

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

600809

2009 年年度报告



二〇一〇年四月

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	66

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任；

2、席金龙董事因公未出席会议，其余 9 名董事全部出席；

3、立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告；

4、公司负责人李秋喜董事长、韩建书总经理、马世彪总会计师声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

1、公司法定中文名称：山西杏花村汾酒厂股份有限公司

公司法定中文名称缩写：山西汾酒

公司英文名称：SHANXI XINGHUACUN FEN WINE FACTORY CO, LTD.

2、公司法定代表人：李秋喜

3、公司董事会秘书：郭志宏

证券事务代表：田元宏

联系地址：山西省汾阳市杏花村

电 话：0358—7220255 7329321

传 真：0358—7220394

电子信箱：gzh@fenjiu.com.cn tyh@fenjiu.com.cn

4、公司注册地址：山西省汾阳市杏花村

公司办公地址：山西省汾阳市杏花村

邮政编码：032205

公司国际互联网网址：<http://www.fenjiu.com.cn>

公司电子信箱：sxfj@fenjiu.com.cn

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：股份办公室（董秘办）

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：山西汾酒

公司 A 股代码：600809

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 22 日

公司首次注册登记地点：山西省工商行政管理局

首次变更

公司变更注册登记日期：1999 年 1 月 1 日

公司变更注册登记地点：山西省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1400001002828

税务登记号码：142321110038288

组织机构代码：11235996-6

第二次变更

公司变更注册登记日期：2001 年 1 月 1 日

公司变更注册登记地点：山西省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：1400001002828

税务登记号码：142334112359966

组织机构代码：11235996-6

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	670,851,872.99
利润总额	662,002,763.79
归属于上市公司股东的净利润	354,985,809.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	357,074,859.92
经营活动产生的现金流量净额	448,371,024.54

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-55,475.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,850,547.60
所得税影响额	-183,027.23
合计	-2,089,049.97

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	2,143,451,866.72	1,584,519,277.39	35.27	1,846,793,769.92
利润总额	662,002,763.79	443,875,359.62	49.14	667,709,253.25
归属于上市公司股东的净利	354,985,809.95	245,171,673.65	44.79	359,557,832.22

润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	357,074,859.92	270,823,763.89	31.84	339,257,277.20
经营活动产生的现金流量净额	448,371,024.54	589,704,430.55	-23.97	75,498,589.87
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	2,508,603,109.17	2,115,363,056.81	18.59	1,886,483,425.66
所有者权益(或股东权益)	1,648,588,673.08	1,466,772,516.33	12.40	1,290,868,703.96

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.820	0.5663	44.80	0.8305
稀释每股收益(元/股)	0.820	0.5663	44.80	0.8305
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.825	0.6255	31.89	0.784
加权平均净资产收益率(%)	23	17.86	增加 5.14 个百分点	30.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.14	19.72	增加 3.42 个百分点	28.45
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.04	1.36	-23.52	0.17
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.808	3.388	12.40	2.98

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	259,641,822	59.97				-259,641,822	-259,641,822	0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	259,641,822	59.97				-259,641,822	-259,641,822	0	
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	173,282,311	40.03				259,641,822	259,641,822	432,924,133	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

无限售条件流通股份合计	173,282,311	40.03			259,641,822	259,641,822	432,924,133	100
三、股份总数	432,924,133	100					432,924,133	100

股份变动的批准情况

经山西省人民政府国有资产监督管理委员会 2006 年 4 月 10 日晋国资产权函 [2006]93 号文批准, 2006 年 4 月 17 日股改相关股东会议通过, 公司于 2006 年度进行了股权分置改革, 公司控股股东山西杏花村汾酒集团有限责任公司向 2006 年 4 月 28 日登记在册的全体流通股股东执行 25305764 股对价安排, 即流通股股东每 10 股获得 3.3 股股份, 所有非流通股份变更为有限售条件流通股, 股改后公司总股本保持不变。根据公司在股权分置改革中的承诺, 2007 年 5 月 9 日, 公司第一批有限售条件的流通股 49646207 股上市流通, 2008 年 5 月 12 日, 公司第二批有限售条件的流通股 21646207 股上市流通。2009 年 5 月 11 日, 公司第三批有限售条件的流通股份为 259641822 股上市流通。至此, 公司股改限售股份实现全流通, 公司股本总数为 432924133 股, 流通股为 432924133 股, 占公司总股本的 100%。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	259,641,822	259,641,822		0	股权分置改革限售承诺	2009年5月11日
合计	259,641,822	259,641,822		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司没有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数	19,462 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	国有法人	69.97	302,934,236			无
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.41	10,451,431			未知
山西杏花村国际贸易公司	其他	1.50	6,517,285	-2,860,315		无
全国社保基金—零四组合	其他	1.11	4,810,070			未知
中国建设银行—信达澳银领先增长	其他	0.94	4,086,716			未知

股票型证券投资基金						
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	其他	0.86	3,738,024			未知
中国银行一银华优势企业(平衡型)证券投资基金	其他	0.69	3,000,000			未知
中国银行一景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	0.67	2,895,733			未知
中国民生银行股份有限公司一东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.63	2,732,879			未知
中国建设银行一银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	0.58	2,497,862			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件 股份数量	股份种类	
山西杏花村汾酒集团有限责任公司				302,934,236	人民币普通股	
中国农业银行一富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金				10,451,431	人民币普通股	
山西杏花村国际贸易公司				6,517,285	人民币普通股	
全国社保基金一零四组合				4,810,070	人民币普通股	
中国建设银行一信达澳银领先增长股票型证券投资基金				4,086,716	人民币普通股	
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金				3,738,024	人民币普通股	
中国银行一银华优势企业(平衡型)证券投资基金				3,000,000	人民币普通股	
中国银行一景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金				2,895,733	人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司一东方精选混合型开放式证券投资基金				2,732,879	人民币普通股	
中国建设银行一银华富裕主题股票型证券投资基金				2,497,862	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				汾酒集团有限责任公司系代表国家持有股份的单位；山西杏花村国际贸易公司系汾酒集团有限责任公司子公司，未知其他股东之间的关联关系，也未知是否属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：山西杏花村汾酒集团有限责任公司

法人代表：李秋喜

注册资本：451,164,000 元

成立日期：1993 年 12 月 6 日

主要经营业务或管理活动：主营生产销售汾酒、竹叶青酒、白玉酒、玫瑰酒及其他酒、饮料，兼营生产销售酿酒设备、包装配套产品，新产品的开发试制及技术信息咨询服务。

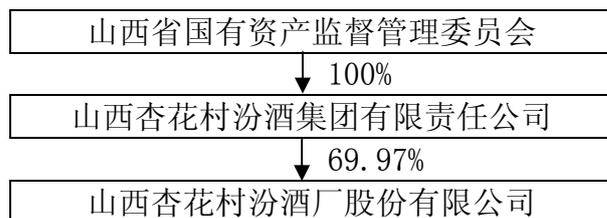
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：山西省国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李秋喜	董事长	男	48	2009年12月22日						是
王敬民	副董事长	男	52	2009年12月22日						是
谭忠豹	副董事长	男	46	2009年12月22日						是
阚秉华	董事	男	54	2009年12月22日						是
席金龙	董事	男	54	2009年12月22日						是
韩建书	董事 总经理	男	47	2009年12月22日		8,000	30,200	二级市场增持	252,000	否
李志强	独立董事	男	46	2009年12月22日					0	否
王建中	独立董事	男	47	2009年12月22日					0	否
崔民选	独立董事	男	49	2009年12月22日					0	否
余春宏	独立董事	男	50	2009年12月22日					0	否
高润珍	监事会主席	男	51	2009年12月22日						是
刘彩霞	监事	女	54	2009年12月22日						是
党清平	监事	女	44	2009年12月22日						是
郭志宏	董事会秘书	男	47	2009年12月22日					252,000	否
郑开源	副总经理	男	53	2009年12月22日						是
杨建峰	副总经理	男	45	2009年12月22日					216,000	否
杜小威	总工程师	男	46	2009年12月22日					216,000	否
马世彪	总会计师	男	45	2009年12月22日					216,000	否
郭双威	董事长	男	60	2005年7月1日	2009年12月22日	7,315	7,315			是
赵严虎	董事	男	59	2005年7月1日	2009年12月22日					是
安智海	董事	男	60	2005年7月1日	2009年12月22日	2,926	2,926			是
张玉让	董事	男	58	2005年7月1日	2009年12月22日					是
刘力	董事	男	54	2005年7月1日	2009年12月22日					是
容和平	独立董事	男	55	2005年7月1日	2009年12月22日				20,000	否
田旺林	独立董事	男	52	2005年7月1日	2009年12月22日				20,000	否
郑仰成	独立董事	男	51	2005年7月1日	2009年12月22日				20,000	否

李春明	副总经理	男	50	2005 年 7 月 1 日	2009 年 12 月 22 日				216,000	否
李明强	副总经理	男	46	2005 年 7 月 1 日	2009 年 12 月 22 日				216,000	否
武世杰	副总经理	男	45	2005 年 7 月 1 日	2009 年 12 月 22 日				216,000	否
李程锁	副总经理	男	44	2005 年 7 月 1 日	2009 年 12 月 22 日				216,000	否

注：公司董事、监事、高级管理人员除监事外所得报酬为 2008 年度薪酬兑现部分及 2009 年度预支部分。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

李秋喜：中共党员，大学文化程度，高级政工师。1983 年 9 月参加工作，历任山西天脊煤化工集团有限公司董事、党委副书记；晋牌水泥集团公司董事长、党委书记；汾酒集团公司副董事长、党委委员、总经理。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事长、党委副书记、总经理，杏花村汾酒厂股份有限公司董事长。

王敬民：中共党员，大学文化程度。1982 年 3 月参加工作，历任太原市体改委办公室主任；山西省委组织部经济干部处副处长，企事业干部处副处长、正处级组织员；山西省国企办常务副主任；山西省企业工委委员，干部处处长，助理巡视员；山西省国资委副巡视员、党委委员。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司党委书记、副董事长，杏花村汾酒厂股份有限公司副董事长。

谭忠豹：中共党员，在职研究生学历，高级经济师，高级政工师。1986 年 7 月参加工作，历任汾酒（集团）公司党委组织部副部长、部长，人事劳资部副主任、主任；山西杏花村汾酒集团有限责任公司党委组织部部长，人事劳资部主任，监察处处长，公司纪委书记等职务。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司董事、党委委员、副总经理，杏花村汾酒厂股份有限公司副董事长。

阚秉华：中共党员，在职研究生学历，高级政工师。1970 年 10 月参加工作，历任山西大同市委办公室副主任；山西省委组织部研究室主任科员；太原饭店经理、支部书记；山西省委组织部办公室副主任，电教中心筹建处主任，杏花村汾酒厂股份有限公司监事会主席等职务，现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司党委副书记、董事，杏花村汾酒厂股份有限公司董事。

席金龙：中共党员，大学文化程度，高级会计师。1971 年 8 月参加工作，历任山西省商业厅财会处副处长；省贸易厅综合开发中心主任，省贸易厅财会处处长；杏花村汾酒厂股份有限公司董事、总会计师；汾酒集团有限责任公司总会计师，营销中心主任，财务中心主任，杏花村汾酒厂股份有限公司董事等职务。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司总会计师，杏花村汾酒厂股份有限公司董事。

韩建书：中共党员，大学文化程度，高级工程师。1983 年 9 月参加工作，历任原汾酒厂研究所副所长，质管办副主任；汾酒厂股份有限公司副总工程师兼质检处处长，副总经理兼供应处处长，现任杏花村汾酒厂股份有限公司董事、总经理。

李志强：中共党员，博士，教授，博士生导师，主要研究方向为制度理论、产业经济、企业竞争力发展研究。现任山西大学经济与工商管理学院院长，山西大学 MBA 教育中心主任，山西大学中国中部发展研究中心主任，山西大学产业经济研究所所长。同时兼任山西省第十届政协委员，教育部人文社会科学研究项目评审专家，中国管理现代化研究会理事，中国管理科学学会常务理事，上市公司独立董事等职务。

王建中：中共党员，研究生学历，MBA 导师，长期从事理论研究、营销策划、经营管理、企业培训等工作。现任山西知行力企业管理咨询有限公司总经理。同时兼任中国高

教学会公关策划研究院研究员，中国青年企业家协会理事，清华大学总裁班市场营销主讲教师，山西大学、山西财经大学兼职教授，中北大学特聘教授等职务。

崔民选：中共党员，工业经济学博士，研究员，研究重点领域为政府政策、工业结构与能源战略、生态环境及管理创新、投资银行等。现任中国社会科学院中国经济技术研究所咨询公司总经理，兼任中国社科院研究生院教授、博士后合作导师等职务。

余春宏：中共党员，会计学教授，管理学硕士，中国注册会计师，主要研究方向为财务管理理论与实践。现任山西省财经大学华商学院院长、教授、硕士生导师，同时兼任山西省审计学会副会长、山西省会计学会常务理事、山西省高级审计师评审委员会副主任委员、山西省高级会计师评审委员会委员、上市公司财务顾问等职务。

高润珍：中共党员，大学文化程度。1976 年 12 月参加工作，历任第二十一基地通信总站政治处干部股股长、政治处副主任；第二十一基地政治部干部处副处长、社会服务部九处处长；第二十一基地政治部干部处处长；山西省企业工委审理室调研员；山西省国资委人事培训处处长等职务。现任山西杏花村汾酒集团有限责任公司党委副书记，纪委书记、董事，杏花村汾酒厂股份有限公司监事会主席。

刘彩霞：大专文化程度，经济师。1971 年 10 月参加工作，历任山西杏花村汾酒厂竹叶青酒厂生产科副科长兼贮配分厂团委书记，成装三车间主任，山西杏花村汾酒厂股份有限公司贮配分厂党委副书记。现任汾酒集团有限责任公司成装分厂厂长、党总支书记，杏花村汾酒厂股份有限公司监事。

党清平：大专文化程度，审计师，1983 年 9 月参加工作。先后在汾青酒厂，汾酒集团公司工程公司、审计部从事会计、审计等工作。现任汾酒集团有限责任公司正科级审计员，杏花村汾酒厂股份有限公司监事。

郭志宏：中共党员，在职研究生，执业律师，经济师。1981 年 8 月参加工作，历任山西省文水县委宣传部干事，原汾酒厂法律事务处主任科员，汾酒厂股份有限公司董事会秘书处处长、法律事务处处长等职务。现任汾酒厂股份有限公司董事会秘书。

郑开源：大专文化程度，中共党员，高级政工师，经济师。1974 年 10 月参加工作，历任火炬机械厂生产科副科长、木工车间副主任；汾酒集团公司汾青分厂汾一车间主任，汾青分厂厂长、党委书记。现任杏花村汾酒厂股份有限公司副总经理，山西杏花村汾酒销售有限公司经理。

杨建峰：在职研究生学历，中共党员，高级经济师。1980 年 9 月参加工作，历任原汾酒厂人事劳资处主任科员，汾酒厂股份有限公司人事劳资处副处长，汾酒厂股份有限公司东分厂厂长兼党总支书记。现任汾酒厂股份有限公司副总经理。

杜小威：大学文化程度，中共党员，高级工程师。1984 年 7 月参加工作，历任原汾酒厂研究所副主任科员，汾酒厂股份有限公司贮配分厂工艺科科长，贮配分厂质管科科长、总工程师、勾兑中心主任，汾酒厂股份有限公司副总工程师兼技术开发中心主任等职务。现任汾酒厂股份有限公司总工程师。

马世彪：大学文化程度，中共党员，会计师。1983 年 9 月参加工作，历任汾酒厂研究所科员，汾酒厂股份有限公司财务处主任科员，汾酒（集团）公司公管部副主任、主任。现任汾酒厂股份有限公司总会计师、财务处处长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李秋喜	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	董事长、党委副书记、总经理	2009年10月27日		是
王敬民	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	党委书记、副董事长	2009年11月3日		是
阚秉华	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	党委副书记、董事	2002年3月1日		是
谭忠豹	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	董事、副总经理、党委委员	2002年3月1日		是
高润珍	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记、董事	2008年4月28日		是
席金龙	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	总会计师	2002年3月1日		是
郭志宏	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	总法律顾问	2005年4月1日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑开源	山西杏花村汾酒销售有限责任公司	经理	2008年2月22日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

在公司任职的高管人员实行年薪制，薪酬标准按照年度经济经营指标、工作管理目标等考核评定后确定并予以兑现。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李秋喜	董事长	选举	换届
王敬民	副董事长	选举	换届
阚秉华	董事	选举	换届
高润珍	监事会主席	选举	换届
韩建书	董事、总经理	选举、聘任	换届
郑开源	副总经理	聘任	换届
李志强	独立董事	选举	换届
王建中	独立董事	选举	换届
崔民选	独立董事	选举	换届
余春宏	独立董事	选举	换届
郭双威	第四届董事会董事长	离任	换届
赵严虎	第四届董事会董事	离任	换届
安智海	第四届董事会董事	离任	换届
张玉让	第四届董事会董事	离任	换届
刘力	第四届董事会董事	离任	换届

容和平	第四届董事会独立董事	离任	换届
田旺林	第四届董事会独立董事	离任	换届
郑仰成	第四届董事会独立董事	离任	换届
李春明	副总经理	离任	换届
李明强	副总经理	离任	换届
武世杰	副总经理	离任	换届
李程锁	副总经理	离任	换届

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 4506 人, 需承担费用的离退休职工为 403 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	3,775
销售人员	325
技术人员	248
财务人员	58
行政人员	100

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	933

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所有关法律法规要求, 不断修订完善公司法人治理制度, 规范公司行为并依法运营。2009 年度, 公司根据有关规定及时对《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会年报审计工作规程》进行了修订完善, 制订了《董事、监事、高级管理人员持有本公司股份管理办法》等制度, 进一步完善了法人治理制度; 同时加强投资者关系管理工作, 严格信息披露, 确保信息披露真实、准确、及时、完整, 切实维护公司、股东、债权人的合法权益; 股东大会、董事会、监事会及经理层均做到规范运作, 认真履行职责, 促进了公司持续、健康、协调发展。公司治理情况基本符合相关法律法规及有关上市公司治理的规范要求。

自 2007 年 3 月启动上市公司治理专项活动以来, 公司按相关要求完成了学习自查、公众评议、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段, 取得良好成效。报告期内, 公司完成了董事会、监事会换届工作, 公司独立董事人数已经符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中“独立董事达到董事会人数三分之一”的要求, 公司董事会下设专门委员会等各项工作正在积极推进中。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
容和平	是	9	3	5	1	0	否
田旺林	是	9	4	5	0	0	否
郑仰成	是	9	4	5	0	0	否
李志强	是	1	1	0	0	0	否
王建中	是	1	0	0	1	0	否
崔民选	是	1	1	0	0	0	否
余春宏	是	1	0	0	1	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换做了严格的规定，明确了独立董事的职责权限。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制和信息披露过程中需要切实履行的责任和义务等做了具体规定。

报告期内，公司第四届及第五届新任独立董事均能严格遵守《公司法》、《公司章程》等相关规范性文件的规定，切实履行独立董事职责，积极参加公司董事会会议，认真审议董事会各项议案。对公司关联交易、定期报告、高管任免等事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，切实维护了公司及广大中小股东的合法权益，对公司的规范运作起到了积极作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务方面独立情况	公司拥有独立的采购、生产及营销系统和配套设施，具有独立完整的业务和自主经营能力。
人员方面独立情况	公司人员管理做到了制度化；公司与控股股东在劳动、人事及工资等管理体系方面相互独立。
资产方面独立情况	公司资产独立完整。拥有独立的生产系统、辅助生产系统，并且拥有完全独立的工业产权、商标、技术等无形资产。
机构方面独立情况	公司相对于控股股东拥有完全独立的组织机构体系，公司董事会、监事会等内部机构运作自主独立。
财务方面独立情况	公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度，确保了公司“三会”规范透明运作，重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、财务核算、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>今后将围绕公司中长期发展战略，充分结合行业特点和多年管理经验，根据《企业内部控制基本规范》要求及时修订完善公司内控制度，健全相关管理措施，强化内控监督检查，充分重视公司治理的实效性及持续性，不断提高公司运作的规范水平，提高经营效率和效果，促进企业持续健康发展。</p> <p>公司目前已建立了适当的贯穿于公司生产经营管理活动各个层面和各个环节的内部控制体系，确保生产经营处于受控状态，公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司设立监察审计部，是公司内部监督体系和自我约束机制的重要组成部分，履行独立的监督和评价工作，对公司及所属经营单位的经济业务及有关制度的执行情况等进行审计。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司监察审计部对公司内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，确保了内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行，有效控制了风险，提高了公司运营的效率 and 效果。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会根据证监会、交易所有关规定及公司执行过程中的自我监控，进一步健全和完善内控管理体系，加强内部控制的监督检查，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>为更好的适应公司发展需要，按照新《企业会计准则》等法规要求，结合实际情况修订完善了公司会计制度及财务管理制度，明确了公司财务管理机构及岗位职责，形成了一个规范、完备的财务管理体系，财务工作执行程序做到严谨有序。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>报告期内，公司内控体系运行有效，未发现内控设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据战略发展需要，不断完善健全内部控制体系，并加强对制度执行情况的检查和监督，提高公司内部控制体系运作效率，保护广大投资者利益。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

目前公司还没有建立起完备的高级管理人员绩效评价标准和激励约束制度。今后公司将按相关法律法规要求建立高管人员考评及激励约束制度体系，以调动高管人员的积极性和创造性，提高公司经营管理水平，更好地促进公司发展，最终实现股东利益的最大化。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第十七次会议审议通过的《信息披露管理办法》中明确规定了相应的责任追究机制。

截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 29 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 6 月 30 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度临时股东大会	2009 年 12 月 22 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 12 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕年度工作目标，按照“转型发展、安全发展、和谐发展”的要求，突出抓好经济增长与生产安全工作，确保了产品质量的安全，加大市场营销力度，稳步扩大了市场份额，同时坚持科学发展，加强内部管理工作的协调性，使公司综合实力得到有效提升，实现了企业快速、稳定、健康的发展。

市场营销工作：2009 年，公司合理调整营销组织机构，强化对营销队伍的管控；完善营销管理制度，确保销售政策的执行力度；加强汾酒文化和产品宣传力度，实施“文化营销”战略，塑造品牌价值；积极推进品牌与产品整顿规范工作，坚持以自营产品为主的指导思想，按照“优胜劣汰、扶大去小”的原则，调整优化品种和产品结构；强化市场的维护和服务工作，打假维权工作取得较好效果，市场运营质量得到进一步提升，营销工作保持了良好发展势头。

质量安全与生产管理工作：公司严格遵循“质量第一”的方针，通过深入开展“质量安全年”活动，进一步健全质量管理体系，构筑有效的质量安全防线，确保产品安全；生产过程中狠抓现场工艺管理，确保安全生产，并做到以销定产，合理调度，运行有序，保证了产品质量稳定提高；公司新建 4000 吨酿酒车间顺利投产，中高档原酒储量稳步增长。

技术创新工作：公司结合生产及市场实际，以自主研发为主，适度引进社会各种资源进行技术攻关，基础性项目研究工作取得一定进展；在原酒生产过程中积极推进技术进步，利用新工艺、新技术提高原酒质量及产量，实现科技增效。

综合管理工作：公司立足产供销协调发展，不断完善各项内控制度，规范内部业务流程，全面推进精细化管理，提高管理效率，保证了全年生产经营目标的顺利完成。

2009 年度，公司实现销售收入 214345.19 万元，同比增加 35.27%；实现利润总额 66200.28 万元，同比增加 49.14%；归属于上市公司股东净利润实现 35498.58 万元，同比增加 44.79 %。

(二) 公司主营业务的范围及其经营情况

1、公司主营业务经营情况的说明

公司所处食品酿酒行业，经营范围包括：汾酒、竹叶青酒及其系列酒的生产、销售；酒类高新技术及产品研究、开发、生产、应用；投资办企业及相关咨询服务。

2、报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
货币资金	707,582,537.6	542,096,174.6	30.53%	货款回收率高,而且以现金结算
预付款项	42,411,718.20	15,130,394.42	180.31%	预付广告费用
其他应收款	11,352,507.36	7,891,247.69	43.86%	预付养老保险费
在建工程	8,527,183.05	53,495,596.20	-84.06%	工程完工转固定资产
应付票据	64,800,000.00			新增结算材料款方式
应付账款	64,145,796.65	43,617,334.10	47.06%	未结算材料款
预收款项	235,560,807.51	96,593,734.62	143.87%	收到的销货款
应交税费	191,592,217.32	243,524,625.73	-21.33%	上缴税金增加
营业收入	2,143,451,866.72	1,584,519,277.39	35.27%	销售量增加,收入增加
营业成本	538,752,760.67	372,882,180.69	44.48%	销售量增加,成本上升
营业税金及附加	368,199,574.19	244,887,873.97	50.35%	销售收入增加,税金增加
管理费用	201,930,258.81	149,448,195.65	35.12%	维修费及职工薪酬增加
财务费用	-2,003,964.30	-647,834.28	209.33%	货款回收率高,而且以现金结算
资产减值损失	2,012,515.00	22,061,309.27	-90.88%	上一年度改变坏账准备金提取比例
投资收益	169,130.90	101,478.54	66.67%	被投资单位分红增加
营业外收入	1,109,815.02	2,578,892.04	-56.97%	上一年度转入无法支付应付款
营业外支出	9,958,924.22	44,720,337.78	-77.73%	捐赠,赞助减少
所得税费用	204,089,198.34	129,267,871.87	57.88%	收入增长利润增长所的税费用高
少数股东损益	102,927,755.50	69,435,814.10	48.23%	利润增长

3、公司主营业务及其经营状况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
食品行业	2,143,451,866.72	538,752,760.67	74.87	35.28	44.48	减少 1.6 个百分点
分产品						
白酒	2,013,586,375.64	479,095,982.74	76.21	38.07	44.40	减少 1.65 个百分点
配制酒	129,865,491.08	59,656,777.93	54.06	22.99	45.15	减少 7.02 个百分点

4、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	1,408,514,147.35	40.04
省外	734,937,719.37	31.46

5、 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
杏花村汾酒销售有限责任公司		饮料酒及相关产品的开发及销售	6,000,000	686,848,159.62	258,190,999.99

6、 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	127,610,280.39	占采购总额比重%	31.75
前五名销售客户销售金额合计	744,799,572.66	占销售总额比重%	38.47

7、 公司未来发展展望

(1) 行业发展趋势

2009年,中国白酒行业并未受到国际金融危机影响,整个行业实现收入同比增长30%左右,仍然保持了强劲的发展势头。2010年,伴随着我国经济发展趋于回暖,白酒行业仍将延续目前的增长势头。从我国白酒消费发展趋势来看,我国中高端白酒消费渐趋内涵化、品位化,对历史的发掘与回归将成主流;随着消费升级和城镇化建设速度加快,未来农村消费结构升级也将为白酒行业带来新的发展机会。

目前,白酒行业不仅面临着来自啤酒、葡萄酒、保健酒以及洋酒的严峻挑战,而且白酒行业内部竞争已趋白热化,并逐步从传统的产品宣传、包装改进、厂商服务竞争过渡到文化竞争、品牌竞争、消费者忠诚度竞争;白酒仍是一个高利润、进入门槛又相对较低的行业,业外资本的不断涌入也对白酒行业形成冲击。

(2) 未来公司的发展机遇和挑战

公司未来发展面临的主要竞争与挑战:一是公司与行业龙头在经营实力、品牌竞争力等方面仍有一定差距;二是公司运营机制有待进一步理顺,基础管理工作有待加强;三是经销商、消费者认可的名酒品牌越来越多,各名酒企业的发展速度在进一步加快,抢占市场、争取消费者的力度在进一步加大,市场竞争将更加激烈。

在面临挑战的同时,公司也存在着较大的发展机遇:(1)公司产品具有深厚的历史文化底蕴,并且拥有“杏花村”、“竹叶青”两个国家驰名商标,在市场竞争中具有强大的文化优势和品牌优势;(2)具有与国际口味基本接近和清香型白酒祖庭的香型优势;(3)具有清香淡雅、口感纯净、卫生指标最优的质量优势;(4)具有遍布全国的营销网络以及终端市场的规模化建设的市场优势。

8、 2010 年工作计划:

2010 年，公司将按照“国酒之源，清香之祖、文化之根”的战略定位要求，坚持“清香汾酒，文化汾酒，绿色汾酒”的经营理念，深入贯彻“夯实基础，创新管理，深度营销，加速发展”的经营方针，积极推进文化创新，管理创新，营销创新，人才队伍建设、产能扩张等各项工作，推动公司科学、高速发展。

2010 年，公司营业收入计划保持 30%以上增长，预计营业成本同比增长 30%左右。为此，公司将努力做好以下工作：

(1) 加大汾酒文化传播力度，提升品牌竞争力。2010 年，公司将深入挖掘汾酒文化内涵精髓，利用各类媒体资源进行强势整合与传播，从产品、服务、品牌、营销、管理等多方位进行文化渗透，不断提升“杏花村”、“汾酒”、“竹叶青”品牌的忠诚度和美誉度，形成享誉国内外的汾酒文化、企业文化、品牌文化。同时以汾酒清香文化为核心，持续加强品牌规范、品牌整顿及品牌塑造工作，全面提升品牌价值，提高产品知名度，扩大市场占有率。

(2) 创新运营机制，优化业务流程，提高管理效率，夯实发展基础。结合公司实际积极调整优化组织机构，建立科学协调运作的管理组织体系；以业务流程为轴线，以满足顾客需要为业务目标，以提高工作效率为管理目标，开展生产管理流程再造工作，形成衔接有序，责任明确，效率优化，运行顺畅的工作机制；加快推进信息化工作，实现管理方式网络化、便捷化，使公司经营运转进一步协调、顺畅和高效。

(3) 创新营销策略，全力拓展市场。坚持以品牌塑造和品牌安全为前提，合理配置营销资源，实现品牌资源开发向品牌资源整合转变，经营产品向经营品牌、经营文化转变，产品品牌代理向区域代理转变，调整产品结构向优化产品结构转变，同时加大终端营销力度，有序拓展市场，确保 2010 年销售目标顺利实现。

(4) 加强队伍建设，建立形成选拔、培养、使用、待遇一体化的人才管理机制和激励约束机制，培养和储备与公司加速发展相匹配的各类人才；构建现代企业教育培训体系，拓宽职工培训渠道，为公司持续发展提供人才和智力保障。

(5) 加大生产基础性投入，扩大原酒产能，发挥规模优势。加快原酒产能扩张、贮酒中心等项目的建设步伐，为公司加速发展提供酒源保障；采用先进适用的技术改造提升生产装备水平，做好节能减排工作，优化生产作业环境，提高劳动效能。

(6) 创新质量技术体系，全面推进公司质量管理和技术进步再上新台阶。积极规范和完善公司质量诚信管理体系建设，提高全员食品质量安全意识；加强制度建设，建立质量安全预警方案，完善应急预案体系，全面杜绝质量安全风险；强力推进技术进步，建立健全产品研发、技术改进和攻关协作机制，不断加快重点项目的攻关突破，促进科技成果向现实生产力的转化。

9、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届三十次	2009 年 2 月 17 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 2 月 19 日
四届三十一次	2009 年 4 月 6 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 8 日
四届三十二次	2009 年 4 月 20 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日
四届三十三次	2009 年 6 月 5 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 6 月 6 日
四届三十四次	2009 年 7 月 31 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 8 月 4 日
四届三十五次	2009 年 8 月 14 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 8 月 18 日
四届三十六次	2009 年 10 月 20 日	审议通过公司 2009 年第三季度报告		
四届三十七次	2009 年 11 月 23 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 11 月 25 日
四届三十八次	2009 年 12 月 4 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 12 月 8 日
五届一次	2009 年 12 月 22 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 12 月 23 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年度, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行股东大会通过的各项决议。

根据公司 2008 年度股东大会决议, 公司实施完成了 2008 年度利润分配工作。以 2008 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元 (含税), 公司于 2009 年 7 月 31 日披露了《2008 年度分红派息实施公告》, 确定股权登记日为 2009 年 8 月 5 日, 并于 2009 年 8 月 11 日派发现金红利。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会尚未完成审计委员会设立工作, 公司已于 2008 年 3 月 18 日召开 2008 年第一次临时股东大会, 审议同意授权董事会下设战略、审计及薪酬与考核专门委员会。公司将结合实际情况尽快完成上述委员会的设立工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会未设立薪酬委员会。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据第五届第五次董事会会议决议, 本公司拟以 2009 年 12 月 31 日股份 432, 924, 133 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元 (含税), 共计派发现金股利 216, 462, 066. 50 元 (含税), 该利润分配预案需经公司股东大会审议通过后实施。

(六) 公司前三年分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2006	194, 815, 859. 85	260, 596, 475. 59	74. 76
2007	69, 267, 861. 28	359, 557, 832. 22	19. 26
2008	173, 169, 653. 20	245, 171, 673. 65	70. 63

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强外部单位内幕信息使用人员的管理, 建立和完善公司外部单位内幕信息使用人员的管理和内幕人员的登记备案管理机制, 公司制订了《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人报送和使用管理制度》, 并经公司第五届董事会第五次会议审议通过。公司将按照上述规定, 严格执行外部信息报送和使用管理的相关规定, 防止泄露内部信息, 维护公司信息披露公开、公平和公正。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 6 日召开四届十五次监事会会议	一、审议通过公司 2008 年度监事会报告; 二、审议通过公司 2009 年度内部专项投资计划; 三、审议通过公司变更应收款项坏帐准备计提比例的议案; 四、审议通过公司 2008 年度财务决算报告; 五、审议通过公司 2008 年度利润分配预案; 六、审议通过公司 2008 年度报告及其摘要; 七、同意董事会关于续聘会计师事务所的议案; 八、审议通过公司 2009 年度日常关联交易计划; 九、审议通过公司《审计委员会年报工作规程》修订议案; 十、审议通过公司《章程》修订议案。
2009 年 4 月 20 日召开四届十六次监事会会议	审议通过公司 2009 年第一季度报告。
2009 年 8 月 14 日召开四届十七次监事会会议	审议通过公司 2009 年半年度报告。
2009 年 10 月 20 日召开四届十八次监事会会议	审议通过公司 2009 年第三季度报告。
2009 年 11 月 23 日召开四届十九次监事会会议	会议审议通过了公司控股股东提出的《关于提名第五届监事会监事候选人的提案》。
2009 年 12 月 22 日召开五届一次监事会会议	会议选举产生公司第五届监事会主席

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度，监事会列席董事会的各次会议，参加股东大会，参与公司重大决策内容的讨论。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作，所形成的各项决议和决策程序合法、有效，公司法人治理结构和内部控制制度得到进一步完善，形成了规范的管理体系，信息披露真实、准确、及时、完整。公司董事及高级管理人员在履行职责时忠于职守、秉公办事，认真执行股东大会及董事会决议，履行了诚信勤勉义务。报告期内没有发现上述人员违反法律法规、公司《章程》或滥用职权而损害公司和股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司 2008 年年度报告及 2009 年半年度报告和季度报告。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好。立信会计师事务所对公司出具的标准无保留意见的财务审计报告客观公正、真实准确地反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司本年度没有募集资金，也没有以前年度募集资金的使用延续到本年度使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司本年度没有发生收购出售资产的交易，亦未发现任何内幕交易行为。没有发现损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股股东和关联企业之间的关联交易是公司正常经营所需的商业行为，是遵循市场公允性原则进行的，交易程序符合相关法律法规及《公司章程》规定，定价公允，交易公平合理，符合公司和全体股东利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1%以下	1,000,000.00	161,942.40	长期股权投资
上海宝鼎投资股份	28,744.78	28,744.78	1%以下	28,744.78	7,188.50	长期股权投资

有限公司						
小计	1,028,744.78	1,028,744.78	—	1,028,744.78	169,130.90	—

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

公司与关联方的日常关联交易是公司正常经营所需的商业行为,主要为销货、采购等。关联交易的定价主要遵循市场价格的原则;如果没有市场价格,按照成本加成定价;如果既没有市场价格,也不适合采用成本加成价的,按照协议价定价。

(1) 采购业务采取市场价。

(2) 销售价格的确 定依据: 本公司销售给关联公司的产品,按照“充分考虑市场情况,以公司利益至上”原则确定采用总经销协议价。

2009 年 4 月 8 日, 公司就与关联方之间的日常关联交易进行了合理预计并公告, 预计 2009 年发生的关联交易总额不超过 23930 万元, 该议案已经 2008 年度股东大会审议通过。报告期内, 公司与关联方实际发生的日常交易金额为 24957 万元, 为全年预计总额的 104.29%。具体日常关联交易事项详见财务报表附注。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
拟支付境内会计师事务所报酬	350,000
境内会计师事务所审计年限	5 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他需要说明的重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届三十次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 2 月 19 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
关于 2009 年一季度业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 8 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒日常关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 8 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
四届十五次监事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 8 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
四届三十一次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 8 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
四届三十二次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 5 月 6 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
关于举行 2008 年年度报告业绩说明会公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 5 月 20 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
四届三十三次董事会决议及召开 2008 年度股东大会通知公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 6 月 6 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒部分产品提价公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 6 月 27 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 6 月 30 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒关于 2009 年中期业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒 2008 年度	《中国证券报》	2009 年 7 月 31 日	在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 搜索

分红派息实施公告	《上海证券报》		栏中输入“600809”进行查询
四届三十四次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年8月4日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
四届三十五次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年8月18日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒关于股权分置改革保荐机构变更的公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年8月28日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒关于2009年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年10月10日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒关于2009年第三季度业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年10月15日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒关于2009年1-12月份业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年10月21日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
四届三十七次董事会决议及召开2009年度临时股东大会通知公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年11月25日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
四届十九次监事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年11月25日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
四届三十八次董事会决议及召开2009年度临时股东大会补充通知公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年12月8日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒重大事项公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年12月11日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒2009年临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年12月23日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒五届一次董事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年12月23日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询
山西汾酒五届一次监事会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年12月23日	在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)搜索栏中输入“600809”进行查询

十一、财务会计报告

【一】审计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所注册会计师李建勋、张新发审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

【二】会计报表(附后)

审计报告

信会师报字（2010）第11049号

山西杏花村汾酒厂股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

上海市黄浦区南京东路 61 号

中国注册会计师：李建勋、张新发

2010 年 4 月 6 日

【三】会计报表附注

一、 公司基本情况

山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系山西杏花村汾酒厂。1993 年 12 月经批准改制为股份有限公司，1994 年 1 月在上海证券交易所上市。所属行业为食品酿造类。

1993 年经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）37 号文批准，发行社会法人股与社会自然人股共计 78,000,000 股，总股本为 376,400,000 股。1996 年根据本公司股东大会决议对国有法人股股东及社会公众股股东每十股送一股红股，对社会法人股股东每十股送一元红利，同时经中国证券监督管理委员会证监配审字（1996）5 号文批准，本公司对全体股东每十股配三股，配股价 3.5 元/股，送配后本公司总股本变更为 432,924,133 股，并于 1996 年 11 月 21 日变更企业法人营业执照。

2006 年 4 月 17 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 432,924,133 股，全部上市流通。

公司注册资本为 432,924,133.00 元，经营范围为：生产及销售汾酒、竹叶青酒及其系列酒并提供广告服务，主要产品为汾酒、竹叶青酒，提供主要劳务内容为广告服务。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）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、现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（三）会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法:

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。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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,若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的,该余额冲减本公司的所有者权益;若公司章程或协议规定由少数股东承担的,该余额冲减少数股东权益。在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司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。

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

本公司无外币财务报表。

（九）应收款项及其坏账准备计提

1、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

2、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：单项余额占应收款项余额 10%以上的款项。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司将账龄 3 年以上的应收款项组合认定为风险较大的组合。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	1%
1 年—2 年	3%
2 年—3 年	5%
3 年以上	70%

（十）存货：

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

(1) 原材料、包装物和自制半成品发出时按计划成本计价。

(2) 产成品发出按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次摊销法。

(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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

均采用一次摊销法。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，按应享有或应分担的被投资企业实现的净损益份额确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,则视为与其他方对被投资单位实施共同控制;对一个企业的财务和经营决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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十二) 投资性房地产

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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策;对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3%	2.77%-6.47%
运输设备	6	3%	16.17%
专用设备	8-10	3%	9.71%-12.13%
运输设备	6	3%	16.17%
通用设备	5-18	3%	5.39%-19.40%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所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者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末余额的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,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无形资产的成本,不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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;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,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

采矿权及土地使用权按照权利尚可使用年限确定其使用寿命。

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。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列资本化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。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租入资产会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

（二十四）前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售酒、转供电、包装物、材料、水、废旧物资、酒糟	13%、17%
营业税	服务收入	3%、5%
消费税	销售酒类产品	20%、0.5元/500克
城建税	按应缴增值税、消费税、营业税	5%、7%
教育费附加	按应缴增值税、消费税、营业税	3%
价格调节基金	按应缴增值税、消费税、营业税	1%、1.5%
河道管理费	子公司按应缴增值税、营业税	1%

企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税、土地使用税、印花税	按国家税法规定缴纳	

*按生产环节酒类应税销售收入的 20% 计算缴纳从价税，同时按每 500 克 0.5 元从量计算缴纳从量税

2、税收优惠及批文

公司未享受税收优惠。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	控股子公司	山西杏花村	商业	600	白酒、葡萄酒、果露酒、啤酒、饮料、调味品销售；酒类包装
山西牧童广告公司	控股子公司	山西省太原市	代理业	100	设计、代理国内报纸、广播、电视、印刷品、路牌、灯箱广告及发布国内印刷品、路牌、灯箱广告等

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额 (分期出资适用)	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	360	360	60	60	是
山西牧童广告公司	60	60	60	60	是

2、未发生通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、未发生通过非同一控制下企业合并取得的子公司

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

(三) 合并范围发生变更的说明

本年合并范围未发生变更。

五、合并会计报表附注 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金:

项目	年末余额	年初余额
现金	25,002.96	10,343.55
银行存款	707,557,534.60	542,085,831.07
合计	707,582,537.56	542,096,174.62

2、应收票据：

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	361,909,152.00	283,544,310.25
合计	361,909,152.00	283,544,310.25

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	坏账 准备 比例	账面金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	坏账 准备 比例
单项金额重大的 应收账款	37,655,641.15	50.16	5,721,584.44	15.19	21,596,259.35	31.96	507,325.01	2.35
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	34,751,211.38	46.29	24,325,847.97	70.00	39,710,217.64	58.76	27,797,152.35	70.00
其他不重大应收 账款	2,668,650.14	3.55	65,222.66	2.44	6,275,291.98	9.29	138,880.86	2.21
合计	75,075,502.67	100	30,112,655.07		67,581,768.97	100	28,443,358.21	

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	34,751,211.38	100.00	24,325,847.97	39,710,217.64	100.00	27,797,152.35

(3) 期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

单位名称	期末余额	年初余额
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	2,398,283.84	2,398,283.84

(4) 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账 款总额的 比例 (%)
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	关联方	21,405,406.74	2-3 年	28.51
汾酒集团公司国际贸易公司	关联方	16,250,234.41	一年以内	21.65
沈阳大东区副食商场	非关联方	3,295,225.80	五年以上	4.39
汕尾华陆企业集团公司	非关联方	3,033,754.43	五年以上	4.04
潮州市酒类饮料公司	非关联方	2,413,382.86	五年以上	3.21

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
汾酒集团公司国际贸易公司	受同一母公司控制	16,250,234.41	21.65
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	母公司	2,398,283.84	3.19
北京汾酒神商贸有限公司(北京东奇)	受同一母公司控制	752,204.21	1.00
上海东奇实业发展公司	受同一母公司控制	1,534,560.33	2.04
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	受同一母公司控制	21,405,406.74	28.51
山西杏花村汾酒(集团)联营部供销经理部	受同一母公司控制	896,465.22	1.20
山西杏花村汾酒集团太原办事处	受同一母公司控制	100,196.91	0.13
合计		43,337,351.66	57.72

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	坏账 准备 比例	账面金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	坏账 准备 比例
单项金额重大的其他应收款					1,521,011.50	15.49	15,210.12	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,986,116.10	21.92	2,090,355.07	70.00	2,564,315.69	26.12	1,795,020.98	70.00
其他不重大其他应收款	10,636,113.72	78.08	179,367.39	1.69	5,732,424.82	58.39	116,273.21	2.03
合计	13,622,229.82	100	2,269,722.46		9,817,752.01	100	1,926,504.32	

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	2,986,116.10	100.00	2,090,355.07	2,564,315.69	100.00	1,795,020.98

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收款总 额的比例 (%)	性质或内 容
北京盛初营销咨询有限公司	非关联方	1,089,000.00	1 年以内	7.99	往来款

大同宾馆	非关联方	751,717.00	3 年以上	5.52	往来款
北京市第二中级人民法院	非关联方	370,893.00	2-3 年	2.72	往来款
北京盖泽科技发展公司	非关联方	364,000.00	1 年以内	2.67	往来款
苏晓峰	非关联方	350,000.00	1-2 年	2.57	个人借款

5、预付账款：

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,788,434.99	91.46	12,827,642.76	84.78
1 至 2 年	2,230,864.34	5.26	2,297,768.81	15.19
2 至 3 年	1,387,436.02	3.27		
3 年以上	4,982.85	0.01	4,982.85	0.03
合计	42,411,718.20	100.00	15,130,394.42	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中视合联广告有限公司	非关联方	27,441,000.00	2009 年 12 月	预付 2010 年广告费
广东广富包装机械有限公司	非关联方	2,495,000.00	2009 年 12 月	工程款
沁县晋汾高粱开发公司	非关联方	1,500,000.00	2008 年 12 月	预付 2010 年高粱款
山西好运广告文化有限公司	非关联方	737,100.00	2009 年 12 月	预付 2010 年广告费
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	关联方	645,290.00	2009 年 7 月	材料款
合计		32,818,390.00		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,599,738.05		55,599,738.05	91,756,005.86		91,756,005.86
在产品	19,197,229.67		19,197,229.67	13,545,878.88		13,545,878.88
库存商品	257,376,001.15		257,376,001.15	193,286,741.59		193,286,741.59
自制半成品	475,992,734.79		475,992,734.79	393,234,088.36		393,234,088.36
合计	808,165,703.66		808,165,703.66	691,822,714.69		691,822,714.69

7、长期股权投资：

按成本法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			1%以下	
上海宝鼎投资股份有限公司	28,744.78	28,744.78		28,744.78			1%以下	
深圳杏花村酒家	549,792.28	549,792.28		549,792.28			10	
北京杏花村汾酒销售有限责任公司	600,000.00	629,111.53		629,111.53			30	
汾酒集团内蒙古商贸有限公司	450,000.00	482,088.63		482,088.63			45	
杏花村汾酒集团黑龙江商务公司	450,000.00	468,459.45		468,459.45			45	
汾酒集团河南商务有限责任公司	450,000.00	469,687.34		469,687.34			45	
山西杏花村汾酒集团四川有限公司	450,000.00	1,146,199.82		1,146,199.82			45	

本公司在上列五家被投资单位董事会中无表决权，亦无派驻高级管理人员，不参与被投资单位的经营决策及管理决策，因此对上述单位并不具有实质上的重大影响，故从 07 年度起采用成本法核算。

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	885,132,289.33	80,652,571.29	106,876.73	965,677,983.89
其中：房屋建筑物	671,906,875.39	66,160,157.72	106,876.73	737,960,156.38
通用设备	107,142,540.71	4,960,168.75		112,102,709.46
运输设备	30,876,954.28	6,100,686.96		36,977,641.24
专用设备	56,733,834.62	2,978,979.11		59,712,813.73
其他设备	18,472,084.33	452,578.75		18,924,663.08
二、累计折旧合计：	464,197,383.00	37,048,009.50	75,401.59	501,169,990.91
其中：房屋建筑物	308,116,113.19	26,208,945.58	75,401.59	334,249,657.18
通用设备	82,355,306.66	3,134,627.37		85,489,934.03
运输设备	18,461,214.92	5,594,118.55		24,055,333.47
专用设备	48,211,978.19	342,201.85		48,554,180.04
其他设备	7,052,770.04	1,768,116.15		8,820,886.19

三、固定资产账面净值合计	420,934,906.33	44,888,624.05	1,315,537.40	464,507,992.98
其中：房屋建筑物	363,790,762.20	39,919,737.00		403,710,499.20
通用设备	24,787,234.05	1,825,541.38		26,612,775.43
运输设备	12,415,739.36	506,568.41		12,922,307.77
专用设备	8,521,856.43	2,636,777.26		11,158,633.69
其他设备	11,419,314.29		1,315,537.40	10,103,776.89
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
通用设备				
运输设备				
专用设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	420,934,906.33	44,888,624.05	1,315,537.40	464,507,992.98
其中：房屋建筑物	363,790,762.20	39,919,737.00		403,710,499.20
通用设备	24,787,234.05	1,825,541.38		26,612,775.43
运输设备	12,415,739.36	506,568.41		12,922,307.77
专用设备	8,521,856.43	2,636,777.26		11,158,633.69
其他设备	11,419,314.29		1,315,537.40	10,103,776.89

本期折旧额 37,048,009.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 71,995,598.04 元。

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	306,619,567.27	未及办理	未定

9、在建工程：

(1) 明细列示

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼改造	82,070.00		82,070.00			
南动改造	6,089.74		6,089.74			
成一车间改造	194,067.91		194,067.91			
成四车间改造	39,684.41		39,684.41			
酒都--东厂区道路拓宽改造	61,449.87		61,449.87			
新建酿酒车间	0.00		0.00	42,257,386.20		42,257,386.20
厂区供热管网改造	5,358,167.34		5,358,167.34			
8#9#深井更新	840,000.00		840,000.00			
家属区汽改水工程	1,945,653.78		1,945,653.78			
动二系统改造				1,770,000.00		1,770,000.00
山西瑞生房地产住房				9,468,210.00		9,468,210.00
合 计	8,527,183.05		8,527,183.05	53,495,596.20		53,495,596.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	期末余额
科技楼工程			570,484.29	570,484.29		100.00	已完工	
工业生态园工程			3,452,595.26	3,452,595.26		100.00	已完工	
国藏汾酒酒库			360,243.26	360,243.26		100.00	已完工	
63#、10#井更新			406,341.29	406,341.29		100.00	已完工	
布展设计			3,578,295.39	3,578,295.39		100.00	已完工	
新建酿酒车间	56,000,000.00	42,257,386.20	10,302,054.35	48,828,508.55	3,730,932.00	100.00	已完工	
厂区供热管网改造	7,644,399.00		5,358,167.34			70.00	在建	5,358,167.34
动一4号35吨锅炉大修	2,458,000.00		1,799,800.00	1,799,800.00		100.00	已完工	
8#9#深井更新	3,840,000.00		840,000.00			20.00	在建	840,000.00
家属区汽改水工程	3,500,000.00		1,945,653.78			55.00	在建	1,945,653.78
动二系统改造		1,770,000.00	788,500.00	2,558,500.00		100.00	已完工	
山西瑞生房地产住房		9,468,210.00	864,000.00	10,332,210.00		100.00	已完工	
合计		53,495,596.20	30,266,134.96	71,886,978.04	3,730,932.00			8,143,821.12

在建工程其他减少为费用性支出结转当期损益。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新建酿酒车间	100%	
厂区供热管网改造	70%	
8#9#深井更	20%	

10、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	39,384,000.44	967,600.00		40,351,600.44
(1). 土地使用权	14,944,000.44			14,944,000.44
(2). 销售网络	6,440,000.00			6,440,000.00
(3). 石门沟井区扩地		967,600.00		967,600.00
(4). 广告权	18,000,000.00			18,000,000.00
2、累计摊销合计	9,463,022.67	1,228,931.00		10,691,953.67
(1). 土地使用权	4,483,082.67	298,872.00		4,781,954.67
(2). 销售网络	4,829,940.00	321,996.00		5,151,936.00
(3). 石门沟井区扩地		8,063.00		8,063.00
(4). 广告权	150,000.00	600,000.00		750,000.00
3、无形资产账面净值合计	29,920,977.77	967,600.00	1,228,931.00	29,659,646.77
(1). 土地使用权	10,460,917.77		298,872.00	10,162,045.77
(2). 销售网络	1,610,060.00		321,996.00	1,288,064.00
(3). 石门沟井区扩地		967,600.00	8,063.00	959,537.00

(4). 广告权	17,850,000.00		600,000.00	17,250,000.00
4、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 销售网络				
(3). 石门沟井区扩地				
(4). 广告权				
无形资产账面价值合计	29,920,977.77	967,600.00	1,228,931.00	29,659,646.77
(1). 土地使用权	10,460,917.77		298,872.00	10,162,045.77
(2). 销售网络	1,610,060.00		321,996.00	1,288,064.00
(3). 石门沟井区扩地		967,600.00	8,063.00	959,537.00
(4) 广告权	17,850,000.00		600,000.00	17,250,000.00

本期摊销额 1,228,931.00 元。

年末无用于抵押或担保的无形资产。

年末无形资产无减值情况发生，故无需计提减值准备。

无形资产的其他说明：

(1) 土地使用权证中，权证编号 G23210374 的用地面积 745,611 平方米，其中本公司用地 443,122.75 平方米，集团用地 302,488.25 平方米，权利人为山西杏花村汾酒厂，尚未办理变更手续。

(2) 本年新增购入土地使用权 10.67 亩，已缴出让金 967,600.00 元，该地系用于井区扩地，尚未办理土地使用权证。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,093,302.10	8,145,573.60
应付工资	12,715,677.22	13,465,358.72
其他薪酬	3,079,426.60	2,162,103.82
预提取暖费		641,325.00
预提电费		300,000.00
固定资产年限	3,677.24	661,115.13
资本化支出		381,110.98
小 计	23,892,083.16	25,756,587.25

(2) 引起可抵扣暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收款项	32,373,208.40
应付职工薪酬	63,180,415.28
固定资产	14,708.96
合 计	95,568,332.64

12、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	30,369,862.53	2,012,515.00			32,382,377.53

13、其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
博物馆收藏品	857,653.00	857,653.00

14、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	64,800,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	64,800,000.00	

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	48,730,000.95	33,968,161.43
1 年至 2 年 (含 2 年)	11,557,592.49	3,368,920.33
2 年至 3 年 (含 3 年)	157,231.21	3,619,943.87
3 年以上	3,700,972.00	2,660,308.47
合 计	64,145,796.65	43,617,334.10

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
晋泉涌贸易公司	300,000.00	300,000.00
汾酒集团汾青分厂	298,300.00	
孝义牧童商贸有限公司		289,046.00
上海东奇实业发展总公司	2,168,215.33	2,168,215.33
合 计	2,766,515.33	2,757,261.33

(4) 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金 额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
上海东奇实业发展总公司	2,168,215.33	未结算	
晋泉涌贸易公司(粮款)	300,000.00	未结算	
烟台中萃包装有限公司	209,835.95	未结算	
江西玉凤瓷厂	90,000.00	未结算	
河南重工起重机集团公司	90,000.00	未结算	

16、预收账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	234,384,150.79	95,599,566.35
1 年至 2 年 (含 2 年)	237,092.01	273,910.64
2 年至 3 年 (含 3 年)	106,519.84	85,610.22
3 年以上	833,044.87	634,647.41
合 计	235,560,807.51	96,593,734.62

(2) 期末余额中预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,998,618.00	2,403.41

(3) 期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,998,618.00	2,403.41
山西杏花村国际贸易公司	1,036,572.18	371.98
北京杏花村汾酒销售有限责任公司	120,022.80	216,612.39
山西杏花村金安商贸有限责任公司	0.34	50,000.34
大连杏花村酒业有限公司	411,720.00	86,310.00
汾酒集团公司太原供销经理部	75,651.81	
合 计	3,642,585.13	355,698.12

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因	备注 (报表日后已结转或还款的应予注明)
武汉市糖业酒类批发公司	125,784.73	结算尾款, 仍有业务往来	
朔州三禾酿业有限公司	107,490.32	结算尾款, 仍有业务往来	
重庆市江北区天龙食品有限公司	96,198.42	结算尾款, 仍有业务往来	
四川成都乐丰酒类经营部	72,600.00	结算尾款, 仍有业务往来	

17、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	53,861,434.88	223,225,113.13	221,024,663.20	56,061,884.81
(2) 职工福利费	18,931.31	34,706,156.35	34,725,087.66	
(3) 社会保险费	7,992,557.46	16,776,870.42	23,070,606.45	1,698,821.43
其中: 医疗保险费				
基本养老保险费	7,794,053.46	16,164,306.95	22,666,914.45	1,291,445.96
年金缴费				
失业保险费	198,504.00	612,563.47	403,692.00	407,375.47

工伤保险费				
生育保险费				
(4) 住房公积金	1,864,723.30	14,974,955.00	9,756,411.30	7,083,267.00
(5) 工会经费和职工教育经费	488,186.97	5,197,854.15	5,153,084.33	532,956.79
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其他		960.00	960.00	
合计	64,225,833.92	294,881,909.05	293,730,812.94	65,376,930.03

18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	14,781,389.89	29,288,030.49
消费税	32,258,866.87	25,668,525.45
营业税	-9,714.05	-7,389.83
企业所得税	61,369,820.89	104,451,138.66
个人所得税	248,782.13	353,664.37
城市维护建设税	2,479,658.38	2,765,064.06
房产税	938,018.91	
教育费附加	1,487,385.30	2,432,399.16
印花税	55,454.53	54,886.88
文化事业费	-479.75	-2,893.00
河道维修费	600.95	165.35
价格调控基金	5,762,424.35	6,301,025.22
应交中央专项收入	71,435,528.06	71,435,528.06
应交地方专项收入	267,700.23	267,700.23
应交流动基金占用	516,780.63	516,780.63
合计	191,592,217.32	243,524,625.73

19、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
社会自然人股股利	3,923,042.45	2.45	暂存未取
应付法人股股利	579,397.80	4,519,577.80	暂存未取
合计	4,502,440.25	4,519,580.25	

20、其他应付款

(1) 其他应付款的分类

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	35,538,567.82	53,634,092.43
1 年至 2 年 (含 2 年)	44,052,238.67	3,876,888.44
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,609,111.44	5,336,789.96

3 年以上	8,271,172.77	12,624,262.90
合 计	90,471,090.70	75,472,033.73

(2) 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,944,518.30	48,739.42
合 计	1,944,518.30	48,739.42

(3) 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海东奇实业发展公司	633,290.29	633,290.29
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,944,518.30	48,739.42
晋泉涌贸易公司	495,564.75	795,564.75
义泉涌酒股份有限公司	95,052.61	95,052.61
山西杏花村国际贸易公司	200,000.00	300,000.00
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	4,368,425.95	2,872,647.07

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
山西糖酒副食有限公司	1,732,400.00	押金	
晋城糖酒副食批发有限公司	1,650,000.00	押金	
深圳嘉鑫辉煌实业有限公司	1,450,000.00	押金	
石家庄桥西糖烟酒食品股份公司	1,400,000.00	押金	
山西富金山商贸有限公司	1,300,000.00	押金	

(5) 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
山西糖酒副食有限公司	1,732,400.00	押金	
晋城糖酒副食批发有限公司	1,650,000.00	押金	
深圳嘉鑫辉煌实业有限公司	1,450,000.00	押金	
石家庄桥西糖烟酒食品股份公司	1,400,000.00	押金	
山西富金山商贸有限公司	1,300,000.00	押金	
山西融升祥国际贸易有限责任公司	1,150,000.00	押金	
鄂尔多斯市双剑名酒有限公司	1,110,000.00	押金	
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	1,000,000.00	押金	
湖南联桥酒业有限公司	1,000,000.00	押金	

21、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	432,924,133	100						432,924,133	100

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）	235,280,351.76			235,280,351.76
（1）投资者投入的资本	235,280,351.76			235,280,351.76
（2）同一控制下企业合并的影响				
小计	235,280,351.76			235,280,351.76
2. 其他资本公积	62,514,773.91			62,514,773.91
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其他	62,514,773.91			62,514,773.91
小计	62,514,773.91			62,514,773.91
合计	297,795,125.67			297,795,125.67

23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	160,267,962.85	39,054,774.05		199,322,736.90

24、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	575,785,294.81	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	575,785,294.81	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	354,985,809.95	
减： 提取法定盈余公积	39,054,774.05	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	173,169,653.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	718,546,677.51	

25、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,132,148,149.46	1,564,847,798.13
其他业务收入	11,303,717.26	19,671,479.26
营业成本	538,752,760.67	372,882,180.69

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
名酒系列	2,070,961,312.87	478,833,832.77	1,526,307,194.15	330,825,810.06
杏花村系列	47,951,623.93	40,580,663.38	37,687,996.86	33,130,878.46
葡萄酒系列	4,847,875.74	3,366,476.12		
包装物	676.92	246.24		
其他			2,607.12	357.36
广告代理	8,386,660.00	7,297,654.45	850,000.00	660,000.00
合 计	2,132,148,149.46	530,078,872.96	1,564,847,798.13	364,617,045.88

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山西糖酒副食有限责任公司	350,109,572.65	16.33
晋城糖酒副食批发有限公司	193,860,683.76	9.04
太原市九樽商贸有限公司	109,916,923.08	5.13
大同北方汾酒贸易有限公司	88,745,299.15	4.14
深圳市嘉鑫辉煌实业有限公司	82,167,094.02	3.83

26、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	319,604,610.96	211,327,920.36	20%、0.5元/500克
营业税	81,216.98	57,224.12	5%
城市维护建设税	30,296,134.37	20,929,972.95	5%、7%
教育费附加	18,172,653.71	12,567,056.54	3%
文化事业建设费	44,958.17	5,700.00	3%
合计	368,199,574.19	244,887,873.97	

27、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	169,130.90	101,478.54
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	169,130.90	101,478.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司	161,942.40	97,165.44	被投资单位分红增加
上海宝鼎投资股份有限公司	7,188.50		被投资单位分红增加
深圳杏花村酒家		4,313.10	被投资单位未分红
合 计	169,130.90	101,478.54	

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,012,515.00	22,061,309.27
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
其他		
合 计	2,012,515.00	22,061,309.27

29、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,656,700.24	3,337,543.07
手续费	652,735.94	165,862.66
贴现利息		2,523,846.13
合 计	-2,003,964.30	-647,834.28

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		24,533.56
其中：固定资产处置利得		24,533.56
无形资产处置利得		
债务重组利得		395,125.02
赔偿金	176,462.97	564,346.65
罚款收入	595,448.00	360,000.00

无法支付的应付款项	70,756.23	619,436.59
其他	267,147.82	615,450.22
合计	1,109,815.02	2,578,892.04

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	55,475.14	32,990.23
其中：固定资产处置损失	55,475.14	32,990.23
无形资产处置损失		
债务重组损失		5,003,072.55
对外捐赠	200,000.00	9,055,000.00
其中：公益性捐赠支出		9,055,000.00
价格调节基金	6,587,523.17	4,661,961.27
税收滞纳金、罚款支出	2,242,274.54	213,946.54
赞助支出	711,706.60	25,701,121.42
河道管理费	103,439.74	
其他	58,505.03	52,245.77
合计	9,958,924.22	44,720,337.78

32、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	202,224,694.24	141,634,227.35
递延所得税调整	1,864,504.10	-12,366,355.48
合计	204,089,198.34	129,267,871.87

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.8200	0.5663
稀释每股收益	0.8200	0.5663

基本每股收益和稀释每股收益的计算公式如下：

基本每股收益 = $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。提示：

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

本公司不存在稀释性潜在普通股。

34、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
押金、保证金	16,987,817.30
代收离退休人员工资	2,520,045.06
职工借款	3,105,135.11
房水电费	1,348,791.13
存款利息	1,219,502.93
罚款	375,000.00
其他	14746326.16
合 计	40,302,617.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
差旅费	21,002,976.29
职工借款	8,134,202.24
招待费	8,923,836.21
修理费	11,486,181.82
保险费	6,177,441.97
离退人员工资	9,901,562.86
绿化费	5,199,744.03
办公费	8,318,826.18
保证金	5,440,000.00
运输费	23,361,979.47
宣传广告费	221,358,634.17
打假费	1,406,993.63
仓储费	11,655,565.46
研究开发费	3,857,107.07
罚款及滞纳金	1,863,233.51
住宿费、会议费	7,198,768.48
通话费	23,856.00
物耗费	18,606.00
制作费	5,409,225.06
进场堆头费	3,327,500.00
服务费、劳务费	6,270,056.83

其他	49,902,877.16
合 计	420,239,174.44

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	457,913,565.45	314,607,487.75
加：资产减值准备	2,012,515.00	22,061,309.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,048,009.50	34,203,267.73
无形资产摊销	1,228,931.00	770,868.00
长期待摊费用摊销		
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)	55,475.14	3,338.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		5,118.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-169,130.90	-101,478.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,864,504.09	-12,366,355.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-116,342,988.97	-195,295,843.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-125,219,332.36	390,191,945.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	189,979,476.59	35,624,773.09
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	448,371,024.54	589,704,430.55
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	707,582,537.56	542,096,174.62
减：现金的年初余额	542,096,174.62	172,013,325.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	165,486,362.94	370,082,848.84

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	707,582,537.56	542,096,174.62
其中：库存现金	25,002.96	10,343.55
可随时用于支付的银行存款	707,557,534.6	542,085,831.07
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	707,582,537.56	542,096,174.62

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的母公司为山西杏花村汾酒集团有限责任公司（以下简称“集团公司”）。

母公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 69.97%。本公司的最终控制方为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业的母公司情况的说明：

工商登记类型：有限责任公司

注册地址：山西杏花村

注册资本：45,116.40 万元

组织机构代码：11236000-0

法定代表人：李秋喜

经营范围：生产销售酒类、饮料及酒类生物技术的研究、开发与转让，投资管理等。

2、本企业的子公司情况 单位：万元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
销售公司	有限责任公司	山西杏花村	郑开源	商业	600	60	60	73931710-2
山西牧童广告	有限责任公司	山西省太原市	李建华	代理业	100	60	60	27620196-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海杏花村汾酒销售有限责任公司	控股子公司下属子公司	77370207-1
山西杏花村国际贸易公司	控股股东之子公司	11001174-7
山西杏花村汾酒大厦有限公司	控股股东之子公司	11004641-3
晋泉涌贸易公司	控股股东之附属企业	11234264-6
义泉涌酒业股份有限公司	控股股东之附属企业	11002400-3
山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青酒厂	控股股东之子公司	11243320-6
上海东奇实业发展总公司	控股股东之附属企业	13221651-6
北京东奇公司	控股股东之子公司	10115075-3
山西杏花村汾酒集团太原办事处	控股股东之附属企业	11009474-7
四川天玖投资有限公司	控股股东之子公司	72086178-1
山西杏花村汾酒（集团）联营部供销经理部	控股股东之子公司	72591931-3
山西杏花村汾酒集团有限责任公司酒都宾馆	控股股东之子公司	81234556-5
山西杏花村汾酒集团四川有限责任公司	控股股东之子公司	76537954-2
北京杏花村汾酒销售有限公司	控股股东之子公司	77954167-8

汾酒集团河南商务有限责任公司	控股股东之子公司	77366815-X
汾酒集团内蒙古商务有限责任公司	控股股东之子公司	77223713-9
汾酒集团黑龙江商务有限责任公司	控股股东之子公司	77502039-X
汾酒集团旅游有限公司	控股股东之子公司	77014135-2
山西杏花村金安商贸有限责任公司	控股股东之合营企业	75407480-7
大连杏花村酒业有限公司	控股股东之子公司	24239702-0
孝义牧童商贸有限公司	控股股东之子公司	73192098-6
山西杏花村汾酒集团啤酒有限责任公司	控股股东之子公司	74858836-9
吕梁汾玉商贸有限公司	控股股东之合营企业	77370207-1
山西宝泉益商贸有限公司	控股股东之子公司	

4、关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
晋泉涌贸易公司	采购	包装物	市场价	15,665,436.85	3.23	15,715,669.29	4.14
晋泉涌贸易公司	采购	资料	市场价	67,264.79			
汾酒集团有限责任公司汾青分厂	采购	设备	市场价	819,658.12	0.17	662,232.00	0.17
汾酒集团有限责任公司汾青分厂	采购	包装物	市场价	1,551,987.18	0.32	576,574.36	0.15
晋泉涌贸易公司	采购	办公用品	市场价	24,297.30		81,843.74	
吕梁汾玉商贸有限公司	采购	酿酒材料	市场价	2,449,322.67	0.51	10,466,521.48	2.76
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	采购	办公用品	市场价	235,837.26	0.05		
汾酒集团啤酒有限责任公司	采购	啤酒	市场价	546,003.80	0.11	545,000.02	0.14
汾酒集团有限责任公司葡萄酒销售分公司	采购	包装物	市场价	577,052.83	0.12		
山西杏花村金安商贸有限责任公司	采购	酿酒材料	市场价	14,972,455.81	3.09	-	
汾酒集团有限公司	采购	酒	市场价	48,868,839.09	10.08	29,409,691.85	7.76
晋泉涌贸易公司	采购	租赁费	协议价	300,000.00	0.06	300,000.00	0.08

汾酒集团旅游公司	采购	旅游费	市场价	2,042,312.00	0.42		
山西杏花村国际贸易公司	采购	酒	市场价	98,974.36			
晋泉涌贸易公司	接受劳务	印刷费	市场价	8,243.59		16,466.19	
山西杏花村集团公司太原办事处	接受劳务	住宿费	市场价	108,749.50	0.02	171,092.00	0.05
晋泉涌贸易公司	接受劳务	劳务费	市场价	336,365.00	0.07	90,935.00	
汾酒集团有限公司酒都宾馆	接受劳务	住宿费	市场价	11,091,310.00	2.29	6,439,364.80	1.70
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	接受劳务	汽修费	市场价	16,182.55		6,426.00	
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	接受劳务	住宿费	市场价	514,223.80	0.11	718,242.40	0.19
汾酒集团有限责任公司	接受劳务	福利费、工会经费等	据实结算	14,824,316.56	3.06	12,680,327.38	3.34
晋泉涌贸易公司	采购	蒸汽费	市场价			5,362.00	
汾酒集团旅游公司	采购	办公用品	市场价			15,200.00	
汾酒集团有限责任公司	采购	警卫消防费	市场价			469,101.72	0.12
汾酒集团有限责任公司	采购	班中餐	市场价			-	
汾酒集团有限责任公司	采购	体检费	市场价			17,690.00	
汾酒集团有限责任公司	采购	劳务费	市场价			32,890.00	
汾酒集团旅游有限公司	采购	培训费	市场价			307,074.00	0.08
合计				115,118,833.06	23.75	78,727,704.23	20.76

(3) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
汾酒集团有限公司	销售	酒杯	市场价	5,050.80			
山西宝泉益商贸有限公司	销售	酒	市场价	7,138,970.70	0.29		
汾酒集团公司太原办事处	销售	酒	市场价	77,268.92		4,812,979.69	0.23
汾酒集团旅游有限公司	销售	酒	市场价	329,418.95	0.01	288,160.58	0.01
山西杏花村国际贸易	销售	包装物	市场价	11,483.71			

易公司							
孝义牧童商贸有限公司	销售	包装物	市场价	279,680.00	0.01	202,722.00	0.01
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	销售	水电费	协议价	217,175.00	0.01	191,568.00	
山西杏花村义泉涌酒业股份有限公司	销售	五金材料	市场价	11,170.00		19,320.00	
山西杏花村金安商贸有限公司	销售	酒	市场价	2,875.00		1,614,700.85	0.08
山西杏花村金安商贸有限公司	销售	包装物	市场价	744,740.00	0.03	934,409.50	0.04
汾酒集团有限责任公司	销售	水电费	协议价	2,168.14		324,124.49	0.01
汾酒集团有限责任公司	销售	材料款	市场价	65,338.64		225,354.30	0.01
山西杏花村汾酒大厦有限责任公司(本部)	销售	酒	市场价	2,736,610.26	0.11		
北京杏花村汾酒销售有限公司	销售	酒	市场价	3,233,075.98	0.13	6,196,108.17	0.29
大连杏花村酒业有限公司	销售	酒	市场价	232,328.21		516,512.82	0.02
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	销售	包装物	市场价	41,929.81			
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	销售	酒	市场价	12,579,158.99	0.52	10,696,246.15	0.51
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	销售	五金材料	市场价	5,432.35		6,180.00	
山西杏花村国际贸易公司	销售	酒	市场价	109,039,329.46	4.47	75,263,549.08	3.56
汾酒集团有限责任公司	提供劳务	月票	协议价	39,890.00			
汾酒集团有限责任公司	提供劳务	汽修	市场价	3,160.00			
义泉涌酒业股份有限公司	销售	酒	市场价			24,390.23	
晋泉涌贸易公司	销售	水、电	协议价			13,536.00	
晋泉涌贸易公司	销售	工作服	市场价			9,520.00	
汾酒集团旅游有限公司	销售	耗材	市场价			1,264.77	
汾酒集团太原办事处	销售	耗材	市场价			33,234.46	
汾酒集团有限责任公司	提供劳务	维修费	市场价			4,999.00	
合计				136,796,254.92	5.61	101,378,880.09	4.80

5、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
晋泉涌贸易公司	山西杏花村汾酒销售公司	房屋	5,837,637.11	2009.1.1	2009.12.31	300,000.00	参照市场价	无重大影响

6、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	汾酒集团公司国际贸易公司	16,250,234.41	7,092,656.51
	山西宝泉益商贸有限公司		
	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	2,398,283.84	2,398,283.84
	北京汾酒神商贸有限公司(北京东奇)	752,204.21	752,204.21
	上海东奇实业发展公司	1,534,560.33	1,534,560.33
	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	21,405,406.74	21,405,496.74
	山西杏花村汾酒(集团)联营部供销经理部	896,465.22	1,202,989.11
	山西杏花村汾酒集团太原办事处	100,196.91	100,196.91
预付账款	汾酒集团公司国际贸易公司	469,598.82	569,898.82
	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	645,290.00	
	山西杏花村汾酒集团有限责任公司汾青分厂		833,352.00
	山西杏花村汾酒集团太原办事处		175,000.00
	晋泉涌贸易公司		25,077.00
	义泉涌酒业股份有限公司	4,982.85	4,982.85
应付账款	晋泉涌贸易公司	300,000.00	300,000.00
	汾酒集团汾青分厂	298,300.00	
	孝义牧童商贸有限公司		289,046.00
	上海东奇实业发展总公司	2,168,215.33	2,168,215.33
	其他应付款	上海东奇实业发展公司	633,290.29
	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,944,518.30	48,739.42
	晋泉涌贸易公司	495,564.75	795,564.75
	义泉涌酒股份有限公司	95,052.61	95,052.61
	山西杏花村国际贸易公司	200,000.00	300,000.00
	山西杏花村汾酒大厦有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
预收账款	山西杏花村汾酒集团有限责任公司	1,998,618.00	2,403.41
	山西杏花村国际贸易公司	1,036,572.18	371.98
	北京杏花村汾酒销售有限责任公司	120,022.80	216,612.39
	山西杏花村金安商贸有限责任公司	0.34	50,000.34
	大连杏花村酒业有限公司	411,720.00	86,310.00
	汾酒集团公司太原供销经理部	75,651.81	

七、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据第五届第五次董事会会议决议,本公司拟以 2009 年 12 月 31 日股份 432,924,133 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元(含税),共计派发现金股利 216,462,066.50 元(含税),该利润分配预案尚需经 2009 年度股东大会审议。

十、母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比例 (%)	账面金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	16,185,716.25	35.30	161,857.16	1.00	7,028,138.35	18.31	70,281.38	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	29,668,625.31	64.70	20,768,037.72	70.00	29,552,577.43	76.98	20,686,804.20	70.00
其他不重大应收账款					1,809,228.63	4.71	20,709,538.40	11.45
合计	45,854,341.56	100	20,929,894.88		38,389,944.41	100	41,466,623.98	

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	29,668,625.31	100.00	20,768,037.72	29,552,577.43	100.00	20,686,804.20

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
汾酒集团公司国际贸易公司	关联方	16,185,716.25	1 年以内	35.30
沈阳大东区副食商场	非关联方	3,295,225.80	3 年以上	7.19
汕尾华陆企业集团公司	非关联方	3,033,754.43	3 年以上	6.62

潮州市酒类饮料公司	非关联方	2,413,382.86	3年以上	5.26
山西糖酒付食有限公司	非关联方	1,250,744.50	3年以上	2.73

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
汾酒集团公司国际贸易公司	关联方	16,185,716.25	35.30

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					1,521,011.50	17.88	15,210.12	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,985,870.10	31.44	2,090,109.07	70.00	2,564,315.69	30.14	1,795,020.98	70.00
其他不重大其他应收款	6,511,512.88	68.56	126,229.13	1.94	4,423,493.30	51.99	101,574.59	2.30
合计	9,497,382.98	100	2,216,338.20		8,508,820.49	100	1,911,805.69	

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	2,985,870.10	100.00	2,090,109.07	2,564,315.69	100.00	1,795,020.98

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大同宾馆	非关联方	往来款	751,717.00	3—4 年	7.91
北京市第二中级人民法院	非关联方	往来款	370,893.00	2—3 年	3.91
北京盖泽科技发展公司	非关联方	往来款	364,000.00	1 年以内	3.83
苏晓峰	非关联方	借款	350,000.00	1—2 年	3.69
黑龙江粮油进出口公司	非关联方	往来款	331,760.49	3 年以上	3.49

3、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利(%)
牧童广告有限公司	600,000	600,000		600,000			60	
杏花村汾酒销售公司	3,600,000	3,600,000		3,600,000			60	120,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			1%以下	161,942.40
上海宝鼎投资股份有限公司	28,744.78	28,744.78		28,744.78			1%以下	7,188.50
深圳杏花村酒家	549,792.28	549,792.28		549,792.28				
合计		5,778,537.06		5,778,537.06				120,169,130.90

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,462,669,136.78	969,908,989.88
其他业务收入	11,192,474.86	19,568,730.54
营业成本	537,049,245.11	347,960,899.33

(2) 主营业务(分产品)

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
名酒系列	1,462,669,136.78	528,375,357.40	969,908,989.88	339,695,764.52

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
汾酒销售公司	1,374,872,609.05	94.00
汾酒集团公司国际贸易公司	76,910,405.03	5.26
山西宝泉益商贸公司	7,138,970.7	0.49
酒都宾馆	1,906,470.65	0.13
山西福海酒业	478,064.43	0.03

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	120,169,130.90	90,101,478.54
权益法核算的长期股权投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
其他		
合 计	120,169,130.90	90,101,478.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司	161,942.40	97,165.44	分红增加
上海宝鼎投资股份有限公司	7,188.50	4,313.10	分红增加
山西杏花村汾酒销售有限责任公司	120,000,000.00	90,000,000.00	分红增加

6、现金流量表补充资料

项 目	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	390,547,740.46	257,015,314.19
加：资产减值准备	454,607.61	15,527,709.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,116,093.77	33,436,471.41
无形资产摊销	628,931.00	620,868.00
长期待摊费用摊销		
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)	55,475.14	3,338.37
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-120,169,130.90	-90,101,478.54
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	2,058,001.48	-10,469,850.99
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-73,805,282.61	-179,881,378.73
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-138,434,785.82	216,195,797.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	93,626,222.17	-54,183,707.95
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	191,077,872.30	188,163,083.15
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	304,417,710.00	195,368,068.49
减：现金的年初余额	195,368,068.49	57,091,445.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,049,641.51	138,276,622.95

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,475.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,850,547.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-183,027.23	
合 计	-2,089,049.97	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.00%	0.820	0.820
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.14%	0.825	0.825

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	707,582,537.6	542,096,174.6	30.53%	货款回收率高,而且以现金结算
应收票据	361,909,152	283,544,310.25	27.64%	收回以前年度应收票据
预付款项	42,411,718.20	15,130,394.42	180.31%	预付广告费用
其他应收款	11,352,507.36	7,891,247.69	43.86%	预付养老保险费
在建工程	8,527,183.05	53,495,596.20	-84.06%	工程完工转固定资产
应付票据	64,800,000.00			新增结算材料款方式
应付账款	64,145,796.65	43,617,334.10	47.06%	未结算材料款
预收款项	235,560,807.51	96,593,734.62	143.87%	收到的销货款
应交税费	191,592,217.32	243,524,625.73	-21.33%	上缴税金增加
营业收入	2,143,451,866.72	1,584,519,277.39	35.27%	销售量增加,收入增加
营业成本	538,752,760.67	372,882,180.69	44.48%	销售量增加,成本上升
营业税金及附加	368,199,574.19	244,887,873.97	50.35%	销售收入增加,税金增加
管理费用	201,930,258.81	149,448,195.65	35.12%	维修费及职工薪酬增加
财务费用	-2,003,964.30	-647,834.28	209.33%	货款回收率高,而且以现金结算
资产减值损失	2,012,515.00	22,061,309.27	-90.88%	上一年度改变坏账准备金提取比例
投资收益	169,130.90	101,478.54	66.67%	被投资单位分红增加
营业外收入	1,109,815.02	2,578,892.04	-56.97%	上一年度转入无法支付应付款
营业外支出	9,958,924.22	44,720,337.78	-77.73%	捐赠,赞助减少
所得税费用	204,089,198.34	129,267,871.87	57.88%	收入增长利润增长所涉税费用高
少数股东损益	102,927,755.50	69,435,814.10	48.23%	利润增长

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总经理、总会计师亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：李秋喜

山西杏花村汾酒厂股份有限公司
二〇一〇年四月六日

合并资产负债表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	707,582,537.56	542,096,174.62
交易性金融资产			
应收票据	2	361,909,152.00	283,544,310.25
应收账款	3	44,962,847.60	39,138,410.76
预付款项	5	42,411,718.20	15,130,394.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	11,352,507.36	7,891,247.69
买入返售金融资产			
存货	6	808,165,703.66	691,822,714.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,976,384,466.38	1,579,623,252.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	4,774,083.83	4,774,083.83
投资性房地产			
固定资产	8	464,507,992.98	420,934,906.33
在建工程	9	8,527,183.05	53,495,596.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	29,659,646.77	29,920,977.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11	23,892,083.16	25,756,587.25
其他非流动资产	13	857,653.00	857,653.00
非流动资产合计		532,218,642.79	535,739,804.38
资产总计		2,508,603,109.17	2,115,363,056.81

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

合并资产负债表（续）

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	14	64,800,000.00	
应付账款	15	64,145,796.65	43,617,334.10
预收款项	16	235,560,807.51	96,593,734.62
应付职工薪酬	17	65,376,930.03	64,225,833.92
应交税费	18	191,592,217.32	243,524,625.73
应付利息			
应付股利	19	4,502,440.25	4,519,580.25
其他应付款	20	90,471,090.70	75,472,033.73
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		716,449,282.46	527,953,142.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		716,449,282.46	527,953,142.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	21	432,924,133.00	432,924,133.00
资本公积	22	297,795,125.67	297,795,125.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	23	199,322,736.90	160,267,962.85
一般风险准备			
未分配利润	24	718,546,677.51	575,785,294.81
归属于母公司所有者权益合计		1,648,588,673.08	1,466,772,516.33
少数股东权益		143,565,153.63	120,637,398.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,792,153,826.71	1,587,409,914.46
负债和所有者权益总计		2,508,603,109.17	2,115,363,056.81

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

母公司资产负债表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		304,417,710.00	195,368,068.49
交易性金融资产			
应收票据		319,909,152.00	197,841,371.45
应收账款	1	24,924,446.68	17,610,124.63
预付款项		8,758,988.91	8,465,952.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	7,281,044.78	6,597,014.80
存货		750,350,066.84	676,544,784.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,415,641,409.21	1,102,427,315.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,778,537.06	5,778,537.06
投资性房地产			
固定资产		461,117,217.90	417,468,646.33
在建工程		8,527,183.05	53,495,596.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,409,646.77	12,070,977.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,514,162.09	19,572,163.57
其他非流动资产		857,653.00	857,653.00
非流动资产合计		506,204,399.87	509,243,573.93
资产总计		1,921,845,809.08	1,611,670,889.63

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

母公司资产负债表（续）

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		64,800,000.00	
应付账款		58,845,571.64	30,803,579.15
预收款项		435,390.01	441,803.15
应付职工薪酬		47,423,034.95	45,904,547.01
应交税费		186,566,872.23	194,201,038.89
应付利息			
应付股利		4,502,440.25	4,519,580.25
其他应付款		20,991,255.06	14,897,183.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		383,564,564.14	290,767,731.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		383,564,564.14	290,767,731.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		432,924,133.00	432,924,133.00
资本公积		297,795,125.67	297,795,125.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		199,322,736.90	160,267,962.85
一般风险准备			
未分配利润		608,239,249.37	429,915,936.16
所有者权益合计		1,538,281,244.94	1,320,903,157.68
负债和所有者权益总计		1,921,845,809.08	1,611,670,889.63

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

合并利润表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,143,451,866.72	1,584,519,277.39
其中：营业收入	25	2,143,451,866.72	1,584,519,277.39
二、营业总成本		1,472,769,124.63	1,098,603,950.57
其中：营业成本	25	538,752,760.67	372,882,180.69
营业税金及附加	26	368,199,574.19	244,887,873.97
销售费用		363,877,980.26	309,972,225.27
管理费用		201,930,258.81	149,448,195.65
财务费用	29	-2,003,964.30	-647,834.28
资产减值损失	28	2,012,515.00	22,061,309.27
加：公允价值变动收益			
投资收益	27	169,130.90	101,478.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		670,851,872.99	486,016,805.36
加：营业外收入	30	1,109,815.02	2,578,892.04
减：营业外支出	31	9,958,924.22	44,720,337.78
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额		662,002,763.79	443,875,359.62
减：所得税费用	32	204,089,198.34	129,267,871.87
五、净利润		457,913,565.45	314,607,487.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		354,985,809.95	245,171,673.65
少数股东损益		102,927,755.50	69,435,814.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.8200	0.5663
（二）稀释每股收益		0.8200	0.5663
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		457,913,565.45	314,607,487.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		354,985,809.95	245,171,673.65
归属于少数股东的综合收益总额		102,927,755.50	69,435,814.10

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

母公司利润表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：人民币元

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	1,473,861,611.64	989,477,720.42
减：营业成本	4	537,049,245.11	347,960,899.33
营业税金及附加		359,582,881.39	237,246,819.44
销售费用		27,795,333.09	21,675,585.39
管理费用		168,848,446.84	122,299,929.79
财务费用		-596,183.92	1,552,769.98
资产减值损失		454,607.61	15,527,709.40
加：公允价值变动收益			
投资收益	5	120,169,130.90	90,101,478.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		500,896,412.42	333,315,485.63
加：营业外收入		448,626.96	1,778,513.56
减：营业外支出		7,078,354.75	17,942,909.49
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		494,266,684.63	317,151,089.70
减：所得税费用		103,718,944.17	60,135,775.51
四、净利润		390,547,740.46	257,015,314.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.9021	0.5937
（二）稀释每股收益		0.9021	0.5937
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		390,547,740.46	257,015,314.19

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

合并现金流量表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,438,659,685.71	2,114,056,156.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	33	40,302,617.69	56,565,263.20
经营活动现金流入小计		2,478,962,303.40	2,170,621,419.24
购买商品、接受劳务支付的现金		484,766,424.36	379,162,023.24
支付给职工以及为职工支付的现金		188,116,677.24	159,018,900.86
支付的各项税费		937,469,002.82	712,280,211.75
支付其他与经营活动有关的现金	33	420,239,174.44	330,455,852.84
经营活动现金流出小计		2,030,591,278.86	1,580,916,988.69
经营活动产生的现金流量净额		448,371,024.54	589,704,430.55
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		169,130.90	101,478.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		169,130.90	101,478.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,320,249.82	91,785,211.38
投资支付的现金			
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		37,320,249.82	91,785,211.38
投资活动产生的现金流量净额		-37,151,118.92	-91,683,732.84
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,733,542.68	127,937,848.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		245,733,542.68	127,937,848.87
筹资活动产生的现金流量净额		-245,733,542.68	-127,937,848.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		165,486,362.94	370,082,848.84
加：年初现金及现金等价物余额		542,096,174.62	172,013,325.78
六、期末现金及现金等价物余额		707,582,537.56	542,096,174.62

公司法定代表人：李秋喜 主管会计工作负责人：韩建书 会计机构负责人：马世彪

母公司现金流量表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,550,581,638.10	1,221,024,108.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,841,978.56	16,297,442.98
经营活动现金流入小计	1,573,423,616.66	1,237,321,551.63
购买商品、接受劳务支付的现金	407,889,333.45	331,545,197.81
支付给职工以及为职工支付的现金	170,048,107.28	139,996,870.98
支付的各项税费	675,495,693.87	490,780,135.56
支付其他与经营活动有关的现金	128,912,609.76	86,836,264.13
经营活动现金流出小计	1,382,345,744.36	1,049,158,468.48
经营活动产生的现金流量净额	191,077,872.30	188,163,083.15
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	120,169,130.90	90,101,478.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	120,169,130.90	90,101,478.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,463,819.01	72,050,089.87
投资支付的现金		
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	36,463,819.01	72,050,089.87
投资活动产生的现金流量净额	83,705,311.89	18,051,388.67
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,733,542.68	67,937,848.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	165,733,542.68	67,937,848.87
筹资活动产生的现金流量净额	-165,733,542.68	-67,937,848.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	109,049,641.51	138,276,622.95
加：年初现金及现金等价物余额	195,368,068.49	57,091,445.54
六、期末现金及现金等价物余额	304,417,710.00	195,368,068.49

公司法定代表人：李秋喜

主管会计工作负责人：韩建书

会计机构负责人：马世彪

合并所有者权益变动表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：人民币元

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		160,267,962.85		575,785,294.81		120,637,398.13	1,587,409,914.46
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	432,924,133.00	297,795,125.67		160,267,962.85		575,785,294.81		120,637,398.13	1,587,409,914.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				39,054,774.05		142,761,382.70		22,927,755.50	204,743,912.25
(一) 净利润						354,985,809.95		102,927,755.50	457,913,565.45
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的									

所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						354,985,809.95		102,927,755.50	457,913,565.45
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				39,054,774.05		-212,224,427.25		-80,000,000.00	-253,169,653.20
1. 提取盈余公积				39,054,774.05		-39,054,774.05			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-173,169,653.20		-80,000,000.00	-253,169,653.20
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		199,322,736.90		718,546,677.51		143,565,153.63	1,792,153,826.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		134,566,431.43		425,583,013.86		111,201,584.03	1,402,070,287.99
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	432,924,133.00	297,795,125.67		134,566,431.43		425,583,013.86		111,201,584.03	1,402,070,287.99
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				25,701,531.42		150,202,280.95		9,435,814.10	185,339,626.47
(一) 净利润						245,171,673.65		69,435,814.10	314,607,487.75
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									

4. 其他									
上述(一)和(二)小计						245,171,673.65		69,435,814.10	314,607,487.75
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				25,701,531.42		-94,969,392.70		-60,000,000.00	-129,267,861.28
1. 提取盈余公积				25,701,531.42		-25,701,531.42			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配						-69,267,861.28		-60,000,000.00	-129,267,861.28
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		160,267,962.85		575,785,294.81		120,637,398.13	1,587,409,914.46

公司法定代表人：李秋喜

主管会计工作负责人：韩建书

会计机构负责人：马世彪

母公司所有者权益变动表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：人民币元

项目	本金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		160,267,962.85	429,915,936.16	1,320,903,157.68
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	432,924,133.00	297,795,125.67		160,267,962.85	429,915,936.16	1,320,903,157.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				39,054,774.05	178,323,313.21	217,378,087.26
（一）净利润					390,547,740.46	390,547,740.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					390,547,740.46	390,547,740.46
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				39,054,774.05	-212,224,427.25	-173,169,653.20
1. 提取盈余公积				39,054,774.05	-39,054,774.05	
2. 对所有者的分配					-173,169,653.20	-173,169,653.20
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		199,322,736.90	608,239,249.37	1,538,281,244.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		134,566,431.43	267,870,014.67	1,133,155,704.77
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	432,924,133.00	297,795,125.67		134,566,431.43	267,870,014.67	1,133,155,704.77
三、本年增减变动金额				25,701,531.42	162,045,921.49	187,747,452.91
(一)净利润					257,015,314.19	257,015,314.19
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					257,015,314.19	257,015,314.19
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				25,701,531.42	-94,969,392.70	-69,267,861.28
1.提取盈余公积				25,701,531.42	-25,701,531.42	
2.对所有者的分配					-69,267,861.28	-69,267,861.28
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期末余额	432,924,133.00	297,795,125.67		160,267,962.85	429,915,936.16	1,320,903,157.68

公司法定代表人:李秋喜

主管会计工作负责人:韩建书

会计机构负责人:马世彪