老窖酿酒有限责任公司	二氧化硫	有组织排放	1	四川泸州白酒产业园区能源中心	0.423 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.0314 t/a		无
泸州老窖酿酒有限责任公司	氮氧化物	有组织排放	2	四川泸州白酒产业园区能源中心	32.315 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	16.5729 t/a	136.08 t/a	
泸州老窖酿酒有限责任公司	氮氧化物	有组织排放	1	四川泸州白酒产业园区能源中心	42.007 mg/m <sup>3</sup>	150 mg/m <sup>3</sup>	3.2266 t/a		

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废水方面：公司废水产生区域包括国窖基地、小市基地、皂角巷基地、安宁园区、罗汉酿酒生态园、黄叙酿酒生态园。其中，国窖基地、小市基地、皂角巷基地、安宁园区高浓度酿酒废水经收集暂存池（罐）暂存，采用汽车罐车转运至本公司黄叙酿酒生态园废水处理站处理；罗汉酿酒生态园与黄叙酿酒生态园分别建有废水处理站，安装有COD、氨氮、总磷、总氮、pH值、流量自动在线监测仪，实时监测数据并传输至上级主管部门监管平台；公司防治废水污染的治理设施运行正常，废水总排口达标排放。

(2) 废气方面：公司废气产生区域包括国窖基地、小市基地、皂角巷基地、罗汉酿酒生态园、黄叙酿酒生态园。其中，国窖基地、小市基地、皂角巷基地使用天然气小锅炉和直燃式底锅。罗汉酿酒生态园锅炉（20t/h、30t/h），黄叙酿酒生态园锅炉（20t/h、75t/h、75t/h）安装了废气在线自动监测仪，实时监测数据并传输至上级主管部门监管平台，天然气锅炉采取了低氮燃烧技术；公司防治废气污染的治理设施运行正常，废气排口达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司新改扩建项目按照相关法律法规要求，项目开工建设前办理环评审批，项目竣工后，按照环评要求进行项目竣工环保验收，2021年开工建设项目已按相关要求办理审批手续。

突发环境事件应急预案

公司编制了《突发环境事件应急预案（2020修订版）》《环境风险评估报告》《应急资源调查报告》，上报泸州市环境应急服务中心备案。公司各单位组织员工对预案进行培训学习，并组织开展了应急预案演练，提高全员对突发环境事件的应急处置能力。

环境自行监测方案

公司制定了环境自行监测方案，委托第三方机构开展环境自行监测。公司环境信息按规定在“环境信用中国平台”和“四川省污染源监测信息管理与共享平台”公开自行监测相关信息，接受社会监督。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无					

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

2021年，公司通过创新用电模式，实施电能替代交易项目，购买绿色电力等措施，减少二氧化碳排放1万余吨。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

参见同日公告的《2021年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

### 一、2021年乡村振兴工作规划

2021年，公司持续贯彻落实中央、省委、市乡村振兴安排部署，持续落实好古蔺县龙山镇向田村和红原县麦洼乡滚塘村的定点帮扶工作责任，按照“补短板、固成果、夯基础、促振兴”工作思路，结合定点帮扶村实际，整合资源、加大投入，完善基础设施建设、推动特色产业发展、深化观念转变教育，全力推进定点帮扶村乡村振兴事业。

（一）强化组织领导，充实帮扶队伍。积极组织公司各基层党组织与两个村（即向田村和滚塘村）党支部开展结对共建，指导帮扶村党支部落实好“三会一课”、组织生活会等制度，配合好当地组织部门建强村党支部；指导帮扶村建立健全党组织领导的自治、法治、德治相结合的乡村治理体系；选优培强驻村干部，通过以老带新、项目锻炼等方式，提高工作本领。

（二）深化产业帮扶，做大优势特色。坚持“一村一品”，深化“造血式”帮扶模式，持续推进“稻田养鱼”产业项目，结合帮扶地区特色，以帮建、帮产、帮销等举措，促民增收。开展专家讲课、院坝会等，提高村民就业本领，培养致富带头人。

（三）持续深入志智双扶，增强发展信心。采取院坝会、农民夜校等形式，持续深入开展感恩奋进教育活动，坚定听党话、感党恩、跟党走信念；开展道德模范村民评比活动，推动形成尊老爱幼、夫妻和睦、邻里友善、助人为乐、诚实守信的文明新风；持续开展教育帮扶，阻断贫困代际传递。

（四）贯彻实施“三大工程”，抓好基础建设。2021年，公司坚持“综合施策、突出优势”的原则，深入实施“文明宜业、美丽宜居、健康宜人”工程，高质量打造美丽乡村。

### 二、2021年度乡村振兴概要

2021年，公司按照“精准施策”原则，积极发挥自身优势，累计投入资金113.5万元，高质量实施帮扶项目5个，多措并举把扶贫队伍做优、特色产业做特、思想引领做实、基础建设做强。

（一）组织保障切实加强，引领工作大局。2021年，公司党委成立乡村振兴工作领导小组，领导班子成员先后4次带队到村入户实地调研，召开党委会研究定点帮扶工作2次，召开工作交流座谈会3次，围绕产业、人才、文化、生态、组织“五大振兴”制定了5年帮扶规划，成立乡村振兴定点帮扶驻村工作队，新选派驻村工作队员3名、驻村工作联络员1名，进一步充实帮扶力量。驻村干部与村两委通力协作，在中国共产党成立100周年之际，扎实开展党史学习教育，以“三会一课”“专题党课”等方式，组织80余名党员认真学习习近平总书记关于乡村振兴的重要指示批示精神、党的十九届六中全会精神以及农村治理、服务群众等方面的政策制度。公司党史学习教育宣讲队通过“村社送学”活动，开展微党课宣讲4场；35个基层党支部与贫困户结成对子学传帮带；驻村干部、村两委党员干部切实为群众办实事，为农户开展疫情防控、就业指导等方面宣传，引导解决公益性就业岗位100余个。协调乡卫生院开展“送医到家”“入户接种”，做到“应接尽接”。

（二）产业帮扶提档升级，做大优势特色。深化“造血式”帮扶模式，大力扶持“庭院经济”，带动农户因地制宜圈养鸡鸭猪等，农户人均年收入增加2,000元。充分利用公司销售渠道遍布全国、电商平台流量较大的优势，开展电商助农“以销创富”行动，至今累计创收超过500万元，年销售额较电商入驻前增长了6.6倍。组织公司基层党参与农产品“以购代捐”，帮助农户和村集体经济增收10.48万元。帮助升级稻米加工车间，为特色产业走向专业化、规模化、市场化打牢基础。通过一系列举措，实现产业“扶上马”全面落实、销售“送一程”成效显著、持续性“造血”能力进一步增强。

（三）志智双扶持续深入，激发内生动力。开展村级先模选树活动，科学制订“文明风尚、勤劳致富”等5个维度评定标准，2021年评选道德模范、致富能手50人，推动物质精神“双脱贫”。举办主题宣讲活动，通过农民夜校、院坝会、入户走访等方式，开展农技知识、森林防火等宣讲32场，驻村干部带头作党史学习教育专题党课，同步收集村民“急难愁盼”问题，倾力解决了五保户、低保户进城买药难、赶场摆渡车、疫苗接种交通车等实际问题10余项。持续实施爱心助学活动，设立帮扶基金，帮助应届高中毕业生圆梦大学。连续6年开展“爱心支教”行动，激励乡村学生勤奋求学，阻断贫困代际传递。开展送

温暖活动，开展新春慰问活动，为151户结对帮扶户和300余户普通农户送上温暖关怀，进一步激发致富积极性、主动性。

（四）基础保障多措并举，建好美丽乡村。帮助红原县麦洼乡滚塘建设村文化广场，支持滚塘村开展村民文化节活动，打造群众文化活动阵地，为藏族文化节提供舞台，传承少数民族传统文化。帮助设立村民聚集点垃圾站等卫生设施，进一步优化乡村风貌。充分运用自身资源优势，2021年先后2次与西南医科大学、爱尔眼科等医疗机构合作开展医疗下乡，推进防疫宣传、护眼宣传、牙科义诊等活动，守护群众生命健康安全。

报告期内，公司先后获得了“全国脱贫攻坚先进集体”“社会扶贫突出贡献奖”“第三届四川慈善奖“最具爱心慈善楷模”等荣誉奖项，公司派驻红原县滚塘村干部张文平荣获“四川国企十大扶贫人物”称号。

### 三、后续乡村振兴计划

2022年，公司将按照“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的总要求，深入贯彻落实中央、国务院和省委、省政府巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作部署，接续定点帮扶古蔺县龙山镇向田村和红原县及麦洼乡滚塘村，充分发挥公司资金、技术、人才、管理优势，以更有力的举措、汇聚更强大的力量，加快帮扶村的现代化步伐、促进可持续发展，努力打造乡村振兴样板区、示范区。

一是加强组织领导，压紧压实帮扶责任。公司将进一步提高政治站位，承担好国有企业社会责任，做到脱贫不脱帮、脱贫不脱责任，进一步加强推进党支部结对共建、村两委干部和驻村队员培养，压紧压实帮扶责任。

二是推动产业升级，持续推动致富增收。充分发挥公司的资源和平台优势，在红原县培育更多的技术、销售、管理等多方面人才，壮大“致富带头人”群体，促进先进带后进。积极树立红原牦牛产品品牌形象，加大衍生产品开发和打造，进一步提升知名度和美誉度，为帮扶地区注入源源不断的发展动能。

三是形成长效机制，加快助力乡村振兴。聚焦“两不愁三保障”标准，加强防返贫动态监测预警，持续推动强村富民。同时将“输血、造血”“扶志、扶智”等工作举措，转化为乡村振兴长效机制。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司于2021年1月16日披露了《关于会计政策变更的公告》，决定于2021年1月1日起实施新租赁准则。2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则21号---租赁》(财会[2018]35号)。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则修订，公司对原采用的租赁会计政策进行相应调整。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖新零售有限公司	投资设立

本期清算注销的子公司

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

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	98
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	李武林、唐方模、何寿福
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李武林 2 年、唐方模 3 年、何寿福 2 年

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司聘请四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内控审计会计师事务所，期间共支付审计费用50万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

<p>公司就与中国农业银行长沙迎新支行存款纠纷提起诉讼，案件已经湖南省高级人民法院一审和最高人民法院终审审结，现处于法院强制执行中。</p>	<p>14,942.5</p>	<p>否</p>	<p>二审已审结，法院强制执行中。</p>	<p>我公司通过刑事执行程序不能追回的损失，由中国农业银行长沙迎新支行承担 40% 的赔偿责任，中国农业银行长沙红星支行承担 20% 的赔偿责任，其余损失由公司自行承担。</p>	<p>已向湖南省高级人民法院申请强制执行，湖南省高级人民法院指定长沙市中级法院执行。经法院执行，银行方已部分履行赔偿责任。</p>	<p>2014 年 10 月 15 日</p>	<p>见本节“其他重大事项说明”</p>
<p>公司就与中国工商银行南阳中州支行存款纠纷提起诉讼，案件已经河南省高级人民法院一审和最高人民法院终审审结，现处于法院强制执行中。</p>	<p>15,000</p>	<p>否</p>	<p>二审已审结，法院强制执行中。</p>	<p>由中国工商银行南阳中州支行、中国工商银行南阳分行、三亚农村商业银行红沙支行分别向我公司支付赔偿款 7,500 万元、750 万元、610.5 万元及相应利息，其余损失由公司自行承担。</p>	<p>银行方已部分履行赔偿责任。由于对该案判项存在争议，我公司已向河南省高级人民法院申请强制执行，河南省高级人民法院指定该案由南阳市中级人民法院执行。现该案处于南阳市中级人民法院强制执行中。</p>	<p>2015 年 01 月 10 日</p>	<p>见本节“其他重大事项说明”</p>

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	50,000	50,000	0	0
信托理财产品	自有资金	20,000	20,000	0	0
合计		70,000	70,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款5亿元涉及合同纠纷，结合公安机关保全资产情况以及律师出具的专业法律意见，公司对5亿元合同纠纷存款计提了2亿元坏账准备。报告期内，因三处储蓄合同纠纷

纷相关款项累计已收回3.68亿元，结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务出具的专业法律意见书，公司对计提坏账准备金额进行了调整，转回坏账准备金额0.8亿元，对涉及合同纠纷的储蓄存款截止本期末累计计提1.2亿元坏账准备。

详细情况参见公司公告：

公告日期	公告编号	公告目录	指定公告网站
2014年10月15日	2014-35	《重大诉讼公告》	http://www.cninfo.com.cn/
2014年11月12日	2014-41	《重大诉讼进展公告》	
2014年12月6日	2014-43	《重大诉讼进展公告之二》	
2015年1月10日	2015-1	《重大事项公告》	
2015年2月4日	2015-4	《重大事项进展公告》	
2015年3月25日	2015-11	《重大诉讼进展公告之三》	
2015年4月18日	2015-20	《重大诉讼进展公告之四》	
2015年4月22日	2015-21	《重大事项进展公告之二》	
2015年4月24日	2015-25	《重大诉讼进展公告之五》	
2015年7月15日	2015-44	《重大诉讼进展公告之六》	
2015年7月22日	2015-45	《重大诉讼进展公告之七》	
2018年6月6日	2018-17	《重大诉讼进展公告之八》	
2019年5月7日	2019-11	《重大诉讼进展公告之九》	
2019年5月17日	2019-13	《重大诉讼进展公告之十》	
2020年3月24日	2020-6	《重大诉讼进展公告之十一》	
2020年5月6日	2020-14	《重大诉讼进展公告之十二》	
2020年11月7日	2020-34	《重大诉讼进展公告之十三》	
2021年7月6日	2021-30	《重大诉讼进展公告之十四》	
2021年12月15日	2021-57	《重大诉讼进展公告之十五》	
2021年12月30日	2021-64	《重大诉讼进展公告之十六》	

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司以全资子公司酿酒公司为主体，投资实施酿酒工程技改项目。2020年6月30日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于增加酿酒工程技改项目投资的议案》对酿酒工程技改项目增加投资146,299.65万元，本次增加投资后，酿酒工程技改项目总投资额为887,727.65万元，详情参见公司于2016年4月28日披露的《关于子公司投资酿酒工程技改项目的公告》，公告编号：2016-12；于2020年6月2日披露的《关于增加酿酒工程技改项目投资的公告》公告编号：2020-17

（<http://www.cninfo.com.cn/>）。项目已于2020年12月建设完成，相关子项目质量验收，其他验收、预转固工作已于2021年6月完成。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	445,921	0.03%				-198,000	-198,000	247,921	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	445,921	0.03%				-198,000	-198,000	247,921	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	445,921	0.03%				-198,000	-198,000	247,921	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,464,306,555	99.97%				198,000	198,000	1,464,504,555	99.98%
1、人民币普通股	1,464,306,555	99.97%				198,000	198,000	1,464,504,555	99.98%
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	1,464,752,476	100.00%				0	0	1,464,752,476	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江域会	190,500	0	190,500	0	高管锁定股	2021年12月29日
杨本红	7,500	0	7,500	0	高管锁定股	2021年12月29日
合计	198,000	0	198,000	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	142,588	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	140,711	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
泸州老窖集团有限责任公司	国有法人	26.02%	381,088,389	0	0	381,088,389		
泸州市兴泸投资集团有限公司	国有法人	24.99%	365,971,142	0	0	365,971,142		
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	3.22%	47,095,334	17,258,349	0	47,095,334		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.42%	35,440,088	2,538,426	0	35,440,088		
中国证券金融股份有限公司	其他	2.31%	33,842,059	0	0	33,842,059		
中国银行股份有限公司—易方达蓝筹精选混合型证券投资基金	其他	1.78%	26,000,000	-1,700,000	0	26,000,000		
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	其他	1.31%	19,200,000	4,122,089	0	19,200,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.92%	13,539,862	-7,397,638	0	13,539,862		
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	其他	0.72%	10,573,293	-3,413,534	0	10,573,293		
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.55%	8,000,000	-	0	8,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、老窖集团、兴泸集团均为泸州市国资委下辖国有控股公司，两家公司于 2015 年 12 月 31 日签署一致行动人协议，详细情况参见公司 2016 年 1 月 5 日公告，《关于股东签署一致行动协议的公告》公告编号：2016-1（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），并于 2021 年 5 月 27 日续签了一致行动协议，详细情况参见公司 2021 年 5 月 29 日公告，《关于							

	股东续签一致行动协议的公告》公告编号：2021-18（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。2、除此之外，其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
泸州老窖集团有限责任公司	381,088,389	人民币普通股	381,088,389
泸州市兴泸投资集团有限公司	365,971,142	人民币普通股	365,971,142
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	47,095,334	人民币普通股	47,095,334
香港中央结算有限公司	35,440,088	人民币普通股	35,440,088
中国证券金融股份有限公司	33,842,059	人民币普通股	33,842,059
中国银行股份有限公司—易方达蓝筹精选混合型证券投资基金	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	19,200,000	人民币普通股	19,200,000
中央汇金资产管理有限责任公司	13,539,862	人民币普通股	13,539,862
中国农业银行股份有限公司—易方达消费行业股票型证券投资基金	10,573,293	人民币普通股	10,573,293
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金（LOF）	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	同上表		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州老窖集团有限责任公司	刘淼	2000 年 12 月 21 日	91510500723203346U	投资与资产管理；对酒业、食品、金融、贸易、物流、教育、医疗及卫生、文化旅游、互联网行业的投资；控股公司服务；社会经济咨询、企业管理咨询；企业管理服务；供应链管理服务；进出口业务及贸易代理；食品生产、销售（含网上）；农作物的种植、销售（含网上）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、截至 2021 年 6 月 30 日，老窖集团持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 70,406,310 股，占该公司已发行总股份的 8.19%。 2、截至 2021 年 9 月 30 日，老窖集团通过其全资子公司四川金舵投资有限责任公司持有鸿利智汇集团股份有限公司（300219.SZ）股份 212,954,666 股，占该公司已发行总股份的 30.08%。 3、截至 2021 年 9 月 30 日，老窖集团持有华西证券（002926.SZ）股份 475,940,143 股，占该公司已发行总股份的 18.13%。 4、截至 2021 年 12 月 31 日，老窖集团持有泸州银行（01983.HK）股份 390,528,000 股，占该公司已发行总股份的 14.37%。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	杜磊	2005 年 03 月 01 日	11510400771686813T	国资监管部门
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、截至 2021 年 6 月 30 日，泸州市国资委下辖控股子公司兴泸集团持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 511,654,127 股，占该公司已发行总股份的 59.51%；兴泸集团控股子公司泸州市基础建设投资有限公司持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 62,709,563 股，占该公司已发行总股份的 7.29%；泸州市国资委下辖控股子公司老窖集团持有泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司（02281.HK）股份 70,406,310			



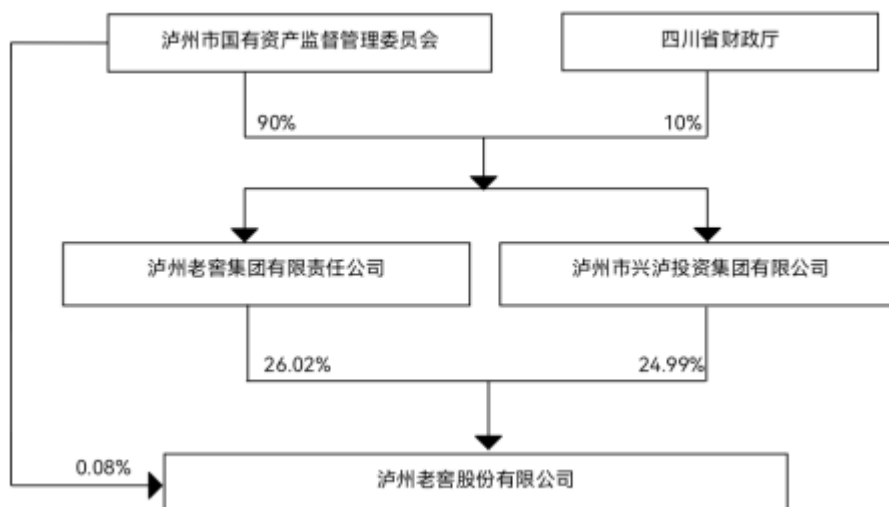
	<p>股，占该公司已发行总股份的 8.19%。</p> <p>2、截至 2021 年 9 月 30 日，泸州市国资委下辖控股子公司老窖集团通过其全资子公司四川金舵投资有限责任公司持有鸿利智汇集团股份有限公司（300219.SZ）股份 212,954,666 股，占该公司已发行总股份的 30.08%。</p> <p>3、截至 2021 年 9 月 30 日，泸州市国资委下辖控股公司泸州产业发展投资集团有限公司持有四川泸天化股份有限公司（000912.SZ）193,464,610 股，占该公司已发行总股份的 12.34%。泸州产业发展投资集团有限公司下辖全资子公司泸天化（集团）有限责任公司持有四川泸天化股份有限公司（000912.SZ）221,458,993 股，占该公司已发行总股份的 13.49%。</p> <p>4、截至 2021 年 9 月 30 日，泸州市国资委下辖控股子公司老窖集团持有华西证券（002926.SZ）股份 475,940,143 股，占该公司已发行总股份的 18.13%。</p> <p>5、截至 2021 年 12 月 31 日，泸州市国资委下辖控股子公司老窖集团持有泸州银行（01983.HK）股份 325,440,000 股，占该公司已发行总股份的 14.37%；泸州市国资委下辖控股子公司兴泸集团持有泸州银行（01983.HK）股份 40,549,462 股，占该公司已发行总股份的 1.79%。</p>
--	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

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

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
泸州老窖股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)	19 老窖 01	112959.SZ	2019 年 08 月 27 日	2019 年 08 月 28 日	2024 年 08 月 28 日	2,500,000,000.00	3.58%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
泸州老窖股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)	20 老窖 01	149062.SZ	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 17 日	2025 年 03 月 17 日	1,500,000,000.00	3.50%	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排 (如有)	在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格证券账户的，并且符合《公司债券发行与交易管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》及相关法律法规规定的可以参与公司债券认购和转让的，具备相应风险识别和承担能力的合格投资者 (法律、法规禁止购买者除外)。								

适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易。
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无

逾期未偿还债券

适用  不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
泸州老窖股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)/ 泸州老窖股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 33 层	不适用	祁秦	(010)65051166
泸州老窖股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)/ 泸州老窖股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼	不适用	孙抒	(010)66428877
泸州老窖股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)/ 泸州老窖股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼	李武林、唐方模、何寿福	何寿福	(028) 85560449

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
泸州老窖股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	2,500,000,000.00	2,530,818,423.11	0.00	公司已设立专项账户存储募集资金，并签订了资金账户监管协议对其进行了明确。报告期内募集资金专项账户运作正常。（1）账户名称：泸州老窖股份有限公司；开户银行：广发银行股份有限公司成都分行；银行账户：9550880046723000135。（2）账户名称：泸州老窖股份有限公司；开户银行：交通银行股份有限公司泸州分行；银行账户：51751746001300000860。（3）账户名称：泸州老窖股份有限公司；开户银行：招商银行股份有限公司成都府城大道支行；银行账户：028900140410888。	不适用	是
泸州老窖股份有限公司 2020 年面向合格投资者公	1,500,000,000.00	356,604,601.62	1,218,797,527.44	公司已设立专项账户存储募集资金，并签订了	不适用	是

公开发行公司债券 (第一期)				资金账户监管协议对其进行了明确。报告期内募集资金专项账户运作正常。(1) 账户名称: 泸州老窖股份有限公司; 开户银行: 广发银行股份有限公司成都分行; 银行账户: 9550880046723000135。(2) 账户名称: 泸州老窖股份有限公司; 开户银行: 交通银行股份有限公司泸州分行; 银行账户: 51751746001300000860。(3) 账户名称: 泸州老窖股份有限公司; 开户银行: 中国民生银行股份有限公司成都分行; 银行账户: 631395395。		
-------------------	--	--	--	--	--	--

注: 1 含利息累计收入 40,825,632.44 元, 并扣除发行费用 10,000,000 元、手续费累计支出 7,209.33 元  
募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司分别于2019年8月27日、2020年3月16日发行公司债券募集资金400,000万元, 扣除发行费用后, 用于酿酒工程技改项目(二期工程)、信息管理系统智能化升级建设项目、黄舣酿酒基地窖池密封装置购置项目及黄舣酿酒基地制曲配套设备购置项目。截至2021年12月31日, 公司债券募集资金已使用288,742.30万元。

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

**6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**

适用  不适用

**三、非金融企业债务融资工具**

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

**四、可转换公司债券**

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

适用  不适用

**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

适用  不适用

**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**

是  否

**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.43	2.57	-5.45%
资产负债率	34.89%	33.78%	1.11%
速动比率	1.74	1.95	-10.77%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	788,438.41	599,083.18	31.61%
EBITDA 全部债务比	277.43%	203.61%	73.82%
利息保障倍数	49.41	30.88	60.01%
EBITDA 利息保障倍数	52.01	32.05	62.28%



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	川华信审(2022)第 0041 号
注册会计师姓名	李武林、唐方模、何寿福

审计报告正文

泸州老窖股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了泸州老窖股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

(一) 关键审计事项——国内酒类销售收入的确认	
作为关键审计事项的理由	审计中的应对及结论
如财务报表附注五、（三十四）所示，贵公司国内酒类销售收入2,033,183.41万元，占主营业务收入2,041,517.05万元的99.59%，是贵公司经营利润的主要来源，且营业收入是关键业绩指标之一，其产生错报的固有风险较高，故我们将国内酒类销售收入的确认识别为关键审计事项。	<p>我们针对国内酒类销售收入的确认执行了如下的审计程序：</p> <p>1、了解、评价、测试了贵公司收入相关内部控制设计合理性、执行有效性。重点关注了确认营业收入具体条件的适当性。</p> <p>2、将贵公司本期销量、销售单价和毛利率等关键指标与上期进行比较，以识别关键指标变动及变动原因的合理性。</p> <p>3、本年度前5名客户收入合计占营业收入总额的比例约为68.46%。针对前五名客户，我们执行了如下审计程序，以验证管理层确认收入的真实性、完整性和准确性：</p> <p>（1）获取贵公司与客户签订的销售合同，仔细阅读合同关键条款，并了解合同执行情况；</p> <p>（2）实施函证程序。函证报告期销售收入金额及应收账款或合同负债期末余额。其中，对在泸州本地的客户亲临现场函证并索取其在报告期内泸州老窖品牌白酒的进、销、存情况表，从而分析判断其库存是否存在异常波动及其合理性；对在泸州以外的客户，亲历邮寄函证，并全程控制回函过程；</p>

	<p>(3) 查询客户的工商资料和关键人员信息，检查与贵公司是否存在关联关系。</p> <p>4、对其他客户，随机抽查销售合同、客户的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据、客户签收记录等资料，以验证管理层认定金额的真实性、完整性、准确性。</p> <p>5、选取资产负债表日前后大额销售收入确认凭证，关注销售发票和客户签收单日期，同时关注期后是否存在大额退货情况，以验证相应收入是否计入适当的会计期间。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对国内酒类销售收入的确认。</p>
<p><b>(二) 关键审计事项——银行存款的存在性</b></p>	
<p><b>作为关键审计事项的理由</b></p>	<p><b>审计中的应对及结论</b></p>
<p>截至2021年12月31日止，贵公司银行存款结余134.91亿元，占资产总额的比例为31.22%；银行存款属于高风险资产，故我们将银行存款的存在性识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对银行存款的存在性执行了如下审计程序：</p> <p>1、了解和测试了有关资金管理循环的关键内部控制的设计和运行，以确认相关内部控制的有效性。</p> <p>2、在贵公司相关人员的陪同下，由审计人员亲自前往贵公司开立基本银行账户的银行打印贵公司的开户清单，并与账面开户信息逐一核对。</p> <p>3、将所有银行账户账面金额与银行对账单和定期存单原件金额逐一核对，并取得全部复印件。</p> <p>4、结合核对银行对账单金额的结果，获取贵公司编制的所有银行账户的余额调节表，检查全部未达账项，是否存在未及时入账的重要的逾期未达账。</p> <p>5、对贵公司的银行存款实施函证程序，其中，在泸州本地的存款账户由审计人员和贵公司出纳到银行进行函证；在泸州以外的存款账户，由审计人员通过电话、网络公开信息等确认邮寄地址及收件方后寄出，并全程控制回函过程。</p> <p>6、获取并查看定期存款或结构性存款协议，识别相关银行存款的类别，分析本金和利息收回风险，并判断其列报的适当性。</p> <p>7、询问管理层及相关人员，贵公司账面所有银行账户开立的用途并分析判断是否存在异常用途或不明原因开立的银行账户情况。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对银行存款存在性的认定。</p>
<p><b>(三) 关键审计事项——酿酒工程技改项目账面价值、预转固时点、预转固金额的确认</b></p>	
<p><b>作为关键审计事项的理由</b></p>	<p><b>审计中的应对及结论</b></p>
<p>如财务报表附注五、(十二)所示，贵公司“酿酒工程技改项目”预算投资887,727.65万元，2021年预转固定资产及无形资产合计108,724.50万元、该项在建工程期末余额0万元，该项目投入金额重大，在建工程预转固时点及金额的确定涉及及管理层的估计和判断，且折旧、摊销的计提直接影响当期利润，故我们将酿酒工程技改项目账面价值、预转固时点、预转固金额的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对酿酒工程技改项目账面价值、预转固时点、预转固金额的确认执行了如下审计程序：</p> <p>1、了解和测试了有关资产管理循环的关键内部控制的设计和运行，以确认相关内部控制的有效性。</p> <p>2、对工程投入检查：选取酿酒工程技改项目本期新增的重要发生额样本，查阅工程合同台账，检查了与之相关的招投标文件、立项或预算文件、工程合同及发票、工程结算单、采购合同及发</p>

	<p>票、付款审批等支持性文件。</p> <p>3、预转固时点检查、预转固金额复核： 选取酿酒工程技改项目本期转入固定资产的重要发生额样本，检查经监理、施工、设计、跟审和公司项目责任单位五方责任主体共同确认的验收报告，检查项目责任单位编制的“工程项目预转资通知单”和相关审批手续，以及对生产领料投料和半成品产出实施对比分析，同时通过到工程施工现场进行勘查、对工程项目的管理人员进行访谈等，确认在建工程转入固定资产时点的准确性；</p> <p>收集、核对工程进度暂估明细表等预转固资料，结合工程预算、已发生的工程结算支出，分析判断预转固固定资产金额的合理性；</p> <p>4、基于我们的了解及比较，评价管理层对转入固定资产部分的使用寿命及净残值的估计合理性；</p> <p>5、期末在建工程检查：进行实地查看酿酒工程技改项目的状态，观察、了解和询问工程进度和建设状况，将项目进度报告与实地项目进度进行比较。</p> <p>执行上述审计程序获取的证据，能够支持贵公司管理层对酿酒工程技改项目账面价值、预转固时点、预转固金额确认。</p>
--	---

**四、其他信息**

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产

生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国 成都

中国注册会计师：李武林  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：唐方模

中国注册会计师：何寿福

二〇二二年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,513,494,580.56	11,624,870,340.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	706,352,241.79	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,628,248.55	1,507,852.43
应收款项融资	4,757,631,778.64	3,209,371,766.35
预付款项	178,087,688.81	74,685,537.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,615,361.96	127,032,931.42
其中：应收利息		
应收股利		1,407,900.00
买入返售金融资产		
存货	7,277,573,166.80	4,695,663,431.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,974,532.91	156,565,424.18
流动资产合计	26,575,357,600.02	19,889,697,283.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,626,744,236.25	2,477,667,171.27
其他权益工具投资	363,312,120.43	347,160,399.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,089,487,274.39	6,887,108,174.72
在建工程	1,259,845,487.50	2,012,129,880.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,714,810.04	
无形资产	2,606,359,188.72	2,657,118,025.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,463,869.21	2,305,902.21
递延所得税资产	986,112,983.42	725,210,660.84
其他非流动资产	650,384,435.70	10,806,325.86
非流动资产合计	16,636,424,405.66	15,119,506,539.84
资产总计	43,211,782,005.68	35,009,203,823.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		121,285,117.60
应付账款	2,420,354,469.53	2,604,289,199.77
预收款项		
合同负债	3,510,110,701.25	1,678,837,166.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	648,103,740.96	505,022,627.19
应交税费	3,173,479,627.79	2,046,027,211.13

其他应付款	652,393,292.60	501,623,924.54
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,202,215.03	72,219,178.08
其他流动负债	456,314,391.17	218,267,353.36
流动负债合计	10,946,958,438.33	7,747,571,778.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	3,990,785,742.23	3,987,872,100.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,667,668.08	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,531,014.28	29,739,000.00
递延所得税负债	67,578,019.93	62,151,071.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,127,562,444.52	4,079,762,171.13
负债合计	15,074,520,882.85	11,827,333,949.74
所有者权益：		
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,755,354,665.73	3,722,777,063.13
减：库存股		
其他综合收益	167,527,152.32	186,063,325.03
专项储备		
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00

一般风险准备		
未分配利润	21,187,860,235.89	16,236,513,212.43
归属于母公司所有者权益合计	28,040,247,005.94	23,074,858,552.59
少数股东权益	97,014,116.89	107,011,321.12
所有者权益合计	28,137,261,122.83	23,181,869,873.71
负债和所有者权益总计	43,211,782,005.68	35,009,203,823.45

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：颜理

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,038,549,397.55	11,100,327,211.33
交易性金融资产	706,352,241.79	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,207,477.63	3,927.50
应收款项融资		
预付款项	1,464,893.09	1,431,698.57
其他应收款	10,033,554,898.57	7,052,749,694.83
其中：应收利息		
应收股利		1,407,900.00
存货	3,918,211.13	850,076.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		78,509.44
流动资产合计	23,785,047,119.76	18,155,441,117.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,051,400,833.91	5,884,091,712.47
其他权益工具投资	362,983,198.80	346,831,477.79



其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,087,640,695.62	640,254,574.76
在建工程	53,881,812.48	550,932,404.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	573,800.02	
无形资产	671,147,243.40	684,010,106.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,364,659.65	2,180,811.89
递延所得税资产	91,734,925.57	89,484,552.65
其他非流动资产	500,600.00	1,526,325.86
非流动资产合计	8,321,227,769.45	8,199,311,965.55
资产总计	32,106,274,889.21	26,354,753,083.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,724,151.54	80,663,835.54
预收款项		
合同负债	2,523,947.74	753,349.81
应付职工薪酬	234,008,858.96	168,254,646.38
应交税费	285,894,625.64	153,437,992.21
其他应付款	1,659,106,919.10	699,733,563.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,625,138.08	72,219,178.08
其他流动负债	328,113.21	116,457.13
流动负债合计	2,338,211,754.27	1,175,179,022.71
非流动负债：		
长期借款		

应付债券	3,990,785,742.23	3,987,872,100.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	163,523.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		1,904,000.00
递延所得税负债	67,578,019.93	62,151,071.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,058,527,285.80	4,051,927,171.13
负债合计	6,396,739,040.07	5,227,106,193.84
所有者权益：		
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,739,666,108.27	3,706,816,950.12
减：库存股		
其他综合收益	167,572,013.86	185,441,302.55
专项储备		
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00
未分配利润	18,872,792,775.01	14,305,883,685.01
所有者权益合计	25,709,535,849.14	21,127,646,889.68
负债和所有者权益总计	32,106,274,889.21	26,354,753,083.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	20,642,261,724.37	16,652,854,549.80
其中：营业收入	20,642,261,724.37	16,652,854,549.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	10,393,487,334.14	8,935,579,731.67
其中：营业成本	2,952,431,488.31	2,823,484,558.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,864,901,542.85	2,223,571,956.83
销售费用	3,599,211,604.56	3,090,655,832.25
管理费用	1,056,116,367.85	844,454,467.47
研发费用	137,712,329.78	85,858,119.80
财务费用	-216,885,999.21	-132,445,202.74
其中：利息费用	195,125,786.35	190,368,213.56
利息收入	419,897,541.04	333,430,076.04
加：其他收益	52,319,231.39	32,045,453.48
投资收益（损失以“-”号填列）	202,205,718.92	201,498,918.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	195,543,058.40	192,119,093.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,352,241.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	81,126,114.88	373,734.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-347,429.88	8,123,010.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,590,430,267.33	7,959,315,934.87

加：营业外收入	27,246,707.88	32,645,773.17
减：营业外支出	66,717,487.09	52,934,859.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,550,959,488.12	7,939,026,848.41
减：所得税费用	2,613,697,101.19	1,980,512,205.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,937,262,386.93	5,958,514,642.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,937,262,386.93	5,958,514,642.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	7,955,554,351.73	6,005,723,069.36
2.少数股东损益	-18,291,964.80	-47,208,426.88
六、其他综合收益的税后净额	-19,081,558.37	-10,282,236.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,536,172.71	-8,753,805.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,707,013.25	-3,926,142.29
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	11,707,013.25	-3,926,142.29
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-30,243,185.96	-4,827,663.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-29,576,301.94	-2,965,293.21
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-666,884.02	-1,862,370.04
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-545,385.66	-1,528,430.65
七、综合收益总额	7,918,180,828.56	5,948,232,406.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,937,018,179.02	5,996,969,263.82
归属于少数股东的综合收益总额	-18,837,350.46	-48,736,857.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	5.43	4.10
（二）稀释每股收益	5.43	4.10

法定代表人：刘淼

主管会计工作负责人：谢红

会计机构负责人：颜理

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	7,602,627,780.05	5,498,845,453.48
减：营业成本	5,665,157,031.44	4,185,130,000.53
税金及附加	48,515,753.23	39,668,792.03
销售费用		
管理费用	771,788,593.30	639,110,100.69
研发费用	56,568,184.04	31,103,513.75
财务费用	-353,442,195.81	-212,027,662.64
其中：利息费用	156,432,933.96	108,660,100.27
利息收入	511,551,991.26	321,948,107.20
加：其他收益	32,634,508.70	23,441,901.80
投资收益（损失以“-”号填列）	6,474,502,865.88	4,129,509,837.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	171,693,567.56	191,110,318.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列)	6,352,241.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列)	80,203,108.29	1,373,316.74
资产减值损失（损失以“-”号填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列)	546,546.66	8,127,635.68
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	8,008,279,685.17	4,978,313,400.81
加：营业外收入	15,646,393.45	13,505,161.25
减：营业外支出	61,173,017.79	33,646,104.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	7,962,753,060.83	4,958,172,458.06
减：所得税费用	391,636,642.56	216,026,393.77
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	7,571,116,418.27	4,742,146,064.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	7,571,116,418.27	4,742,146,064.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-17,869,288.69	-6,891,435.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,707,013.25	-3,926,142.29
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	11,707,013.25	-3,926,142.29
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-29,576,301.94	-2,965,293.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-29,576,301.94	-2,965,293.21
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	7,553,247,129.58	4,735,254,628.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,547,242,658.59	17,181,826,402.36
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,431,889.01	4,409,523.82
收到其他与经营活动有关的现金	970,002,588.49	536,706,593.88
经营活动现金流入小计	23,520,677,136.09	17,722,942,520.06
购买商品、接受劳务支付的现金	5,071,928,013.73	3,935,832,838.54
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,016,371,335.03	798,605,373.41
支付的各项税费	6,428,760,153.55	5,241,424,782.99
支付其他与经营活动有关的现金	3,304,969,529.27	2,830,977,073.82
经营活动现金流出小计	15,822,029,031.58	12,806,840,068.76
经营活动产生的现金流量净额	7,698,648,104.51	4,916,102,451.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	38,354,817.50	28,707,091.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,538,598.27	20,743,376.36
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	41,893,415.77	49,450,467.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,979,399,942.51	2,143,910,509.48
投资支付的现金	740,542,370.00	80,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,719,942,312.51	2,223,910,509.48
投资活动产生的现金流量净额	-2,678,048,896.74	-2,174,460,041.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,305,794.84	9,947,876.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,305,794.84	9,947,876.16
取得借款收到的现金		1,494,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,305,794.84	1,503,947,876.16



偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,168,553,209.93	2,420,541,436.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,085,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	22,371,107.22	180,000.00
筹资活动现金流出小计	3,190,924,317.15	2,420,721,436.84
筹资活动产生的现金流量净额	-3,182,618,522.31	-916,773,560.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,646,806.44	-8,940,312.77
五、现金及现金等价物净增加额	1,834,333,879.02	1,815,928,536.03
加：期初现金及现金等价物余额	11,568,195,062.81	9,752,266,526.78
六、期末现金及现金等价物余额	13,402,528,941.83	11,568,195,062.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,550,150,291.27	6,027,493,323.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	625,297,165.56	383,743,781.07
经营活动现金流入小计	7,175,447,456.83	6,411,237,104.54
购买商品、接受劳务支付的现金	4,522,910,945.39	4,712,837,125.15
支付给职工以及为职工支付的现金	357,239,225.81	292,139,082.61
支付的各项税费	540,331,615.01	321,193,312.05
支付其他与经营活动有关的现金	280,329,112.79	245,064,341.42
经营活动现金流出小计	5,700,810,899.00	5,571,233,861.23
经营活动产生的现金流量净额	1,474,636,557.83	840,003,243.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,334,501,455.30	3,957,726,785.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,087,162.03	20,105,415.90
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	6,335,588,617.33	3,977,832,201.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,211,172.69	223,191,670.76
投资支付的现金	740,542,370.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	759,753,542.69	303,191,670.76
投资活动产生的现金流量净额	5,575,835,074.64	3,674,640,530.76
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		1,494,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,494,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,146,207,328.27	2,343,157,574.72
支付其他与筹资活动有关的现金	2,010,331,534.97	1,493,126,651.60
筹资活动现金流出小计	5,156,538,863.24	3,836,284,226.32
筹资活动产生的现金流量净额	-5,156,538,863.24	-2,342,284,226.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-943.95	
五、现金及现金等价物净增加额	1,893,931,825.28	2,172,359,547.75
加：期初现金及现金等价物余额	11,045,051,933.54	8,872,692,385.79
六、期末现金及现金等价物余额	12,938,983,758.82	11,045,051,933.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
	优先	永续	其他													

		股	债												
一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,722,777,063.13		186,063,325.03		1,464,752,476.00		16,236,513.212.43		23,074,858.552.59	107,011,321.12	23,181,869.873.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,722,777,063.13		186,063,325.03		1,464,752,476.00		16,236,513.212.43		23,074,858.552.59	107,011,321.12	23,181,869.873.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					32,577,602.60		-18,536,172.71				4,951,347,023.46		4,965,388,453.35	-9,997,204.23	4,955,391,249.12
(一)综合收益总额							-18,536,172.71				7,955,554,351.73		7,937,018,179.02	-18,837,350.46	7,918,180,828.56
(二)所有者投入和减少资本					32,577,602.60								32,577,602.60	8,840,146.23	41,417,748.83
1.所有者投入的普通股														8,305,794.84	8,305,794.84
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					32,577,602.60								32,577,602.60	534,351.39	33,111,953.99
4.其他															
(三)利润分配											-3,004,207,328.27		-3,004,207,328.27		-3,004,207,328.27
1.提取盈余公积															



一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,722,777,063.13		194,817,130.57		1,464,752,476.00		12,559,746,579.91		19,406,845,725.61	147,885,302.49	19,554,731,028.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,722,777,063.13		194,817,130.57		1,464,752,476.00		12,559,746,579.91		19,406,845,725.61	147,885,302.49	19,554,731,028.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,753,805.54				3,676,766.63		3,668,012.82	-40,873,981.37	3,627,138,845.61
（一）综合收益总额							-8,753,805.54				6,005,723.06		5,996,969.26	-48,736,857.53	5,948,232,406.29
（二）所有者投入和减少资本														9,947,876.16	9,947,876.16
1. 所有者投入的普通股														9,947,876.16	9,947,876.16
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-2,328,956.43		-2,328,956.43	-2,085,000.00	-2,331,041,436.84
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,328,956.436.84		-2,328,956.436.84		-2,331,041,436.84	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,722,777,063.13		186,063,325.03		1,464,752,476.00		16,236,513,212.43		23,074,858,552.59	107,011,321.12	23,181,869,873.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	1,464,752,476.00				3,706,816,950.12		185,441,302.55		1,464,752,476.00	14,305,883,685.01		21,127,646,889.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,464,752,476.00				3,706,816,950.12		185,441,302.55		1,464,752,476.00	14,305,883,685.01		21,127,646,889.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,849,158.15		-17,869,288.69			4,566,909,090.00		4,581,888,959.46
（一）综合收益总额							-17,869,288.69			7,571,116,418.27		7,553,247,129.58
（二）所有者投入和减少资本					32,849,158.15							32,849,158.15
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,849,158.15							32,849,158.15
4. 其他												
（三）利润分配										-3,004,207,328.27		-3,004,207,328.27
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,004,207,328.27		-3,004,207,328.27
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,464,752,476.00				3,739,666,108.27		167,572,013.86		1,464,752,476.00	18,872,792.775.01		25,709,535,849.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,464,752,476.60				3,706,816,950.12		192,332,738.05		1,464,752,476.00	11,892,694,057.56		18,721,348,697.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,464,752,476.60				3,706,816,950.12		192,332,738.05		1,464,752,476.00	11,892,694,057.56		18,721,348,697.73



额	752,476.00				16,950.12		,738.05		52,476.00	4,057.56		697.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-6,891,435.50			2,413,189,627.45		2,406,298,191.95
(一)综合收益总额							-6,891,435.50			4,742,146,064.29		4,735,254,628.79
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-2,328,956,436.84		-2,328,956,436.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,328,956,436.84		-2,328,956,436.84
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,464,752,476.00			3,706,816,950.12		185,441,302.55		1,464,752,476.00	14,305,883,685.01		21,127,646,889.68	

### 三、公司基本情况

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

2014年4月10日和2016年7月18日，泸州市国资委分两次将所持本公司股份81,088,320股、84,000,000股分别划转给老窖集团和兴泸集团。此外，老窖集团另通过二级市场增持本公司股份13,137,100股。至此，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有公司股份394,225,489股、365,971,142股、1,111,930股，持股比例分别为28.11%、26.10%、0.08%。

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

##### (二) 公司注册地址、组织形式和总部地址

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

**(三) 公司的业务性质和主要经营活动**

公司属酒、饮料和精制茶制造业中的白酒细分行业。

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

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

**(四) 控股股东以及最终实质控制人名称**

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

**(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，批准报出日期为2022年4月27日。

**(六) 合并财务报表范围及其变化**

1、本期纳入合并财务报表范围的子公司25家，列示如下：

子公司名称	简称	持股比例%		表决权比例%
		直接	间接	
泸州老窖酿酒有限责任公司	酿酒公司	100.00		100.00
泸州红高粱现代农业开发有限公司	红高粱公司		60.00	60.00
泸州老窖销售有限公司 注4	销售公司	100.00		100.00
泸州老窖怀旧酒类营销有限公司	怀旧公司		100.00	100.00
泸州老窖定制酒有限公司 注1	定制酒公司		15.00	60.00
泸州老窖优选供应链管理有限公司	优选公司		100.00	100.00
广西泸州老窖进口酒业有限公司	广西进口酒业		100.00	100.00
泸州鼎力酒业有限公司	鼎力公司		100.00	100.00
泸州鼎益酒业销售有限公司	鼎益公司		100.00	100.00
泸州老窖新酒业有限公司 注4	新酒业公司		100.00	100.00
泸州老窖进出口贸易有限公司	进出口公司		100.00	100.00
泸州老窖博大酒业营销有限公司	博大营销		75.00	75.00
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	博盛恒祥		100.00	100.00
泸州老窖果酒酒业有限公司 注2	果酒酒业		41.00	60.00
明江股份有限公司	明江公司		54.00	54.00
泸州老窖新零售有限公司	新零售公司	40.00	100.00	100.00
泸州品创科技有限公司	品创公司	100.00		100.00
泸州老窖旅游文化有限责任公司	旅游文化	100.00		100.00
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港公司	55.00		55.00
泸州老窖商业发展（北美）股份有限公司	北美公司		100.00	100.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	电子商务公司	90.00		90.00
泸州老窖百调酒业有限公司 注3	百调酒业		35.00	60.00
泸州保诺生物科技有限公司	保诺生物	100.00		100.00
泸州老窖养生酒业有限责任公司	养生酒酒业	100.00		100.00
泸州老窖养生酒销售有限公司	养生酒销售		100.00	100.00

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

注2：公司持有果酒酒业公司股权比例虽然不足51%，但在该公司董事会5名成员中，公司派出了3人，且董事长（法定

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

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

注4:2021年10月28日,子公司泸州老窖股份有限公司销售公司更名为泸州老窖销售有限公司。2021年10月14日,子公司泸州鼎昊酒业销售有限公司更名为泸州老窖新酒业有限公司。

合并范围子公司具体信息详见本附注七、(一)在子公司中的权益。

#### 2、本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
泸州老窖新零售有限公司	投资设立

#### 3、本期清算注销的子公司

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

合并范围变更主体的具体信息详见本附注六、(五)其他原因的合并范围变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

### 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。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

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

#### (2) 合并程序

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

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

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

#### ① 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自

购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## ②处置子公司或业务

### 一般处理方法

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

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

### 分步处置子公司

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

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

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

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

## ③购买子公司少数股权

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

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

- ①合营安排法律形式表明合营方对该安排中相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

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

#### (2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

### (2) 外币报表折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

在初始确认时,企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,并按规定确认股利收入;该指定一经做出,不得撤销。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,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) 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。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，对其固定坏账准备率为0%
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失：

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
其他组合	不计提坏账准备

其他组合是指本公司与同一控制下的企业间正常往来欠款，能够控制其收款，无风险，不予计提坏账准备。

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账龄	本公司预期损失准备率%
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	40
4-5年	80
5年以上	100

## 13、应收款项融资

本公司应收款项融资系资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据；具体核算详见本附注三、（十）、金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分其他应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失：

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
其他组合	不计提坏账准备

其他组合是指本公司与同一控制下的企业间正常往来欠款，能够控制其收款，无风险，不予计提坏账准备。

本公司将划分为风险组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，信用损失率对照表如下：

账龄	本公司预期损失准备率%
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	40
4-5年	80
5年以上	100

## 15、存货

(1) 存货分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 包装物、低值易耗品的摊销方法

采用一次性摊销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款列示；合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本；为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）；该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### ①初始计量和后续计量

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

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

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

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

#### ②资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 19、长期应收款

详见本附注三、（十）金融工具。

## 20、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够

对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

#### (1) 初始计量

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

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

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

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

## (2) 后续计量

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

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

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10—45	5%	9.50%—2.11%
专用设备	年限平均法	5—35	5%	19.00%—2.71%
通用设备	年限平均法	4—25	5%	23.75%—3.80%
交通运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
其他设备	年限平均法	4—16	5%	23.75—5.94%

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 23、在建工程

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

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

- (3) 建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。
- (4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

## 24、借款费用

### (1) 借款费用的内容及其资本化条件

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

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

### (2) 资本化金额的确定

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

### (3) 资本化率的确定

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

### (4) 暂停资本化

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

### (5) 停止资本化

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

## 25、使用权资产

详见本附注三、（四十二）租赁。

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 计价方法

- ① 外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；
- ② 投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- ③ 公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：
- 形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 有完成该无形资产并使用或出售的意图；



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

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

属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

使用寿命和摊销方法

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

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

减值测试

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 28、长期待摊费用

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

## 29、合同负债

合同负债的确认方法，公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债；公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

#### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 31、租赁负债

详见本附注三、（四十二）租赁。

### 32、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 33、股份支付

#### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1)收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (2)收入确认的具体方法

公司主要销售酒类产品，属于在某一时点履行的履约义务；其中内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且购货方已签收确认收货，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 35、政府补助

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

#### (1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### (2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

会计处理方法：

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

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

#### ③政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### ④政府补助的计量

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；
- (2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

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

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

### 37、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司从2021年1月1日起开始实施新租赁准则。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

##### ①本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：A 租赁负债的初始计量金额；B 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C 本公司发生的初始直接费用；D 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，采用直线法对使用权资产计提折旧，并计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

在租赁期开始后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

##### ②本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ① 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ② 对融资租赁的会计处理

#### 本公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部修订并发布了《企业会计准则 21 号---租赁》(财会[2018]35 号)（以下简称“新租赁准则”）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则修订，公司对原采用的租赁会计政策进行相应调整。	不适用	根据公司现有承租资产情况，承租业务符合短期租赁条件的，继续按现有模式将租金计入支出；租期超过一年的承租业务，确认使用权资产、租赁负债并计提折旧。同时，根据新旧准则衔接规定，公司不存在需要追溯调整的承租业务，本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标。

于首次执行日，本公司因执行新租赁准则而做了如下调整：对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率 3.85% 折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

除上述变更外，报告期内未再发生其他重要会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,624,870,340.60	11,624,870,340.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,507,852.43	1,507,852.43	
应收款项融资	3,209,371,766.35	3,209,371,766.35	
预付款项	74,685,537.38	74,685,537.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	127,032,931.42	127,032,931.42	
其中：应收利息			
应收股利	1,407,900.00	1,407,900.00	
买入返售金融资产			
存货	4,695,663,431.25	4,695,663,431.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	156,565,424.18	156,565,424.18	
流动资产合计	19,889,697,283.61	19,889,697,283.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,477,667,171.27	2,477,667,171.27	
其他权益工具投资	347,160,399.42	347,160,399.42	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	6,887,108,174.72	6,887,108,174.72	
在建工程	2,012,129,880.15	2,012,129,880.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		50,201,409.36	50,201,409.36
无形资产	2,657,118,025.37	2,657,118,025.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,305,902.21	2,305,902.21	
递延所得税资产	725,210,660.84		
其他非流动资产	10,806,325.86	10,806,325.86	
非流动资产合计	15,119,506,539.84	15,169,707,949.20	50,201,409.36
资产总计	35,009,203,823.45	35,059,405,232.81	50,201,409.36
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	121,285,117.60	121,285,117.60	
应付账款	2,604,289,199.77	2,604,289,199.77	
预收款项			
合同负债	1,678,837,166.94	1,678,837,166.94	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	505,022,627.19	505,022,627.19	
应交税费	2,046,027,211.13	2,046,027,211.13	
其他应付款	501,623,924.54	501,623,924.54	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			



持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	72,219,178.08	82,207,133.16	9,987,955.08
其他流动负债	218,267,353.36	218,267,353.36	
流动负债合计	7,747,571,778.61	7,757,559,733.69	9,987,955.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	3,987,872,100.02	3,987,872,100.02	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		40,213,454.28	40,213,454.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29,739,000.00	29,739,000.00	
递延所得税负债	62,151,071.11		
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,079,762,171.13	4,119,975,625.41	40,213,454.28
负债合计	11,827,333,949.74	11,877,535,359.10	50,201,409.36
所有者权益：			
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,722,777,063.13	3,722,777,063.13	
减：库存股			
其他综合收益	186,063,325.03	186,063,325.03	
专项储备			
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
一般风险准备			
未分配利润	16,236,513,212.43	16,236,513,212.43	
归属于母公司所有者权益合计	23,074,858,552.59		
少数股东权益	107,011,321.12	107,011,321.12	

所有者权益合计	23,181,869,873.71	23,181,869,873.71	
负债和所有者权益总计	35,009,203,823.45	35,059,405,232.81	50,201,409.36

调整情况说明

按照财政部颁布的《企业会计准则第21号——租赁》的要求，本公司自2021年1月1日起执行本准则，具体影响科目及金额见上述调整表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,100,327,211.33	11,100,327,211.33	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,927.50	3,927.50	
应收款项融资			
预付款项	1,431,698.57	1,431,698.57	
其他应收款	7,052,749,694.83	7,052,749,694.83	
其中：应收利息			
应收股利	1,407,900.00	1,407,900.00	
存货	850,076.30	850,076.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	78,509.44	78,509.44	
流动资产合计	18,155,441,117.97	18,155,441,117.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,884,091,712.47	5,884,091,712.47	
其他权益工具投资	346,831,477.79	346,831,477.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	640,254,574.76	640,254,574.76	

在建工程	550,932,404.00	550,932,404.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		730,727.38	730,727.38
无形资产	684,010,106.13	684,010,106.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,180,811.89	2,180,811.89	
递延所得税资产	89,484,552.65	89,484,552.65	
其他非流动资产	1,526,325.86	1,526,325.86	
非流动资产合计	8,199,311,965.55	8,200,042,692.93	730,727.38
资产总计	26,354,753,083.52	26,355,483,810.90	730,727.38
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	80,663,835.54	80,663,835.54	
预收款项			
合同负债	753,349.81	753,349.81	
应付职工薪酬	168,254,646.38	168,254,646.38	
应交税费	153,437,992.21	153,437,992.21	
其他应付款	699,733,563.56	699,733,563.56	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	72,219,178.08	72,613,678.08	394,500.00
其他流动负债	116,457.13	116,457.13	
流动负债合计	1,175,179,022.71	1,175,573,522.71	394,500.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	3,987,872,100.02	3,987,872,100.02	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		336,227.38	336,227.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,904,000.00	1,904,000.00	
递延所得税负债	62,151,071.11	62,151,071.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,051,927,171.13	4,052,263,398.51	336,227.38
负债合计	5,227,106,193.84	5,227,836,921.22	730,727.38
所有者权益：			
股本	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,706,816,950.12	3,706,816,950.12	
减：库存股			
其他综合收益	185,441,302.55	185,441,302.55	
专项储备			
盈余公积	1,464,752,476.00	1,464,752,476.00	
未分配利润	14,305,883,685.01	14,305,883,685.01	
所有者权益合计	21,127,646,889.68	21,127,646,889.68	
负债和所有者权益总计	26,354,753,083.52	26,355,483,810.90	730,727.38

## 调整情况说明

按照财政部颁布的《企业会计准则第21号——租赁》的要求，我公司自2021年1月1日起执行本准则，具体影响科目及金额见上述调整表。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、9%、6%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泸州品创科技有限公司	所得税税率 15%
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	所得税税率 16.5%
泸州老窖商业发展（北美）股份有限公司	所得税税率 21%-40%
明江股份有限公司	所得税税率 21%-40%
泸州红高粱现代农业开发有限公司	免征企业所得税
广西泸州老窖进口酒业有限公司	所得税税率 9%

## 2、税收优惠

(1)根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，减按15%税率缴纳企业所得税。本公司之全资子公司泸州品创科技有限公司主营业务收入符合《西部地区鼓励类产业目录》范围标准，按照15%税率计缴企业所得税。

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

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

(4)根据《关于修订中国—马来西亚钦州产业园区促进总部经济发展暂行办法的通知》第三章第七条规定，至2025年12月31日，钦州产业园区享受国家西部大开发15%税率以及减半征收期税收优惠政策的企业，免征企业所得税地方分享部分（即免征企业所得税税额的40%，国家调整分享比例的，按照新的比例执行）；本公司之全资子公司广西泸州老窖进口酒业有限公司按该税收优惠政策，按9%的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,281.86	26,978.10
银行存款	13,490,769,725.71	11,616,532,676.06
其他货币资金	22,698,572.99	8,310,686.44
合计	13,513,494,580.56	11,624,870,340.60
其中：存放在境外的款项总额	63,993,390.31	68,247,418.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	110,965,638.73	56,675,277.79

其他说明

注1：存放在境外的款项系公司之境外控股子公司货币资金余额。

注2：其他货币资金期末余额主要系子公司旅游文化公司根据旅游局规定向指定银行存入的旅游服务保证金1,400,000.00元、子公司电子商务公司在第三方电商平台自有账户的结余资金10,774,833.68元以及本公司和子公司销售公司在银行的保函保证金10,509,017.10元。

注3：本期不存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用  不适用

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	706,352,241.79	
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的理财产品	706,352,241.79	
其中：		
合计	706,352,241.79	

其他说明：

期末余额系公司向证券类公司购买的集合资产管理计划理财产品，按资产管理人官网公示的相关资产单位净值为基础计算的金额作为公允价值进行计量。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,713,947.55	100.00%	85,699.00	5.00%	1,628,248.55	1,587,225.12	100.00%	79,372.69	5.00%	1,507,852.43
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,713,947.55	100.00%	85,699.00	5.00%	1,628,248.55	1,587,225.12	100.00%	79,372.69	5.00%	1,507,852.43
合计	1,713,947.55	100.00%	85,699.00	5.00%	1,628,248.55	1,587,225.12	100.00%	79,372.69	5.00%	1,507,852.43

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	1,713,947.55	85,699.00	5.00%
其他组合			
合计	1,713,947.55	85,699.00	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,713,947.55
合计	1,713,947.55

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按风险组合计提的坏账准备	79,372.69	6,326.31				85,699.00
合计	79,372.69	6,326.31				85,699.00

注：本期无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Sazerac Distiller LLC (萨泽拉克酒业有限公司)	927,137.53	54.09%	46,356.88
北京寺库商贸有限公司	263,509.80	15.37%	13,175.49
Park Street Imports, LLC (公园街进口责任有限公司)	170,916.07	9.97%	8,545.80
东莞美景实业有限公司	129,062.76	7.53%	6,453.14
上海晟达元信息技术有限公司	61,934.07	3.61%	3,096.70
合计	1,552,560.23	90.57%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,757,631,778.64	3,209,371,766.35
合计	4,757,631,778.64 <sup>1</sup>	3,209,371,766.35

注：1 期末较期初增加 1,548,260,012.29 元，增幅 48.24%，主要系随着销售规模的扩大，收取的银行承兑汇票相应增加影响所致。2 本公司管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标，所以列报为应收款项融资；由于票据期限较短均为 1 年以内，背书转让票据按票面金额作价，贴现票据的贴现时间、价格不能可靠估计，故本公司按票面金额作为应收款项融资的公允价值。3 期末不存在坏账准备计提情况。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

(1) 期末公司无质押的应收款项融资。

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资有 8,545,542,606.78 元，列示如下：

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	8,545,542,606.78	
小计	8,545,542,606.78	

注：银行承兑汇票承兑人为商业银行，到期不获支付的可能性很低，被追索可能性很小，故已终止确认。

(3) 期末无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

(4) 本期无实际核销的应收款项融资情况。



## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	174,252,091.59	97.85%	72,436,550.81	96.99%
1 至 2 年	3,411,121.11	1.92%	2,042,638.57	2.73%
2 至 3 年	424,476.11	0.24%	206,348.00	0.28%
合计	178,087,688.81 <sup>1</sup>	--	74,685,537.38	--

注：1 期末较期初增加 103,402,151.43 元，增幅 138.45%，主要系公司产品推广活动增多，预付款项相应增加影响所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
上海麦罗特广告有限公司	111,519,937.93	62.62%
泸州市西部天然气有限公司	8,050,769.30	4.52%
国网四川省电力公司泸州供电公司	6,984,742.47	3.92%
四川嘉诚经纬文化传播有限公司	4,150,312.50	2.33%
广州德高空港广告有限公司	3,091,566.00	1.74%
小计	133,797,328.20	75.13%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,407,900.00
其他应收款	28,615,361.96	125,625,031.42
合计	28,615,361.96	127,032,931.42

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

国泰君安证券股份有限公司		1,407,900.00
合计		1,407,900.00

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及其他款项	19,729,613.70	44,472,270.26
备用金	292,228.26	1,023,683.10
涉及合同纠纷的储蓄存款	132,376,912.43	285,044,911.68
合计	152,398,754.39 <sup>1</sup>	330,540,865.04

注：1 本公司于 2014 年年报披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计 500,000,000.00 元，因涉及合同纠纷事项，已不具备货币资金性质，转入“其他应收款”核算。2 期末较期初账面余额减少 178,142,110.65 元，减幅 53.89%，主要系本期收回涉及合同纠纷的储蓄存款 152,667,999.25 元影响所致。

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,915,833.62		200,000,000.00	204,915,833.62
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,132,441.19		80,000,000.00	81,132,441.19
2021 年 12 月 31 日余额	3,783,392.43		120,000,000.00	123,783,392.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位名称	期末账面余额	坏账准备	账龄	计提比例
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行 南阳中州支行等三处银行	132,376,912.43	120,000,000.00	5年以上	90.65%
<b>小计</b>	<b>132,376,912.43</b>	<b>120,000,000.00</b>		<b>90.65%</b>

注：涉及合同纠纷的储蓄存款相关情况详见本附注十二、（二）和十四、（七）、1。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	10,275,684.35
1 至 2 年	4,277,630.18
2 至 3 年	3,153,352.80
3 年以上	134,692,087.06
3 至 4 年	120,000.00
4 至 5 年	160,000.00
5 年以上	134,412,087.06
合计	152,398,754.39

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00		80,000,000.00			120,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,915,833.62		1,132,441.19			3,783,392.43
合计	204,915,833.62		81,132,441.19			123,783,392.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	80,000,000.00	诉讼方式收回部分欠款
合计	80,000,000.00	--

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行	涉及合同纠纷的储蓄存款	132,376,912.43	5 年以上	86.86%	120,000,000.00

等三处银行					
中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	保证金	3,590,790.65	1 年以内、1-2 年	2.36%	354,539.53
浙江天猫技术有限公司	保证金	2,359,905.42	1 年以内	1.55%	117,995.27
泸州电业局龙马潭供电局	保证金	1,520,000.00	5 年以上	1.00%	1,520,000.00
泸州市龙马潭区住房和城乡建设局	保证金	1,069,800.00	2-3 年	0.70%	213,960.00
合计	--	140,917,408.50	--	92.47%	122,206,494.80

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	123,986,924.38		123,986,924.38	92,033,654.20		92,033,654.20
在产品	5,255,917,501.41		5,255,917,501.41	3,578,553,746.98		3,578,553,746.98
库存商品	1,855,731,688.91		1,855,731,688.91	997,109,606.41		997,109,606.41
周转材料				79,396.01		79,396.01
发出商品	41,937,052.10		41,937,052.10	27,887,027.65		27,887,027.65
合计	7,277,573,166.80		7,277,573,166.80	4,695,663,431.25		4,695,663,431.25

注：1 期末较期初增加 2,581,909,735.55 元，增幅 54.98%，主要系酿酒技改项目陆续投产及产品货架期管理要求，产品产量大幅增加影响所致。

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,734,324.31	67,752,538.61

企业所得税	24,638,887.44	83,493,943.79
其他税费	4,601,321.16	5,318,941.78
合计	111,974,532.91	156,565,424.18

其他说明：

预计将于下一会计年度抵扣的增值税、企业所得税及其他税费在其他流动资产列示。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司	2,383,550 ,372.50			169,638,3 51.75	-29,576,3 01.94		30,284,25 6.98			2,493,328 ,165.33	2,567,098 .80
四川发展 酒业投资 有限公司	6,854,471 .67			-1,127,62 3.31						5,726,848 .36	
四川同酿 白酒产业 技术研究 院有限公 司	8,009,898 .80			-122,437. 28						7,887,461 .52	
中旅泸州 老窖文化 旅游发展 有限公司	79,252,42 8.30	40,000,00 0.00		549,332.7 4						119,801,7 61.04	
小计	2,477,667 ,171.27	40,000,00 0.00		168,937,6 23.90	-29,576,3 01.94		30,284,25 6.98			2,626,744 ,236.25	2,567,098 .80
合计	2,477,667 ,171.27	40,000,00 0.00		168,937,6 23.90	-29,576,3 01.94		30,284,25 6.98			2,626,744 ,236.25	2,567,098 .80

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：		
其中：		
北方化学工业股份有限公司	15,963,896.54	11,460,858.15
泸州银行股份有限公司	102,174,621.71	95,561,825.55
国泰君安证券股份有限公司	210,690,476.31	206,450,757.39
国泰君安投资管理股份有限公司	22,611,834.24	22,611,834.24
国久大数据股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司等其他权益工具投资	1,871,291.63	1,075,124.09
合计	363,312,120.43	347,160,399.42

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北方化学工业股份有限公司	62,542.20	14,933,896.54			根据管理层管理该资产的模式	
泸州银行股份有限公司		51,054,621.71			根据管理层管理该资产的模式	
国泰君安证券股份有限公司	6,595,118.32	197,971,319.55			根据管理层管理该资产的模式	
国泰君安投资管理股份有限公司					根据管理层管理该资产的模式	
国久大数据股份有限公司					根据管理层管理该资产的模式	
深圳市新港丰投资发展有限公司			2,354,000.00		根据管理层管理该资产的模式	
四川德阳金泰饭店			2,000,000.00		根据管理层管理该资产的模式	
海南汇通国际信托投资公司			1,000,000.00		根据管理层管理该资产的模式	
四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司等其他权益工具投资	5,000.00		398,926.37		根据管理层管理该资产的模式	

小计	6,662,660.52	263,959,837.80	5,752,926.37			
----	--------------	----------------	--------------	--	--	--

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,088,216,508.58	6,885,609,781.96
固定资产清理	1,270,765.81	1,498,392.76
合计	8,089,487,274.39	6,887,108,174.72

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	5,628,180,885.84	929,535,931.84	706,384,001.37	41,454,997.24	1,370,445,216.90	8,676,001,033.19
2.本期增加金额	1,182,622,846.56	189,006,339.97	189,949,820.23	3,734,406.38	128,410,971.39	1,693,724,384.53
(1) 购置	238,643.82	19,889,476.69	45,980,570.95	352,429.56	1,720,007.50	68,181,128.52
(2) 在建工程转入	1,162,844,723.98	138,434,675.85	128,105,504.39	39,691.73	196,211,912.67	1,625,636,508.62
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动			-93,252.61			-93,252.61
(5) 对类别进行调整	19,539,478.76	30,682,187.43	15,956,997.50	3,342,285.09	-69,520,948.78	
3.本期减少金额	739,893.02	1,716,534.78	2,152,545.79	117,948.16	7,394,125.85	12,121,047.60
(1) 处置或报废	739,893.02	1,716,534.78	2,152,545.79	117,948.16	7,394,125.85	12,121,047.60
4.期末余额	6,810,063,839.38	1,116,825,737.03	894,181,275.81	45,071,455.46	1,491,462,062.44	10,357,604,370.12
二、累计折旧						
1.期初余额	607,512,483.39	256,818,697.20	249,527,593.90	27,657,360.07	648,252,176.60	1,789,768,311.16
2.本期增加金额	212,242,179.55	127,448,829.02	79,021,036.74	3,067,893.43	65,003,240.34	486,783,179.08

(1) 计提	212,119,210.65	127,325,431.99	78,988,781.66	3,045,843.67	65,376,928.16	486,856,196.13
(2) 汇率变动			-73,017.05			-73,017.05
(3) 对类别进行调整	122,968.90	123,397.03	105,272.13	22,049.76	-373,687.82	
3.本期减少金额	526,453.31	1,147,011.66	1,127,479.89	101,348.60	4,884,275.31	7,786,568.77
(1) 处置或报废	526,453.31	1,147,011.66	1,127,479.89	101,348.60	4,884,275.31	7,786,568.77
4.期末余额	819,228,209.63	383,120,514.56	327,421,150.75	30,623,904.90	708,371,141.63	2,268,764,921.47
三、减值准备						
1.期初余额	622,940.07					622,940.07
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	622,940.07					622,940.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,990,212,689.68	733,705,222.47	566,760,125.06	14,447,550.56	783,090,920.81	8,088,216,508.58
2.期初账面价值	5,020,045,462.38	672,717,234.64	456,856,407.47	13,797,637.17	722,193,040.30	6,885,609,781.96

注：1 对类别进行调整系本期对固定资产进行清理拆分，对固定资产大类进行调整。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	183,093,952.28
小计	183,093,952.28



(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
母公司房屋	25,791,127.68	因历史原因暂未办理房屋产权证，拟逐步完善手续后办理
母公司房屋	303,282,510.11	正在办理中
子公司酿酒公司房屋	3,921,371,158.08	正在办理中
小计	4,250,444,795.87	

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置和报废资产	1,270,765.81	1,498,392.76
合计	1,270,765.81	1,498,392.76

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,259,845,487.50	2,012,129,880.15
合计	1,259,845,487.50	2,012,129,880.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泸州老窖酿酒工程技改项目				968,634,809.01		968,634,809.01
泸州老窖生产配套提升技改项目	563,063,821.82		563,063,821.82	242,719,982.63		242,719,982.63
泸州老窖营销网络指挥中心办公区域改扩建				5,473,631.57		5,473,631.57
固态法白酒智能化生产车间新模式应用项目				16,862,599.30		16,862,599.30

智能化包装中心 技改项目	301,985,162.65		301,985,162.65	206,167,904.88		206,167,904.88
国窖文化公园乾 坤酒庄文旅项目				305,548,667.25		305,548,667.25
泸州老窖黄舣酿 酒生态园景观提 升工程	149,089,445.94		149,089,445.94	1,883,254.38		1,883,254.38
其他零星工程	245,707,057.09		245,707,057.09	264,839,031.13		264,839,031.13
合计	1,259,845,487.50		1,259,845,487.50	2,012,129,880.15		2,012,129,880.15

注：1 期末较期初减少 752,284,392.65 元，减幅 37.39%，主要系本期酿酒工程技改项目完工结转影响所致

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
泸州老 窖酿酒 工程技 改项目	8,877,27 6,500.00	968,634, 809.01	124,187, 567.03	1,086,47 4,905.09	6,347,47 0.95		94.05%	100.00%	109,424, 753.82	22,310,7 74.20	3.67%	募股资 金+自筹
泸州老 窖生产 配套提 升技改 项目	888,544, 100.00	242,719, 982.63	320,343, 839.19			563,063, 821.82	64.20%	98.00%				其他
泸州老 窖营销 网络指 挥中心 办公区 域改扩 建	299,600, 000.00	5,473,63 1.57	16,447,9 32.75	21,921,5 64.32			93.62%	100.00%				其他
固态法 白酒智 能化生 产车间 新模式 应用项	245,100, 000.00	16,862,5 99.30		16,702,4 00.18	160,199. 12		95.98%	100.00%				其他

目												
智能化包装中心技改项目	1,577,913,400.00	206,167,904.88	95,817,257.77			301,985,162.65	19.57%	20.00%				其他
国窖文化公园乾坤酒庄文旅项目	337,885,813.44	305,548,667.25	10,694,317.63	289,900,020.76	26,342,964.12		93.76%	100.00%				其他
泸州老窖黄舣酿酒生态园景观提升工程	200,065,400.00	1,883,254.38	147,206,191.56			149,089,445.94	79.47%	90.00%				其他
合计	12,426,385,213.44	1,747,290,849.02	714,697,105.93	1,414,998,890.35	32,850,634.19 <sup>1</sup>	1,014,138,430.41	--	--	109,424,753.82	22,310,774.20	3.67%	--

注：1 本期其他减少金额主要系转入无形资产中的土地使用权、软件以及转入低值易耗品。

### 13、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	32,680,786.33	17,520,623.03	50,201,409.36
2.本期增加金额		15,369,867.64	15,369,867.64
（1）租入		15,556,655.18	15,556,655.18
（2）汇率变动		-186,787.54	-186,787.54
3.本期减少金额			
（1）其他			
4.期末余额	32,680,786.33	32,890,490.67	65,571,277.00
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	3,634,912.70	9,221,554.26	12,856,466.96
（1）计提	3,634,912.70	9,275,999.65	12,910,912.35
（2）汇率变动		-54,445.39	-54,445.39

3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,634,912.70	9,221,554.26	12,856,466.96
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	29,045,873.63	23,668,936.41	52,714,810.04
2.期初账面价值	32,680,786.33	17,520,623.03	50,201,409.36

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,743,432,254.34	1,700,050.44		48,066,415.14	1,890,746.08	2,795,089,466.00
2.本期增加金额	770,063.00			12,649,335.91		13,419,398.91
(1) 购置				3,356,835.73		3,356,835.73
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入	770,063.00			9,292,500.18		10,062,563.18
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	2,744,202,317.34	1,700,050.44		60,715,751.05	1,890,746.08	2,808,508,864.91
二、累计摊销						
1.期初余额	110,708,419.78	570,599.00		24,977,019.46	1,715,402.39	137,971,440.63
2.本期增加金额	60,638,766.62	130,005.04		3,326,236.56	83,227.34	64,178,235.56
(1) 计提	60,638,766.62	130,005.04		3,326,236.56	83,227.34	64,178,235.56
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	171,347,186.40	700,604.04		28,303,256.02	1,798,629.73	202,149,676.19
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	2,572,855,130.94	999,446.40		32,412,495.03	92,116.35	2,606,359,188.72
2.期初账面价值	2,632,723,834.56	1,129,451.44		23,089,395.68	175,343.69	2,657,118,025.37

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 0.00%。

## 15、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良支出	2,305,902.21		842,033.00		1,463,869.21

合计	2,305,902.21	842,033.00	1,463,869.21
----	--------------	------------	--------------

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	127,059,130.30	31,755,535.22	208,184,340.96	52,032,763.16
内部交易未实现利润	3,161,541,177.98	790,385,294.49	2,210,592,352.66	552,648,088.16
可抵扣亏损	5,716,197.58	1,429,049.40	11,342,715.00	2,835,678.76
薪酬影响	591,456,408.66	145,429,434.14	441,020,431.90	108,714,676.83
递延收益影响	28,531,014.28	7,132,753.57	29,739,000.00	7,434,750.00
固定资产折旧影响	529,787.16	96,441.51	260,745.17	43,022.95
股权激励限制性股票禁售期确认的成本费用	34,895,071.18 <sup>1</sup>	8,446,243.50		
其他权益工具投资公允价值变动影响	5,752,926.37	1,438,231.59	6,006,723.91	1,501,680.98
合计	3,955,481,713.51	986,112,983.42	2,907,146,309.60	725,210,660.84

注：1 股权激励限制性股票禁售期确认的成本费用可抵扣暂时性差异 34,895,071.18 元系根据期末本公司股票价格扣除授予价格计算的估计未来可以税前抵扣的金额。

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	263,959,837.80	65,989,959.48	248,604,284.33	62,151,071.11
交易性金融资产公允价值变动影响	6,352,241.79	1,588,060.45		
合计	270,312,079.59	67,578,019.93	248,604,284.33	62,151,071.11

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	201,219,210.53	123,969,302.33
应付职工薪酬影响	139,023.54	74,816.40
合计	201,358,234.07	124,044,118.73

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
第 1 年			
第 2 年	6,713,657.39	535,737.90	
第 3 年	14,491,365.44	11,691,604.41	
第 4 年	108,989,982.02	111,741,960.02	
第 5 年	71,024,205.68		
合计	201,219,210.53	123,969,302.33	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备及土地款	650,384,435.70		650,384,435.70	10,806,325.86		10,806,325.86
合计	650,384,435.70		650,384,435.70 <sup>1</sup>	10,806,325.86		10,806,325.86

注：1 期末较期初增加 639,578,109.84 元，增幅 5918.55%，主要系本公司之子公司酿酒公司拟建设工程项目在本期预付土地款及保证金影响所致。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		121,285,117.60
合计		121,285,117.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及服务款	1,171,595,976.46	845,025,160.84
工程设备款	1,248,758,493.07	1,759,264,038.93
合计	2,420,354,469.53	2,604,289,199.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑一局（集团）有限公司	350,304,244.39	合同结算期内
合计	350,304,244.39	--

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,484,385,115.64	1,637,685,488.79
1-2 年	4,042,470.18	15,504,524.56
2-3 年	1,569,941.86	14,385,601.53
3 年以上	20,113,173.57	11,261,552.06
合计	3,510,110,701.25 <sup>1</sup>	1,678,837,166.94

注：1 期末较期初增加 1,831,273,534.31 元，增幅 109.08%，主要系随着销售规模的扩大，预收货款相应增加影响所致。2 无账龄超过 1 年的重要合同负债。

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	439,256,934.36	1,082,211,974.58	910,278,343.02	611,190,565.92
二、离职后福利-设定提存计划	65,756,721.30	82,898,386.32	111,750,904.11	36,904,203.51
三、辞退福利	8,971.53	436,289.79	436,289.79	8,971.53



合计	505,022,627.19	1,165,546,650.69	1,022,465,536.92	648,103,740.96
----	----------------	------------------	------------------	----------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	362,289,928.18	944,161,801.21	757,135,473.94	549,316,255.45
2、职工福利费		32,343,838.35	32,343,838.35	
3、社会保险费	15,250,336.23	28,695,655.44	38,579,989.96	5,366,001.71
其中：医疗保险费	11,428,828.49	27,046,556.20	36,236,506.00	2,238,878.69
工伤保险费	2,035,870.30	1,565,937.23	2,192,141.96	1,409,665.57
生育保险费	1,784,957.44	83,162.01	151,342.00	1,716,777.45
其他保险费	680.00			680.00
4、住房公积金	4,504,648.59	61,219,031.71	56,493,151.07	9,230,529.23
5、工会经费和职工教育经费	57,212,021.36	15,791,647.87	25,725,889.70	47,277,779.53
合计	439,256,934.36	1,082,211,974.58	910,278,343.02	611,190,565.92

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,864,948.21	46,637,986.15	73,852,099.51	17,650,834.85
2、失业保险费	7,388,102.26	1,286,795.26	2,681,630.93	5,993,266.59
3、企业年金缴费	13,503,670.83	34,973,604.91	35,217,173.67	13,260,102.07
合计	65,756,721.30	82,898,386.32	111,750,904.11	36,904,203.51

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	421,216,223.94	244,763,614.30
消费税	1,263,440,836.05	1,059,445,349.23
企业所得税	1,327,750,786.20	606,140,406.79
城市维护建设税	82,437,545.17	72,389,068.64

教育费附加	35,234,596.27	31,023,067.68
地方教育费附加	23,651,376.27	20,682,045.08
个人所得税	10,467,970.24	5,265,751.31
印花税	8,490,523.62	5,351,912.65
土地使用税	437,619.35	616,030.55
房产税	337,645.12	337,763.14
其他税费	14,505.56	12,201.76
合计	3,173,479,627.79 <sup>1</sup>	2,046,027,211.13

注：1 期末较期初增加 1,127,452,416.66 元，增幅 55.10%，主要系本期随着收入规模和利润的增长，销售产品相关的流转税和附加税费以及企业所得税相应增加影响所致。

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	652,393,292.60	501,623,924.54
合计	652,393,292.60	501,623,924.54

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	628,174,772.12	485,228,527.19
往来款项	17,757,284.78	8,599,977.98
其他	6,461,235.70	7,795,419.37
合计	652,393,292.60	501,623,924.54

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

账龄 1 年以上的其他应付款主要系向经销商客户收取的保证金。

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券利息	72,219,178.08	72,219,178.08

一年内到期的租赁负债	13,983,036.95	9,987,955.08
合计	86,202,215.03	82,207,133.16

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销增值税销项税	456,314,391.17	218,267,353.36
合计	456,314,391.17	218,267,353.36

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2019 年公司债券（第一期）	2,494,539,629.08	2,492,799,107.31
2020 年公司债券（第一期）	1,496,246,113.15	1,495,072,992.71
合计	3,990,785,742.23	3,987,872,100.02

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2019 年公司债券（第一期）	2,500,000,000.00	2019 年 8 月 27 日	3+2	2,490,000,000.00	2,492,799,107.31		89,500,000.00	1,740,521.77		2,494,539,629.08
2020 年公司债券（第一期）	1,500,000,000.00	2020 年 3 月 16 日	5	1,494,000,000.00	1,495,072,992.71		52,500,000.00	1,173,120.44		1,496,246,113.15
合计	--	--	--	3,984,000,000.00	3,987,872,100.02		142,000,000.00	2,913,642.21		3,990,785,742.23

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	61,305,700.55	57,445,299.62
减：未确认融资费用	-6,654,995.52	-7,243,890.26
1 年内到期的租赁负债	-13,983,036.95	-9,987,955.08
合计	40,667,668.08	40,213,454.28

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,739,000.00	12,175,000.00	13,382,985.72	28,531,014.28	收到财政拨款
合计	29,739,000.00	12,175,000.00	13,382,985.72	28,531,014.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
白酒酿造、制曲智能化生产线示范应用项目	1,904,000.00			1,904,000.00				与资产相关
固态法白酒生产数字化车间新模式应用项目	3,465,000.00	3,465,000.00		859,700.00			6,070,300.00	与资产相关
泸州老窖酿酒工程技改酒库建设项目	7,000,000.00			1,050,000.00			5,950,000.00	与资产相关
泸州老窖自动化酿酒生产线技改项目	500,000.00			75,000.00			425,000.00	与资产相关
泸州老窖酿酒工程技改陶坛库建设项目	3,870,000.00			3,870,000.00				与资产相关
泸州老窖罗汉酿酒基地锅炉改造项目	3,000,000.00	5,850,000.00		1,264,285.72			7,585,714.28	与资产相关

固态法白酒生产车间新模式应用项目		2,860,000.00		2,860,000.00				与资产相关
酿造废水处理项目	10,000,000.00			1,500,000.00			8,500,000.00	与资产相关
合计	29,739,000.00	12,175,000.00		13,382,985.72			28,531,014.28	

## 29、股本

单位：元

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

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,542,967,507.48			3,542,967,507.48
其他资本公积	179,809,555.65	32,577,602.60		212,387,158.25
合计	3,722,777,063.13	32,577,602.60		3,755,354,665.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司实施了股权激励计划，共向核心管理及骨干人员441人授予了692.86万股股票期权，授予价格为每股92.71元；其他资本公积本期增加数主要系为发行限制性股票在本期应确认的成本及费用以及预计未来期间可税前扣除的金额超过确认的成本费用部分的所得税影响。

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	181,898,170.29	11,707,013.25				11,707,013.25		193,605,183.54

其他权益工具投资公允价值变动	181,898,170.29	11,707,013.25				11,707,013.25		193,605,183.54
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,165,154.74	-30,788,571.62				-30,243,185.96	-545,385.66	-26,078,031.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,193,937.48	-29,576,301.94				-29,576,301.94		-26,382,364.46
外币财务报表折算差额	971,217.26	-1,212,269.68				-666,884.02	-545,385.66	304,333.24
其他综合收益合计	186,063,325.03	-19,081,558.37				-18,536,172.71	-545,385.66	167,527,152.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 32、盈余公积

单位：元

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

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,236,513,212.43	12,559,746,579.91
调整后期初未分配利润	16,236,513,212.43	12,559,746,579.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,955,554,351.73	6,005,723,069.36
减：应付普通股股利	3,004,207,328.27	2,328,956,436.84
期末未分配利润	21,187,860,235.89	16,236,513,212.43

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,415,170,469.09	2,885,685,151.63	16,447,960,569.22	2,711,434,006.97
其他业务	227,091,255.28	66,746,336.68	204,893,980.58	112,050,551.09
合计	20,642,261,724.37	2,952,431,488.31	16,652,854,549.80	2,823,484,558.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	酒类销售	合计
商品类型	20,415,170,469.09	20,415,170,469.09
其中：		
中高档酒类	18,397,360,159.99	18,397,360,159.99
其他酒类	2,017,810,309.10	2,017,810,309.10
按经营地区分类	20,415,170,469.09	20,415,170,469.09
其中：		
国内	20,331,834,106.49	20,331,834,106.49
国外	83,336,362.60	83,336,362.60
合同类型	20,415,170,469.09	20,415,170,469.09
其中：		
商品销售合同	20,415,170,469.09	20,415,170,469.09
合计	20,415,170,469.09	20,415,170,469.09

与履约义务相关的信息：

无。

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,251,935,882.19	1,789,225,806.16
城市维护建设税	286,067,925.02	219,027,065.80
教育费附加	122,600,539.31	93,865,221.95
房产税	74,979,375.32	12,002,201.20
土地使用税	30,117,077.49	29,309,222.09
印花税	17,354,822.83	17,510,277.63
地方教育费附加	81,733,692.89	62,576,814.64
其他税费	112,227.80	55,347.36
合计	2,864,901,542.85	2,223,571,956.83

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	1,769,053,962.56	1,316,519,804.16
促销费	1,139,273,684.38	1,074,611,735.49
职工薪酬	357,659,249.63	324,598,768.07
仓储及物流费	100,059,219.52	92,177,677.09
其他	233,165,488.47	282,747,847.44
合计	3,599,211,604.56	3,090,655,832.25

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	540,848,428.46	407,645,132.83
折旧摊销费	128,396,634.90	106,498,999.53
管理费和服务费	73,918,283.32	68,388,629.63
其他	312,953,021.17	261,921,705.48
合计	1,056,116,367.85	844,454,467.47

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
综合研发费	137,712,329.78	85,858,119.80
合计	137,712,329.78	85,858,119.80

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	195,125,786.35	190,368,213.56
减：利息收入	419,897,541.04	333,430,076.04
汇兑净损失	3,646,806.44	8,940,312.77
金融机构手续费	2,280,061.14	1,676,346.97
未确认融资费用摊销	1,958,887.90	
合计	-216,885,999.21	-132,445,202.74

其他说明：

本期较上期减少84,440,796.47元，减幅63.76%，主要系资金利息收入增加影响所致。



## 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,986,059.68	31,409,825.37
个税手续费返还收入	1,333,171.71	635,628.11
合计	52,319,231.39	32,045,453.48
其中：政府补助明细披露		
补助项目		
递延收益转入	13,382,985.72	976,000.00
酒业发展类项目补助	22,711,700.00	13,967,500.00
泸州老窖高价值专利育成中心项目	800,000.00	
酿酒废弃物热化学土壤改良材料与绿色种植耦合工程示范项目	150,000.00	800,100.00
省级工业发展资金	150,000.00	790,000.00
中央外经贸发展专项资金		2,000,000.00
其他项目-与收益相关	13,791,373.96	12,876,225.37
小计	50,986,059.68	31,409,825.37

## 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	195,543,058.40	192,119,093.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,662,660.52	9,379,824.36
合计	202,205,718.92	201,498,918.28

其他说明：

注：本公司投资收益汇回无重大限制。

其中：权益法核算的长期股权投资收益明细：

项目	本期发生额	上期发生额
华西证券股份有限公司	169,638,351.75	197,511,851.10
四川发展酒业投资有限公司	-1,127,623.31	-6,128,272.50
四川同酿白酒产业技术研究院有限公司	-122,437.28	9,898.80
中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	27,154,767.24	725,616.52
<b>小计</b>	<b>195,543,058.40</b>	<b>192,119,093.92</b>

其中：其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

北方化学工业股份有限公司	62,542.20	85,995.53
泸州银行股份有限公司		4,700,800.00
国泰君安证券股份有限公司	6,595,118.32	4,593,028.83
泸州尊驰汽车服务有限公司	5,000.00	
小计	<b>6,662,660.52</b>	<b>9,379,824.36</b>

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,352,241.79	
合计	6,352,241.79	

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	81,132,441.19	-519,776.25
应收账款坏账损失	-6,326.31	893,511.05
合计	81,126,114.88	373,734.80

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	-347,429.88	8,123,010.18
其中：固定资产处置收益	-347,429.88	8,123,010.18
合计	-347,429.88	8,123,010.18

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	770,893.47		770,893.47
违约赔偿收入	19,559,751.36	10,199,933.23	19,559,751.36
非流动资产毁损报废利得		1,537.72	
其他收入	6,916,063.05	22,444,302.22	6,916,063.05

合计	27,246,707.88	32,645,773.17	27,246,707.88
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
对"国窖广场"日常管理的补贴	泸州市城市管理行政执法局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	47,169.81	0.00	与收益相关
薪酬保障计划 (Paycheck Protection Program)	美国小型企业管理局 (SBA)	补助		是	否	723,723.66	0.00	与收益相关
小计						770,893.47		

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,835,600.00	34,512,439.19	60,835,600.00
非流动资产毁损报废损失	806,635.52	4,038,052.47	806,635.52
其他支出	5,075,251.57	14,384,367.97	5,075,251.57
合计	66,717,487.09	52,934,859.63	66,717,487.09

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,872,508,387.20	2,029,490,921.16
递延所得税费用	-258,811,286.01	-48,978,715.23
合计	2,613,697,101.19 <sup>1</sup>	1,980,512,205.93

注：1 本期较上期增加 633,184,895.26 元，增幅 31.97%，主要系本期利润增长，企业所得税相应增加影响所致。2 所得税税率详见本附注四、税项。

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,550,959,488.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,637,739,872.03
子公司适用不同税率的影响	-4,418,344.91
调整以前期间所得税的影响	4,951,923.72
非应税收入的影响	-45,503,284.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,297,976.60
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	17,802,499.56
研究开发成本加计扣除	-173,541.41
所得税费用	2,613,697,101.19

**48、其他综合收益**

详见附注五、（三十一）其他综合收益。。

**49、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回涉及合同纠纷的储蓄存款	152,667,999.25	2,355,385.84
政府补助	50,548,967.43	37,303,825.37
银行存款利息收入	376,116,197.20	323,791,542.69
其他收入	390,669,424.61	173,255,839.98
合计	970,002,588.49	536,706,593.88

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用相关的现金	3,304,969,529.27	2,830,977,073.82
合计	3,304,969,529.27	2,830,977,073.82

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2020 年公司债券（第一期）评级、登记费		180,000.00
支付的使用权资产租金	11,862,090.12	
支付的保函保证金	10,509,017.10	
合计	22,371,107.22	180,000.00

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,937,262,386.93	5,958,514,642.48
加：资产减值准备	-81,126,114.88	-373,734.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	486,856,196.13	286,685,687.57
使用权资产折旧	12,910,912.35	
无形资产摊销	64,178,235.56	21,556,291.52
长期待摊费用摊销	842,033.00	671,330.69
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）	347,429.88	-8,123,010.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	806,635.52	4,036,514.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,352,241.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	128,173,454.89	67,528,556.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-202,205,718.92	-201,498,918.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-260,399,346.46	-48,978,715.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,588,060.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,581,909,735.55	-1,054,428,338.92

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,483,346,245.17	-742,428,686.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,681,022,162.57	632,940,832.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,698,648,104.51	4,916,102,451.30
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	13,402,528,941.83	11,568,195,062.81
减：现金的期初余额	11,568,195,062.81	9,752,266,526.78
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	1,834,333,879.02	1,815,928,536.03

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,402,528,941.83	11,568,195,062.81
其中：库存现金	26,281.86	26,978.10
可随时用于支付的银行存款	13,391,713,104.08	11,561,257,398.27
可随时用于支付的其他货币资金	10,789,555.89	6,910,686.44
三、期末现金及现金等价物余额	13,402,528,941.83	11,568,195,062.81
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	110,965,638.73	56,675,277.79

其他说明：

注1：期末使用受限制的现金和现金等价物金额110,965,638.73元，其中，分别有1,400,000.00元和10,509,017.10元系其他货币资金中使用受限的旅游服务保证金和银行保函保证金；有99,056,621.63元系按权责发生制计提的定期存款利息。

注2：本期与上期以应收银行承兑汇票背书直接支付货款和长期资产款（不涉及现金流）的金额分别为1,032,537,514.80元、187,077,553.36元，现金流量表“销售商品、提供劳务收到的现金”、“购买商品、接受劳务支付的现金”和“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”均不包括这部分金额。

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	99,056,621.63	按权责发生制计提的定期存款利息
其他货币资金	11,909,017.10	使用受限制的旅游服务保证金及银行保函保证金
合计	110,965,638.73	--

## 52、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	39,412,559.35	6.3757	251,282,654.65
欧元	14,944.51	7.2197	107,894.88
港币	3,611,517.25	0.8176	2,952,776.50
英镑	242,171.42	8.6064	2,084,224.11
澳元	8,647.10	4.6220	39,966.90
应收账款	--	--	
其中：美元	172,732.59	6.3757	1,101,291.17
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	641.70	6.3757	4,091.29
港元	1,414,131.69	0.8176	1,156,194.07
应付账款			
其中：美元	83,007.03	6.3757	529,227.92
港元	2,471,754.99	0.8176	2,020,906.88

其他应付款			
其中：美元	64,774.59	6.3757	412,983.35
港元	39,907,105.29	0.8176	32,628,049.29
一年内到期的非流动负债			
其中：港元	4,797,379.10	0.8176	3,922,337.15
租赁负债			
其中：港元	6,838,115.28	0.81760	5,590,843.05

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	28,531,014.28	递延收益	13,382,985.72
与收益相关的政府补助	37,603,073.96	其他收益	37,603,073.96
与收益相关的政府补助	770,893.47	营业外收入	770,893.47
合计	66,904,981.71		51,756,953.15

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下的企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。



### 3、反向购买

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

本期无反向购买情况。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司泸州老窖新零售有限公司于2021年5月26日新设成立，其中本公司持股40%，本公司之子公司销售公司持股60%。

子公司泸州老窖百调创新电子商务有限公司、泸州老窖优选电子商务有限公司、成都天府熊猫百调酒业有限公司以及泸州百调同道大叔星座酒销售有限公司已分别于2021年12月、2021年12月、2021年7月和2021年6月清算注销。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

广西泸州老窖进口酒业有限公司	钦州市	钦州市	红酒生产销售		100.00%	投资设立
泸州鼎力酒业有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州鼎益酒业销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州老窖新酒业有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州老窖进出口贸易有限公司	泸州市	泸州市	酒类进出口贸易		100.00%	投资设立
泸州老窖博大酒业营销有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		75.00%	投资设立
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售		100.00%	投资设立
泸州老窖果酒酒业有限公司 注	泸州市	泸州市	果酒销售		41.00%	投资成立
明江股份有限公司	美国	美国	白酒销售		54.00%	投资成立
泸州老窖新零售有限公司	泸州市	泸州市	白酒销售	40.00%	100.00%	投资成立
泸州品创科技有限公司	泸州市	泸州市	技术研发和服务	100.00%		投资设立
泸州老窖旅游文化有限责任公司	泸州市	泸州市	白酒销售、旅游业	100.00%		投资设立
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	香港	香港	酒类销售	55.00%		投资设立
泸州老窖商业发展（北美）股份有限公司	美国	美国	商业发展		100.00%	投资设立
泸州老窖电子商务股份有限公司	泸州市	泸州市	酒类销售	90.00%		投资设立
泸州老窖百调酒业有限公司 注	泸州市	泸州市	酒类销售		35.00%	投资设立
泸州保诺生物科技有限公司	泸州市	泸州市	发酵制品制造	100.00%		投资设立
泸州老窖养生酒业有限责任公司	泸州市	泸州市	养生酒生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并

泸州老窖养生酒销售有限公司	泸州市	泸州市	养生酒销售		100.00%	同一控制下企业合并
---------------	-----	-----	-------	--	---------	-----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

如本附注一、（六）所述，本公司持有泸州老窖定制酒有限公司、泸州老窖果酒酒业有限公司、泸州老窖百调酒业有限公司的股权比例虽不到51%，但在这些公司的董事会5位成员中，本公司均派出人员3名，占多数，对这些公司具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
泸州老窖博大酒业营销有限公司	25.00%	-8,977,267.45		60,655,083.40
合计		-8,977,267.45		60,655,083.40

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泸州老窖博大酒业营销有限公司	384,313,678.76	664,998.84	384,978,677.60	142,358,344.01		142,358,344.01	767,387,583.35	3,501,199.33	770,888,782.68	492,359,379.30		492,359,379.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泸州老窖博大酒业营销有限公司	789,612,097.04	-35,909,069.79	-35,909,069.79	209,462,320.40	1,724,399,647.44	-74,847,302.68	-74,847,302.68	118,338,721.44

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
重要的合营企业：无						
重要的联营企业：						
华西证券股份有限公司	四川成都	四川成都	证券业	10.39%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

因本公司对华西证券享有实质性的参与决策权，故对华西证券具有重大影响。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	86,844,635,628.06	68,518,467,092.86
非流动资产	8,950,278,369.10	8,710,176,937.94
资产合计	95,794,913,997.16	77,228,644,030.80
流动负债	57,157,134,622.07	42,599,988,723.12
非流动负债	16,233,476,784.79	13,261,547,139.00
负债合计	73,390,611,406.86	55,861,535,862.12
少数股东权益	26,409,206.44	45,423,771.61
归属于母公司股东权益	22,377,893,383.86	21,321,684,397.07
按持股比例计算的净资产份额	2,325,861,429.43	2,216,083,636.60
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	167,466,735.90	167,466,735.90
对联营企业权益投资的账面价值	2,493,328,165.33	2,383,550,372.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,687,386,768.40	3,404,932,677.12
营业收入	5,121,995,492.55	4,682,755,761.60
净利润	1,632,123,985.51	1,900,327,802.56
终止经营的净利润		

其他综合收益	-284,563,526.94	-28,530,081.19
综合收益总额	1,347,560,458.57	1,871,797,721.37
本年度收到的来自联营企业的股利	30,284,256.98	20,735,166.94

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	133,416,070.92	94,116,798.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,112,270.24	-16,435,307.24
--综合收益总额	-8,112,270.24	-16,435,307.24

其他说明

不重要的联营企业有四川发展酒业投资有限公司、四川同酿白酒产业技术研究院有限公司以及中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、除应退税金之外的其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债、部分其他流动负债等，各项金融工具详细情况说明见本附注五、合并财务报表项目注释。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理的目标：风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

风险管理政策：董事会负责规划并建立风险管理架构，制定风险管理政策和相关指引，并监督风险管理措施的执行情况。风险管理委员会按照董事会批准的政策，通过与本公司其他业务部门的紧密合作（包括识别、评价和规避相关风险），开展风险管理。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报审计委员会。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### 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，只有极少量信用交易，并且对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收款项余额进行持续监控和总额控制，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个地域的客户，客户除酒类经销行业（主要行业）外，还涉及商贸行业等，相关行业均未发现系统风险，因此本公司没有重大的信用集中风险。截止2021年12月31日，本公司应收账款前5名客户余额为人民币155.26万元，占本公司应收账款余额的90.57%。

## 2、流动风险

流动性风险是指无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司自有营运资金充足，流动性风险极小。本公司的目标是运用票据结算等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。截止2021年12月31日，本公司能通过利用运营现金流量满足自身持续经营的要求。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据						
应付账款	2,420,354,469.53	2,420,354,469.53	2,420,354,469.53			
其他应付款	652,393,292.60	652,393,292.60	652,393,292.60			
一年内到期的非流动负债	86,202,215.03	86,508,010.76	86,508,010.76			
其他流动负债	456,314,391.17	456,314,391.17	456,314,391.17			
租赁负债	40,667,668.08	47,160,837.67		13,210,648.45	7236191.466	26,713,997.75
<b>小计</b>	<b>3,655,932,036.41</b>	<b>3,662,731,001.73</b>	<b>3,615,570,164.06</b>	<b>13,210,648.45</b>	<b>7,236,191.47</b>	<b>26,713,997.75</b>

## 3、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司的三个下属子公司以美元和港币进行采购和销售外，其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。于2021年12月31日，本公司的资产及负债主要为人民币余额。公司管理层认为外汇风险变动对公司财务报表的影响极小。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司营业资金充足，近几年都没有对外银行借款，利率风险极小。

### (3) 其他价格风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			706,352,241.79	706,352,241.79
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			706,352,241.79	706,352,241.79
（1）债务工具投资			706,352,241.79	706,352,241.79
（三）其他权益工具投资	328,828,994.56		34,483,125.87	363,312,120.43
应收款项融资			4,757,631,778.64	4,757,631,778.64
持续以公允价值计量的负债总额	328,828,994.56		5,498,467,146.30	5,827,296,140.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

大陆上市企业根据深圳或上海证券交易所本期末最后一个交易日收盘价计算确定其他权益工具投资的公允价值。香港上市企业根据香港证券交易所本期末最后一个交易日的港币收盘价和当天中国外汇交易中心公告的人民币汇率中间价计算确定其他权益工具投资的公允价值。

## 3、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

交易性金融资产：系集合资产管理计划理财产品，按资产管理人官网公示的相关资产单位净值为基础计算的金额作为公允价值进行计量。

应收款项融资：由于应收票据期限较短均为1年以内，背书转让票据按票面金额作价，贴现票据的贴现时间、价格不能可靠估计，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

其他权益工具投资：因被投资企业的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本与按比例享有的基准日被投资单位净资产份额孰低值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

公司企业性质：有限责任公司（国有控股）；注册地址：四川省泸州市中国白酒金三角酒业园区爱仁堂广场；经营范围：投资与资产管理；对酒业、食品、金融、贸易、物流、教育、医疗及卫生、文化旅游、互联网行业的投资；控股公司服

务；社会经济咨询、企业管理咨询；企业管理服务；供应链管理服务；进出口业务及贸易代理；食品生产、销售（含网上）；农作物的种植、销售（含网上）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（三）在合营企业或联营企业中的权益。

其他说明

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

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸州嘉创酒类供应链管理有限公司	同一母公司
泸州老窖智同商贸股份有限公司	同一母公司
四川宏鑫融资担保有限公司	同一母公司
四川康润投资集团有限公司	同一母公司
四川联众供应链服务有限公司	同一母公司
新舒特斯布鲁克私人公司	同一母公司
广州市重盈工元节能科技有限公司	母公司之孙公司
四川渝昆物流有限公司	母公司之孙公司
四川康润集团建筑安装工程有限公司	母公司之孙公司
泸州清溪谷景区管理有限公司	母公司之孙公司
泸州中远海运联众物流有限公司	母公司之孙公司
泸州三人炫酒业有限公司	母公司之联营企业
四川发展酒业投资有限公司	联营企业
中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	联营企业
泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司	第二大股东之子公司
泸州华润兴泸燃气有限公司	第二大股东之子公司
泸州兴泸物业管理有限公司	第二大股东之子公司
四川梅鹤酒业有限公司	子公司果酒酒业之少数股东
泸州市兴泸投资集团有限公司之其他子公司	第二大股东之其他子公司



泸州老窖集团有限责任公司之其他子公司	母公司之其他子公司
--------------------	-----------

其他说明

注：老窖集团与本公司第二大股东兴泸集团于2015年12月31日签署了《一致行动协议》，协议有效期为2015年12月31日起至2021年6月1日止，该协议约定：老窖集团与兴泸集团就有关本公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；在该协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调，出现意见不一致时，以老窖集团意见为准。老窖集团与兴泸集团于2021年5月27日续签了一致行动协议，该协议有效期为2021年6月1日起至2024年5月31日止。

鉴于此，本公司将与兴泸集团及其控制企业发生的交易和往来作为本公司其他关联方进行披露。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
接受劳务：					
兴泸集团及其子公司	物业费	13,609,282.77			4,351,746.11
老窖集团及其子公司	培训、住宿、仓储、运输服务和物业费	28,428,157.86			45,395,748.17
中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	代理旅游服务费等	5,512,511.56			1,041,370.00
采购商品：					
老窖集团及其子公司	不动产				328,967,000.00
老窖集团及其子公司	红酒、水、电等	21,190,526.05			27,682,924.62
兴泸集团及其子公司	天然气	11,547,390.36			6,957,769.40
四川梅鹤酒业有限公司	其他酒类	976,637.50			225,374.00
合计		81,264,506.10			414,621,932.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品：			

老窖集团及其子公司	酒类、水、电等	6,885,203.34	11,692,235.06
兴泸集团及其子公司	酒类	2,880.00	
中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	酒类	84,299,013.96	4,716,024.00
泸州三人炫酒业有限公司	酒类	47,171,605.12	
提供劳务：			
老窖集团及其子公司	提供服务		2,786,320.00
四川发展酒业投资有限公司	提供服务		254,402.30
泸州三人炫酒业有限公司	提供服务	496,500.00	
合计		138,855,202.42	19,448,981.36

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
老窖集团及其子公司	房屋租赁	2,690,880.00	
合计		2,690,880.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
老窖集团及其子公司	房屋租赁	2,926,313.09	2,771,944.90
合计		2,926,313.09	2,771,944.90

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	13,798,986.32	8,356,121.42

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	新舒特斯布鲁克私	611,542.54			

	人公司				
预付款项	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	690,115.49		42,883.70	
预付款项	泸州华润兴泸燃气有限公司	19,536.30			
预付账款	四川梅鹤酒业有限公司	2,961,479.50		885,834.00	
其他应收款	四川康润投资集团有限公司			10,000.00	
其他应收款	中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	3,590,790.65	354,539.53	3,268,472.46	163,423.62
其他应收款	四川发展酒业投资有限公司			102,670.32	5,133.52

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川联众供应链服务有限公司	3,679.25	
应付账款	中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	10,838.00	
应付账款	广州市重盈工元节能科技有限公司	355,312.88	
应付账款	泸州兴泸物业管理有限公司	130,000.00	
应付账款	四川渝昆物流有限公司	3,851.28	
合同负债(含税)	四川联众供应链服务有限公司	158,295.76	35,798.45
合同负债(含税)	泸州老窖集团有限责任公司	523,760.03	
合同负债(含税)	中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	19,017,274.30	4,704,408.00
合同负债(含税)	泸州嘉创酒类供应链管理有限公司		4,065,243.22
合同负债(含税)	泸州老窖建筑安装工程有限责任公司	6,144.00	
合同负债(含税)	泸州老窖智同商贸股份有限公司	55,586.00	
合同负债(含税)	泸州清溪谷景区管理有限公司	460.80	

	司		
合同负债（含税）	泸州三人炫酒业有限公司	14,745,240.00	
合同负债（含税）	泸州中远海运联众物流有限公司	37,762.51	
合同负债（含税）	四川宏鑫融资担保有限公司	3,072.00	
其他应付款	中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	396,000.00	
其他应付款	泸州三人炫酒业有限公司	150,000.00	
其他应付款	泸州嘉创酒类供应链管理有 限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	四川联众供应链服务有限公司	1,684,148.00	2,384,148.00
其他应付款	泸州兴泸物业管理有限公司		100,000.00
其他应付款	四川康润集团建筑安装工程 有限公司	34,175.78	34,175.78
其他应付款	泸州中远海运联众物流有限 公司	50,200.00	200,200.00

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,928,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

根据公司2021年第十届董事会七次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过的关于《<泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<泸州老窖股份有限公司2021年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》等文件，公司计划首次授予的激励对象不超过521人，拟授予的限制性股票数量不超过883.46万股，授予价格为92.71元/股。

根据公司2021年12月29日召开的第十届董事会十二次会议，公司董事会认为公司限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2021年12月29日为授予日，首次向符合条件的441名激励对象授予692.86万股限制性股票，授予价格为92.71元/股。原计划约定首次授予人数不超过521人，最终确定首次参与人数为441人，符合激励计划规定，首次授予总量为692.86万股，也未超激励计划约定的首次授予总量上限795.46万股，预留授予数量未变。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日限制性股票的收盘价格减去限制性股票授予价格计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新可行权人数作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,577,602.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	32,540,603.01

其他说明

注：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额与确认的费用总额的差异系计入少数股东权益的金额以及预计未来期间可税前扣除的金额超过确认的成本费用部分的所得税影响。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司分别于2014年10月15日、2015年1月10日先后披露了与中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合同纠纷事项，共涉及金额50,000万元，公安机关已介入调查，相关案侦和资产保全工作正在进行中，公司已启动了民事诉讼程序向责任单位追偿损失。截止本报告期末，公司共计收回上述三处储蓄存款合同纠纷款项36,762.31万元。

除上述事项外，截止本报告期末，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,773,919,306.54
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,773,919,306.54 <sup>1</sup>

注：1 如本附注十三、(四)、1所述，截至2022年2月21日止，公司本次股权激励计划授予登记完成后，公司股份总数由1,464,752,476股增加至1,471,615,076股。

### 2、销售退回

本资产负债表日后未发生重要销售退回。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 完成限制性股票授予登记

公司于2021年12月29日召开的第十届董事会十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定以2021年12月29日为授予日，按每股92.71元的授予价格向符合授予条件的441名激励对象授予限制性股票692.86万股。在确定授予日后的资金缴纳过程中，有4名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票共计66,000股，实际参与认购的激励对象为437人，完成授予登记的限制性股票数量为6,862,600股。

截至2022年1月31日止，公司已收到上述437名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款共计人民币636,231,646.00元，其中计入股本人民币6,862,600.00元，计入资本公积629,369,046.00元。本次激励计划的授予日为2021年12月29日，授予股份的上市日期为2022年2月22日。本次授予登记完成后，公司股份总数由1,464,752,476股增加至1,471,615,076股，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。

#### (2) 参与投资设立泸州老窖博士后工作站科创有限公司

2022年3月1日，公司第十届董事会十三次会议审议通过了《关于参与投资设立泸州老窖博士后工作站科创有限公司暨关联交易的议案》，公司决定与控股股东老窖集团以及泸州能源投资有限公司（以下简称“能投集团”）共同投资设立泸州老窖博士后工作站科创有限公司（以下简称“科创公司”，暂定名，以实际工商注册为准）。科创公司注册资本10,000万元，其中本公司以现金方式出资4,000万元，占总股本的40%；老窖集团出资5,100万元，占总股本的51%；能投集团出资900万元，占总股本的9%。科创公司成立后可进一步提升本公司整体科技创新水平和质量技术实力。

#### (3) 收回部分涉及合同纠纷的储蓄存款

2022年4月6日，公司又收回部分涉及合同纠纷的储蓄存款合计201.77万元。

除上述事项外，截止本报告日，本公司没有需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、年金计划

公司本期正常开展企业年金缴费工作；公司的企业年金资金由企业和员工共同缴纳，企业缴费按国家规定不超过本公司上年度工资总额的8%缴纳，个人缴费按照员工个人上年度工资总额的1%由公司代扣代缴。

### 2、分部信息

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

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

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1、储蓄存款合同纠纷事项

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

本公司结合目前公安机关保全资产金额以及北京炜横（成都）律师事务所于2022年1月4日出具的专业法律意见内容“鉴于前次法律意见出具以来，通过执行民事生效判决实现部分回收，现已累计回收3.68亿元，同时预计未来还可能实现上千万元的回收，预计公司前述三地异常存款可能产生实际损失约为1.2亿元”，对涉及合同纠纷的储蓄存款截止本期末累计计提12,000万元坏账准备，今后随着案件诉讼进程及追偿情况，坏账准备金额可能进行调整。

## 2、执行新租赁准则的影响

### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本附注五、(十三)。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本附注三、(四十二)之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期发生额
短期租赁费用	10,165,629.93
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
<b>合计</b>	<b>10,165,629.93</b>

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期发生额
租赁负债的利息费用	1,958,887.90
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	无
转租使用权资产取得的收入	无
与租赁相关的总现金流出	22,027,720.05
售后租回交易产生的相关损益	无

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本附注八之说明。

### 5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
房屋建筑物	24	2019年-2027年	否
土地使用权	2	2021年-2029年	租赁合同包含续租选择权条款

### (2) 公司作为出租人

#### 1) 租赁收入

项目	本期发生额
租赁收入	4,933,708.76
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	无

#### 2) 经营租赁资产

经营租出固定资产主要系公司出租非独立部分房屋，账面价值未单独划分。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末余额
1年以内	6,500.00
1-2年	1,246,952.00
<b>合计</b>	<b>1,253,452.00</b>

除上述事项外，截止本报告期末，本公司没有需要披露的其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,209,701.49	100.00%	2,223.86	0.18%	1,207,477.63	3,927.50	100.00%			3,927.50
其中:										
其中: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,209,701.49	100.00%	2,223.86	0.18%	1,207,477.63	3,927.50	100.00%			3,927.50
合计	1,209,701.49	100.00%	2,223.86	0.18%	1,207,477.63	3,927.50	100.00%			3,927.50

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	44,477.18	2,223.86	5.00%
其他组合	1,165,224.31		
合计	1,209,701.49	2,223.86	--

确定该组合依据的说明:

注: 其他组合系应收子公司泸州品创科技有限公司以及泸州老窖电子商务股份有限公司的货款, 无风险, 未计提坏账准备。如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,209,701.49
合计	1,209,701.49

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏		2,223.86				2,223.86



账准备						
合计		2,223.86				2,223.86

本期无坏账准备收回或转回金额重要的应收账款。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泸州品创科技有限公司	1,156,870.61	95.63%	
泸州老窖国窖酒类销售股份有限公司	44,100.00	3.65%	2,205.00
泸州老窖电子商务股份有限公司	8,353.70	0.69%	
泸州博奥酒类营销有限公司	377.18	0.03%	18.86
合计	1,209,701.49	100.00%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,407,900.00
其他应收款	10,033,554,898.57	7,051,341,794.83
合计	10,033,554,898.57	7,052,749,694.83

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国泰君安证券股份有限公司		1,407,900.00
合计		1,407,900.00

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	10,015,555,743.27	6,957,047,554.34
往来及其他款项	6,158,145.13	9,599,994.92
备用金	2,574.63	393,142.93
涉及合同纠纷的储蓄存款	132,376,912.43	285,044,911.68
合计	10,154,093,375.46 <sup>1</sup>	7,252,085,603.87

注：1 期末较期初账面余额增 2,902,007,771.59 元，增幅 40.02%，主要系本期应收子公司的往来款增加 3,058,508,188.93 元以及本期收回涉及合同纠纷的储蓄存款 152,667,999.25 元共同影响所致。本公司于 2014 年年报披露了在中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处储蓄存款合计 500,000,000.00 元，因涉及合同纠纷事项，已不具备货币资金性质，转入“其他应收款”核算。

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	743,809.04		200,000,000.00	200,743,809.04
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	205,332.15		80,000,000.00	80,205,332.15
2021 年 12 月 31 日余额	538,476.89		120,000,000.00	120,538,476.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其中，损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：

单位名称	期末账面余额	坏账准备	账龄	计提比例
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行 南阳中州支行等三处银行	132,376,912.43	120,000,000.00	5年以上	90.65%
<b>小计</b>	<b>132,376,912.43</b>	<b>120,000,000.00</b>		<b>90.65%</b>

注：涉及合同纠纷的储蓄存款相关情况详见本附注十二、（二）和十四、（七）、1。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,018,119,588.40
1 至 2 年	3,511,500.00
2 至 3 年	32,800.00
3 年以上	132,429,487.06
5 年以上	132,429,487.06

合计	10,154,093,375.46
----	-------------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00		80,000,000.00			120,000,000.00
按组合计提的坏账准备的其他应收款	743,809.04		205,332.15			538,476.89
合计	200,743,809.04		80,205,332.15			120,538,476.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	80,000,000.00	诉讼方式收回部分欠款
合计	80,000,000.00	--

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泸州老窖酿酒有限责任公司	内部往来	8,810,950,083.82	1 年以内	86.77%	
泸州老窖新酒业有限公司	内部往来	492,910,494.02	1 年以内	4.85%	
泸州老窖电子商务股份有限公司	内部往来	322,638,035.43	1 年以内	3.18%	
泸州老窖进出口贸易有限公司	内部往来	192,569,492.57	1 年以内	1.90%	
中国农业银行长沙迎新支行、中国工商银行南阳中州支行等三处银行	涉及合同纠纷的储蓄存款	132,376,912.43	5 年以上	1.30%	120,000,000.00
合计	--	9,951,445,018.27	--	98.00%	120,000,000.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,429,436,240.91		3,429,436,240.91	3,413,960,128.11		3,413,960,128.11
对联营、合营企业投资	2,624,531,691.80	2,567,098.80	2,621,964,593.00	2,472,698,683.16	2,567,098.80	2,470,131,584.36
合计	6,053,967,932.71	2,567,098.80	6,051,400,833.91	5,886,658,811.27	2,567,098.80	5,884,091,712.47

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
泸州老窖品创科技有限公司	57,649,100.00	1,486,931.69				59,136,031.69	
泸州老窖销售有限公司	103,162,447.09	7,803,808.25				110,966,255.34	
泸州老窖酿酒有限责任公司	3,172,109,991.25	4,583,845.03				3,176,693,836.28	
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	5,433,789.77	272,400.63				5,706,190.40	
泸州老窖电子商务股份有限公司	51,604,800.00	920,526.26				52,525,326.26	
泸州保诺生物科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
泸州老窖旅游文化有限责任公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
泸州老窖养生酒业有限责任公司		408,600.94				408,600.94 <sup>1</sup>	
合计	3,413,960,128.11	15,476,112.80				3,429,436,240.91	

注：1 公司通过同一控制下企业合并取得养生酒酒业 100% 股权，购并日养生酒酒业净资产为负数，本公司对其长期股权投资账面成本以 0 为限。本期增加数系公司实行限制性股票股权激励业务，母公司（结算企业）是接受子公司（服务企业）的

投资者，按照授予日权益工具的公允价值确认为对子公司（接受服务企业）的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）。

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华西证券 股份有限 公司	2,383,550 ,372.50			169,638,3 51.75	-29,576,3 01.94		30,284,25 6.98			2,493,328 ,165.33	2,567,098 .80
四川发展 酒业投资 有限公司	6,854,471 .67			-1,127,62 3.31						5,726,848 .36	
中旅泸州 老窖文化 旅游发展 有限公司	79,726,74 0.19	40,000,00 0.00		3,182,839 .12						122,909,5 79.31	
小计	2,470,131 ,584.36	40,000,00 0.00		171,693,5 67.56	-29,576,3 01.94		30,284,25 6.98			2,621,964 ,593.00	2,567,098 .80
合计	2,470,131 ,584.36	40,000,00 0.00		171,693,5 67.56	-29,576,3 01.94		30,284,25 6.98			2,621,964 ,593.00	2,567,098 .80

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,558,340,885.88	5,664,019,938.24	5,455,096,585.89	4,185,106,836.28
其他业务	44,286,894.17	1,137,093.20	43,748,867.59	23,164.25
合计	7,602,627,780.05	5,665,157,031.44	5,498,845,453.48	4,185,130,000.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	酒类销售	合计
商品类型		

其中：		
中高档酒类	7,553,686,005.58	7,553,686,005.58
其他酒类	4,654,880.30	4,654,880.30
按经营地区分类		
其中：		
国内	7,558,340,885.88	7,558,340,885.88
国外		
合同类型		
其中：		
商品销售合同	7,558,340,885.88	7,558,340,885.88
合计	7,558,340,885.88	7,558,340,885.88

与履约义务相关的信息：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,296,151,637.80	3,929,019,694.32
权益法核算的长期股权投资收益	171,693,567.56	191,110,318.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,657,660.52	9,379,824.36
合计	6,474,502,865.88	4,129,509,837.47

## 6、其他

注：本公司投资收益汇回无重大限制。

其中：成本法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
泸州老窖销售有限公司	6,269,283,588.58	3,875,865,582.42
泸州保诺生物科技有限公司		9,897,435.68
泸州品创科技有限公司	26,868,049.22	43,256,676.22
<b>小计</b>	<b>6,296,151,637.80</b>	<b>3,929,019,694.32</b>

其中：权益法核算的长期股权投资收益明细：

项目	本期发生额	上期发生额
华西证券股份有限公司	169,638,351.75	197,511,851.10
四川发展酒业投资有限公司	-1,127,623.31	-6,128,272.50
中旅泸州老窖文化旅游发展有限公司	3,182,839.12	-273,259.81

小计	171,693,567.56	191,110,318.79
其中：其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入：		
项目	本期发生额	上期发生额
北方化学工业股份有限公司	62,542.20	85,995.53
泸州银行股份有限公司		4,700,800.00
国泰君安证券股份有限公司	6,595,118.32	4,593,028.83
小计	6,657,660.52	9,379,824.36

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-347,429.88	详见本附注五、（四十四）
计入当期损益的政府补助（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）	51,756,953.15	详见本附注五、（四十）与（四十五）
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	6,352,241.79	详见本附注五、（四十二）
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	80,000,000.00	详见本附注五、（四十三）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,241,672.68	详见本附注五、（四十五）和（四十六）
减：所得税影响额	24,082,098.59	
少数股东权益影响额	2,267,697.66	
合计	71,170,296.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	31.15%	5.43	5.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.87%	5.38	5.38