

四川沱牌舍得酒业股份有限公司

600702

2011 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	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	91

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李家顺
主管会计工作负责人姓名	李富全
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张跃华

公司负责人李家顺、主管会计工作负责人李富全及会计机构负责人（会计主管人员）张跃华声明：保证本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	四川沱牌舍得酒业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	沱牌舍得
公司的法定英文名称	Sichuan Tuopai Shede Wine Co., Ltd.
公司法定代表人	李家顺

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马力军	周建
联系地址	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道 999 号	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道 999 号
电话	0825-6618268	0825-6618269
传真	0825-6618269	0825-6618269
电子信箱	tzfz@tuopai.cn	tzgl@tuopai.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道 999 号
注册地址的邮政编码	629209
办公地址	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道 999 号
办公地址的邮政编码	629209
公司国际互联网网址	http://www.chinatuopai.com
电子信箱	tuopai@tuopai.cn

(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》、《证券日报》
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	公司证券部

(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	沱牌舍得	600702	沱牌曲酒

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1993 年 7 月 28 日
公司首次注册登记地点		四川省射洪县工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 11 月 29 日
	公司变更注册登记地点	四川省射洪县工商局
	企业法人营业执照注册号	20635819-8
	税务登记号码	510922520122151
	组织机构代码	206358198
	公司变更注册登记地点	四川省射洪县工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5109221800285
	税务登记号码	510922206358198
	组织机构代码	20635819-8
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 27 日
	公司变更注册登记地点	四川省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	510000000049955
	税务登记号码	510922206358198
	组织机构代码	20635819-8
公司聘请的会计师事务所名称		信永中和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

(七) 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	3,023,911,897.73	3,189,879,093.40	-5.20
所有者权益(或股东权益)	1,913,837,556.36	1,854,227,835.24	3.21

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.674	5.497	3.22
	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	77,789,934.97	54,944,237.56	41.58
利润总额	79,911,735.70	46,002,391.82	73.71
归属于上市公司股东的净利润	59,609,721.12	39,962,068.68	49.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,018,370.57	31,570,045.78	83.78
基本每股收益(元)	0.1767	0.1185	49.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1720	0.0936	83.76
稀释每股收益(元)	0.1767	0.1185	49.11
加权平均净资产收益率(%)	3.16	2.20	增加 0.96 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-319,297,551.61	-60,120,134.32	-430.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.9466	-0.1782	-431.20

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
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）	69,165.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,052,634.93
所得税影响额	-530,450.18
合计	1,591,350.55

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股份	337,300,000	100						337,300,000	100
1、人民币普通股	337,300,000	100						337,300,000	100
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	337,300,000	100						337,300,000	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				42,673 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
四川沱牌舍得集团有限公司	国有法人	31.85	107,441,768			质押 70,000,000
四川省射洪广厦房地产开发有限公司	境内非国有法人	3.49	11,777,751			无
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.99	6,722,113	-3,277,892		未知
四川省射洪顺发贸易公司	境内非国有法人	1.19	4,018,291			无
中国建设银行股份有限公司－广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.18	4,004,910	4,004,910		未知
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07	3,599,690	3,599,690		未知
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002 沪	境内非国有法人	0.94	3,176,590			未知
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.79	2,669,876	2,669,876		未知
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.74	2,510,957	2,510,957		未知
中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.74	2,500,000	-99,996		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	
四川沱牌舍得集团有限公司		107,441,768			人民币普通股	
四川省射洪广厦房地产开发有限公司		11,777,751			人民币普通股	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金		6,722,113			人民币普通股	
四川省射洪顺发贸易公司		4,018,291			人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司－广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金		4,004,910			人民币普通股	
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金		3,599,690			人民币普通股	
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002 沪		3,176,590			人民币普通股	
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金		2,669,876			人民币普通股	
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金		2,510,957			人民币普通股	
中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金		2,500,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名大股东和前 10 名无限售条件股东中控股股东沱牌舍得集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况，公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。				

2、 控股股东及实际控制人变更情况

2011 年 5 月，公司控股股东四川沱牌集团有限公司中文名称已正式更名为“四川沱牌舍得集团有限公司”、英文名称相应更改为“Sichuan Tuopai Shede Group Co., Ltd.”，住所变更为“射洪县沱牌镇沱牌大道 999 号”。其公司性质、所有权属、与本公司股权控制比例、控制关系均未发生任何变化。

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 董事、监事和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
黄辉	独立董事	离任	第六届董事会到期届满
杨永平	董事	离任	第六届董事会到期届满
覃建中	副总经理	离任	第六届董事会到期届满
胡宗亥	独立董事	新任	换届新任
虞晓冬	董事	新任	换届新任
蒲吉洲	副总经理	新任	换届新任

(三) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 6 月 23 日，公司召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会成员换届的议案》、《关于公司监事会成员换届的议案》，公司第七届董事会由 9 名董事组成，分别为李家顺先生、张树平先生、陈亮先生、马力军先生、李富全先生、罗建先生、王治安先生、胡宗亥先生、虞晓冬先生，其中罗建先生、王治安先生、胡宗亥先生为独立董事，任期三年；公司第七届监事会由 5 名监事组成，分别为崔泽贵先生、张力先生、马勇先生、职工监事母仕君女士和李雪女士，任期三年。

2011 年 6 月 23 日，公司召开了董事会七届第一次会议，董事会选举李家顺先生为公司董事长、张树平先生为副董事长，任期三年。经公司董事长提名，董事会提名委员会审核通过，董事会聘任李家顺先生为公司总经理，任期三年。经公司总经理的提名，董事会提名委员会审核通过，董事会聘任李家民先生、陈亮先生、马力军先生、李富全先生、张萃富先生、蒲吉洲先生担任公司副总经理，李富全先生担任公司财务负责人，马力军先生担任公司董事会秘书，任期三年。聘任周建先生担任公司证券事务代表。

2011 年 6 月 23 日，公司召开了监事会七届第一次会议，监事会选举崔泽贵先生为公司第七届监事会主席，任期三年。上述相关会议及决议公告已于 2011 年 6 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“十二·五”发展战略规划和年初制定的各项工作计划，重点开展了以下几项工作：首先，继续实施和深化营销战略转型，从品牌建设、销售网络、体系升级、激励考核等方面继续加强市场营销工作。上半年公司完成了“沱牌”和“舍得”两大品牌的整合，吞之乎、舍得酒、沱牌天曲、陶醉酒、沱牌特曲等高中档产品体系不断完善。继续推进了销售网络的建设，深度分销模式取得良好的效果。公司对营销管理制度进行了进一步的调整和完善，大大提升了公司对市场运作及其渠道管理的主动性。同时公司不断完善营销人员目标绩效考核奖惩机制，实行定目标、定区域、定责任、定时间、定费用的“五定”考核机制，不断提升销售队伍的质量。深入开展“沱牌舍得酿酒工业生态园生态游”，引领更多的消费领袖、分销商实地考察，更深入地了解公司“健康、安全、绿色”的产品生产工艺，传递“质量经营和生态化经营相结合”经营理念，不断提升沱牌舍得品牌的知名度和美誉度。其次，继续完善“卓越绩效”管理模式，强化生产经营管理，加快技术改造和设备更新的步伐，增加现代工艺设备，用新工艺、新技术、新标准，优化产品品质与结构，全面提高了公司原粮基酒质量。第三，坚持以“创新、执行、质量”为工作主题，以提升工作质量与效率为工作切入点，继续推进“开源节流、挖潜增效”工作，加强生产消耗控制，降低经营成本。通过扎实开展以上工作，确保了公司各项经营业务的平稳运行和稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 54,169.80 万元，较上年同期增长 10.19%，实现营业利润 7,778.99 万元，较上年同期增长 41.58%，实现净利润 5,960.97 万元，较上年同期增长 49.17%。

2、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:元

项 目	期末数	期初数	增减比例	主要变动原因
货币资金	343,912,359.37	602,713,991.31	-42.94%	主要是本期兑付到期银行承兑汇票所致
应收票据	50,492,883.72	75,094,024.60	-32.76%	主要是销售商品收到票据到期收款所致
交易性金融负债	198,733,688.89			主要是本期收到发行舍得30年年份酒（天工绝版酒）理财产品款项所致
应付票据	214,000,000.00	590,500,000.00	-63.76%	主要是本期兑付到期银行承兑汇票所致
应付账款	124,214,957.50	91,317,611.55	36.03%	主要是本期材料采购增加、结算应付货款余额增大所致
预收款项	77,512,329.04	57,137,620.94	35.66%	主要是预收客户购舍得酒货款增加所致

3、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位:元

项 目	2011年1-6 月	2010年1-6 月	增减比例	主要变动原因
营业税金及附加	53,068,846.03	32,388,464.04	63.85%	主要是本期产品销售收入增加所致

销售费用	74,989,429.20	28,440,515.26	163.67%	主要是加大广告宣传促销所致
资产减值损失	-152,705.60	6,252,438.77	-102.44%	主要是按照会计政策计提的坏账准备减少所致
公允价值变动收益		-1,674,347.59		主要是上期调整出售的投资性房地产公允价值变动损益所致
投资收益	-539,394.73	-351,043.94	-53.65%	主要是参股公司—四川天马玻璃有限公司本期利润亏损所致
营业外收入	2,132,130.33	1,114,110.67	91.38%	主要是本期处理了部分无法付出款项所致
营业外支出	10,329.60	10,055,956.41	-99.90%	主要是上期公司对青海玉树灾区捐款1000万元所致
所得税费用	20,302,014.58	6,040,323.14	236.11%	主要是上期弥补了母公司亏损及本期利润增加所致

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-319,297,551.61	-60,120,134.32	-431.10%
投资活动产生的现金流量净额	-11,498,037.29	19,090,103.64	-160.23%
筹资活动产生的现金流量净额	71,993,956.96	54,245,631.20	32.72%

①经营活动产生的现金流量净额期末余额较上年同期减少 259,177,417.29 元，减少 431.10%，主要是本期购买商品支付现金增加所致。

②投资活动产生的现金流量净额期末余额较上年同期减少 30,588,140.93 元，下降 160.23%，主要是上期收到处置投资性房地产款项所致。

③筹资活动产生的现金流量净额期末余额较上年同期增加 17,748,325.76 元，上升 32.72%，主要是发行理财产品收到款项增加及上期分配股利、本期未分配支付现金减少所致。

4、公司 2011 年下半年业务发展计划

公司 2011 年下半年业务发展计划未发生改变。

5、公司在经营中出现的问题与困难

目前，白酒行业集中度不断提高，市场竞争依然相当激烈，上半年公司吞之乎、舍得、沱牌天曲、陶醉和沱牌特曲等高中档产品销售取得较好的效果，但如何加强资源匹配，继续完善产品体系，加强重点产品和重点市场的拓展，保证公司产品销售持续增长仍然具有很大的挑战性。

面对激烈的竞争，公司2011年下半年将加强白酒行业发展趋势、重点市场和竞争对手的研究，坚定不移实施“舍得、沱牌”双品牌战略，继续推进公司营销战略转型的不断深入，充分发挥公司在生产规模、生态理念、产品质量、白酒文化等方面的优势，持续加大品牌建设力度，力争将舍得酒、吞之乎品牌分别打造为中国生态浓香型第一文化酒和生态酱香型第一文化酒，继续集中精力加强市场营销，不断提升高中档产品的市场占有率，确保公司产品销售保持持续的增长和公司快速和健康地发展。

(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						
酒类	460,799,691.07	205,383,060.00	44.12	67.80	53.21	增加 3.98 个百分点
医药	42,144,620.98	29,644,849.52	29.56	110.98	100.79	增加 3.61 个百分点
合计	502,944,312.05	235,027,909.52	42.90	70.72	57.93	增加 3.72 个百分点
分产品						
酒类	460,799,691.07	205,383,060.00	44.12	67.80	53.21	增加 3.98 个百分点
医药	42,144,620.98	29,644,849.52	29.56	110.98	100.79	增加 3.61 个百分点
合计	502,944,312.05	235,027,909.52	42.90	70.72	57.93	增加 3.72 个百分点

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(%)
四川省遂宁市	460,799,691.07	67.80
四川省成都市	42,144,620.98	110.98

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
药业公司二期工程	9,058,452.00	90%	
其他工程支出	3,063,492.93	70%	
购买固定资产等	3,125,846.62		
合计	15,247,791.55	/	/

六、 重要事项

(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》和《股票上市规则》

等法律法规的要求，不断建立和完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度，特别是进一步规范了公司内幕知情人员的行为和外部信息使用人管理行为等制度，以规范公司运作，提高公司治理水平。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内，依据最新法律、法规和监管要求，制订了《四川沱牌舍得酒业股份有限公司董事会秘书工作制度》，进一步健全了内控制度。公司董事会及董事会各委员会、监事，高级管理人员能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。公司在报告期内共召开 5 次董事会议，2 次董事会提名委员会、3 次董事会审计委员会、4 次监事会议和 1 次股东大会，选举了新任董事和监事，同时根据新任董事情况对公司董事会专门委员会进行了调整，进一步完善和深化了公司法人治理结构、公司内部控制和监督机制，从而能够有效发挥董事会下设各专门委员会的指导作用，保证公司科学决策。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 6 月 23 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了以下利润分配方案：以公司年末股份总数 337,300,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.60 元(含税)向全体股东分配股利 20,238,000.00 元，结余的未分配利润 497,995,048.20 元全部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司于 2011 年 7 月 26 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和上海证券交易所发布了 2010 年度利润分配实施公告，登记日为 2011 年 8 月 1 日，除息日为 2011 年 8 月 2 日，现金红利发放日为 2011 年 8 月 8 日。根据公司股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，公司以 33,730 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元，共计派发现金股利 20,238,000.00 元，上述现金分红方案将于 2011 年 8 月 8 日实施完毕。

(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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川天华包装有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买包装物	市场价格		15,703,868.72	10.51	电汇、银行承兑汇票		

(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

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

单位:元 币种:人民币

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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
四川沱牌舍得酒业股份有限公司	四川天马玻璃有限公司	8 万吨玻璃项目房地产	59,238,283.18	2003 年 4 月 1 日	2012 年 9 月 30 日	4,549,120	合同	较小	是	联营公司
		配套成品机修库房地产	12,715,357.96	2008 年 1 月 1 日	2012 年 9 月 30 日	785,000	合同	较小	是	联营公司

2003 年 3 月 26 日，本公司（简称甲方）与四川天马玻璃有限公司（简称乙方）签订《租赁合同》，本公司将所属的 8 万吨玻璃项目房地产租赁给四川天马玻璃有限公司，租赁期限为 9.5 年（4.5+5 年），即 2003 年 4 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日为双方必须履行时期，2007 年 10 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日为乙方有权决定是否续租时期。租赁到期后，若乙方不再续租，甲方可向第三方出租。租赁期间的租金总额为 5,236.00 万元。2004 年 12 月 25 日，本公司与四川天马玻璃有限公司就 2003 年至 2004 年减免租金事宜签订《租赁合同补充协议》，双方约定 2003 年全额减免租赁费，2004 年减半收取。2008 年 1 月 1 日，本公司与四川天马玻璃有限公司签订二期合同，将所属的天马玻璃公司配套设施仓库、机修车间、道路、土地租赁给四川天马玻璃有限公司，租赁期限为 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日，租赁期间的租金总额为 768.00 万元。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

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、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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

单位:万元 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	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	1 年

(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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到中国证监会的稽查、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

公司董事会于 2011 年 3 月 24 日召开了第 6 届 19 次会议，审议通过了《关于公司拟通过中国工商银行发行期酒收益权信托理财产品的议案》：公司拟通过中国工商银行发行舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）收益权信托理财产品，拟发行总规模人民币 6 亿元，分三期滚动发行，每期期限为 1 年，第一期拟发行人民币 2 亿元。2011 年 5 月 5 日，公司收到发行第一期舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品款 2 亿元。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司发行舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品已进行实物交割 352 坛，实现理财产品收入 3,520,000.00 元。另外，根据协议，提取利息及相关费用 2,253,688.89 元。

(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
六届董事会十八次会议决议公告	中国证券报第 A39 版、上海证券报 B10、证券日报 E7	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
六届董事会十九次会议决议公告	中国证券报第 157-158 版、上海证券报 153-154、证券日报 C29-30	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
六届监事会十二次会议决议公告	中国证券报第 157-158 版、上海证券报 153-154、证券日报 C29-30	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度日常关联交易公告	中国证券报第 157-158 版、上海证券报 153-154、证券日报 C29-30	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
六届董事会二十次会议决议公告	中国证券报第 B026 版、上海证券报 B38、证券日报 E6	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于公司控股股东更名和住所变更的公告	中国证券报第 B007 版、上海证券报 B40、证券日报 E8	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
六届董事会二十一次会议决议公告	中国证券报第 B013 版、上海证券报 B20、证券日报 E2	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
六届监事会十四次会议决议	中国证券报第 B013 版、上海证券报 B20、证券日报 E2	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报第 B013 版、上海证券报 B20、证券日报 E2	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	中国证券报第 B013 版、上海证券报 B20、证券日报 E2	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报第 B015 版、上海证券报 B23、证券日报 E3	2011 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第一次会议决议公告	中国证券报第 B015 版、上海证券报 B23、证券日报 E3	2011 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司第七届监事会第一次会议决议公告	中国证券报第 B015 版、上海证券报 B23、证券日报 E3	2011 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川沱牌舍得酒业股份有限公司

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	343,912,359.37	602,713,991.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七 2	50,492,883.72	75,094,024.60
应收账款	七 3	33,247,193.51	36,759,375.76
预付款项	七 4	5,460,047.95	6,164,689.18
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 5	13,431,172.15	19,131,539.85
买入返售金融资产			
存货	七 6	1,439,145,653.00	1,286,734,529.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,885,689,309.70	2,026,598,150.20
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	163,021,039.27	163,560,434.00
投资性房地产	七 8	75,128,691.14	75,128,691.14
固定资产	七 9	663,934,160.89	678,881,525.27
在建工程	七 10	17,538,496.45	22,812,443.41
工程物资	七 11	5,155,533.45	5,363,715.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 12	190,285,115.40	192,803,442.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 13	10,174,940.38	11,325,149.41
递延所得税资产	七 14	12,931,350.42	13,344,526.84
其他非流动资产	七 16	53,260.63	61,015.17
非流动资产合计		1,138,222,588.03	1,163,280,943.20
资产总计		3,023,911,897.73	3,189,879,093.40
流动负债:			
短期借款	七 17	345,000,000.00	450,000,000.00
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	七 18	198,733,688.89	
应付票据	七 19	214,000,000.00	590,500,000.00
应付账款	七 20	124,214,957.50	91,317,611.55
预收款项	七 21	77,512,329.04	57,137,620.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 22	16,241,224.82	20,323,448.60
应交税费	七 23	-18,201,643.69	-16,550,144.92
应付利息			
应付股利	七 24	3,119.06	3,119.06
其他应付款	七 25	47,416,759.03	37,765,696.21
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	七 26	105,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,109,920,434.65	1,230,497,351.44
非流动负债：			
长期借款	七 27		105,000,000.00
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	七 14	153,906.72	153,906.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		153,906.72	105,153,906.72
负债合计		1,110,074,341.37	1,335,651,258.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 28	337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积	七 29	799,310,437.98	799,310,437.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七 30	199,384,349.06	199,384,349.06
一般风险准备			
未分配利润	七 31	577,842,769.32	518,233,048.20
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,913,837,556.36	1,854,227,835.24
少数股东权益			
所有者权益合计		1,913,837,556.36	1,854,227,835.24
负债和所有者权益总计		3,023,911,897.73	3,189,879,093.40

法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川沱牌舍得酒业股份有限公司

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		157,003,909.67	562,462,669.87
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十五 1	59,265,701.83	1,922,729.13
预付款项		1,523,212.14	959,516.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五 2	98,068,890.40	91,114,861.24
存货		1,251,746,028.85	1,154,322,197.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,567,607,742.89	1,810,781,974.10
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	十五 3	341,853,170.22	342,392,564.95
投资性房地产		75,128,691.14	75,128,691.14
固定资产		551,918,226.72	573,607,804.46
在建工程		14,504,697.90	12,153,070.52
工程物资		5,155,533.45	5,363,715.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		155,604,942.71	157,623,058.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,160,278.31	11,310,498.53
递延所得税资产		10,382,306.58	10,729,926.91
其他非流动资产		53,260.63	61,015.17
非流动资产合计		1,164,761,107.66	1,188,370,345.05
资产总计		2,732,368,850.55	2,999,152,319.15
流动负债:			
短期借款		345,000,000.00	450,000,000.00
交易性金融负债		198,733,688.89	
应付票据		214,000,000.00	592,500,000.00
应付账款		10,193,020.11	11,374,776.67
预收款项		24,428,880.79	28,333,563.30
应付职工薪酬		13,857,477.95	17,969,161.81
应交税费		-34,843,149.73	-29,097,080.86
应付利息			
应付股利		3,119.06	3,119.06

其他应付款		13,678,355.72	17,058,336.62
一年内到期的非流动负债		105,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		890,051,392.79	1,088,141,876.60
非流动负债：			
长期借款			105,000,000.00
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		153,906.72	153,906.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		153,906.72	105,153,906.72
负债合计		890,205,299.51	1,193,295,783.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积		799,310,437.98	799,310,437.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		199,384,349.06	199,384,349.06
一般风险准备			
未分配利润		506,168,764.00	469,861,748.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,842,163,551.04	1,805,856,535.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,732,368,850.55	2,999,152,319.15

法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

合并利润表
2011 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		541,698,009.25	491,617,921.91
其中：营业收入	七 32	541,698,009.25	491,617,921.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		463,368,679.55	434,648,292.82
其中：营业成本	七 32	264,272,069.39	306,880,719.12
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 33	53,068,846.03	32,388,464.04
销售费用	七 34	74,989,429.20	28,440,515.26
管理费用	七 35	61,302,151.27	47,287,689.87
财务费用	七 36	9,888,889.26	13,398,465.76
资产减值损失	七 37	-152,705.60	6,252,438.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七 38		-1,674,347.59
投资收益（损失以“－”号填列）	七 39	-539,394.73	-351,043.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-539,394.73	-351,043.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		77,789,934.97	54,944,237.56
加：营业外收入	七 40	2,132,130.33	1,114,110.67
减：营业外支出	七 41	10,329.60	10,055,956.41
其中：非流动资产处置损失			6,683.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,911,735.70	46,002,391.82
减：所得税费用	七 42	20,302,014.58	6,040,323.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,609,721.12	39,962,068.68
归属于母公司所有者的净利润		59,609,721.12	39,962,068.68
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七 43	0.1767	0.1185
（二）稀释每股收益	七 43	0.1767	0.1185
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		59,609,721.12	39,962,068.68
归属于少数股东的综合收益总额		59,609,721.12	39,962,068.68

法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

母公司利润表
2011 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	十五 4	315,644,991.92	367,685,635.73
减：营业成本	十五 4	162,082,985.53	222,106,252.16
营业税金及附加		50,916,343.39	32,240,766.35
销售费用		10,686,471.56	
管理费用		53,985,532.61	41,884,481.06
财务费用		5,852,875.31	6,650,188.50
资产减值损失		109,518.76	6,082,289.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-1,674,347.59
投资收益（损失以“－”号填列）	十五 5	12,097,554.56	-351,043.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-539,394.73	-351,043.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,108,819.32	56,696,266.53
加：营业外收入		857,873.29	34,923.27
减：营业外支出			10,000,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,966,692.61	46,731,189.80
减：所得税费用		8,659,677.40	5,513,529.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,307,015.21	41,217,660.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1076	0.1222
（二）稀释每股收益		0.1076	0.1222
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,307,015.21	41,217,660.33

法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

合并现金流量表
2011 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		657,067,776.60	437,301,188.17
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	七 44	9,451,760.11	6,562,461.40
经营活动现金流入小计		666,519,536.71	443,863,649.57
购买商品、接受劳务支付的现金		759,255,459.89	337,856,286.14
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		73,716,060.07	60,255,421.94
支付的各项税费		92,276,485.33	56,563,718.46
支付其他与经营活动有关的现金	七 44	60,569,083.03	49,308,357.35
经营活动现金流出小计		985,817,088.32	503,983,783.89
经营活动产生的现金流量净额		-319,297,551.61	-60,120,134.32
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			25,000,000.00
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	七 44	3,749,754.26	2,001,257.05
投资活动现金流入小计		3,749,754.26	27,001,257.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,247,791.55	6,057,893.39
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			1,853,260.02
投资活动现金流出小计		15,247,791.55	7,911,153.41
投资活动产生的现金流量净额		-11,498,037.29	19,090,103.64
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		355,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七 44	196,480,000.00	
筹资活动现金流入小计		551,480,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,486,043.04	35,754,368.80
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 44	6,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		479,486,043.04	445,754,368.80
筹资活动产生的现金流量净额		71,993,956.96	54,245,631.20
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		-258,801,631.94	13,215,600.52
加：期初现金及现金等价物余额		602,713,991.31	344,436,848.60
六、期末现金及现金等价物余额		343,912,359.37	357,652,449.12

法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

母公司现金流量表
2011 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		389,773,956.28	316,250,262.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,528,044.94	3,521,793.20
经营活动现金流入小计		393,302,001.22	319,772,055.44
购买商品、接受劳务支付的现金		727,798,539.10	303,537,242.28
支付给职工以及为职工支付的现金		65,184,005.95	54,792,628.77
支付的各项税费		64,637,639.47	49,220,354.28
支付其他与经营活动有关的现金		21,372,067.84	21,027,401.89
经营活动现金流出小计		878,992,252.36	428,577,627.22
经营活动产生的现金流量净额		-485,690,251.14	-108,805,571.78
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		12,636,949.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,000,000.00
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		3,687,116.90	1,965,561.75
投资活动现金流入小计		16,324,066.19	26,965,561.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,192,785.06	1,838,634.52
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		3,893,747.15	11,757,260.02
投资活动现金流出小计		8,086,532.21	13,595,894.54
投资活动产生的现金流量净额		8,237,533.98	13,369,667.21
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		355,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		196,480,000.00	
筹资活动现金流入小计		551,480,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,486,043.04	35,754,368.80
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		479,486,043.04	445,754,368.80
筹资活动产生的现金流量净额		71,993,956.96	54,245,631.20
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		-405,458,760.20	-41,190,273.37
加: 期初现金及现金等价物余额		562,462,669.87	327,301,046.50
六、期末现金及现金等价物余额		157,003,909.67	286,110,773.13

法定代表人: 李家顺

主管会计工作负责人: 李富全

会计机构负责人: 张跃华

合并所有者权益变动表

2011 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								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	337,300,000.00	799,310,437.98			199,384,349.06		518,233,048.20		1,854,227,835.24
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98			199,384,349.06		518,233,048.20		1,854,227,835.24
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							59,609,721.12		59,609,721.12
(一)净利润							59,609,721.12		59,609,721.12
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							59,609,721.12		59,609,721.12
(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									
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									
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	337,300,000.00	799,310,437.98			199,384,349.06		577,842,769.32		1,913,837,556.36

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
	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	337,300,000.00	799,310,437.98			192,811,765.97		468,564,820.46		4,678,017.71
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98			192,811,765.97		468,564,820.46		4,678,017.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							39,962,068.68		39,962,068.68
(一) 净利润							39,962,068.68		39,962,068.68
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							39,962,068.68		39,962,068.68
(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									
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									
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	337,300,000.00	799,310,437.98			192,811,765.97		508,526,889.14		4,678,017.71

法定代表人: 李家顺

主管会计工作负责人: 李富全

会计机构负责人: 张跃华

母公司所有者权益变动表

2011 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	337,300,000.00	799,310,437.98			199,384,349.06		469,861,748.79	1,805,856,535.83
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98			199,384,349.06		469,861,748.79	1,805,856,535.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							36,307,015.21	36,307,015.21
(一)净利润							36,307,015.21	36,307,015.21
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,307,015.21	36,307,015.21
(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								
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								
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	337,300,000.00	799,310,437.98			199,384,349.06		506,168,764.00	1,842,163,551.04

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	337,300,000.00	799,310,437.98			192,811,765.97		430,946,501.00	1,760,368,704.95
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98			192,811,765.97		430,946,501.00	1,760,368,704.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							41,217,660.33	41,217,660.33
(一)净利润							41,217,660.33	41,217,660.33
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,217,660.33	41,217,660.33
(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								
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								
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	337,300,000.00	799,310,437.98			192,811,765.97		472,164,161.33	1,801,586,365.28

法定代表人:李家顺

主管会计工作负责人:李富全

会计机构负责人:张跃华

(二) 公司概况

四川沱牌舍得酒业股份有限公司（以下简称本公司、公司）原企业为四川省射洪沱牌曲酒厂，是建国初期建立的地方国有酿酒企业。1988 年 10 月，该厂主导产品沱牌曲酒被评为中国名酒。该厂 1990 年被评为国家大型企业，1993 年列入全国 500 强最佳经济效益工业企业之一。1993 年 3 月 3 日，四川省股份制试点联审小组[川股审（1993）4 号]批准四川省射洪沱牌曲酒厂部分改制，与中国工商银行四川省分行总府支行等共同发起设立四川沱牌实业股份有限公司，1993 年 7 月 28 日成立，成立时的注册资本为 109,650,000.00 元，其中射洪沱牌曲酒厂以经评估确认的经营性净资产 70,920,000.00 元投入，为国有法人股，另 3 户企业及其他法人均以现金认购股份共 16,800,000.00 元，内部职工以现金认购 21,930,000.00 元。1996 年 5 月，中国证监会[证监发审字（1996）38 号]批准本公司向社会公开发行人民币普通股 3,300 万股（其中内部职工股 1,096 万股占额度上市流通），股本总额由 109,650,000.00 元增至 131,690,000.00 元。

1996 年 11 月 15 日，公司第 5 次股东大会决议将公司名称由四川沱牌实业股份有限公司变更为现名称，并决议以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，股本总额增至 263,380,000.00 元，1996 年 11 月在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。公司 1998 年第 7 次股东大会决议并经中国证监会[证监上字（1998）66 号]批准，以 1997 年末总股本为基数按 10:3 向全体股东配售股份，股本总额增至 298,272,400.00 元，于 1998 年 8 月 7 日在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。2000 年 4 月 6 日，公司 1999 年度股东大会审议通过了“2000 年增资配股方案”，以 1999 年末总股本 298,272,400 股为基数按 10:3 向全体股东配售股份，共计应配售 89,481,720 股。国有法人股股东四川沱牌集团有限公司（以下简称沱牌集团公司）应配 45,105,120 股，经财政部[财管字（2000）42 号]批准以现金认购其应配股份的 10.49%即 4,731,000 股，其余 89.51%放弃认购；其他法人股股东应配 10,080,000 股，全部放弃认购；社会公众股股东应配 34,296,600 股，按承销协议由承销商包销。此方案经中国证监会[证监公司字（2000）145 号]批准实施。2000 年 11 月 13 日此次配股完成后，公司股本总额增至 337,300,000.00 元，2000 年 11 月 17 日在四川省遂宁工商行政管理局射洪分局办理了变更登记手续。

2006 年 3 月，本公司进行股权分置改革，由原非流通股股东提出股权分置改革方案，即原非流通股股东向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获送 3.9 股的股份，原非流通股获得上市流通的权利，成为有限售条件的流通股。股权分置改革方案分别于 2006 年 3 月 9 日经四川省政府国资委[川国资产权（2006）69 号]批复同意和 2006 年 3 月 20 日本公司 2006 年第 1 次临时股东大会审议通过。

2009 年 4 月 9 日，根据公司股权分置改革承诺，公司有限售条件的股份 96,697,591 股上市流通，公司总股本不变，股份结构发生变化，此次上市流通后公司无限售股份 337,300,000 股，占股份总数的 100.00%。

2011 年 6 月 1 日，公司召开了第 6 届 21 次董事会，经讨论通过了《关于变更公司名称的

议案》：为实施双品牌发展战略，进一步宣传公司“舍得”品牌，提升“舍得”品牌知名度，整合公司宣传资源，提高公司市场投入的效率，实现“沱牌”品牌和“舍得”品牌相互融合，相互推动。董事会成员一致同意将公司名称由“四川沱牌曲酒股份有限公司”变更为“四川沱牌舍得酒业股份有限公司”。2011年6月23日，公司召开了2010年度股东大会，会议审议并通过了关于变更公司名称、住所及修改公司章程的议案：同意将公司名称由“四川沱牌曲酒股份有限公司”变更为“四川沱牌舍得酒业股份有限公司”，公司住所变更为“四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号”。2011年6月27日在四川省工商行政管理局办理了公司名称、地址和章程变更登记手续。

公司目前的企业法人营业执照注册号码为510000000049955，法定代表人为李家顺。经营范围是：粮食收购，沱牌系列酒及纯净水生产、销售，危险货物运输（3类）、普通货运（以上项目经营期限以许可证为准），（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业务，商品批发与零售；技术推广服务、商务服务业、专业技术服务业。

1、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地	组织形式	总部地址
四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号	上市股份公司	四川省射洪县沱牌镇沱牌大道999号

2、企业的业务性质和主要经营活动

业务性质	主要经营活动
生产、销售沱牌系列酒及纯净水，技术服务等	粮食收购，沱牌系列酒及纯净水生产、销售（有效期限以许可证为准），进出口业务，商品批发与零售（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）等

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为四川沱牌舍得集团有限公司，最终实际控制人为射洪县人民政府。

本公司控股股东四川沱牌集团有限公司经射洪县人民政府同意，并经射洪县工商行政管理局核准，四川沱牌集团有限公司中文名称正式更名为“四川沱牌舍得集团有限公司”，住所变更为“射洪县沱牌镇沱牌大道999号”。其公司性质、所有权属、与本公司股权控制比例、控制关系均未发生任何变化。

一、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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的期限短、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等。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(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。

6. 金融资产和金融负债

(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。

7. 应收款项坏账准备

坏账的确认标准为:①因债务人撤销、破产或死亡、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,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项;②因债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,根据本公司管理权限,经股东大会或董事会批准作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本公司对其进行分析,若有单项计提坏账准备的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。本公司将不需单项计提

坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

本公司以账龄划分组合，以账龄分析法计提坏账准备，其比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	60%	60%

根据对子公司实际生产经营、财务状况、经营成果的分析，相互之间的债权不存在坏账损失，因此不计提坏账准备。

8. 存货

公司存货主要包括原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。存货在取得时以实际成本计价；领用、发出的原材料、库存商品采用加权平均法计价；领用的包装物直接记入成本费用；领用的低值易耗品按价值大小，1,000 元以下的于领用时实行一次性摊销，1,000 元以上的实行五五摊销法。

产品成本计算对象为沱牌曲酒及其系列产品，生产费用包括原材料（红粮、大米、小麦等）、辅料（曲药、谷壳等）、燃料、动力、工资及福利、折旧等；分为直接材料、直接工资及制造费用三个成本项目，并按主要的散酒生产、储存勾兑加工及包装三个生产步骤采用分步法计算产品生产成本。

公司存货中需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒），将借款费用资本化计入其成本。

存货采用永续盘存制度，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期地盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据公司管理权限进行处理。

在报告期末对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，确认为当期损益。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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团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。

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。

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。

10. 投资性房地产

本公司投资性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和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。

投资性房产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

11. 固定资产

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 2,000 元以上的有形资产，主要包括房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产以取得时的实际成本入账，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。

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物			
	其中：一般房屋	40	3	2.43
	受腐蚀房屋	25	3	3.88
	受强腐蚀房屋	15	3	6.47
	简易房	10	3	9.70
	建筑物	25	3	3.88
2	机器设备	11	5	8.64
3	运输设备	8	5	11.88
4	电子设备	5	5	19.00
5	其他设备	10	5	9.50
6	固定资产装修	10	3	9.70

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。

12. 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。

报告期末，对在建工程进行减值测试，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

13. 借款费用

公司借款费用是银行借款（包括专门借款和一般借款）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。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。本公司未专门借入款项的固定资产在达到预定可使用状态前以及需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）发生的借款费用在开始资本化到停止资本化的会计期间（扣除暂停资本化期间），按以下公式计算资本化金额：

资本化金额 = 年初至当期末止购建固定资产（或相关存货）月平均占用额 × 资本化率（年初至当期末止借款费用 ÷ 年初至当期末止相关资产月平均占用额）

记入有关固定资产的购建成本或存货成本；除此以外的借款费用记入当期损益。

14. 无形资产

本公司无形资产主要是土地使用权，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。

在报告期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低

于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去

处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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）的酿酒生态园绿化费用等，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. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用：（1）由生产产品、提供劳务负担的，计入存货成本或劳务成本；（2）由在建工程、无形资产负担的，计入建造资产或无形资产成本；（3）其他的其他职工薪酬，确认为当期费用。

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将

实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益。

19. 股份支付

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。

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,按照本集团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,按照本集团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. 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。

21. 收入确认原则

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和建造合同收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品收入:在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入实现。

(2) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。本公司技术服务收入根据与客户签定的合同规定来计算应收金额，实际收到或在应收款收回基本无风险时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入：按租赁合同规定的金额和时间计收，确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入：如果建造合同的结果能够可靠地估计，在期末按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能够可靠地估计，在期末如果合同成本能够收回，按能够收回的合同成本确认合同收入，合同成本确认为费用；在期末如果合同成本不能够收回，将合同成本确认为费用，不确认合同收入。

22. 政府补助

政府补助在本集团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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

24. 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，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。

25. 债务重组

(1) 作为债务人，以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，确认为资产转让损益，计入当期损益；将债务转为资本的，将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积，重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组债务的账面价值与将来应付金额的现值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，涉及或有支出的，将或有支出包括在将来应付金额予以折现，确定债务重组收益；以混合方式重组债务的，处理顺序依次以资产清偿债务、债务转为资本、修改债务条件的方式进行处理。

(2) 作为债权人，重组债权的账面余额与收到现金、受让非现金资产的公允价值、享有股权公允价值、将来应收金额现值的差额（已计提减值准备的，先冲减减值准备），确认为债务重组损失计入当期损益。收到存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等抵债资产的，以其公允价值入账。涉及或有收益的，不包括在将来应收金额中确认重组损失，或有收益实际发生时计入当期损益。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基

础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

29. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

30. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日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。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，经复核确认后，计入当期损益。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

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。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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。

四、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

八、会计政策变更及影响：本公司在报告期内无会计政策变更事项。

九、会计估计变更及影响：本公司在报告期内无会计估计变更事项。

十、前期差错更正和影响：本公司在报告期内无前期差错更正事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	系列酒、电力	17%
消费税	白酒	20%
消费税	其他酒	10%
营业税	租金、技术服务和转让	5%
房产税	自用房屋原值 70%	1.2%
房产税	出租房产租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

另外按当年实际缴纳增值税、消费税、营业税的 5%、3%、2%分别计缴城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。

粮食白酒和薯类白酒的消费税从 2001 年 5 月 1 日起，按照财政部、国家税务总局[财税（2001）84 号]《关于调整酒类产品消费税政策的通知》的规定，消费税的比例税率分别为 25% 和 15%，实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税办法”，应纳税额=销售数量×0.5 元/斤+销售金额×适用税率。

按照 2008 年 11 月 5 日国务院的第 34 次常务会议修订通过从 2009 年 1 月 1 日施行的《中华人民共和国消费税暂行条例》规定，白酒比例税率统一调整为 20%，并继续实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税方法”。

2. 税收优惠及批文

无。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	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
直接对外投资取得的子公司													
四川舍得酒业有限公司①	有限责任	射洪	酒类销售	3,000 万元	舍得酒类销售	3,000 万元		100	100	是			
四川沱牌舍得供销有限公司②	有限责任	射洪	酒类销售	2,980 万元	物资采购销售	2,980 万元		100	100	是			
成都未名生物科技有限公司③	有限责任	成都	生物技术	3,000 万元	生物技术研发	2,000 万元		66.67	66.67	是			
同一控制下企业合并取得的子公司													
四川沱牌药业有限责任公司④	有限责任	成都	医药	5,200 万元	医药制造销售	5,200 万元		100	100	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司	无												
其他方式取得的子公司	无												

①四川舍得酒业有限公司（以下简称舍得酒业公司）是本公司与四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司，2001年12月17日成立，主要从事舍得系列酒及其包装物的生产销售，原注册资本为300万元人民币，注册地址为射洪县，法定代表人为张树平。2006年12月8日，本公司董事会五届十九次会议决议，收购四川省射洪县糖酒公司持有的5%的股权，同时以货币资金对其增资，注册资本增加到3,000万元人民币。股权收购和增资行为于2006年12月20日完成，舍得酒业公司成为本公司的全资子公司。

②四川沱牌舍得供销有限公司（以下简称沱牌供销公司），是本公司董事会2006年12月8日五届十九次会议审议通过独资设立，本公司以货币资金和实物资产出资2,980万元。2006年12月18日，沱牌供销公司经四川省遂宁市射洪县工商行政管理局登记成立，注册资本为2,980万元，法定代表人为张树平。2011年7月6日，公司更名为四川沱牌舍得供销有限公司，经营范围为：批发、零售酒类产品，粮食收购、销售（凭有效许可证经营），物资采购、销售（法律法规规定需取得前置审批的，经审批后方可经营），国家政策允许的对外投资。

③成都未名生物科技有限公司（以下简称未名生物公司）是本公司与北京北大未名生物工程集团有限公司共同出资设立的有限责任公司，注册资本3,000万元，其中：第一期出资为本公司以现金方式出资2,000万元，占注册资本的66.67%；第二期出资为未名生物公司取得《企业法人营业执照》之日起3个月内，北京北大未名生物工程集团有限公司以其重组人干扰素α1b泡腾片、重组人干扰素α1b滴剂、重组人干扰素α1b乳剂三种药品全部知识产权出资1,000万元，占注册资本的33.33%。2008年1月15日，未名生物公司取得成都市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为5101091010214；住所为成都市高新西区新达路6号，法定代表人为李家顺，营业期限为2008年1月15日至2038年1月14日，经营范围为：生物技术研发及产品的生产、销售（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）。

2011年3月24日，经公司第六届十九次董事会审议通过《关于注销成都未名生物科技有限公司的议案》：股东北京北大未名生物工程集团有限公司由于多种原因一直无法履行出资过户义务，将上述知识产权过户到新公司。董事会同意解散成都未名生物科技有限公司。该公司成立至今也未有实质性经营活动，公司注销对我司资产和利润不构成影响。截至2011年6月30日，涉及未名生物公司清算和注销等相关手续正在办理。

④四川沱牌药业有限责任公司（以下简称沱牌药业公司）原是由沱牌集团公司和四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司，于1997年1月6日成立。2006年4月经过“以资抵债”后，沱牌药业公司成为本公司的全资子公司。该公司主要从事医药制造、销售，注册资本为5,200万元人民币，注册地址为成都市，法定代表人为张杰。

（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）本期合并财务报表合并范围的变动

本公司子公司上海复旦沱牌生物技术有限公司是本公司与复旦大学共同投资设立的有限

责任公司，2000 年 12 月 20 日成立，主要从事药品、生物制品、保健制品的研制开发、技术咨询服务和转让，注册资本为 2,400 万元人民币，注册地址为上海市，法定代表人为谢常荣。受市场等多方面因素的影响，该公司已停止营业多年，根据市场变化和该公司目前的盈利能力，本公司拟对经营战略进行相应调整，2006 年 6 月 29 日，经本公司董事会第五届第十一次会议决议解散该公司。

2010 年末，上海复旦生物技术有限公司已清算完毕，结束账务，不再纳入合并财务报表。

其他合并范围无变化。

（四）其他事项

无。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金	18,700.00		18,700.00	11,814.40		11,814.40
人民币	18,700.00		18,700.00	11,814.40		11,814.40
美元						
银行存款	247,825,059.42		247,825,059.42	244,123,815.71		244,123,815.71
人民币	247,825,059.42		247,825,059.42	244,123,815.71		244,123,815.71
美元						
其他货币资金	96,068,599.95		96,068,599.95	358,578,361.20		358,578,361.20
人民币	96,068,599.95		96,068,599.95	358,578,361.20		358,578,361.20
美元						
合计	343,912,359.37		343,912,359.37	602,713,991.31		602,713,991.31

货币资金期末数较年初数减少 42.94%，主要是本期归还银行借款及到期银行承兑汇票兑付所致。

其他货币资金期末余额全部为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	50,492,883.72	75,094,024.60
商业承兑汇票		
合计	50,492,883.72	75,094,024.60

应收票据期末数较年初数下降 32.76%，主要是本期背书银行承兑汇票支付货款增加所致。

(2) 期末无用于质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-2-15	2011-8-15	5,000,000.00	02739847
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-5-27	2011-11-27	2,000,000.00	20677927
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-5-27	2011-11-27	2,000,000.00	20677929
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-5-27	2011-11-27	2,000,000.00	20677926
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-5-27	2011-11-27	2,000,000.00	20677930
合计				13,000,000.00	

(4) 期末已经贴现但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-2-15	2011-8-15	5,000,000.00	02739845
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-2-15	2011-8-15	5,000,000.00	02739846
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-2-15	2011-8-15	5,000,000.00	02739848
银行承兑汇票	四川百味酒业有限公司	2011-2-15	2011-8-15	5,000,000.00	02739849
合计				20,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	28,195,570.99	66.90	1,409,778.55	32,162,217.74	70.80	1,608,110.88

1-2 年	1,307,913.64	3.10	130,791.36	848,863.69	1.87	84,886.37
2-3 年	751,455.61	1.78	225,436.68	1,585,733.56	3.49	475,720.07
3 年以上	11,895,649.64	28.22	7,137,389.78	10,828,195.21	23.84	6,496,917.12
合计	42,150,589.88	100.00	8,903,396.37	45,425,010.20	100.00	8,665,634.44

应收账款期末数较年初数下降 7.21%，主要是公司加大销售货款回收力度所致。

(2) 应收账款按种类披露

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类	42,150,589.88	100.00	8,903,396.37	100.00	45,425,010.20	100.00	8,665,634.44	100.00
第三类								
合计	42,150,589.88	100.00	8,903,396.37	100.00	45,425,010.20	100.00	8,665,634.44	100.00

第一类为单项金额重大（100 万元及以上）并单项计提坏账准备的应收账款；

第二类为按账龄组合计提坏账准备的应收账款；

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

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

(4) 应收账款期末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	性质或内容
山东弘道药业股份有限公司	非关联方	3,943,550.00	1 年以内	9.36	货款
岷县丰润糖酒综合批发部	非关联方	3,689,871.80	1 年以内	8.75	货款
安徽康明医药有限公司	非关联方	2,968,044.00	1 年以内	7.04	货款
哈尔滨市舍得酒专卖店	非关联方	2,889,813.55	1 年以内	6.86	货款
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	非关联方	1,688,700.00	1 年以内	4.01	货款
合计		15,179,979.35		36.02	

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,969,099.18	91.01	5,337,537.41	86.58
1-2 年	53,787.00	0.99	20,086.37	0.33
2-3 年	6,108.97	0.11	7,422.00	0.12
3 年以上	431,052.80	7.89	799,643.40	12.97
合计	5,460,047.95	100.00	6,164,689.18	100.00

预付款项本期末余额较年初数降低了 11.43%，主要是对前期预付货款结算所致。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川天马玻璃有限公司	关联方	3,360,937.16	1 年以内	预付货款
林德（中国）叉车有限公司	非关联方	597,000.00	1 年以内	预付设备款
山东临沂市无病毒苗木繁育中心基地	非关联方	390,000.00	5 年以上	存在争议
四川华润万通燃气股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	预付气款
什邡市益康食品有限公司	非关联方	72,000.00	1 年以内	预付货款
合计		4,619,937.16		

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

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	11,495,044.23	67.72	574,752.21	15,761,423.38	68.33	788,071.17
1-2 年	605,041.25	3.56	60,504.13	2,414,486.96	10.47	241,448.70
2-3 年	52,635.00	0.31	15,790.50	95,309.09	0.41	28,592.73
3 年以上	4,823,746.29	28.41	2,894,247.78	4,796,082.57	20.79	2,877,649.55
合计	16,976,466.77	100.00	3,545,294.62	23,067,302.00	100.00	3,935,762.15

(2) 其他应收款按种类披露

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类	16,976,466.77	100.00	3,545,294.62	100.00	23,067,302.00	100.00	3,935,762.15	100.00
第三类								
合计	16,976,466.77	100.00	3,545,294.62	100.00	23,067,302.00	100.00	3,935,762.15	100.00

第一类为单项金额重大（100 万元及以上）并单项计提坏账准备的其他应收款；

第二类为按账龄组合计提坏账准备的其他应收款；

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 其他应收款期末金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
四川信托有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	35.34	保证金
射洪县柳树镇人民政府	非关联方	2,600,000.00	3 年以上	15.32	代支可行性研究费
四川大兴汽车服务有限公司	非关联方	954,000.00	1 年以内	5.62	购车款
江油市明华房地产开发有限公司	非关联方	810,509.55	3 年以上	4.77	往来款
张艳霞	非关联方	560,000.00	1 年以内	3.30	借款
合计		10,924,509.55		64.35	

(4) 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。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	162,980,676.14		162,980,676.14	144,451,762.04		144,451,762.04
库存商品	57,806,238.32		57,806,238.32	49,093,994.85		49,093,994.85
包装物	37,950,374.24		37,950,374.24	20,420,625.57		20,420,625.57

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值品	4,427,955.11		4,427,955.11	4,236,038.67		4,236,038.67
自调成品	1,175,980,409.19		1,175,980,409.19	1,068,532,108.37		1,068,532,108.37
合计	1,439,145,653.00		1,439,145,653.00	1,286,734,529.50		1,286,734,529.50

(2) 存货本期借款费用资本化金额为 6,383,372.72 元。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	744,288.00	2,244,288.00
按权益法核算的长期股权投资	163,021,039.27	163,560,434.00
长期股权投资合计	163,765,327.27	165,804,722.00
减：长期股权投资减值准备	744,288.00	2,244,288.00
长期股权投资价值	163,021,039.27	163,560,434.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
四川六朵金花酒业有限公司	0.8	0.8	52,000.00	52,000.00			52,000.00	
四川金樽包装有限公司	5.07	5.07	692,288.00	692,288.00			692,288.00	
遂宁腾辉水泥有限公司	10	10	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	-	
小计			2,244,288.00	2,244,288.00		1,500,000.00	744,288.00	
权益法核算								
四川射洪太和投资管理有限公司	49	49	9,800,000.00	13,621,468.94			13,621,468.94	
四川天马玻璃有限公司	40	40	129,830,788.20	149,938,965.06	-539,394.73		149,399,570.33	
小计			139,630,788.20	163,560,434.00	-539,394.73		163,021,039.27	
合计			141,875,076.20	165,804,722.00	-539,394.73	1,500,000.00	163,765,327.27	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	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
合营企业							
无							
联营企业							
四川射洪太和投资管理有限公司	有限责任	射洪县	敬宗钊	证券期货基金投资及资产管理等	2000 万元人民币	49%	49%
四川天马玻璃有限公司	有限责任 中外合资	射洪县	陈鸿明	玻璃制品的生产和销售	4070 万美元	40%	40%

(续表)

被投资单位名称	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
合营企业					
无					
联营企业					
四川射洪太和投资管理有限公司	30,348,376.36	2,954,186.03	27,394,190.33		
四川天马玻璃有限公司	414,367,731.37	57,341,530.78	357,026,200.59	180,620,723.03	-1,348,486.82
合计	444,716,107.73	60,295,716.81	384,420,390.92	180,620,723.03	-1,348,486.82

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
四川六朵金花酒业有限公司	52,000.00			52,000.00	
四川金樽包装有限公司	692,288.00			692,288.00	
遂宁腾辉水泥有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	-	单位已清算
合计	2,244,288.00		1,500,000.00	744,288.00	

根据 2009 年 11 月 4 日遂宁腾辉水泥有限公司关于同意公司解散的董事会决议，及 2010 年 12 月 19 日全体股东关于同意南充首义会计师事务所出具的遂宁腾辉水泥有限公司清算审计报告确认书等情况，公司对遂宁腾辉水泥有限公司的投资进行了账务处理。

8. 投资性房地产

项目	年初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
合计	74,513,064.23						74,513,064.23
房屋、建筑物	52,982,378.72						52,982,378.72
土地使用权	21,530,685.51						21,530,685.51
公允价值变动合计	615,626.91						615,626.91
房屋、建筑物	-7,179,851.58						-7,179,851.58
土地使用权	7,795,478.49						7,795,478.49
账面价值合计	75,128,691.14						75,128,691.14
房屋、建筑物	45,802,527.14						45,802,527.14
土地使用权	29,326,164.00						29,326,164.00

公司投资性房地产按公允价值计量，公允价值计量方法采用从当地房地产中介机构取得房地产市场价值参考信息，以及从房地产交易中心取得同类或类似房地产市场价格及相关信息，然后聘请具有房地产价格评估资质的评估咨询公司进行价值评估为依据。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，本公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2011 年 6 月 30 日，已抵押的投资性房地产账面价值为 60,467,497.38 元，其中房屋建筑物 33,581,658.88 元，土地使用权 26,885,838.50 元。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,367,602,775.47	13,264,377.41		1,380,867,152.88
房屋、建筑物	733,336,278.80			733,336,278.80
机器设备	536,060,528.46	11,811,843.32		547,872,371.78
运输工具	74,477,603.59	909,006.09		75,386,609.68
电子设备	12,627,622.35	107,177.80		12,734,800.15
固定资产装修	6,272,387.52			6,272,387.52
其他设备	4,828,354.75	436,350.20		5,264,704.95
累计折旧	650,188,827.53	28,211,741.79		678,400,569.32
房屋、建筑物	241,883,488.07	9,796,943.24		251,680,431.31
机器设备	346,849,721.02	15,788,258.15		362,637,979.17
运输工具	47,839,686.20	1,579,973.71		49,419,659.91
电子设备	10,269,538.33	514,724.31		10,784,262.64

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
固定资产装修	1,422,818.75	301,779.36		1,724,598.11
其他设备	1,923,575.16	230,063.02		2,153,638.18
账面净值	717,413,947.94			702,466,583.56
房屋、建筑物	491,452,790.73			481,655,847.49
机器设备	189,210,807.44			185,234,392.61
运输工具	26,637,917.39			25,966,949.77
电子设备	2,358,084.02			1,950,537.51
固定资产装修	4,849,568.77			4,547,789.41
其他设备	2,904,779.59			3,111,066.77
减值准备	38,532,422.67			38,532,422.67
房屋、建筑物	5,617,891.24			5,617,891.24
机器设备	23,554,449.38			23,554,449.38
运输工具	9,089,511.63			9,089,511.63
电子设备	227,189.83			227,189.83
固定资产装修				
其他设备	43,380.59			43,380.59
账面价值	678,881,525.27			663,934,160.89
房屋、建筑物	485,834,899.49			476,037,956.25
机器设备	165,656,358.06			161,679,943.23
运输工具	17,548,405.76			16,877,438.14
电子设备	2,130,894.19			1,723,347.68
固定资产装修	4,849,568.77			4,547,789.41
其他设备	2,861,399.00			3,067,686.18

固定资产本期增加 13,264,377.41 元，由在建工程转入 11,265,631.21 元，其余均为外购增加。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，本公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将部分房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2011 年 6 月 30 日，已抵押的固定资产原值为 351,964,927.20 元、累计折旧为 121,173,340.00 元、账面价值为 230,791,587.20 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	4,000,203.82	1,277,352.14		2,722,851.68	江油分公司暂时停产
机器设备	19,996,408.91	14,306,367.35	1,200,241.97	4,489,799.59	

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
合计	23,996,612.73	15,583,719.49	1,200,241.97	7,212,651.27	

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
酿酒车间配套	3,623,978.60		3,623,978.60	3,488,274.39		3,488,274.39
江油分公司酿酒车间	6,890,502.55		6,890,502.55	6,890,502.55		6,890,502.55
药业公司二期工程	3,033,798.55		3,033,798.55	10,659,372.89		10,659,372.89
其他	3,990,216.75		3,990,216.75	1,774,293.58		1,774,293.58
合计	17,538,496.45		17,538,496.45	22,812,443.41		22,812,443.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
酿酒车间配套	3,488,274.39	135,704.21			3,623,978.60
药业公司二期工程	10,659,372.89	3,640,056.87	11,265,631.21		3,033,798.55
合计	14,147,647.28	3,775,761.08	11,265,631.21		6,657,777.15

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
酿酒车间配套	5,000,000.00		70%		自筹
药业公司二期工程	60,000,000.00		90%		自筹
合计	65,000,000.00				

(3) 在建工程减值准备：无。

11. 工程物资

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工程物资	5,363,715.17	662,613.43	870,795.15	5,155,533.45
合计	5,363,715.17	662,613.43	870,795.15	5,155,533.45

12. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	239,465,347.40	128,632.48		239,593,979.88
土地使用权	235,988,898.69			235,988,898.69
软件	1,177,703.71	128,632.48		1,306,336.19
专利权	2,298,745.00			2,298,745.00
累计摊销	46,661,904.61	2,646,959.87		49,308,864.48
土地使用权	44,504,307.34	2,495,027.58		46,999,334.92
软件	1,033,341.30	36,995.03		1,070,336.33
专利权	1,124,255.97	114,937.26		1,239,193.23
账面净值	192,803,442.79			190,285,115.40
土地使用权	191,484,591.35			188,989,563.77
软件	144,362.41			235,999.86
专利权	1,174,489.03			1,059,551.77
减值准备				
土地使用权				
软件				
专利权				
账面价值	192,803,442.79			190,285,115.40
土地使用权	191,484,591.35			188,989,563.77
软件	144,362.41			235,999.86
专利权	1,174,489.03			1,059,551.77

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2011 年 6 月 30 日，已抵押的土地使用权原始金额为 146,378,288.71 元、已摊销金额为 29,227,402.53 元、账面价值为 117,150,886.18 元。

13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
酿酒生态园绿化费	11,310,498.53		1,150,220.22		10,160,278.31	
开办费	14,650.88	11.19			14,662.07	
合计	11,325,149.41	11.19	1,150,220.22		10,174,940.38	

酿酒生态园绿化费是为在企业内部建立起系统内生产者、消费者、还原者的工业生态链，

以低（无）污染、工业发展与生态环境协调发展并形成良性循环，将生产过程中产生的废水、废气、废渣综合加工再资源化，从而减少或消除对环境的污染，如此良性循环，达到生态平衡。同时，在树立生态意识和生态消费观的前提下，将绿色食品、清洁生产、废物资源化结合起来，将生态理念贯彻于产前、产中、产后的各个环节。在产前环节建立原料型生态农业，确保酿酒原料的“绿色”；在产中建立生态型酿酒工业，确保酿酒环节的“绿色”；在产后环节进行资源型废物利用，确保“生态酒”的生产与消费对环境不造成或少造成负面的影响，从而实现酿酒产业的全程生态化。为此，聘请专家并投入大量人力、财力、物力，进行沱牌酿酒工业生态园建设而发生的绿化及生态环保配套设施等费用。按 10 年期平均摊销。

长期待摊费用本期增加额，主要是由于支付银行费用增加开办费所致。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	12,931,350.42	13,344,526.84
合计	12,931,350.42	13,344,526.84
递延所得税负债		
投资性房地产公允价值变动	153,906.72	153,906.72
合计	153,906.72	153,906.72

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额	备注
药业待弥补亏损	24,274,164.43	25,407,373.08	详见（3）
合计	24,274,164.43	25,407,373.08	

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位	项目	期末金额	年初金额	备注
药业公司	2011 年	5,025,063.33	6,158,271.98	
	2012 年	5,512,945.58	5,512,945.58	
	2013 年	4,518,651.19	4,518,651.19	
	2014 年	5,945,555.20	5,945,555.20	
	2015 年	3,271,949.13	3,271,949.13	
	合计	24,274,164.43	25,407,373.08	

(4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
递延所得税资产：	
坏账准备	12,448,690.99
固定资产减值准备	38,532,422.67
长期股权投资减值准备	744,288.00
合计	51,725,401.66
递延所得税负债：	
投资性房地产公允价值变动	615,626.91
合计	615,626.91

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	12,601,396.59		152,705.60		12,448,690.99
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	2,244,288.00			1,500,000.00	744,288.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	38,532,422.67				38,532,422.67
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
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					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	53,378,107.26		152,705.60	1,500,000.00	51,725,401.66

16. 其他非流动资产

项目	期末金额	年初金额
书画作品	53,260.63	61,015.17

项目	期末金额	年初金额
合计	53,260.63	61,015.17

其他非流动资产为购买的书画作品，本期无增加，本期摊销额为 7,754.54 元。

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	345,000,000.00	310,000,000.00
保证借款（担保借款）		60,000,000.00
信用借款		80,000,000.00
合计	345,000,000.00	450,000,000.00

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日本公司无已到期未偿还的短期借款。

18. 交易性金融负债

项目	期末公允价值	年初公允价值
舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品	198,733,688.89	
合计	198,733,688.89	

2011 年 3 月 24 日，公司董事会第 6 届 19 次会议审议通过了《关于公司拟通过中国工商银行发行期酒收益权信托理财产品的议案》：公司拟通过中国工商银行发行舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）收益权信托理财产品，拟发行总规模人民币 6 亿元，分三期滚动发行，每期限限为 1 年，第一期拟发行人民币 2 亿元。2011 年 5 月 5 日，公司收到发行第一期舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品款 2 亿元。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司发行舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品已进行实物交割 352 坛，实现理财产品收入 3,520,000.00 元。另外，根据协议，提取利息及相关费用 2,253,688.89 元。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	214,000,000.00	590,500,000.00
商业承兑汇票		

票据种类	期末金额	年初金额
合计	214,000,000.00	590,500,000.00

截至 2011 年 12 月 31 日将到期的应付票据金额为 214,000,000.00 元。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	124,214,957.50	91,317,611.55
其中：1 年以上	1,773,852.99	5,368,926.42

应付账款期末余额较年初数增加 36.03%，主要是本期材料采购增加、结算应付货款余额增大所致。

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质或内容
海南成龙条码印务有限公司	非关联方	7,131,526.00	1 年以内	材料款
安徽省宁国双津（集团）实业有限公司	非关联方	4,529,259.22	1 年以内	材料款
湖南乐福地医药包材科技有限公司	非关联方	4,197,117.59	1 年以内	材料款
上海高诚艺术包装有限公司	非关联方	4,148,788.81	1 年以内	材料款
四川天华包装有限公司	关联方	3,290,369.89	1 年以内	材料款
合计		23,297,061.51		

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	77,512,329.04	57,137,620.94
其中：1 年以上	1,699,101.74	4,992,036.75

预收款项期末余额较年初数增加 35.66%，主要是本期预收客户购舍得酒货款所致。

(2) 期末预收款项中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	15,402,578.89	65,150,023.71	69,036,455.85	11,516,146.75
职工福利费		1,323,719.90	1,323,719.90	
社会保险费	4,660,000.00	2,735,774.53	2,735,774.53	4,660,000.00
其中：医疗保险费		2,555,835.88	2,555,835.88	
基本养老保险费	4,660,000.00	67,830.00	67,830.00	4,660,000.00
失业保险费		105,662.80	105,662.80	
工伤保险费		4,748.10	4,748.10	
生育保险费		1,697.75	1,697.75	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	260,869.71	2,254,862.78	2,450,654.42	65,078.07
非货币性福利		1,200,488.17	1,200,488.17	
辞退福利		58,000.00	58,000.00	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	20,323,448.60	72,722,869.09	76,805,092.87	16,241,224.82

应付职工薪酬本期末金额较年初数下降 20.09%，主要是本期发放了预提的绩效考核工资所致。

23. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-74,343,067.86	-64,140,533.17
消费税	18,801,605.04	18,670,940.13
营业税	603,135.56	3,732,080.89
企业所得税	34,113,525.88	19,219,374.80
城市建设维护税	638,778.27	240,818.42
房产税	644,498.93	1,839,888.19
土地及车船使用税	610,176.00	3,565,150.20
印花税	60,823.40	59,028.90
代扣代缴个人所得税	31,433.50	60,129.43
教育费附加	380,390.10	144,452.38
地方教育费附加	249,884.61	48,150.81

项目	期末金额	年初金额
价格调节基金	7,172.88	10,374.10
合计	-18,201,643.69	-16,550,144.92

应交税费期末数较年初数减少 9.98%，主要是增值税、营业税、房产税、土地使用税余额减少及企业所得税增加所致。

24. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额	超过1年未支付原因
流通 A 股	3,119.06	3,119.06	
合计	3,119.06	3,119.06	

公司资产负债表日应付股利为持有公司 25,020 股股票的股东账户资料不完整，其现金股利无法发放。

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	47,416,759.03	37,765,696.21
其中：1 年以上	22,377,266.51	16,681,740.20

期末其他应付款增加主要是收取客户的市场保证金及应付广告费。

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

单位名称	金额	账龄	性质或内容
保证金	25,838,572.10	历年形成	各项保证金
上海傲飞广告有限公司	8,336,612.50	1 年以内	广告费
四川省朗峰广告传媒有限公司	624,000.00	1 年以内	车身广告制作费
信永中和会计师事务所有限责任公司	450,000.00	1 年以内	审计费
中国人民财产保险股份有限公司射洪支公司	447,780.94	1 年以内	财产保险费
合计	35,696,965.54		

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	105,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	105,000,000.00	

(2) 期末一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末金额		年初金额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国建设银行 射洪县支行	2009.5.21	2012.5.20	人民币	6.40		35,000,000.00		35,000,000.00
	2009.5.25	2012.5.24	人民币	6.40		35,000,000.00		35,000,000.00
	2009.5.26	2012.5.25	人民币	6.40		35,000,000.00		35,000,000.00

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		105,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		105,000,000.00

(2) 期末长期借款均将于 2012 年 5 月到期，调整入一年内到期的非流动负债。

28. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例%	发行新 股	送 股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例%
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
境内自然人持股									
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									
无限售条件股份									
人民币普通股	337,300,000.00	100.00						337,300,000.00	100.00
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	337,300,000.00	100.00						337,300,000.00	100.00
股份总额	337,300,000.00	100.00						337,300,000.00	100.00

29. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	756,339,276.79			756,339,276.79
其他资本公积	42,971,161.19			42,971,161.19
合计	799,310,437.98			799,310,437.98

30. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	161,440,270.15			161,440,270.15
任意盈余公积	37,944,078.91			37,944,078.91
合计	199,384,349.06			199,384,349.06

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	518,233,048.20	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		

项目	金额	提取或分配比例
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年初金额	518,233,048.20	
加：本期归属于母公司股东的净利润	59,609,721.12	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期末金额	577,842,769.32	

32. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	502,944,312.05	294,595,962.25
其他业务收入	38,753,697.20	197,021,959.66
合计	541,698,009.25	491,617,921.91
主营业务成本	235,027,909.52	148,818,865.52
其他业务成本	29,244,159.87	158,061,853.60
合计	264,272,069.39	306,880,719.12

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	460,799,691.07	205,383,060.00	274,620,615.49	134,054,826.86
医药	42,144,620.98	29,644,849.52	19,975,346.76	14,764,038.66
合计	502,944,312.05	235,027,909.52	294,595,962.25	148,818,865.52

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	460,799,691.07	205,383,060.00	274,620,615.49	134,054,826.86
医药	42,144,620.98	29,644,849.52	19,975,346.76	14,764,038.66
合计	502,944,312.05	235,027,909.52	294,595,962.25	148,818,865.52

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省遂宁市	460,799,691.07	205,383,060.00	274,620,615.49	134,054,826.86
四川省成都市	42,144,620.98	29,644,849.52	19,975,346.76	14,764,038.66
合计	502,944,312.05	235,027,909.52	294,595,962.25	148,818,865.52

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 109,403,888.12 元,占期末全部销售收入总额的 20.20%。

(5) 关联方交易

项目	本期金额	上期金额	经济内容
四川天马玻璃有限公司	12,437,364.03	8,701,787.15	不含税电力销售
四川天马玻璃有限公司	233,698.31	69,122.26	材料销售
四川天马玻璃有限公司	5,334,120.00	3,407,500.00	租赁收入
四川天马玻璃有限公司	55,927.00	43,484.00	地磅计量收入
四川天马玻璃有限公司	228,000.00		维修、服务收入
合计	18,289,109.34	12,221,893.41	

33. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	38,495,394.51	20,176,493.78	数量×0.5元/斤+金额×20%
营业税	7,684,211.30	8,018,828.28	5%
城市维护建设税	3,460,788.99	2,302,094.87	5%
教育费附加	2,049,154.80	1,359,785.33	3%
地方教育费附加	1,195,954.71	453,261.78	2011年1月按照1%,2月起按照2%
其他	183,341.72	78,000.00	
合计	53,068,846.03	32,388,464.04	

34. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,790,473.19	2,744,813.57
办公费	391,268.95	191,683.73
电话费	121,547.32	99,862.87

项目	本期金额	上期金额
差旅费	1,080,485.07	2,237,838.17
业务招待费	346,689.60	562,223.50
折旧费	235,370.28	239,062.78
修理费	1,532,766.24	773,394.63
运输费	4,967,960.42	2,132,602.77
装卸费	90,006.41	81,700.64
交易会费用	2,871,764.85	1,488,316.00
广告费	47,624,288.41	10,047,894.34
物料消耗	6,732,537.74	2,641,749.21
市场开发费	274,402.00	770,376.72
租赁费	93,426.00	132,635.00
其他	3,836,442.72	4,296,361.33
合计	74,989,429.20	28,440,515.26

销售费用本期发生额较上期数增加 163.67%，主要是公司加大广告宣传促销所致。

35. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	24,732,032.18	18,201,828.41
折旧费	8,214,875.99	8,225,957.99
差旅费	1,347,543.26	1,331,967.27
小车使用费	2,404,590.53	2,060,535.21
业务招待费	886,502.80	722,005.60
排污及污水处理费	2,170,955.50	2,106,725.32
无形资产摊销	2,646,959.87	2,642,102.84
长期待摊费用摊销	1,150,220.22	1,150,220.22
房产税、土地使用税等	6,641,448.64	4,997,425.18
其他	11,107,022.28	5,848,921.83
合计	61,302,151.27	47,287,689.87

36. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	12,641,500.81	15,097,022.90
减：利息收入	3,749,754.26	2,001,257.05
加：汇兑损失		

项目	本期金额	上期金额
加：其他支出	997,142.71	302,699.91
合计	9,888,889.26	13,398,465.76

37. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-152,705.60	6,252,438.77
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		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	-152,705.60	6,252,438.77

38. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上期金额
按公允价值计量的投资性房地产		-1,674,347.59
合计		-1,674,347.59

39. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-539,394.73	-351,043.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		

项目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-539,394.73	-351,043.94

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	增减变动的原因
合计	-539,394.73	-351,043.94	
其中：四川天马玻璃有限公司	-539,394.73	-351,043.94	本期天马公司利润下降所致

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	69,165.80	
盘盈利得		
罚款收入	194,872.16	952,172.73
其他	1,868,092.37	161,937.94
合计	2,132,130.33	1,114,110.67

本期营业外收入较上期数增加 91.38%，主要是本期处理了部分长期无法付出款项所致。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
药业政府补助	69,165.80		自来水公司水价补贴

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
合计	69,165.80		

41. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失		6,683.67
其中：固定资产处置损失		6,683.67
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠(玉树地震捐款等)		10,000,000.00
盘亏损失		
罚款支出		
其他	10,329.60	49,272.74
合计	10,329.60	10,055,956.41

本期营业外支出较上期数减少 99.90%，主要是上期公司对青海玉树灾区捐款 1000 万元所致。

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	19,888,838.16	8,021,857.20
递延所得税	413,176.42	-1,981,534.06
合计	20,302,014.58	6,040,323.14

(2) 当期所得税

项目	母公司	药业公司	供销公司	舍得公司
本期利润总额	44,966,692.61	657,966.60	17,776,924.69	29,025,097.08
加：纳税调整增加额	379,090.24	475,242.05	-649,339.06	154,441.64
减：纳税调整减少额	12,097,554.56			
加：境外应税所得弥补境内亏损				
减：弥补以前年度亏损		25,407,373.08		
本期应纳税所得额	33,248,228.29	-24,274,164.43	17,127,585.63	29,179,538.72

法定所得税税率（25%）	25%	25%	25%	25%
本期应纳税所得税额	8,312,057.07		4,281,896.41	7,294,884.68
减：减免所得税额				
减：抵免所得税额				
本期应纳税额	8,312,057.07		4,281,896.41	7,294,884.68
加：境外所得应纳税额				
减：境外所得抵免所得税额				
加：其他调整因素				
当期所得税	8,312,057.07		4,281,896.41	7,294,884.68

43. 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	59,609,721.12	39,962,068.68
归属于母公司的非经常性损益	2	1,591,350.55	8,392,022.90
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	58,018,370.57	31,570,045.78
年初股份总数	4	337,300,000.00	337,300,000.00
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）下一月份起至年末的累计月数	7		-
因回购等减少股份数	8		-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		-
缩股减少股份数	10		-
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	337,300,000.00	337,300,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.1767	0.1185
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.1720	0.0936
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）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1767	0.1185
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1720	0.0936

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
保证金	5,180,000.00
收回借款	10,000.00
停薪留职费	100,596.00
罚款及赔款	33,158.14
财政拨款	62,583.00
其他	4,065,422.97
合计	9,451,760.11

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
广告费	25,621,948.41
绵阳火车站	4,950,000.00
运输费	4,881,409.09
交易会费用	4,103,458.85
遂宁火车站	3,300,000.00
差旅费	2,407,046.03
劳保费	2,047,418.00
职工借款	1,452,418.45
业务招待费	1,134,204.30
保险费	998,206.19
咨询及服务费	840,420.27
绿化费	642,554.20
退保证金等	596,371.99
电话费	581,401.03
办公费	565,463.63
试验检验费	541,915.22
修理费	523,532.98
聘请中介机构费	495,916.44
会议费	487,314.00
小车使用费	446,813.57
污水处理及排污费	400,498.00

项目	本期金额
其他	3,550,772.38
合计	60,569,083.03

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	3,749,754.26
合计	3,749,754.26

4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品	196,480,000.00
合计	196,480,000.00

5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
发行舍得 30 年年份酒（天工绝版酒）理财产品保证金	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

(2) 合并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	59,609,721.12	39,962,068.68
加：资产减值准备	-152,705.60	6,252,438.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,211,741.79	30,539,973.34
无形资产摊销	2,646,959.87	2,642,102.84
长期待摊费用摊销	1,157,974.76	1,160,474.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-21,984,469.62
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		6,683.67
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		1,674,347.59
财务费用（收益以“-”填列）	8,891,746.55	13,095,765.85
投资损失（收益以“-”填列）	539,394.73	351,043.94
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	413,176.42	-1,562,947.16

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-418,586.90
存货的减少（增加以“-”填列）	-152,411,123.50	-102,389,739.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	40,338,039.99	-22,149,300.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-308,542,477.74	-7,299,990.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-319,297,551.61	-60,120,134.32
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	343,912,359.37	357,652,449.12
减：现金的期初余额	602,713,991.31	344,436,848.60
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	-258,801,631.94	13,215,600.52

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	期初金额
现金	343,912,359.37	602,713,991.31
其中：库存现金	18,700.00	11,814.40
可随时用于支付的银行存款	247,825,059.42	244,123,815.71
可随时用于支付的其他货币资金	96,068,599.95	358,578,361.20
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	343,912,359.37	602,713,991.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川沱牌舍得集团有限公司	国有独资	射洪县	酒类制造、销售等	李家顺	206360562

最终控制方是射洪县人民政府。

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川沱牌舍得集团有限公司	113,800,000.00			113,800,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川沱牌舍得集团有限公司	107,441,768.00	107,441,768.00	31.85%	31.85%

2. 子公司

(1) 子公司

子公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川沱牌舍得供销有限公司	有限责任	射洪县	酒类产品销售、物资采购销售	张树平	79583432-3
四川舍得酒业有限公司	有限责任	射洪县	舍得系列酒生产销售	张树平	73342763-4
四川沱牌药业有限责任公司	有限责任	成都市	医药制造、销售	张 杰	20636167-x
成都未名生物科技有限公司	有限责任	成都市	生物技术研发及产品的生产、销售	李家顺	66968630-7

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川沱牌舍得供销有限公司	29,800,000.00			29,800,000.00
四川舍得酒业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
四川沱牌药业有限责任公司	52,000,000.00			52,000,000.00
成都未名生物科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
四川沱牌舍得供销有限公司	29,800,000.00	29,800,000.00	100%	100%
四川舍得酒业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%
四川沱牌药业有限责任公司	52,000,000.00	52,000,000.00	100%	100%
成都未名生物科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	66.67%	66.67%

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	组织机构代码
合营企业							
无							
联营企业							
四川射洪太和投资管理有限责任公司	有限责任	射洪县	投资咨询	敬宗钊	2000 万元	49%	77791610-6
四川天马玻璃有限公司	有限责任	射洪县	玻璃制品	陈鸿明	4070 万美元	40%	73159024-3

(2) 财务信息

被投资单位名称	期末金额(元)			本期金额(元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业					
无					
联营企业					
四川射洪太和投资管理有限责任公司	30,348,376.36	2,954,186.03	27,394,190.33		
四川天马玻璃有限公司	414,367,731.37	57,341,530.78	357,026,200.59	180,620,723.03	-1,348,486.82

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	四川天华包装有限公司	采购包装物	70896072-8

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例%	金额	比例%
合营及联营企业				
四川天马玻璃有限公司	12,277,578.33	3.54	11,955,830.29	5.63
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
四川天华包装有限公司	15,703,868.72	4.52	12,428,493.78	5.85
合计	27,981,447.05	8.06	24,384,324.07	11.48

本公司向关联方购买货物定价在市场价格基础上，综合考虑运输等各项因素确定。

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例%	金额	比例%
母公司及最终控制方				
无				
合营及联营企业				
四川天马玻璃有限公司	12,671,062.34	2.34	8,770,909.41	1.78
合计	12,671,062.34	2.34	8,770,909.41	1.78

本公司向关联方销售货物定价在市场价格基础上，综合考虑运输等各项因素确定。

3. 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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
四川沱牌舍得酒业	四川天马玻璃	8万吨玻璃项目房地产	59,238,283.18	2003-4-1	2012-9-30	454.912万元	合同	较小

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	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
		配套成品机修库 房房地产	12,715,357.96	2008-1-1	2012-9-30	78.5 万元	合同	较小

2003 年 3 月 26 日，本公司（简称甲方）与四川天马玻璃有限公司（简称乙方）签订《租赁合同》，本公司将所属的 8 万吨玻璃项目房地产租赁给四川天马玻璃有限公司，租赁期限为 9.5 年（4.5+5 年），即 2003 年 4 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日为双方必须履行时期，2007 年 10 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日为乙方有权决定是否续租时期。租赁到期后，若乙方不再续租，甲方可向第三方出租。租赁期间的租金总额为 5,236.00 万元。2004 年 12 月 25 日，本公司与四川天马玻璃有限公司就 2003 年至 2004 年减免租金事宜签订《租赁合同补充协议》，双方约定 2003 年全额减免租赁费，2004 年减半收取。2008 年 1 月 1 日，本公司与四川天马玻璃有限公司签订二期合同，将所属的天马玻璃公司配套设施仓库、机修车间、道路、土地租赁给四川天马玻璃有限公司，租赁期限为 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日，租赁期间的租金总额为 768.00 万元。

4. 关联方担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
四川沱牌舍得集团有限公司	四川沱牌舍得酒业股份有限公司	0.6 亿元	2010.5.7	2011.4.29	是

（三）关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
无		
合营及联营企业		
四川天马玻璃有限公司		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
四川天华包装有限公司	3,290,369.89	14,009,567.55
合计	3,290,369.89	14,009,567.55

2. 关联方预付款项

关联方(项目)	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
无		
合营及联营企业		
四川天马玻璃有限公司	3,360,937.16	226,864.46
合计	3,360,937.16	226,864.46

3. 关联方其他往来：无。

九、股份支付

无。

十、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。
2. 对外提供担保形成的或有负债：无。
3. 其他或有负债：无。
4. 除存在上述或有事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项：无。
2. 前期承诺履行情况：无。
3. 除上述承诺事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 截止本报告日，公司期末应收票据已背书转让 3,928,244.31 元。
2. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润

2011 年 3 月 24 日，本公司董事会第 6 届 19 次会议审议通过了 2010 年年度财务报告及摘要；审议通过了公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增预案：公司 2010 年度共实现归属于母公司净利润 76,478,810.83 元，根据《公司章程》规定提取法定盈余公积金 6,572,583.09 元，加上 2009 年度未分配利润 448,326,820.46 元，2010 年度可供股东分配的利润合计 518,233,048.20 元。公司拟以年末股份总数 337,300,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.60 元（含税）向全体股东分配股利 20,238,000.00 元，结余的未分配利润 497,995,048.20 元全

部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

2011 年 6 月 23 日, 本公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》: 2010 年度可供股东分配的利润合计 518, 233, 048. 20 元。公司拟以年末股份总数 337, 300, 000 股为基数, 按每 10 股派发现金 0. 60 元(含税)向全体股东分配股利 20, 238, 000. 00 元, 结余的未分配利润 497, 995, 048. 20 元全部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。公司于 2011 年 7 月 26 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和上海证券交易所发布了 2010 年度利润分配实施公告, 登记日为 2011 年 8 月 1 日, 除息日为 2011 年 8 月 2 日, 现金红利发放日为 2011 年 8 月 8 日。根据公司股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案, 公司以 33, 730 万股为基数, 向全体股东实施了每 10 股派发现金红利 0. 60 元(含税), 扣税后每 10 股派发现金红利 0. 54 元, 共计派发现金股利 20, 238, 000. 00 元, 上述现金分红方案将于 2011 年 8 月 8 日实施完毕。

十三、分部信息

1. 本期报告分部

项目	遂宁	成都	抵消	合并报表数
营业收入	499, 553, 388. 27	42, 144, 620. 98		541, 698, 009. 25
其中: 对外交易收入	499, 553, 388. 27	42, 144, 620. 98		541, 698, 009. 25
分部间交易收入				
营业费用	412, 375, 895. 46	41, 256, 600. 43		453, 632, 495. 89
营业利润(亏损)	87, 177, 492. 81	499, 553, 388. 27		
资产总额	2, 927, 317, 828. 47	204, 727, 398. 51	108, 133, 329. 25	3, 023, 911, 897. 73
负债总额	1, 106, 859, 447. 55	111, 348, 223. 07	108, 133, 329. 25	1, 110, 074, 341. 37
补充信息				
折旧和摊销费用	25, 732, 339. 14	5, 126, 362. 52		30, 858, 701. 66
资本性支出	5, 555, 197. 03	9, 692, 594. 52		15, 247, 791. 55
折旧和摊销以外的非现金费用	2, 323, 208. 52	39, 142. 48		2, 362, 351. 00

2. 2010 年度报告分部

项目	遂宁	成都	抵消	合并报表数
营业收入	836, 284, 089. 81	58, 320, 266. 09	2, 854. 58	894, 601, 501. 32
其中: 对外交易收入	836, 281, 235. 23	58, 320, 266. 09		894, 601, 501. 32
分部间交易收入	2, 854. 58		2, 854. 58	
营业费用	691, 560, 461. 15	62, 029, 245. 71	2, 854. 58	753, 586, 852. 28
营业利润(亏损)	144, 723, 628. 66	-3, 708, 979. 62		141, 014, 649. 04
资产总额	3, 090, 157, 767. 50	203, 761, 351. 64	104, 040, 025. 74	3, 189, 879, 093. 40
负债总额	1, 328, 567, 363. 63	111, 123, 920. 27	104, 040, 025. 74	1, 335, 651, 258. 16

补充信息				
折旧和摊销费用	58,595,226.51	8,496,403.11		67,091,629.62
资本性支出	4,251,150.95	18,884,914.93		23,136,065.88
折旧和摊销以外的非现金费用	4,928,944.84	97,076.69		5,026,021.53

十四、其他重要事项

1. 租赁

本公司经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	年初金额
投资性房地产	75,128,691.14	75,128,691.14

2. 因借款抵押而所有权受限的资产说明

详见本附注八之投资性房地产、固定资产和无形资产。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	59,308,078.84	100.00	42,377.01	2,022,237.92	100.00	99,508.79
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	59,308,078.84	100.00	42,377.01	2,022,237.92	100.00	99,508.79

(2) 应收账款按种类披露

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类	59,308,078.84	100.00	42,377.01	100.00	2,022,237.92	100.00	99,508.79	100.00
第三类								
合计	59,308,078.84	100.00	42,377.01	100.00	2,022,237.92	100.00	99,508.79	100.00

第一类为单项金额重大（100 万元及以上）并单项计提坏账准备的应收账款；

第二类为按账龄组合计提坏账准备的应收账款；

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 应收账款期末金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
四川沱牌舍得供销有限公司	子公司	58,460,538.73	1 年以内	98.57%	往来款
蓬溪县蓬山酒业有限公司	非关联方	847,540.11	1 年以内	1.43%	货款
合计		59,308,078.84		100.00%	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,506,570.56	25.22	402,625.80	28,658,199.01	30.49	259,614.45
1-2 年	18,931,261.44	18.72	35,173.23	11,770,593.56	12.52	17,282.74
2-3 年	3,214,196.17	3.18	10,976.10	49,255,610.53	52.39	23,778.33
3 年以上	53,480,888.80	52.88	2,615,251.44	4,327,834.17	4.60	2,596,700.51
合计	101,132,916.97	100.00	3,064,026.57	94,012,237.27	100.00	2,897,376.03

(2) 其他应收款按种类披露

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类								
第二类	101,132,916.97	100.00	3,046,026.57	100.00	94,012,237.27	100.00	2,897,376.03	100.00
第三类								
合计	101,132,916.97	100.00	3,046,026.57	100.00	94,012,237.27	100.00	2,897,376.03	100.00

第一类为单项金额重大（100 万元及以上）并单项计提坏账准备的其他应收款；

第二类为按账龄组合计提坏账准备的其他应收款；

第三类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 其他应收款期末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
四川沱牌药业有限责任公司	子公司	88,333,329.25	历年形成	87.34%	往来
四川信托有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	5.93%	保证金
射洪县柳树镇人民政府	非关联方	2,600,000.00	3 年以上	2.57%	代支可行性研究费
江油市明华房地产开发有限公司	非关联方	810,509.55	3 年以上	0.80%	往来款
张艳霞	非关联方	560,000.00	1 年以内	0.55%	借款
合计		98,303,838.80		97.19%	

(4) 期末其他应收款中不含持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	179,576,418.95	181,076,418.95
按权益法核算长期股权投资	163,021,039.27	163,560,434.00
长期股权投资合计	342,597,458.22	344,636,852.95
减：长期股权投资减值准备	744,288.00	2,244,288.00
长期股权投资价值	341,853,170.22	342,392,564.95

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

投资单位名称	持股比例 %	表决权比例 %	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
四川六朵金花酒业有限公司	0.80	0.80	52,000.00	52,000.00			52,000.00	
四川金樽包装有限公司	5.07	5.07	692,288.00	692,288.00			692,288.00	
遂宁腾辉水泥有限公司	10.00	10.00	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		
四川舍得酒业有限公司	100.00	100.00	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	
四川沱牌药业有限责任公司	100.00	100.00	99,032,130.95	99,032,130.95			99,032,130.95	

投资单位名称	持股比例 %	表决权比 例%	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金 红利
四川沱牌舍得供销有 限公司	100.00	100.00	29,800,000.00	29,800,000.00			29,800,000.00	
成都未名生物科技有 限公司	66.70	66.70	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
小计			181,076,418.95	181,076,418.95		1,500,000.00	179,576,418.95	
权益法核算								
四川射洪太和投资管 理有限责任公司	49.00	49.00	9,800,000.00	13,621,468.94			13,621,468.94	
四川天马玻璃有限公 司	40.00	40.00	129,830,788.20	149,938,965.06	-539,394.73		149,399,570.33	
小计			139,630,788.20	163,560,434.00	-539,394.73		163,021,039.27	
合计			320,707,207.15	344,636,852.95	-539,394.73	1,500,000.00	342,597,458.22	

长期股权投资本期减少 1,500,000.00 元，是根据遂宁腾辉水泥有限公司董事会决议及清算审计报告等，对其投资账务处理，同时转销对其投资计提的减值准备。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	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%
合营企业							
无							
联营企业							
四川射洪太和投资管理 有限责任公司	有限责任	射洪县	敬宗钊	证券期货基金投资及资 产管理等	2000 万元 人民币	49.00	49.00
四川天马玻璃有限公 司	有限责任 中外合资	射洪县	陈鸿明	玻璃制品的生产和销售	4070 万 美元	40.00	40.00
合计							

(续表)

被投资单位 名称	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
合营企业					
无					
联营企业					
四川射洪太和投资管理 有限公司	30,348,376.36	2,954,186.03	27,394,190.33		
四川天马玻璃有限	414,367,731.37	57,341,530.78	357,026,200.59	180,620,723.03	-1,348,486.82

公司					
合计	444,716,107.73	60,295,716.81	384,420,390.92	180,620,723.03	-1,348,486.82

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
四川金樽酒业有限公司	52,000.00			52,000.00	
四川金樽包装有限公司	692,288.00			692,288.00	
遂宁腾辉水泥有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		单位已清算
合计	2,244,288.00		1,500,000.00	744,288.00	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	291,782,144.40	194,450,079.59
其他业务收入	23,862,847.52	173,235,556.14
合计	315,644,991.92	367,685,635.73
主营业务成本	144,781,471.17	89,221,794.99
其他业务成本	17,301,514.36	132,884,457.17
合计	162,082,985.53	222,106,252.16

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	291,782,144.40	144,781,471.17	194,450,079.59	89,221,794.99
合计	291,782,144.40	144,781,471.17	194,450,079.59	89,221,794.99

(2) 主营业务—按产品分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	291,782,144.40	144,781,471.17	194,450,079.59	89,221,794.99
合计	291,782,144.40	144,781,471.17	194,450,079.59	89,221,794.99

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省遂宁市	291,782,144.40	144,781,471.17	194,450,079.59	89,221,794.99
合计	291,782,144.40	144,781,471.17	194,450,079.59	89,221,794.99

(4) 本期公司前五名客户销售收入总额 179,984,896.17 元，占本期全部销售收入的 57.02%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	12,636,949.29	
权益法核算的长期股权投资收益	-539,394.73	-351,043.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	12,097,554.56	-351,043.94

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	减变动原因
合计	12,636,949.29		
其中：四川舍得酒业有限公司	8,577,142.13		
其中：四川沱牌舍得供销有限公司	4,059,807.16		

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	增减变动原因
合计	-539,394.73	-351,043.94	
其中：四川天马玻璃有限公司	-539,394.73	-351,043.94	利润下降所致
四川射洪太和投资管理有限责任公司			

6. 母公司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	36,307,015.21	41,217,660.33
加：资产减值准备	109,518.76	6,082,289.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,113,100.64	25,398,974.00
无形资产摊销	2,146,747.97	2,141,890.94
长期待摊费用摊销	1,157,974.76	1,160,474.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-21,984,469.62
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		1,674,347.59
财务费用（收益以“-”填列）	4,888,726.75	6,362,462.84
投资损失（收益以“-”填列）	-12,097,554.56	351,043.94
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	347,620.33	-1,520,572.42
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-418,586.90
存货的减少（增加以“-”填列）	-97,423,831.74	-107,577,850.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-56,351,530.90	9,549,398.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-386,888,038.36	-71,242,634.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-485,690,251.14	-108,805,571.78
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	157,003,909.67	286,110,773.13
减：现金的期初余额	562,462,669.87	327,301,046.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-405,458,760.20	-41,190,273.37

十六、补充资料

1. 本期非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年1-6月份非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		20,124,525.93
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	69,165.80	
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		
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	2,052,634.93	-8,935,162.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,121,800.73	11,189,363.86
所得税影响额	-530,450.18	-2,797,340.96

项目	本期金额	上期金额
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,591,350.55	8,392,022.90

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年1-6月份加权平均

一、资产负债表项目	期末数	期初数	变动金额	变动比例	变动原因
-----------	-----	-----	------	------	------

净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	3.16%	0.1767	0.1767
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.08%	0.1720	0.1720

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金	343,912,359.37	602,713,991.31	258,801,631.94	-42.94%	主要是本期兑付到期银行承兑汇票所致
应收票据	50,492,883.72	75,094,024.60	-24,601,140.88	-32.76%	主要是销售商品收到票据到期收款所致
交易性金融负债	198,733,688.89		198,733,688.89		主要是本期收到发行舍得30年年份酒(天工绝版酒)理财产品款项所致
应付票据	214,000,000.00	590,500,000.00	-376,500,000.00	-63.76%	主要是本期兑付到期银行承兑汇票所致
应付账款	124,214,957.50	91,317,611.55	32,897,345.95	36.03%	主要是本期材料采购增加、结算应付货款余额增大所致
预收款项	77,512,329.04	57,137,620.94	20,374,708.10	35.66%	主要是预收客户购舍得酒货款增加所致
二、利润表项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	增减原因
营业税金及附加	53,068,846.03	32,388,464.04	20,680,381.99	63.85%	主要是本期产品销售收入增加所致
销售费用	74,989,429.20	28,440,515.26	46,548,913.94	163.67%	主要是加大广告宣传促销所致
资产减值损失	-152,705.60	6,252,438.77	-6,405,144.37	-102.44%	主要是按照会计政策计提的坏账准备减少所致
公允价值变动收益		-1,674,347.59	1,674,347.59		主要是上期调整出售的投资性房地产公允价值变动损益所致
投资收益	-539,394.73	-351,043.94	-188,350.79	-53.65%	主要是参股公司—四川天马玻璃有限公司本期利润亏损所致
营业外收入	2,132,130.33	1,114,110.67	1,018,019.66	91.38%	主要是本期处理了部分无法付出款项所致

营业外支出	10,329.60	10,055,956.41	-10,045,626.81	-99.90%	主要是上期公司对青海玉树灾区捐款 1000 万元所致
所得税费用	20,302,014.58	6,040,323.14	14,261,691.44	236.11%	主要是上期弥补了母公司亏损及本期利润增加所致
三、现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	-319,297,551.61	-60,120,134.32	259,177,417.29	-431.10%	主要是本期购买商品支付现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-11,498,037.29	19,090,103.64	-30,588,140.93	-160.23%	主要是上期收到处置投资性房地产款项所致
筹资活动产生的现金流量净额	71,993,956.96	54,245,631.20	17,748,325.76	32.72%	主要是发行理财产品收到款项增加及上期分配股利、本期未分配支付现金减少所致

十一、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人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刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他相关资料。

董事长：李家顺

四川沱牌舍得酒业股份有限公司

2011 年 8 月 4 日