

# 山西杏花村汾酒厂股份有限公司

公司代码:600809

公司简称:山西汾酒

## 【2018】年度财务报告摘要

委员会的CNAS实验室专项监督评审。

(六) 优化人才建设,提高员工能动性

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

二、报告期内主要经营情况

公司2018年实现营业收入93.82亿元,同比增加47.48%;实现利润总额21.74亿元,同比增加6.09%,实现归属于上市公司股东的净利润14.67亿元,同比增加54.01%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	9,381,897,874.31	6,361,486,272.09	47.48
营业成本	3,169,832,818.93	2,077,564,537.06	52.67
销售费用	1,436,962,548.84	1,139,761,760.91	42.76
管理费用	638,298,947.71	538,622,369.08	18.68
研发费用	12,152,023.07	11,267,818.04	8.84
财务费用	-27,344,265.66	-22,232,980.13	不适用
经营活动产生的现金流量净额	968,800,830.88	995,336,692.01	-0.96
投资活动产生的现金流量净额	-360,343,627.83	-369,580,796.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-776,561,077.60	-597,487,438.89	不适用
现金及现金等价物净增加额	1,796,566,666.09	1,258,268,456.35	44.88
收到其他与投资活动有关的现金	32,308,472.22	28,030,133.77	33.33
支付其他与投资活动有关的现金	2,203,260.89	-17,073,063.13	不适用
营业利润	2,177,078,881.04	1,384,766,736.39	56.69
营业外收入	1,159,244.69	9,230,340.72	-87.64
营业外支出	3,768,911.81	10,864,530.07	-65.40
利润总额	2,174,454,213.92	1,383,932,546.34	56.99
所得税费用	614,538,965.66	381,512,319.16	61.86
净利润	1,559,915,248.27	1,002,420,227.18	54.31
归属于母公司股东的净利润	1,466,720,719.47	962,388,312.31	54.01
少数股东损益	93,194,528.80	60,031,914.87	55.44
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,009,763.21	-721,454.19	不适用
其他综合收益	6,694,279,460.25	6,334,014,332.69	37.28
收到其他与筹资活动有关的现金	139,486,268.42	221,635,988.45	-36.62
支付其他与筹资活动有关的现金	3,211,461,020.43	1,864,389,984.29	92.96
筹资活动产生的现金流量净额	683,161,089.01	444,819,574.34	31.10
收到其他与投资活动有关的现金	47,371,864.09	122,866,546.46	-61.84
收到其他与筹资活动有关的现金	23,820,263.76	9,156,185.66	160.10

1. 营业收入、营业成本、税金及附加、营业利润、利润总额、所得税费用、净利润、归属于母公司的净利润、少数股东损益增加主要系本期销售收入增加所致;
2. 销售费用增加主要系本期市场拓展费、终端建设费、广告宣传费增加所致;
3. 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系同一控制下合并收购支付对价所致;
4. 利息收入、取得投资收益收到的现金增加主要系本期理财产品利息收入增加所致;
5. 资产减值损失增加主要系本期计提的存货跌价准备增加所致;
6. 营业外收入减少主要系本期罚款及赔偿款等减少所致;
7. 营业外支出减少主要系本期河道管理费及罚款、滞纳金减少所致;
8. 可供出售金融资产公允价值变动损益减少主要系本期可供出售金融资产公允价值变动所致;
9. 销售费用、提供劳务收到的现金增加主要系本期销售收入增加所致;
10. 收到其他与经营活动有关的现金减少主要系本期无定期存款到期赎回所致;
11. 购买商品、接受劳务支付的现金增加主要系本期原材料采购增加所致;
12. 支付其他与经营活动有关的现金增加主要系本期支付的广告宣传费、差旅费及运费保证金增加所致;
13. 收回投资收到的现金减少主要系本期短期理财产品到期兑付列示所致。

2. 收入和成本分析

√适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
食品制造业	9,387,300,204.96	3,143,462,426.67	66.22	47.62	52.22	减少1.84个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
中国白酒	5,799,220,286.60	1,424,480,069.08	75.18	47.64	32.32	增加0.47个百分点
低度白酒	3,220,544,320.08	1,591,519,689.62	50.72	47.69	74.67	减少0.77个百分点
葡萄酒	328,068,610.18	127,363,267.73	62.47	51.14	43.91	增加0.88个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
省内	5,287,018,342.50	1,827,610,701.81	68.34	37.64	38.08	减少0.41个百分点
省外	4,099,911,862.36	1,316,851,724.87	67.62	63.66	79.84	减少0.27个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 √不适用

(2). 产销情况分析报告

√适用 √不适用

单位:千升

主要产销	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
白酒类	70,423.96	67,289.42	21,720.71	27.28	36.08	16.04
葡萄酒类	6,530.48	5,155.10	4,033.76	60.07	31.26	63.59

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额比上年同期增减(%)
食品制造业	原材料成本	1,965,410,248.00	61.69	1,193,196,272.65	66.84	68.65
	人工成本	941,989,896.06	29.66	622,515,446.71	29.66	36.24
食品制造业	制造费用	83,880,211.49	2.66	88,462,721.23	4.26	6.09
食品制造业	燃料动力	252,261,072.68	7.96	181,263,264.86	8.84	39.94

成本分析其他情况说明

√适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 √不适用

前五名客户销售额109,641.04万元,占年度销售总额11.78%;其中前五名客户销售额中关联方销售额46,956.5万元,占年度销售总额4.94%。

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

3. 费用

√适用 √不适用

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 √不适用

单位:元

本期研发投入情况						
本期研发投入总额	12,152,023.07					
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.13					
公司研发投入总额	276					
研发投入总额占公司利润总额比例(%)	3.89					

情况说明

√适用 √不适用

5. 现金流

√适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 √不适用

(三) 资产、负债情况

√适用 √不适用

单位:元

科目名称	本期期末数	本期期末数占净资产比例(%)	上期期末数	上期期末数占净资产比例(%)	本期期末数本期期初数增减(%)	情况说明
货币资金及结算备付金	3,706,101,394.17	31.33	2,361,503,789.03	23.89	63.88	主要系本期理财产品到期赎回所致
预付账款	103,736,169.02	0.98	152,433,233.33	2.02	-46.89	主要系本期预付货款及预付账款到期所致
长期待摊费用	9,881,592.23	0.08	6,888,201.57	0.07	43.03	主要系本期摊销费用所致
递延所得税资产	568,272,315.26	4.76	318,126,765.97	3.36	77.69	主要系本期计提递延所得税资产所致
应收账款	1,653,191,383.34	13.98	981,029,140.06	10.34	68.17	主要系本期应收账款增加所致
应收票据	1,278,210,210.43	10.61	671,116,000.00	6.01	123.81	主要系本期应收票据增加所致
预付款项及预收账款	21,469,294.94	0.19	16,262,460.00	0.17	31.61	主要系本期预付款项及预收账款增加所致
递延所得税负债	4,466,165.04	0.04	1,217,503.51	0.01	266.01	主要系本期计提递延所得税负债所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 √不适用

3. 其他说明

√适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 √不适用

1. 行业基本情况

√适用 √不适用

根据国家统计局发布的行业数据,2018年全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量

871.2万千升,同比增长31.4%;累计完成销售收入5363.83亿元,同比增长12.8%;累计实现利润总额1250.5亿元,同比增长29.98%;山西省完成酿酒总产量16.72万千升,同比增加19.51%。

2. 产能状况

√适用 √不适用

3. 在建产能

√适用 √不适用

产能计算标准

√适用 √不适用

根据公司车间现有的固定资产配备情况以及设备性能、工作时间测算成品酒产能。

3. 产品期末库存量

√适用 √不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒(含基酒)
29,794.48	72,018.69

4. 产品结构

√适用 √不适用

单位:万元 币种:人民币

产品结构	产量(千升)	同比(%)	销量(千升)	同比(%)	产销率(%)	单价(元)	同比(%)	主要代表品牌
中国白酒系列	21,280.79	39.69	18,562.02	36.01	87.20	567,103.12	51.58	青花瓷系列、竹叶青系列、老白汾系列
葡萄酒系列	6,530.68	60.07	5,155.10	31.26	78.93	33,906.26	52.50	晋香葡萄酒系列

产品档划分标准

√适用 √不适用

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

产品结构变化情况及经营策略

√适用 √不适用

5. 原料采购情况

(1). 采购模式

√适用 √不适用

公司通过合作模式和自购模式两种方式进行采购

2). 采购金额

√适用 √不适用

单位:万元 币种:人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额比例(%)
葡萄酒原料	120,438.89	70,866.31	48.16
白酒原料	116,823.86	83,074.74	46.76
其他	12,063.14	6,165.36	4.08

6. 销售情况

(1). 销售模式

√适用 √不适用

公司产品销售主要通过经销商代理模式,实行分产品、分区域管理。

(2). 销售渠道

√适用 √不适用

单位:万元 币种:人民币

渠道名称	本期销售收入	上期销售收入	本期销售收入比上年增减(%)	本期销售(千升)	本期销售(%)
直销	38,942.30	21,877.03	4,696.47	2,647.77	6.27
批发代理	891,960.02	608,633.14	115,066.89	49,742.97	6.27

(3). 区域情况

√适用 √不适用

单位:万元 币种:人民币

区域名称	本期收入	上期收入	本期收入比上年增减(%)	本期销售(千升)	本期销售(%)
省内	5,287,018.34	3,967,610.71	32.00	30,303.08	52.07
省外	4,099,911.86	246,854.55	43.20	16,479.65	47.92

区域划分标准

√适用 √不适用

(4). 经销商情况

√适用 √不适用

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期初经销商数量
省内	626	581
省外	1,728	706

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

情况说明

√适用 √不适用

经销商管理情况

√适用 √不适用

公司经销商实行分类管理,并根据公司的考核办法进行年度考核。

(5). 线上销售情况

√适用 √不适用

未来线上经营战略

√适用 √不适用

7. 公司收入及成本分析

(1). 按不同产品类型披露公司主营业务构成

√适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

细分类别	营业收入	同比(%)	营业成本	同比(%)	毛利率(%)	同比(%)
按产品类别						
中国白酒类	5,729,220,286.60	47.64	1,424,480,069.08	32.32	75.18	增加0.44个百分点
低度白酒类	3,220,544,320.08	47.69	1,591,519,689.62	74.67	50.72	减少0.77个百分点
葡萄酒类	328,068,610.18	51.14	127,363,267.73	43.91	62.47	增加0.88个百分点
合计	9,387,833,216.86	51.14	3,143,462,426.67	43.91	66.67	增加0.44个百分点
小计	9,387,833,216.86	51.14	3,143,462,426.67	43.91	66.67	增加0.44个百分点

情况说明

√适用 √不适用