

证券代码:000568

证券简称:泸州老窖

公告编号:2014-40

# 泸州老窖股份有限公司

## 2014第三季度报告

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

董事长胡晓明、总经理张良、主管会计工作负责人敖东平及会计机构负责人(会计主管人员)牟守先声明:保证季度报告中财务数据的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正追溯调整或重述以前年度会计数据

√是 □ 否

单位:元

本次变更使得报告期末(2014年9月30日)所有者权益增加11,869,206.00元,本期(2014.1-2014.9)净利润增加9,996,406.00元。如下所示:

单位:元

序号 科目 所有者权益-期末数 净利润-本年累计

1 调整前 10,164,179,819.57 1,310,989,898.36

2 调整后 10,176,049,025.57 1,310,986,304.36

3 调整金额 11,869,206.00 5,996,406.00

北方硝化棉股份有限公司按新准则从长期股权投资转至交易性金融资产,按要求进行追溯调整,具体情况如下:

单位:元

序号 项目 内容

1 调整前 长期股权投资

2 调整后 可供出售金融资产

3 调整金额 45,480,991.00

此项调整对所有者权益和损益变动无影响。

(2)根据企业会计准则第2号-长期股权投资,对投资单位不具有控制或重大影响,但在活跃市场上有报价,公允价值能可靠计量的投资按照交易性金融资产进行核算,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》进行核算,计入“可供出售金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对北方硝化棉股份有限公司(股票:002246)1项投资,计入交易性金融资产,期初投资成本1,030,000.00元,调整后为16,856,608.00元。

# 昆明制药集团股份有限公司

## 2014第三季度报告

# 2014 第三季度报告

## 一、重要提示

1. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司全体董事出席了审议本次季报的董事会会议。

3. 公司负责人向勤、主管会计工作负责人汪绍全及会计机构负责人(会计主管人员)祝有强保证季度报告中财务数据的真实、准确、完整。

4. 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

## 2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

本报告期末 上年度末 本报告期末比上 年度末增减%

总资产(元) 2,922,875,251.39 2,885,839,475.35 1.28

归属于上市公司股东的净资产(元) 1,841,760,489.85 1,757,991,412.79 4.77

年初至报告期末 10,164,179,819.57 1,310,989,898.36

报告期营业收入 10,176,049,025.57 1,310,986,304.36

报告期净利润 11,869,206.00 5,996,406.00

北方硝化棉股份有限公司按新准则从长期股权投资转至交易性金融资产,按要求进行追溯调整,具体情况如下:

单位:元

序号 项目 内容

1 调整前 长期股权投资

2 调整后 交易性金融资产

3 调整金额 45,480,991.00

此项变动对所有者权益和损益变动无影响。

3. 营业收入较上年同期减少3,823,463,286.37元,减少了41.47%,营业成本较去年同期减少1,711,456,996.81元,减少了33.25%,主要是受行业深度调整以及公司销售产品结构变动影响所致。

4. 应收账款较年初增加80,800,252.52元,增长了4198.63%,主要是公司实行节俭,严格控制各项费用支出。

5. 财务费用较去年同期增加56,656,560.99元,增长了163.88%,主要是员工备用金借款等原因增加所致。

6. 可供出售金融资产较年初增加45,480,991.00元,主要是根据2014年新修订会计准则调整了对可供出售金融资产和确认当期公允价值变动损益所致。

7. 应收账款较年初增加18,131,693.06元,增加了179.65%,主要是为了拓展销售,适当放宽赊销额度影响所致。

8. 预付账款较年初增加3,382,463,286.37元,减少了41.47%,营业成本较去年同期减少1,711,456,996.81元,减少了33.25%,主要是受行业深度调整以及公司销售产品结构变动影响所致。

9. 其他应收款较年初增加34,558,560.99元,增长了163.88%,主要是员工备用金借款等原因增加所致。

10. 营业外收入较年初增加3,923,463,286.37元,减少了41.47%,营业成本较去年同期减少1,711,456,996.81元,减少了33.25%,主要是受行业深度调整以及公司销售产品结构变动影响所致。

11. 遵延所得税负债较年初增加1,998,802.00元,增加了102.10%,主要是当期公允价值变动损益增加导致相应的递延所得税负债影响所致。

12. 少数股东权益较年初增加36,393,503.81元,增加了52.49%,主要是控股子公司净资产增加影响所致。

13. 营业收入较去年同期减少3,823,463,286.37元,减少了41.47%,营业成本较去年同期减少1,711,456,996.81元,减少了33.25%,主要是受行业深度调整以及公司销售产品结构变动影响所致。

14. 应收账款较去年同期减少145,889,178.95元,减少了32.67%,主要是公司实行节俭,严格控制各项费用支出。

15. 财务费用较去年同期增加56,656,560.99元,增加了43.57%,主要是本期利息收入减少影响所致。

16. 可供出售金融资产较年初增加45,480,991.00元,主要是根据2014年新修订会计准则调整了对可供出售金融资产和确认当期公允价值变动损益所致。

17. 营业利润较去年同期减少1,984,907,414.57元,减少了53.78%,利润总额较去年同期减少1,971,551,130.67元,减少了53.40%;所得税较去年同期减少478,898,422.69元,减少了54.25%;净利润较去年同期减少-1,492,661,707.98元,减少了53.13%;每股收益较去年同期减少1.04元,减少了53.94%,主要是受行业深度调整以及公司销售产品结构变动影响所致。

18. 营业外支出较去年同期减少10,693,812,92元,减少了62.00%,主要是去年向芦山地震捐款影响所致。

19. 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加899,605,913.17元,增加了35.96%,主要是银行承兑汇票到期以现金及上缴税金比去年同期增加金额较少影响所致。

20. 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加82,128,334.31元,增长了41.04%,主要是本报告期间投资人同比去年期间减少所致。

21. 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加77,574,511.45元,增加了31.49%,主要是本报告期间公司分派股利金额减少所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 □ 不适用

1. 财政部2014年新颁布的和修订的9项会计准则,导致的相关会计政策变动对公司财务状况及经营成果的影响:

(1)根据企业会计准则第2号-长期股权投资,对投资单位不具有控制或重大影响,并在活跃市场上没有报价,公允价值不能可靠计量的投资,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,计入“可供出售金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对国家电网公司(股票:000585)1项投资,计入交易性金融资产。

元,如下所示:

单位:元

序号 项目名称 持有无限制条件普通股股东数

1 调整前 360,759,456 人民普通股

2 调整后 331,971,142 人民普通股

3 调整金额 -28,788,314

此项调整对所有者权益和损益变动无影响。

作为泸州老窖股份有限公司独立监事,根据《深圳证券交易所上市规则》,公司《章程》和其它有关规定,公允价值不能可靠计量的投资按照交易性金融资产进行核算,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,计入“交易性金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对泸州老窖股份有限公司(股票:000568)1项投资,计入交易性金融资产。

元,如下所示:

单位:元

序号 项目名称 持有无限制条件普通股股东数

1 调整前 360,759,456 人民普通股

2 调整后 331,971,142 人民普通股

3 调整金额 -28,788,314

此项调整对所有者权益和损益变动无影响。

作为泸州老窖股份有限公司独立监事,根据《深圳证券交易所上市规则》,公司《章程》和其它有关规定,公允价值不能可靠计量的投资按照交易性金融资产进行核算,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,计入“交易性金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对泸州老窖股份有限公司(股票:000568)1项投资,计入交易性金融资产。

元,如下所示:

单位:元

序号 项目名称 持有无限制条件普通股股东数

1 调整前 360,759,456 人民普通股

2 调整后 331,971,142 人民普通股

3 调整金额 -28,788,314

此项调整对所有者权益和损益变动无影响。

作为泸州老窖股份有限公司独立监事,根据《深圳证券交易所上市规则》,公司《章程》和其它有关规定,公允价值不能可靠计量的投资按照交易性金融资产进行核算,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,计入“交易性金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对泸州老窖股份有限公司(股票:000568)1项投资,计入交易性金融资产。

元,如下所示:

单位:元

序号 项目名称 持有无限制条件普通股股东数

1 调整前 360,759,456 人民普通股

2 调整后 331,971,142 人民普通股

3 调整金额 -28,788,314

此项调整对所有者权益和损益变动无影响。

作为泸州老窖股份有限公司独立监事,根据《深圳证券交易所上市规则》,公司《章程》和其它有关规定,公允价值不能可靠计量的投资按照交易性金融资产进行核算,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,计入“交易性金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对泸州老窖股份有限公司(股票:000568)1项投资,计入交易性金融资产。

元,如下所示:

单位:元

序号 项目名称 持有无限制条件普通股股东数

1 调整前 360,759,456 人民普通股

2 调整后 331,971,142 人民普通股

3 调整金额 -28,788,314

此项调整对所有者权益和损益变动无影响。

作为泸州老窖股份有限公司独立监事,根据《深圳证券交易所上市规则》,公司《章程》和其它有关规定,公允价值不能可靠计量的投资按照交易性金融资产进行核算,将按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算,计入“交易性金融资产”并按照成本法核算。

此项变动涉及对泸州老窖股份有限公司(股票:000568)1项投资,计入交易性金融资产。

元,如下所示:

单位:元

序号 项目名称 持有无限制条件普通股股东数

1 调整前 360,759,456 人民普通股

2 调整后 331,971,142 人民普通股