

四川水井坊股份有限公司

600779

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席了董事会会议。

三、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人黄建勇先生、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）先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度年末未分配利润情况如下：

单位：元

项目	合并报表（归属于母公司）	母公司报表
本报告期实现净利润	-153,570,739.82	77,373,033.96
减：提取法定盈余公积	7,737,303.40	7,737,303.40
减：发放 12 年现金股利	112,365,510.54	112,365,510.54
加：年初未分配利润	655,386,555.45	536,648,610.29
本期可供分配利润	381,713,001.69	493,918,830.31

鉴于 2013 年度公司亏损，同时结合资金状况考虑，为促进企业经营发展，公司决定 2013 年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节	公司治理.....	44
第九节	内部控制.....	48
第十节	财务会计报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	126

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、水井坊	指	四川水井坊股份有限公司
水井坊集团	指	四川成都水井坊集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告第四节董事会报告中详细描述了未来发展面临的风险因素，敬请查阅相关内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川水井坊股份有限公司
公司的中文名称简称	水井坊
公司的外文名称	SICHUAN SWELLFUN CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SCSF
公司的法定代表人	黄建勇

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市金牛区全兴路 9 号
公司注册地址的邮政编码	610036
公司办公地址	四川省成都市金牛区全兴路 9 号
公司办公地址的邮政编码	610036
公司网址	http://www.swellfun.com
电子信箱	dongshiban@swellfun.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 10 月 18 日
注册登记地点	成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	510100000036380
税务登记号码	51010672341539X

组织机构代码	72341539-X
--------	------------

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况相关内容。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司前身系四川制药股份有限公司, 于 1996 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市, 主营业务为"生产销售抗生素原料药及各种制剂产品"。1999 年 7 月 22 日, 经四川制药股份有限公司 1999 年第一次临时股东大会审议通过, 公司名称变更为"四川全兴股份有限公司", 主营业务变更为"生产销售抗生素原料药及各种制剂产品、生产销售酒类产品"。2004 年 6 月 28 日, 公司 2003 年度股东大会审议通过了《四川成都全兴集团有限公司关于收购四川全兴股份有限公司所持四川制药股份有限公司股权的议案》, 公司不再持有四川制药股份有限公司股权, 公司的主营业务变更为"生产销售酒类产品"。2006 年 9 月 19 日, 经四川全兴股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过, 公司名称变更为"四川水井坊股份有限公司", 主营业务仍为"生产销售酒类产品", 该主营业务至今未再发生变更。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司前身四川制药股份有限公司, 系 1993 年 12 月经成都市体制改革委员会成体改(1993)97 号文批准成立的定向募集股份有限公司。1996 年 11 月 20 日经中国证券监督管理委员会批准在上海证券交易所上网发行 A 股股票 2,660 万股, 并于 1996 年 12 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易, 其控股股东为成都市国有资产管理局。1997 年 10 月根据成都市人民政府成办函(1997)69 号文和成都市国有资产管理局成国资商(1997)76 号文批准, 将本公司国家股 81,033,946 股授权四川成都全兴集团有限公司持有和经营, 四川成都全兴集团有限公司代行控股股东权利。根据四川省人民政府川府函[2002]129 号文、国家财政部财企[2002]136 号文批复, 同意将原成都市国有资产管理局持有的本公司全部国家股股权划转四川成都全兴集团有限公司持有, 划转后的股份性质仍为国家股, 四川成都全兴集团有限公司正式成为本公司控股股东。

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

2013 年 5 月 29 日, 经成都市工商行政管理局核准, 四川成都全兴集团有限公司名称变更为"四川成都水井坊集团有限公司"。

目前, 公司的控股股东仍为四川成都水井坊集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	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
	签字会计师姓名	尹淑萍 龚正平

八、 其他

为维护中小投资者合法权益, 确保公司与投资者沟通渠道畅通, 公司设立了投资者电话咨询专线: 028-86252847, 投资者咨询专员: 喻文思。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	485,746,327.97	1,636,186,148.33	-70.31	1,481,911,081.56
归属于上市公司股东的净利润	-153,570,739.82	337,729,596.80	-145.47	320,473,401.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-248,993,890.93	329,207,996.10	-175.63	252,076,074.79
经营活动产生的现金流量净额	-440,726,117.63	62,583,789.25	-804.22	472,420,754.09
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,624,407,443.79	1,890,343,694.15	-14.07	1,664,979,607.89
总资产	2,061,574,889.79	2,652,213,736.87	-22.27	2,529,183,340.93

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	-0.3143	0.6913	-145.47	0.6560
稀释每股收益(元/股)	-0.3143	0.6913	-145.47	0.6560
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5097	0.6739	-175.63	0.5160
加权平均净资产收益率(%)	-8.79	19.00	减少 27.79 个百分点	20.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-14.24	18.52	减少 32.76 个百分点	16.25

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-1,109,435.53		-4,910,767.68	-265,557.42
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	49,245,716.66	计入当期损益的政府补助主要系收财政扶持款,详见本报告十、七.38	34,676,450.00	76,703,279.00

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,569,434.72	详见本报告十、七.39	-655,713.20	1,228,119.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,443,671.28	系本年处置长期股权投资产生的投资收益，详见本报告十、七.36。	-19,447,581.35	20,947,946.28
所得税影响额	-26,587,366.58		-1,140,787.07	-30,216,460.25
合计	95,423,151.11		8,521,600.70	68,397,327.02

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本公司属“酒、饮料和精制茶”制造业，主营酒类产品的生产和销售。目前，公司生产的白酒类产品主要有公元十三水井坊、晶狮装水井坊、梅兰竹菊水井坊、风雅颂水井坊、水井坊菁翠、水井坊典藏、水井坊井台装、水井坊鸿运装、水井坊臻酿八号、经典天号陈、新派天号陈、往事、琼坛世家、小水井等品种。2013 年，公司实现营业收入 485,746,327.97 元，实现营业利润-153,498,061.03 元，实现净利润（归属于母公司）-153,570,739.82 元，分别较 2012 年减少了 70.31%、130.10%、145.47%。

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的“市场细分、结构优化、质量安全、增收节支”经营方针，认真贯彻“双轮驱动”、“双品牌运行”的发展战略，以 2013 年行动计划为指引，积极应对白酒行业高速发展后的深度调整。一方面，努力推进水井坊核心品牌的发展，不断丰富中低端产品线，以全新的客户和渠道发展系列酒，有序推出创新产品。同时，积极探索建立新的市场运营模式，着力提升电子商务运作水平，进一步拓展水井坊海外销售渠道。另一方面，狠抓产品质量安全管理，不断完善企业内部控制制度，深入推动公司整体精细化运营，多渠道挖掘企业效益增长潜力，切实降低成本费用开支。这些措施虽已取得阶段性效果，但受以下不利因素影响较深，公司 2013 年仍出现较大亏损：（1）2013 年以来白酒市场已进入深度调整期，公司以高端品牌为主的产品结构，销售受到的冲击更大，导致全年收入出现大幅下滑；同时，为维护品牌形象及保证市场份额，公司加大了产品宣传推广力度，销售费用并未因收入下滑而大幅减少。（2）为适应新的市场格局及消费趋势，公司梳理调整并开发了新的主导产品线，新产品推出及市场导入需要一定时期，同时需要更多的费用投入。（3）根据市场实际情况，公司积极探索建立新的市场运营模式，在一些重点区域实现扁平化直营以取代原总代模式，这一模式的转变有利于市场的精耕细作，但洽谈总代退出及新模式建制周期较长，导致市场阶段性影响较大；在探索新营销模式的同时，为维护水井坊品牌及价格体系，公司对退出的总代库存（主要系 2013 年因市场变化所形成）做了退货处理，从而较大影响了报告期的销售收入。（4）在国内市场销售受到严峻挑战的同时，公司国际市场销售推进受经济形势等影响也遇到了较大阻力。

2013 年，公司在生产经营管理、市场品牌建设、节能环保等方面主要开展了如下工作：

（1）扎实开展基础管理工作，严格控制项目投资节奏，稳步推进人力资源优化调整

报告期内，基于白酒行业的严峻形势和公司的实际情况，公司积极在内部开展“厉行节约、严控费用”的活动，全体员工集思广益，提出了系列切实可行的措施，如取消部分公务用车、严控办公费、差旅费、业务招待费、会务费支出等，通过这些措施的实施，公司相关经营管理费用得到有效控制。另外，面对行业发生的深刻变化，公司董事会审时度势，果断决策，转让了子公司成都聚锦商贸有限公司的股权，暂停了邛崃新产品开发基地及技术改造项目的建设，较好地支持了水井坊市场建设、品牌建设工作的开展，保障了企业可持续营运。

2013 年，公司在组织架构及人员优化调整方面做了大量工作。首先，公司系统深入地对各部门、各职能模块进行了工作性质分析及工作说明书梳理，然后根据 2013 年经营状况、销售规模，同时参照市场化的人员配比适时、适度对公司组织架构及人员进行了优化调整。今后公司根据实际情况还将继续审视、优化公司组织架构及人员配置，在最有利于经营绩效达成的前提下使人员费用成本降到最低。

在有效降低人员费用的同时，公司在如何激发员工工作激情方面也做了许多有益尝试。2013 年公司推行了员工整体薪酬管理体系，即将员工拥有的技术、技能与达成的业绩、贡献作为薪酬给付的重要衡量指标，并结合公司经济效益，通过现金和非现金手段、短期激励与长期激励方式，实现员工个人薪酬。该项管理体系的推行，充分激发了员工的工作潜能，也使员工更加关心公司的成长，确保了公司各项工作的顺利推进。

(2) 狠抓安全生产，不断提高管控水平，积极打造卓越生产运营体系

公司始终将安全生产作为工作的重中之重，并在工作中认真贯彻“以人为本、预防为主、遵循法规、持续改进”的安全方针。报告期内，公司通过开展“安全日”活动，全面提升了员工的安全生产素质，使公司安全生产工作再上新台阶。同时，公司启动了安全生产标准化项目，成立了安全生产标准化领导小组，并请专家对安全生产标准化理论等进行了详细讲解。通过该项目的扎实推进，对进一步提升公司安全管理规范化、标准化水平，实现公司“零伤害”职业健康安全目标等方面将产生强有力的促进作用。

公司在生产系统中持续强化“精益生产、精细管理、数据管控、传承创新”的理念，不断提高生产管控水平，努力打造卓越生产运营系统。报告期内，公司酒体设计中心坛库技改项目竣工并投入使用，该项目的建成，彻底消除了临时贮存区消防、食品安全、渗漏等风险和隐患，同时实现了曲酒中心“当日交酒，集中品评，分级并坛”的质量管控要求。另外，公司积极推进信息化、数据化管理系统建设，用真实、科学的数据指导公司各方面生产管理工作。报告期内，公司开展了《曲酒生产数据库》项目，项目建成后，可实现从原酒到原料的追溯，并可通过数据分析指导生产工艺技术持续改进。公司还对检测中心部分检测设备进行了更新，购置了近红外光谱仪、离子色谱仪等仪器及相关配套设备，进一步提升了相关指标的数据管控能力，为食品生产过程的可追溯提供了有力保障。

(3) 不断强化质量安全管理，持续追求产品完美品质

公司始终坚持“质安并重、客户至上、内外兼修，追求卓越”的质量方针，并将“质量与食品安全”这条主线牢牢贯穿于公司原酒生产、新产品开发、成品散酒生产、瓶装成品酒生产中质量控制的每一个环节。为确保酒体饮用安全，公司参照了国外先进标准，制定了比国家标准更严苛的内控标准，不仅提升了指标的精度，而且增加了卫生指标检测项目；水井坊每批次产品除按国家标准（地理标志产品 GB/T18624）严格检测外，还均按国际市场准入标准和食品安全要求送往苏格兰 TCE(欧洲技术中心)严格检测，水井坊产品是白酒业内率先执行国家标准和国际蒸馏酒标准的产品；2003 年起，公司凡与酒体接触的包装（酒瓶、瓶盖）就已执行 FDA 食品安全认证；2008 年，公司产品开始按照美国包装材料法案 CONEG，执行国际化重金属检测标准；2010 年，公司率先在白酒行业建立了包材技术中心，对所有包材进行检测和质量控制；2012 年，公司国际标准灌装生产线落成并投产，使得水井坊的酒体和包材在检测技术、质量控制、安全保障等方面均实现了向国际标准的突破性迈进。

公司通过明确的质量标准，严格的质量把关，有效保证了公司产品质量的稳定和风格的典型性。报告期内，公司 52 度井台装水井坊酒荣获中国食品工业协会“中国白酒感官质量奖”，同时又被中国酒业协会授予“中国名酒典型酒”称号；水井坊菁翠被中国食品工业协会白酒国家评委会授予“年度中国白酒酒体设计奖”；在 2014 年 3 月举办的第十四届旧金山世界烈酒大赛（前身为“巴拿马万国博览会”）上，水井坊臻酿八号连获酒体类银奖及最佳包装设计类铜奖两项殊荣。

(4) 及时调整营销运作思路，不断加大渠道创新和产品创新力度

一是积极探索建立新的运营模式，在一些重点区域如北京、武汉、四川、广东等地实现扁平化直营以取代原总代模式，销售渠道进一步下沉，营销更接近地气，市场精细化运作程度不断提高。

二是加大渠道创新和服务创新的力度，多渠道、多模式占领市场高地。抓住商务消费比重不断扩大的机遇，利用品牌优势重点扩展商务渠道；同时，全面发展顶级酒店、商务金融机构、拍卖行等高端圈层战略合作伙伴，将品牌活动与产品销售捆绑；充分运用水井坊博物馆优势资源，举办各类私享活动，推出 VIP 会员服务等，提升品牌价值，长期锁定消费者。善用“巧力”，先人一步，积极抢占震荡后的市场新格局。

三是加强产品创新管理，积极推动战略新品研发。公司以消费者为原点，以市场需求为核

心，秉承产品向消费本质回归、向大众回归、向多元价值回归，同时满足消费者新形势下对高端白酒品质、品味以及价格多方面需求的理念，进一步加快了全新产品研发进程。2013年7月公司推出了新产品“水井坊·鸿运装”。通过深刻的消费者洞察，以“有你 o 有鸿运”为主题拉近品牌与消费者之间的距离，有效弥补了水井坊高端产品线中的空缺。12月，主要针对“自买自用”市场的“水井坊·臻酿八号”隆重登场，其以“大家臻酿，大家共享”的理念，彰显了水井坊引导高端白酒向主流价值回归的战略思想。该款产品品质上乘，包装精美，在2014年3月举办的旧金山世界烈酒大赛中，臻酿八号荣获酒体类银奖及最佳包装设计类铜奖两项殊荣。另外，公司进一步加大了中档品牌天号陈系列产品的研发力度。同时，针对普通大众消费，公司还适时推出了低端价位的天号陈系列酒。

(5) 积极践行品牌差异化发展策略，持续实现品牌有效传播

携手“中网”创新体育营销，让中国传统文化闪耀国际舞台。2013年9月，公司第三度携手“中国网球公开赛”。水井坊借助“中网”，以传播白酒文化为原点，锁定偏好参与高雅运动的精英人群，创新融合文化营销与体验式营销的体育营销战略，通过极具文化性与互动性的品牌体验活动，传播独特的美酒文化，营造中国式高尚生活美酒体验。通过科学有效的传播，水井坊差异化的品牌体验再度深入人心。

联姻财富全球论坛，为世界递一张中国“白酒名片”。2013年6月，“水井坊·菁翠”被2013《财富》全球论坛选定为“官方唯一指定白酒”。作为与本次国际顶级盛事唯一合作的本地品牌，水井坊代表“中国传统文化”登上世界顶级财经盛事舞台，向世界领袖们完美演绎了中国式“传承创新”的品牌精神。“水井坊·菁翠”更被媒体广泛赞誉为财富全球论坛上最具价值的“中国元素”。通过此次活动，极大提升了水井坊品牌在全球顶级富人圈层中的影响力。

充分利用核心资源，创新“体验式品牌营销”。2013年7月18日水井坊博物馆正式开馆。11月起，公司利用水井坊博物馆针对目标客户进行了一系列体验式营销公关活动，从亲临“活文物”到私享晚宴，从产品差异化展示到封藏大典，水井坊悠久的历史文化底蕴通过一次次精致、高雅的活动深深影响了每一位目标客户，其品牌价值也得到高端精英圈层进一步认可。

(6) 科学细分市场，加大品牌创新力度，深入挖掘海外市场增长潜力

报告期内，公司国际市场开拓也遇到了巨大的挑战，面对严峻的市场销售形势，公司知难而进，积极寻找新的市场增长点。一方面，科学细分国际高端消费群体，有序推出创新产品。2013年底，公司在国际市场推出了水井坊鸿运装，目前该产品已在新加坡、香港和澳门市场取得了不俗的业绩表现。另一方面，进一步向礼品和庆典市场拓展业务，适时推出了马年春节礼品装，该款产品包装精致美观，一经推出即得到经销商和消费者高度认可。同时，公司进一步加强了各个免税及有税终端的品牌宣传工作，以水井坊600年历史为核心，持续维护并强化水井坊高端品牌形象和定位。通过多年对海外市场的开拓，目前公司产品已进入到美国、英国、日本、韩国、新加坡、澳大利亚等19个国家和香港、澳门地区的免税及有税市场进行销售。其中，公司在韩国市场运作较为成功。自2002年进入韩国市场以来，通过扎实的市场推广工作，如今公司产品已深深融入到韩国民众的社会生活之中。近期，在韩国主流媒体MBC的一档访谈类节目中，韩剧《来自星星的你》中饰演女二号的洪真京，表达了她对来自成都、拥有六百余年悠久历史水井坊酒的喜爱之情，这从一个侧面反映出韩国民众对水井坊产品的认可。

(7) 高度重视节能减排工作，努力实现生态环境良性循环

报告期内，公司认真贯彻落实国家环境保护政策，加强以废水治理为主的环保综合管理，杜绝废水等污染物超标排放，同时扎实开展节能降耗工作。公司对现有污水处理站进行升级改造，提升了原有处理能力与出水水质，改造后的污水处理站还包含了多项绿色循环系统：污水站产生的沼气将用于发电，产生的污泥将用于绿化用肥，同时在工艺上采取有效的废气及噪声处理，降低臭气异味、减少噪声对周边环境的影响。另外，公司积极开展直燃式酒甑项目的试点及推广工作。项目建成后，可使公司节能减排工作以及原酒质量提升再上一个新台阶。公司

还将建设厂区水资源回收利用系统，对厂区主要清洁水资源进行回收再利用。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	485,746,327.97	1,636,186,148.33	-70.31
营业成本	146,051,272.80	313,901,531.97	-53.47
销售费用	366,433,714.62	468,594,968.15	-21.80
管理费用	182,635,883.38	178,845,264.30	2.12
财务费用	-3,588,467.36	-2,742,897.73	-30.83
经营活动产生的现金流量净额	-440,726,117.63	62,583,789.25	-804.22
投资活动产生的现金流量净额	139,772,330.54	-206,753,644.03	167.60
筹资活动产生的现金流量净额	307,589,646.58	-134,562,814.70	328.58
研发支出	6,927,689.60	3,741,638.51	85.15

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明见年报全文“第十节 财务会计报告 十五、补充资料（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明”。

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

行业分类	项目	本期数(吨)	上年同期数 (吨)	同比增减 (%)
酒类销售	销售量	3,596	4,386	-18.01
	生产量	3,971	4,901	-18.98
	库存量	22,945	22,570	1.66

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

- 销售量下降原因主要系：受行业进入调整期的影响，本年度销售量较去年有所下滑；
- 生产量下降原因主要系：2013 年订单量下降导致生产量减少。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售金额合计 20,467.27 万元，占公司全部营业收入的 42.13%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
酒类		138,441,608.93	94.79	302,220,679.60	96.28	-54.19
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

中高档		108,296,266.66	74.15	268,308,407.53	85.48	-59.64
低档		30,145,342.27	20.64	33,912,272.07	10.80	-11.11

(2) 成本的主要构成项目

项目	本年比率(%)	上年比率(%)
直接人工	14.66	7.84
直接材料	74.58	86.46
制造费用	10.76	5.70

(3) 主要供应商情况

公司向前五名供应商购进合计 8,878,82 万元，占公司本期采购总量的 49.22%。

4、 费用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明见年报全文“第十节 财务会计报告 十五、补充资料（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明”。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	5,416,148.56
本期资本化研发支出	1,511,541.04
研发支出合计	6,927,689.60
研发支出总额占净资产比例（%）	0.42
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.43

(2) 情况说明

公司研发支出主要根据公司发展战略及目标，围绕包装技术、产品开发、质量安全及生产工艺等方面开展工作，将研发成果应用生产经营中，有利于丰富和完善公司产品线，提高包装工艺及技术，提高产品质量安全，促进企业长期发展。

本年研发支出较上年增长主要系对研发部门投入加大及人员增长所致。

6、 现金流

现金流量表项目	本期金额（元）	上期金额（元）	增减比例（%）	变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	412,059,075.75	1,514,399,761.63	-72.79	减少的主要原因系：本年销售商品收到的货款减少，去年末预收账款在本期实现收入，同时本期预收货款减少
收到的税费返还	5,624,230.70	3,666,617.51	53.39	增加的主要原因系：收到的出口退税款增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	60,534,004.80	91,507,070.43	-33.85	减少的主要原因系：收到的政府补助较上年减少约 1600 万，兴千业收回温江交通局欠款 1400 万，而 2012 年收回 3450 万
购买商品、接受劳务支付的现金	134,274,736.82	353,744,760.33	-62.04	减少的主要原因系：本期采购减少所致

支付的各项税费	275,224,892.59	627,310,939.59	-56.13	减少的主要原因系：本期销售商品减少所造成各项税费的减少
经营活动产生的现金流量净额	-440,726,117.63	62,583,789.25	-804.22	减少的主要原因系：本年销售商品收到的货款减少所致
取得投资收益收到的现金	0.00	1,850,000.00	-100.00	减少的主要原因系：上年度收到投资分红款，本年无
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,343,152.30	1,874,590.85	825.17	增加的主要原因系：收到政府退回包装项目用地返回款
收到其他与投资活动有关的现金	50,000.00	3,273,272.59	-98.47	减少的主要原因系：本期因邛崃在建工程项目暂停收到的履约保证金、投标保证金的减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,927,543.55	214,496,773.32	-53.41	减少的主要原因系：本期邛崃在建工程项目暂停所致
支付其他与投资活动有关的现金	3,390,100.00	1,709,000.00	98.37	增加的主要原因系：本期邛崃在建工程项目暂停解除合同支付赔偿款所致
投资活动产生的现金流量净额	139,772,330.54	-206,753,644.03	167.60	增加的主要原因系：本期收到子公司成都聚锦商贸有限公司股权转让款，以及本期邛崃在建工程项目暂停所致支付的款项减少所致
偿还债务支付的现金	26,980,000.00	18,000,000.00	49.89	增加的主要原因系：归还郫县国投的借款所致
筹资活动产生的现金流量净额	307,589,646.58	-134,562,814.70	328.58	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。

7、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

在白酒行业日趋严峻的市场环境和竞争格局中，2013 年公司实现营业收入 48,574.63 万元，较上年同期减少 70.31%，其中作为公司主要产品的中高档酒实现营业收入 42,783.22 万元，较上年同期减少 72.40%。2013 年行业进入深度调整，公司也通过各种方式进行改革创新，在一些重点区域实现扁平化直营以取代原总代模式，因总代退出后，不再有总代身份的权利和责任，如其仍保留公司品牌产品的库存，将导致水井坊品牌新模式运营及价格体系的风险，故公司保护性地主动做出收回退出总代的库存的决定，同时探索新的营销模式需要较长的时间来适应，导致 2013 年未实现公司经营计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

酒业	477,738,067.28	138,441,608.93	71.02	-70.57	-54.19	减少 10.36 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中高档酒	427,832,246.25	108,296,266.66	74.69	-72.40	-59.64	减少 8 个百分点
低档酒	49,905,821.03	30,145,342.27	39.60	-31.89	-11.11	减少 14.11 个百分点

本期酒业毛利率降低的原因主要在于，毛利率较高的水井坊高档产品销量及销售占比下滑，以及本年度公司积极推广中高端、中端产品等毛利率较低的产品所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	124,948,622.93	-46.68
省外	323,277,993.16	-75.61
出口	35,737,915.19	-51.38
合计	483,964,531.28	-70.37

注：本期各地区营业收入下降主要系市场环境变化，高档白酒行业进入调整期，销售量减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	252,762,123.98	12.26	246,938,691.61	9.31	2.36
应收票据	42,797,776.02	2.08	216,026,012.00	8.15	-80.19
应收账款	112,540,114.85	5.46	23,438,394.28	0.88	380.15
预付款项	11,473,435.79	0.56	18,230,339.03	0.69	-37.06
其他应收款	2,780,511.30	0.13	31,417,491.96	1.19	-91.15
存货	765,118,394.77	37.11	1,231,117,818.74	46.42	-37.85
其他流动资产	35,081,773.55	1.70			
长期股权投资	5,000.00	0.00	2,500,000.00	0.09	-99.80
投资性房地产	28,618,214.66	1.39	18,581,534.00	0.70	54.01
固定资产	518,349,545.37	25.14	516,104,947.42	19.46	0.43
在建工程	42,929,558.68	2.08	103,070,223.10	3.89	-58.35
无形资产	109,493,056.29	5.31	111,975,212.96	4.22	-2.22
长期待摊费用	6,052,154.33	0.29	872,153.34	0.03	593.93
递延所得税资产	133,573,230.20	6.48	131,940,918.43	4.97	1.24
应付票据	8,850,000.00	0.43	16,000,000.00	0.60	-44.69

应付账款	187,391,477.00	9.09	370,620,775.71	13.97	-49.44
预收款项	9,552,598.78	0.46	53,020,482.56	2.00	-81.98
应付职工薪酬	11,799,627.98	0.57	34,575,154.46	1.30	-65.87
应交税费	36,159,453.67	1.75	67,122,820.77	2.53	-46.13
应付股利	1,972,437.55	0.10	1,971,248.45	0.07	0.06
其他应付款	74,456,177.16	3.61	73,124,302.42	2.76	1.82
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	33,266,340.00	1.25	-100.00
其他流动负债	6,267,066.66	0.30	12,090,000.00	0.46	-48.16
预付负债	11,406,297.00	0.55			
其他非流动负债	81,571,866.68	3.96	94,106,000.00	3.55	-13.32

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明见年报全文“第十节 财务会计报告 十五、补充资料（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明”。

（四）核心竞争力分析

在激烈的市场竞争中，公司具备如下核心竞争优势：

1. 厚重的品牌历史文化优势

20 世纪末，水井街酒坊遗址出土了烧酒作坊遗迹与大量文物，经科学鉴定，确认水井街酒坊遗址为代表中国古代科技发展成就的重要历史遗址，“是我国发现的古代酿酒作坊和酒肆的唯一实例”，将水井坊的酿酒历史推至世界蒸馏酒史的源头。水井坊遗址是 1999 年“中国 10 大考古发现之一”，被国家文物局誉为“中国白酒第一坊”，经国务院批准列为全国重点文物保护单位，还当选为上海大世界基尼斯之最-“最古老的酿酒作坊”，是不可复制的、极为珍贵的历史文化遗产和有极高利用价值的“活文物”。

2. 独特的地域环境优势

公司所处成都平原属亚热带湿润气候区，这里冬无严寒，夏无酷暑，雨量充沛，气候湿润，特别利于窖池微生物群的富集与繁衍，经过 600 多年的升华，蕴育出独特的“水井坊一号菌”。加之地处岷江水系上游，岷山雪水清澈甘冽，为水井坊酒酿造提供了优质水源。这不可复制的天然大环境，为水井坊酒淡雅浓香的超然品质奠定了坚实基础。2001 年 12 月 11 日，国家质检总局正式批准并实施对成都“水井坊酒”实施原产地域保护，“水井坊酒”成为中国第一个获得“原产地域保护”的浓香型白酒。

3. 独一无二的酿酒工艺优势

水井坊酒传统酿制技艺以老窖菌群为根本，采用泥窖固态发酵，精选优质多粮，工艺精湛深微，完美融合单、多粮酒风格，是浓香型白酒中淡雅流派的典型代表。2008 年 6 月，“水井坊酒传统酿造技艺”被列入首批国家“非物质文化遗产”名录，并被国务院列入“世界文化遗产”预备名录。另外，公司还设有四川省名酒科研技术中心，独家拥有获得省级科技进步奖的“PGZ”酿酒专有技术，在酿酒生物发酵菌方面亦获得多项重大成果。

4. 过硬的产品质量优势

公司始终坚持质量与食品安全第一的宗旨，以“安全第一零事故，质量第一零缺陷，顾客第一零投诉，环保第一零污染”为目标，贯彻“精益生产、精细管理、数据管控、传承创新”的方针，先后引入 6S 管理模式和精益生产方式，建立健全从原料采购到售后服务全过程可追踪追溯的质保体系，努力塑造健康、安全、理性饮酒新概念，确保出厂的每一瓶酒都符合标准。公司产品严格按照纯粮固态发酵白酒传统工艺生产，整个酿酒过程均不存在人为添加任何食品添加剂。公司对每批出厂产品实施严格自检、送检及风险监督监测，结果均符合食品安全相关国家标准。

为确保酒体饮用安全，公司参照了国外先进标准，制定了比国家标准更严苛的内控标准，不仅提升了指标的精度，而且增加了卫生指标检测项目；水井坊每批次产品除按国家标准（地

成都水井坊营销有限公司	销售	1,000.00	25,880.77	7,767.52	18,113.25	319.08	8,734.83
成都江海贸易发展有限公司	销售	1,000.00	19,810.59	25,416.93	-5,606.34	24,755.22	-8,269.32
成都兴千业房地产开发有限公司	房地产开发经营	2,000.00	2,687.36	107.21	2,580.15	0.00	589.18
成都嘉峰商贸有限公司	销售	500.00	9,264.52	8,315.87	948.66	211.91	211.62
成都瑞锦商贸有限公司	销售	500.00	25,466.55	31,075.83	-5,609.28	22,112.59	-8,118.60
成都嘉源酒业营销有限公司	销售	1,000.00	1,068.35	16.20	1,052.15	55.62	39.14
成都蓉上坊营销有限公司	销售	500.00	10,702.80	1,529.73	9,173.07	6,575.94	-153.58
成都水井坊酒业有限公司	生产、销售	11,821.21	46,505.41	37,686.38	8,819.03	560.00	-2,647.63
成都腾源酒业营销有限公司	销售	500.00	4,631.89	4,984.17	-352.28	9,235.17	-1,071.81

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新产品开发基地及技术改造项目(邛崃)	2,283,130,000.00	一期一区已转固,一期二区暂停	63,101,774.63	462,746,017.96	无
合计	2,283,130,000.00	/	63,101,774.63	462,746,017.96	/

因宏观形势及市场情况发生较大变化,经 2013 年 7 月 23 日召开的公司七届董事会 2013 年第六次临时会议审议通过,决定暂缓邛崃新产品开发基地及技术改造项目建设。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 目前白酒行业的竞争格局

1. 经过近十年的高速发展,白酒行业在生产、流通、消费等方面累积了大量的问题和矛盾,相关限制性政策的出台、塑化剂风波等加速了这些矛盾和问题的暴发,白酒行业进入深度调整期,行业洗牌速度加快,行业分化日趋明显,行业之间已呈现出多维度、全方位的复杂竞争格局。

2. 在资本的主导下,白酒产业集中度逐步提高。随着行业内外整合加强,未来的竞争将会逐渐演变为全国优势品牌与区域强势品牌之间的竞争,无优势不受资本关注的中小企业生存空间将会逐步变窄。

3. 产能扩大与市场需求放缓的严峻形势已经形成,产能过剩的矛盾开始激化,在此客观背景下,价格竞争或将成为未来白酒市场竞争的"杀手锏"。

4. 由于相关限制性政策的持续性,高端白酒消费渠道正在由政务和与政务相关的商务消费向民间商务及高端私人消费转移,民间商务及高端私人消费市场将成为未来高端白酒竞争的"主战场"。

5.在行业大背景不利的情况下，高端白酒市场竞争加剧。各个企业顺应形势，迅速调整思路，集中优势资源主攻中低端市场，导致中低端市场竞争愈发惨烈。

（二）未来白酒行业的发展趋势

1.白酒行业的发展与国民经济发展、社会收入增加联系紧密，商务消费之外，居民收入的提高也为白酒消费带来了潜在的市场。随着城镇化建设和居民收入倍增计划的进一步推进，大众消费将成为今后白酒消费的主导力量，一批全国性大众白酒品牌也将应运而生。

2.白酒行业已进入复合渠道竞争时代，酒店、商超、名烟名酒店等传统渠道等虽仍是白酒行业的主要渠道类型，但由于传统渠道同质化严重以及消费者消费方式的变化，以电子商务、个性化定制、品牌连锁、专卖店等为主导的新型渠道模式将呈现出快速增长的势头。

3.随着人们生活水平的提高和社会文明程度的不断进步，消费者在饮酒习惯上也更趋于理智，倡导“理性、健康”饮酒方式这一经营理念越来越成为业界共识，“爽口、微醉、醒快、健康”已成为越来越多消费者追求的饮酒境界，也成为未来白酒发展的方向。

4.中国白酒的香型品类需求随着宏观经济水平、科学技术能力等因素的变化一直处在不断发展和升级中，当经历过清香当道、浓香为王、酱香称霸的三个阶段后，随着新生代消费者进入主流群体，个性化、时尚化、多元化消费需求上升，白酒香型也将会向多元化、复合化方向发展。

5.近几年，由于业外资本的大量进入以及白酒企业过度扩张，使白酒企业产能结构性过剩现象凸显，供大于求的矛盾十分突出。因此，预计 2014 年去库存仍将是各白酒企业工作重点。

6.宏观经济环境对白酒行业的不利影响仍在持续，各种限制性政策对白酒尤其是高端白酒的销售抑制仍在加强，预计 2014 年白酒行业还将继续进行理性的、深层次的调整，白酒企业可能将迎来更加困难的一年。

（三）公司发展战略

以目标消费者为中心，在稳定发展的基础上，实施重点突出的全面创新战略。人力资源优先发展，打造一支精干、高效、富有战斗力、中外文化高度融合的管理团队和员工队伍。公司整体盈利能力、资源控制力和抗风险能力明显提高，成为具有一定国际品牌影响力的中国白酒企业。

（四）经营计划

2014 年是公司未来发展中的关键一年，公司将紧紧围绕“战略创新、开拓进取、深耕市场、增收节支”的经营方针，进一步加大改革创新力度，特别是营销战略创新及实施，切实有效降低各项费用成本，不断推进公司综合管理、市场建设、品牌建设升级，资源配置效率升级。同时，坚持“双轮驱动”战略不动摇，坚持“双品牌发展”战略不动摇，凝心聚力，砥砺前行，努力遏制公司业绩快速下滑的势头。公司将从以下几方面着手开展全年工作：

在生产经营管理方面，重新审视和修订公司发展战略及子战略，加强战略的执行，全面提升公司治理水平和管理水平，逐步提高公司经济效益；进一步优化公司组织架构和人员配置，更加高效地开展企业各项工作；合理、有效地降低生产经营成本，使各项成本与公司业务规模相匹配；切实利用精益工具不断提升生产制造效率，在出酒率、优酒率以及成品酒包装一次性合格率等方面再上一个新台阶。同时，通过科学的设备使用管理，进一步降低公司能耗水平；严格执行世界级的行业标准，努力将水井坊品牌打造成符合国际质量标准的知名品牌。

在品牌建设方面，清晰公司品牌定位，锁定新商务人士，创新演绎中国传统文化。公司品牌定位将进一步锁定与水井坊品牌有价值共鸣的新商务人士，该群体更乐于接受或更乐于以创新的形式去体会、欣赏中国的传统文化。同时，为匹配品牌定位公司将进一步优化品牌宣言，并利用有效媒体在核心市场进行全新的市场宣传，不断加深目标群体对水井坊品牌价值的认同。公司今后将更加重视数字化媒体在品牌推广中的杠杆效应，在已开通、运营企业官方微博基础之上，还将建立起自己的微信平台，通过有价值的消费者互动将品牌文化、品牌精神渗透到消

费者自有圈层中，以达成品牌价值的深度沟通。公司还将整合搜索引擎、门户网站、手机 APP 以及自有的官方媒介，构筑全新的新媒体平台。

在市场销售方面，根据市场情况进一步优化销售组织架构，通过内部竞聘，不断激发销售人员的内在动力；不断加强一线销售人员力量，进一步提高核心市场的专注度，集中优势资源做好重点核心市场工作；建立清晰一致的贸易条款，不断完善总代制，并积极探索建立新的市场运营模式，在一些重点区域实现扁平化直营，进一步提高市场精耕细作的力度；因地制宜构建多元化通路行销模式，不断加大商超、大卖场销售执行力，进一步完善电商销售渠道；密切关注消费者变化，及时调整战略战术，不断强化自身腰部力量，努力打造一条属于自身的“金腰带”。

在产品创新方面，契合市场需求，不断完善产品体系，大力推动关键创新。针对超高端产品，2014 年公司将推出代表水井坊 600 年极致酿酒成就的限量超高端新品，将目标锁定在国内及海外极具鉴赏眼力的超高端客户群体，并配以个性化公关推广活动，推动公司销售与品牌的全方位提升。同时，公司还将与当代知名艺术家合作进行限量超高端酒品的开发，以满足超高端群体不同凡响的品味与追求。针对高端产品，重塑以井台装为代表的核心产品，同时根据水井坊的主流用户群体的需求积极开发战术型新品。在满足国内超高端及高端消费需求的同时，公司还将针对大众市场积极拓展产品线，继天号陈之后，公司今年将有更多中低端品牌布局市场。

公司预计 2014 年实现主营业务收入 3.35 亿元，营业总成本 6.27 亿元。

(五) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年度公司资金需求主要为日常经营性资金，公司将加强费用管控，节省开支以保障日常经营性资金需求。若有不足，将积极拓宽融资渠道，采用多种方式筹措资金以满足企业长期运营资金所需。

(六) 可能面对的风险

公司未来发展将面临如下风险因素：

1. 宏观经济环境对白酒行业的不利影响仍在持续，各种限制性政策对白酒尤其是高端白酒的销售抑制作用在不断加强，高端白酒消费渠道将进一步变窄。公司高端酒销售占比较大，受影响相对较深；

2. 在高端白酒终端消费锐减的同时，高端强势品牌终端价格也在大幅下跌，公司核心品牌的市场空间受到严重挤压；

3. 在行业大背景不利的情况下，高端白酒市场竞争加剧，发力中低端市场成为行业普遍选择，导致中低端市场竞争更加激烈。而公司中低端品牌基础又比较薄弱，正处于品牌培育期，在目前的市场竞争中尚不占优势。

4. 公司营业成本主要构成要素为原材料、包装材料。由于原材料、包装材料价格由市场机制决定，受市场变动影响较大。

5. 目前，公司正处于因涉嫌违法违规被证监会立案调查过程当中，调查结果尚无法预料。面对白酒行业的发展变化及公司的实际困难，公司将不断创新营销模式，积极开拓新市场，努力开发适销对路的新产品，切实提升公司产品的竞争力。同时，在精细化管理、成本和费用管控、风险合规内控管理等方面取得长足进步，有效降低或消除各种风险因素给公司带来的不利影响。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

(1)公司可以进行中期现金分红；

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

2、根据中国证监会证监发[2012]37号文《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，并经2012年8月28日召开的七届董事会2012年第二次会议及2013年4月17日召开的2012年度股东大会审议通过，公司对《章程》进行了修订，明确了分红决策程序及机制、对分红政策作出调整的具体条件及程序、利润分配形式、现金分红具体条件、发放股利条件、听取独立董事及中小股东意见所采取的措施等。

3、报告期内，公司严格按照中国证监会要求及本公司《章程》规定制定并经股东大会审议通过了2012年度现金分红方案，其决策程序合规，独立董事尽职履责并发表了独立意见，且在实际执行中完全符合股东大会决议要求。具体实施情况如下：

2013年4月17日召开的公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配或资本公积转增股本预案》：

2012年度利润分配或资本公积转增股本方案为：以2012年末股本总数488,545,698股为基数，每10股派送现金红利2.30元(含税)，计112,365,510.54元，母公司未分配利润余额424,283,099.75元结转以后年度分配。

根据《公司章程》第九十三条规定，股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的，公司将在股东大会结束后2个月内实施具体方案。

2013年4月18日，公司在《中国证券报》第B043版、《上海证券报》第A37版、《证券时报》第B026版上披露了《公司2012年度利润分配实施公告》。

本次分派对象为：截至2013年5月24日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。

股权登记日：2013年5月24日

除权（除息）日：2013年5月27日

现金红利发放日：2013年5月31日

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的

						净利润的 比率(%)
2013 年		0.00		0.00	-153,570,739.82	0.00
2012 年		2.30		112,365,510.54	337,729,596.80	33.27
2011 年		2.30		112,365,510.54	320,473,401.81	35.06

五、 积极履行社会责任的工作情况

公司一直将认真履行社会责任视为应尽的基本义务，把履行社会责任融入到公司战略及日常管理之中，努力将管理从单纯追求利润最大化逐步转向追求经济、社会和生态环境综合价值最大化转变，以促进公司可持续健康发展。报告期内，公司在履行社会责任所做的工作有：

（一）热心支持公益事业，贡献社会和谐发展"正能量"

2013 年 4 月 20 日上午，四川雅安境内发生 7.0 级地震，为全力支持抗震救灾工作，公司决定通过政府指定机构向灾区捐款人民币 200 万元。同时，发动全体员工积极为抗震救灾捐款、捐物。随后公司在《成都商报》、《华西都市报》等媒体上刊登以"雄起，芦山"为主题的整版公益广告，向大爱无疆，众志成城的高尚精神致敬。水井坊官方微博也迅速响应，发布大量震区救援、寻人、灾情播报等信息，充分履行社会责任，积极传递正能量。

（二）扎实推进节能减排工作，努力践行环保低碳发展之路

报告期内，公司对现有污水处理站进行升级改造，提升了原有处理能力与出水水质，改造后的污水处理站同时也包含了多项绿色循环系统：污水站产生的沼气将用于发电，产生的污泥将用于绿化用肥。在工艺上还采取有效的废气及噪声处理，降低臭气异味、减少噪声对周边环境的影响。另外，公司积极开展直燃式酒甑项目的试点及推广工作，项目建成后，可使公司节能减排工作以及原酒质量提升再上一个新台阶。公司还将建设厂区水资源回收利用系统，对厂区主要清洁水资源进行回收再利用。

（三）积极配合政府打假执法，有力净化市场消费环境

公司长期以来积极配合各级酒类主管部门开展打假工作，既维护了公司权益，又充分践行了企业应履行的社会责任。报告期内，公司在广东配合执法部门开展打假维权工作得到了广东省酒类专卖局的充分肯定，广东省酒类专卖局通过广东省酒类行业协会给公司颁发了"配合政府打假，践行社会责任"奖牌。

（四）切实关注员工职业健康，不断丰富员工文化生活

报告期内，公司开展了"水井坊员工健康管理"、"关爱女性健康知识讲座"等活动，并通过"水井坊之声"定期向员工传播职业健康方面的知识。通过上述活动的开展，使公司员工职业健康安全得到一定保障。2013 年，公司取得了员工职业病发病率为零的好成绩。

报告期内，公司举办了"五一"文艺汇演暨"优秀员工"表彰大会、趣味体育运动会等一系列文体活动，公司"职工书屋"也如期对员工开放。这些活动的开展，不仅大大丰富了员工的业余文体生活，也使员工的工作热情进一步提高，企业归属感进一步增强。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
为集中精力和财力强化白酒主营业务，优化公司财务结构、资产状况，增强公司持续、稳健经营的能力。经 2013 年 3 月 25 日召开的公司七届董事会 2013 年第一次会议及 2013 年 4 月 17 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，公司决定按成都聚锦商贸有限公司（简称聚锦公司）经评估后的净资产价值 224,204,600.00 元（较 2012 年 12 月 31 日账面净资产 127,152,100.00 元评估增值 76.33%）1:1 的比例作价，向成都铸信地产开发有限公司转让公司及全资子公司--成都水井坊营销有限公司（简称水井坊营销）合计持有的聚锦公司 100% 股权，转让总价款为 224,204,600.00 元。其中，本公司持有聚锦公司 93.15% 股权的转让价款为 208,846,585.00 元；水井坊营销持有聚锦公司 6.85% 股权的转让价款为 15,358,015.00 元。	具体内容详见 2013 年 3 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载的《公司出售资产公告》。

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易
已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013 年 3 月 25 日召开的公司七届董事会 2013 年第一次会议及 2013 年 4 月 17 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《公司关于 2013 年日常经营性关联交易的议案》（详见 2013 年 3 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《公司关于 2013 年日常经营性关联交易的公告》），公司预计 2013 年与 Diageo Singapore Pte Limited 的日常经营性关联交易主要是销售公司生产的白酒商品，交易金额为 10,175 万元。因市场环境发生深刻变化，2013 年实际交易金额为 2,928 万元。

七、 重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-27,730
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	645
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,645
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.75
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	12,000
上述三项担保金额合计（C+D+E）	12,000

a、公司按《中国人民银行中国银行业监督管理委员会关于加强商业性房地产信贷管理的通知》（银发 2007 第 359 号）、《房屋登记办法中华人民共和国建设部令第 168 号》及 2007 年 10 月 1 日起施行的《物权法》对房地产业的要求，为本公司蓉上坊项目商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2013 年 12 月 31 日累计银行按揭担保余额为 645 万元，该阶段性连带责任担保在房屋竣工并在银行办理完毕房屋产权正式抵押后予以解除；

b、公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司在招商银行股份有限公司成都市顺城大街支行申请期限为 12 个月的综合授信额度人民币 3,000 万元提供连带责任担保，本报告期办理银行承兑汇票 700 万元；

c、公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司、成都瑞锦商贸有限公司在民生银行股份有限公司成都分行申请的期限为 12 个月的集团综合授信额度人民币 6,000 万元提供连带责任担保，本报告期尚未使用该授信；

d、公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司在建设银行成都新华支行申请期限为 12 个月的银行承兑汇票授信额度人民币 3,000 万元提供连带责任担保，本报告期尚未使用该授信。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 控股股东在股改时的承诺

承诺主体：控股股东四川水井坊集团（原全兴集团）有限公司

承诺内容：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本公司所有（四川成都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该事项尚在履行期间外，其余承诺均已履行）。

承诺披露时间：2005 年 12 月 19 日

承诺履行情况：自股权分置改革方案实施之日起至本报告披露日，四川成都水井坊集团有限公司未减持其所持有的本公司股份。

（二）相关方在《要约收购报告书》中所做的承诺

承诺主体：收购人 Diageo Highlands Holding B.V.及公司实际控制人 Diageo plc（帝亚吉欧）

承诺内容：

关于关联交易

为维护社会公众股东的利益，收购人及帝亚吉欧承诺，在本次股权转让及要约收购完成后，其将尽一切合理努力，确保：

1. 水井坊与帝亚吉欧集团之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定；并且
2. 水井坊与帝亚吉欧集团之间的任何关联交易均履行合法程序，并按照适用法律的要求及时进行信息披露。

关于同业竞争

为维护社会公众股东的利益，收购人及帝亚吉欧作出如下承诺：

本次股权转让及要约收购完成后，在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，帝亚吉欧及其控制的关联方将不在中国境内直接或间接设立从事与水井坊的白酒业务构成竞争的业务的或实体；或直接或间接持有该等公司或实体的控股权或控制该等公司或实体的董事会、决策权或管理权，但由帝亚吉欧或其控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外。

虽有上述规定，在本次股权转让及要约收购完成后，且在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，如果帝亚吉欧或其控制的关联方设立的、直接或间接控制的、或直接或间接控制董事会、决策权或管理权的公司或实体（由帝亚吉欧或其控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外）在中国境内从事的业务与水井坊的白酒业务存在竞争，则帝亚吉欧或其控制的关联方将在水井坊提出异议后自行或要求相关公司或实体尽快将相关与水井坊的白酒业务相竞争的业务或资产按市场公允价格转让予独立第三方，前提是，在适用法律允许的情况下，应给予水井坊在同等条件下的优先购买权。

承诺披露时间：2012年3月22日

承诺履行情况：严格履行上述承诺。

九、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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	115
境内会计师事务所审计年限	8年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	50

相关情况说明：

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2013年年报审计费用为65万元，2013年半年报审

计费用为 50 万元，2013 年内控审计费用为 50 万元，三次审计的差旅费、食宿费共计 48,098 元。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

2013 年 10 月 23 日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(编号：成稽调查通字 131009 号)，因涉嫌证券违法违规，决定对公司进行立案调查。截至目前，该案件仍处于立案调查阶段。

十一、 其他重大事项的说明

1. 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。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 12 月 31 日兴千业公司已收到全部应收款项，兴千业公司已进入清算流程。

2. 根据公司酒业未来总体发展规划，经 2011 年 1 月 27 日召开的公司六届董事会 2011 年第一次临时会议以及 2011 年 2 月 15 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定在成都邛崃"中国名酒工业园"内投资实施公司新产品开发基地及技术改造项目。

2011 年 3 月，公司取得该项目的立项批复，并于 2011 年 8 月成立成都水井坊酒业有限公司（本公司全资子公司），负责该项目的建设及后期生产经营工作。截止 2013 年 12 月 31 日，该工程的曲酒项目一期一区已完工，已完成预转固并投入使用 3.1 亿。

因宏观形势及市场情况发生较大变化，经 2013 年 7 月 23 日召开的公司七届董事会 2013 年第六次临时会议审议通过，决定暂缓邛崃新产品开发基地及技术改造项目建设。

目前公司正进行与项目暂停相关的后续工作。

3. 2013 年 10 月 23 日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(编号：成稽调查通字 131009 号)，因涉嫌证券违法违规，决定对公司进行立案调查。截至目前，该案件仍处于立案调查阶段。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	193,222,186	39.55						193,222,186	39.55
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	193,222,186	39.55						193,222,186	39.55
其中：境内非国有法人持股	193,222,186	39.55						193,222,186	39.55
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	295,323,512	60.45						295,323,512	60.45
1、人民币普通股	295,323,512	60.45						295,323,512	60.45
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	488,545,698	100						488,545,698	100

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川成都水井坊(原全兴)集团有限公司	193,222,186			193,222,186	股改	
合计	193,222,186			193,222,186	/	/

限售股份变动情况说明

本表"解除限售日期"请参阅四川成都水井坊（原全兴）集团有限公司的限售条件"自股权分置改革实施之日（即 2006 年 1 月 18 日）起二十四个月内出售股份数量不超过公司股份总数的 5%，在三十六个月内不超过股份总数的 10%；在股改方案实施后的 10 年内的任意时点，不通过减持使其对本公司的持股比例低于 30%"。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		68,202 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		66,002 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川成都水井坊集团有限公司	境内非国有法人	39.71	193,996,444	0	193,222,186	无	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	未知	1.01	4,956,783	961,130		未知	
UBS AG	未知	0.70	3,431,379	-60,500		未知	
蒋宏业	境内自然人	0.68	3,300,000	2,100,000		未知	
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	未知	0.66	3,218,311	0		未知	

国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	0.57	2,794,497	707,929		未知
富达基金(香港)有限公司－客户资金	未知	0.55	2,671,005	2,671,005		未知
陈俊	境内自然人	0.51	2,507,005	2,507,005		未知
王玉英	境内自然人	0.46	2,235,669	716,850		未知
周启增	境内自然人	0.43	2,078,400	65,882		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			
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	4,956,783		人民币普通股			
UBS AG	3,431,379		人民币普通股			
蒋宏业	3,300,000		人民币普通股			
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	3,218,311		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			
陈俊	2,507,005		人民币普通股			
王玉英	2,235,669		人民币普通股			
周启增	2,078,400		人民币普通股			
杨勤	2,055,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东四川成都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>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位: 亿元 币种: 美元

名称	四川成都水井坊集团有限公司(外资)
单位负责人或法定代表人	Daniel Hamilton(邓汉明)
成立日期	1997年9月29日
组织机构代码	70920399-9
注册资本	1
主要经营业务	在国家鼓励和允许外商投资的酒业及酒业相关产业依法进行投资
经营成果	报告期净利润为人民币4764.13万元(备注:含投资收益)
财务状况	良好
现金流和未来发展策略	现金流能满足正常经营需求;未来发展战略为继续扩大集团采购业务规模
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位: 元 币种: 人民币

名称	Diageo plc (帝亚吉欧)
单位负责人或法定代表人	Dr Franz Humer(董事长)
成立日期	1997年12月17日

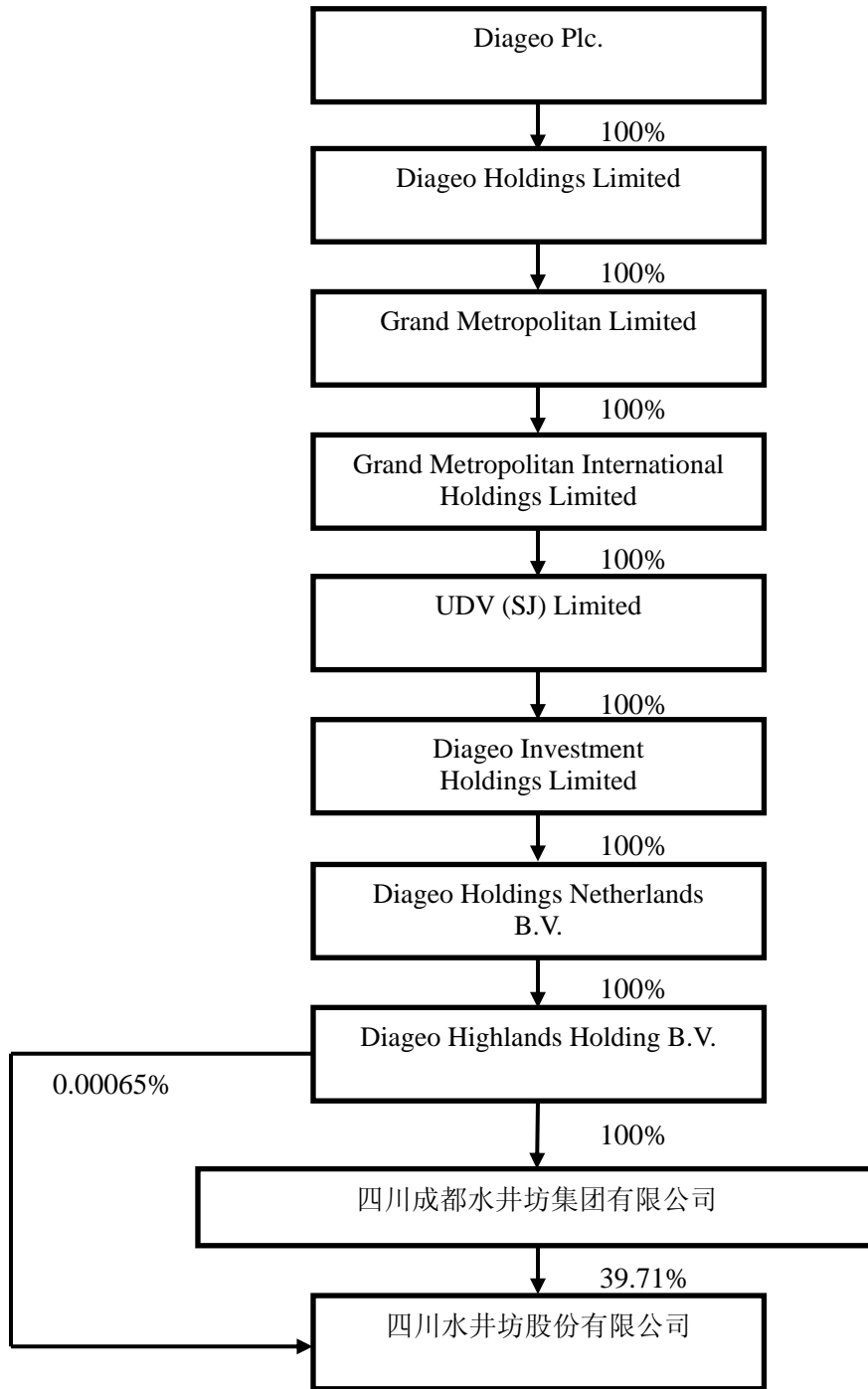
组织机构代码	注册编号 Registration Code: 23307
注册资本	27.54 亿普通股, 每股面值 28 ¹⁰¹¹⁰⁸ 便士, 总面值 7.97 亿英镑 (截至 2013 年 6 月 30 日)
主要经营业务	蒸馏酒、葡萄酒和啤酒等高档酒类的生产与销售
经营成果	帝亚吉欧 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日的经营成果: - 净销售额为 114.33 亿英镑 - 税后营业利润为 25.94 亿英镑; 去除特殊事项前的营业利润为 35.30 亿英镑 - 净销售额有机增长为 5%, 销售量的有机增长为 1% - 市场投入有机增长为 5%, 集中在快速发展的市场 - 营业利润的有机增长为 8%
财务状况	帝亚吉欧截至 2013 年 6 月 30 日的财务状况: 帝亚吉欧通过管理资本结构以实现资本效率, 流动性最大化, 给予适当的以有吸引力的成本进入债务市场, 以提高长期的股东价值。为了实现这一目标, 帝亚吉欧以一系列的大体等同于一个 A 类评定的信用等级指标作为目标。与 2012 年 6 月 30 日权益总额 68.11 亿英镑相比, 2013 年 6 月 30 日权益总额为 81.07 亿英镑。权益的增长主要来源于这段期间的税后净利润 25.94 亿英镑, 同时部分抵消了支付给股东的股利 12.36 亿英镑。 截至 2013 年 6 月 30 日, 借款净额为 84.03 亿英镑, 与 2012 年 6 月 30 日的借款净额 75.70 亿英镑相比增加了 8.33 亿英镑。借款净额的增加主要由以下几部分组成: 支付的股利为 12.36 亿英镑 (2012 年为 11.54 亿英镑) 和支付的企业并购资金 6.60 亿英镑 (包括分配给控制人以外的各方的红利) (2012 年为 13.69 亿英镑) 部分抵消了自由现金流 14.60 亿英镑 (2012 年为 16.47 亿英镑) 和贷款增加 12.34 亿英镑 (2012 年为 5.12 亿英镑)。
现金流和未来发展战略	帝亚吉欧 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日的现金流: 自由现金流为 14.60 亿英镑, 与 2012 年 6 月 30 日相比减少了超过 1 亿英镑。 帝亚吉欧的未来发展战略是以可持续、可信赖的方式驱动净销售额增长及利润率改善, 以求长期、持续地为股东创造价值。帝亚吉欧将通过其跨越不同地域, 不同酒精饮品类别的卓越品牌和具备专业知识的人才来实现这项战略目标。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 (2013.1.1-2013.12.31)	帝亚吉欧同时在纽约证券交易所和伦敦证券交易所上市。帝亚吉欧也同时在世界范围内的一些上市公司持有股份。帝亚吉欧持有股份的上市公司列表请参见下述内容。

帝亚吉欧持股或控制的境内、境外其他上市公司:

上市公司	上市地	上市代码	持股比例	备注
Desnoes &	牙买加	JAM:DG	57.87	帝亚吉欧间接

Geddes Ltd	Jamaica		%	持有 Indirectly Held by Diageo plc
East African Breweries Limited	肯尼亚、坦桑尼亚和乌干达 Kenya, Tanzania and Uganda	NBO:EABL DAR: XEB KSE:EABL	50.03 %	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
Guinness Anchor Berhad	马来西亚 Malaysia	KUL:GUINNESS	25.50 %	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
Guinness Ghana Breweries Limited	加纳 Ghana	GHA:GGBL	52.42 %	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
Guinness Nigeria PLC	尼日利亚 Nigeria	NIG:GUIN	54.32 %	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
Zwack Unicum Likőripari és Kereskedelmi Nyrt	匈牙利 Hungary	ZWACK:HB	26%	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
Namibia Breweries Limited	纳米比亚 Namibia	XNAM:NBS	15.01 %	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
United Spirits Limited	印度 India 1) BSE Limited Mumbai, India 2) National Stock Exchange of India Limited, Mumbai, India 3) Bangalore Stock Exchange Limited Bangalore, India 4) Company's Global Depository Shares(GDS) Luxembourg Stock Exchange	1)Code: 532432, 2)Code: MCDOWELL-N 3)Code: McDowell 4) Customer No. 229864	28.78 %	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
黄建勇	董事长	男	48	2012年6月29日	2015年6月29日	108,078	108,078	0		79.84	0
James Michael Rice(大米)	董事、总经理	男	48	2013年3月15日	2015年6月29日					31.7	0
Richard Burn(彭雅贤)	董事	男	55	2012年6月29日	2015年6月29日					0	0
Wong Ing Lee(黄永利)	董事、副总经理	男	39	2012年6月29日	2015年6月29日					38.84	0
Vinod Rao	董事	男	51	2013年9月17日	2015年6月29日					0	0
Samuel A.Fischer(费毅衡)	董事	男	45	2013年9月17日	2015年6月29日					0	0
郑泰安	独立董事	男	48	2012年6月29日	2015年6月29日					8.4	0
吕先箴	独立董事	男	49	2012年6月29日	2015年6月29日					8.4	0
章群	独立董事	女	50	2012年6月29日	2015年6月29日					8.4	0
Kenneth Macpherson(柯明思)(离任)	副董事长、总经理	男	43	2012年6月29日	2013年3月14日					32.98	0
Peter Batey(贝彼德)(离任)	董事	男	55	2012年6月29日	2013年8月29日					0	0
Anna Manz(明安)	董事	女	40	2012年6月	2013年8月					0	0

娜) (离任)				29 日	29 日						
Jeffrey Huang (黄捷飞) (离任)	董事	男	41	2012 年 6 月 29 日	2013 年 6 月 27 日					0	0
Lee-Peng Chow(曹丽苹)	监事会主席	女	44	2013 年 9 月 17 日	2015 年 6 月 29 日					0	0
王成兵	监事	男	41	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					33.09	0
王刚	监事	男	46	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					61.84	0
Daniel Stuart Hamilton (邓汉明)	监事	男	35	2013 年 9 月 17 日	2015 年 6 月 29 日					0	0
Michael Christopher Flynn(富林麦克克里斯托弗)	监事	男	56	2013 年 9 月 17 日	2015 年 6 月 29 日					0	0
Annabel Moore(莫安蓓) (离任)	监事	女	49	2012 年 6 月 29 日	2013 年 9 月 17 日					0	0
赖登燁	副总经理	男	65	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	76,590	76,590	0		59.78	0
许勇	副总经理	男	50	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	28,524	28,524	0		64.52	0
徐斌	副总经理	女	46	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	31,896	23,996	-7,900	出售流通股	64.45	0
鲍雨	副总经理	男	47	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日					65.67	0
王仲滋 (离任)	常务副总经理	男	58	2012 年 6 月 29 日	2013 年 12 月 17 日	66,200	66,200	0		74.2	0
Brian Barczak(布莱恩) (离任)	副总经理	男	53	2012 年 6 月 29 日	2013 年 9 月 27 日					41.38	0
李直	财务总监	男	42	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	42,538	42,538	0		54.5	0
张宗俊	董秘	男	43	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 29 日	29,250	29,250	0		54.51	0
合计	/	/	/	/	/	383,076	375,176	-7,900	/	782.5	0

黄建勇：历任成都全兴销售公司公关部副主任，成都全兴酒厂进出口公司副经理，成都全兴酒厂厂办副主任、厂长助理、副厂长，四川全兴足球俱乐部总经理，成都太合生物材料有限

公司执行董事。现任四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事长，成都水井坊营销有限公司董事长，四川成都水井坊集团有限公司副董事长。

James Michael Rice (大米): 历任云南大学外教、金伯利集团亚太区财务计划及分析经理、金伯利(北京)公司高级财务经理、金伯利舒尔美集团邯郸总经理、金伯利(广州)公司总经理兼厂长、上海达能酸乳酪有限公司总经理、上海达能饼干食品有限公司销售总监、美国泰森食品公司大中华区总裁、荷兰 CSM 公司大中华区首席执行官。现任四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事、总经理，四川成都水井坊集团有限公司董事。

Richard Burn (彭雅贤): 历任英国前首相爱德华·希思先生的政治顾问，贝特伯恩有限公司亚太区总裁，安可国际亚太区总裁。现任帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司亚太区企业关系总监，四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事。

Wong Ing Lee (黄永利): 历任新西兰审计公司助理审计师，德勤会计事务所(新西兰)高级审计分析师，泰科国际亚洲公司(亚洲及太平洋区)高级内审，泰科国际亚洲公司亚洲区合规及内控经理，泰科安防(中国)财务副总监，泰科安防大中华区财务总监(包括中国大陆、香港、澳门和台湾)，帝亚吉欧洋酒集团(大中华区特定项目)财务总监。现任帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司董事，四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事、副总经理。

Vinod Rao: 历任百事可乐公司亚太区(总部香港)财务总监，百事可乐公司印度区(古而冈)财务总监，百事可乐公司新业务发展(亚洲、中东、非洲)副总裁，百事可乐公司大中华区(总部上海)财务总监。现任帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司亚太区财务总监，四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事。

Samuel A.Fischer (费毅衡): 历任高露洁越南(东南亚)公司销售总监，高露洁捷克、斯洛伐克、匈牙利公司总经理，高露洁越南(东南亚)公司总经理，帝亚吉欧东南亚区执行董事，帝亚吉欧中南半岛区总经理。现任帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司大中华区董事、总经理，四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事。

郑泰安: 历任四川省社会科学院法学所副所长、所长、研究生学院院长，四川社科律师事务所副主任。现任四川省社会科学院副院长、四川省社会科学院学位评定委员会副主席，西南政法大学博士后合作导师，中国商法学研究会理事，四川省行政法学研究会副会长，四川省劳动和社会保障法学研究会副会长，四川省学校文化建设研究会副会长，四川省民法经济法学研究会副秘书长，四川省著名商标评审委员会委员，成都高新发展股份有限公司独立董事，四川水井坊股份有限公司第七届董事会独立董事。

吕先镔: 历任西南财经大学审计教研室副主任、主任，会计学院副院长，成都前锋电子股份有限公司、成都银和磁体股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司独立董事。现任西南财经大学审计处处长，教授，成都高新发展股份有限公司、四川科新机电股份有限公司独立董事，四川水井坊股份有限公司第七届董事会独立董事。

章群: 历任四川省乐山地委讲师团干部，四川省经济管理干部学院团委书记、副教授，西南财经大学副教授、硕士生导师，四川省委组织部人才领导小组专家，四川新希望农业股份有限公司独立董事。现任西南财经大学教授、博士生导师，公共管理学院分党委书记、MPA 教育中心副主任，四川省法学会劳动和社会保障法研究会会长，成都市科学技术顾问团顾问，四川升达林业产业股份有限公司独立董事，四川水井坊股份有限公司第七届董事会独立董事。

Kenneth Macpherson (柯明思)(离任): 历任帝亚吉欧印度洋酒业总经理，帝亚吉欧亚洲新兴市场商务总监，帝亚吉欧中国大陆和香港地区总经理，帝亚吉欧大中华区董事总经理，帝亚吉欧(上海)洋酒有限公司法定代表人，帝亚吉欧大中华区(包括中国大陆、香港、澳门和台湾)总裁，酪悦轩尼诗帝亚吉欧中国有限公司董事，四川成都全兴集团有限公司董事、副董事长，帝亚吉欧 RTD 香港有限公司董事，四川水井坊股份有限公司副董事长、总经理。现已离任。

Peter Batey (贝彼德)(离任): 历任英国前首相爱德华·希思先生的私人秘书，中国英商会主席，中国欧盟商会主席，贝特伯恩公司董事长，安可顾问公司亚洲董事长，伦敦金融城驻北京代表，长龙中国基金董事，银铄合伙人有限公司董事长，英中贸易协会董事会副主席，英中协会主席，四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事。现已离任。

Anna Manz(明安娜)(离任): 历任奎斯特国际、联合利华和卜内门等公司财务会计。于 1999 年加入帝亚吉欧, 历任北美财务副总裁, 全球市场、销售和全球财务总监及全球融资总监, 四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事, 四川成都全兴集团有限公司监事。现已离任。

Jeffrey Huang (黄捷飞)(离任): 历任 UBS 投资银行全球能源项目组总监, 伊顿电气市场和业务发展总监, 四川水井坊股份有限公司第七届董事会董事, 四川成都全兴集团有限公司董事。现已离任。

Lee-Peng Chow (曹丽苹): 历任 Baker Mckenzie 律师事务所律师, Herbert Smith 律师事务所律师, Clifford Chance 律师事务所律师, AIG 资产管理公司香港分行法律顾问, 帝亚吉欧洋酒集团亚太区收购业务高级法律顾问。现任帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司大中华区法律顾问, 四川水井坊股份有限公司第七届监事会主席, 四川成都水井坊集团有限公司监事。

王成兵: 历任四川成都全兴集团有限公司投资发展部业务主办, 四川全兴股份有限公司董事办主任助理, 四川水井坊股份有限公司证券事务代表。现任四川水井坊股份有限公司第七届监事会监事。

王刚: 历任成都市体育运动学校副校长, 成都市体工队副队长, 成都市网球运动管理中心副主任, 四川水井坊股份有限公司营销中心办公室主任, 销售管理部经理, 品牌推广部经理, VIP 团购部经理, 分工会主席, 党支部副书记, 成都水井坊营销有限公司副总经理。现任四川水井坊股份有限公司第七届监事会监事, 水井坊博物馆馆长。

Daniel Stuart Hamilton (邓汉明): 历任毕马威信用(伦敦公司及悉尼公司)经理助理, 洲际酒店集团战略发展规划总监。现任帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司中国白酒事业部总经理, 四川水井坊股份有限公司第七届监事会监事, 四川成都水井坊集团有限公司董事长、总经理。

Michael Christopher Flynn (富林麦克克里斯托弗): 历任帝亚吉欧俄罗斯及印度市场财务总监。现任帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司大中华区财务总监, 四川水井坊股份有限公司第七届监事会监事, 四川成都水井坊集团有限公司董事。

Annabel Moore(莫安蓓)(离任): 历任 Lawrence Graham 律师事务所律师, NCR 法律顾问, 四川水井坊股份有限公司第七届监事会监事。现已离职。

赖登燊: 历任四川省成都全兴酒厂副厂长、厂长, 四川全兴股份有限公司董事、副总经理, 四川成都全兴集团有限公司董事。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

许勇: 历任四川全兴足球俱乐部常务副总经理、总经理, 21 世纪体育报常务副总编, 四川水井坊股份有限公司总经理助理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

徐斌: 历任成都水井坊营销公司企划部经理兼办公室主任、副总经理, 四川水井坊股份有限公司总经理助理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

鲍雨: 历任四川省成都全兴酒厂工艺员、技改办科员、供销科副科长, 四川全兴股份有限公司包装处副处长(主持工作)、总经办副主任(主持工作), 四川成都全兴集团有限公司投资发展部副部长, 成都水井坊营销有限公司董事、常务副总经理, 成都九兴印刷包装有限公司董事、常务副总经理, 四川水井坊股份有限公司董事、总经理助理, 成都全兴商贸有限公司总经理, 成都全兴房地产开发有限公司董事、常务副总经理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

王仲滋(离任): 历任成都全兴销售公司财务科长, 四川省成都全兴酒厂厂长助理、副厂长, 成都全兴销售公司总经理, 四川水井坊股份有限公司董事、副总经理、代总经理、常务副总经理。现已离职。

Brian Barczak(布莱恩)(离任): 历任帝亚吉欧健力士全球供应系统英国和爱尔兰技术总监, 帝亚吉欧北美供应高级副总裁, 四川成都全兴集团有限公司董事, 帝亚吉欧香港 RTD 有限公司董事, 四川水井坊股份有限公司副总经理。现已离职。

李直: 历任四川全兴股份有限公司支部委员、纪委委员, 四川水井坊股份有限公司第五届监事会监事, 财会处处长助理, 四川水井坊股份有限公司总经理助理并代理公司财务总监职务。现任四川水井坊股份有限公司财务总监。

张宗俊: 历任四川成都全兴集团有限公司投资发展部副部长, 四川全兴股份有限公司证券

事务代表。现任四川水井坊股份有限公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
Richard Burn (彭雅贤)	四川成都水井坊集团有限公司	董事长	2011年6月30日	2014年1月23日
Daniel Hamilton(邓汉明)	四川成都水井坊集团有限公司	董事长	2014年1月23日	2014年6月30日
Daniel Hamilton(邓汉明)	四川成都水井坊集团有限公司	总经理	2013年5月27日	2014年6月30日
黄建勇	四川成都水井坊集团有限公司	副董事长	2011年6月30日	2014年6月30日
Kenneth Macpherson (柯明思)	四川成都水井坊集团有限公司	董事	2011年6月30日	2013年3月15日
Jeffrey Huang (黄捷飞)	四川成都水井坊集团有限公司	董事	2011年6月30日	2013年3月15日
James Rice(大米)	四川成都水井坊集团有限公司	董事	2013年3月15日	2014年6月30日
Mike Flynn(富林麦克克里斯托弗)	四川成都水井坊集团有限公司	董事	2014年1月23日	2014年6月30日
Chow Lee Peng(曹丽苹)	四川成都水井坊集团有限公司	监事	2014年1月23日	2014年6月30日
Anna Manz(明安娜)	四川成都水井坊集团有限公司	监事	2012年5月23日	2014年1月23日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄建勇	成都盈盛投资控股有限公司	董事	2006年5月8日	2013年8月5日
黄建勇	成都欣航投资有限公司	董事	2012年9月27日	2013年8月5日
Peter Batey(贝彼德)	银砾合伙人有限公司	董事长	2004年12月1日	
Anna Manz(明安娜)	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	亚太区财务总监	2010年9月1日	2013年6月30日
Anna Manz(明安娜)	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	董事	2010年9月2日	
Anna Manz(明安娜)	Street Car 投资	董事	2012年7月1日	

安娜)	控股公司			
Anna Manz (明安娜)	帝亚吉欧酩悦轩尼诗 BV	董事	2011 年 11 月 4 日	
Anna Manz (明安娜)	阿耐拉姆有限公司	董事	2012 年 4 月 16 日	
Anna Manz (明安娜)	帝亚吉欧海外控股有限公司	董事	2012 年 4 月 16 日	
Anna Manz (明安娜)	帝亚吉欧澳大利亚财务合伙企业	董事	2012 年 3 月 19 日	
Anna Manz (明安娜)	帝亚吉欧澳大利亚金融合伙企业	董事	2012 年 3 月 19 日	
Jeffrey Huang (黄捷飞)	帝亚吉欧中国有限公司	亚太区业务发展总监	2007 年 7 月 29 日	
Richard Burn (彭雅贤)	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	亚太区企业关系总监	2005 年 4 月 1 日	
Richard Burn (彭雅贤)	新加坡英国商会	董事	2006 年 6 月 8 日	2014 年 5 月 8 日
Wong Ing Lee (黄永利)	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	董事	2012 年 2 月 1 日	
Samuel A.Fischer	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	大中华区董事总经理	2013 年 7 月 1 日	
Vinod Rao	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	亚太区财务总监	2013 年 7 月 15 日	
郑泰安	四川省社会科学院研究生学院	院长	2007 年 12 月 10 日	
郑泰安	四川省社会科学院学位评定委员会	副主席	2008 年 4 月 1 日	
郑泰安	西南政法大学博士后合作导师	博士后合作导师	2011 年 10 月 6 日	
郑泰安	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 18 日
吕先镔	西南财经大学审计处	处长	2010 年 7 月 25 日	
吕先镔	西南财经大学	教授	2007 年 12 月 30 日	
吕先镔	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 18 日
吕先镔	四川科新机电	独立董事	2011 年 10 月 19 日	2014 年 10 月 19 日

	股份有限公司			
吕先镔	成都银和磁体股份有限公司	独立董事	2010年6月1日	2013年6月1日
吕先镔	重庆莱美药业股份有限公司	独立董事	2010年11月23日	2013年11月23日
章群	西南财经大学	教授	2005年7月1日	
章群	西南财经大学	博士生导师	2009年7月1日	
章群	西南财经大学 MPA教育中心	MPA教育中心副主任	2008年12月8日	
章群	四川省劳动和社会保障法学研究会会长	会长	2010年9月8日	
章群	成都市科学技术顾问团	顾问	2010年9月8日	
章群	四川新希望农业股份有限公司	独立董事	2010年5月20日	2013年5月20日
章群	四川升达林业产业股份有限公司	独立董事	2012年5月17日	2015年5月17日
Annabel Moore(莫安蓓)	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	亚太区法律总顾问	1995年11月6日	
Lee-Peng Chow(曹丽苹)	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	大中华区法律顾问	2013年7月1日	
Daniel Stuart Hamilton(邓汉明)	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	中国白酒事业部总经理	2013年7月1日	
Michael Christopher Flynn(富林麦克克里斯托弗)	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	大中华区财务总监	2011年11月1日	
Brian Barczak(布莱恩)	帝亚吉欧新加坡供应 PTE 有限公司	董事	2012年5月2日	
王仲滋	成都盈盛投资控股有限公司	董事	2006年5月8日	2013年8月5日
王仲滋	成都欣航投资有限公司	董事	2012年9月27日	2013年8月5日
赖登焯	成都盈盛投资控股有限公司	监事会主席	2006年5月8日	2013年8月5日
李直	成都盈盛投资控股有限公司	监事	2006年5月8日	2013年8月5日
李直	成都欣航投资	监事	2012年9月27日	2013年8月5日

	有限公司			
--	------	--	--	--

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员与普通员工一样按《公司薪酬福利管理制度》执行，该制度系 2011 年 10 月 25 日经公司六届董事会 2011 年第三次会议审议通过后确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬均依据《公司薪酬福利管理制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本章第一部分： 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 782.5 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Kenneth Macpherson (柯明思)	副董事长、总经理	离任	个人工作变动
Peter Batey (贝彼德)	董事	离任	个人工作变动
Anna Manz(明安娜)	董事	离任	个人工作变动
Jeffrey Huang(黄捷飞)	董事	离任	个人工作变动
Annabel Moore(莫安蓓)	监事	离任	个人工作变动
王仲滋	常务副总经理	离任	个人工作变动
Brian Barczak(布莱恩)	副总经理	离任	个人工作变动
James Michael Rice (大米)	董事、总经理	聘任	工作需要
Wong Ing Lee(黄永利)	董事	聘任	工作需要
Vinod Rao	董事	聘任	工作需要
Samuel A.Fischer(费毅衡)	董事	聘任	工作需要
Lee-Peng Chow (曹丽莘)	监事会主席	聘任	工作需要
Daniel Stuart Hamilton (邓汉明)	监事	聘任	工作需要
Michael Christopher Flynn (富林麦克里斯托弗)	监事	聘任	工作需要

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,051
主要子公司在职员工的数量	235

在职员工的数量合计	1,286
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	70
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	670
销售人员	151
技术人员	114
财务人员	42
行政人员	309
合计	1,286
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	75
大专及以上	414
中专	37
高中（含职高）	229
初中及以下	530
合计	1,286

（二）薪酬政策

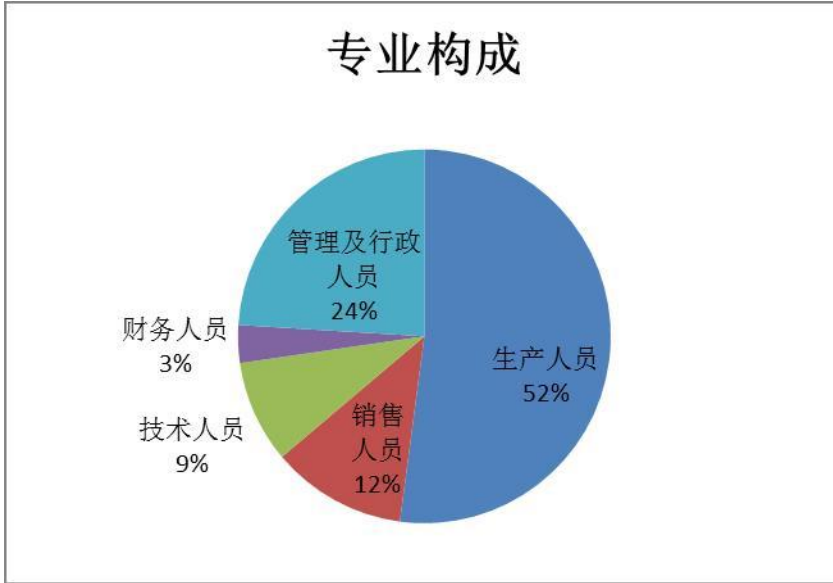
为维持公司的竞争力，适应快速变化的环境，公司建立了一套激励员工承担更高职责、展现更高绩效的科学合理的薪酬福利管理体系，使员工能够与公司共同分享公司成长所带来的收益。公司在平衡股东、客户和公众利益等相关利益体的基础上为满足雇员的需求制定了薪酬福利政策，设计富有竞争力的薪酬福利体系以吸引和保留优秀人才，从而不断追求卓越，实现基业长青。为此，公司将一贯秉持创新、诚信、精进、当责、团队、激情、客户至上的价值观，努力使我们的薪酬福利体系既能满足实现公司战略绩效的需要，又能致力于保留优秀员工并促进员工职业生涯的发展。

（三）培训计划

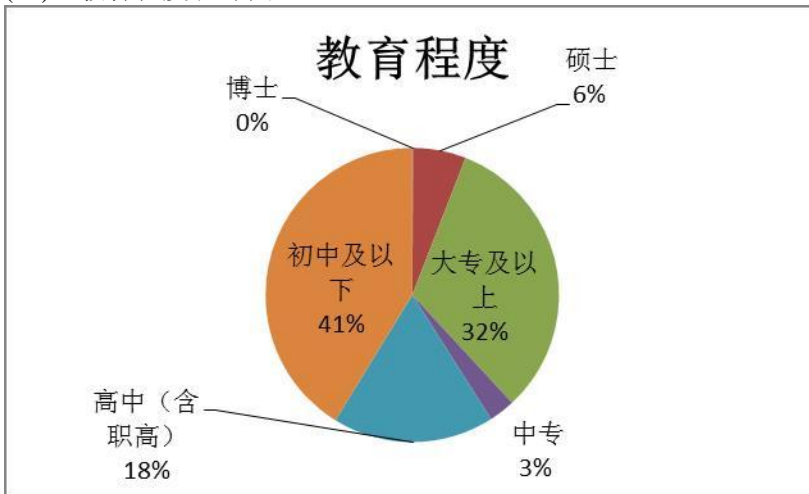
以公司业务战略及需求重点为导向，系统地开展领导力与管理发展培训，职能专业提升培训（包括特殊工种培训、行业系统类专业技能培训、职称及职业资格证书评审培训、国家要求的职业继续教育培训）及新员工入职类培训。

培训覆盖所有员工，包括管理层用人经理和非用人经理及一线生产员工。根据实际需要，采取内部培训、外部培训、网上学习、经验分享和自学等多种方式，有计划地安排各层级人员进行与岗位相关的知识、技能、能力、素质等内容的培训，促进员工整体素质的提高。

（四）专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	312000 小时
劳务外包支付的报酬总额	610 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》及中国证监会、上海证券交易所发布的其他有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，制定、修订各项管理制度，积极履行信息披露义务，加强内幕信息知情人登记管理，同时持续推进内部控制体系建设，进一步优化工作流程，强化内部管理，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司建立了独立董事制度，完善了股东大会、董事会和监事会“三会”制度，确保公司董事会、经理班子和监事会分别在各自的权限范围内履行职责，实现了公司投资决策、生产经营和监督管理的制度化和规范化。现将公司治理的实际状况与相关要求对照如下：

(一) 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》规定召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决、决议执行和信息披露等方面符合相关规定要求，同时能够确保所有股东特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使权利；关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理，相关内容能及时进行披露，维护股东的知情权；公司历次股东大会均邀请律师出席，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具《法律意见书》，保证了股东大会的合法有效。

(二) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东严格自律、行为规范，没有超越股东大会直接或间接干涉公司的决策和生产经营活动；控股股东与上市公司之间实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立；公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施；公司已根据相关要求建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

(三) 关于董事与董事会：根据《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》有关要求，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举独立董事、董事。公司董事会的人员构成符合法律、法规的要求。公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从所有股东的利益出发履行相应职责，承担相应义务，对股东大会负责；同时独立董事对公司的重大事项均发表了独立意见。董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。公司设有董事会办公室承办日常工作，并附设投资者关系管理部办理相关工作。公司董事会还设有审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理，并制定了相应的工作细则。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中发挥了十分重要的作用。为了促进公司规范运作，加强风险、内控管理，实现可持续发展，董事会还设立了风险合规内控委员会，建立了风险、合规、内控管理工作体系。报告期内，公司共召开 12 次董事会会议，董事会成员均能从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责，对所议事项充分表达意见，为公司科学决策提供了强有力的支持。

(四) 关于监事与监事会：公司监事会的人员构成符合法律、法规的要求。监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责。根据《公司章程》和法律法规的要求，监事会成员能够依法对公司生产经营、财务、董事及高级管理人员进行有效的监督，做到对全体股东的利益负责。公司制定了《监事会议事规则》等相关制度，保证了监事会能有效行使监督和检查职责。报告期内，为进一步强化监事会的监督作用，提高公司规范运作水平，经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司将监事会席位由 3 席增设为 5 席。

(五) 关于绩效与激励约束机制：公司制定了《薪酬福利管理制度》、《绩效管理制度》、《招聘制度》等人力资源基本政策，已初步完成更能与市场接轨的薪酬体系设计，并按现代企业制

度要求同时结合企业改革的深化逐步建立、完善公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制；在公司高级管理人员的选聘上，公司严格按照相关法律、法规和公司章程的规定，做到公开、公正、透明。

（六）关于相关利益者：公司历来重视社会责任，关注社会公益事业，充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，在严格遵守《公司商业行为准则》的前提下努力加强与他们的沟通和交流，共同推动公司可持续、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站。在信息披露前，公司严格做好相关信息的保密工作，并对重大事项认真做好内幕信息知情人登记备案，同时告知相关人员严格履行应尽义务，积极维护了公司、投资者尤其是中小投资者的合法权益。报告期内，公司修订了《重大信息内部报告制度》，制定了《重大信息内部报告流程》并组织相关人员进行了认真的学习，确保公司在发生重大事项时相关信息能得到及时、准确、完整的披露。同时，公司还不断加强董事、监事、高管及其他相关人员主动信息披露意识，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。为切实提高公司信息披露质量，报告期内公司进一步强化了公司董事、监事、高级管理人员对相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的学习，取得了较好的效果。今后，公司还要将公司治理、规范运作等方面的培训学习定期化，常态化，以便相关人员掌握公司规范运作、信息披露的最新规定，切实提高公司规范运作水平及信息披露质量。另外，公司还严格依照《公司投资者关系管理制度》的规定，利用上海证券交易所 E 互动平台、公司邮箱、官网、官微、电话、接受来访、走访等多种形式加强与投资者的沟通交流，积极开展投资者关系管理工作。相关人员也以参加证券机构不定期举办的投资者交流会、开展网络投资者交流会等形式与广大投资者进行了多次沟通和交流。为维护中小投资者合法权益，确保公司与投资者沟通渠道畅通，报告期内，公司设立了投资者电话咨询专线以及投资者咨询专员岗位。

（八）公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

公司治理专项活动开展情况详见 2007 年 12 月 21 日在《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 D10 版、《证券时报》第 A7 版、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《公司治理专项活动整改报告》以及 2008 年 7 月 19 日《中国证券报》第 C063 版、《上海证券报》第 66 版、《证券时报》第 B42 版、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《关于开展大股东占用资金及规范运作情况自查自纠和整改工作报告》。

为加强公司重大事项及定期报告在决策、编制、审议和披露期间的内幕信息知情人管理，维护信息披露的公平，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，公司制定了《外部信息使用人管理制度》及《内幕信息知情人管理制度》，并于 2010 年 3 月 30 日经公司六届董事会 2010 年第一次会议审议通过。2012 年 3 月 30 日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）的相关要求，公司六届董事会 2012 年第二次临时会议对原《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，详见 2012 年 3 月 31 日本公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

报告期内，公司严格按照上述制度规范内幕信息管理，并切实加强内幕信息登记管理的宣传贯彻工作，有效防范了内幕交易等违法违规行为的发生。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 17 日	《董事会 2012 年度工作报告》、 《监事会 2012 年度工作报告》、 《2012 年度财务决算报告》、	通过	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 18 日

		《2012 年度利润分配或资本公积转增股本预案》、《2012 年度报告及其摘要》、《关于续聘信永中和会计师事务所的议案》、《关于为全资子公司银行授信提供担保的议案》、《关于 2013 年日常关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于选举一名董事的议案》、《关于公司及全资子公司转让成都聚锦商贸有限公司 100%股权的议案》			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 17 日	《关于选举董事的议案》、《关于选举监事的议案》、《关于增加监事会席位并相应修改<公司章程>的议案》、《关于增补两名监事的议案》	通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 18 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄建勇	否	12	12	7	0	0	否	2
James Michael Rice(大米)	否	8	8	5	0	0	否	2
Richard Burn (彭雅贤)	否	12	12	7	0	0	否	2
Wong Ing Lee (黄永利)	否	4	4	3	0	0	否	1
Vinod Rao	否	4	4	3	0	0	否	0
Samuel A.Fischer (费毅衡)	否	4	4	3	0	0	否	1
郑泰安	是	12	12	7	0	0	否	2
吕先镔	是	12	12	7	0	0	否	2
章群	是	12	12	7	0	0	否	2
Kenneth Macpherson (柯明思)	否	1	1	1	0	0	否	0

Peter Batey (贝彼德)	否	8	8	4	0	0	否	0
Anna Manz(明安娜)	否	8	8	4	0	0	否	0
Jeffrey Huang (黄捷飞)	否	5	4	3	1	0	否	0

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专业委员会按照各自的议事规则，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责，在财务报告审计，内控体系建设，选聘审计机构，董事、高管提名审查等方面提供了重要的咨询意见和建议，为完善公司治理、促进公司发展起到积极的作用。

战略委员会于 2013 年 5 月份召开战略沟通会议，会议认真分析了当前白酒行业面临的挑战和竞争格局，并结合公司实际情况，就如何应对行业困境确立了公司的基本策略。

提名委员会 2013 年召开了三次会议，就公司董事候选人及总经理人选资格进行了严格审查，一致同意提名 James Michael Rice（大米）先生、Wong Ing Lee（黄永利）先生、Vinod Rao 先生、Samuel A.Fischer（费毅衡）先生为公司第七届董事会董事候选人；一致同意提名 James Michael Rice（大米）先生为公司总经理。

薪酬委员会召开了一次年度会议，会议审查了 2013 年在公司领取薪酬的董事、高级管理人员薪酬情况，并对公司在 2013 年报中披露的公司董事、高级管理人员的报酬进行核查，认为公司董事高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司相关制度进行了考核，公司所披露的报酬与实际相符。同时，会议对公司薪酬管理、绩效管理、组织架构及人力资源优化调整等工作也提出了一些合理化的建议。

审计委员会在公司半年度、年度报告编制过程中充分履行监督职能，半年度通过三次会议、年度通过四次会议（其中一次为无管理层参加的会议）就审计工作情况与会计师进行了充分沟通，并认真审阅公司财务会计报表，认为财务会计报表编制流程合理规范，内容真实、准确、完整，公允地反映了公司资产、负债、权益和经营成果。同时还审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，认为公司建立起了全面系统的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告真实完整等方面提供了强有力保障。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行“公司绩效+个人绩效”相结合的绩效考核模式，高级管理人员的薪酬采用年薪与公司经营目标、管理目标相结合的考核激励办法。为了促进公司业绩发展，公司年初制定出年度经营计划，高级管理人员根据公司年度经营计划制定出个人的绩效目标。年底根据高级管理人员的个人绩效目标完成情况及公司经营效益实现情况来决定年度奖金。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证《四川水井坊股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

(三) 内部控制制度建设情况

根据中国证券监督管理委员会四川证监局《关于做好上市公司实施内部控制规范工作的通知》（川证监上市[2012]14 号）的相关要求，结合公司实际情况，公司制订了《公司 2012 年内部控制规范实施工作方案》，经公司六届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过并实施。

为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司成立了内控规范实施领导小组，全面负责公司内控规范工作的协调、部署。该领导小组以公司董事长为内控建设第一责任人，全面领导公司内控工作；公司总经理为内控实施责任人，协助公司董事长具体负责公司内控的实施，安排部署公司内控工作；同时明确了领导小组成员、公司审计部门及职能部门在内控规范实施工作中的职责。

2013 年，公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，按照内部控制规范实施工作方案相关规定，不断完善内部控制制度及以风险控制矩阵为基础、管理制度、业务规章及操作流程为工具的内部控制制度体系，并且对公司的关键业务流程，关键控制环节进行有效的自我评价，形成了《公司 2013 年内部控制评估价报告》。报告期内，公司对纳入评估范围的业务与事项均以建立了内部控制，并得到有效的执行，达到了公司内部控制的目標。

《公司 2013 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2014 年 4 月 26 日登载的本公司相关内容。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

2013 年公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效

性进行了审计，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

《公司 2013 年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2014 年 4 月 26 日登载的本公司相关内容。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司《信息披露管理制度》对信息披露重大差错责任追究有明确的规定：由于本制度所涉及的信息披露相关当事人的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，应对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。另外，公司六届董事会 2010 年第一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师尹淑萍、龚正平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

XYZH/2013CDA2022-1

四川水井坊股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川水井坊股份有限公司（以下简称水井坊公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是水井坊公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，水井坊公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了水井坊公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：尹淑萍

中国注册会计师：龚正平

中国 北京

二〇一四年四月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:四川水井坊股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	252,762,123.98	246,938,691.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	42,797,776.02	216,026,012.00
应收账款	七、3	112,540,114.85	23,438,394.28
预付款项	七、4	11,473,435.79	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			
应收股利			
其他应收款	七、5	2,780,511.30	31,417,491.96
买入返售金融资产			
存货	七、6	765,118,394.77	1,231,117,818.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	35,081,773.55	
流动资产合计		1,222,554,130.26	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	七、8	5,000.00	2,500,000.00
投资性房地产	七、9	28,618,214.66	18,581,534.00
固定资产	七、10	518,349,545.37	516,104,947.42
在建工程	七、11	42,929,558.68	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	七、12	109,493,056.29	111,975,212.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	6,052,154.33	872,153.34
递延所得税资产	七、14	133,573,230.20	131,940,918.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		839,020,759.53	885,044,989.25
资产总计		2,061,574,889.79	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	七、16	8,850,000.00	16,000,000.00
应付账款	七、17	187,391,477.00	370,620,775.71
预收款项	七、18	9,552,598.78	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	七、19	11,799,627.98	34,575,154.46
应交税费	七、20	36,159,453.67	67,122,820.77
应付利息			
应付股利	七、21	1,972,437.55	1,971,248.45
其他应付款	七、22	74,456,177.16	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	七、23		33,266,340.00
其他流动负债	七、24	6,267,066.66	12,090,000.00
流动负债合计		336,448,838.80	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	七、25	11,406,297.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、26	81,571,866.68	94,106,000.00
非流动负债合计		92,978,163.68	94,106,000.00
负债合计		429,427,002.48	755,897,124.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、27	488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积	七、28	399,506,088.31	399,506,088.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、29	354,642,655.79	346,905,352.39
一般风险准备			
未分配利润	七、30	381,713,001.69	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		1,624,407,443.79	1,890,343,694.15
少数股东权益		7,740,443.52	5,972,918.35
所有者权益合计		1,632,147,887.31	1,896,316,612.50
负债和所有者权益 总计		2,061,574,889.79	2,652,213,736.87

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 12 月 31 日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		176,940,328.96	138,563,161.72
交易性金融资产			
应收票据		6,620,000.00	38,460,062.00
应收账款	十四、1	56,720,850.98	23,165,934.28
预付款项		5,980,399.09	11,637,719.35
应收利息			
应收股利		77,200,000.00	396,172,122.53
其他应收款	十四、2	193,288,322.18	353,977,603.07

存货		709,924,394.65	671,479,295.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,838,594.91	
流动资产合计		1,235,512,890.77	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	十四、3	138,063,055.87	229,082,584.38
投资性房地产		28,618,214.66	18,581,534.00
固定资产		230,434,972.47	132,137,688.41
在建工程		2,627,879.16	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		41,981,330.61	43,191,797.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,856,445.89	
递延所得税资产		4,737,594.23	12,839,946.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		451,319,492.89	527,496,564.38
资产总计		1,686,832,383.66	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		38,160,392.51	76,338,660.12
预收款项		468,120.04	297,529,498.93
应付职工薪酬		7,482,200.11	20,152,340.41
应交税费		24,887,197.72	10,061,243.03
应付利息			
应付股利		900,306.45	899,117.35
其他应付款		14,257,533.49	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		86,155,750.32	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		10,406,297.00	
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		10,506,297.00	100,000.00
负债合计		96,662,047.32	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		188,342,417.09	180,605,113.69
一般风险准备			
未分配利润		493,918,830.31	536,648,610.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,590,170,336.34	1,653,969,188.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,686,832,383.66	2,160,952,462.89

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）

合并利润表
2013 年 1—12 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		485,746,327.97	1,636,186,148.33
其中：营业收入	七、31	485,746,327.97	1,636,186,148.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		766,688,060.28	1,130,904,915.70
其中：营业成本	七、31	146,051,272.80	313,901,531.97

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、32	77,821,899.68	152,464,238.60
销售费用	七、33	366,433,714.62	468,594,968.15
管理费用	七、34	182,635,883.38	178,845,264.30
财务费用	七、35	-3,588,467.36	-2,742,897.73
资产减值损失	七、37	-2,666,242.84	19,841,810.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、36	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）		-153,498,061.03	509,985,959.13
加：营业外收入	七、38	49,755,374.90	35,515,214.36
减：营业外支出	七、39	55,188,528.49	6,405,245.24
其中：非流动资产处置损失		1,115,954.00	5,114,150.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-158,931,214.62	539,095,928.25
减：所得税费用	七、40	-7,127,999.97	199,955,477.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-151,803,214.65	339,140,450.31
归属于母公司所有者的净利润		-153,570,739.82	337,729,596.80
少数股东损益		1,767,525.17	1,410,853.51
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、41	-0.3143	0.6913
（二）稀释每股收益	七、41	-0.3143	0.6913
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-151,803,214.65	339,140,450.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		-153,570,739.82	337,729,596.80
归属于少数股东的综合收益总额		1,767,525.17	1,410,853.51

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
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	337,920,181.19	585,546,364.81
减：营业成本	十四、4	197,303,026.64	342,783,745.78
营业税金及附加		71,350,074.75	131,505,581.96
销售费用		6,819,836.51	16,866,342.01
管理费用		111,645,912.37	125,688,431.79
财务费用		-3,360,709.42	-3,528,882.53
资产减值损失		-181,844.51	25,446,380.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	148,647,779.49	601,300,666.40
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）		102,991,664.34	548,085,432.04
加：营业外收入		3,184,054.30	1,687,718.22
减：营业外支出		17,419,738.73	1,511,114.06
其中：非流动资产处置损失		875,401.72	286,754.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,755,979.91	548,262,036.20
减：所得税费用		11,382,945.95	-10,436,093.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		77,373,033.96	558,698,130.08
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		77,373,033.96	558,698,130.08

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)

合并现金流量表
2013 年 1—12 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		412,059,075.75	1,514,399,761.63
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		5,624,230.70	3,666,617.51
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	60,534,004.80	91,507,070.43
经营活动现金流入小计		478,217,311.25	1,609,573,449.57
购买商品、接受劳务支付的现金		134,274,736.82	353,744,760.33
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		211,581,974.48	192,676,231.74
支付的各项税费		275,224,892.59	627,310,939.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	297,861,824.99	373,257,728.66
经营活动现金流出小计		918,943,428.88	1,546,989,660.32
经营活动产生的现金流量净额		-440,726,117.63	62,583,789.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,495,000.00	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		17,343,152.30	1,874,590.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		223,201,821.79	
收到其他与投资活动有关的现金	七、42	50,000.00	3,273,272.59
投资活动现金流入小计		243,089,974.09	9,452,129.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,927,543.55	214,496,773.32
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	七、42	3,390,100.00	1,709,000.00
投资活动现金流出小计		103,317,643.55	216,205,773.32
投资活动产生的现金流量净额		139,772,330.54	-206,753,644.03
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		453,736,904.58	
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		453,736,904.58	
偿还债务支付的现金		26,980,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,974,192.44	116,378,771.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、42	193,065.56	184,043.26
筹资活动现金流出小计		146,147,258.00	134,562,814.70
筹资活动产生的现金流量净额		307,589,646.58	-134,562,814.70
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		6,635,859.49	-278,732,669.48
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	七、42	239,512,630.53	232,876,771.04

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—12 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		95,570,880.54	614,810,860.92
收到的税费返还		5,624,230.70	3,666,617.51
收到其他与经营活动		9,744,658.52	237,009,682.00

有关的现金			
经营活动现金流入小计		110,939,769.76	855,487,160.43
购买商品、接受劳务支付的现金		107,283,891.24	343,426,702.50
支付给职工以及为职工支付的现金		148,099,621.44	141,428,402.16
支付的各项税费		100,676,174.26	211,565,752.26
支付其他与经营活动有关的现金		187,739,915.52	199,246,019.01
经营活动现金流出小计		543,799,602.46	895,666,875.93
经营活动产生的现金流量净额		-432,859,832.70	-40,179,715.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,495,000.00	1,975,261.55
取得投资收益收到的现金		318,972,122.53	238,578,496.09
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	1,753,709.31
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		122,680,195.11	219,102.50
投资活动现金流入小计		652,574,203.35	242,526,569.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,167,389.29	37,713,213.01
投资支付的现金			24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,650,000.00	165,804,192.38
投资活动现金流出小计		68,817,389.29	227,517,405.39

的金额									
3.其他									
(四) 利润分配				7,737,303.40		-120,102,813.94			-112,365,510.54
1.提取 盈余公 积				7,737,303.40		-7,737,303.40			
2.提取 一般风 险准备									
3.对所有 者 (或股 东)的 分配						-112,365,510.54			-112,365,510.54
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	488,545,698.00	399,506,088.31		354,642,655.79		381,713,001.69		7,740,443.52	1,632,147,887.31

余额									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	488,545,698.00	399,506,088.31			291,035,539.38		485,892,282.20		4,562,064.84	1,669,541,672.73
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	488,545,698.00	399,506,088.31			291,035,539.38		485,892,282.20		4,562,064.84	1,669,541,672.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					55,869,813.01		169,494,273.25		1,410,853.51	226,774,939.77
（一）净利润							337,729,596.80		1,410,853.51	339,140,450.31

(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						337,729,596.80		1,410,853.51	339,140,450.31
(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					55,869,813.01	-168,235,323.55			-112,365,510.54
1. 提取盈余公积					55,869,813.01	-55,869,813.01			
2. 提取一般风险准备									
3. 对						-112,365,510.54			-112,365,510.54

期使用									
(七)其他									
四、本期末余额	488,545,698.00	399,506,088.31			346,905,352.39	655,386,555.45	5,972,918.35	1,896,316,612.50	

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）

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,545,698.00	448,169,766.34			180,605,113.69		536,648,610.29	1,653,969,188.32
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	488,545,698.00	448,169,766.34			180,605,113.69		536,648,610.29	1,653,969,188.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-28,806,375.40			7,737,303.40		-42,729,779.98	-63,798,851.98

(一) 净利润							77,373,033.96	77,373,033.96
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和(二) 小计							77,373,033.96	77,373,033.96
(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					7,737,303.40		-120,102,813.94	-112,365,510.54
1.提取盈余公积					7,737,303.40		-7,737,303.40	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-112,365,510.54	-112,365,510.54
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		-28,806,375.40					-28,806,375.40
四、本期末余额	488,545,698.00	419,363,390.94			188,342,417.09	493,918,830.31	1,590,170,336.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,545,698.00	448,169,766.34			124,735,300.68		146,185,803.76	1,207,636,568.78
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本	488,545,698.00	448,169,766.34			124,735,300.68		146,185,803.76	1,207,636,568.78

年年初余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					55,869,813.01		390,462,806.53	446,332,619.54
(一) 净利润							558,698,130.08	558,698,130.08
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							558,698,130.08	558,698,130.08
(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					55,869,813.01		-168,235,323.55	-112,365,510.54
1.提取盈余公积					55,869,813.01		-55,869,813.01	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的							-112,365,510.54	-112,365,510.54

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	488,545,698.00	448,169,766.34			180,605,113.69		536,648,610.29	1,653,969,188.32

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)

三、 公司基本情况

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

司”。

2001 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]86 号文、财政部财企便函[2001]63 号文核准，本公司于 2001 年 9 月 6 日通过上海证券交易所增加发行新股 4,026 万股(含国有股存量发行 366 万股)，并已于 2001 年 10 月 10 日在上海证券交易所上市流通。

经四川省人民政府川府函[2002] 129 号文批复、财政部财企[2002] 136 号文批复，同意将成都市国有资产管理局持有的本公司全部国家股 215,131,653 股划转给四川成都全兴集团有限公司持有，划转后的股份性质仍为国家股。

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

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

公司注册资本：人民币肆亿捌仟捌佰伍拾肆万伍仟陆佰玖拾捌元。

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

公司目前的主要产品：“水井坊”高档精品系列酒和“天号陈”系列酒。

本公司的母公司是四川成都水井坊集团有限公司（经成都市工商行政管理局核准，四川成都全兴集团有限公司于 2013 年 5 月 29 日更名为四川成都水井坊集团有限公司），本公司的最终控制人为 Diageo Plc（帝亚吉欧）。

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

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(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“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) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 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务已抵销。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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

(九) 金融工具：

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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。

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。

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。

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。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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	30.00	30.00
3—4 年	100.00	100.00
4—5 年	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	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
-----------	------------------------------

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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。

2、 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(十三) 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。

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

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

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

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

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

(十四) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5	2.375-4.85
机器设备	10-15	3-5	6.333-9.70
运输设备	4-15	3-5	6.333-24.25
办公设备	3-10	3-5	9.500-32.33
其他设备	3-10	3-5	9.500-32.33

3、 其他说明

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

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。

(十五) 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。

(十六) 借款费用:

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

时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

(十七) 无形资产：

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

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

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

本公司各项无形资产摊销年限如下：

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

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 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。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类:

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

2、 权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

(二十一) 收入:

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

1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

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

(2) 本公司的营业收入绝大部分系销售商品收入，其收入确认具体政策：内销收入在将货物交付给独立第三方运输公司或交付给自提客户且该批货物已离开公司仓库并取得收款凭据时确认收入。外销出口收入按贸易条款在不同的时点确认收入。EXW 价格出口在将货物交付给运输方且该批货物已离开公司仓库并取得收款凭据时确认收入。FOB、CIF 价格出口在将货物在装运港交至船上并取得收款凭据时确认收入。

(二十二) 政府补助:

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的

政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. 非金融长期资产减值

本公司于每一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，本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。

2. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(2) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(3) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税——销项税按应税销售额的 17% 计算 (酒糟 13%)，增值税按扣除进项税后的余额缴纳。出口产品增值税核算采用“免、抵、退”法，销项税税率为零，出口退税率为 15%。	17%、13%
消费税	按生产环节白酒应税销售收入的 20% 计算缴纳从价税，同时按每市斤 0.5 元计算缴纳从量	20%、0.5 元/市斤
营业税	房地产销售收入及其他应税收入的 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%、5%	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税税额、营业税税额和消费税税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税税额、营业税税额和消费税税额	2%
房产税	自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%；房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12%	1.2%、12%
其他税费	相关规定计缴	

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都水井坊营销有限公司	全资子公司	成都市水井街 21 号	销售	1,000	销售酒、调味品、糖果、食品、	1,000		100	100	是			

													额
成都兴千业房地产开发有限公司	控股子公司	成都市江阳区向南路215号	房地产开发经营	2,000	房地产开发经营	1,400		70	70	是	774.04		

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都江海贸易发展有限公司	全资子公司	成都市金牛区桥兴路9号	销售	1,000	酒类销售	1,000		100	100	是			
成都嘉源酒业营销有限公司	全资子公司	成都市金牛区桥兴路9号	销售	1,000	预包装食品销售(含酒类)	1,000		100	100	是			

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
成都聚锦商贸有限公司	126,636,142.84	-515,998.17

(三) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
成都聚锦商贸有限公司	以控制权实际转移日 2013 年 4 月 24 日作为出售日	计算如下

2013年3月25日，本公司七届董事会2013年第一次会议决议，审议通过了公司《关于公司及全资子公司转让成都聚锦商贸有限公司100%股权的议案》。经与成都铸信地产开发有限公司（非关联的内资企业）协商一致，决定向其转让公司及全资子公司所持成都聚锦商贸有限公司100%的股权及其相关权益。2013年4月17日，四川水井坊股份有限公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司及全资子公司转让成都聚锦商贸有限公司100%股权的议案》。2013年4月24日，股权变更经成都市郫县工商行政管理局核准。截止2013年5月9日，已收到成都铸信地产开发有限公司支付的全部股权转让款。

股权转让完成后，本公司不再持有成都聚锦商贸有限公司股权，故不再纳入本公司合并范围。本公司本年仅合并成都聚锦商贸有限公司 2013 年 1 月 1 日-4 月 24 日的利润表及现金流量表，不再合并年末成都聚锦商贸有限公司资产负债表。

损益确认具体计算过程：

项目	金额
股权转让对价	223,688,601.83
处置日被投资单位账面净资产	126,636,142.84
原增资土地的评估增值及其摊销等事项调整账面净资产	-30,391,212.29
合并股权转让收益	127,443,671.28

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	16,216.68	/	/	33,650.50
人民币	/	/	16,216.68	/	/	33,650.50
人民币	16,216.68	1.00	16,216.68	33,650.50	1.00	33,650.50
银行存款：	/	/	239,496,413.85	/	/	232,843,120.54
人民币	/	/	239,496,413.85	/	/	232,843,120.54
人民币	239,496,413.85	1.00	239,496,413.85	232,843,120.54	1.00	232,843,120.54
其他货币资金：	/	/	13,249,493.45	/	/	14,061,920.57
人民币	/	/	13,249,493.45	/	/	14,061,920.57
人民币	13,249,493.45	1.00	13,249,493.45	14,061,920.57	1.00	14,061,920.57
合计	/	/	252,762,123.98	/	/	246,938,691.61

其他货币资金年末余额系“全兴·蓉上坊”项目个人贷款保证金存款 557,972.88 元、新产品开发基地及技术改造项目民工保函保证金存款 8,741,520.57 元以及银行承兑汇票保证金存款 3,950,000.00 元。详见本报告第十节 十、1 及十、2。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,797,776.02	84,026,042.00
商业承兑汇票		131,999,970.00
合计	42,797,776.02	216,026,012.00

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
南京元合丰商贸有限公司	2013年6月18日	2013年12月28日	12,560,500.00	
上海康联酒业有限公司	2013年3月28日	2013年9月15日	8,000,000.00	
浙江商源共好贸易有限公司	2013年6月27日	2013年9月15日	6,000,000.00	
湖南新鸿基贸易有限公司	2013年3月25日	2013年9月25日	5,701,140.00	
山东新宝真商贸有限公司	2013年3月28日	2013年9月28日	5,188,264.00	
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
郑州云飞酒业有限公司	2013年11月26日	2014年5月26日	1,000,000.00	
郑州云飞酒业有限公司	2013年11月26日	2014年5月26日	1,000,000.00	
邳州市金田农副产品贸易中心	2013年7月24日	2014年1月24日	1,000,000.00	
邳州市金田农副产品贸易中心	2013年7月24日	2014年1月24日	1,000,000.00	
邳州市金田农副产品贸易中心	2013年7月24日	2014年1月24日	1,000,000.00	
合计	/	/	42,449,904.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	118,521,590.46	100.00	5,981,475.61	5.05	24,671,993.99	100.00	1,233,599.71	5.00
组合	118,521,590.46	100.00	5,981,475.61	5.05	24,671,993.99	100.00	1,233,599.71	5.00

小计								
合计	118,521,590.46	/	5,981,475.61	/	24,671,993.99	/	1,233,599.71	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	117,413,668.47	5.00	5,870,683.42	24,671,993.99	5.00	1,233,599.71
1 年以内小计	117,413,668.47	5.00	5,870,683.42	24,671,993.99	5.00	1,233,599.71
1 至 2 年	1,107,921.99	10.00	110,792.19			
合计	118,521,590.46		5,981,475.61	24,671,993.99		1,233,599.71

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
郑州市金水区云飞酒行	经销商	42,949,100.00	1 年以内	36.24
南京元合丰商贸有限公司	经销商	11,983,467.35	1 年以内	10.11
沈阳往事商贸有限公司	经销商	10,204,761.23	1 年以内	8.61
上海康联酒业发展有限公司	经销商	10,013,999.99	1 年以内	8.45
拉萨歌德盈香贸易有限公司	经销商	8,999,860.00	1 年以内	7.59
合计	/	84,151,188.57	/	71.00

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
DiageoSingaporePTELimited	其实际控制人持有母公司水井坊集团 100% 的股份	7,803,360.00	6.58
合计	/	7,803,360.00	6.58

对 Diageo Singapore PTE Limited 的应收账款为合同付款期内出口酒类产品应收销售货款。

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	3,374,948.70	100.00	594,437.40	17.61	39,514,791.14	100.00	8,097,299.18	20.49
组合小计	3,374,948.70	100.00	594,437.40	17.61	39,514,791.14	100.00	8,097,299.18	20.49
合计	3,374,948.70	/	594,437.40	/	39,514,791.14	/	8,097,299.18	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	1,369,749.42	5.00	68,487.47	24,531,591.14	5.00	1,228,913.69
1 年以内小计	1,369,749.42	5.00	68,487.47	24,531,591.14	5.00	1,228,913.69
1 至 2 年	855,599.28	10.00	85,559.93	978,200.00	10.00	97,820.00
2 至 3 年	888,200.00	20.00	178,990.00		20.00	
3 至 4 年		30.00		10,334,906.44	30.00	3,100,471.93
4 至 5 年	163,000.00	100.00	163,000.00	3,670,093.56	100.00	3,670,093.56
5 年以上	98,400.00	100.00	98,400.00		100.00	
合计	3,374,948.70		594,437.40	39,514,791.14		8,097,299.18

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
成都市城乡建设委员会	非关联方	800,000.00	2-3 年	23.70
上海复地投资管理有限公司北京分公司	非关联方	205,554.00	1-2 年	6.09
武汉平瑞安新投资管理有限公司	非关联方	166,468.83	1-2 年	4.93
成都电业局	非关联方	163,000.00	4-5 年	4.83
上海交运股份有	非关联方	161,445.72	1-2 年	4.78

限公司				
合计	/	1,496,468.55	/	44.33

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,134,658.08	88.33	17,010,883.93	93.31
1至2年	828,545.48	7.22	777,779.27	4.27
2至3年	510,232.23	4.45	441,675.83	2.42
合计	11,473,435.79	100.00	18,230,339.03	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广汉中艺工艺包装有限公司	包材供应商	2,303,354.42	1年以内	未到结算期
四川利汇特玻璃工艺制品有限公司	包材供应商	1,381,992.00	1年以内	未到结算期
Time Inc.Live Events	广告供应商	1,085,773.34	1年以内	未到结算期
北京星美千易文化经纪有限公司	广告供应商	793,751.63	1年以内: 106,500.00元; 1-2年: 687,251.63元	未到结算期
湖南玺美文化传媒有限公司	广告供应商	459,279.10	1年以内	未到结算期
合计	/	6,024,150.49	/	/

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

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

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,870,627.37	1,551.82	4,869,075.55	577,882.90	42,459.57	535,423.33
在产品	18,072,407.21		18,072,407.21	18,742,216.75		18,742,216.75
库存商品	85,857,819.79	470,969.60	85,386,850.19	101,561,896.70	385,410.49	101,176,486.21
包装物	10,125,078.46	2,748,277.21	7,376,801.25	14,077,840.59	487,161.40	13,590,679.19
发出商品	1,471,019.12		1,471,019.12	1,703,517.19		1,703,517.19
低值易耗品	1,574,147.38		1,574,147.38	1,911,863.08		1,911,863.08
自制半成品	621,104,111.27	2,205.00	621,101,906.27	568,977,705.78		568,977,705.78

开发成本				498,336,322.02		498,336,322.02
开发产品	26,784,429.55	1,518,241.75	25,266,187.80	30,762,714.43	4,619,109.24	26,143,605.19
合计	769,859,640.15	4,741,245.38	765,118,394.77	1,236,651,959.44	5,534,140.70	1,231,117,818.74

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	42,459.57	1,507.38		42,415.13	1,551.82
库存商品	385,410.49	85,559.11			470,969.60
包装物	487,161.40	2,316,352.59		55,236.78	2,748,277.21
自制半成品		2,205.00			2,205.00
开发产品	4,619,109.24		2,386,562.13	714,305.36	1,518,241.75
合计	5,534,140.70	2,405,624.08	2,386,562.13	811,957.27	4,741,245.38

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	库龄一年以上以及相应机器已报废，无使用价值的专用备品备件全额计提。	本年原材料跌价准备其他转出系原材料报废处置所致	0.87
库存商品	库龄在一年以上，因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本，按可变现净值低于账面成本的金额计提		
包装物	包装物跌价准备计提依据为库龄在一年以上、变色或霉变的无使用价值包装物全额计提以及在未来三年内预计无法消化完的包装物全额计提。	本年包装物跌价准备其他转出系包装物报废处置所致	0.55
开发产品	按可变现净值低于账面成本的金额计提。	本年开发产品跌价准备其他转出系“全兴·蓉上坊”一期车库、二期车库在本年出售所致。开发产品跌价准备转回系“全兴·蓉上坊”一期车库、二期车库价值回升转回。	11.58

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

待抵扣增值税	12,219,538.37	
预缴企业所得税	22,862,235.18	
合计	35,081,773.55	

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京清源德丰投资	2,500,000.00	2,500,000.00	-2,495,000.00	5,000.00		5	5

长期股权投资本年减少的主要原因系北京清源德丰投资管理有限公司减资, 公司收回对其的部分投资所致。

(九) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	22,533,050.02	11,763,556.11	485,091.98	33,811,514.15
1.房屋、建筑物	22,533,050.02	11,763,556.11	485,091.98	33,811,514.15
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,951,516.02	1,241,783.47		5,193,299.49
1.房屋、建筑物	3,951,516.02	1,241,783.47		5,193,299.49
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	18,581,534.00	10,521,772.64	485,091.98	28,618,214.66
1.房屋、建筑物	18,581,534.00	10,521,772.64	485,091.98	28,618,214.66
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	18,581,534.00	10,521,772.64	485,091.98	28,618,214.66
1.房屋、建筑物	18,581,534.00	10,521,772.64	485,091.98	28,618,214.66
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 1,241,783.47 元。

投资性房地产本年增加系用于出租的博物馆场地转入所致。本年减少系“全兴·蓉上坊”原出租的部分房屋在本年出售转出所致。

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	806,178,289.93	35,955,338.55		53,292,608.70	788,841,019.78
其中: 房屋及建筑物	570,473,527.44	31,474,335.05		24,315,318.79	577,632,543.70
机器设备	211,169,518.53	2,738,027.81		28,375,483.70	185,532,062.64
运输工具	8,718,693.73	282,825.00		364,800.00	8,636,718.73
办公设备	13,763,507.68	1,423,828.69		207,207.01	14,980,129.36
其他设备	2,053,042.55	36,322.00		29,799.20	2,059,565.35
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	265,864,642.81		29,885,007.50	25,711,762.35	270,037,887.96
其中: 房屋及建筑物	145,467,027.37		17,629,125.04	5,084,551.79	158,011,600.62
机器设备	103,626,255.98		9,476,438.87	20,124,927.48	92,977,767.37
运输工具	4,571,899.78		1,272,879.12	295,659.62	5,549,119.28
办公设备	10,355,378.72		1,444,145.04	188,941.24	11,610,582.52
其他设备	1,844,080.96		62,419.43	17,682.22	1,888,818.17
三、固定资产账面净值合计	540,313,647.12	/		/	518,803,131.82
其中: 房屋及建筑物	425,006,500.07	/		/	419,620,943.08
机器设备	107,543,262.55	/		/	92,554,295.27
运输工具	4,146,793.95	/		/	3,087,599.45
办公设备	3,408,128.96	/		/	3,369,546.84
其他设备	208,961.59	/		/	170,747.18
四、减值准备合计	24,208,699.70	/		/	453,586.45
其中: 房屋及建筑物	19,226,082.32	/		/	
机器设备	4,982,617.38	/		/	453,586.45
运输工具		/		/	
办公设备		/		/	
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	516,104,947.42	/		/	518,349,545.37
其中: 房屋及建筑物	405,780,417.75	/		/	419,620,943.08
机器设备	102,560,645.17	/		/	92,100,708.82
运输工具	4,146,793.95	/		/	3,087,599.45

办公设备	3,408,128.96	/	/	3,369,546.84
其他设备	208,961.59	/	/	170,747.18

本期折旧额：29,885,007.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：114,627,220.67 元。新产品开发基地及技术改造项目一期一区竣工决算后按实际成本调整了原来的暂估价值，故固定资产本年增加数小于在建工程转入数。本年减少的固定资产系处置和报废固定资产。本年减少的减值准备系原提取减值准备的固定资产已在本年处置。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	42,929,558.68		42,929,558.68	103,070,223.10		103,070,223.10

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产 和投资性房地 产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
水井坊技改项目	115,450,000.00	85,342,128.18	28,042,516.61	113,384,644.79		98.21	已完工	募集及自筹	
一车间电力改造	2,000,000.00	993,233.26	895,825.37	1,889,058.63		94.45	已完工	自筹	
新产品开发基地及技术改造	2,283,130,000.00	11,757,209.07	29,132,611.56		588,141.11	18.78	一期一区已达到预定可使用	自筹及借款	40,301,679.52

项目							状态		
酒体设计中心坛库改造工程	22,000,000.00	4,443,128.35	3,293,812.14	7,736,940.49		35.17	部分已达到预定可使用状态	自筹	
厂区形象工程	8,501,900.00		8,193,594.49	3,036,306.87	5,157,287.62	96.37	已完工	自筹	
污水站升级改造	3,950,000.00		2,495,828.76	343,826.00		63.19	未完工	自筹	2,152,002.76
其他零星工程		534,524.24			58,647.84				475,876.40
合计	2,435,031,900.00	103,070,223.10	72,054,188.93	126,390,776.78	5,804,076.57	/	/	/	42,929,558.68

厂区形象工程本年其他减少系该工程已完工，外墙装修等工程支出转到长期待摊费用所致。新产品开发基地及技术改造项目和其他零星工程其他减少系报废部分已无使用价值的资产所致。

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	141,143,174.97	1,022,719.51	27,193.07	142,138,701.41
土地使用权	116,195,153.99			116,195,153.99
专利权	146,475.45	8,900.00	24,658.26	130,717.19

非专利技术	12,154,800.00			12,154,800.00
商标权	374,200.71		2,534.81	371,665.90
软件	3,709,098.82	1,013,819.51		4,722,918.33
其他	8,563,446.00			8,563,446.00
二、累计摊销合计	29,167,962.01	3,490,134.43	12,451.32	32,645,645.12
土地使用权	15,052,170.07	2,323,936.28		17,376,106.35
专利权	47,940.04	13,947.81	11,444.31	50,443.54
非专利技术	8,243,070.00	619,740.00		8,862,810.00
商标权	201,179.39	37,386.42	1,007.01	237,558.80
软件	562,755.58	394,975.29		957,730.87
其他	5,060,846.93	100,148.63		5,160,995.56
三、无形资产账面净值合计	111,975,212.96	-2,467,414.92	14,741.75	109,493,056.29
土地使用权	101,142,983.92	-2,323,936.28	0.00	98,819,047.64
专利权	98,535.41	-5,047.81	13,213.95	80,273.65
非专利技术	3,911,730.00	-619,740.00	0.00	3,291,990.00
商标权	173,021.32	-37,386.42	1,527.80	134,107.10
软件	3,146,343.24	618,844.22	0.00	3,765,187.46
其他	3,502,599.07	-100,148.63	0.00	3,402,450.44
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	111,975,212.96	-2,467,414.92	14,741.75	109,493,056.29
土地使用权	101,142,983.92	-2,323,936.28	0.00	98,819,047.64
专利权	98,535.41	-5,047.81	13,213.95	80,273.65
非专利技术	3,911,730.00	-619,740.00	0.00	3,291,990.00
商标权	173,021.32	-37,386.42	1,527.80	134,107.10
软件	3,146,343.24	618,844.22	0.00	3,765,187.46
其他	3,502,599.07	-100,148.63	0.00	3,402,450.44

本期摊销额：3,490,134.43 元。

(十三) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
上海办事处装修费	289,659.71		144,829.80		144,829.91
广州办事处装修费	334,285.70		133,714.32		200,571.38
武汉办事处装修费	248,207.93		96,080.52		152,127.41

成都办事处 装修费		388,879.00	117,842.10		271,036.90
天号陈办公 室装修费		650,000.00	222,857.16		427,142.84
厂区形象工 程		5,157,287.62	300,841.73		4,856,445.89
合计	872,153.34	6,196,166.62	1,016,165.63		6,052,154.33

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
可抵扣亏损	10,881,521.39	4,583,043.99
坏账准备	1,643,978.26	2,332,724.73
存货跌价准备及内部未实现 利润	18,277,748.20	14,043,588.67
固定资产减值准备	113,396.61	6,052,174.93
职工薪酬年末余额	12,057.09	172,241.97
土地投资评估增值		9,573,160.78
广告费	72,576,523.39	68,134,983.36
政府补助形成的递延收益	21,959,733.36	26,549,000.00
预计包材订单损失	2,601,574.25	
其他递延性质款项	5,506,697.65	500,000.00
小计	133,573,230.20	131,940,918.43

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
坏账准备	6,575,913.01
存货跌价准备及内部未实现利润	73,110,992.74
固定资产减值准备	453,586.45
可弥补亏损	43,526,085.56
职工薪酬年末余额	48,228.40
广告费	290,306,093.56
政府补助形成的递延收益	87,838,933.42
预计包材订单损失	10,406,297.00
其他递延性质款项	22,026,790.80
小计	534,292,920.94

(十五) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	9,330,898.89	-2,754,885.88		100.00	6,575,913.01
二、存货跌价准备	5,534,140.70	2,405,624.08	2,386,562.13	811,957.27	4,741,245.38
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	24,208,699.70	69,581.09		23,824,694.34	453,586.45
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	39,073,739.29	-279,680.71	2,386,562.13	24,636,751.61	11,770,744.84

(十六) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,850,000.00	16,000,000.00
合计	8,850,000.00	16,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 8,850,000 元。

本公司子公司成都水井坊酒业有限公司于 2013 年 9 月及 11 月在成都银行正府街支行申请开立了总额为 185.00 万元的银行承兑汇票,并向银行存入了票面总金额 100%的保证金,银行承兑汇票到期日分别为 2014 年 3 月 18 日和 2014 年 5 月 27 日。本公司子公司成都江海贸易发展有限公司于 2013 年 12 月在招商银行成都分行顺城大街支行申请开立了总额为 700.00 万元的银行承兑汇票,并向银行存入了票面总金额 30%的保证金,银行承兑汇票到期日为 2014 年 6 月 19 日。

(十七) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	167,563,246.68	366,126,599.01
1-2 年	19,013,536.94	3,701,321.04
2-3 年	516,485.64	446,010.91
3 年以上	298,207.74	346,844.75
合计	187,391,477.00	370,620,775.71

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

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

(十八) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,552,598.78	53,020,373.56
1-2 年		109.00
合计	9,552,598.78	53,020,482.56

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

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

(十九) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,332,913.95	112,244,113.49	136,220,308.58	3,356,718.86
二、职工福利费		4,935,286.06	4,935,286.06	
三、社会保险费		30,776,434.99	30,776,434.99	
其中: 医疗保险费		6,521,600.81	6,521,600.81	
基本养老保险费		19,936,221.83	19,936,221.83	
失业保险费		1,938,629.33	1,938,629.33	
工伤保险费		859,638.73	859,638.73	
生育保险费		598,047.77	598,047.77	
大病医疗保险		922,296.52	922,296.52	
四、住房公积金		7,936,539.71	7,936,539.71	
五、辞退福利		10,706,613.50	9,737,073.94	969,539.56
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	7,242,240.51	3,839,356.57	3,608,227.52	7,473,369.56
合计	34,575,154.46	170,438,344.32	193,213,870.80	11,799,627.98

工会经费和职工教育经费金额 7,473,369.56 元, 因解除劳动关系给予补偿 10,706,613.50 元。应付职工薪酬年末余额中按权责发生制原则计提尚未实际支付的工资已在 2014 年 1 月基本发放完毕。

(二十) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	12,540,238.13	9,260,027.89
消费税	11,653,670.38	13,809,662.45
营业税	970,934.26	814,165.34
企业所得税	3,290,333.65	29,216,526.19
个人所得税	1,743,428.92	664,945.55
城市维护建设税	1,974,760.47	5,760,694.06
土地增值税	1,618,942.71	2,034,400.08
房产税	722,647.27	79,326.18
土地使用税	2,469.31	0.03
教育费附加	852,945.62	2,719,532.09
地方教育费附加	569,961.60	1,814,435.05
印花税	129,432.40	481,881.74
价格调节基金	89,688.95	467,224.12
合计	36,159,453.67	67,122,820.77

(二十一) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	1,972,437.55	1,971,248.45	法人股股东尚未领取
合计	1,972,437.55	1,971,248.45	/

(二十二) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	67,275,687.07	62,659,500.05
1-2 年	2,594,471.16	7,990,181.14
2-3 年	4,474,392.13	94,498.16
3 年以上	111,626.80	2,380,123.07
合计	74,456,177.16	73,124,302.42

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

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
公司 1	21,905,860.00	1 年以内	终止施工合同赔偿
公司 2	2,585,100.00	1 年以内	终止施工合同赔偿

项目	金额	账龄	性质或内容
公司 3	2,385,428.97	2-3 年	履约保证金
公司 4	1,332,653.16	1-2 年 366,132.03 元; 2-3 年 966,521.13 元	履约保证金
公司 5	1,138,500.00	1 年以内	定制酒保证金
合计	29,347,542.13		

(二十三) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同		10,406,297.00		10,406,297.00
其他		1,000,000.00		1,000,000.00
合计		11,406,297.00		11,406,297.00

注 1: 待执行的亏损合同为预计包材订单损失。受市场环境的影响, 公司产品结构调整, 产品结构调整前公司根据原生产销售计划向供应商下达的包材采购订单已不适应新的需求。公司根据新的销售预测, 对已下采购订单且供应商已生产但尚未交货入库的包材, 在未来三年内不能消化的部分全额预计损失。

注 2: 其他为合同违约预计赔偿

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款		33,266,340.00
合计		33,266,340.00

(二十五) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府财政预拨款		12,090,000.00
一年内结转利润表的生产基地 建设项目政府补助款	6,267,066.66	
合计	6,267,066.66	12,090,000.00

(二十六) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
生产基地建设项目	81,471,866.68	94,006,000.00
科研院所种子资金	100,000.00	100,000.00
合计	81,571,866.68	94,106,000.00

(二十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)	期末数
--	-----	--------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	488,545,698.00						488,545,698.00

(二十八) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	362,052,864.00			362,052,864.00
其他资本公积	37,453,224.31			37,453,224.31
合计	399,506,088.31			399,506,088.31

(二十九) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	346,905,352.39	7,737,303.40		354,642,655.79
合计	346,905,352.39	7,737,303.40		354,642,655.79

(三十) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	655,386,555.45	/
调整后 年初未分配利润	655,386,555.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-153,570,739.82	/
减：提取法定盈余公积	7,737,303.40	母公司净利润的 10.00%
应付普通股股利	112,365,510.54	
期末未分配利润	381,713,001.69	/

(三十一) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	483,964,531.28	1,633,480,610.84
其他业务收入	1,781,796.69	2,705,537.49
营业成本	146,051,272.80	313,901,531.97

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒业	477,738,067.28	138,441,608.93	1,623,470,610.84	302,220,679.60
房地产	6,226,464.00	5,660,381.13	10,010,000.00	8,642,838.70
合计	483,964,531.28	144,101,990.06	1,633,480,610.84	310,863,518.30

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类产品国内销售	442,000,152.09	123,769,416.55	1,549,961,675.60	272,097,483.16
酒类产品出口销售	35,737,915.19	14,672,192.38	73,508,935.24	30,123,196.44
商品房销售	6,226,464.00	5,660,381.13	10,010,000.00	8,642,838.70
合计	483,964,531.28	144,101,990.06	1,633,480,610.84	310,863,518.30

本年商品房销售收入主要系“全兴·蓉上坊”房地产项目车位以及商铺销售实现收入。

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	124,948,622.93	49,115,771.06	234,330,069.75	62,186,173.41
省外	323,277,993.16	80,314,026.62	1,325,641,605.85	218,554,148.45
出口	35,737,915.19	14,672,192.38	73,508,935.24	30,123,196.44
合计	483,964,531.28	144,101,990.06	1,633,480,610.84	310,863,518.30

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	84,557,521.50	17.41
客户 2	32,152,905.93	6.62
客户 3	29,794,590.04	6.13
客户 4	29,586,128.26	6.09
客户 5	28,581,538.51	5.88
合计	204,672,684.24	42.13

(三十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	60,817,843.04	112,950,601.70	按生产环节白酒应税销售收入的 20% 计算缴纳从价税，同时按每市斤 0.5 元计算缴纳从量
营业税	1,324,499.75	866,085.68	房地产销售收入及其他应税收入的 5%
城市维护建设税	8,813,065.77	20,790,204.37	应纳流转税额的 7%、5%
教育费附加	3,937,151.51	10,296,104.60	应纳流转税额的 3%
地方教育附加费	2,626,634.00	6,863,566.89	应纳流转税额的 2%
土地增值税	-350,811.20	-1,663,256.81	以转让房地产的增值额为税基，依据超率累进税率计缴

价格调节基金	626,754.05	2,293,818.09	营业收入的 0.07%
其他	26,762.76	67,114.08	
合计	77,821,899.68	152,464,238.60	/

本年土地增值税为负数的原因系"全兴·蓉上坊"项目一期在 2011 年达到应进行土地增值税清算标准进行清算后, 销售的项目一期车位为负增值额, 冲减原计提的土地增值税。

(三十三) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	325,150,115.93	426,675,685.01
运输装卸费	3,489,779.70	5,870,028.73
职工薪酬	33,142,649.34	32,149,429.20
房屋代销手续费	7,800.00	107,510.00
保险费	687,499.96	625,000.04
其它	3,955,869.69	3,167,315.17
合计	366,433,714.62	468,594,968.15

(三十四) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,297,027.10	75,934,638.28
经营办公费	46,007,132.96	43,393,867.19
折旧摊销费	29,147,262.24	14,960,991.96
董事会经费		10,781,918.56
差旅费	8,907,405.38	9,475,085.01
税金	12,411,000.89	7,741,457.48
保险费	1,054,142.88	891,494.25
修理及装修费	1,776,354.46	2,410,374.00
绿化排污费	381,285.00	516,734.62
科研费	66,643.90	1,162,178.16
其他	2,587,628.57	11,576,524.79
合计	182,635,883.38	178,845,264.30

董事会经费减少主要系公司本年合并利润为负数, 根据公司董事会经费计提政策, 不再计提所致。

(三十五) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,243,377.51
利息收入	-4,256,263.93	-5,180,326.78
汇兑损失	3,632.50	-88,135.12
其他支出	664,164.07	282,186.66
合计	-3,588,467.36	-2,742,897.73

(三十六) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,850,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	127,443,671.28	2,854,726.50
合计	127,443,671.28	4,704,726.50

本年转让了成都聚锦商贸有限公司的股权，详见本报告“第十节 六、（三）”。

(三十七) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,754,885.88	-4,813,197.14
二、存货跌价损失	19,061.95	448,061.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	69,581.09	24,206,946.51
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,666,242.84	19,841,810.41

(三十八) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,518.47	203,382.50	6,518.47
其中：固定资产处置利得	6,518.47	203,382.50	6,518.47
政府补助	49,245,716.66	34,676,450.00	49,245,716.66
其他	503,139.77	635,381.86	503,139.77
合计	49,755,374.90	35,515,214.36	49,755,374.90

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
外贸出口企业扶持奖励金	23,550.00	226,650.00	与收益相关
财政扶持款	42,640,000.00	33,911,800.00	与收益相关

曲酒技改搬迁扶持款	6,267,066.66		与资产相关
成都科学技术局扶持资金	3,200.00	400.00	与收益相关
蒲江县经济和信息化局税收入库先进企业	211,900.00	292,600.00	与收益相关
经科局补助款		15,000.00	与收益相关
四川省政府质量管理奖励		100,000.00	与收益相关
中国酿酒工业协会科学技术奖		10,000.00	与收益相关
2012 年金牛区税收达标单位奖励款		100,000.00	与收益相关
2012 年经信委表彰先进单位奖金		20,000.00	与收益相关
金牛区环境保护局财环保补助资金	100,000.00		与收益相关
合计	49,245,716.66	34,676,450.00	/

(三十九) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,115,954.00	5,114,150.18	1,115,954.00
其中: 固定资产处置损失	469,165.05	4,824,165.39	469,165.05
无形资产处置损失		289,984.79	
对外捐赠	2,334,054.56	344,200.00	2,334,054.56
其他	51,738,519.93	946,895.06	51,738,519.93
合计	55,188,528.49	6,405,245.24	55,188,528.49

营业外支出中其他主要系公司暂缓邛崃新产品开发基地及技术改造项目建设后, 同施工单位签订了终止协议, 已经确定和预计将支付的违约金 31,848,260.00 元以及对已下采购订单且供应商已生产的包材在未来三年内仍不能消化的部分全额预计的损失 10,406,297.00 元

(四十) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,172,707.20	217,398,915.42
递延所得税调整	-50,300,707.17	-17,443,437.48
合计	-7,127,999.97	199,955,477.94

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-153,570,739.82	337,729,596.80
归属于母公司的非经常性损益	2	95,423,151.11	8,521,600.70
归属于母公司股东、扣除非经	3=1-2	-248,993,890.93	329,207,996.10

项目	序号	本年金额	上年金额
常性损益后的净利润			
年初股份总数	4	488,545,698.00	488,545,698.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	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		
报告期月份数	11	12.00	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	488,545,698.00	488,545,698.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	-0.31	0.69
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	-0.51	0.67
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.31	0.69
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.51	0.67

(四十二) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
财政补贴收入	30,888,650.00
其他经营往来款项收到现金	16,430,754.45
利息收入	4,256,263.93
承兑汇票保证金转存款	4,800,000.00
其他	4,158,336.42
合计	60,534,004.80

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
----	----

支付广告费、营销费等	225,341,205.58
运输费	5,583,122.51
差旅费	7,933,945.54
制作费	7,755,925.77
办公费	25,651,772.73
支付保险费、租赁费	2,487,115.99
其他经营支付的现金	20,770,234.08
开立承兑汇票支付保证金	2,100,000.00
产权登记费	238,502.79
合计	297,861,824.99

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的履约保证金、投标保证金	50,000.00
合计	50,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退回的履约保证金、投标保证金	850,000.00
新产品开发基地及技术改造项目暂停赔偿款	2,540,100.00
合计	3,390,100.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发放流通股股利支付手续费	193,065.56
合计	193,065.56

(四十三) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-151,803,214.65	339,140,450.31
加：资产减值准备	-2,666,242.84	17,521,216.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,126,790.97	17,246,497.85
无形资产摊销	3,561,006.68	2,293,709.64
长期待摊费用摊销	1,016,165.63	204,370.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,109,435.53	4,910,767.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		2,243,377.51

投资损失（收益以“-”号填列）	-127,443,671.28	-4,704,726.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,300,707.17	-17,443,437.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,547,262.73	-185,336,989.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,932,741.70	166,111,563.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-174,711,159.47	-279,603,009.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-440,726,117.63	62,583,789.25
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	239,512,630.53	232,876,771.04
减：现金的期初余额	232,876,771.04	511,609,440.52
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	6,635,859.49	-278,732,669.48

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	223,688,601.83	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	223,688,601.83	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	486,780.04	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	223,201,821.79	
4. 处置子公司的净资产	126,636,142.84	
流动资产	541,262,778.75	
非流动资产	39,217,556.17	
流动负债	453,844,192.08	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	239,512,630.53	232,876,771.04
其中：库存现金	16,216.68	33,650.50
可随时用于支付的银行存款	239,496,413.85	232,843,120.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	239,512,630.53	232,876,771.04

4、现金流量表补充资料的说明

注：年末现金和现金等价物余额与资产负债表货币资金余额差异 13,249,493.45 元，系其他货币资金个人贷款保证金存款 557,972.88 元，民工工资保函保证金存款 8,741,520.57 元以及银行承兑汇票保证金存款 3,950,000.00 元。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川成都水井坊集团有限公司	有限责任公司	成都市蜀汉路148号	Richard Burn	投资	682,555,748.68	39.71	39.71	DiageoPlc (帝亚吉欧)	70920399-9

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都水井坊营销有限公司	有限责任公司	成都市水井街21号	黄建勇	销售、计算机软硬件开发	1,000.00	100.00	100.00	72035633-9
成都江海贸易发展有限公司	有限责任公司	成都市金牛区土桥全兴路9号	黄建勇	销售、制作、加工、咨询	1,000.00	100.00	100.00	73236758-8
成都兴千业房地产开发有限公司	有限责任公司	成都市温江区向阳路215号	卢忠捷	房地产开发经营	2,000.00	70.00	70.00	76535398-3

成都嘉峰商贸有限公司	有限责任公司	蒲江县鹤山镇城西路 14 号	王仲滋	销售	500.00	100.00	100.00	67967716-4
成都瑞锦商贸有限公司	有限责任公司	郫县红光镇鹃兴路 998 号	王仲滋	销售	500.00	100.00	100.00	69092410-3
成都嘉源酒业营销有限公司	有限责任公司	成都市金牛区土桥全兴路 9 号	黄建勇	销售	1,000.00	100.00	100.00	72344534-5
成都蓉上坊营销有限公司	有限责任公司	邛崃市临邛工业园区管委会二楼	李直	销售	500.00	100.00	100.00	56715389-2
成都水井坊酒业有限公司	有限责任公司	邛崃市临邛工业园区国道 318 西侧 5 号	黄建勇	生产、销售	11,821.21	100.00	100.00	58001661-4
成都腾源酒业营销有限公司	有限责任公司	成都市金牛区全兴路 9 号	李直	销售	500.00	100.00	100.00	05252844-8

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
DiageoSingaporePTELimited	其他	
DiageoInnovation	其他	
帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司	其他	79447524-2

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司					1,650,000.00	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川成都水井坊集团有限公司	出售包材	市场价格	684.58	0.04	34,240.90	1.27
Diageo Singapore	出口商品	市场价格	29,283,989.00	6.05	68,128,396.60	4.20

PTE Limited						
帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司	出售包材	市场价格			114,153.11	4.22

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	四川成都水井坊集团有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2015年12月31日	市场价	629,712.00

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	DiageoSingaporePTELimited	7,803,360.00	390,168.00	23,277,272.00	1,163,863.60

对 Diageo Singapore PTE Limited 的应收账款为合同付款期内出口酒类产品应收销售货款。

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	DiageoInnovation	143,844.75	143,844.75
其他应付款	帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司		120,463.08

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

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

2. 2011年9月28日本公司与四川同辉建设有限公司签订了水井坊曲酒项目搬迁技术改造项目合同协议书。根据合同约定本公司与成都银行股份有限公司长顺支行签订开立保函合同，由成都银行股份有限公司长顺支行开立民工工资保函予邛崃市城乡建设和城市管理局，保函自2011年9月29日生效至2012年9月30日有效期届满，同时本公司以货币资金8,597,300.85元提供履约保函的质押担保。根据保函约定，邛崃市城乡建设和城市管理局应于保函有效期届满后3日内将保函退回银行注销，但无论是否退回保函，在有效期届满后保函自动失效。因相关手续尚在办理，有效期届满后邛崃市城乡建设和城市管理局尚未退回保函，本公司提供质押

担保的 8,597,300.85 元货币资金尚未办理从保证金转活期存款手续。

3. 2013 年 10 月 23 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(编号：成稽调查通字 131009 号)，因公司涉嫌证券违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。截至 2014 年 4 月 24 日，本公司尚未收到中国证券监督管理委员会相关稽查结果。

4. 2011 年 1 月本公司同邛崃市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，随后启动了邛崃项目建设。目前鉴于宏观形势及市场情况发生较大变化，经 2013 年 7 月 23 日召开的公司七届董事会 2013 年第六次临时会议审议通过，决定暂缓邛崃新产品开发基地及技术改造项目建设。由此导致《国有建设用地使用权出让合同》中相关条款未能执行的相关事宜，本公司和邛崃市政府计划于 2014 年底协商约定。

5.除存在上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

施工单位	工程内容	合同总价	已付金额	未付金额
四川同辉建设有限公司	水井坊邛崃项目名酒园区陶坛库、200 吨罐库、消防中心、空压机房及酒体中心土建标段施工	122,541,004.13	105,539,984.72	17,001,019.41
四川华盛消防工程有限责任公司	水井坊邛崃项目名酒园区消防安装工程施工	47,433,240.17	42,866,839.47	4,566,400.70
泰山集团泰安市普瑞特机械制造有限公司	水井坊邛崃项目名酒园区 200 吨罐库工艺管道安装工程	22,686,426.12	14,902,684.87	7,783,741.25
泰山集团泰安市普瑞特机械制造有限公司	水井坊邛崃项目名酒园区 200 吨罐库、陶坛库的不锈钢酒罐及泵采购	21,830,455.44	21,175,541.37	654,914.07
成都市第三建筑工程公司	建筑安装工程	15,892,418.00	15,017,534.19	874,883.81
四川华盛消防工程有限责任公司	弱电设备采购合同	14,734,515.73	12,421,976.33	2,312,539.40
四川恒溢、杭州黑曜石展示设计有限公司	装饰工程二标段合同	11,340,709.72	9,182,753.60	2,157,956.12
四川省邛崃市邛州建筑工程有限公司	围墙及零星工程施工合同	11,332,192.80	10,991,570.50	340,622.30
四川恒溢建筑装饰设计工程有限公司	装饰及多媒体工程	10,091,392.01	8,233,170.73	1,858,221.28
四川同辉建设有限公司	水井坊曲酒搬迁技术改造项目陶坛库、200 吨罐库、空压机房及酒体中心等建筑体之间及其周边道路、雨污水及废水工程施工	9,152,222.23	6,510,708.84	2,641,513.39
四川华盛消防工程有限责任公司	消防安装设备采购合同（水井坊邛崃项目名酒园区消防	7,831,058.89	3,358,838.65	4,472,220.24

施工单位	工程内容	合同总价	已付金额	未付金额
	设备安装)			
成都市第三建筑工程公司	建筑安装工程	5,619,218.10	3,100,000.00	2,519,218.10
四川省鑫诺建设有限公司	围墙及零星工程施工合同	5,264,259.94	1,262,661.23	4,001,598.71
四川省商业建筑设计院有限公司	水井坊新产品开发基地项目工程建设建设工程设计合同	4,480,000.00	2,545,095.00	1,934,905.00
成都市第四建筑公司	酒体设计中心坛库改造工程建设施工合同(包括水电安装工程)	4,083,872.00	3,316,434.86	767,437.14
小计		314,312,985.28	260,425,794.36	53,887,190.92

2) 已签订的正在或准备履行的大额广告发布合同

对方公司名称	主要内容	受益品牌	合同总金额
湖南玺美文化传媒有限公司	湖南区域高速户外大牌广告年度投放	水井坊	3,690,000.00
上海优效广告传媒有限公司	上海佳都大厦户外大牌广告广告发布	水井坊	3,300,000.00
北京星美千易文化经纪有限公司	天号陈广告代言人合作服务协议	天号陈	3,170,000.00
郑州联合至胜广告有限公司	水井坊臻酿八号 2014 春节河南二套都市频道、河南四套法制频道、河南八套公共频道 1 个月电视广告投放	水井坊	2,480,000.00
成都城市纵横广告有限公司	水井坊臻酿八号 2014 春节 8 城市(北京、郑州、成都、西安、石家庄、长沙、昆明、乌鲁木齐) 8 周轿厢框架广告投放	水井坊	2,261,760.00
上海郁金香广告传媒有限公司	水井坊臻酿八号 2014 春节 6 城市(北京、郑州、成都、西安、石家庄、长沙) 7 周 LED 广告投放	水井坊	2,190,000.00
郑州美联广告文化传播有限公司	河南区域户外广告投放	水井坊	2,166,000.00
Time Inc.Live Events	菁翠财富论坛活动	超高端	1,841,370.00
成都阿佩克思奥美品牌营销咨询有限公司	水井坊品牌战略暨新品发布项目媒介公关传播服务	水井坊	1,837,632.00
成都阿佩克思奥美品牌营销咨询有限公司	水井坊标准品品牌整合行销代理合同	水井坊	1,620,000.00
酒仙网电子商务股份有限公司	市场促销推广费用	水井坊	1,547,000.00
远誉广告(中国)有限公司	水井坊臻酿八号 2014 春节促销成都交通、北京交通、北京文艺三个广播电台 2 个月广告投放	水井坊	1,514,640.00
上海香榭丽广告传媒股份有限公司	水井坊臻酿八号 2014 春节 6 城市(北京、郑州、西安、昆明、乌鲁木齐、长沙) 7 周 LED 广告投放	水井坊	1,200,000.00
长沙金润广告有限公司	湖南娄底怀化衡阳郴州户外广告投放	水井坊	1,120,000.00
上海聚宝数字传媒有限公司	水井坊臻酿八号 2014 春节北京、成都、武汉 8 周社区广告投放	水井坊	1,094,745.60

对方公司名称	主要内容	受益品牌	合同总金额
合计			31,033,147.60

3) 已签订的正在或准备履行的大额采购订单

对方公司名称	主要采购内容	未执行完采购订单金额
成都市兴泰包装礼品有限公司	包装物采购	8,338,008.24
重庆昊晟玻璃股份有限公司	包装物采购	8,173,451.47
广汉中艺工艺包装有限公司	包装物采购	5,370,804.90
成都祥诚科技有限公司	包装物采购	5,073,484.06
永发印务(四川)有限公司	包装物采购	2,958,977.14
四川利汇特玻璃工艺制品有限公司	包装物采购	2,526,964.40
成都市三力印务有限公司	包装物采购	2,256,122.76
北京刮拉瓶盖有限公司	包装物采购	1,649,568.90
成都全兴包装印务有限责任公司	包装物采购	1,557,727.51
四川诚成实业有限责任公司	包装物采购	1,447,746.25
成都市川泰玻璃有限责任公司	包装物采购	1,135,849.50
合计		40,488,705.13

4) 除上述承诺事项外,截至 2013 年 12 月 31 日,本公司无其他重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

无

十二、 资产负债表日后事项:

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项:

- 2013 年 3 月 25 日,本公司七届董事会 2013 年第一次会议决议,审议通过了公司《关于公司及全资子公司转让成都聚锦商贸有限公司 100%股权的议案》。经与成都铸信地产开发有限公司(非关联的内资企业)协商一致,决定向其转让公司及全资子公司所持成都聚锦商贸有限公司 100%的股权及其相关权益。根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字【2013】第 8 号《四川水井坊股份有限公司拟转让所持有的成都聚锦商贸有限公司全部股权项目资产评估报告》,成都聚锦商贸有限公司以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日确定的净资产评估值为人民币 22,420.46 万元(较 12 月 31 日账面净资产 12,715.21 万元评估增值 76.33%)。本次股权转让以该净资产评估值 1:1 为作价基准,成都聚锦商贸有限公司全部股权作价为人民币 22,420.46 万元,同时根据基准日至工商变更登记完成日之间的净资产变动调整股权转让价款,最终股权转让价为 223,688,601.83 元。成都铸信地产开发有限公司同时提供 4.53 亿元借款予成都聚锦商贸有限公司,用于其支付对公司的欠款。2013 年 4 月 17 日,四川水井坊股份有限公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司及全资子公司转让成都聚锦商贸有限公司 100%股权的议案》。2013 年 4 月 24 日,股权变更经成都市郫县工商行政管理局核准。截止 2013 年 5 月 9 日,已收到成都铸信地产开发有限公司支付的全部股权转让款以及成都聚锦商贸有限公司归还的欠款。
- 2013 年 7 月 23 日,本公司接第一大股东四川成都水井坊集团有限公司(原名称为四川成都全兴集团有限公司,以下简称水井坊集团)书面通知,告之:水井坊集团已收到四川省商务厅

《关于同意四川成都全兴集团有限公司股权转让的批复》，同意成都盈盛投资控股有限公司将其持有水井坊集团合计 47% 的股权转让给 Diageo Highlands Holding B.V.。本次转让完成后，成都盈盛投资控股有限公司不再持有水井坊集团股权。

3. 2013 年本公司在部分重点区域实行扁平化直营，取代原总代模式。为维护水井坊品牌及价格体系，本公司对退出总代的库存做退货处理，共计退货 10,680.04 万元。其中北京、广东及成都地区总代退货 8,051.10 万元已办理完移交手续，武汉、江西地区总代以及 2013 年尚未退完货的广东地区总代 2,628.94 万元退货手续尚在办理过程中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,760,662.18	68.94						
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	17,911,141.99	31.06	950,953.19	5.31	24,385,193.99	100.00	1,219,259.71	5.00
组合小计	17,911,141.99	31.06	950,953.19	5.31	24,385,193.99	100.00	1,219,259.71	5.00
合计	57,671,804.17	/	950,953.19	/	24,385,193.99	/	1,219,259.71	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都江海贸易发展有限公司	39,760,662.18			并表单位不计提坏账
合计	39,760,662.18		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	16,803,220.00	5.00	840,161.00	24,385,193.99	5.00	1,219,259.71
1 年以内小	16,803,220.00	5.00	840,161.00	24,385,193.99	5.00	1,219,259.71

计						
1至2年	1,107,921.99	10.00	110,792.19			
合计	17,911,141.99		950,953.19	24,385,193.99		1,219,259.71

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都江海贸易发展有限公司	全资子公司	39,760,662.18	1年以内	68.94
DiageoSingaporePTELimited	其实际控制人持有母公司水井坊集团100%的股份	7,803,360.00	1年以内	13.53
拉萨歌德盈香贸易有限公司	客户	8,999,860.00	1年以内	15.61
湖南南洲酒业有限公司	客户	1,107,921.99	1-2年	1.92
合计	/	57,671,804.17	/	100.00

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
DiageoSingaporePTELimited	其实际控制人持有母公司水井坊集团100%的股份	7,803,360.00	13.53
成都江海贸易发展有限公司	子公司	39,760,662.18	68.94
合计	/	47,564,022.18	82.47

对 Diageo Singapore PTE Limited 的应收账款为合同付款期内出口酒类产品应收销售货款。

- (二) 其他应收款：

- 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	192,205,676.37	99.20			347,782,386.60	98.15		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

账龄组合	1,514,932.43	0.78	459,286.62	30.32	6,572,238.39	1.85	377,021.92	5.74
组合小计	1,514,932.43	0.78	459,286.62	30.32	6,572,238.39	1.85	377,021.92	5.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	27,000.00	0.02						
合计	193,747,608.80	/	459,286.62	/	354,354,624.99	/	377,021.92	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
成都水井坊酒业有限公司	192,205,676.37			并表单位不计提坏账
合计	192,205,676.37		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	334,732.43	5.00	16,736.62	5,343,638.39	5.00	133,901.92
1 年以内小计	334,732.43	5.00	16,736.62	5,343,638.39	5.00	133,901.92
1 至 2 年	31,600.00	10.00	3,160.00	968,200.00	10.00	96,820.00
2 至 3 年	888,200.00	20.00	178,990.00		20.00	
3 至 4 年		30.00		163,000.00	30.00	48,900.00
4 至 5 年	163,000.00	100.00	163,000.00	97,400.00	100.00	97,400.00
5 年以上	97,400.00	100.00	97,400.00		100.00	
合计	1,514,932.43		459,286.62	6,572,238.39		377,021.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都水井坊营销有限公司	27,000.00			并表单位不计提坏账
合计	27,000.00		/	/

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	-----------------

成都水井坊酒业 有限公司	子公司	192,205,676.37	1 年以内	99.20
成都市城乡建设 委员会	非关联方	800,000.00	2-3 年	0.41
成都电业局	非关联方	163,000.00	4-5 年	0.08
成都电业局客户 服务中心	非关联方	81,400.00	5 年以上	0.04
成都水井坊营销 有限公司	子公司	27,000.00	1 年以内	0.01
合计	/	193,277,076.37	/	99.74

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
成都水井坊酒业有限公 司	子公司	192,205,676.37	99.20
成都水井坊营销有限公 司	子公司	27,000.00	0.01
合计	/	192,232,676.37	99.21

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京清源德丰投资管理有限公 司	5,000.00	2,500,000.00	-2,495,000.00	5,000.00			5.00	5.00
成都水井坊营销有限公司	9,500,000.00	15,301,858.50		15,301,858.50			100.00	100.00
成都兴千业房地产开发有限公司	13,840,275.00	13,858,935.18		13,858,935.18			70.00	70.00
成都江海贸易发展有限公司	500,600.00	500,600.00		500,600.00			5.00	5.00
成都聚锦商贸有限公司	88,128,923.72	88,524,528.51	-88,524,528.51					
成都水井坊酒业有限公司	10,000,000.00	103,396,662.19	5,000,000.00	108,396,662.19			100.00	100.00
成都聚锦酒业	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00					

有限公司							
------	--	--	--	--	--	--	--

注 1: 对北京清源德丰投资管理有限公司的长期股权投资本年减少系收回了部分对其投资所致。

注 2: 对成都聚锦商贸有限公司的长期股权投资本年减少系处置了其股权所致, 详见年报全文"第十节 十三、其他重要事项 第 1 项"。

注 3: 对成都聚锦酒业有限公司的长期股权投资本年减少系本年成都水井坊酒业有限公司吸收合并了成都聚锦酒业有限公司所致

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	321,557,881.84	568,496,069.84
其他业务收入	16,362,299.35	17,050,294.97
营业成本	197,303,026.64	342,783,745.78

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒业	315,331,417.84	186,714,865.40	558,486,069.84	329,941,681.00
房地产	6,226,464.00	5,660,381.13	10,010,000.00	8,642,838.70
合计	321,557,881.84	192,375,246.53	568,496,069.84	338,584,519.70

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类产品国内销售	279,593,502.65	172,042,673.02	484,977,134.60	299,818,484.56
酒类产品出口销售	35,737,915.19	14,672,192.38	73,508,935.24	30,123,196.44
商品房销售	6,226,464.00	5,660,381.13	10,010,000.00	8,642,838.70
合计	321,557,881.84	192,375,246.53	568,496,069.84	338,584,519.70

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	221,990,823.43	65.69
客户 2	29,794,590.04	8.82
客户 3	27,803,004.70	8.23
客户 4	13,555,927.45	4.01
客户 5	8,546,888.89	2.53
合计	301,691,234.51	89.28

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		601,695,179.39
处置长期股权投资产生的投资收益	148,647,779.49	-394,512.99
合计	148,647,779.49	601,300,666.40

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	77,373,033.96	558,698,130.08
加: 资产减值准备	-181,844.51	23,125,786.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,654,511.70	16,584,415.73
无形资产摊销	2,018,338.49	2,267,716.53
长期待摊费用摊销	300,841.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	868,883.25	105,921.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-148,647,779.49	-601,300,666.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,102,351.84	-10,436,093.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,567,658.04	-196,213,184.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	55,249,173.24	-87,290,056.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-407,029,684.87	254,278,315.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-432,859,832.70	-40,179,715.50
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	176,382,356.08	138,042,761.72
减: 现金的期初余额	138,042,761.72	275,761,677.86
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	38,339,594.36	-137,718,916.14

注: 年末现金和现金等价物余额与资产负债表货币资金余额差异 557,972.88 元, 系其他货币资金“全兴·蓉上坊”个贷保证金存款。

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
---------	----------	---------	----------	----------

目				
非流动资产处置损益	-1,109,435.53		-4,910,767.68	-265,557.42
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	49,245,716.66	计入当期损益的政府补助主要系收财政扶持款, 详见本报告十、七.38	34,676,450.00	76,703,279.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,569,434.72	详见本报告十、七.39	-655,713.20	1,228,119.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,443,671.28	系本年处置长期股权投资产生的投资收益, 详见本报告十、七.36。	-19,447,581.35	20,947,946.28
所得税影响额	-26,587,366.58		-1,140,787.07	-30,216,460.25
合计	95,423,151.11		8,521,600.70	68,397,327.02

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.79	-0.3143	-0.3143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.24	-0.5097	-0.5097

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度	备注
应收票据	42,797,776.02	216,026,012.00	-80.19%	1
应收账款	112,540,114.85	23,438,394.28	380.15%	2
预付款项	11,473,435.79	18,230,339.03	-37.06%	3
其他应收款	2,780,511.30	31,417,491.96	-91.15%	4
存货	765,118,394.77	1,231,117,818.74	-37.85%	5
其他流动资产	35,081,773.55		100.00%	6
长期股权投资	5,000.00	2,500,000.00	-99.80%	7
投资性房地产	28,618,214.66	18,581,534.00	54.01%	8
在建工程	42,929,558.68	103,070,223.10	-58.35%	9
长期待摊费用	6,052,154.33	872,153.34	593.93%	10
应付票据	8,850,000.00	16,000,000.00	-44.69%	11

项目	年末金额	年初金额	变动幅度	备注
应付账款	187,391,477.00	370,620,775.71	-49.44%	12
预收款项	9,552,598.78	53,020,482.56	-81.98%	13
应付职工薪酬	11,799,627.98	34,575,154.46	-65.87%	14
应交税费	36,159,453.67	67,122,820.77	-46.13%	15
一年内到期的非流动负债		33,266,340.00	-100.00%	16
其他流动负债	6,267,066.66	12,090,000.00	-48.16%	17
预计负债	11,406,297.00		100.00%	18

备注 1: 应收票据年末余额较年初减少 80.19%，主要系到期解汇以及本年不再收取商业承兑汇票所致。

备注 2: 应收账款年末余额较年初增加 380.15%，主要系市场环境的变化，经销商欠款增加以及本年不再收取商业承兑汇票所致。

备注 3: 预付账款年末余额较年初减少 37.06%，主要系预付工程款在本年结转所致。

备注 4: 其他应收款年末余额较年初减少 91.15%，主要系本年收到成都市温江区交通局还款 1,400.00 万元以及收到邛崃市人民政府土地退回的补偿款 1,727.96 万元。

备注 5: 存货年末余额较年初减少 37.85%，主要系本年通过股权转让的方式剥离了郫县房地产开发项目所致。

备注 6: 其他流动资产年末余额较年初增加 100.00%，主要系本年预缴所得税增加以及待抵扣的增值税增加所致。

备注 7: 长期股权投资年末余额较年初减少 99.80%，主要系北京清源德丰创业投资有限公司减资所致。

备注 8: 投资性房地产年末余额较年初增加 54.01%，主要系本年新建成的水井坊博物馆会所出租所致。

备注 9: 在建工程年末余额较年初减少 58.35%，主要原因系本年水井坊博物馆达到了预定可使用状态预转固所致。

备注 10: 长期待摊费用年末余额较年初增加 593.93%，主要系本年厂区形象工程完工转入所致。

备注 11: 应付票据年末余额较年初减少 44.69%，主要系票据到期支付所致。

备注 12: 应付账款年末余额较年初减少 49.44%，主要系本年支付所致。

备注 13: 预收账款年末余额较年初减少 81.98%，主要原因系市场环境的变化，经销商预付款减少。

备注 14: 应付职工薪酬年末余额较年初减少 65.87%，主要系 2012 年末计提的 2012 年年年终奖在本年支付所致。

备注 15: 应交税费年末余额较年初减少 46.13%，主要原因系本年缴纳所致。

备注 16: 一年内到期的非流动负债年末余额较年初减少 100%，主要原因系本年全部清偿了此项债务。

备注 17: 其他流动负债年末余额较年初减少 48.16%，主要系在本年结转所致。

备注 18: 预计负债年末余额较年初增加 100%，主要系本年对已下采购订单且供应商已生产的包材在未来三年内仍不能消化的部分全额预计损失所致。

本年合并利润表较上年变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度	备注
营业收入	485,746,327.97	1,636,186,148.33	-70.31%	1
营业成本	146,051,272.80	313,901,531.97	-53.47%	1

项目	本年金额	上年金额	变动幅度	备注
营业税金及附加	77,821,899.68	152,464,238.60	-48.96%	1
资产减值损失	-2,666,242.84	19,841,810.41	-113.44%	2
投资收益	127,443,671.28	4,704,726.50	2608.84%	3
营业外收入	49,755,374.90	35,515,214.36	40.10%	4
营业外支出	55,188,528.49	6,405,245.24	761.61%	5
所得税费用	-7,127,999.97	199,955,477.94	-103.56%	6

备注 1：营业收入、营业成本以及营业税金及附加本年较上年均减少，主要系市场环境变化，高档白酒行业进入调整期，销售量减少所致。

备注 2：资产减值损失本年较上年减少了 113.44%，主要系上年计提了固定资产减值损失，本年无此事项。

备注 3：投资收益本年较上年增加了 2608.84%，主要原因系本年转让了成都聚锦商贸有限公司的股权，股权转让收益增加。

备注 4：营业外收入本年较上年增加了 40.10%，主要原因系本年收到的政府补助增加。

备注 5：营业外支出本年较上年增加了 761.61%，主要原因系公司暂缓邛崃新产品开发基地及技术改造项目建设后，预计需支付施工单位违约金以及对已下采购订单且供应商已生产但尚未交货入库的包材在未来三年内仍不能消化的部分全额预计损失。

备注 6：所得税费用本年较上年减少了 103.56%，主要系本年销售量减少，产生的应纳税所得额相应减少所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- (三) 载有公司董事长亲笔签名的年度报告文本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原件；
- (五) 公司章程。

董事长：黄建勇
四川水井坊股份有限公司
2014 年 4 月 24 日