

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

600809

2013 年第一季度报告



2013 年 4 月 18 日

目 录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 公司第五届董事会第三十次会议于2013年4月18日上午以传真和传阅会签方式召开，经10名董事表决，全部同意，审议通过公司2013年第一季度报告。会议的召开、表决程序符合公司《章程》和《董事会议事规则》规定，合法有效。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李秋喜董事长、主管会计工作负责人韩建书总经理及会计机构负责人马世彪总会计师声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	6,442,478,470.10	6,112,154,800.87	5.40
所有者权益(或股东权益)(元)	4,307,407,562.29	3,552,280,245.08	21.26
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.9748	4.1027	21.26
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-96,327,737.87		-133.48
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1113		-133.48
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	751,814,785.55	751,814,785.55	32.39
基本每股收益(元/股)	0.8683	0.8683	32.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.8712	0.8712	30.07
稀释每股收益(元/股)	0.8683	0.8683	32.39
加权平均净资产收益率(%)	19.14	19.14	增加1.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.20	19.20	增加0.76个百分点

注：上年同期数据均以总股本 865,848,266 股重新计算。

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,239,747.99	
所得税影响额	809,937.00	
少数股东权益影响额（税后）	-81,135.30	
合计	-2,510,946.29	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	36,015	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	605,868,472	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	8,402,208	人民币普通股
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	8,000,012	人民币普通股
山西杏花村国际贸易公司	5,893,970	人民币普通股
中国银行股份有限公司－富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	5,040,831	人民币普通股
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	5,000,000	人民币普通股
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	4,868,614	人民币普通股
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	4,360,729	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	4,236,634	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	增减幅度%
销售费用	689,216,726.33	446,003,773.67	54.53
营业外收入	3,269,087.96	918,848.00	255.78
归属于母公司所有者净利润	751,814,785.55	567,878,413.33	32.39
收到其他与经营活动有关的现金	18,602,654.22	30,901,272.82	-39.80
购买商品、接受劳务支付的现金	585,990,710.98	396,173,436.74	47.91
支付其他与经营活动有关的现金	480,085,659.18	195,230,211.24	145.91
经营活动产生的现金流量净额	-96,327,737.87	287,753,612.21	-133.48
投资活动产生的现金流量净额	-92,277,933.69	-45,794,210.08	101.51
现金及现金等价物净增加额	-188,605,671.56	241,959,402.13	-177.95

项目名称	期末数	期初数	增减幅度%
应收票据	1,399,233,305.16	907,653,785.45	54.16
应收帐款	73,221,202.81	18,879,202.80	287.84
预付款项	68,104,578.13	101,320,859.42	-32.78
其他应收款	12,898,438.16	7,211,519.81	78.86
其他流动资产	--	1,607,493.82	-100.00
在建工程	355,428,298.68	263,824,375.10	34.72
预收款项	329,246,137.27	1,213,443,097.59	-72.87
应交税费	774,060,908.10	534,767,813.33	44.75
其他应付款	362,744,796.69	186,407,333.71	94.60
专项储备	11,026,202.31	7,713,670.65	42.94
未分配利润	2,836,541,211.02	2,084,726,425.47	36.06

- 1、销售费用增加主要系本期广告宣传费增加所致；
- 2、营业外收入增加主要系本期赔偿款收入增加所致；
- 3、归属于母公司净利润增加主要系本期收入增加、净利润增加所致；
- 4、收到的其他与经营活动有关的现金减少主要系本期收到的保证金、押金减少所致；
- 5、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支出增加所致；
- 6、支付的其他与经营活动有关的现金增加主要系本期销售费用中支付的广告宣传费增加所致；
- 7、经营活动产生的现金流量净额减少主要系本期收到的银行承兑汇票增加以及预收账款减少所致；
- 8、投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期支付的工程款增加所致；
- 9、现金及现金等价物净增加额减少主要系本期收到的银行承兑汇票增加和预收账款减少所致；
- 10、应收票据增加主要系本期销售收入增加，收到的银行承兑汇票增加所致；
- 11、应收账款增加主要系本期应收国际贸易公司货款增加所致；
- 12、预付账款减少主要系年初预付的广告宣传费在本期确认为销售费用所致；
- 13、其他应收款减少主要系本期收回部分个人借款所致；
- 14、其他流动资产减少主要系期初待抵扣进项税额在本期抵扣所致；
- 15、在建工程增加主要系本期保健酒扩建项目投入增加所致；
- 16、预收账款减少主要系预收客户酒款本期确认为销售收入所致；
- 17、应交税费增加主要系本期收入增加相应税费增加所致；
- 18、其他应付款增加主要系本期应付市场销售费用增加所致；
- 19、专项储备增加主要系本期提取的安全生产费用增加所致；
- 20、未分配利润增加主要系本期销售收入增加、净利润增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司于 2013 年 2 月 20 日召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于变更部分固定资产使用年限的议案》。

本次固定资产使用年限具体变更如下：

类别名称	原使用年限	新使用年限
动力设备	11	10
传导设备	15	10
生产用工器具	9	10
非生产用工器具	18	8
酿酒专用设备	8	10

本次会计估计变更从 2013 年 1 月 1 日起开始实施，根据 2012 年 12 月 31 日资产状况，预计 2013 年度影响累计折旧增加 262796.20 元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司将根据国家有关法律法规的规定，在合适时机推进管理层股权激励计划。

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

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司未进行现金分红。

法定代表人：李秋喜

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

2013 年 4 月 18 日

§ 4 附录

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

2013 年 3 月 31 日

单位：人民币 元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,292,198,642.73	2,480,804,314.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,399,233,305.16	907,653,785.45
应收账款	73,221,202.81	18,879,202.80
预付款项	68,104,578.13	101,320,859.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,898,438.16	7,211,519.81
买入返售金融资产		
存货	1,330,123,533.01	1,422,801,193.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,607,493.82
流动资产合计	5,175,779,700.00	4,940,278,368.89
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	3,835,937.04	3,835,937.04
投资性房地产		
固定资产	647,626,216.90	655,242,127.59
在建工程	355,428,298.68	263,824,375.10
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	146,862,917.75	147,823,211.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,630,078.39	6,665,282.34
递延所得税资产	80,283,268.34	68,453,445.67
其他非流动资产	26,032,053.00	26,032,053.00
非流动资产合计	1,266,698,770.10	1,171,876,431.98
资产总计	6,442,478,470.10	6,112,154,800.87
流动负债：		

短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	124,550,000.00	130,150,000.00
应付账款	173,747,106.40	194,703,406.03
预收款项	329,246,137.27	1,213,443,097.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	274,312,555.05	225,587,173.12
应交税费	774,060,908.10	534,767,813.33
应付利息		
应付股利	2,487,388.96	2,487,388.96
其他应付款	362,744,796.69	186,407,333.71
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,041,148,892.47	2,487,546,212.74
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	2,041,148,892.47	2,487,546,212.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	865,848,266.00	865,848,266.00
资本公积	240,806,934.27	240,806,934.27
减：库存股		
专项储备	11,026,202.31	7,713,670.65
盈余公积	353,184,948.69	353,184,948.69
一般风险准备		
未分配利润	2,836,541,211.02	2,084,726,425.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,307,407,562.29	3,552,280,245.08
少数股东权益	93,922,015.34	72,328,343.05
所有者权益合计	4,401,329,577.63	3,624,608,588.13
负债和所有者权益总计	6,442,478,470.10	6,112,154,800.87

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

2013 年 3 月 31 日

单位：人民币 元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	829,544,965.36	922,477,912.95
交易性金融资产		
应收票据	1,394,043,975.50	906,883,785.45
应收账款	59,384,421.59	15,017,667.29
预付款项	66,788,902.49	39,671,654.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,611,875.03	6,219,525.63
存货	1,212,966,770.55	1,195,681,183.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,567,340,910.52	3,085,951,729.32
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	138,588,537.06	138,588,537.06
投资性房地产		
固定资产	634,426,344.88	641,547,425.30
在建工程	355,428,298.68	263,824,375.10
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	130,422,251.07	131,203,044.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,630,078.39	6,665,282.34
递延所得税资产	66,649,425.71	50,794,004.57
其他非流动资产	26,032,053.00	26,032,053.00
非流动资产合计	1,358,176,988.79	1,258,654,721.94
资产总计	4,925,517,899.31	4,344,606,451.26
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	124,550,000.00	130,150,000.00
应付账款	169,155,824.75	188,905,222.38

预收款项	422,744.73	422,744.73
应付职工薪酬	234,172,339.97	159,605,299.14
应交税费	647,304,940.50	453,338,736.21
应付利息		
应付股利	2,487,388.96	2,487,388.96
其他应付款	26,229,146.37	13,115,848.32
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,204,322,385.28	948,025,239.74
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	1,204,322,385.28	948,025,239.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	865,848,266.00	865,848,266.00
资本公积	297,795,125.67	297,795,125.67
减：库存股		
专项储备	11,026,202.31	7,713,670.65
盈余公积	353,184,948.69	353,184,948.69
一般风险准备		
未分配利润	2,193,340,971.36	1,872,039,200.51
所有者权益（或股东权益）合计	3,721,195,514.03	3,396,581,211.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,925,517,899.31	4,344,606,451.26

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 2013 年 1-3 月 单位：人民币 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,795,167,569.33	2,214,014,117.78
其中：营业收入	2,795,167,569.33	2,214,014,117.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,800,906,454.93	1,399,548,483.89
其中：营业成本	645,830,663.67	509,939,837.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	361,639,858.39	348,159,204.72
销售费用	689,216,726.33	446,003,773.67
管理费用	101,076,316.89	91,256,768.34
财务费用	-4,480,408.40	-4,743,811.66
资产减值损失	7,623,298.05	8,932,710.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	994,261,114.40	814,465,633.89
加：营业外收入	3,269,087.96	918,848.00
减：营业外支出	20,980,908.48	20,753,571.71
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	976,549,293.88	794,630,910.18
减：所得税费用	203,140,836.04	201,070,003.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	773,408,457.84	593,560,906.62
归属于母公司所有者的净利润	751,814,785.55	567,878,413.33
少数股东损益	21,593,672.29	25,682,493.29
六、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.8683	0.6559
(二) 稀释每股收益	0.8683	0.6559
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

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

注：公司于 2012 年完成购买汾酒集团公司所持汾酒销售公司 30% 股权事项，并于 2012 年 1 月 1 日开始执行。因此合并利润表中相应对“归属于母公司净利润”、“少数股东损益”、“每股收益”上期金额数按 90% 的股权比例进行了调整。

母公司利润表

编制单位：山西杏花村汾酒厂股份有限公司

2013 年 1-3 月

单位：人民币 元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,420,616,704.76	1,373,009,772.79
减：营业成本	536,093,354.66	514,172,169.01
营业税金及附加	340,180,491.93	334,972,765.25
销售费用	10,783,063.01	10,366,346.42
管理费用	80,955,245.76	72,033,626.17
财务费用	22,377.28	-1,245,369.65
资产减值损失	5,731,003.96	7,541,034.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	446,851,168.16	435,169,200.69
加：营业外收入	88,284.00	0.00
减：营业外支出	13,537,091.03	10,451,478.60
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	433,402,361.13	424,717,722.09
减：所得税费用	112,100,590.28	106,509,430.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	321,301,770.85	318,208,291.57
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3711	0.3675
（二）稀释每股收益	0.3711	0.3675
六、其他综合收益		
七、综合收益总额		

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

2012 年 1-3 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	1,821,986,801.57	1,872,394,223.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,602,654.22	30,901,272.82
经营活动现金流入小计	1,840,589,455.79	1,903,295,496.55
购买商品、接受劳务支付的现金	585,990,710.98	396,173,436.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	140,445,397.06	143,217,128.79
支付的各项税费	730,395,426.44	880,921,107.57
支付其他与经营活动有关的现金	480,085,659.18	195,230,211.24
经营活动现金流出小计	1,936,917,193.66	1,615,541,884.34
经营活动产生的现金流量净额	-96,327,737.87	287,753,612.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,277,933.69	45,794,210.08
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,277,933.69	45,794,210.08
投资活动产生的现金流量净额	-92,277,933.69	-45,794,210.08
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		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-188,605,671.56	241,959,402.13
加：期初现金及现金等价物余额	2,480,804,314.29	2,020,358,378.46
六、期末现金及现金等价物余额	2,292,198,642.73	2,262,317,780.59

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

2012 年 1-3 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	1,121,653,271.46	1,063,473,754.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,300,471.16	11,343,169.10
经营活动现金流入小计	1,131,953,742.62	1,074,816,923.35
购买商品、接受劳务支付的现金	584,116,810.02	395,868,706.90
支付给职工以及为职工支付的现金	84,751,520.85	101,171,659.72
支付的各项税费	432,958,122.31	685,457,605.11
支付其他与经营活动有关的现金	31,208,667.36	18,234,697.24
经营活动现金流出小计	1,133,035,120.54	1,200,732,668.97
经营活动产生的现金流量净额	-1,081,377.92	-125,915,745.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,851,569.67	45,657,941.01
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	91,851,569.67	45,657,941.01
投资活动产生的现金流量净额	-91,851,569.67	-45,657,941.01
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-92,932,947.59	-171,573,686.63
加：期初现金及现金等价物余额	922,477,912.95	981,432,372.11
六、期末现金及现金等价物余额	829,544,965.36	809,858,685.48

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