

四川水井坊股份有限公司

600779

2013 年第三季度报告

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 一、 重要提示..... | 3 |
| 二、 公司主要财务数据和股东变化..... | 4 |
| 三、 重要事项..... | 7 |
| 四、 附录..... | 10 |

一、 重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席了董事会审议季度报告。

1.3

| | |
|-------------------|-------------------------|
| 公司负责人姓名 | 黄建勇 |
| 主管会计工作负责人姓名 | James Michael Rice (大米) |
| 会计机构负责人(会计主管人员)姓名 | Wong Ing Lee (黄永利) |

公司负责人黄建勇先生、主管会计工作负责人 James Michael Rice (大米) 先生及会计机构负责人(会计主管人员) Wong Ing Lee (黄永利) 先生保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 公司第三季度报告中的财务报表未经审计。

二、 公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减(%) |
|--------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 总资产 | 2,247,304,559.19 | 2,652,213,736.87 | -15.27 |
| 归属于上市公司股东的 净资产 | 1,812,577,990.45 | 1,890,343,694.15 | -4.11 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | -389,343,962.81 | 141,188,699.82 | -375.76 |
| | 年初至报告期末 (1-9月) | 上年初至上年报告期末 (1-9月) | 比上年同期增减(%) |
| 营业收入 | 488,941,016.09 | 1,237,006,100.54 | -60.47 |
| 归属于上市公司股东的 净利润 | 34,599,806.84 | 317,397,556.82 | -89.10 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润 | -98,567,386.73 | 311,882,346.77 | -131.60 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 1.88 | 17.77 | 减少 15.89 个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.071 | 0.650 | -89.08 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.071 | 0.650 | -89.08 |

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 年初至报告期末 金额 (1-9月) | 说明 |
|--|----------------|-------------------------|---|
| 非流动资产处置 损益 | -13,094.37 | -55,250.00 | |
| 计入当期损益的 政府补助,但与公 司正常经营业务 密切相关,符合国 家政策规定、按照 一定标准定额或 定量持续享受的 政府补助除外 | 2,219,424.99 | 48,696,524.98 | 计入当期损益的政府补助主要 系收政府扶持款 |
| 除上述各项之外 的其他营业外收 入和支出 | -1,469,693.43 | -3,581,547.27 | |
| 其他符合非经常 性损益定义的损 益项目 | | 127,443,671.28 | 公司转让所持成都聚锦商贸有 限公司 100% 股权取得的投资收 益 |

| | | | |
|--------|-------------|----------------|--|
| 所得税影响额 | -309,777.81 | -39,336,205.42 | |
| 合计 | 426,859.38 | 133,167,193.57 | |

2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | | | 66,183 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 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 境内非国有法人 | 39.71 | 193,996,444 | 193,222,186 | 无 |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED | 未知 | 0.95 | 4,663,475 | | 未知 |
| 全国社保基金四一八组合 | 未知 | 0.83 | 4,035,371 | | 未知 |
| UBS AG | 未知 | 0.75 | 3,667,772 | | 未知 |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 未知 | 0.66 | 3,218,311 | | 未知 |
| 蒋宏业 | 境内自然人 | 0.63 | 3,100,000 | | 未知 |
| 国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 未知 | 0.57 | 2,794,497 | | 未知 |
| 富达基金(香港)有限公司—客户资金 | 未知 | 0.55 | 2,671,005 | | 未知 |
| 中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金 | 未知 | 0.48 | 2,341,480 | | 未知 |
| 王玉英 | 境内自然人 | 0.46 | 2,269,669 | | 未知 |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 (全称) | 期末持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED | 4,663,475 | | 人民币普通股 | | |
| 全国社保基金四一八组合 | 4,035,371 | | 人民币普通股 | | |
| UBS AG | 3,667,772 | | 人民币普通股 | | |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 3,218,311 | | 人民币普通股 | | |
| 蒋宏业 | 3,100,000 | | 人民币普通股 | | |
| 国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 2,794,497 | | 人民币普通股 | | |
| 富达基金(香港)有限公司—客户资金 | 2,671,005 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金 | 2,341,480 | | 人民币普通股 | | |
| 王玉英 | 2,269,669 | | 人民币普通股 | | |
| 国泰君安—建行—香港上海汇丰银行 | 2,002,701 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|------------------|--|--|
| 有限公司 | | |
| 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水井坊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>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> | |

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

| 资产负债表项目 | 2013/9/30 | 2012/12/31 | 变动金额 | 变动比率 | 说明 |
|-------------|----------------|------------------|-----------------|----------|---|
| 应收票据 | 75,319,511.02 | 216,026,012.00 | -140,706,500.98 | -65.13% | 减少的主要原因系到期解汇及结转所致。 |
| 应收账款 | 194,888,185.20 | 23,438,394.28 | 171,449,790.92 | 731.49% | 增加的主要原因系本期欠款增加所致。 |
| 预付款项 | 12,002,015.14 | 18,230,339.03 | -6,228,323.89 | -34.16% | 减少的主要原因系预付工程款本期结转所致。 |
| 其他应收款 | 11,301,434.17 | 31,417,491.96 | -20,116,057.79 | -64.03% | 减少的主要原因系本期公司收回成都市温江区交通局还款 1,190.00 万元以及收到邛崃市人民政府土地退回的用地款 1,727.96 万元。 |
| 存货 | 742,515,831.18 | 1,231,117,818.74 | -488,601,987.56 | -39.69% | 减少的主要原因系通过股权转让的方式剥离了郫县房地产开发项目所致。 |
| 投资性房地产 | 29,583,492.15 | 18,581,534.00 | 11,001,958.15 | 59.21% | 增加的主要原因系本期新建成的水井坊博物馆会所列为投资性房地产所致。 |
| 在建工程 | 51,430,972.38 | 103,070,223.10 | -51,639,250.72 | -50.10% | 减少的主要原因系本期水井坊博物馆达到了预定可使用状态预转固所致。 |
| 长期待摊费用 | 6,365,809.58 | 872,153.34 | 5,493,656.24 | 629.90% | 增加的主要原因系本期厂区形象工程完工转入所致。 |
| 应付账款 | 245,771,650.50 | 370,620,775.71 | -124,849,125.21 | -33.69% | 减少系在本期支付所致。 |
| 预收款项 | 15,960,031.34 | 53,020,482.56 | -37,060,451.22 | -69.90% | 减少的主要原因系市场环境的变化，经销商预付款减少。 |
| 应付职工薪酬 | 15,192,380.70 | 34,575,154.46 | -19,382,773.76 | -56.06% | 减少的主要原因系在本期支付所致。 |
| 应交税费 | 8,521,756.96 | 67,122,820.77 | -58,601,063.81 | -87.30% | 减少的主要原因系本期缴纳及本期销售减少计提的税费减少所致。 |
| 其他应付款 | 39,041,618.08 | 73,124,302.42 | -34,082,684.34 | -46.61% | 减少的主要原因系本期支付所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 33,266,340.00 | -33,266,340.00 | -100.00% | 减少的主要原因系对郫县国投的欠款本期全部清偿所致。 |
| 其他流动负债 | - | 12,090,000.00 | -12,090,000.00 | -100.00% | 减少的主要原因系在本期结转所致。 |
| 利润表项目 | 2013 年 1-9 月 | 2012 年 1-9 月 | 变动金额 | 变动比率 | 说明 |
| 营业收入 | 488,941,016.09 | 1,237,006,100.54 | -748,065,084.45 | -60.47% | 减少的主要原因系市场环境变化，高档白酒行业进入调整期，销售量减少所致。 |
| 营业成本 | 129,930,379.99 | 238,927,429.59 | -108,997,049.60 | -45.62% | 减少的主要原因系销售量减少所致。 |

| | | | | | |
|----------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 营业税金及附加 | 55,153,854.74 | 99,880,452.30 | -44,726,597.56 | -44.78% | 减少的主要原因系销售量减少所致。 |
| 资产减值损失 | 4,463,862.46 | -9,009,277.98 | 13,473,140.44 | 149.55% | 增加的主要原因系本期应收账款增加,计提相应坏账准备所致。 |
| 投资收益 | 127,443,671.28 | 4,704,726.50 | 122,738,944.78 | 2608.84% | 增加的主要原因系本期转让了成都聚锦商贸有限公司的股权,股权转让收益增加所致。 |
| 营业外收入 | 49,273,426.26 | 4,523,026.42 | 44,750,399.84 | 989.39% | 增加的主要原因系本期收到的政府扶持增加所致 |
| 营业外支出 | 4,213,698.55 | 939,728.01 | 3,273,970.54 | 348.40% | 增加的主要原因系本期对外捐赠增加,以及支付赔偿金所致 |
| 所得税费用 | 32,225,334.00 | 164,260,257.13 | -132,034,923.13 | -80.38% | 减少的主要原因系本期销售量减少,产生的应纳税所得额相应减少所致 |
| 少数股东损益 | 1,077,250.24 | 2,051,813.54 | -974,563.30 | -47.50% | 本期和上期少数股东损益产生的原因均系控股子公司成都兴千业房地产开发有限公司收回温江区交通局欠款,冲减了相应的坏账准备。目前该事项处在收尾阶段,本期收回款项较上期减少。 |
| 现金流量表项目 | 2013年1-9月 | 2012年1-9月 | 变动金额 | 变动比率 | 说明 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -389,343,962.81 | 141,188,699.82 | -530,532,662.63 | -375.76% | 减少的主要原因系本期销售商品收到现金减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 146,592,374.75 | -123,355,183.81 | 269,947,558.56 | 218.84% | 增加的主要原因系公司本期按协议收到子公司成都聚锦商贸有限公司股权转让款项所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 310,762,786.17 | -112,359,351.65 | 423,122,137.82 | 376.58% | 增加的主要原因系出售子公司成都聚锦商贸有限公司时,买方按协议支付成都聚锦商贸有限公司的借款所致。 |

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(一) 报告期内,公司内控相关工作开展情况如下:

1、报告期内,公司要求各职能部门根据公司授权审批体系修订更新内容,按照公司调整确认的组织架构模式,梳理修订制度流程,确保其能有效地防范内控风险,并能提升公司经营管理水平。

2、报告期内,公司审计部按照既定的2013年中期内控自我评价工作计划,对各职能部门内控执行情况进行了测试检查,未发现公司在内控设计、执行存在有重大缺陷,相关结果报告已经公司审计委员会审议通过。同时公司要求各缺陷责任部门制定整改计划落实整改,定期由公司

审计部负责收集汇总汇报整改进展情况。

3、报告期内，公司要求审计部协助各职能部门根据中期内控测试结果，结合部门实施执行的制度流程，完成季度内控责任状况确认工作，健全完善公司内控体系，以确保公司风险控制矩阵能有效地防范风险。

(二) 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 16,100 万元。截止 2011 年 6 月 15 日，温江区交通局尚有 9,300 万元未付。2011 年 6 月 16 日，温江区交通局与成都兴千业房地产开发公司签订了《向阳路北延线 B 段片区综合开发项目补充协议》，协议约定，温江区交通局于 2011 年 6 月 25 日前支付兴千业公司项目结算资金 1,000 万元，并于 2012 年 6 月底前结清剩余的 8,300 万元。截止 2013 年 9 月 30 日，温江区交通局尚欠兴千业公司项目结算资金 210 万元。目前，兴千业公司正在全力催收此笔款项。

(三) 在当前复杂的市场竞争环境下，公司正积极探索建立新的运营模式，在部分区域实现扁平化直营以取代原总代模式。目前，公司已经与北京总代签署解除原有销售合同的协议，将在北京区域实现直接运营。同时，对于北京总代的库存商品，双方正积极商讨具体处理方式。因涉及谈判、方案论证及库存清核等工作，目前尚难以准确计量涉及库存的金额。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

四川成都全兴集团（现水井坊集团）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（现水井坊集团）有限公司 | 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%。如全兴集团（现水井坊集团）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（现“水井坊”）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（现水井坊集团）有限公司未减持其所持有的公司股份。 |

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

√适用 □不适用

受整体宏观经济形势，高端白酒市场进入调整期，公司中低端品牌还在培育中等因素的不利影响，预计公司今年销售收入较去年有较大下滑，同时，为保证市场份额公司加大了产品宣传推广力度，销售费用并未显著减少，因此预计公司今年净利润较去年下降 80%以上。

四川水井坊股份有限公司
 法定代表人:黄建勇
 2013 年 10 月 23 日

四、 附录

4.1

合并资产负债表
2013 年 9 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 审计类型：未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 314,987,462.60 | 246,938,691.61 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 75,319,511.02 | 216,026,012.00 |
| 应收账款 | 194,888,185.20 | 23,438,394.28 |
| 预付款项 | 12,002,015.14 | 18,230,339.03 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 107,329.45 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,301,434.17 | 31,417,491.96 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 742,515,831.18 | 1,231,117,818.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,351,121,768.76 | 1,767,168,747.62 |
| 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 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 投资性房地产 | 29,583,492.15 | 18,581,534.00 |
| 固定资产 | 590,266,967.15 | 516,104,947.42 |
| 在建工程 | 51,430,972.38 | 103,070,223.10 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 110,210,743.25 | 111,975,212.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,365,809.58 | 872,153.34 |
| 递延所得税资产 | 105,824,805.92 | 131,940,918.43 |
| 其他非流动资产 | | |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | 896,182,790.43 | 885,044,989.25 |
| 资产总计 | 2,247,304,559.19 | 2,652,213,736.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 13,200,000.00 | 16,000,000.00 |
| 应付账款 | 245,771,650.50 | 370,620,775.71 |
| 预收款项 | 15,960,031.34 | 53,020,482.56 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 15,192,380.70 | 34,575,154.46 |
| 应交税费 | 8,521,756.96 | 67,122,820.77 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,972,437.55 | 1,971,248.45 |
| 其他应付款 | 39,041,618.08 | 73,124,302.42 |
| 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 | | 33,266,340.00 |
| 其他流动负债 | | 12,090,000.00 |
| 流动负债合计 | 339,659,875.13 | 661,791,124.37 |
| 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 | 88,016,525.02 | 94,106,000.00 |
| 非流动负债合计 | 88,016,525.02 | 94,106,000.00 |
| 负债合计 | 427,676,400.15 | 755,897,124.37 |
| 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 | 399,506,088.31 | 399,506,088.31 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 346,905,352.39 | 346,905,352.39 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 577,620,851.75 | 655,386,555.45 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,812,577,990.45 | 1,890,343,694.15 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | 7,050,168.59 | 5,972,918.35 |
| 所有者权益合计 | 1,819,628,159.04 | 1,896,316,612.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,247,304,559.19 | 2,652,213,736.87 |

公司法定代表人:黄建勇 主管会计工作负责人:James Michael Rice (大米) 会计机构负责人:Wong Ing Lee (黄永利)

母公司资产负债表

2013年9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 审计类型:未经审计

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 230,289,162.10 | 138,563,161.72 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 24,400,000.00 | 38,460,062.00 |
| 应收账款 | 8,945,428.04 | 23,165,934.28 |
| 预付款项 | 5,003,478.88 | 11,637,719.35 |
| 应收利息 | 107,329.45 | |
| 应收股利 | 77,200,000.00 | 396,172,122.53 |
| 其他应收款 | 182,011,350.63 | 353,977,603.07 |
| 存货 | 698,979,530.36 | 671,479,295.56 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,226,936,279.46 | 1,633,455,898.51 |
| 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 | 140,558,055.87 | 229,082,584.38 |
| 投资性房地产 | 29,583,492.15 | 18,581,534.00 |
| 固定资产 | 219,051,162.59 | 132,137,688.41 |
| 在建工程 | 11,144,180.72 | 91,663,014.03 |
| 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 | 42,326,293.54 | 43,191,797.49 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,985,378.06 | |
| 递延所得税资产 | 8,162,829.74 | 12,839,946.07 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 455,811,392.67 | 527,496,564.38 |
| 资产总计 | 1,682,747,672.13 | 2,160,952,462.89 |
| 流动负债: | | |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 31,591,083.42 | 76,338,660.12 |
| 预收款项 | 14,931,110.46 | 297,529,498.93 |
| 应付职工薪酬 | 8,778,269.19 | 20,152,340.41 |
| 应交税费 | 14,903,248.58 | 10,061,243.03 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 900,306.45 | 899,117.35 |
| 其他应付款 | 10,387,059.83 | 101,902,414.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 81,491,077.93 | 506,883,274.57 |
| 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 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 非流动负债合计 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 负债合计 | 81,591,077.93 | 506,983,274.57 |
| 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 | 419,363,390.94 | 448,169,766.34 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 180,605,113.69 | 180,605,113.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 512,642,391.57 | 536,648,610.29 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,601,156,594.20 | 1,653,969,188.32 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,682,747,672.13 | 2,160,952,462.89 |

公司法定代表人：黄建勇 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

4.2

合并利润表

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 上期金额 (7-9月) | 年初至报告期 期末金额(1-9 月) | 上年年初至报告 期期末金额(1-9 月) |
|---------|----------------|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 一、营业总收入 | 77,586,964.57 | 361,159,636.79 | 488,941,016.09 | 1,237,006,100.54 |
| 其中：营业收入 | 77,586,964.57 | 361,159,636.79 | 488,941,016.09 | 1,237,006,100.54 |

| | | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 193,131,789.83 | 222,406,134.87 | 593,542,024.00 | 761,584,497.96 |
| 其中：营业成本 | 34,008,892.64 | 66,108,348.43 | 129,930,379.99 | 238,927,429.59 |
| 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 | 20,490,627.63 | 37,228,262.43 | 55,153,854.74 | 99,880,452.30 |
| 销售费用 | 95,748,259.23 | 85,386,175.16 | 277,854,442.47 | 316,362,093.48 |
| 管理费用 | 38,866,270.79 | 44,238,345.22 | 128,513,890.35 | 118,079,514.87 |
| 财务费用 | -1,306,817.53 | -935,183.00 | -2,374,406.01 | -2,655,714.30 |
| 资产减值损失 | 5,324,557.07 | -9,619,813.37 | 4,463,862.46 | -9,009,277.98 |
| 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） | | | 127,443,671.28 | 4,704,726.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -115,544,825.26 | 138,753,501.92 | 22,842,663.37 | 480,126,329.08 |
| 加：营业外收入 | 2,684,834.82 | 3,274,652.28 | 49,273,426.26 | 4,523,026.42 |
| 减：营业外支出 | 1,948,197.63 | 705,663.72 | 4,213,698.55 | 939,728.01 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13,094.37 | 617.87 | 61,768.47 | 13,915.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -114,808,188.07 | 141,322,490.48 | 67,902,391.08 | 483,709,627.49 |
| 减：所得税费用 | -15,372,565.41 | 51,699,026.99 | 32,225,334.00 | 164,260,257.13 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -99,435,622.66 | 89,623,463.49 | 35,677,057.08 | 319,449,370.36 |

| | | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | -99,435,622.66 | 87,528,556.13 | 34,599,806.84 | 317,397,556.82 |
| 少数股东损益 | | 2,094,907.36 | 1,077,250.24 | 2,051,813.54 |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | -0.204 | 0.179 | 0.071 | 0.650 |
| （二）稀释每股收益 | -0.204 | 0.179 | 0.071 | 0.650 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | -99,435,622.66 | 89,623,463.49 | 35,677,057.08 | 319,449,370.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -99,435,622.66 | 87,528,556.13 | 34,599,806.84 | 317,397,556.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,094,907.36 | 1,077,250.24 | 2,051,813.54 |

公司法定代表人：黄建勇 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

母公司利润表

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 本期金额 (7-9月) | 上期金额 (7-9月) | 年初至报告期末 金额(1-9月) | 上年年初至报 告期末金额 (1-9月) |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------------|
| 一、营业收入 | 88,203,763.10 | 124,088,500.29 | 232,746,699.39 | 389,465,527.45 |
| 减：营业成本 | 53,844,050.82 | 78,292,002.80 | 149,491,537.16 | 231,747,408.26 |
| 营业税金及附加 | 19,477,845.75 | 32,487,539.27 | 50,075,061.84 | 84,616,666.23 |
| 销售费用 | 2,154,343.86 | 5,628,081.11 | 6,487,229.29 | 9,181,442.84 |
| 管理费用 | 21,611,632.19 | 30,377,525.02 | 76,868,834.50 | 86,053,158.10 |
| 财务费用 | -1,173,986.77 | -1,143,615.38 | -2,410,419.88 | -3,129,111.66 |
| 资产减值损失 | 765,173.73 | -147,763.44 | -464,583.80 | 331,565.17 |
| 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) | | 181,500,000.00 | 148,647,779.49 | 519,182,109.54 |
| 其中：对联营企 业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-” 号填列) | -8,475,296.48 | 160,094,730.91 | 101,346,819.77 | 499,846,508.05 |
| 加：营业外收入 | 80,009.81 | 54,652.28 | 3,131,307.34 | 553,502.53 |
| 减：营业外支出 | 348,197.63 | 703,304.79 | 2,573,877.00 | 926,799.77 |
| 其中：非流动资产处 置损失 | 13,094.37 | 145.00 | 60,445.40 | 2,890.00 |
| 三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | -8,743,484.30 | 159,446,078.40 | 101,904,250.11 | 499,473,210.81 |
| 减：所得税费用 | -2,922,632.07 | -3,035,737.70 | 13,544,958.29 | -2,886,246.78 |

| | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | -5,820,852.23 | 162,481,816.10 | 88,359,291.82 | 502,359,457.59 |
| 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 | -5,820,852.23 | 162,481,816.10 | 88,359,291.82 | 502,359,457.59 |

公司法定代表人:黄建勇 主管会计工作负责人:James Michael Rice (大米) 会计机构负责人:Wong Ing Lee (黄永利)

4.3

合并现金流量表

2013年1—9月

编制单位:四川水井坊股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

| 项目 | 年初至报告期末金额 (1-9月) | 上年年初至报告期末 金额(1-9月) |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 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 | 305,248,179.87 | 1,185,246,328.36 |
| 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 | 4,774,199.30 | 3,666,617.51 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 60,849,873.76 | 68,132,084.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 370,872,252.93 | 1,257,045,030.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 107,692,799.84 | 272,730,032.94 |
| 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 | 160,808,807.22 | 150,943,916.20 |
| 支付的各项税费 | 245,173,954.91 | 436,893,936.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 246,540,653.77 | 255,288,444.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 760,216,215.74 | 1,115,856,330.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -389,343,962.81 | 141,188,699.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 17,279,580.00 | 2,454,265.85 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,850,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 60,953.11 | 120,881.54 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 223,688,601.83 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 230,000.00 | 465,132.03 |
| 投资活动现金流入小计 | 241,259,134.94 | 4,890,279.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 93,856,760.19 | 127,945,463.23 |
| 投资支付的现金 | | 300,000.00 |
| 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 | 810,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 94,666,760.19 | 128,245,463.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 146,592,374.75 | -123,355,183.81 |
| 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 | 453,250,124.54 | |
| 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 | 453,250,124.54 | |
| 偿还债务支付的现金 | 26,980,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 115,314,272.81 | 112,175,308.39 |
| 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 | 193,065.56 | 184,043.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | 142,487,338.37 | 112,359,351.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 310,762,786.17 | -112,359,351.65 |
| 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 | 68,011,198.11 | -94,525,835.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 232,876,771.04 | 511,609,440.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 300,887,969.15 | 417,083,604.88 |

公司法定代表人：黄建勇 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

母公司现金流量表

2013 年 1—9 月

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 年初至报告期末金额 (1-9 月) | 上年年初至报告期末 金额 (1-9 月) |
|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 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 | 58,652,512.39 | 433,629,626.13 |
| 收到的税费返还 | 4,774,199.30 | 3,666,617.51 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,016,293.98 | 296,091,066.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 72,443,005.67 | 733,387,309.64 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 90,201,954.26 | 264,210,385.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 113,822,878.93 | 113,838,868.77 |
| 支付的各项税费 | 76,225,605.28 | 156,439,632.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 182,156,139.12 | 183,421,817.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 462,406,577.59 | 717,910,704.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -389,963,571.92 | 15,476,604.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,975,261.55 |
| 取得投资收益收到的现金 | 318,972,122.53 | 208,905,439.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 60,953.11 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 208,365,932.60 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 122,860,195.11 | |
| 投资活动现金流入小计 | 650,259,203.35 | 210,880,700.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,959,736.56 | 16,103,451.13 |
| 投资支付的现金 | | 24,300,000.00 |
| 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 | 24,750,000.00 | 103,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 59,709,736.56 | 143,403,451.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 590,549,466.79 | 67,477,249.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 108,704,401.81 | 112,175,308.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 193,065.56 | 184,043.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | 108,897,467.37 | 112,359,351.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,897,467.37 | -112,359,351.65 |
| 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 | 91,688,427.50 | -29,405,497.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 138,042,761.72 | 275,761,677.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 229,731,189.22 | 246,356,180.84 |

公司法定代表人：黄建勇 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）