

四川水井坊股份有限公司

600779

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告.....	18
八、备查文件目录.....	76

一、重要提示

(一) 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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
Peter Batey (贝彼德)	董事	因公出差	Kenneth Macpherson (柯明思)

(三) 信永中和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。

(四)

公司负责人姓名	黄建勇
主管会计工作负责人姓名	王仲滋
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	李直

公司负责人黄建勇先生、主管会计工作负责人王仲滋先生及会计机构负责人(会计主管人员)李直先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川水井坊股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	水井坊
公司的法定英文名称	SICHUAN SWELLFUN CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	SCSF
公司法定代表人	黄建勇

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张宗俊	田冀东
联系地址	四川省成都市金牛区全兴路 9 号公司董事办	四川省成都市金牛区全兴路 9 号公司董事办
电话	(028) 86252847	(028) 86252847
传真	(028) 86695460	(028) 86695460
电子信箱	dongshiban@swellfun.com	dongshiban@swellfun.com

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省成都市金牛区全兴路 9 号
注册地址的邮政编码	610036
办公地址	四川省成都市金牛区全兴路 9 号
办公地址的邮政编码	610036
公司国际互联网网址	www.swellfun.com
电子信箱	dongshiban@swellfun.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省成都市金牛区全兴路 9 号公司董事办

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	水井坊	600779	四川制药、全兴股份

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 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	2,473,092,568.76	2,794,172,979.54	-11.49
所有者权益(或股东权益)	1,348,252,397.84	1,493,461,645.32	-9.72
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.76	3.06	-9.80
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	181,102,139.33	140,341,960.02	29.04
利润总额	190,927,380.52	148,641,432.66	28.45
归属于上市公司股东的净利润	118,605,429.44	103,146,062.10	14.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,463,891.86	97,206,304.39	8.49
基本每股收益(元)	0.24	0.21	14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.22	0.20	10.00
稀释每股收益(元)	0.24	0.21	14.29
加权平均净资产收益率(%)	7.86	7.38	增加0.48个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-95,314,663.17	313,571,275.30	-130.40
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.20	0.64	-131.25

2、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	说明
非流动资产处置损益	-8,086.21	
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)	9,497,180.00	公司本期收到政府补助949.72万元,详见本报告七、(七)33所示。
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	514,946.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,798.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,933,592.59	公司转让所持成都永发印务有限公司20%股权取得的投资收益。

所得税影响额	-4,439,708.44	
少数股东权益影响额(税后)	-177,587.76	
合计	13,141,537.58	

三、股本变动及股东情况

(一) 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	193,222,186	39.55						193,222,186	39.55
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	193,222,186	39.55						193,222,186	39.55
其中：境内非国有法人持股	193,222,186	39.55						193,222,186	39.55
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									
二、无限售条件流通股	295,323,512	60.45						295,323,512	60.45
1、人民币普通股	295,323,512	60.45						295,323,512	60.45
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	488,545,698	100						488,545,698	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				41,320 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
四川成都全兴集团有限公司	境内非国有法人	39.71	193,996,444	0	193,222,186	无

中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	未知	3.79	18,523,396	15,031,017		未知
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	未知	3.07	15,000,000	-721,045		未知
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.88	9,200,000	200,000		未知
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	未知	1.49	7,258,954	0		未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	1.30	6,348,786	2,851,106		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	1.02	4,998,287	4,998,287		未知
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	未知	0.98	4,805,630	4,805,630		未知
中国工商银行—金泰证券投资基金	未知	0.71	3,447,766	3,447,766		未知
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金	未知	0.52	2,542,157	1,740,045		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的数量			股份种类及数量		
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	18,523,396			人民币普通股		
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	15,000,000			人民币普通股		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	9,200,000			人民币普通股		
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	7,258,954			人民币普通股		
中国工商银行—广发大盘	6,348,786			人民币普通股		

成长混合型证券投资基金		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,998,287	人民币普通股
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	4,805,630	人民币普通股
中国工商银行—金泰证券投资基金	3,447,766	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金	2,542,157	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	2,440,185	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东四川成都全兴集团有限公司与上述其余股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>经查询:广发小盘成长股票型证券投资基金、广发大盘成长混合型证券投资基金是同属广发基金管理有限公司管理的基金;大成财富管理2020 生命周期证券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金是同属大成基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川成都全兴集团有限公司	193,222,186	2007年1月18日 2008年1月18日 2016年1月18日	0 0 193,222,186	自本次股权分置改革实施之日(即2006年1月18日)起二十四个月内出售股份数量不超过公司股份总数的5%,在三十六个月内不超过股份总数的10%;在股改方案实施后的10年内的任意时点,不通过减持使其对本公司的持股比例低于30%。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
许勇	副总经理	46,515		11,000	35,515	出售流通股
张力	总经理助理	42,604		4,000	38,604	出售流通股
张宗俊	董秘	39,000		9,750	29,250	出售流通股

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司董事多增强先生因身体健康原因于 2010 年 1 月 4 日辞去公司董事职务。详见 2010 年 1 月 6 日《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 B15 版、《证券时报》第 D11 版刊登的本公司公告。

经 2010 年 3 月 17 日召开的公司六届董事会 2010 年第二次临时会议审议通过，决定聘任 Kenneth Macpherson（中文译名：柯明思）为公司总经理；公司董事王仲滋先生继续担任常务副总经理，不再代理总经理职务。详见 2010 年 3 月 18 日《中国证券报》第 D002 版、《上海证券报》第 B48 版、《证券时报》第 B8 版刊登的本公司公告。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内，面对白酒市场的激烈竞争，公司坚定不移地贯彻落实“夯实基础、拓展份额、管理创新、做精做强”的经营方针，紧紧围绕年初工作总体部署和生产经营目标，积极推进团购定制酒的开发，加大对水井坊典藏装、水晶装、礼盒装的市场推广力度，不断强化将事件营销和品牌其他元素相整合的推广策略，公司上半年水井坊、天号陈、全兴大曲类产品的市场销售均较去年同期实现不同程度的增长。同时，公司与全兴集团战略合作伙伴帝亚吉欧积极开拓海外市场也取得了较好的成绩。另一方面，由于公司上半年进一步加大了对市场的开拓力度，导致报告期内市场建设费用的投入比去年同期有较大增加。1-6 月，公司累计实现营业收入 690,323,827.34 元，比去年同期增长 56.67%；实现净利润（归属于母公司净利润）118,605,429.44 元，比去年同期增长 14.99%。

随着中国经济的逐步回暖、人均收入和城镇化率提升所带来的消费不断升级，预计白酒行业未来仍将保持较高的景气度。针对目前白酒行业发展趋势，公司下半年将继续遵循“速度制胜、品牌占位制胜、高端制胜、差异化制胜、执行力制胜”的经营法则，进一步提升水井坊品牌的影响力、美誉度和忠诚度，稳定水井坊的价格体系，不断增强团队的执行力，严格控制各项费用，提高投入产出比，切实保证全年工作目标的实现。

2、报告期内财务状况经营成果分析

(1) 公司资产和利润构成变动情况

单位：元

资产负债表项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	变动金额	变动率
货币资金	300,095,842.94	607,489,657.98	-307,393,815.04	-50.60%
应收账款	44,824,736.60	67,083,457.71	-22,258,721.11	-33.18%
存货	1,440,899,245.01	906,090,907.04	534,808,337.97	59.02%
长期股权投资	2,500,000.00	30,642,621.28	-28,142,621.28	-91.84%
无形资产	74,227,923.91	525,416,467.32	-451,188,543.41	-85.87%
递延所得税资产	59,124,369.10	42,628,166.39	16,496,202.71	38.70%
短期借款	38,000,000.00	24,000,000.00	14,000,000.00	58.33%
应付票据	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
应付账款	56,598,334.46	115,159,613.73	-58,561,279.27	-50.85%
应付职工薪酬	6,771,279.46	4,118,895.63	2,652,383.83	64.40%

应交税费	54,284,532.16	123,532,839.99	-69,248,307.83	-56.06%
递延所得税负债	1,107,719.06		1,107,719.06	
未分配利润	186,381,704.36	331,590,951.84	-145,209,247.48	-43.79%
少数股东权益	24,595,579.28	10,859,152.64	13,736,426.64	126.50%

- a. 货币资金减少的主要原因系公司本期发放 2009 年度现金股利 2.64 亿元所致。
- b. 应收账款减少的主要原因系公司本期收回欠款所致。
- c. 存货增加的主要原因系公司子公司成都聚锦商贸有限公司将郫县土地用于房地产开发项目, 本期将无形资产中土地成本 4.55 亿元转入开发成本所致。
- d. 长期股权投资减少的主要原因系 2009 年 12 月 23 日, 本公司签订股权转让协议, 将所持成都永发印务有限公司 19%与 1%股权分别转让给永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司, 股权转让于 2010 年 1 月 7 日经成都市武侯区行政审批局 (2010) 3 号批复, 2010 年 1 月 12 日变更完毕工商登记手续所致。
- e. 无形资产减少的主要原因系公司子公司成都聚锦商贸有限公司将郫县土地用于房地产开发项目, 本期将无形资产中土地成本 4.55 亿元转入开发成本所致。
- f. 递延所得税资产增加的主要原因系公司本期收到项目专项拨款计入递延收益并调增递延所得税资产所致。
- g. 短期借款增加的主要原因系公司子公司四川全兴酒业有限公司向银行借款 1,600 万元所致。
- h. 应付票据增加的主要原因系公司本期应付票据结算增加所致。
- i. 应付账款减少的主要原因系公司本期支付所致。
- j. 应付职工薪酬余额增加的主要原因系公司本期将南洲酒业有限公司纳入合并范围增加其应付职工薪酬余额所致。
- k. 应交税费减少的主要原因系公司本期缴纳所致。
- l. 递延所得税负债增加的主要原因系公司本期将南洲酒业有限公司纳入合并范围增加所致。
- m. 未分配利润减少的主要原因系公司本期分配 2009 年度股利所致。
- n. 少数股东权益增加的主要原因系公司本期将南洲酒业有限公司纳入合并范围增加所致。

单位: 元

利润表项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	变动金额	变动率
营业收入	690,323,827.34	440,623,225.70	249,700,601.64	56.67%
营业成本	208,828,216.90	111,926,364.06	96,901,852.84	86.58%
营业税金及附加	80,436,674.44	41,601,252.27	38,835,422.17	93.35%
销售费用	165,842,945.36	102,273,037.57	63,569,907.79	62.16%
财务费用	-3,757,166.68	112,160.71	-3,869,327.39	-3449.81%
资产减值损失	7,849,068.66	4,072,949.83	3,776,118.83	92.71%
投资收益	7,933,592.59	5,370,218.42	2,563,374.17	47.73%
营业外支出	340,362.17	50,161.74	290,200.43	578.53%
所得税费用	75,975,193.53	45,219,984.06	30,755,209.47	68.01%
少数股东损益	-3,653,242.45	275,386.50	-3,928,628.95	-1426.59%

- a. 营业收入增加的主要原因系公司本期产品销售量及销售价格较上期增长所致。
- b. 营业成本增加的主要原因系公司调整产品销售结构扩大份额, 其中毛利率较低的低档酒占比增加所致。
- c. 营业税金及附加增加的主要原因系: ①本期营业收入和销售量增长; ②2009 年 8 月 1 日起执行新的消费税管理办法, 导致本期消费税较去年同期有较大增加所致。
- d. 销售费用增加的主要原因系公司本期为扩大市场、促进销售增加费用投入所致。
- e. 财务费用减少的主要原因系本期利息收入增加所致。
- f. 资产减值损失增加的主要原因系本期按照账龄划分组合的坏账准备计提比例计提所致。
- g. 投资收益增加的主要原因系公司本期转让持有的联营企业成都永发印务有限公司 20% 股权取得股权转让收益所致。
- h. 营业外支出增加的主要原因系本期缴纳滞纳金所致。

j. 所得税费用增加的主要原因系本期利润增加所致。

k. 少数股东损益减少的主要原因系公司控股子公司南洲酒业有限公司和成都兴千业房地产开发有限公司当期亏损所致。

(2) 公司现金流量情况分析

单位：元

现金流量表项目	2010年1-6月	2009年1-6月	变动金额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	-95,314,663.17	313,571,275.30	-408,885,938.47	-130.40%
投资活动产生的现金流量净额	35,728,644.43	-52,216,093.31	87,944,737.74	168.42%

a. 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因系上年同期收到全兴·蓉上坊项目商品房预收款，本期无此收入；本期对全兴·蓉上坊项目呈现工程净投入所致。

b. 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系①本期公司收到转让联营企业成都永发印务有限公司 20%股权转让款；②本期公司按照合同约定收到 4,182 万转让子公司四川全兴酒业有限公司 55%股权转让款所致。

3. 主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析：

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
成都兴千业房地产开发有限公司	房地产开发经营	2,000.00	10,166.16	8,651.80	1,514.36		-943.94
成都江海贸易发展有限公司	销售	1,000.00	22,139.37	13,147.26	8,992.11	32,718.49	2,092.85
成都嘉源酒业营销有限公司	销售	1,000.00	973.60		973.60		1.21
湖南南洲酒业有限公司	生产、销售	2,900.00	3,693.86	228.69	3,465.17	1,479.54	-180.46
四川全兴酒业有限公司	生产、加工、销售	1,200.00	9,124.10	2,233.95	6,890.15	76.13	181.58
成都聚锦商贸有限公司	销售	6,934.26	79,711.78	63,691.59	16,020.19	48,941.88	13,930.23
成都水井坊营销有限公司	销售	1,000.00	25,710.93	16,361.57	9,349.36		775.20
成都馨千代饮料酒有限公司	生产、加工、销售	1,500.00	1,519.53	177.08	1,342.45	262.75	87.98
四川联兴营销有限公司	销售	1,000.00	4,582.15	3,784.39	797.76	6,309.35	-160.94
全兴(蒲江)酒业有限公司	生产、销售	200.00	284.39	84.37	200.02		84.36
成都嘉峰商贸有限公司	销售	500.00	4,630.48	2,955.18	1,675.30	2,921.50	507.49
成都聚锦酒业有限公司	生产、销售	500.00	7,275.39	6,775.39	500.00		

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒业	683,255,128.57	200,541,745.86	70.65	57.37	79.94	减少 3.68 个百分点
分产品						
中高档酒	561,673,762.25	103,425,501.34	81.59	47.45	42.67	增加 0.62 个百分点
低档酒	121,581,366.32	97,116,244.52	20.12	128.38	149.29	减少 6.70 个百分点

酒业本期营业收入较上年同期增长 57.37%，营业成本较上年同期增长 79.94%，营业利润率较上年同期下降 3.68%，主要原因系 1、中高档酒销量及销售价格增长；2、低档酒销售量增长所致。

2、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	121,287,779.15	31.97
省外	549,912,866.16	61.42
出口	18,589,283.26	1,064.71
合计	689,789,928.57	58.88

省内、省外及出口主营业务收入较去年同期分别增长 31.97%、61.42% 和 1,064.71%，主要原因系公司的酒类产品销量增长所致。

3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 白酒行业无序竞争和区域化竞争仍将长期存在，这将对公司酒类产品的市场份额拓展带来一定难度，导致公司广告宣传、渠道建设等市场投入加大。

(2) 目前经销商、消费者认可的白酒品牌越来越多，各知名白酒企业抢占市场、争取消费者的力度也在进一步加大，白酒的市场竞争环境更加严峻。

(3) 公司与行业强势企业在经营实力、品牌竞争力等方面仍有较大差距，这些因素在较大程度上制约着水井坊市场销售的提升。

(4) 在实际市场竞争中，客观上存在着各地政策执行力度不一，造成各地、各企业税负不均，公司在竞争中相对不利。

(5) 随着我国经济逐步复苏以及经济建设步伐的加快，加之近期自然灾害频发，公司酿酒所需的各种原辅材料价格出现持续上涨，给公司带来了一定生产成本的上升。

(6) 公司上半年因金融危机后恢复性增长相对较快，而下半年将面临进一步加大市场、品牌建设，同时为了保持水井坊价格体系稳定还将采取必要的控量保价措施，可能导致公司下半年市场销售放缓。

(7) 公司下半年将在进一步提升水井坊的品牌影响力的同时，不断深化终端精细化建设，使水井坊特色终端建设工作有效辐射到重点地级城市，由点到面的开拓市场、深化市场基础；同时，切实加强成本意识，有效合理使用费用，制定出个性突出、务实有效的品牌推广计划，力争做到投入产出最大化。

(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

(1) 公司报告期内固定资产、无形资产及在建工程投资共计 3,089 万元。

(2) 股权投资：报告期内公司控股子公司四川全兴酒业有限公司出资 647.55 万元新增购买湖南南洲酒业有限公司 20.3% 股权。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1. 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

2. 报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会（2009）34 号公告及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》以及《公司独立董事工作制度》等相关制度，进一步强化了内部规范运作。

3. 公司按现代企业制度要求同时结合企业改革的深化正在逐步建立员工的薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的考评和激励机制。报告期内，公司营销中心已初步完成更能与市场接轨的薪酬体系的设计，并于 4 月份开始试行，其他部门的薪酬体系正在设计中。

4. 为了加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展，公司增设了审计部。报告期内，公司审计部根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会财会（2008）7 号《关于印发〈企业内部控制基本规范〉的通知》及配套指引的要求，已着手梳理、修订完善公司现有内部控制制度，并着手公司标准内控手册的制定工作。

5. 为了加强公司合规风险管理工作，促进公司依法合规运行，公司报告期内设置了合规主管；对公司合规风险进行事前防范、事中控制和监督，有效地降低了公司的合规法律风险。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配或资本公积转增股本方案为：以 2009 年末股本总数 488,545,698 股为基数，每 10 股派送现金红利 5.40 元(含税)，计 263,814,676.92 元，母公司未分配利润余 10,219,225.21 元结转以后年度分配。

本次利润分配实施公告刊载于 2010 年 5 月 4 日《中国证券报》第 B011 版、《上海证券报》第 24 版、《证券时报》第 A11 版

本次分派对象为：截止 2010 年 5 月 7 日（A 股股权登记日）下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。

股权登记日：2010 年 5 月 7 日

除权（除息）日：2010 年 5 月 10 日

现金红利发放日：2010 年 5 月 13 日

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司已按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定-中国证券监督管理委员会令第 57 号》的有关规定并经 2009 年 4 月 23 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过修订了《公司章程》，明确了现金分红政策。

1. 公司的现金分红政策如下：

(1) 公司可以进行中期现金分红；

(2) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2. 报告期内现金分红实施情况：

经 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配或资本公积转增股本方案为：以 2009 年末股本总数 488,545,698 股为基数，每 10 股派送现金红利 5.40 元(含税)，计 263,814,676.92 元，母公司未分配利润余 10,219,225.21 元结转以后年度分配。

本次利润分配实施公告刊载于 2010 年 5 月 4 日《中国证券报》第 B011 版、《上海证券报》第 24 版、《证券时报》第 A11 版

本次分派对象为：截止 2010 年 5 月 7 日（A 股股权登记日）下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。

股权登记日：2010 年 5 月 7 日

除权（除息）日：2010 年 5 月 10 日

现金红利发放日：2010 年 5 月 13 日

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
湖南南洲酒业有限公司 24 位自然人股东	湖南南洲酒业有限公司 20.3% 股权	2010 年 1 月 22 日	6,475,500.00	-943,827.66		否		是	是	-0.49	

2010 年 1 月 11 日,经湖南南洲酒业有限公司(2010 年)第 001 号股东会决议,同意湖南南洲酒业有限公司 24 位自然人共转让股权 1,177.36 万元,湖南阳光酒业有限公司与四川全兴酒业有限公司分别购买出售股权的 50.00%。股权转让后,四川全兴酒业有限公司股权比例由 32%上升为 52.30%,湖南阳光酒业有限公司股权比例为 40.30%;自然人股东股权比例为 7.40%。

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
永发印务有限公司	成都永发印务有限公司19%股权	2010年1月12日	22,800,000.00		7,536,912.96	否		是	是	3.95	
成都聚和管理策划有限公司	成都永发印务有限公司1%股权	2010年1月12日	1,200,000.00		396,679.63	否		是	是	0.21	
合计			24,000,000.00		7,933,592.59					4.16	

2009年12月23日,本公司分别与永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司签订股权转让协议,将所持成都永发印务有限公司19%与1%股权分别转让给永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司,股权转让于2010年1月7日经成都市武侯区行政审批局(2010)3号批复,2010年1月12日变更完毕工商登记手续,本期确认股权转让收益7,933,592.59元。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	39,888.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	13,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	39,500.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	79,388.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	58.88
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	21,000.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	21,000.00

a. 公司按《中国人民银行中国银行业监督管理委员会关于加强商业性房地产信贷管理的通知》（银发 2007 第 359 号）、《房屋登记办法中华人民共和国建设部令第 168 号》及 2007 年 10 月 1 日起施行的《物权法》对房地产业的要求，为本公司蓉上坊项目商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2010 年 6 月 30 日累计银行按揭担保余额为 39,888 万元，该阶段性连带责任担保在房屋竣工并在银行办理完毕房屋产权正式抵押后予以解除；

b. 公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司在中国建设银行成都市新华支行办理为期 12 个月的 7,500 万元银行承兑汇票授信业务提供连带责任担保，本报告期尚未使用该授信；

c. 公司为全资子公司成都聚锦商贸有限公司分别在中国建设银行成都市新华支行办理为期 12 个月的 7,500 万元银行承兑汇票授信业务，以及在招商银行成都分行通锦桥支行办理的为期 12 个月的 3,500 万元综合授信业务提供连带责任担保，本报告期尚未使用该授信；

d. 公司全资子公司成都聚锦商贸有限公司为我司在中信银行股份有限公司成都走马街支行办理为期 12 个月的 8,000 万元综合授信业务提供连带责任担保，本报告期末未使用该授信；

e. 公司为全资子公司成都聚锦商贸有限公司在深圳发展银行股份有限公司成都分行申请期限为 12 个月的综合授信额度人民币 10,000 万元（敞口人民币 5,000 万元）提供连带责任担保，本报告期办理银行承兑汇票 200 万元；

f. 公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司在招商银行股份有限公司成都分行人民中路支行申请期限为 12 个月的综合授信额度人民币 3,000 万元提供连带责任担保，本报告期办理流动资金借款 200 万元；

g. 公司为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 21,000 万元，全部是为全资子公司成都聚锦商贸有限公司取得银行授信业务提供的担保。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

四川成都全兴集团有限公司在股权分置改革中所做出的特殊承诺除以下事项尚在履行期间外，其余承诺均已履行：

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
四川成都全兴集团有限公司	在股改方案实施后的 10 年内的任意时点，不过减持使其对本公司的持股比例低于 30%。如全兴集团违背该项承诺，在该项持股比例以下出售股票的全部收入直接划归全兴股份所有。	自股权分置改革方案实施之日起至本报告披露日，四川成都全兴集团有限公司未减持其所持有的公司股份。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

1. 本公司于 2009 年 6 月 30 日以通讯表决方式召开六届董事会 2009 年第一次临时会议(会议决议公告详见 2009 年 7 月 1 日《中国证券报》第 C10 版、《上海证券报》第 C19 版、《证券时报》第 D10 版), 会议审议通过的各项决议实施进展情况如下:

第一项决议: 同意本公司控股 95% 的四川全兴酒业有限公司以自筹资金 2, 100 万元收购成都蜀鑫酒业有限公司位于蒲江县大塘镇大塘分厂的用于基础酒酿造和制曲生产设施设备为主的有效资产。

截止报告日, 上述收购资产已移交, 土地与房屋产权已办理过户。

第二项决议: 同意全兴酒业自筹 17, 433, 000. 00 元人民币, 在大塘分厂西侧新征工业用地 193, 700 平方米(使用年限 50 年), 与大塘分厂资产统一规划布局、分期分批实施建设。

截止报告日, 全兴酒业已取得上述土地使用权, 正在前期建设规划中。

第三项决议: 同意公司自筹 26, 700, 000. 00 元人民币, 在红光镇成都现代工业港北拓展区征工业用地 361. 50 亩, 用于公司生产设施设备的搬迁和规划中的物流配送、营销中心等项目的建设。

截止报告日上述土地出让协议尚未签订。

2. 本公司于 2010 年 3 月 1 日接第一大股东四川成都全兴集团有限公司(“全兴集团”)书面通知, 告之: Diageo Highlands Holding B.V. (“DHHBV”) 与其合作伙伴成都盈盛投资控股有限公司(“盈盛”)于 2010 年 3 月 1 日签订了股权转让协议, DHHBV 同意受让盈盛所持全兴集团 4% 的股权(“股权转让”)。如股权转让经过相关部门批准得以完成, DHHBV 将持有全兴集团 53% 的股权, 并将间接控制全兴集团现时持有的本公司 39. 71% 的股权, 从而触发要约收购义务。该股权转让事宜需经过相关部门批准, 且由于股权转让导致上市公司实际控制人变化而触发的要约收购义务亦需要履行相应程序; 因此, 本次股权转让及要约收购都存在较大不确定性。目前上述事宜正在办理中。

3. 公司于 2010 年 3 月 17 日召开了 2010 年第一次临时股东大会, 会议审议通过了《关于转让所持四川全兴酒业有限公司 55% 股权的议案》。该事项的工商变更登记手续已于 2010 年 7 月 5 日办理完毕。

4. 本公司控股子公司成都兴千业房地产开发公司于 2009 年 10 月 29 日与成都市温江区交通局签订了《温江区向阳路北延线 B 段片区综合开发合同终止协议》。根据该《终止协议》, 温江区交通局应向兴千业公司总计偿付 16100 万元。截止 2010 年 6 月 30 日《终止协议》约定的最后付款期限, 温江区交通局尚有 11300 万元的协议借款未付。兴千业公司目前已取得成都市温江区交通局盖章确认的企业询证函和催账资料, 并提请律师事务所及律师对该笔应收款项的收回可能性进行专业判断并出具了法律意见书。目前, 兴千业公司正在对此笔款项全力催收。

(十四) 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
公司董事会公告 (临 2010-01 号)	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 B15 版、《证券时报》第 D11 版	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项暨停牌公告(临 2010-02 号)	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 B25 版、《证券时报》第 B7 版	2010 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
公司要约收购报告	《中国证券报》第 A19	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn

书摘要	版、《上海证券报》第 B32 版、《证券时报》第 B11 版		
公司六届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告(临 2010-03 号)	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》第 B32 版、《证券时报》第 B11 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司六届监事会 2010 年第一次临时会议决议公告(临 2010-04 号)	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》第 B32 版、《证券时报》第 B11 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司资产出售公告(临 2010-05 号)	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》第 B32 版、《证券时报》第 B11 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知(临 2010-06 号)	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》第 B32 版、《证券时报》第 B11 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司董事会提示性公告(临 2010-07 号)	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》第 B32 版、《证券时报》第 B11 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司二 0 一 0 年第一次临时股东大会决议公告(临 2010-08 号)	《中国证券报》第 D002 版、《上海证券报》第 B48 版、《证券时报》第 B8 版	2010 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
公司六届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告(临 2010-09 号)	《中国证券报》第 D002 版、《上海证券报》第 B48 版、《证券时报》第 B8 版	2010 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度报告摘要	《中国证券报》第 D027 版、《上海证券报》第 B34 版、《证券时报》第 D36 版	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司六届董事会 2010 年第一次会议决议公告(临 2010-10 号)	《中国证券报》第 D028 版、《上海证券报》第 B34 版、《证券时报》第 D35 版	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司六届监事会 2010 年第一次会议决议公告(临 2010-11 号)	《中国证券报》第 D028 版、《上海证券报》第 B34 版、《证券时报》第 D35 版	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司关于为全资子公司银行授信提供担保的公告(临 2010-12 号)	《中国证券报》第 D028 版、《上海证券报》第 B34 版、《证券时报》第 D35 版	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司关于 2010 年日常经营性关联交易的公告(临 2010-13 号)	《中国证券报》第 D028 版、《上海证券报》第 B34 版、《证券时报》第 D35 版	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn

公司关于召开 2009 年度股东大会的通知(临 2010-14 号)	《中国证券报》第 D028 版、《上海证券报》第 B34 版、《证券时报》第 D35 版	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司二 00 九年度股东大会决议公告(临 2010-15 号)	《中国证券报》第 C002 版、《上海证券报》第 111 版、《证券时报》第 B91 版	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第一季度报告正文	《中国证券报》第 D011 版、《上海证券报》第 B85 版、《证券时报》第 D88 版	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
公司重大事项进展公告(临 2010-16 号)	《中国证券报》第 B02 版、《上海证券报》第 B183 版、《证券时报》第 D38 版	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度利润分配实施公告(临 2010-17 号)	《中国证券报》第 B011 版、《上海证券报》第 24 版、《证券时报》第 A11 版	2010 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师杨锡光、宋朝学审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2010CDA2002

四川水井坊股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川水井坊股份有限公司（以下简称水井坊公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日的资产负债表，2010 年 1-6 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是水井坊公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，水井坊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水井坊公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：杨锡光、宋朝学

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

2010 年 8 月 25 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:四川水井坊股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	300,095,842.94	607,489,657.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	176,631,874.72	242,607,888.30
应收账款	七、3	44,824,736.60	67,083,457.71
预付款项	七、5	18,028,803.57	16,715,678.92
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	七、4	105,318,897.25	112,651,068.09
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,440,899,245.01	906,090,907.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,085,799,400.09	1,952,638,658.04
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	七、7	2,500,000.00	30,642,621.28
投资性房地产	七、8	9,922,739.77	10,205,412.13
固定资产	七、9	185,763,550.59	185,287,909.61
在建工程	七、10	54,940,271.24	46,665,599.61
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	七、11	74,227,923.91	525,416,467.32
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	七、12	814,314.06	688,145.16
递延所得税资产	七、13	59,124,369.10	42,628,166.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		387,293,168.67	841,534,321.50
资产总计		2,473,092,568.76	2,794,172,979.54
流动负债：			
短期借款	七、15	38,000,000.00	24,000,000.00
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	七、16	2,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	七、17	56,598,334.46	115,159,613.73
预收款项	七、18	678,171,107.65	739,810,358.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	6,771,279.46	4,118,895.63
应交税费	七、20	54,284,532.16	123,532,839.99
应付利息			
应付股利	七、21	2,010,589.31	2,013,658.95
其他应付款	七、22	88,936,669.54	123,474,574.62
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		926,772,512.58	1,133,109,941.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	七、23	107,624,360.00	104,936,240.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、13	1,107,719.06	
其他非流动负债	七、24	64,740,000.00	51,806,000.00
非流动负债合计		173,472,079.06	156,742,240.00
负债合计		1,100,244,591.64	1,289,852,181.58
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	七、25	488,545,698.00	488,545,698.00

资本公积	七、26	407,676,105.89	407,676,105.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	265,648,889.59	265,648,889.59
一般风险准备			
未分配利润	七、28	186,381,704.36	331,590,951.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,348,252,397.84	1,493,461,645.32
少数股东权益		24,595,579.28	10,859,152.64
所有者权益合计		1,372,847,977.12	1,504,320,797.96
负债和所有者权益 总计		2,473,092,568.76	2,794,172,979.54

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:四川水井坊股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	十四、1	218,014,961.27	427,452,690.06
交易性金融资产			
应收票据		20,285,550.00	37,126,315.79
应收账款		884,911.23	9,363,645.37
预付款项		4,021,072.71	1,006,432.66
应收利息			
应收股利		427,538,904.94	435,179,660.48
其他应收款	十四、2	7,061,337.53	24,960,272.07
存货		891,819,581.91	834,394,029.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,569,626,319.59	1,769,483,045.85
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	十四、3	146,585,922.19	162,652,329.60
投资性房地产		9,922,739.77	10,205,412.13
固定资产		154,663,452.24	160,986,366.53
在建工程		54,038,477.00	46,015,599.61
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		45,064,107.27	45,723,963.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,794,435.86	4,977,394.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		419,069,134.33	430,561,065.43
资产总计		1,988,695,453.92	2,200,044,111.28
流动负债:			
短期借款		20,000,000.00	24,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		45,005,431.01	100,530,580.66
预收款项		711,514,323.79	688,608,075.41
应付职工薪酬		3,499,831.64	3,187,242.82
应交税费		11,249,978.64	24,023,998.25
应付利息			
应付股利		938,458.21	941,527.85
其他应付款		69,537,365.35	51,284,860.77
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		861,745,388.64	892,576,285.76
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		184,000.00	
非流动负债合计		184,000.00	
负债合计		861,929,388.64	892,576,285.76
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积		447,745,379.06	447,745,379.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,142,846.33	97,142,846.33
一般风险准备			
未分配利润		93,332,141.89	274,033,902.13
所有者权益（或股东权益） 合计		1,126,766,065.28	1,307,467,825.52
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,988,695,453.92	2,200,044,111.28

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		690,323,827.34	440,623,225.70
其中:营业收入	七、29	690,323,827.34	440,623,225.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		517,155,280.60	305,651,484.10
其中:营业成本	七、29	208,828,216.90	111,926,364.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、30	80,436,674.44	41,601,252.27
销售费用		165,842,945.36	102,273,037.57
管理费用		57,955,541.92	45,665,719.66
财务费用		-3,757,166.68	112,160.71
资产减值损失	七、32	7,849,068.66	4,072,949.83
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)	七、31	7,933,592.59	5,370,218.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			5,370,218.42
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		181,102,139.33	140,341,960.02
加:营业外收入	七、33	10,165,603.36	8,349,634.38
减:营业外支出	七、34	340,362.17	50,161.74
其中:非流动资产处置损失		15,086.21	10,161.74
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		190,927,380.52	148,641,432.66
减:所得税费用	七、35	75,975,193.53	45,219,984.06
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		114,952,186.99	103,421,448.60
归属于母公司所有者的净利润		118,605,429.44	103,146,062.10
少数股东损益		-3,653,242.45	275,386.50
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、36	0.24	0.21

(二) 稀释每股收益	七、36	0.24	0.21
七、其他综合收益			-274,310.57
八、综合收益总额	七、37	114,952,186.99	103,147,138.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		118,605,429.44	102,885,467.05
归属于少数股东的综合收益总额		-3,653,242.45	261,670.98

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

母公司利润表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	299,422,632.17	163,245,261.48
减：营业成本	十四、4	237,336,886.17	121,259,766.57
营业税金及附加		69,704,869.58	36,164,106.03
销售费用		2,173,945.14	7,279,332.95
管理费用		29,846,459.39	26,943,129.14
财务费用		-2,992,643.11	68,738.53
资产减值损失		-1,728,337.76	-62,358.37
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）	十四、5	113,442,837.05	62,590,239.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			4,563,809.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,524,289.81	34,182,785.63
加：营业外收入		85,607.81	345,628.38
减：营业外支出		150,632.34	45,021.89
其中：非流动资产处置损失		15,038.13	5,021.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,459,265.28	34,483,392.12
减：所得税费用		-4,653,651.40	-7,492,585.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		83,112,916.68	41,975,977.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		83,112,916.68	41,975,977.98

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		654,254,548.15	894,377,760.71
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		407,264.71	41,060.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、38 (1)	51,388,463.14	43,071,143.83
经营活动现金流入小计		706,050,276.00	937,489,964.71
购买商品、接受劳务支付的现金		255,424,767.01	223,207,112.70
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		65,320,894.03	49,820,682.13
支付的各项税费		369,744,593.58	276,948,766.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、38 (2)	110,874,684.55	73,942,128.52
经营活动现金流出小计		801,364,939.17	623,918,689.41
经营活动产生的现金流量净额		-95,314,663.17	313,571,275.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,880,000.00	
取得投资收益收到的现金			3,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			322,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、38 (3)	60,599,965.48	1,402,925.52
投资活动现金流入小计		84,490,165.48	5,225,425.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,886,021.05	52,441,518.83
投资支付的现金		6,475,500.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、38 (4)	11,400,000.00	
投资活动现金流出小计		48,761,521.05	57,441,518.83
投资活动产生的现金流量净额		35,728,644.43	-52,216,093.31
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		58,000,000.00	45,560,000.00
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		58,000,000.00	45,560,000.00
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,272,993.82	245,597,468.44
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	七、38 (5)	434,802.48	465,003.87
筹资活动现金流出小计		294,707,796.30	335,062,472.31
筹资活动产生的现金流量净额		-236,707,796.30	-289,502,472.31
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		-296,293,815.04	-28,147,290.32
加：期初现金及现金等价物余额		595,889,657.98	362,878,484.60
六、期末现金及现金等价物余额		299,595,842.94	334,731,194.28

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		294,183,679.74	641,270,365.74
收到的税费返还		402,720.71	41,060.17
收到其他与经营活动有关的现金		45,648,576.24	71,674,630.22
经营活动现金流入小计		340,234,976.69	712,986,056.13
购买商品、接受劳务支付的现金		253,025,380.32	229,424,451.44
支付给职工以及为职工支付的现金		43,673,252.46	40,771,103.92
支付的各项税费		123,955,428.04	84,591,320.90
支付其他与经营活动有关的现金		23,753,035.87	32,646,294.78
经营活动现金流出小计		444,407,096.69	387,433,171.04
经营活动产生的现金流量净额		-104,172,120.00	325,552,885.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		23,880,000.00	
取得投资收益收到的现金		113,150,000.00	3,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			314,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		45,468,467.74	731,032.88
投资活动现金流入小计		182,508,667.74	4,545,532.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,584,284.78	6,056,988.99
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,400,000.00	
投资活动现金流出小计		21,984,284.78	11,056,988.99
投资活动产生的现金流量净额		160,524,382.96	-6,511,456.11
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		40,000,000.00	22,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		250,255,189.27	245,089,058.44
支付其他与筹资活动有关的现金		434,802.48	465,003.87
筹资活动现金流出小计		294,689,991.75	265,554,062.31
筹资活动产生的现金流量净额		-254,689,991.75	-243,554,062.31
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		-198,337,728.79	75,487,366.67
加：期初现金及现金等价物余额		415,852,690.06	171,791,034.17
六、期末现金及现金等价物余额		217,514,961.27	247,278,400.84

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	488,545,698.00	407,676,105.89			265,648,889.59		331,590,951.84		10,859,152.64	1,504,320,797.96
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	488,545,698.00	407,676,105.89			265,648,889.59		331,590,951.84		10,859,152.64	1,504,320,797.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-145,209,247.48		13,736,426.64	-131,472,820.84
(一)净利润							118,605,429.44		-3,653,242.45	114,952,186.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							118,605,429.44		-3,653,242.45	114,952,186.99
(三)所有者投入和减少资本									17,389,669.09	17,389,669.09
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									17,389,669.09	17,389,669.09
(四)利润分配							-263,814,676.92			-263,814,676.92
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-263,814,676.92			-263,814,676.92
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	488,545,698.00	407,676,105.89			265,648,889.59	186,381,704.36		24,595,579.28	1,372,847,977.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	488,545,698.00	407,936,700.94			233,593,323.91		302,020,080.67		12,312,454.90	1,444,408,258.42
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年	488,545,698.00	407,936,700.94			233,593,323.91		302,020,080.67		12,312,454.90	1,444,408,258.42

年初余额									
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-260,595.05				-155,783,157.84		261,670.98	-155,782,081.91
(一)净利润						103,146,062.10		275,386.50	103,421,448.60
(二)其他综合收益		-260,595.05						-13,715.52	-274,310.57
上述(一)和(二)小计		-260,595.05				103,146,062.10		261,670.98	103,147,138.03
(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						-258,929,219.94			-258,929,219.94
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-258,929,219.94			-258,929,219.94
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥									

补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	488,545,698.00	407,676,105.89		233,593,323.91		146,236,922.83	12,574,125.88	1,288,626,176.51

法定代表人：黄建勇

主管会计工作负责人：王仲滋

会计机构负责人：李直

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,545,698.00	447,745,379.06			97,142,846.33		274,033,902.13	1,307,467,825.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	488,545,698.00	447,745,379.06			97,142,846.33		274,033,902.13	1,307,467,825.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-180,701,760.24	-180,701,760.24
（一）净利润							83,112,916.68	83,112,916.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							83,112,916.68	83,112,916.68
（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							-263,814,676.92	-263,814,676.92
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-263,814,676.92	-263,814,676.92
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	488,545,698.00	447,745,379.06			97,142,846.33		93,332,141.89	1,126,766,065.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,545,698.00	447,745,379.06			70,289,783.38		291,285,555.56	1,297,866,416.00
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	488,545,698.00	447,745,379.06			70,289,783.38		291,285,555.56	1,297,866,416.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-216,953,241.96	-216,953,241.96
(一)净利润							41,975,977.98	41,975,977.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,975,977.98	41,975,977.98
(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							-258,929,219.94	-258,929,219.94
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-258,929,219.94	-258,929,219.94
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	488,545,698.00	447,745,379.06			70,289,783.38		74,332,313.60	1,080,913,174.04

法定代表人:黄建勇

主管会计工作负责人:王仲滋

会计机构负责人:李直

(三) 公司概况

四川水井坊股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名四川制药股份有限公司、四川全兴股份有限公司，系 1993 年 12 月经成都市体制改革委员会成体改（1993）97 号文批准成立的定向募集股份有限公司。1996 年 11 月 20 日经中国证券监督管理委员会批准在上海证券交易所上网发行 A 股股票 2,660 万股，并于 1996 年 12 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 10 月根据成都市人民政府成办函（1997）69 号文和成都市国有资产管理局成国资商（1997）76 号文批准，将本公司国家股 81,033,946 股授权四川成都全兴集团有限公司持有和经营，四川成都全兴集团有限公司采用股权折抵、资产置换等方式分步对原四川制药股份有限公司进行了重组，将四川成都全兴集团有限公司所属四川省成都全兴酒业有限公司的整体资产注入了四川制药股份有限公司。1999 年 7 月本公司名称由原“四川制药股份有限公司”变更为“四川全兴股份有限公司”，2006 年 9 月本公司名称由原“四川全兴股份有限公司”变更为“四川水井坊股份有限公司”。

2001 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]86 号文、财政部财企便函[2001]63 号文核准，本公司于 2001 年 9 月 6 日通过上海证券交易所增加发行新股 4,026 万股（含国有股存量发行 366 万股），并已于 2001 年 10 月 10 日在上海证券交易所上市流通。经四川省人民政府川府函[2002]129 号文批复、财政部财企[2002]136 号文批复，同意将成都市国有资产管理局持有的本公司全部国家股 215,131,653 股划转给四川成都全兴集团有限公司持有，划转后的股份性质仍为国家股。

根据《四川省人民政府关于同意四川成都全兴集团有限公司实施改组转让国有股权的批复》（川府函[2003]102 号）、成都市人民政府《关于同意全兴集团〈国有资本有序退出、实施战略性改组方案〉的批复》（成府函[2002]164 号）文件，以及国务院国有资产监督管理委员会《关于四川全兴股份有限公司国有股性质变更有关问题的批复》（国资产权[2005]1456 号），2005 年本公司控股股东四川成都全兴集团有限公司的公司性质变更为非国有法人公司，因此本公司控股股东四川成都全兴集团有限公司所持本公司的股权 236,644,818 股变更为非国有股。

2006 年 1 月，本公司根据中国证券监督管理委员会规定实施了股权分置改革。

公司注册资本：人民币肆亿捌仟捌佰伍拾肆万伍仟陆佰玖拾捌元。

公司的经营范围：生产销售酒。进口本企业生产、科研所需原材料、机械设备、仪器、仪表及零配件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。从事房地产开发、经营业务；生产销售生物材料及制品（国家限制产品除外）；包装材料、设备；工程设计、制造、科技开发、咨询服务；（以上项目国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质的凭资质证经营）。

公司目前的主要产品：“水井坊”高档精品系列酒、“全兴大曲”系列酒和“天号陈”系列酒。

本公司的母公司是四川成都全兴集团有限公司，本公司的实际控制人为成都盈盛投资控股有限公司股东自然人杨肇基等一百多人组成的管理团队，其中杨肇基持有成都盈盛投资控股有限公司 4.49%的股权。

公司法人营业执照注册号为 510100000036380，注册地址：成都市金牛区全兴路 9 号，法定代表人：黄建勇。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、合并财务报表的编制方法：

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8、金融工具：

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取

得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	<p>本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。</p> <p>对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。</p>	

10、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

(2) 后续计量及损益确认方法

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金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作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为

基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

12、投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、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	20—40	3—5	2.375—4.85
机器设备	10—15	3—5	6.333—9.70
运输设备	4—15	3—5	6.333—24.25
办公设备	3—10	3—5	9.500—32.33
其他设备	3—10	3—5	9.500—32.33

(3) 其他说明

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

公司 2005 年以前购入的固定资产残值率为 3%，2005 年及以后购入的固定资产残值率为 5%。

14、在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15、借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产：

本公司无形资产包括土地使用权、用电权、用水权、通讯权、专有技术、非专利技术、专利权、商标权、办公软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司各项无形资产摊销年限如下：

无形资产项目	摊销年限	备注
土地使用权	40 年-70 年	预计受益年限
用电权、用水权、通讯权	10 年	预计受益年限
专有技术、非专利技术	5 年-20 年	预计受益年限
办公软件	2 年-10 年	预计受益年限
专利权、商标权	10 年	预计受益年限

17、长期待摊费用：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20、收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21、政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税——销项税按应税销售额的 17% 计算，增值税按扣除进项税后的余额缴纳。出口产品增值税核算采用“免、抵、退”法，销项税税率为零，出口退税率为 15%。	17%、15%
消费税	按生产环节白酒应税销售收入的 20% 计算缴纳从价税，同时按每市斤 0.5 元从量计算缴纳从量税	20%、0.5 元/市斤
营业税	房地产销售收入及其他应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税税额、营业税税额和消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税税额、营业税税额和消费税税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税税额、营业税税额和消费税税额	1%
房产税	自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%；房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12%	1.2%、12%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川全兴酒业有限公司	控股子公司	蒲江县大塘镇南街 90 号	生产、加工、销售	1,200	生产、加工、销售酒、定型包装食品、保健食品	1,140		95.00	95.00	是	352.37		
成都聚锦商贸有限公司	全资子公司	郫县红光镇宋家林村	销售	6,934	销售酒、日用百货、建材	6,934		100.00	100.00	是			
成都水井坊营销有限公司	全资子公司	成都市锦江区水井街 21 号	销售	1,000	销售酒、调味品、糖果、食品、化工、建材等产品	1,000		100.00	100.00	是			
成都馨千代饮料酒有限公司	控股子公司的	崇州市高新工业园区世纪大	生产、加工、销售	1,500	果酒生产、加工、销售	1,500		100.00	100.00	是			

	控股子公司	道旁											
四川联兴营销有限公司	全资子公司	郫县红光镇鹃兴路998号附9号	销售	1,000	销售：预包装食品、百货	1,000		100.00	100.00	是			
全兴(蒲江)酒业有限公司	控股子公司的控股子公司	蒲江县大塘镇南街	生产、销售	200	蒸馏酒生产、销售	200		100.00	100.00	是			
成都嘉峰商贸有限公司	全资子公司	蒲江县鹤山镇西城路14号	销售	500	销售预包装食品(酒类)	500		100.00	100.00	是			
成都聚锦酒业有限公司	全资子公司	郫县成都现代工业港北片区	生产、销售	500	生产、销售白酒	500		100.00	100.00	是			
成都瑞锦商贸有限公司	全资子公司	郫县红光镇鹃兴路998号	销售	500	销售：预包装食品	500		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都兴千业房地产开发有限公司	控股子公司	成都市温江区向阳路215号	房地产开发经营	2,000	房地产开发经营	1,400		70.00	70.00	是	454.31		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都江海贸易发展有限公司	全资子公司	成都市金牛区土桥全兴路9号	销售	1,000	酒类销售	1,000		100.00	100.00	是			
成都嘉源酒业营销有限公司	全资子公司	成都市金牛区土桥全兴路9号	销售	1,000	预包装食品销售(含酒类)	1,000		100.00	100.00	是			
湖南南洲酒业有限公司	控股子公司	南县南洲镇兴	生产、销售	2,900	酿酒、饮料、食品加工、销售	1,516.68		52.30	52.30	是	1,652.89		

	公司 的 控 股 子 公 司	盛 西 路	售		售。								
--	----------------------------------	-------------	---	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

2010年1月11日，经湖南南洲酒业有限公司（2010年）第001号股东会决议，同意湖南南洲酒业有限公司24位自然人共转让股权1,177.36万元，湖南阳光酒业有限公司与四川全兴酒业有限公司分别购买出售股权的50.00%。股权转让后，四川全兴酒业有限公司股权比例为52.30%，湖南阳光酒业有限公司股权比例为40.30%；自然人股东股权比例为7.40%。湖南南洲酒业有限公司本期纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
湖南南洲酒业有限公司	34,651,687.55	-1,804,641.79

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	245,574.81	272,954.61
银行存款：		
人民币	299,350,268.13	595,616,703.37
其他货币资金：		
人民币	500,000.00	11,600,000.00
合计	300,095,842.94	607,489,657.98

注1：期末货币资金较期初减少了307,393,815.04元，减少比例为50.60%，主要原因系本期发放2009年度现金股利263,814,676.92元所致。

注2：期末其他货币资金为“全兴·蓉上坊”项目个贷保证金存款。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,917,150.72	242,607,888.30
商业承兑汇票	83,714,724.00	
合计	176,631,874.72	242,607,888.30

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
唐山轨道客车有限责任公司	2010年1月29日	2010年7月29日	4,895,480.00	
南车南京浦镇车辆有限公司	2010年3月26日	2010年9月26日	3,000,000.00	
大连振新川连商贸有限公司	2010年2月8日	2010年8月8日	1,500,000.00	
浙江盛邦化纤有限公司	2010年3月15日	2010年9月15日	1,400,000.00	
大连振新川连商贸有限公司	2010年3月4日	2010年9月4日	1,273,500.00	
合计	/	/	12,068,980.00	/

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	32,702,504.00	69.25	1,635,125.20	68.19	50,470,646.97	71.45	2,523,532.35	70.82
其他不重大应收账款	14,520,157.73	30.75	762,799.93	31.81	20,175,975.87	28.55	1,039,632.78	29.18
合计	47,222,661.73	/	2,397,925.13	/	70,646,622.84	/	3,563,165.13	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市桂星糖烟酒有限公司	经销商	11,132,504.00	1年以内	23.57
沈阳久久盛源商贸有限公司	经销商	8,700,000.00	1年以内	18.42
湖南新鸿基贸易有限公司	经销商	7,710,000.00	1年之内	16.33
长沙市雨花区湖南高桥大市场华欣阳光名酒商行	经销商	5,160,000.00	1年以内	10.93
昆明隆云经贸有限公司	经销商	4,880,000.00	1年之内	10.33
合计	/	37,582,504.00	/	79.58

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	其实际控制人持有母公司全兴集团49%的股份	7,741.47	0.02
合计	/	7,741.47	0.02

应收关联方账款情况说明

注：对帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司的应收账款为合同付款期内零星销售应收货款，按合同约定回款期为60天。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	113,000,000.00	88.94	20,549,089.30	94.58	116,000,000.00	93.22	11,083,504.68	94.08
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	337,384.77	0.27	337,384.77	1.55	100,000.00	0.08	100,000.00	0.85

其他不重大的其他应收款	13,709,489.31	10.79	841,502.76	3.87	8,331,850.29	6.70	597,277.52	5.07
合计	127,046,874.08	/	21,727,976.83	/	124,431,850.29	/	11,780,782.20	/

注：公司本期单项金额重大的其他应收款系子公司成都兴千业房地产开发有限公司应收成都市温江区交通局项目启动资金及收益款 113,000,000.00 元，该应收款项已累计计提坏账准备 20,549,089.30 元。

- (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
成都市温江区交通局		113,000,000.00	1 年以内 176,047.34 元, 1-2 年 20,245,035.96 元, 2-3 年 92,578,916.7 元	88.94
成都市郫县国土资源局		3,300,000.00	1-2 年	2.60
水井坊博物馆		1,437,806.13	1 年以内	1.13
成都电业局锦江供电局		460,305.66	1 年以内 158,705.66 元, 1-2 年 100,000.00 元, 2-3 年 201,600.00 元	0.36
职工个人借款		435,800.00	1 年以内	0.34
合计	/	118,633,911.79	/	93.37

5、预付款项：

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,988,397.09	99.77	16,681,957.92	99.80
1 至 2 年	6,685.48	0.04	335.00	0.00
2 至 3 年	335.00	0.00	33,386.00	0.20
3 年以上	33,386.00	0.19		
合计	18,028,803.57	100.00	16,715,678.92	100.00

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都现代工业港管理委员会		5,300,000.00	1 年以内	预付土地款
四川恒泰企业投资有限公司	供应商	3,444,933.29	1 年以内	预付货款
成都市泽宏嘉秀广告有限公司	广告代理商	2,509,993.99	1 年以内	未到受益期
上海优效广告传媒有限公司	广告代理商	1,244,671.53	1 年以内	未到受益期

成都动力元素文化传播有限公司	广告代理商	562,927.50	1 年以内	未到受益期
合计	/	13,062,526.31	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	5,062,353.99		5,062,353.99	2,636,802.18		2,636,802.18
在产品	11,507,212.10		11,507,212.10	5,545,777.77		5,545,777.77
库存商品	95,218,795.70	212,981.56	95,005,814.14	79,651,825.66		79,651,825.66
在途物资	51,626.43		51,626.43			
包装物	19,008,318.73	1,868,056.46	17,140,262.27	22,726,963.88	2,131,374.16	20,595,589.72
低值易耗品	2,188,316.35		2,188,316.35	2,197,061.11		2,197,061.11
自制半成品	404,570,812.94	2,515,689.34	402,055,123.60	434,680,548.50	2,561,073.68	432,119,474.82
开发成本	850,166,786.14		850,166,786.14	299,468,125.78		299,468,125.78
开发产品	66,806,230.16	9,084,480.17	57,721,749.99	76,295,849.99	12,419,599.99	63,876,250.00
合计	1,454,580,452.54	13,681,207.53	1,440,899,245.01	923,202,954.87	17,112,047.83	906,090,907.04

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		606,564.47		393,582.91	212,981.56
包装物	2,131,374.16			263,317.70	1,868,056.46
自制半成品	2,561,073.68			45,384.34	2,515,689.34
开发产品	12,419,599.99			3,335,119.82	9,084,480.17
合计	17,112,047.83	606,564.47		4,037,404.77	13,681,207.53

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	库存商品跌价准备按需计提跌价准备的库存商品的期末余额的 50% 计提		
包装物	包装物跌价准备计提依据为 1 年无发生额的全大包装物全额计提		
自制半成品	自制半成品跌价准备按需计提跌价准备的自制半成品的期末余额的 90% 计提		
开发产品	开发产品跌价准备按可变现净值低于账面成本的金额计提		

7、长期股权投资：
长期股权投资情况
按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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(%)
北京清源德丰创业投资有限公司	10,000,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		5.00	5.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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(%)
成都永发印务有限公司	9,600,000.00	16,066,407.41	-16,066,407.41				
湖南南洲酒业有限公司	9,280,000.00	12,076,213.87	-12,076,213.87				

8、投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	11,891,024.82			11,891,024.82
1. 房屋、建筑物	11,891,024.82			11,891,024.82
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,685,612.69	282,672.36		1,968,285.05
1. 房屋、建筑物	1,685,612.69	282,672.36		1,968,285.05
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	10,205,412.13	-282,672.36		9,922,739.77
1. 房屋、建筑物	10,205,412.13	-282,672.36		9,922,739.77
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				

1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	10,205,412.13	-282,672.36		9,922,739.77
1. 房屋、建筑物	10,205,412.13	-282,672.36		9,922,739.77
2. 土地使用权				

9、固定资产：
固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	443,199,442.97	15,371,516.99	454,084.06	458,116,875.90
其中：房屋及建筑物	266,088,955.49	8,812,852.31		274,901,807.80
机器设备	156,726,922.96	4,229,722.17	302,056.71	160,654,588.42
运输工具	7,644,315.21	1,562,855.32	126,750.56	9,080,419.97
办公设备	10,475,275.03	766,087.19		11,241,362.22
其他设备	2,263,974.28		25,276.79	2,238,697.49
二、累计折旧合计：	257,911,533.36	14,250,439.49	389,535.92	271,772,436.93
其中：房屋及建筑物	132,625,436.70	8,036,381.59		140,661,818.29
机器设备	112,812,976.33	4,545,585.47	254,421.10	117,104,140.70
运输工具	3,163,849.47	810,085.40	122,948.04	3,850,986.83
办公设备	7,816,877.36	755,850.81		8,572,728.17
其他设备	1,492,393.50	102,536.22	12,166.78	1,582,762.94
三、固定资产账面净值合计	185,287,909.61	1,121,077.50	64,548.14	186,344,438.97
其中：房屋及建筑物	133,463,518.79	776,470.72		134,239,989.51
机器设备	43,913,946.63	-315,863.30	47,635.61	43,550,447.72
运输工具	4,480,465.74	752,769.92	3,802.52	5,229,433.14
办公设备	2,658,397.67	10,236.38		2,668,634.05
其他设备	771,580.78	-102,536.22	13,110.01	655,934.55
四、减值准备合计		580,888.38		580,888.38
其中：房屋及建筑物		437,948.91		437,948.91
机器设备		101,366.06		101,366.06
运输工具		29,249.65		29,249.65
办公设备		12,323.76		12,323.76
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	185,287,909.61	540,189.12	64,548.14	185,763,550.59
其中：房屋及建筑物	133,463,518.79	338,521.81		133,802,040.60
机器设备	43,913,946.63	-417,229.36	47,635.61	43,449,081.66

运输工具	4,480,465.74	723,520.27	3,802.52	5,200,183.49
办公设备	2,658,397.67	-2,087.38		2,656,310.29
其他设备	771,580.78	-102,536.22	13,110.01	655,934.55

本期折旧额：8,722,509.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：994,585.75 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	54,940,271.24		54,940,271.24	46,665,599.61		46,665,599.61

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
蒲江生产基地围墙工程	650,000.00	80,000.00			730,000.00
水井坊博物馆	1,000,000.00				1,000,000.00
水井坊技改项目	37,816,772.78	2,820,126.64			40,636,899.42
办公楼装修	6,486,634.16	5,202,750.75			11,689,384.91
其他零星工程	712,192.67	1,203,957.49	994,585.75	37,577.50	883,986.91
合计	46,665,599.61	9,306,834.88	994,585.75	37,577.50	54,940,271.24

11、无形资产：

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	554,150,070.41	8,134,801.87	464,355,271.71	97,929,600.57
土地使用权	532,234,149.92	7,921,981.36	464,355,271.71	75,800,859.57
专利权	139,844.09			139,844.09
非专利技术	11,914,800.00			11,914,800.00
商标权	569,708.72			569,708.72
其他	9,291,567.68	212,820.51		9,504,388.19
二、累计摊销合计	28,733,603.09	3,983,173.67	9,015,100.10	23,701,676.66
土地使用权	17,159,582.28	3,546,066.85	9,015,100.10	11,690,549.03
专利权	41,953.32	6,992.22		48,945.54
非专利技术	6,453,850.00	297,870.00		6,751,720.00
商标权	170,912.52	28,485.42		199,397.94
其他	4,907,304.97	103,759.18		5,011,064.15
三、无形资产账面净值合计	525,416,467.32	4,151,628.20	455,340,171.61	74,227,923.91
土地使用权	515,074,567.64	4,375,914.51	455,340,171.61	64,110,310.54
专利权	97,890.77	-6,992.22		90,898.55
非专利技术	5,460,950.00	-297,870.00		5,163,080.00
商标权	398,796.20	-28,485.42		370,310.78

其他	4,384,262.71	109,061.33		4,493,324.04
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	525,416,467.32	4,151,628.20	455,340,171.61	74,227,923.91
土地使用权	515,074,567.64	4,375,914.51	455,340,171.61	64,110,310.54
专利权	97,890.77	-6,992.22		90,898.55
非专利技术	5,460,950.00	-297,870.00		5,163,080.00
商标权	398,796.20	-28,485.42		370,310.78
其他	4,384,262.71	109,061.33		4,493,324.04

本期摊销额：2,916,181.90 元。

注 1、本期无形资产增加主要系湖南南洲酒业有限公司纳入合并所致。

注 2、本期无形资产减少主要系转入开发成本所致。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
开办费用	688,145.16	23,093.76		-16,788.14	728,027.06
绿化费		126,139.00	39,852.00		86,287.00
合计	688,145.16	149,232.76	39,852.00	-16,788.14	814,314.06

注：开办费用主要系本公司全资子公司成都聚锦酒业有限公司发生的费用。截止 2010 年 6 月 30 日，该公司尚处在基建期。

13、递延所得税资产/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

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	5,815,521.72	4,728.08
坏账准备	6,024,465.06	3,717,517.67
存货跌价准备及内部未实现利润	13,241,736.00	9,316,955.28
长期股权投资损失		743,489.08
职工薪酬期末余额	710,081.25	197,675.05
土地投资评估增值	9,573,160.78	9,435,987.56
广告费	7,574,404.29	6,260,313.67
递延收益	16,185,000.00	12,951,500.00
小计	59,124,369.10	42,628,166.39
递延所得税负债：		
计入资本公积的无形资产评估增值	1,107,719.06	
小计	1,107,719.06	

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,567,796.04	3,076,928.35
合计	2,567,796.04	3,076,928.35

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	24,097,860.32
存货跌价准备及内部未实现利润	52,966,943.97
可弥补亏损	23,262,086.88
职工薪酬期末余额	2,840,324.98
土地投资评估增值	38,292,643.12
广告费	30,297,617.14
递延收益	64,740,000.00
小计	236,497,476.41

注：期末未确认递延所得税资产系控股子公司成都馨千代饮料酒有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 2,567,796.04 元，其中：坏账准备 28,041.64 元，存货跌价准备 2,539,754.40 元。

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,343,947.33	8,781,954.63			24,125,901.96
二、存货跌价准备	17,112,047.83	606,564.47		4,037,404.77	13,681,207.53
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		580,888.38			580,888.38
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	32,455,995.16	9,969,407.48		4,037,404.77	38,387,997.87

15、短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	36,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		2,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	38,000,000.00	24,000,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 2,000,000.00 元。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	55,218,225.99	114,386,441.11
1-2 年	789,675.55	172,156.00
2-3 年		3,480.00
3 年以上	590,432.92	597,536.62
合计	56,598,334.46	115,159,613.73

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	161,267,259.51	739,810,358.66
1-2 年	516,903,848.14	
合计	678,171,107.65	739,810,358.66

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注：账龄超过 1 年的预收账款主要为本公司开发“全兴·蓉上坊”房地产项目预收房款。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,416.14	50,142,759.74	49,425,095.71	788,080.17
二、职工福利费		1,489,277.71	1,475,199.39	14,078.32
三、社会保险费		8,359,525.59	8,359,525.59	
医疗保险费		1,885,656.26	1,885,656.26	
基本养老保险费		5,345,932.60	5,345,932.60	
失业保险费		381,297.64	381,297.64	
工伤保险费		165,354.00	165,354.00	
生育保险费		76,287.56	76,287.56	
综合保险		504,997.53	504,997.53	
四、住房公积金		2,146,885.00	2,146,885.00	
五、辞退福利		1,110,000.00		1,110,000.00
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	4,048,479.49	2,853,831.95	2,043,190.47	4,859,120.97
合计	4,118,895.63	66,102,279.99	63,449,896.16	6,771,279.46

应付职工薪酬说明

注：本期辞退福利增加系湖南南洲酒业有限公司纳入合并所致，湖南南洲酒业有限公司据南曲酒字（2006）11号与南酒办（2008）4号文，计提在岗职工退休后的医疗补偿金。

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	14,521,301.23	25,792,027.14
消费税	9,551,363.17	15,460,085.63
营业税	-32,673,604.22	-30,236,705.80
企业所得税	35,362,581.36	76,452,408.32
个人所得税	250,367.61	167,282.45
城市维护建设税	202,550.97	777,136.74
土地增值税	26,826,065.03	33,662,839.74
房产税	71,535.68	-181,378.87
土地使用税	-19,536.54	-31,142.40
教育费附加	-13,157.01	481,373.18
地方教育费附加	-4,385.65	160,457.73
印花税	445,758.16	499,496.17
价格调节基金	-236,307.63	528,959.96
合计	54,284,532.16	123,532,839.99

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
法人股股东	2,010,589.31	2,013,658.95	对方未领取
合计	2,010,589.31	2,013,658.95	/

注：应付股利期末金额全系已宣告发放，法人股东尚未领取的股利。

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	76,419,455.82	109,812,545.41
1-2 年	8,369,709.39	10,817,237.94
2-3 年	1,882,721.98	1,935,423.51
3 年以上	2,264,782.35	909,367.76
合计	88,936,669.54	123,474,574.62

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

注：账龄超过 1 年的其他应付款主要系计提的董事会基金。

23、长期应付款：

金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
郫县国有资产投资经营公司	2009.1.1-2011.12.31	104,936,240.00		8,064,360.00	107,624,360.00
合计		104,936,240.00		8,064,360.00	107,624,360.00

注：本公司子公司成都聚锦商贸有限公司 2008 年 12 月 22 日与郫县国有资产投资经营公司签订借款合同，借款金额：22,356 万元；用途：项目资金；期限：2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日；利率：同期银行基准贷款利率；借款偿还：每次还款时，按还款部分全额计算利息且本息一并支付。截止 2010 年 6 月 30 日，成都聚锦商贸有限公司收到借款 22,356 万元，2009 年已归还本金 12,400 万元。

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应用技术与开发		1,090,000.00
郫县工业港生产基地建设项目	64,556,000.00	50,716,000.00
白酒丢糟及农产秸秆的生物质能转化研究项目	184,000.00	
合计	64,740,000.00	51,806,000.00

注：本期收到项目专项拨款 14,024,000.00 元，其中：收财政拨款郫县工业港生产基地建设项目专项资金 13,840,000.00 元；收四川大学转拨白酒丢糟及农产秸秆的生物质能转化研究项目专项资金 184,000.00 元。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	488,545,698.00						488,545,698.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	362,052,864.00			362,052,864.00
其他资本公积	19,116,283.54			19,116,283.54
住房周转金转入	2,943,860.34			2,943,860.34
资产评估增值准备	2,804,066.83			2,804,066.83
股权投资准备	9,080,279.79			9,080,279.79
关联交易差价	11,678,751.39			11,678,751.39
合计	407,676,105.89			407,676,105.89

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	265,648,889.59			265,648,889.59
合计	265,648,889.59			265,648,889.59

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	331,590,951.84	/
调整后 年初未分配利润	331,590,951.84	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,605,429.44	/
应付普通股股利	263,814,676.92	5.40
期末未分配利润	186,381,704.36	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	689,789,928.57	434,161,191.81
其他业务收入	533,898.77	6,462,033.89
营业成本	208,828,216.90	111,926,364.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
酒业	683,255,128.57	200,541,745.86	434,161,191.81	111,452,056.31
房地产业	6,534,800.00	7,796,721.02		
合计	689,789,928.57	208,338,466.88	434,161,191.81	111,452,056.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
中高档酒	561,673,762.25	103,425,501.34	380,924,001.91	72,495,147.19
低档酒	121,581,366.32	97,116,244.52	53,237,189.90	38,956,909.12
房地产	6,534,800.00	7,796,721.02		
合计	689,789,928.57	208,338,466.88	434,161,191.81	111,452,056.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
省内	121,287,779.15	68,750,961.29	91,902,947.80	28,121,651.04
省外	549,912,866.16	132,049,610.46	340,662,204.25	82,532,087.98
出口	18,589,283.26	7,537,895.13	1,596,039.76	798,317.29
合计	689,789,928.57	208,338,466.88	434,161,191.81	111,452,056.31

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
销售收入前五名	242,574,092.79	35.14
合计	242,574,092.79	35.14

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	61,653,975.97	31,634,258.01	按生产环节白酒应税销售收入的 20% 计算缴纳从价税，同时按每市斤 0.5 元从量计算缴纳从量税
营业税	447,271.26	303,855.35	房地产销售收入及其他应税收入
城市维护建设税	10,409,778.41	5,894,445.02	应纳增值税税额、营业税税额和消费税税额
教育费附加	4,892,527.37	2,826,520.42	
地方教育附加费	1,630,842.47	942,173.47	
其他	1,402,278.96		
合计	80,436,674.44	41,601,252.27	/

注：营业税金及附加较上期增加 38,835,422.17 元，增加比例为 93.35%，主要原因系本期收入增加及执行新的消费税管理办法，本期消费税及其他相关税费较去年同期增加所致。

31、投资收益：

投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		1,870,218.42
处置长期股权投资产生的投资收益	7,933,592.59	
合计	7,933,592.59	5,370,218.42

注：2009 年 12 月 23 日，本公司分别与永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司签订股权转让协议，将所持成都永发印务有限公司 19% 与 1% 股权分别转让给永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司，股权转让于 2010 年 1 月 7 日经成都市武侯区行政审批局（2010）3 号批复，2010 年 1 月 12 日变更完毕工商登记手续，本期确认股权转让收益 7,933,592.59 元。

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,488,056.27	4,656,541.63
二、存货跌价损失	-638,987.61	-583,591.80
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,849,068.66	4,072,949.83

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	7,000.00	132,879.75
其中：固定资产处置利得	7,000.00	132,879.75
政府补助	9,497,180.00	8,056,250.00
其他	661,423.36	160,504.63
合计	10,165,603.36	8,349,634.38

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
应用技术与开发	4,180,000.00		
技改资金	30,000.00		
外汇出口企业扶持奖励金		56,250.00	
财政扶持款	5,287,180.00	8,000,000.00	
合计	9,497,180.00	8,056,250.00	/

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	15,086.21	10,161.74
其中：固定资产处置损失	15,086.21	10,161.74
对外捐赠		40,000.00
其他	325,275.96	
合计	340,362.17	50,161.74

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	92,102,454.54	52,997,799.76

所得税		
递延所得税调整	-16,127,261.01	-7,777,815.70
合计	75,975,193.53	45,219,984.06

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	118,605,429.44	103,146,062.10
归属于母公司的非经常性损益	2	13,141,537.58	5,939,757.71
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	105,463,891.86	97,206,304.39
期初股份总数	4	488,545,698.00	488,545,698.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	488,545,698.00	488,545,698.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.24	0.21
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.22	0.20
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.24	0.21
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.22	0.20

37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-274,310.57
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-274,310.57
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-274,310.57

38、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
房租收入	332,928.00
赔偿收入	65,799.70
代收客户权证办理费	759,166.60
财政补贴收入	22,494,652.71
其他经营往来款项收到现金	15,663,337.13
保函保证金转存款	12,011,199.00
消防防损款	50,000.00
其他	11,380.00
合计	51,388,463.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付广告费、营销费及管理费	84,881,952.38
运输费	5,565,330.82
差旅费	2,463,091.48
制作费	1,977,036.06
办公费	831,589.21
其他经营支付的现金	6,969,727.91
产权登记费	8,185,956.69
合计	110,874,684.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息收入	4,438,924.84
湖南南洲酒业有限公司期初现金	14,332,540.64
收股权转让首付款	41,828,500.00
合计	60,599,965.48

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退股权转让保证金	11,400,000.00
合计	11,400,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发放流通股股利支付手续费	434,802.48
合计	434,802.48

39、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,952,186.99	103,421,448.60
加：资产减值准备	4,450,651.50	4,072,949.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,005,182.35	7,237,311.86
无形资产摊销	1,206,823.54	4,426,491.43
长期待摊费用摊销	23,063.86	
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）	-6,951.92	-122,953.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,038.13	235.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,858,018.55	-58,979.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,448,538.97	-5,370,218.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,978,356.08	-7,777,815.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,784.08	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,226,289.94	-155,766,499.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	105,698,185.63	-344,265,109.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237,133,855.63	707,774,413.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,314,663.17	313,571,275.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	299,595,842.94	334,731,194.28
减：现金的期初余额	595,889,657.98	362,878,484.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-296,293,815.04	-28,147,290.32

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	299,595,842.94	595,889,657.98
其中：库存现金	245,574.81	272,954.61
可随时用于支付的银行存款	299,350,268.13	595,616,703.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	299,595,842.94	595,889,657.98

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：期末现金和现金等价物余额与资产负债表货币资金余额差异 50 万元系其他货币资金“全兴“蓉上坊”个贷保证金存款。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川成都全兴集团有限公司	有限责任公司	成都市蜀汉路 148 号	杨肇基	投资	682,555,748.68	39.71	39.71	成都盈盛投资控股有限公司	70920399-9

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

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
四川全兴酒业有限公司	有限责任公司	蒲江县大塘镇南街 90 号	王仲滋	生产、加工、销售	1,200.00	95.00	95.00	72034753-9
成都聚锦商贸有限公司	有限责任公司	郫县红光镇宋家林村	王仲滋	销售、房地产开发经营	6,934.26	100.00	100.00	76536412-1
成都水井坊营销有限公司	有限责任公司	成都市水井街 21 号	黄建勇	销售	1,000.00	100.00	100.00	72035633-9
成都馨千代饮料酒有	有限责任公司	崇州市高新工业园区	薛常有	生产、加工、销售	1,500.00	100.00	100.00	73774866-2

限公司		世纪大道						
成都江海贸易发展有限公司	有限责任公司	成都市金牛区土桥全兴路9号	黄建勇	销售、制作、加工、咨询	1,000.00	100.00	100.00	73236758-8
成都兴千业房地产开发有限公司	有限责任公司	成都市温江区向阳路215号	卢忠捷	房地产开发经营	2,000.00	70.00	70.00	76535398-3
四川联兴营销有限公司	有限责任公司	郫县红光镇鹃兴路998号附9号	刘杰	销售	1,000.00	100.00	100.00	66531397-6
全兴(蒲江)酒业有限公司	有限责任公司	蒲江县大塘镇南街	丁志贤	生产、销售	200.00	100.00	100.00	68183560-0
成都嘉峰商贸有限公司	有限责任公司	蒲江县鹤山镇城西路14号	王仲滋	销售	500.00	100.00	100.00	67967716-4
成都聚锦酒业有限公司	有限责任公司	郫县成都现代工业港北片区	黄建勇	生产、销售	500.00	100.00	100.00	68456686-4
成都瑞锦商贸有限公司	有限责任公司	郫县红光镇鹃兴路998号	王仲滋	销售	500.00	100.00	100.00	69092410-3
成都嘉源酒业营销有限公司	有限责任公司	成都市金牛区土桥全兴路9号	黄建勇	销售	1,000.00	100.00	100.00	72344534-5
湖南南洲酒业有限公司	有限责任公司	南县南洲镇兴盛西路	王仲滋	生产、销售	2,900.00	52.30	52.30	76073880-9

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关系	组织机构代码
Diageo Singapore PTE Limited	其他	
帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	其他	

其实际控制人持有全兴集团 49%的股份

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川成都全兴集团有限公司	销售商品	销售商品	市场价格确定	82,867.18	0.01		
Diageo Singapore PTE Limited	销售商品	销售商品	市场价格确定	16,018,788.68	2.32	1,696,054.03	0.37
帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	销售商品	销售商品	市场价格确定	7,481.22			

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	Diageo Singapore PTE Limited			3,261,076.97	815,269.24
应收账款	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	7,741.47	1,935.37		

关联方应收账款说明

注：对帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司的应收账款为合同付款期内零星销售应收货款，按合同约定回款期为 60 天。

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1. 2009 年 1 月 7 日，本公司与中国工商银行股份有限公司成都金牛支行签订 2009 年金牛抵字第 0101 号最高额抵押合同，将本公司位于成都市金牛区全兴路 9 号的部分厂房抵押给工商银行，申请授信 5,000 万元，抵押期间：2009 年 1 月 7 日至 2012 年 1 月 6 日，抵押资产评估值 7,973 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，抵押资产账面原值 69,318,517.87 元，净值 18,634,258.69 元，本公司已向工商银行成都金牛支行借款 2,000 万元。

2. 2009 年 2 月 2 日，本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订公高抵字第 99202009Y99529 号最高额抵押合同，将本公司位于成都市金牛区全兴路 9 号的部分厂房抵押给中国民生银行股份有限公司成都分行，申请授信 6,000 万元，抵押期间：2009 年 2 月 12 日至 2012 年 2 月 11 日，抵押资产评估值 9,122.50 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，抵押资产账面原值 82,776,022.84 元。

3. 2010 年 5 月 28 日，本公司子公司四川全兴酒业有限公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订公高抵字第 99202010Y95938 号最高额抵押合同，将四川全兴酒业有限公司位于蒲江县大塘镇南

街 102 号的 22 栋厂房、住宅用途房产抵押给中国民生银行股份有限公司成都分行，申请授信 1,600 万元，抵押期间：2010 年 6 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日，抵押资产评估值 2,979 万元。截止 2010 年 6 月 30 日，抵押资产账面原值 9,832,248.16 元，净值 9,598,732.24 元，四川全兴酒业有限公司已向中国民生银行股份有限公司成都分行借款 1,600 万元。

4. 本公司“全兴·蓉上坊”房地产项目向中国光大银行股份有限公司成都分行申请办理商业按揭贷款，公司为购买本公司开发的“全兴·蓉上坊”项目的全部住房、商业用房（商铺）和车库按揭贷款客户提供阶段性的连带责任保证担保。保证期间自银行与借款人签订的《借款合同》生效之日起，至银行取得购房借款人以《房屋所有权证》所办抵押的《他项权利证》止，届时解除连带责任保证担保。公司本次为按揭购房者提供的阶段性担保符合房地产开发企业的商业惯例，其担保性质不同于一般对外担保。

5. 除存在上述或有事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

(十一) 承诺事项：

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

施工单位	工程内容	合同总价	累计已付金额	完工进度 (%)
成都市第七建筑工程公司	全兴·蓉上坊 A 地块-1#、2#、3#和地下室工程	151,282,566.43	128,852,836.61	85.17
成都市第二建筑工程公司	全兴·蓉上坊 A 地块-4#、5#、6#、7#楼工程	68,908,433.97	56,307,014.29	81.71
四川华西建筑装饰工程有限公司	全兴·蓉上坊 A 区 4#-6#楼公共区域室内装饰及 A 区外装工程	18,037,653.71	10,817,503.91	59.97
四川海德建筑装饰工程有限公司	全兴·蓉上坊 A 区 1#-6#楼玻璃栏杆\门窗工程	14,496,998.40	9,413,365.82	64.93
中国建筑西南勘察设计院有限公司	“全兴·蓉上坊”A 地块项目基坑支护、降水、土石方工程	13,833,785.21	12,450,406.68	90.00
成都广泽景观建设有限公司	全兴·蓉上坊 A 地块园林工程	13,421,662.00	4,026,498.60	30.00
四川嘉实泰安消防工程有限公司	全兴·蓉上坊 A 地块消防安装工程	9,875,174.66	6,158,334.00	62.36
成都市信号色装饰设计工程有限责任公司	全兴·蓉上坊 A 地块会所装饰工程	6,627,525.00		
四川爱克新建设工程有限公司	蓉上坊外墙氟碳漆施工工程 (A 地块)	6,305,000.00	3,630,500.00	57.58
四川青华送变电工程有限公司	电力工程安装施工 (AB 电力户表安装工程)	6,300,000.00	3,557,965.61	56.48
迅达(中国)电梯有限公司	电/扶梯产品买卖 (A 地块 16 台)	6,120,000.00	5,379,000.00	87.89
四川新蜀建筑有限公司	蓉上坊外墙氟碳漆施工工程 (A 地块)	5,485,000.00	3,188,500.00	58.13
合计		320,693,799.38	243,781,925.52	

2、已签订的正在或准备履行的广告发布合同

对方公司名称	主要内容	受益品牌	合同总金额
成都市泽宏嘉秀广告有限公司	中央电视台新闻频道广告费	水井坊	16,482,486.00

上海优效广告传媒有限公司	佳都大厦户外广告	水井坊	14,400,000.00
成都市泽宏嘉秀广告有限公司	上海媒介投放费用（新民周刊、新民晚报、东方早报、新民网、电子报、腾讯网）	水井坊	8,057,000.00
成都动力元素文化传播有限公司	成都市双流机场出入口气象塔体户外广告	水井坊	5,600,000.00
合计			44,539,486.00

(十二) 资产负债表日后事项:

1. 2010年2月28日, 本公司六届董事会2010年第一次临时会议决议, 审议通过了公司《关于转让所持四川全兴酒业有限公司55%股权的议案》。经与成都金瑞通实业股份有限公司(非关联的内资企业)协商一致, 决定向其转让公司所持四川全兴酒业有限公司55%的股权及其相关权益。本次股权转让完毕后, 公司仍持有四川全兴酒业有限公司40%的股权。根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字(2010)第V1008号《资产评估报告书》, 四川全兴酒业有限公司以2009年10月31日为评估基准日确定的净资产评估值为人民币11,787万元(较10月31日账面净资产6,817.12万元评估增值72.90%)。本次股权转让以该净资产评估值1:1为作价基准, 四川全兴酒业有限公司55%的股权作价为人民币6,482.85万元。股权交易已征得四川全兴酒业有限公司其他股东同意放弃优先受让权。2010年3月17日, 四川水井坊股份有限公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让所持四川全兴酒业有限公司55%股权的议案》。2010年3月30日, 收到成都金瑞通实业股份有限公司按照合同支付的第一笔股权转让款4,182.85万元。2010年7月5日, 股权变更经成都市蒲江工商行政管理局核准。

2. 根据本公司子公司全兴(蒲江)酒业有限公司2010年4月21日股东会决议, 决定注销全兴(蒲江)酒业有限公司。2010年4月23日, 经蒲江县地方税务局核准注销税务登记; 2010年4月30日, 经四川省蒲江县国家税务局蒲国税通(2010)36731号文核准注销税务登记; 2010年7月21日, 经成都市蒲江工商行政管理局(蒲江)登记内销字2010第000028号核准注销工商登记。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项:

1. 2009年12月23日, 本公司分别与永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司签订股权转让协议, 将所持成都永发印务有限公司19%与1%股权分别转让给永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司, 成都永发印务有限公司为外商投资企业, 股权转让于2010年1月7日经成都市武侯区行政审批局(2010)3号批复, 2010年1月12日变更完毕工商登记手续, 本期确认股权转让收益7,933,592.59元。

2. 2010年1月11日, 湖南南洲酒业有限公司(2010年)第001号股东会决议, 同意湖南南洲酒业有限公司24位自然人共转让股权1,177.36万元, 转让价款共计1,295.10万元, 湖南阳光酒业有限公司与本公司控股子公司四川全兴酒业有限公司分别购买所出售股权的50.00%。本期四川全兴酒业有限公司支付股权转让款6,475,500.00元, 股权转让完成后, 四川全兴酒业有限公司持有湖南南洲酒业有限公司股权比例为52.30%。2010年2月2日, 股权变更经湖南省南县工商行政管理局核准, 本期将湖南南洲酒业有限公司纳入合并报表范围。

3. 2010年3月1日, 本公司接第一大股东四川成都全兴集团有限公司(以下简称: 全兴集团)书面通知, 告之: Diageo Highlands Holding B.V. (“DHHBV”)与其合作伙伴成都盈盛投资控股有限公司(“盈盛”)于2010年3月1日签订了股权转让协议, DHHBV同意受让盈盛所持全兴集团4%的股权。如股权转让经过相关部门批准得以完成, DHHBV将持有全兴集团53%的股权, 并将间接控制全兴集团现时持有的本公司39.71%的股权, 从而触发要约收购义务。截止报告日, 股权转让正经相关部门审批中。

4. 本公司“全兴·蓉上坊”二期房地产项目住宅已全部预售, 截止2010年6月30日, “全兴·蓉上坊”二期房地产项目实现预售房收入6.55亿元, 由于“全兴·蓉上坊”房地产项目二期工程尚未完工, 未确定大产权证, 同时也未向用户交房, 因此本期不符合收入确认条件。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款					6,424,094.87	65.18	321,204.74	65.18
其他不重大应收账款	891,303.75	100.00	6,392.52	100.00	3,432,373.94	34.82	171,618.70	34.82
合计	891,303.75	/	6,392.52	/	9,856,468.81	/	492,823.44	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川联兴营销有限公司	全资子公司	763,453.24	1 年以内	85.66
四川省邛崃市龙井酒业有限公司	客户	120,108.96	1 年以内	13.47
帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	其实际控制人持有母公司全兴集团 49%的股份	7,741.47	1 年以内	0.87
合计	/	891,303.67	/	100.00

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川联兴营销有限公司	全资子公司	763,453.24	85.66
帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	其实际控制人持有母公司全兴集团 49%的股份	7,741.47	0.87
合计	/	771,194.71	86.53

应收关联方账款情况说明

注：对帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司的应收账款为合同付款期内零星销售应收货款，按合同约定回款期为 60 天。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款					18,824,680.19	71.13	941,234.01	62.61
其他不重大的其他应收款	7,568,091.82	100.00	506,754.29	100.00	7,638,848.31	28.87	562,022.42	37.39
合计	7,568,091.82	/	506,754.29	/	26,463,528.50	/	1,503,256.43	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
成都市郫县国土资源局		3,300,000.00	1-2 年	43.60
水井坊博物馆		1,437,806.13	1 年以内	19.00
成都电业局锦江供电局		460,305.66	1 年以内 158,705.66 元, 1-2 年 100,000.00 元, 2-3 年 201,600.00 元	6.08
水电代垫款项		423,099.76	1 年以内	5.59
职工个人借款		370,247.10	1 年以内	4.89
合计	/	5,991,458.65	/	79.16

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京清源德丰创业投	1,000.00	250.00		250.00			5.00	5.00

资有限公司									
四川全兴酒业有限公司	1,140.00	1,140.00		1,140.00				95.00	95.00
成都水井坊营销有限公司	950.00	1,530.19		1,530.19				100.00	100.00
成都兴千业房地产开发有限公司	1,384.03	1,385.89		1,385.89				70.00	70.00
成都江海贸易发展有限公司	50.06	50.06		50.06				5.00	5.00
成都聚锦商贸有限公司	8,812.89	8,852.45		8,852.45				93.15	93.15
四川联兴营销有限公司	950.00	950.00		950.00				95.00	95.00
成都聚锦酒业有限公司	500.00	500.00		500.00				100.00	100.00

按权益法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
成都永发印务有限公司	960.00	1,606.64	-1,606.64					20.00	20.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	299,052,734.78	162,860,334.59
其他业务收入	369,897.39	384,926.89
营业成本	237,336,886.17	121,259,766.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
酒业	292,517,934.78	229,050,415.13	162,860,334.59	120,785,236.82
房地产业	6,534,800.00	7,796,721.02		
合计	299,052,734.78	236,847,136.15	162,860,334.59	120,785,236.82

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
酒类产品	292,517,934.78	229,050,415.13	162,860,334.59	120,785,236.82
房地产	6,534,800.00	7,796,721.02		
合计	299,052,734.78	236,847,136.15	162,860,334.59	120,785,236.82

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	105,509,244.46	61,526,429.75
权益法核算的长期股权投资收益		1,063,809.25
处置长期股权投资产生的投资收益	7,933,592.59	
合计	113,442,837.05	62,590,239.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
成都聚锦商贸有限公司	105,509,244.46	58,026,429.75	本期分配利润增加
合计	105,509,244.46	58,026,429.75	/

注：2009年12月23日，本公司分别与永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司签订股权转让协议，将所持成都永发印务有限公司19%与1%股权分别转让给永发印务有限公司和成都聚和管理策划有限公司，股权转让于2010年1月7日经成都市武侯区行政审批局（2010）3号批复，2010年1月12日变更完毕工商登记手续，本期确认股权转让收益7,933,592.59元。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	83,112,916.68	41,975,977.98
加：资产减值准备	-5,063,457.58	-62,358.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,704,218.09	7,077,489.62
无形资产摊销	872,676.30	903,539.60
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）	-7,000.00	-130,373.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,038.13	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-3,082,878.24	41,034.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,442,837.05	-62,590,239.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,817,041.36	-7,492,585.86
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）	-53,845,027.97	-150,827,641.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,766,600.84	-178,827,897.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,385,327.84	675,485,939.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,172,120.00	325,552,885.09
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	217,514,961.27	247,278,400.84
减：现金的期初余额	415,852,690.06	171,791,034.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-198,337,728.79	75,487,366.67

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,086.21	
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）	9,497,180.00	本公司本期收到政府补助949.72万元，详见本报告七、（七）33所示。
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	514,946.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,798.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,933,592.59	公司转让所持成都永发印务有限公司20%股权取得的投资收益。
所得税影响额	-4,439,708.44	
少数股东权益影响额（税后）	-177,587.76	
合计	13,141,537.58	

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	7.86	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99	0.22	0.22

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原件；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他相关资料。

董事长：黄建勇
四川水井坊股份有限公司
2010年8月27日