

公司代码：600779

公司简称：水井坊

四川水井坊股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|-------------------------|------------|-------------------|
| 董事 | Samuel A. Fischer (费毅衡) | 因公出差 | ChunHo. Chu (朱镇豪) |
| 董事 | Vinod Rao | 因公出差 | John Fan (范祥福) |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 John Fan (范祥福)、主管会计工作负责人 John Fan (范祥福) 及会计机构负责人 (会计主管人员) Danny Ho (何荣辉) 声明：保证半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

无

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..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 4 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 5 |
| 第五节 | 重要事项..... | 12 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 18 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 20 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 20 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 22 |
| 第十节 | 财务报告..... | 23 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 86 |

第一节 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 |

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 | John Fan（范祥福） |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 田冀东 | 张霁尹 |
| 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、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|---|
| 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|--------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的 | http://www.sse.com.cn |

| | |
|--------------|---------------------|
| 网址 | |
| 公司半年度报告备置地点 | 四川省成都市金牛区全兴路9号公司董事办 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

五、 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

| | |
|----------------|--------------------|
| 注册登记日期 | 2016年4月29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 | 9151010072341539XY |
| 税务登记号码 | 9151010072341539XY |
| 组织机构代码 | 9151010072341539XY |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 492,603,184.66 | 388,843,610.12 | 26.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 | 81.55 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 86,013,383.41 | 50,262,207.26 | 71.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,909,567.77 | 35,573,805.97 | 147.12 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,335,849,650.87 | 1,281,373,150.18 | 4.25 |
| 总资产 | 1,847,971,104.50 | 1,794,750,205.93 | 2.97 |
| 期末总股本 | 488,545,698.00 | 488,545,698.00 | |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------|----------------|--------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.1865 | 0.1027 | 81.60 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1865 | 0.1027 | 81.60 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.1761 | 0.1029 | 71.14 |

| | | | |
|-------------------------|------|--------|------------|
| (元/股) | | | |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.82 | 4.0769 | 增加2.74个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.48 | 4.0829 | 增加2.40个百分点 |

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -33,838.20 | |
| 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 | 10,737,149.73 | 主要系收到邛崃市经济科技和信息化局拨付的政府扶持资金 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 421,382.27 | 主要系单项测试的应收账款风险减小,转回减值准备 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,071,869.10 | 主要系本期对已下采购订单且供应商已生产但尚未交货入库的包材未来无法使用的部分计提损失所致 |
| 所得税影响额 | 51,219.93 | |
| 合计 | 5,104,044.63 | |

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

白酒行业在经历了几年的阵痛期后,商务消费和自饮消费在一定程度上弥补了部分“三公消费”带来的空缺。2015年以来,白酒行业出现了初步转机,止住了快速下滑的势头,库存得到有效控制,价格得到一定回升,渠道信心也得到较大恢复。目前白酒行业已逐步适应了市场消费的“新常态”,呈现出弱复苏的发展态势。但总体来看,白酒行业回暖复苏的基础仍未牢固,去产能化持续,行业整合持续,品牌呈现强者越强,弱者越弱甚至被淘汰的格局。面对白酒行业现状,报告期内公司紧抓机遇,直面挑战,按照年初既定经营目标,围绕“改革创新、市场导向、绩效文化、成果共享”经营方针,以“改革、市场、绩效、共赢”为主线,精准把握市场脉搏,持续创新营

销模式，逐步实施精细化管理，不断提高生产经营效率，实现了公司经营业绩的同比较大提升。2016年1-6月，公司累计实现营业收入492,603,184.66元，比去年同期增长26.68%；营业利润118,126,485.26元，比去年同期增长54.17%；实现净利润（归属于母公司）91,117,428.04元，比去年同期增长81.55%。

一、在市场销售方面

公司原有三种销售模式，即总代理制模式、扁平化分销模式、与其他公司合作模式。根据市场情况的变化，公司正逐步将上述模式转换为新的总代模式。在新的总代模式下，公司负责销售前端管理，实现对售点的掌控和开拓，总代作为销售服务平台负责销售后端包括订单处理、物流、仓储、收款等工作。目前已陆续有江苏、广东、四川、福建、江西等区域开始这一转换。同时，在上述省份，也相应增加了销售团队人手配备以适应新模式下的业务发展，加强对终端的服务和管理。与此经销模式相对应，公司重新调整并优化了核心产品的价值链和贸易条款，一方面确保客户有足够的利润空间和信心来经营水井坊产品，另一方面将客户的利益逐渐与市场维护和管理相挂钩。目前上述已发生转换省份的市场销售形势良好。同时，为了强化对售点的开拓和管理，公司在全国范围内实施了“核心门店”项目，为核心终端门店提供一系列针对消费者的促销计划和陈列支持，在终端层面加强与消费者的对话和激励，帮助提升核心终端门店的动销效率。与此同时，公司亦精简其产品系列，以井台瓶与臻酿八号为重点核心产品。

另外，报告期内，公司对销售部门组织架构也进行了优化调整，将原有的三个销售大区加新渠道调整为四个销售大区加新渠道。此举目的是使相关核心市场能够得到足够的关注和人员支持，并使公司在各个市场的操作更加精细化。现有的核心市场为河南、湖南、江苏、广东、四川、上海、浙江、天津、福建，随后会按市场个别发展需要提升更多的核心市场。

二、在品牌推广与创新方面

2015年底至2016年新年、春节旺季期间，水井坊品牌年度沟通主题“悦于形·匠于心”焕新活动全面铺开执行。公司在河南、湖南、江苏、四川等地，从持续推广60秒银幕级电视广告“水井坊·大师篇”的播放以及加强数字化媒体的投放，到线下高端品鉴会和公关传播的开展，再到通过人口密集区域的标志性户外大牌，高端消费者集中的机场广告，框架广告等多种媒体方式，围绕目标消费群体的生活路径进行传播，将水井坊品牌信息渗透到各核心区域。在彰显品牌与时俱进精神的同时，使“悦于形·匠于心”的印象深入人心，让消费者切实感受到水井坊“至臻匠心所带来的至情愉悦”的品牌内涵。

全面升级品鉴会模式，打造具有全方位感官艺术冲击的品牌盛宴，持续对核心消费者进行品牌深度沟通，并通过公关传播的开展，将水井坊品牌信息渗透到目标消费群。品鉴会以“悦于形·匠于心”为主题，通过高端且具深厚文化底蕴现场氛围的营造，提升消费者的感官体验；通过持续更新活动流程，增加更多趣味性和互动体验环节，保持活动新鲜感，给消费者带来另类的体验之旅；通过生动、形象的品牌讲述，述说水井坊匠人的极致追求和对品质的执着，最终让消费者理解、喜欢并主动传播水井坊品牌，有效提升了消费者对品牌的认知度和饮用转化率。

三、在国际市场销售方面

水井坊在东亚国际市场的表现一直不俗，公司也根据具体的市场需求开发了多个有针对性的品种，如水井坊大师系列、水井坊“春之时蕴”系列。其中，水井坊“春之时蕴”还获得了世界著名的SIP烈酒大赛金奖。在拓展海外餐饮渠道方面，水井坊特邀著名川菜厨师为韩国市场定制了白酒中餐搭配为主题的“五福尊宴”，获得了韩国经销商及门店经理的高度认可。在拓展以洋酒为主打的酒吧渠道方面，水井坊在英国伦敦举办了第三届白酒鸡尾酒周，在美国洛杉矶举办了第一届白酒鸡尾酒大赛，两项活动不仅激发了酒吧顾客对中国白酒的热情，而且获得了当地主流

媒体的广泛宣传报道，为水井坊品牌逐步进入欧美主流消费群体奠定了坚实的基础。此外，为推广白酒文化，水井坊联手世界著名烈酒品牌尊尼获加苏格兰威士忌，在北京首都机场国际出发免税店辟出专门展厅用以宣传介绍水井坊品牌。通过对国际市场的精耕细作，目前公司产品已进入海外 32 个国家和地区进行销售，上半年国际市场销售同比实现较快增长。

受结构性、周期性因素叠加的影响，中国经济运行目前仍面临着一定的下行压力，但从长期来看，中国经济长期向好的基本面没有变。随着经济的发展，人们生活的富足，大众消费升级是一个必然的趋势，未来中高端白酒将会有较大的市场空间。因此，中高端白酒市场仍然是公司未来发展的重点。下半年，公司将继续做好以下工作：1、优化渠道管理模式，增加前线销售人员，提升售点覆盖数量及销售执行能力，维持有吸引力的渠道毛利；2、严控跨区销售，增强经销商信心；3、加大对核心产品水井坊井台瓶及臻酿八号的市场投入力度；4、坚持传统渠道为本，逐步开拓 KA 及电商渠道，建立必赢战场并深度开发；5、建立动销理念和成熟清晰的价格体系；6、积极推进核心门店项目，集中投入打造形象门店，辅以博物馆之旅及其它促销活动激发消费者对品牌的热爱；7、持续创新品鉴会模式，不断扩大品鉴会覆盖人群，并开发客户关系管理平台，加强与消费者的互动体验；8、继续推进白酒国际化进程，逐步发力开拓欧洲及非洲市场。

(一) 主营业务分析

1 财务报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 | 492,603,184.66 | 388,843,610.12 | 26.68 |
| 营业成本 | 126,571,700.35 | 100,152,176.25 | 26.38 |
| 销售费用 | 102,978,042.87 | 85,078,184.62 | 21.04 |
| 管理费用 | 88,262,013.42 | 73,534,005.56 | 20.03 |
| 财务费用 | -2,708,491.99 | -1,046,701.46 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,909,567.77 | 35,573,805.97 | 147.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,846,965.50 | -4,865,822.58 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 不适用 |
| 研发支出 | 2,842,738.42 | 2,203,595.76 | 29.00 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

详见 2016 年 7 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的公司《关于收到政府补助的公告》。

(2) 经营计划进展说明

经营计划进展情况请参见本节“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”相关内容。

(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 | 492,110,676.58 | 126,102,212.34 | 74.38 | 26.77 | 27.65 | 减少 0.17 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 | 492,005,110.16 | 125,914,686.18 | 74.41 | 26.95 | 27.87 | 减少 0.18 个 百分点 |
| 低档 | 105,566.42 | 187,526.16 | -77.64 | -83.86 | -41.10 | 减少 128.95 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 省内 | 78,405,055.07 | 24.80 |
| 省外 | 394,741,307.51 | 26.89 |
| 出口 | 19,109,314.00 | 33.71 |

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大改变。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|
| 成都水井坊营销有限公司 | 销售、计算机软硬件开发 | 1,000.00 | 18,968.62 | 144.82 | 18,823.80 | 15.78 | 7.01 |
| 成都江海贸易发展有限公司 | 销售、房地产咨询服务 | 1,000.00 | 12,864.50 | 12,692.71 | 171.79 | 27,394.17 | 3,158.25 |
| 成都瑞锦商贸有限公司 | 销售 | 500.00 | 8,522.81 | 22,396.84 | -13,874.03 | 17,217.73 | 2,373.75 |
| 成都嘉源酒业营销有限公司 | 销售 | 1,000.00 | 1,135.29 | 1.55 | 1,133.74 | | 3.62 |
| 成都蓉上坊营销有限公司 | 销售 | 500.00 | 20,628.84 | 13,093.67 | 7,535.17 | 26,825.70 | 1,752.64 |
| 成都水井坊酒业有限公司 | 生产、销售 | 11,821.21 | 33,335.95 | 40,052.88 | -6,716.93 | 413.33 | -36.80 |
| 成都腾源酒业营销有限公司 | 销售 | 500.00 | 5,368.56 | 7,544.40 | -2,175.84 | 3,145.37 | 61.71 |
| 四川水井坊酒类营销有限公司 | 销售 | 1,000.00 | 906.39 | 35.71 | 870.68 | | -26.18 |

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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 2016 年 6 月 2 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配或资本公积转增股本预案》，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。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|------------|-------------|---------|--------|------------|--------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 成都酒翁酒业有限公司 | 四川水井坊股份有限公司 | | 民事诉讼 | 案由为相邻关系 | 3,017,653.33 | | 一审判决已做出,目前我方正在准备上诉 | 判决我方赔付对方各种费用。 | |

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2016 年 4 月 25 日召开的公司八届董事会 2016 年第一次会议审议通过了《关于 2016 年日常关联交易的议案》，公司预计 2016 年公司与 Diageo Singapore Pte Limited 的日常关联交易主要是销售商品，交易价格参照出口外销的市场价格及适当的毛利率情况，并结合市场开发费用的实际投入和分担情况进行结算，交易金额为 4,500 万元。 | 具体内容详见《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）2016 年 4 月 28 日登载的本公司《关于 2016 年日常关联交易的公告》。 |

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-----------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | 3,094,168.29 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | -100,000,000.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 200,000,000.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 203,094,168.29 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 15% | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | |
| 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) | 200,000,000.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 200,000,000.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | <p>1. 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2016年6月30日累计银行按揭担保余额为人民币3094168.29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;</p> <p>2. 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、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业有限公司在建设银行成都新华支行申请的期限为12个月的集团综合授信额度人民币10,000万元提供连带责任担保,该授信已于2016年2月4日到期;</p> <p>3. 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、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业有限公司在汇丰银行(中国)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20,000万元提供连带责任担保,本报告期办理银行承兑汇票4445万元,截止本报告期末未兑付。</p> |

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 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

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|-----|-------------------------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告 | 其他 | 收购人 | 关于关联交易为维护社会公众股东的利益,收购人及 | 承诺披露 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|--|
| 书或权益变动报告书中所作承诺 | | Diageo Highlands Holding B.V. 及公司实际控制人 Diageo plc (帝亚吉欧) | <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 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。 | 时间: 2012年3月22日 | | | | |
| | | | <p>关于同业竞争</p> <p>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:</p> <p>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公司或实体;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。</p> <p>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。</p> | 承诺期限: 参见本表“承诺内容”部分 | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，根据公司董事会审计委员会的建议意见，并经 2016 年 4 月 25 日召开的公司八届董事会 2016 年第一次会议及 2016 年 6 月 2 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，公司续聘普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构，负责本公司财务报告及内部控制审计工作，聘期一年。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)已连续为本公司提供审计服务 1 年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等有关法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司运作。报告期内，公司修订了《公司章程》，选举、聘任了相关监事、高级管理人员。同时，针对当前以信息披露为核心的监管转型，公司组织董事、监事及高级管理人员加强学习，重点培训了上海证券交易所信息披露和规范运作等方面的典型违规案例，切实提高公司规范运作意识和信息披露水平。

(一) 报告期内，根据相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，并经八届董事会 2016 年第七次临时会议审议通过，公司将法定代表人由董事长 Joseph Tcheng (陈寿祺) 先生变更为了董事、总经理 John Fan (范祥福) 先生。

(二) 鉴于公司 2013、2014 连续两年亏损, 根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定, 公司股票被实施退市风险警示。2015 年度, 公司实现扭亏为盈。报告期内, 公司按相关规定披露了三次股票可能被暂停上市的风险提示公告, 并披露了关于申请撤销公司股票退市风险警示的公告。2016 年 5 月 5 日, 上海证券交易所同意自 2016 年 5 月 9 日起撤销公司股票退市风险警示, 同时公司股票简称变更为“水井坊”。

(三) 报告期内, 公司严格按照《公司投资者关系管理制度》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。2016 年 5 月 18 日公司举行了投资者网上集体接待日活动, 当日围绕公司治理、发展战略、经营状况和可持续发展等投资者所关心的问题, 与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。同时, 公司将 5 月 19 日-5 月 27 日作为 2016 年董秘值班周, 在此期间与投资者又进行了更深入细致的交流。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、经 2016 年 6 月 16 日召开的公司八届董事会 2016 年第七次临时会议审议通过, 决定将公司法定代表人由董事长 Joseph Tcheng (陈寿祺) 先生变更为董事、总经理 John Fan (范祥福) 先生; 同时同意自 2016 年 7 月 1 日起聘任张霁尹女士担任公司证券事务代表。

2、经 2016 年 6 月 17 日召开的公司八届董事会 2016 年第八次临时会议审议通过, 决定聘任 Danny Ho (何荣辉) 先生为公司财务总监; 经 2016 年 7 月 20 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议, 选举 Danny Ho (何荣辉) 先生为公司董事。

3、2016 年 8 月 19 日, 公司收到四川省成都市中级人民法院 (2016) 川 01 民初 1370 号应诉通知书及相关法律文书 (详见 2016 年 8 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站刊载的《关于公司及子公司收到法院应诉通知书的公告》相关内容)。

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

1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响 (如有)

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 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 | 0 | 0 | 股改 | 2016年1月18日 |
| 合计 | 193,222,186 | 193,222,186 | 0 | 0 | / | / |

二、股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 36,816 |
|---------------|--------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|------------|-------------|-----------|-------------------------|-------------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 0 | 193,996,444 | 39.71 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 朱照荣 | 1,932,200 | 9,985,100 | 2.04 | | 未知 | | 境内自然人 |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 5,968,480 | 6,797,680 | 1.39 | | 未知 | | 未知 |
| UBS AG | 1,365,885 | 5,842,720 | 1.20 | | 未知 | | 未知 |
| 富达基金（香港）有限公司—客户资金 | 0 | 5,659,698 | 1.16 | | 未知 | | 未知 |
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. | -2,499,585 | 5,034,201 | 1.03 | | 未知 | | 未知 |
| 海通资管—民生—海通海汇系列—星石1号集合资产管理计划 | 4,981,476 | 4,981,476 | 1.02 | | 未知 | | 未知 |
| 交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长混合型证券投资基金 | 4,500,000 | 4,500,000 | 0.92 | | 未知 | | 未知 |
| 阿布达比投资局 | 3,796,957 | 3,796,957 | 0.78 | | 未知 | | 未知 |
| 黄凤祥 | 1,223,500 | 3,726,000 | 0.76 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---|--|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 193,996,444 | 人民币普通股 | 193,996,444 |
| 朱照荣 | 9,985,100 | 人民币普通股 | 9,985,100 |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 6,797,680 | 人民币普通股 | 6,797,680 |
| UBS AG | 5,842,720 | 人民币普通股 | 5,842,720 |
| 富达基金（香港）有限公司—客户资金 | 5,659,698 | 人民币普通股 | 5,659,698 |
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. | 5,034,201 | 人民币普通股 | 5,034,201 |
| 海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划 | 4,981,476 | 人民币普通股 | 4,981,476 |
| 交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长混合型证券投资基金 | 4,500,000 | 人民币普通股 | 4,500,000 |
| 阿布达比投资局 | 3,796,957 | 人民币普通股 | 3,796,957 |
| 黄凤祥 | 3,726,000 | 人民币普通股 | 3,726,000 |
| 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> | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用。 | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----------------|---------|------|------|
| 肖磊 | 职工监事 | 离任 | 个人原因 |
| 王咏梅 | 职工监事 | 选举 | 工作需要 |
| 王咏梅 | 职工监事 | 离任 | 个人原因 |
| 甄嘉雯 | 监事 | 选举 | 工作需要 |
| Peter Hui (许法康) | 董事、财务总监 | 离任 | 个人原因 |
| Danny Ho (何荣辉) | 财务总监 | 聘任 | 工作需要 |
| Danny Ho (何荣辉) | 董事 | 选举 | 工作需要 |

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 445,312,583.47 | 364,249,981.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 1,530,000.00 | 17,579,764.88 |
| 应收账款 | 七、3 | 892,172.13 | 8,395,588.60 |
| 预付款项 | 七、4 | 14,364,183.87 | 5,703,923.40 |
| 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 | 46,779,978.91 | 45,736,140.94 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 734,472,639.41 | 717,298,910.40 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、7 | 23,266,705.89 | 25,951,852.07 |
| 流动资产合计 | | 1,266,618,263.68 | 1,184,916,161.49 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、8 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 七、9 | 17,476,353.23 | 17,820,443.84 |
| 固定资产 | 七、10 | 446,564,465.26 | 459,780,566.33 |
| 在建工程 | 七、11 | 3,258,656.03 | 3,956,871.32 |
| 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 | 54,617,238.18 | 55,751,004.47 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、13 | 6,241,120.93 | 6,759,884.34 |
| 递延所得税资产 | 七、14 | 53,190,007.19 | 65,760,274.14 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 581,352,840.82 | 609,834,044.44 |
| 资产总计 | | 1,847,971,104.50 | 1,794,750,205.93 |
| 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 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、15 | 44,447,740.00 | 6,300,000.00 |
| 应付账款 | 七、16 | 113,580,061.55 | 119,551,877.68 |
| 预收款项 | 七、17 | 35,870,639.94 | 42,637,935.59 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、18 | 35,353,150.47 | 41,759,963.55 |
| 应交税费 | 七、19 | 17,719,900.37 | 80,348,255.39 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、20 | 37,541,233.80 | 900,306.45 |
| 其他应付款 | 七、21 | 213,943,545.90 | 214,129,539.56 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 七、22 | 68,660.16 | 137,320.32 |
| 流动负债合计 | | 498,524,932.19 | 505,765,198.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 七、23 | 10,997,038.98 | 5,012,374.75 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 七、24 | 2,599,482.46 | 2,599,482.46 |
| 非流动负债合计 | | 13,596,521.44 | 7,611,857.21 |
| 负债合计 | | 512,121,453.63 | 513,377,055.75 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、25 | 488,545,698.00 | 488,545,698.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、26 | 399,506,088.31 | 399,506,088.31 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、27 | 355,343,064.24 | 355,343,064.24 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、28 | 92,454,800.32 | 37,978,299.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,335,849,650.87 | 1,281,373,150.18 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,335,849,650.87 | 1,281,373,150.18 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,847,971,104.50 | 1,794,750,205.93 |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：Danny Ho（何荣辉）

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 126,334,675.15 | 110,764,158.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 320,000.00 |
| 应收账款 | 十三、1 | 51,724,075.19 | 146,029,296.80 |
| 预付款项 | | 2,211,018.63 | 1,557,426.62 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 301,952,677.31 | 294,600,377.64 |
| 存货 | | 734,167,618.33 | 689,614,124.27 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 13,313,866.22 | 8,500,796.05 |
| 流动资产合计 | | 1,229,703,930.83 | 1,251,386,179.63 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 124,199,120.69 | 124,199,120.69 |
| 投资性房地产 | | 17,476,353.23 | 17,820,443.84 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 198,718,739.74 | 204,203,895.12 |
| 在建工程 | | 2,349,825.85 | 3,924,771.32 |
| 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 | | 37,893,652.42 | 38,758,196.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,228,832.93 | 6,655,403.59 |
| 递延所得税资产 | | 20,051,448.49 | 17,303,936.14 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 406,922,973.35 | 412,870,767.49 |
| 资产总计 | | 1,636,626,904.18 | 1,664,256,947.12 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 44,447,740.00 | 6,300,000.00 |
| 应付账款 | | 25,788,890.39 | 51,906,584.30 |
| 预收款项 | | 820,744.25 | 920,744.25 |
| 应付职工薪酬 | | 23,598,197.03 | 31,690,954.95 |
| 应交税费 | | 7,729,813.27 | 32,239,326.27 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 37,541,233.80 | 900,306.45 |
| 其他应付款 | | 21,685,802.36 | 14,305,329.27 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 161,612,421.10 | 138,263,245.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 10,997,038.98 | 5,012,374.75 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 10,997,038.98 | 5,012,374.75 |
| 负债合计 | | 172,609,460.08 | 143,275,620.24 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 488,545,698.00 | 488,545,698.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 419,344,730.76 | 419,344,730.76 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 189,042,825.54 | 189,042,825.54 |
| 未分配利润 | | 367,084,189.80 | 424,048,072.58 |
| 所有者权益合计 | | 1,464,017,444.10 | 1,520,981,326.88 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,636,626,904.18 | 1,664,256,947.12 |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：Danny Ho（何荣辉）

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 492,603,184.66 | 388,843,610.12 |
| 其中：营业收入 | 七、29 | 492,603,184.66 | 388,843,610.12 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 374,476,699.40 | 312,221,839.41 |
| 其中：营业成本 | 七、29 | 126,571,700.35 | 100,152,176.25 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、30 | 48,302,906.98 | 48,736,296.95 |
| 销售费用 | 七、31 | 102,978,042.87 | 85,078,184.62 |
| 管理费用 | 七、32 | 88,262,013.42 | 73,534,005.56 |
| 财务费用 | 七、33 | -2,708,491.99 | -1,046,701.46 |
| 资产减值损失 | 七、34 | 11,070,527.77 | 5,767,877.49 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 118,126,485.26 | 76,621,770.71 |
| 加：营业外收入 | 七、35 | 11,122,002.47 | 3,745,021.75 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | 347.73 |

| | | | |
|-------------------------------------|------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 七、36 | 6,490,560.04 | 3,844,162.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 33,838.20 | 4,549.88 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 122,757,927.69 | 76,522,630.31 |
| 减：所得税费用 | 七、37 | 31,640,499.65 | 26,334,778.35 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.1865 | 0.1027 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.1865 | 0.1027 |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：Danny Ho（何荣辉）

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 199,482,404.41 | 192,805,864.78 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 104,820,017.27 | 102,476,778.13 |
| 营业税金及附加 | | 44,030,919.08 | 44,292,107.42 |
| 销售费用 | | 87,301.06 | -43.59 |
| 管理费用 | | 63,336,002.11 | 47,467,675.82 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 财务费用 | | -4,912,700.18 | -360,338.54 |
| 资产减值损失 | | 9,290,506.25 | 3,942,402.70 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -17,169,641.18 | -5,012,717.16 |
| 加：营业外收入 | | 183,611.83 | 483,080.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 6,084,438.43 | 490,942.42 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 33,838.20 | 4,549.88 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -23,070,467.78 | -5,020,579.26 |
| 减：所得税费用 | | -2,747,512.35 | -971,510.22 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -20,322,955.43 | -4,049,069.04 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -20,322,955.43 | -4,049,069.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：Danny Ho（何荣辉）

合并现金流量表 2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 456,770,411.16 | 345,081,383.64 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、38(1) | 14,965,936.08 | 21,872,928.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 471,736,347.24 | 366,954,311.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 40,319,673.89 | 48,536,310.08 |
| 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 | | 90,716,252.33 | 84,445,446.32 |
| 支付的各项税费 | | 186,447,638.75 | 131,319,663.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、38(2) | 66,343,214.50 | 67,079,086.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 383,826,779.47 | 331,380,505.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 87,909,567.77 | 35,573,805.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | -44,262.00 | 121,920.89 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | -44,262.00 | 121,920.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,802,703.50 | 3,194,391.03 |
| 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、38(3) | | 1,793,352.44 |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,802,703.50 | 4,987,743.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,846,965.50 | -4,865,822.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 81,062,602.27 | 30,707,983.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 363,650,160.35 | 98,995,908.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 444,712,762.62 | 129,703,891.95 |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：Danny Ho（何荣辉）

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 226,788,420.18 | 184,069,174.50 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,417,537.01 | 12,237,167.94 |
| 经营活动现金流入小计 | | 228,205,957.19 | 196,306,342.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 40,319,673.89 | 43,651,902.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 66,681,385.74 | 64,631,427.19 |
| 支付的各项税费 | | 83,595,432.88 | 71,508,356.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 13,716,369.49 | 11,710,769.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 204,312,862.00 | 191,502,455.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 23,893,095.19 | 4,803,887.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | -42,570.00 | 116,600.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 7,899,470.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | -42,570.00 | 8,016,070.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,247,947.76 | 1,967,691.53 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 6,032,060.53 | 7,600,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,280,008.29 | 9,567,691.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,322,578.29 | -1,551,621.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 15,570,516.90 | 3,252,265.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 110,164,337.40 | 35,583,471.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 125,734,854.30 | 38,835,737.05 |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：
Danny Ho（何荣辉）

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 399,506,088.31 | | | | 355,343,064.24 | | 37,978,299.63 | | 1,281,373,150.18 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,545,698.00 | | | | 399,506,088.31 | | | | 355,343,064.24 | | 37,978,299.63 | | 1,281,373,150.18 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 54,476,500.69 | | 54,476,500.69 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 91,117,428.04 | | 91,117,428.04 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -36,640,927.35 | | -36,640,927.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -36,640,927.35 | | -36,640,927.35 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|------------------|
| (四)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 399,506,088.31 | | | | 355,343,064.24 | | 92,454,800.32 | | 1,335,849,650.87 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 399,506,088.31 | | | | 354,642,655.79 | | -36,760,774.22 | | 1,205,933,667.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,545,698.00 | | | | 399,506,088.31 | | | | 354,642,655.79 | | -36,760,774.22 | | 1,205,933,667.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 50,187,851.96 | | 50,187,851.96 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 50,187,851.96 | | 50,187,851.96 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 399,506,088.31 | | | | 354,642,655.79 | | 13,427,077.74 | | 1,256,121,519.84 |

法定代表人: John Fan (范祥福) 主管会计工作负责人: John Fan (范祥福) 会计机构负责人: Danny Ho (何荣辉)

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 419,344,730.76 | | | | 189,042,825.54 | 424,048,072.58 | 1,520,981,326.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,545,698.00 | | | | 419,344,730.76 | | | | 189,042,825.54 | 424,048,072.58 | 1,520,981,326.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -56,963,882.78 | -56,963,882.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -20,322,955.43 | -20,322,955.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -36,640,927.35 | -36,640,927.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -36,640,927.35 | -36,640,927.35 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 419,344,730.76 | | | | 189,042,825.54 | 367,084,189.80 | 1,464,017,444.10 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 419,344,730.76 | | | | 188,342,417.09 | 417,744,396.49 | 1,513,977,242.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,545,698.00 | | | | 419,344,730.76 | | | | 188,342,417.09 | 417,744,396.49 | 1,513,977,242.34 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -4,049,069.04 | -4,049,069.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,049,069.04 | -4,049,069.04 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 488,545,698.00 | | | | 419,344,730.76 | | | | 188,342,417.09 | 413,695,327.45 | 1,509,928,173.30 |

法定代表人：John Fan（范祥福） 主管会计工作负责人：John Fan（范祥福） 会计机构负责人：Danny Ho（何荣辉）

三、公司基本情况

1. 公司概况

四川水井坊股份有限公司(以下简称“本公司”)是在四川省成都市成立的股份有限公司,注册地和总部地址均位于中华人民共和国四川省成都市。四川成都水井坊集团有限公司为本公司的母公司,Diageo plc(帝亚吉欧)为本公司的最终母公司。本公司于1996年12月6日在上海证券交易所挂牌上市交易。于2016年6月30日,本公司的总股本为488,545,698.00元,每股面值1元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事生产销售酒;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;(依法须经批准的項目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月23日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息参见本附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的,具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2016年度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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 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。

3. 营业周期

本公司的主要业务为生产销售酒,其营业周期通常从购买原材料到生产成品酒并出售且收回现金或现金等价物为止的期间。该营业周期通常大于12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

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入账。

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。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

(1) 金融资产

a. 金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

应收款项

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

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

b. 确认和计量

金融资产于本集团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。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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。

c. 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，本集团于资产负债表日对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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过一年 (含一年) 的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

d. 金融资产的终止确认

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，且本集团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；或者 (3) 该金融资产已转移，虽然本集团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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下 (含一年) 的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内 (含一年) 到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

9. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

| | |
|----------------------|----------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额超过 5,000,000.00 元。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

| | |
|------|---------------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 组合 1 | 除组合 2 以外的应收账款 |
| 组合 2 | 根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不重大的应收账款 |

组合 1 按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法，组合 2 不计提坏账准备。

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00% | 5.00% |
| 其中: 1 年以内分项, 可添加行 | | |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

(4). 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10. 存货

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、周转材料以及开发产品等, 开发产品为房地产开发成本, 按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均成本法核算, 产成品、自制半成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等, 低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

11. 长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

对子公司的投资, 在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资: 同一控制下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投资成本; 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资: 支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 发行权益性证券取得的长期股权投资, 以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资, 按照初始投资成本计量, 被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为投资收益计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有控制的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力, 通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

(4) 长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资, 当其可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

12. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产为以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 年 | 5% | 2.38%至 4.75% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定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。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13. 固定资产

(1). 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备以及其他设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|-------|---------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 20-40 年 | 3%-5% | 2.38%至 4.85% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 10-15 年 | 3%-5% | 6.33%至 9.70% |
| 运输设备 | 平均年限法 | 4-15 年 | 3%-5% | 6.33%至 24.25% |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3-10 年 | 3%-5% | 9.50%至 32.33% |
| 其他设备 | 平均年限法 | 3-50 年 | 3%-5% | 1.90%至 32.33% |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3). 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(4). 固定资产的处置

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。

14. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 |
| 专利权 | 10 年 |
| 非专利技术 | 5-20 年 |
| 商标权 | 10 年 |
| 软件 | 2-10 年 |
| 其他 | 10 年 |

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并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究酒类相关产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对酒类相关产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 酒类相关产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准酒类相关产品生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明酒类相关产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行酒类相关产品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- 以及
- 酒类相关产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

18. 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

19. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

20. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(1) 销售商品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(2) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

21. 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

23. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险。

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

24. 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

25. 其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(2) 递延所得税资产

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税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本集团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(收益)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。

(3) 存货跌价准备

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指日常生活中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

如果管理层对存货估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费进行重新修订，修订后的估计售价低于目前采用的估计售价，或修订后的至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费高于目前采用的估计，本集团需对存货增加计提跌价准备。

如果实际售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费高于或低于管理层的估计，则本集团将于相应的会计期间将相关影响在合并利润表中予以确认。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据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较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

如果对资产和资产组未来现金流量计算中采用的毛利率或对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，则本集团需对长期资产的可回收金额进行重新估计，以判断是否需要计提或调整减值准备。

如果实际毛利率高于或税前折现率低于原先的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

(5) 待执行的亏损合同预计负债

本集团根据销售预测，对已下采购订单且供应商已生产但尚未通知交货的包装材料，预计在未来对应的产成品销售出现亏损的，估计亏损合同预计损失准备。由于销售预测可能无法反映将来实际销售情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(6) 应收款项减值

本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(7) 投资性房地产、固定资产和无形资产等资产的折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内或受益期限内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命及受益期限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命及受益期限是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|----------------|----------------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳 | 11%, 17%, 5%, 6%, 13%, 3%, |

| | | |
|---------|---|---------------|
| | 税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 1.5%, |
| 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 元计算缴纳从量税 | 20%, 0.5 元/市斤 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 5% 及 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 2% |
| 土地增值税 | 转让房地产所取得的增值额 | 30-60% |
| 价格调节基金 | 销售收入 | 0.07% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 195.00 | |
| 银行存款 | 444,712,567.62 | 363,650,160.35 |
| 其他货币资金 | 599,820.85 | 599,820.85 |
| 合计 | 445,312,583.47 | 364,249,981.20 |

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日, 其他货币资金为“全兴·蓉上坊”项目个人贷款保证金存款。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,530,000.00 | 17,579,764.88 |
| 合计 | 1,530,000.00 | 17,579,764.88 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 54,177,357.61 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 54,177,357.61 |
|----|---------------|

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 955,872.37 | 74.91 | 63,700.24 | 6.66 | 892,172.13 | 8,837,461.69 | 92.26 | 441,873.09 | 5.00 | 8,395,588.60 |
| 其中：组合 1 | 955,872.37 | 74.91 | 63,700.24 | 6.66 | 892,172.13 | 8,837,461.69 | 92.26 | 441,873.09 | 5.00 | 8,395,588.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 320,106.71 | 25.09 | 320,106.71 | 100.00 | | 741,488.32 | 7.74 | 741,488.32 | 100.00 | |
| 合计 | 1,275,979.08 | / | 383,806.95 | / | 892,172.13 | 9,578,950.01 | / | 1,183,361.41 | / | 8,395,588.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|-----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 637,740.05 | 31,887.01 | 5% |
| 1 至 2 年 | 318,132.32 | 31,813.23 | 10% |
| 合计 | 955,872.37 | 63,700.24 | 7% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,381.66 元; 本期收回或转回坏账准备金额 805,936.12 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本集团期末余额前五名的应收账款合计 1,155,512.38 元, 占应收账款期末余额合计数的 90.56%, 相应计提的坏账准备期末余额合计 375,029.18 元

4、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 14,342,429.99 | 99.85 | 5,676,569.15 | 99.52 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | 21,753.88 | 0.15 | 27,354.25 | 0.48 |
| 合计 | 14,364,183.87 | 100.00 | 5,703,923.40 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2016 年 6 月 30 日, 账龄超过 1 年的预付款项主要为预付通讯费, 该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本集团期末余额前五名的预付款项合计 12,301,925.15 元, 占预付款项期末余额合计数的 85.64%。

5、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 48,387,340.13 | 99.18 | 1,607,361.22 | 3.32 | 46,779,978.91 | 47,166,934.09 | 99.16 | 1,430,793.15 | 3.03 | 45,736,140.94 |
| 其中组合1 | 6,721,552.45 | 13.78 | 1,607,361.22 | 23.91 | 5,114,191.23 | 5,400,911.17 | 11.35 | 1,430,793.15 | 26.49 | 3,970,118.02 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中组合2 | 41,665,787.68 | 85.40 | | | 41,665,787.68 | 41,766,022.92 | 87.81 | | | 41,766,022.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 398,985.03 | 0.82 | 398,985.03 | 100.00 | | 398,985.03 | 0.84 | 398,985.03 | 100.00 | |
| 合计 | 48,786,325.16 | / | 2,006,346.25 | / | 46,779,978.91 | 47,565,919.12 | / | 1,829,778.18 | / | 45,736,140.94 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 4,792,487.58 | 239,624.37 | 5% |
| 1 至 2 年 | 213,213.01 | 21,321.30 | 10% |
| 2 至 3 年 | 181,795.39 | 36,359.08 | 20% |
| 3 至 4 年 | 320,000.00 | 96,000.00 | 30% |
| 4 年以上 | 1,214,056.47 | 1,214,056.47 | 100% |
| 合计 | 6,721,552.45 | 1,607,361.22 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 176,568.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收土地退还款 | 41,232,000.00 | 41,232,000.00 |
| 经营往来款 | 3,557,221.65 | |
| 押金及保证金 | 1,909,110.67 | 1,692,883.27 |
| 非关联方租金 | 646,916.72 | 513,000.00 |
| 职工借支款 | 573,028.30 | 2,356,808.71 |
| 关联方房屋租金 | 1,115.70 | 3,347.10 |
| 其他 | 866,932.12 | 1,767,880.04 |
| 合计 | 48,786,325.16 | 47,565,919.12 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|---------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 邛崃市人民政府 | 应收土地退还款 | 41,232,000.00 | 1 年以内 | 84.52 | |
| 中国人寿保险股份有限公司成都市武侯区支公司 | 员工保险费 | 1,210,198.50 | 1 年以内 | 2.48 | 60,509.93 |
| 成都市城乡建设委员会 | 保证金 | 800,000.00 | 4 年以上 | 1.64 | 800,000.00 |
| 成都建工集团旅游有限公司青城国际酒店 | 会务费 | 798,007.50 | 1 年以内 | 1.64 | 39,900.38 |
| 中海佳得北京投资有限公司 | 第三方租金 | 513,000.00 | 1 年以内 | 1.05 | 25,650.00 |
| 合计 | / | 44,553,206.00 | / | 91.33 | 926,060.31 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

6、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,208,989.41 | | 1,208,989.41 | 1,135,904.27 | | 1,135,904.27 |
| 在产品 | 26,277,497.14 | | 26,277,497.14 | 18,213,898.49 | | 18,213,898.49 |
| 库存商品 | 44,219,989.49 | 25,926,232.60 | 18,293,756.89 | 85,240,516.48 | 26,775,540.20 | 58,464,976.28 |
| 包装物 | 10,941,670.26 | 7,567,328.20 | 3,374,342.06 | 12,874,763.02 | 6,935,679.18 | 5,939,083.84 |
| 低值易耗品 | 1,497,243.56 | | 1,497,243.56 | 1,497,243.56 | | 1,497,243.56 |
| 自制半成品 | 697,738,061.70 | 39,722,496.82 | 658,015,564.88 | 643,700,588.45 | 37,573,945.11 | 606,126,643.34 |
| 开发产品 | 25,805,245.47 | | 25,805,245.47 | 25,921,160.62 | | 25,921,160.62 |
| 合计 | 807,688,697.03 | 73,216,057.62 | 734,472,639.41 | 788,584,074.89 | 71,285,164.49 | 717,298,910.40 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|----|--------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 26,775,540.20 | 11,848,200.63 | | 3,165,553.58 | 9,531,954.65 | 25,926,232.60 |
| 包装物 | 6,935,679.18 | 862,315.40 | | | 230,666.38 | 7,567,328.20 |
| 自制半成品 | 37,573,945.11 | 2,148,551.71 | | | | 39,722,496.82 |
| 合计 | 71,285,164.49 | 14,859,067.74 | | 3,165,553.58 | 9,762,621.03 | 73,216,057.62 |

确定可变现净值的具体依据：库存商品、包装物、自制半成品按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

确定转回或转销存货跌价准备的原因：库存商品于本年已销售或已处置，包装物于本年已使用或已处置，自制半成品不适用。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 16,791,285.67 | 14,762,786.85 |
| 待抵扣增值税 | 6,466,171.39 | 11,177,016.51 |
| 其他 | 9,248.83 | 12,048.71 |
| 合计 | 23,266,705.89 | 25,951,852.07 |

8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------|--|----------|----------|--|----------|
| 按成本计量的 | 5,000.00 | | 5,000.00 | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 合计 | 5,000.00 | | 5,000.00 | 5,000.00 | | 5,000.00 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|----------------|----------|------|------|----------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京清源德峰投资管理有限公司 | 5,000.00 | | | 5,000.00 | | | | | 5.00 | |
| 合计 | 5,000.00 | | | 5,000.00 | | | | | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

9. 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,235,607.43 | | | 20,235,607.43 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,235,607.43 | | | 20,235,607.43 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,415,163.59 | | | 2,415,163.59 |
| 2. 本期增加金额 | 344,090.61 | | | 344,090.61 |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 计提或摊销 | 344,090.61 | | | 344,090.61 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,759,254.20 | | | 2,759,254.20 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 17,476,353.23 | | | 17,476,353.23 |
| 2. 期初账面价值 | 17,820,443.84 | | | 17,820,443.84 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------|---------------|-----------|
| 水井坊博物馆会所 | 10,882,352.61 | 尚未完成环保验收 |

10、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 486,377,703.85 | 262,908,972.92 | 4,462,364.31 | 13,564,714.31 | 1,945,785.88 | 769,259,541.27 |
| 2. 本期增加金额 | 744,682.76 | 1,081,920.61 | | 17,211.97 | | 1,843,815.34 |
| (1) 购置 | | 117,852.84 | | 17,211.97 | | 135,064.81 |
| (2) 在建工程转入 | 744,682.76 | 964,067.77 | | | | 1,708,750.53 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,025,293.89 | | 7,008.54 | | 1,032,302.43 |
| (1) 处置或报废 | | 1,025,293.89 | | 7,008.54 | | 1,032,302.43 |
| 4. 期末余额 | 487,122,386.61 | 262,965,599.64 | 4,462,364.31 | 13,574,917.74 | 1,945,785.88 | 770,071,054.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 177,383,379.93 | 114,304,910.24 | 4,063,437.87 | 11,771,095.16 | 1,809,921.14 | 309,332,744.34 |
| 2. 本期增加金额 | 6,685,136.81 | 8,031,940.49 | 141,617.26 | 142,876.02 | 24,183.90 | 15,025,754.48 |
| (1) 计提 | 6,685,136.81 | 8,031,940.49 | 141,617.26 | 142,876.02 | 24,183.90 | 15,025,754.48 |
| 3. 本期减少金额 | | 991,482.39 | | 6,658.11 | | 998,140.50 |
| (1) 处置或报废 | | 991,482.39 | | 6,658.11 | | 998,140.50 |
| 4. 期末余额 | 184,068,516.74 | 121,345,368.34 | 4,205,055.13 | 11,907,313.07 | 1,834,105.04 | 323,360,358.32 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------|--------------|------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 146,230.60 | | | | 146,230.60 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 146,230.60 | | | | 146,230.60 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 303,053,869.87 | 141,474,000.70 | 257,309.18 | 1,667,604.67 | 111,680.84 | 446,564,465.26 |
| 2. 期初账面价值 | 308,994,323.92 | 148,457,832.08 | 398,926.44 | 1,793,619.15 | 135,864.74 | 459,780,566.33 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 236,886,791.64 | 尚未完成环保验收 |

11、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 邛崃保留土地新增建设项目 | 908,830.18 | | 908,830.18 | 32,100.00 | | 32,100.00 |
| 消防一期维修改造项目 | 1,233,259.25 | | 1,233,259.25 | 1,370,959.25 | | 1,370,959.25 |
| 污水管网改造 | | | | 1,808,920.00 | | 1,808,920.00 |
| 其他零星工程 | 1,116,566.60 | | 1,116,566.60 | 744,892.07 | | 744,892.07 |
| 合计 | 3,258,656.03 | | 3,258,656.03 | 3,956,871.32 | | 3,956,871.32 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|-----------------|---------|-----------|--------------|--------------|------|
| 邛崃保留土地新增建设项目 | 60,110,000.00 | 32,100.00 | 876,730.18 | | | 908,830.18 | 1.51 | 1.51% | | | | 自有资金 |
| 污水管网改造 | 2,600,000.00 | 1,808,920.00 | | 1,708,750.53 | 100,169.47 | | 69.57 | 100.00% | | | | 自有资金 |
| 消防一期维修改造 | 2,300,000.00 | 1,370,959.25 | | | 137,700.00 | 1,233,259.25 | 59.61 | 59.61% | | | | 自有资金 |
| 其他零星工程 | | 744,892.07 | 371,674.53 | | | 1,116,566.60 | | | | | | 自有资金 |
| 合计 | 65,010,000.00 | 3,956,871.32 | 1,248,404.71 | 1,708,750.53 | 237,869.47 | 3,258,656.03 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

12、 无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 63,090,492.83 | 129,218.11 | 12,154,800.00 | 407,145.90 | 7,397,790.68 | 8,563,446.00 | 91,742,893.52 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,891.26 | 394,035.41 | | 395,926.67 |
| (1) 购置 | | | | | 394,035.41 | | 394,035.41 |
| (2) 内部研发 | | | | 1,891.26 | | | 1,891.26 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 63,090,492.83 | 129,218.11 | 12,154,800.00 | 409,037.16 | 7,791,826.09 | 8,563,446.00 | 92,138,820.19 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,937,482.78 | 66,756.90 | 10,078,290.00 | 314,687.01 | 2,239,712.20 | 5,354,960.16 | 35,991,889.05 |
| 2. 本期增加金额 | 615,478.14 | 6,460.92 | 297,870.00 | 20,373.04 | 541,019.88 | 48,490.98 | 1,529,692.96 |
| (1) 计提 | 615,478.14 | 6,460.92 | 297,870.00 | 20,373.04 | 541,019.88 | 48,490.98 | 1,529,692.96 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 18,552,960.92 | 73,217.82 | 10,376,160.00 | 335,060.05 | 2,780,732.08 | 5,403,451.14 | 37,521,582.01 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 44,537,531.91 | 56,000.29 | 1,778,640.00 | 73,977.11 | 5,011,094.01 | 3,159,994.86 | 54,617,238.18 |
| 2. 期初账面价值 | 45,153,010.05 | 62,461.21 | 2,076,510.00 | 92,458.89 | 5,158,078.48 | 3,208,485.84 | 55,751,004.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.24%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

13、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 办公室装修费 | 27,272.75 | | 27,272.75 | | |
| 厂区形象工程 | 6,655,403.59 | | 426,570.66 | | 6,228,832.93 |
| 其他 | 77,208.00 | | 64,920.00 | | 12,288.00 |
| 合计 | 6,759,884.34 | | 518,763.41 | | 6,241,120.93 |

14、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 21,845,845.68 | 5,461,461.42 | 76,489,554.88 | 19,122,388.72 |
| 工程物资减值 | 2,862,028.28 | 715,507.07 | 2,862,028.28 | 715,507.07 |
| 可抵扣亏损 | 13,884,093.98 | 3,471,023.50 | 22,333,645.97 | 5,583,411.49 |
| 预计包材订单损失 | 10,997,038.98 | 2,749,259.75 | 5,012,374.75 | 1,253,093.69 |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 市场支持费 | 78,269,074.10 | 19,567,268.53 | 80,288,927.39 | 20,072,231.85 |
| 存货跌价准备 | 78,340,685.16 | 19,585,171.29 | 71,285,164.49 | 17,821,291.15 |
| 坏账准备 | 1,892,700.23 | 473,175.06 | 2,558,138.95 | 639,534.74 |
| 固定资产减值准备 | 146,230.60 | 36,557.65 | 146,230.60 | 36,557.65 |
| 其他递延性质款项 | 4,522,331.72 | 1,130,582.92 | 2,065,031.27 | 516,257.78 |
| 合计 | 212,760,028.73 | 53,190,007.19 | 263,041,096.58 | 65,760,274.14 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 414,063,264.80 | 446,011,829.36 |
| 可抵扣亏损 | 142,164,545.89 | 105,725,992.36 |
| 合计 | 556,227,810.69 | 551,737,821.72 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2019年 | 89,370,440.52 | 89,370,440.52 | |
| 2020年 | 16,355,551.84 | 16,355,551.84 | |
| 2021年 | 36,438,553.53 | | |
| 合计 | 142,164,545.89 | 105,725,992.36 | / |

15、 应付票据

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 44,447,740.00 | 6,300,000.00 |
| 合计 | 44,447,740.00 | 6,300,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

16、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 25,204,364.35 | 50,944,630.95 |
| 应付广告宣传费 | 87,791,171.16 | 67,134,254.08 |
| 其他 | 584,526.04 | 1,472,992.65 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 113,580,061.55 | 119,551,877.68 |
|----|----------------|----------------|

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

17、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 预收销售货款 | 35,870,639.94 | 42,637,935.59 |
| 合计 | 35,870,639.94 | 42,637,935.59 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

18、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 39,903,795.55 | 79,628,866.92 | 84,179,512.00 | 35,353,150.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 8,024,434.56 | 8,024,434.56 | |
| 三、辞退福利 | 1,856,168.00 | 638,803.00 | 2,494,971.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | 6,136.43 | 6,136.43 | |
| 合计 | 41,759,963.55 | 88,298,240.91 | 94,705,053.99 | 35,353,150.47 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 30,817,615.49 | 67,939,038.85 | 73,270,738.63 | 25,485,915.71 |
| 二、职工福利费 | 9,843.00 | 2,883,838.84 | 2,750,601.41 | 143,080.43 |
| 三、社会保险费 | | 3,355,471.36 | 3,355,471.36 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,604,796.37 | 2,604,796.37 | |
| 工伤保险费 | | 184,907.33 | 184,907.33 | |
| 生育保险费 | | 201,469.10 | 201,469.10 | |
| 大病医疗保险 | | 364,298.56 | 364,298.56 | |
| 四、住房公积金 | | 2,862,656.52 | 2,862,656.52 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 9,076,337.06 | 2,587,861.35 | 1,940,044.08 | 9,724,154.33 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 39,903,795.55 | 79,628,866.92 | 84,179,512.00 | 35,353,150.47 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 7,559,555.44 | 7,559,555.44 | |
| 2、失业保险费 | | 464,879.12 | 464,879.12 | |
| 合计 | | 8,024,434.56 | 8,024,434.56 | |

19、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 5,967,136.16 | 37,914,167.62 |
| 增值税 | 2,981,447.21 | 15,657,994.42 |
| 消费税 | 4,960,974.44 | 16,551,835.36 |
| 营业税 | 0.02 | 925,145.30 |
| 个人所得税 | 968,506.86 | 583,324.43 |
| 城市维护建设税 | 530,911.74 | 3,280,470.51 |
| 土地增值税 | 1,515,423.57 | 1,520,394.15 |
| 房产税 | 165,043.82 | 517,223.59 |
| 土地使用税 | 0.14 | 4,540.52 |
| 教育费附加 | 236,915.53 | 1,408,712.39 |
| 地方教育费附加 | 157,943.70 | 939,141.63 |
| 其他 | 235,597.18 | 1,045,305.47 |
| 合计 | 17,719,900.37 | 80,348,255.39 |

20、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------------|
| 普通股股利 | 37,541,233.80 | 900,306.45 |
| 合计 | 37,541,233.80 | 900,306.45 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本集团应付股利超过1年金额为900,306.45，未支付原因主要系法人股股东尚未领取。

21、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到的财政技术改造扶持资金 | 94,006,000.00 | 94,006,000.00 |
| 市场支持费 | 78,269,074.10 | 80,288,927.39 |
| 押金、保证金 | 9,268,656.31 | 11,217,705.45 |
| 违约金及赔偿款 | 3,035,196.33 | 3,729,207.67 |
| 应付代垫款 | | 515,442.31 |
| 办公费 | 8,426,356.15 | 9,581,705.55 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 工程及设备款 | 2,687,416.64 | 2,004,863.90 |
| 其他 | 18,250,846.37 | 12,785,687.29 |
| 合计 | 213,943,545.90 | 214,129,539.56 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 收到的财政技术改造扶持资金 | 94,006,000.00 | 尚未收到政府意见 |
| 合计 | 94,006,000.00 | / |

22、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------|------------|
| 一年内到期的递延收益 | 68,660.16 | 137,320.32 |
| 合计 | 68,660.16 | 137,320.32 |

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

23、预计负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|---------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 5,012,374.75 | 10,997,038.98 | |
| 合计 | 5,012,374.75 | 10,997,038.98 | / |

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

待执行的亏损合同为预计包装材料采购订单损失。本集团与部分供应商签订的不可撤销的包装材料采购合同,因根据原生产销售计划向供应商下达的包装材料采购订单已不适应新的需求而产生预计亏损。于2016年6月30日,本集团根据销售预测,对已下采购订单且供应商已生产但尚未通知交货的包装材料估计亏损合同预计损失,确认为预计负债。

24、其他非流动负债

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,599,482.46 | 2,599,482.46 |
| 合计 | 2,599,482.46 | 2,599,482.46 |

其他说明:

形成原因为收到邛崃市财政局拨付的成都市工业发展专项基金。

25、股本

单位:元 币种:人民币

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

26、 资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 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 |

27、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 盈余公积 | 355,343,064.24 | | | 355,343,064.24 |
| 合计 | 355,343,064.24 | | | 355,343,064.24 |

28、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 37,978,299.63 | -36,760,774.22 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 37,978,299.63 | -36,760,774.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 36,640,927.35 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 92,454,800.32 | 13,427,077.74 |

29、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 492,255,676.58 | 126,218,127.49 | 388,202,921.57 | 98,790,628.02 |
| 其他业务 | 347,508.08 | 353,572.86 | 640,688.55 | 1,361,548.23 |
| 合计 | 492,603,184.66 | 126,571,700.35 | 388,843,610.12 | 100,152,176.25 |

30、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 37,383,635.89 | 37,082,768.05 |
| 营业税 | 372,093.76 | 292,125.19 |
| 城市维护建设税 | 5,815,163.73 | 6,106,586.76 |
| 教育费附加 | 2,681,535.65 | 2,810,736.03 |
| 地方教育附加 | 1,787,690.47 | 1,873,823.82 |
| 土地增值税 | -4,970.58 | |
| 价格调节基金 | 267,758.06 | 570,257.10 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 48,302,906.98 | 48,736,296.95 |
|----|---------------|---------------|

31、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 | 79,975,147.49 | 65,110,895.03 |
| 运输装卸费 | 2,817,645.46 | 2,425,633.60 |
| 职工薪酬 | 19,586,834.50 | 14,291,054.93 |
| 保险费 | 178,334.00 | 176,526.79 |
| 其他 | 420,081.42 | 3,074,074.27 |
| 合计 | 102,978,042.87 | 85,078,184.62 |

32、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 | 37,064,895.43 | 33,408,913.75 |
| 经营办公费 | 22,663,452.09 | 14,716,273.45 |
| 折旧摊销费 | 14,229,240.98 | 13,980,009.45 |
| 董事会经费 | 65,818.85 | 15,658.30 |
| 差旅费 | 2,439,325.00 | 3,247,858.89 |
| 税金 | 4,313,663.23 | 6,418,785.32 |
| 保险费 | 118,019.60 | 334,202.27 |
| 修理及装修费 | 404,026.16 | 520,188.47 |
| 绿化排污费 | 47,026.23 | 3,356.09 |
| 科研费 | 32,459.86 | 35,292.60 |
| 其他 | 6,884,085.99 | 853,466.97 |
| 合计 | 88,262,013.42 | 73,534,005.56 |

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 贷款及应付款项的利息支出 | | 697.24 |
| 减：资本化的利息支出 | | |
| 存款及应收款项的利息收入 | -2,910,761.28 | -1,178,430.31 |
| 其他财务费用 | 202,269.29 | 131,031.61 |
| 合计 | -2,708,491.99 | -1,046,701.46 |

34、资产减值损失

√适用 □不适用

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 | -622,986.39 | 550,579.72 |
| 二、存货跌价损失 | 11,693,514.16 | 2,355,269.49 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|---------------|--------------|
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | 2,862,028.28 |
| 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 | 11,070,527.77 | 5,767,877.49 |

35、 营业外收入

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 | | 347.73 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 347.73 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 10,737,149.73 | 3,202,693.52 | 10,737,149.73 |
| 暂估赔偿款转回 | | | |
| 其他 | 384,852.74 | 541,980.50 | 384,852.74 |
| 合计 | 11,122,002.47 | 3,745,021.75 | 11,122,002.47 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|-------------|
| 财政技术改造扶持资金—生产基地建设项目 | | 3,133,533.36 | 与资产相关 |
| 邛崃市经济科技和信息化局扶持资金 | 10,668,489.57 | | 与收益相关 |
| 成都市工业发展专项基金 | 68,660.16 | 68,660.16 | 与资产相关 |
| 成都市科学技术局 | | 500.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 10,737,149.73 | 3,202,693.52 | / |

36、 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 | 33,838.20 | 4,549.88 | 33,838.20 |
| 其中：固定资产处置损失 | 33,838.20 | | 33,838.20 |
| 无形资产处置损失 | | 4,549.88 | |
| 亏损合同预估支出 | 5,984,664.23 | | 5,984,664.23 |
| 其他 | 472,057.61 | 3,839,612.27 | 472,057.61 |
| 合计 | 6,490,560.04 | 3,844,162.15 | 6,490,560.04 |

37、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 19,070,232.70 | 27,715,189.71 |
| 递延所得税费用 | 12,570,266.95 | -1,380,411.36 |
| 合计 | 31,640,499.65 | 26,334,778.35 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|----------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 122,757,927.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 30,689,481.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -2,063,074.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 | 724,195.14 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 9,109,638.38 |
| 因使用前期可抵扣暂时性差异预计无法转回而减计递延所得税资产的影响 | -8,711,336.28 |
| 视同销售 | 1,891,595.25 |
| 所得税费用 | 31,640,499.65 |

38、 现金流量表项目

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 财政补贴收入 | 10,668,489.57 | |
| 经营往来款项 | 1,365,594.53 | 11,665,345.55 |
| 利息收入 | 2,910,761.28 | 1,048,051.38 |
| 保证金转存款 | | 8,940,051.53 |
| 其他 | 21,090.70 | 219,479.70 |
| 合计 | 14,965,936.08 | 21,872,928.16 |

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 广告宣传及营销费等 | 32,345,137.55 | 49,122,271.61 |
| 运输费 | 2,277,412.69 | 2,576,496.25 |
| 差旅费 | 2,603,310.71 | 2,129,111.82 |
| 制作费 | 68,377.00 | 1,674,065.22 |
| 办公费 | 20,666,232.89 | 737,222.93 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 保险费及租赁费 | 2,029,584.81 | 5,320,188.60 |
| 其他 | 6,353,158.85 | 5,519,729.86 |
| 合计 | 66,343,214.50 | 67,079,086.29 |

(3). 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|--------------|
| 退回的履约保证金、投保保证金 | | |
| 新产品开发基地及技术改造项目暂停赔偿款 | | 1,793,352.44 |
| 合计 | | 1,793,352.44 |

39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 91,117,428.04 | 50,187,851.96 |
| 加：资产减值准备 | 1,307,906.74 | 5,767,877.49 |
| 固定资产折旧及投资性房产折旧 | 15,369,845.09 | 14,253,945.67 |
| 无形资产摊销 | 1,529,692.96 | 1,581,765.82 |
| 长期待摊费用摊销 | 518,763.41 | 605,606.90 |
| 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） | 37,508.20 | 475,876.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 4,549.88 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -41,847.97 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 12,570,266.95 | -1,380,420.38 |
| 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） | -19,104,622.14 | 21,836,471.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 17,157,215.48 | 18,273,489.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -38,579,101.19 | -75,991,361.00 |
| 预计负债的增加（减少以“-”号填列） | 5,984,664.23 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,909,567.77 | 35,573,805.97 |
| 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 | 444,712,762.62 | 129,703,891.95 |
| 减: 现金的期初余额 | 363,650,160.35 | 98,995,908.56 |
| 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 | 81,062,602.27 | 30,707,983.39 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 444,712,762.62 | 363,650,160.35 |
| 其中: 库存现金 | 195.00 | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 444,712,567.62 | 363,650,160.35 |
| 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 | 444,712,762.62 | 363,650,160.35 |

40、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|------|
| 货币资金 | 599,820.85 | 用于担保 |
| 合计 | 599,820.85 | / |

八、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|------|---------------|----------|-----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都水井坊营销有限公司 | 中国成都 | 中国成都 | 酒类销售、计算机软硬件开发 | 100 | | 设立 |
| 成都江海贸易发展有限公司 | 中国成都 | 中国成都 | 酒类销售、制作、加工、咨询 | 5 | 95 | 收购 |
| 成都瑞锦商贸有限公司 | 中国成都 | 中国成都 | 酒类销售 | | 100 | 设立 |

| | | | | | | |
|---------------|------|------|---------|-----|-----|----|
| 成都蓉上坊营销有限公司 | 中国邛崃 | 中国邛崃 | 酒类销售 | | 100 | 设立 |
| 成都水井坊酒业有限公司 | 中国邛崃 | 中国邛崃 | 酒类生产、销售 | 100 | | 设立 |
| 成都腾源酒业营销有限公司 | 中国成都 | 中国成都 | 酒类销售 | | 100 | 设立 |
| 成都嘉源酒业营销有限公司 | 中国成都 | 中国成都 | 酒类销售 | | 100 | 收购 |
| 四川水井坊酒类营销有限公司 | 中国邛崃 | 中国邛崃 | 酒类销售 | | 100 | 设立 |

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为利率风险）、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

（1）市场风险

利率风险

本集团的收入和营运现金流量基本上不受市场利率的波动所影响。于 2016 年 6 月 30 日，本集团大部分银行存款均以固定利率计息。本集团现时并无对冲利率风险。

（2）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

（3）流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 2016 年 6 月末折现的合同现金流量 | | | | | 资产负债表日 账面价值 |
|------|----------------------|----------|----------|-------|---------------|----------------|
| | 1 年内或实时偿还 | 1 年至 2 年 | 2 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 | |
| 应付票据 | 44,447,740.00 | | | | 44,447,740.00 | 44,447,740.00 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|
| 应付账款 | 113,580,061.55 | | | | 113,580,061.55 | 113,580,061.55 |
| 其他应付款 | 213,943,545.90 | | | | 213,943,545.90 | 213,943,545.90 |
| 应付股利 | 37,541,233.80 | | | | 37,541,233.80 | 37,541,233.80 |
| 合计 | 409,512,581.25 | | | | 409,512,581.25 | 409,512,581.25 |

| 项目 | 2015 年末折现的合同现金流量 | | | | | 资产负债表日 账面价值 |
|-------|------------------|-------------|----------|-------|----------------|----------------|
| | 1 年内或 实时偿还 | 1 年至 2 年 | 2 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 | |
| 应付票据 | 6,300,000.00 | | | | 6,300,000.00 | 6,300,000.00 |
| 应付账款 | 119,551,877.68 | | | | 119,551,877.68 | 119,551,877.68 |
| 其他应付款 | 214,129,539.56 | | | | 214,129,539.56 | 214,129,539.56 |
| 应付股利 | 900,306.45 | | | | 900,306.45 | 900,306.45 |
| 合计 | 340,881,723.69 | | | | 340,881,723.69 | 340,881,723.69 |

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:美元

| 母公司名称 | 注册地 | 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 (%) |
|---------------|-----------------|------|----------------|------------------|-------------------|
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 成都市金牛区全兴路9号辅楼三楼 | 投资 | 100,000,000.00 | 39.71 | 39.71 |

本企业最终控制方是 DiageoPlc (帝亚吉欧), 在纽约和伦敦交易所上市, 定期对外提供财务报表。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------------|--------------|
| Diageo Singapore PTE Limited | 同受最终控制方控制的公司 |
| Diageo Innovation | 同受最终控制方控制的公司 |
| 帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司 | 同受最终控制方控制的公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司 | 销售支持服务 | 2,012,662.52 | 1,303,049.10 |

出售商品/提供劳务情况表

本集团

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------|---------------|---------------|
| Diageo Singapore PTE Limited | 出口商品 | 19,109,314.00 | 14,291,866.00 |

本公司

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------|----------------|----------------|
| Diageo Singapore PTE Limited | 出口商品 | 19,109,314.00 | 14,291,866.00 |
| 成都江海贸易发展有限公司 | 商品销售 | 179,608,029.81 | 176,698,503.20 |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本集团作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|-----------|-----------|
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 房屋及建筑物 | 4,462.80 | 6,694.20 |

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|-----------|-----------|
| 四川成都水井坊集团有限公司 | 房屋及建筑物 | 4,462.80 | 6,694.20 |
| 成都瑞锦商贸有限公司 | 房屋及建筑物 | 58,000.00 | |
| 成都水井坊营销有限公司 | 房屋及建筑物 | 32,400.00 | 32,400.00 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 成都水井坊酒业有限公司 | 房屋及建筑物 | 4,133,333.34 | 4,200,000.00 |

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

| | | | | |
|--------------|----------------|-----------|-----------|---|
| 成都江海贸易发展有限公司 | 120,000,000.00 | 2016年2月3日 | 2017年2月3日 | 否 |
| 成都瑞锦商贸有限公司 | 135,000,000.00 | 2016年2月3日 | 2017年2月3日 | 否 |
| 成都蓉上坊营销有限公司 | 50,000,000.00 | 2016年2月3日 | 2017年2月3日 | 否 |
| 成都腾源酒业营销有限公司 | 60,000,000.00 | 2016年2月3日 | 2017年2月3日 | 否 |

本公司为以上关联方从汇丰银行取得的组合授信所提供的连带责任保证不超过人民币200,000,000.00元。

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|----------------|-----------|-----------|------------|
| 成都江海贸易发展有限公司、成都瑞锦商贸有限公司、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业营销有限公司 | 100,000,000.00 | 2015年2月4日 | 2016年2月4日 | 是 |

本公司为以上关联方从建设银行取得的集团综合授信所提供的连带责任保证不超过人民币100,000,000.00元。

本公司作为被担保方

成都江海贸易发展有限公司、成都瑞锦商贸有限公司、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业营销有限公司在汇丰银行为本公司提供了连带责任保证不超过本公司可使用的组合授信限额人民币160,000,000.00元,担保期限为2016年2月3日至2017年2月3日,该项担保尚未履行完毕。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

2016年度,本公司拆借资金予成都水井坊酒业有限公司,资金拆借年利率为中国人民银行一年期贷款利率。截至2016年6月30日资金拆借本金及利息余额为人民币298,133,989.82元(2015年末:人民币291,962,253.77元)。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,389,154.00 | 3,022,478.00 |

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

本集团

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-------|------------------------------|-----------|----------|--------------|------------|
| 应收账款 | Diageo Singapore PTE Limited | 40,900.00 | 2,045.00 | 4,956,544.00 | 247,827.20 |
| 其他应收款 | 四川成都水井坊集团有限公司 | 1,115.70 | 55.79 | 3,347.10 | 167.36 |

本公司

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------------------|----------------|----------|----------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 成都江海贸易发展有限公司 | 51,685,220.19 | | 141,320,580.00 | |
| 应收账款 | Diageo Singapore PTE Limited | 40,900.00 | 2,045.00 | 4,956,544.00 | 247,827.20 |
| 其他应收款 | 成都水井坊酒业有 限公司 | 298,133,989.82 | | 291,962,253.77 | |
| 其他应收款 | 四川成都水井坊集 团有限公司 | 1,115.70 | 55.79 | 3,347.10 | 167.36 |
| 其他应收款 | 成都水井坊营销有 限公司 | 32,400.00 | | | |

(2). 应付项目

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 |
| 应付账款 | 帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司 | | 518,198.26 |

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1).资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|------------|--------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额发包合同 | 848,905.00 | 1,059,208.00 |
| 合计 | 848,905.00 | 1,059,208.00 |

(2).经营租赁承诺事项

根据不可撤销的经营租赁协议，本集团于6月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|--------------|------------|
| 已签订的正在或准备履行的经营租赁合同 | 1,405,762.93 | 372,155.10 |
| 合计 | 1,405,762.93 | 372,155.10 |

(3).其他经营活动承诺事项

单位：元人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额采购订单 | 31,521,399.70 | 39,035,094.42 |
| 已签订的正在或准备履行的广告发布合同 | 22,814,141.21 | 33,184,762.88 |
| 合计 | 54,335,540.91 | 72,219,857.30 |

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团为购买本公司在成都市开发的商品房项目的全部住房、商业用房（商铺）和车库按揭贷款的客户提供阶段性的连带责任保证。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。于 2016 年 6 月 30 日，本集团为本公司上述商品房项目承购人提供抵押贷款担保金额为人民币 3,094,168.29 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 3,113,407.89 元）。

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度制定确立了酒业及房地产共两个经营分部。于 2016 年 1-6 月及 2015 年 1-6 月会计年度，本集团房地产经营分部收入占有所有分部收入的比例、房地产经营分部利润的绝对额占有所有经营分部利润（亏损）的绝对额的比例以及房地产经营

分部总资产占有所有分部资产合计额的比例均小于 10%，未满足确定报告分部的重要性标准，无需进行披露。因此，管理层认为本集团无需编制分部报告。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|----------|----------|---------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 51,726,120.19 | 100.00 | 2,045.00 | 0.00 | 51,724,075.19 | 146,277,124.00 | 100.00 | 247,827.20 | 0.17 | 146,029,296.80 |
| 其中：组合 1 | 40,900.00 | 0.08 | 2,045.00 | 5.00 | 38,855.00 | 4,956,544.00 | 3.39 | 247,827.20 | 5.00 | 4,708,716.80 |
| 其中：组合 2 | 51,685,220.19 | 99.92 | | | 51,685,220.19 | 141,320,580.00 | 96.61 | | | 141,320,580.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|---------------|---|----------|---|---------------|----------------|---|------------|--------|----------------|
| 单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 51,726,120.19 | / | 2,045.00 | / | 51,724,075.19 | 146,277,124.00 | / | 247,827.20 | / | 146,029,296.80 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-----------|----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 40,900.00 | 2,045.00 | 5% |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 40,900.00 | 2,045.00 | 5% |
| 合计 | 40,900.00 | 2,045.00 | 5% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 245,782.20 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占比 | 坏账准备年末余额 |
|------------------------------|---------------|---------|----------|
| 成都江海贸易发展有限公司 | 51,685,220.19 | 99.92% | |
| Diageo Singapore PTE Limited | 40,900.00 | 0.08% | 2,045.00 |
| 合计 | 51,726,120.19 | 100.00% | 2,045.00 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 303,272,517.33 | 100.00 | 1,319,840.02 | 0.44 | 301,952,677.31 | 295,844,145.44 | 100.00 | 1,243,767.80 | 0.42 | 294,600,377.64 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|--------------|-------|----------------|----------------|-------|--------------|-------|----------------|
| 其中： 组合 1 | 4,880,448.67 | 1.61 | 1,319,840.02 | 27.04 | 3,560,608.65 | 3,365,955.98 | 1.14 | 1,243,767.80 | 36.95 | 2,122,188.18 |
| 其中： 组合 2 | 298,392,068.66 | 98.39 | | | 298,392,068.66 | 292,478,189.46 | 98.86 | | | 292,478,189.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 303,272,517.33 | / | 1,319,840.02 | / | 301,952,677.31 | 295,844,145.44 | / | 1,243,767.80 | / | 294,600,377.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 3,606,896.90 | 180,344.84 | 5% |
| 1 至 2 年 | 148,951.77 | 14,895.18 | 10% |
| 2 至 3 年 | | | 20% |

| | | | |
|---------|--------------|--------------|------|
| 3 至 4 年 | | | 30% |
| 4 年以上 | 1,124,600.00 | 1,124,600.00 | 100% |
| 合计 | 4,880,448.67 | 1,319,840.02 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 76,072.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

本期无金额重要的坏账准备收回或转回。

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 集团内往来款 | 298,166,389.82 | 291,962,253.77 |
| 经营往来款 | 2,780,079.62 | |
| 押金及保证金 | 1,282,600.00 | 1,266,600.00 |
| 第三方租金 | 646,916.72 | 513,000.00 |
| 职工借支款 | 137,135.41 | 758,840.21 |
| 关联方租金 | 1,115.70 | 3,347.10 |
| 其他 | 258,280.06 | 1,340,104.36 |
| 合计 | 303,272,517.33 | 295,844,145.44 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|---------|----------------|-------|---------------------|------------|
| 成都水井坊酒业有限公司 | 往来款 | 298,133,989.82 | 1-2 年 | 98.31 | |
| 中国人寿保险股份有限公司成都市武侯区支公司 | 员工保险费 | 1,210,198.50 | 1 年以内 | 0.40 | 60,509.93 |
| 成都市城乡建设委员会 | 民工薪资保障金 | 800,000.00 | 4 年以上 | 0.26 | 800,000.00 |
| 成都建工集团旅游有限公司青城国际酒店 | 会务费 | 798,007.50 | 1 年以内 | 0.26 | 39,900.38 |
| 中海佳德（北京）投资有限公司 | 房屋租金 | 513,000.00 | 1 年以内 | 0.17 | 25,650.00 |
| 合计 | / | 301,455,195.82 | / | 99.40 | 926,060.31 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 124,199,120.69 | | 124,199,120.69 | 124,199,120.69 | | 124,199,120.69 |
| 合计 | 124,199,120.69 | | 124,199,120.69 | 124,199,120.69 | | 124,199,120.69 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 成都水井坊营销有限公司 | 15,301,858.50 | | | 15,301,858.50 | | |
| 成都江海贸易发展有限公司 | 500,600.00 | | | 500,600.00 | | |
| 成都水井坊酒业有限公司 | 108,396,662.19 | | | 108,396,662.19 | | |
| 合计 | 124,199,120.69 | | | 124,199,120.69 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 199,058,742.14 | 104,460,619.55 | 192,077,679.24 | 101,068,296.93 |
| 其他业务 | 423,662.27 | 359,397.72 | 728,185.54 | 1,408,481.20 |
| 合计 | 199,482,404.41 | 104,820,017.27 | 192,805,864.78 | 102,476,778.13 |

5、投资收益

□适用 √不适用

十四、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -33,838.20 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,737,149.73 | 主要系收到邛崃市经济和信息化局拨付的政府扶持资金 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 421,382.27 | 主要系单项测试的应收账款风险减小，转回减值准备 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,071,869.10 | 主要系本期对已下采购订单且供应商已生产但尚未交货入库的包材未来无法使用的部分计提 |

| | | |
|-----------|--------------|------|
| | | 损失所致 |
| 所得税影响额 | 51,219.93 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 5,104,044.63 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.82 | 0.19 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.48 | 0.18 | 0.18 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：Joseph Tcheng（陈寿祺）

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |