



**宜宾五粮液股份有限公司**  
**2009 年度报告**

**董事长 唐桥（签名）**

2010年3月19日



## 重 要 提 示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、彭韶兵独立董事因出差在外，书面委托郭元晞独立董事出席会议并行使表决权；其他董事均出席审议本年度报告的董事会会议。

3、公司本报告期财务会计报告，已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长唐桥先生、财务总监郑晚宾先生及财务部部长罗军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介-----	第 3 页
第二章	会计数据和业务数据摘要-----	第 4 页
第三章	股本变动及股东情况-----	第 5 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	第 8 页
第五章	公司治理结构-----	第 12 页
第六章	股东大会情况简介-----	第 14 页
第七章	董事会报告-----	第 14 页
第八章	监事会报告-----	第 23 页
第九章	重要事项-----	第 25 页
第十章	财务报告-----	第 31 页
第十一章	备查文件目录-----	第 116 页



## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司的法定中、英文名称

中文名称：宜宾五粮液股份有限公司

英文名称：WULIANGYE YIBIN CO., LTD.

### 二、公司法定代表人：唐 桥

### 三、公司董事会秘书：彭智辅

证券事务代表：肖祥发

联系地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

联系电话：( 0831 ) 3566858、3567000

传真号码：( 0831 ) 3555958

公司证券事务电子信箱：000858-wly@sohu.com

### 四、公司注册地址、办公地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

邮政编码：644007

公司国际互联网网址：<http://www.wuliangye.com.cn>

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：“中国证券报”

登载年度报告的中国证监会指定网站为：巨潮资讯网

巨潮资讯网网址为 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：五粮液

股票代码：000858

### 七、其他有关资料

#### 1、公司首次注册日期为：1998 年 4 月 21 日

注册地址为：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

公司最近一次变更注册登记时间为：2007 年 5 月 10 日

注册地址为：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

#### 2、企业法人营业执照注册号：5100001808900

#### 3、税务登记号码：511502709061038



4、公司聘请的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

联系地址：四川省成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼。

邮政编码：610041

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度会计数据摘要

序号	项 目	金 额（元）
1	营业利润	4,586,674,231.53
2	利润总额	4,605,588,627.24
3	归属于上市公司股东的净利润	3,244,752,511.45
4	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,231,785,749.02
5	经营活动产生的现金流量净额	6,054,009,663.00

注：非经常性损益扣除的项目、涉及金额详见本报告“财务报告（十二）补充资料，

1、非经常性损益”。

### 二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

金额单位：万元

序号	项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减%	2007 年度
1	营业收入	1,112,922.05	793,306.87	40.29	732,855.58
2	利润总额	460,558.86	239,915.57	91.97	217,834.65
3	归属于上市公司股东的净利润	324,475.25	181,068.76	79.20	146,892.07
4	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	323,178.57	183,326.72	76.29	144,617.65
5	总资产	2,084,909.05	1,349,642.07	54.48	1,157,165.11
6	股东权益	1,458,046.21	1,145,593.69	27.27	962,623.70
7	经营活动产生的现金流量净额	605,400.97	197,263.66	206.90	166,554.59

#### 2、主要财务指标

金额单位：元

序号	项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减%	2007 年度
1	基本每股收益	0.855	0.477	79.25	0.387
2	稀释每股收益	0.855	0.477	79.25	0.387
3	扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.851	0.483	76.19	0.381
4	加权平均净资产收益率	24.95%	17.29%	7.66	16.52%



5	扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	24.86%	17.50%	7.36	16.27%
6	每股经营活动产生的现 金流量净额	1.595	0.520	206.73	0.439
7	归属于上市公司股东的 每股净资产	3.761	2.998	25.45	2.521

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、公司股份结构变动情况

1、本报告期内，公司控股股东“宜宾市国有资产经营有限公司”所持有限售条件股份（1,748,774,691股，占公司股份总数的46.07%）于2009年4月3日第三次解除限售，致公司无限售条件股份变动。

截至本报告期末，公司总股本为3,795,966,720股，其中：高管所持股份冻结445,739股，占0.01%；无限售条件股份3,795,520,981股（含国有法人所持无限售股份2,128,371,363股），占99.99%。

#### 2、报告期末股份结构情况

股份结构变动情况表

股份类别	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)			本报告期变动后	
			新增	限售股解禁	小计	数量	比例
	数量	比例					
<b>一、有限售条件股份</b>	1,749,199,870	46.08%	20,560	-1,748,774,691	-1,748,754,131	445,739	0.01%
1、国有法人持股	1,748,774,691	46.07%		-1,748,774,691	-1,748,774,691	0	
2、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
3、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
4、高管持股冻结股份	425,179	0.01%	20,560		20,560	445,739	0.01%
<b>二、无限售条件股份</b>	2,046,766,850	53.92%	-20,560	1,748,774,691	1,748,754,131	3,795,520,981	99.99%
1、国有法人持股	379,596,672	10%		1,748,774,691	1,748,774,691	2,128,371,363	56.07%
2、人民币普通股	1,667,170,178	43.92%	-20,560		-20,560	1,667,149,618	43.92%
3、境内上市的外资股							
4、境外上市的外资股							
5、其他							
<b>三、股份总数</b>	3,795,966,720	100%				3,795,966,720	100%



备注：本公司控股股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，其所持股份性质为“国有法人股”，截至本报告期末的持股总数为 2,128,371,363 股（全部为无限售条件股份），占公司总股本的 56.07%。

## 二、证券发行与上市情况

（1）截至本报告期末为止的前 3 年，公司无证券发行事项。

（2）本报告期内因限售股解禁致控股股东股份结构变动。

公司控股股东“宜宾市国有资产经营有限公司”所持有限售条件股份（1,748,774,691 股，占公司股份总数的 46.07%）于 2009 年 4 月 3 日第三次解除限售，致公司无限售条件股份变动。

截至本报告期末，公司总股本为 3,795,966,720 股，其中：高管所持股份冻结 445,739 股，占 0.01%；无限售条件股份 3,795,520,981 股（含国有法人所持无限售股份 2,128,371,363 股），占 99.99%。

## 三、股东和实际控制人情况

1、截至 2009 年 12 月 31 日，公司股东总数为 400,756 户，其中：本公司高管人员 11 户，无限售条件的社会公众流通股 400,745 户。

2、公司前 10 名股东、前 11 名无限售条件股东的持股情况。

股东总数		400,756 户				
前 10 名股东持股情况						
序号	股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	其中：持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量
1	宜宾市国有资产经营有限公司	国有股东	56.07%	2,128,371,363	0	0
2	中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.61%	23,000,000	0	未知
3	中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.55%	20,808,870	0	未知
4	中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.54%	20,635,683	0	未知
5	中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.53%	19,978,298	0	未知
6	中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	其他	0.42%	15,999,784	0	未知
7	中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.41%	15,383,128	0	未知



8	中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.40%	15,369,893	0	未知
9	交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.37%	14,075,529	0	未知
10	华夏成长证券投资基金	其他	0.35%	13,186,375	0	未知
<b>前 11 名无限售条件股东的持股情况</b>						
序号	股东名称	持有无限售条件的股份数量		股份种类		
1	宜宾市国有资产经营有限公司	2,128,371,363		人民币普通股		
2	中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	23,000,000		人民币普通股		
3	中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	20,808,870		人民币普通股		
4	中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	20,635,683		人民币普通股		
5	中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	19,978,298		人民币普通股		
6	中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	15,999,784		人民币普通股		
7	中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	15,383,128		人民币普通股		
8	中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	15,369,893		人民币普通股		
9	交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	14,075,529		人民币普通股		
10	华夏成长证券投资基金	13,186,375		人民币普通股		
11	中国建设银行-银华-道琼斯 88 精选证券投资基金	12,680,000		人民币普通股		

3、持有本公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，是本公司控股股东，其股份性质为国家股，截至本报告期末的持股总数为 2,128,371,363 股 (全部为无限售条件股份)，占公司总股本的 56.07%。

公司前 11 名股东中，国家股股东与前 10 名流通股股东无关联关系，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。其他流通股股东之间是否存在关联关系，或其是否为一致行动人未知。

#### 4、公司控股股东情况介绍

本公司的控股股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，其基本情况如下：

名称：宜宾市国有资产经营有限公司

住所：宜宾市南岸建设银行大楼十三层

法定代表人：余铭书

注册资本：139,000 万元

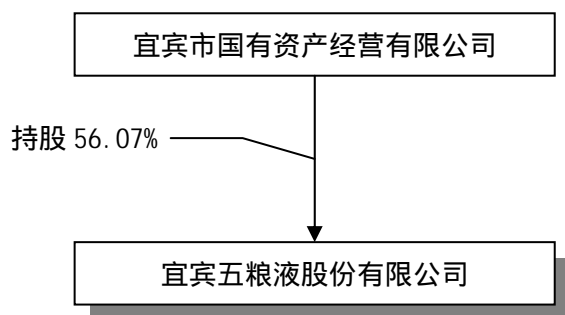
企业类型：有限责任公司 (国有独资)

经营范围：在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。

成立日期：1999 年 8 月 14 日



## 5、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况。

#### 1、基本情况

序号	姓名	性别	年龄	职务	本届任期起止	持股数(股)		已领薪酬 总额(元)
						年初	年末	
1	唐桥	男	55	董事、董事长	2007/6-2010/6	0	20,000	92,515
2	王国春	男	63	董事	2007/6-2010/6	136,056	136,056	110,235
3	陈林	女	49	董事、总经理、 总工程师	2007/6-2010/6	78,191	78,191	81,113
4	郑晚宾	男	56	董事、副总经理、 财务总监	2007/6-2010/6	2,800	2,800	70,389
5	余铭书	男	47	董事	2008/3-2010/6			/
6	张小南	男	55	独立董事	2007/6-2010/6			60,000
7	郭元晞	男	59	独立董事	2007/6-2010/6			60,000
8	彭韶兵	男	45	独立董事	2007/9-2010/6			60,000
9	周友芬	男	56	独立董事	2008/3-2010/6			60,000
10	左卫民	男	45	独立董事	2008/3-2010/6			60,000
11	龙文举	男	58	监事会主席	2007/6-2010/6	48,478	48,478	70,389
12	任仕铭	男	44	监事	2007/6-2010/6			/
13	邱萍	女	45	监事	2007/6-2010/6	2,000	2,000	/
14	范国琼	女	52	职工监事	2007/6-2010/6	60,990	60,990	104,229
15	李启彬	男	56	职工监事	2007/6-2010/6			54,889
16	叶伟泉	男	54	副总经理	2007/6-2010/6	98,519	98,519	75,511
17	刘中国	男	54	副总经理	2007/6-2010/6	0	30,000	60,238
18	彭智辅	男	52	副总经理、 董事会秘书	2007/6-2010/6	48,478	48,478	65,354
19	朱忠玉	男	46	副总经理	2007/6-2010/6			67,551
20	刘友金	男	56	副总经理	2007/6-2010/6	68,809	68,809	72,793





年度报酬事项的说明：

上述董事、监事、高级管理人员中的部分人员（唐桥、王国春、陈林、郑晚宾、龙文举、叶伟泉、刘中国、彭智辅、朱忠玉、刘友金）属于宜宾市国资委考核范围，国资委现正按有关文件规定对本公司 2009 年度指标进行考核，该部分人员领取的 2009 年度考核薪酬，公司将在 2010 年度报告中披露。

**2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历，在股东单位任职，以及其他单位的任职或兼职情况。**

（1）唐桥先生，研究生学历，高级经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事长，四川省宜宾五粮液集团有限公司总裁、董事、党委副书记。最近 5 年曾任中共宜宾市委常委、市人民政府副市长、党组成员兼宜宾市国资委党委副书记，2007 年 3 月起任四川省宜宾五粮液集团有限公司总裁、董事、党委副书记、宜宾五粮液股份有限公司董事长。2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司董事长。

（2）王国春先生，大学文化，高级经济师，中国酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事长、党委书记，四川宜宾普什集团有限公司董事长。最近 5 年任宜宾五粮液股份有限公司董事长，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事长、总裁、党委书记，四川宜宾普什集团有限公司董事长，2007 年 3 月起不再任宜宾五粮液股份有限公司董事长、四川省宜宾五粮液集团公司总裁职务。

（3）陈林女士，研究生学历，教授级高级工程师，中国酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事、总经理、总工程师，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，四川省宜宾五粮液保健酒有限责任公司董事长、党支部书记，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司总经理。最近 5 年曾任五粮液股份公司副总经理、财务负责人、总工程师等职。2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司总经理。

（4）郑晚宾先生，中央党校经济学专业研究生，高级会计师、中国注册会计师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事、副总经理、财务总监，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。最近 5 年一直任五粮液集团公司董事、党委委员，股份公司董事、副总经理、财务总监。2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。

（5）余铭书先生，研究生学历（省委党校政治学）。现任宜宾五粮液股份有限公司董事，宜宾市国有资产经营有限公司董事长、总经理，宜宾市投资有限责任公司董事长、总经理，宜宾市金发建设开发有限公司董事长。最近 5 年曾任宜宾市政府副秘书长（2007 年



9 月享受正县级) 职务。

(6) 张小南先生, 经济学博士, 教授。现任西华大学党委书记, 宜宾五粮液股份有限公司独立董事。最近 5 年曾任成都理工大学党委书记、西华大学副校长等职务。2004 年 5 月 31 日起入职出任本公司独立董事至今, 系第三、第四届董事会独立董事。

(7) 郭元晞先生, 大学文化, 教授, 博士生导师。现任西南财经大学校长助理, 宜宾五粮液股份有限公司独立董事。最近 5 年任西南财经大学校长助理、成商集团、啤酒花独立董事等职务。于 2007 年 6 月 15 日起入职出任本公司第四届董事会独立董事。

(8) 彭韶兵先生, 经济学博士, 教授, 博士生导师。现任西南财经大学会计学院院长, 宜宾五粮液股份有限公司独立董事。最近 5 年任西南财经大学会计学院院长、成发科技独立董事等职务。于 2007 年 9 月 7 日起入职出任本公司第四届董事会独立董事。

(9) 周友苏先生, 大学文化, 研究员, 教授。现任四川省社会科学院常务副院长, 宜宾五粮液股份有限公司独立董事。最近 5 年一直任四川省社会科学院常务副院长等职务, 先后在西南政法大学、西南财经大学、中南大学、四川大学兼职教授, 先后在鼎天科技、珠峰摩托、成发科技、高新发展担任独立董事。于 2008 年 3 月 28 日起入职出任本公司第四届董事会独立董事。

(10) 左卫民先生, 法学博士, 教授, 博士生导师。现为四川大学研究生院常务副院长, 宜宾五粮液股份有限公司独立董事。最近 5 年任四川大学法学院副院长、研究生院常务副院长, 现任四川迪康独立董事。于 2008 年 3 月 28 日起入职出任本公司第四届董事会独立董事。

(11) 龙文举先生, 大学文化, 高级政工师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事会主席, 四川省宜宾五粮液集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事会主席。最近 5 年一直任五粮液集团公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事会主席、五粮液股份公司监事会主席等职务。

(12) 任仕铭先生, 大学文化, 高级会计师, 国际财务管理师 (IFM)。现任宜宾市国有资产经营有限公司财务部部长, 宜宾五粮液股份有限公司监事。最近 5 年先后任宜宾市投资公司财务科副科长, 宜宾市国资公司财务科科长等职。

(13) 邱萍女士, 大专文化, 注册会计师。现任宜宾市产权交易所所长, 宜宾市国有资产经营有限公司融资部部长, 宜宾五粮液股份有限公司监事。最近 5 年先后任宜宾市财政局企业科副科长、宜宾市投资集团公司城市投资公司副总经理等职。

(14) 范国琼女士, 大专文化, 高级工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司职工监事、



506 (陈酿勾兑) 车间主任。最近 5 年一直担任 506 车间主任、五粮液股份公司职工监事。

(15) 李启彬先生, 初中文化, 助理政工师。现任宜宾五粮液股份有限公司职工监事、510 车间分工会主席, 五粮液集团公司工会经审会主任, 宜宾市总工会经审会委员。最近 5 年一直担任 510 车间工会主席, 2006 年 7 月起任本公司监事会职工监事。

(16) 叶伟泉先生, 大学文化, 工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理, 四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员。最近 5 年任五粮液集团公司董事、党委委员、五粮液股份公司副总经理。

(17) 刘中国先生, 研究生学历, 经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理, 四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员, 四川省宜宾五粮液供销有限公司总经理, 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司董事长、总经理, 宜宾金龙贸易开发总公司董事长、总经理, 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。最近 5 年先后在宜宾金龙贸易公司、五粮液集团进出口公司、五粮液集团仙林果酒公司任职。2004 年 11 月起任五粮液集团公司董事、党委委员, 五粮液股份公司副总经理。2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。

(18) 彭智辅先生, 大学文化, 高级工程师, 四川省酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理、董事会秘书。最近 5 年一直任本公司副总经理、董事会秘书。

(19) 朱忠玉先生, 四川省委党校经济学研究生, 经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理, 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。最近 5 年一直任本公司副总经理, 2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。

(20) 刘友金先生, 研究生学历, 教授级高级工程师, 中国酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理, 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。最近 5 年一直任本公司副总经理, 2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。

### 3、年度报酬情况

上述在公司领取报酬和津贴的现任董事、监事和高级管理人员 (20 人) 在 2009 年度内的报酬、津贴总额为 122.52 万元 (参见前述“年度报酬事项的说明”)。

(1) 余铭书先生、任仕铭先生、邱萍女士系宜宾市国资公司委派出任本公司董事、监事, 不在本公司领取薪酬。

(2) 第四届董事会独立董事津贴为每人每年人民币 6 万元 (含税), 其出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按公司章程行使职权所需费用, 在公司据实报销。

### 4、本报告期内董事、监事、高级管理人员变化情况



本报告期内董事、监事、高级管理人员无变化。

## 二、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日,公司在职工总数为 22,967 人,其中:生产人员 21,747(含技术人员 5,306 人),销售人员 362 人,财务人员 85 人,行政人员 773 人。需公司承担费用的离岗内退人员 1,410 人。

公司在职工中受过高中(含技校、职高、中专)教育的人数占员工总数的 53.57%,受过大专以上学历的占员工总数的 14%。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代企业制度,规范公司运作。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告〔2009〕34 号)的要求,公司结合年度报告编制和披露工作的实际情况,将尽快制定《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度补充规定》提交董事会审议。

中国证监会于 2009 年 9 月 9 日对公司进行“立案调查”,公司于 2009 年 12 月 22 日公告了《关于进一步完善公司治理结构的整改方案》,整改方案中承诺在 2009 年 12 月 31 日前完成的工作共有四项(对酒类销售公司的单方增资;“亚洲证券 5500 万元资金”整改措施;“中科证券约 8300 万元资金”的整改措施;增强公司独立性,办公场所相对分开的方案拟订),目前,该四项整改工作已经按期完成(具体内容详见 2010 年 1 月 4 日“《关于进一步完善公司治理结构的整改方案》已完成事项的公告”)。

### 二、独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事工作制度的建立健全情况

2005 年 4 月 15 日,公司召开 2004 年度股东大会,会议审议通过了《独立董事制度》;2008 年 2 月 26 日,公司召开的四届三次董事会制定了《独立董事年报工作制度》。

#### 2、独立董事出席董事会情况

姓名	应出席和参加本年度进行的董事会次数	召开		参加传阅或通讯审议	缺席次数
		亲自出席	委托出席		



	召开	传阅或通讯 审议	次数	次数	次数	
张小南	3	6	2	1	6	0
郭元晞	3	6	2	1	6	0
彭韶兵	3	6	1	2	6	0
周友苏	3	6	1	2	6	0
左卫民	3	6	2	1	6	0

注：除出席上述董事会会议外，在 2009 年度内公司共召开了一次股东大会（2008 年度股东大会），郭元晞、周友苏、左卫民独立董事出席了 2009 年 4 月 3 日召开的“2008 年度股东大会”。

### 3、独立董事对审议议案的表决意见情况

本报告期内，独立董事对审议议案的表决意见均为同意，独立董事在本报告期内按照中国证监会的有关规定认真履行了职责。

## 三、五分开情况

公司与控股股东及集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到五分开，上市公司具有独立完整的生产经营系统和自主经营能力。

在业务方面，公司拥有较为独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施，具有自主决策的经营能力。

在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，董事长、总经理、副总经理、董秘、财务总监等高级管理人员在上市公司领取工资薪酬。

在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。

在机构方面，公司具有独立的生产经营管理机构和体系，公司租赁集团公司办公大楼办公。

在财务方面，公司在上市后就设立了独立的财务机构，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。

## 四、内部控制自我评价

为了进一步提高上市公司运作水平，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，公司先后制定和修订了《公司章程》等 22 个规范化制度。即：公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事及高级管理人员行为准则、投资者关系管理制度、信息披露管理制度、重大信息内部报告制度、独立董事制度、总经理工作细则、董事会秘书工作细则、战略委员会实施细则、审计委员会实施细则、



提名委员会实施细则、薪酬与考核委员会实施细则、募集资金管理办法、董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票的管理制度、接待和推广工作制度、独立董事年报工作制度、审计委员会工作规程、关于防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的制度、应对突发事件管理制度暨应急预案。

按照中国证监会相关要求，为进一步完善公司的内部控制制度，公司将尽快建立《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度补充规定》。随着法律法规的不断变化和公司的不断发展，公司还将根据实际情况制定或适时更新一些相关内控制度。

除上述制度，本公司还建立健全了较为完备的生产经营控制、质量保障控制、安全生产控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，并得到了较好地贯彻执行，在公司生产经营管理各过程、各个关键环节方面发挥了较好的管理控制作用，能促进公司长期可持续发展。（详见公司于2010年3月19日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的《内部控制自我评价报告》）。

#### 五、高级管理人员的考评激励机制

根据宜宾市政府有关文件精神，宜宾市国资委将从 2010 年起对股份公司实行单列考核，纳入考核奖励范围的股份公司高管人员，将在股份公司领取考核奖励金。公司将制定新的薪酬管理考核制度，履行有关程序后实施。

## 第六章 股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了一次股东大会，即“2008 年度股东大会”。

公司关于召开“2008 年度股东大会”的通知公告，刊登于 2009 年 2 月 24 日的“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”。该次股东大会的决议公告，刊登于 2009 年 4 月 4 日的“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内经营情况的回顾

#### (一) 报告期内总体经营情况综述



2009年公司紧紧围绕实现“科学发展，构建和谐，员工富、企业强、社会贡献大的世界名牌公司”目标，发扬“创新求进、永争第一”的企业精神，各项基础工作再上新台阶，生产指标创新高，实现历史性突破，为下一年销售打下了坚实基础；销售收入大幅增长，首次突破百亿元大关。2009年共销售五粮液系列酒8.45万吨，比上年同期增长11.48%；实现营业总收入111.29亿元，比上年同期增长40.29%；实现净利润32.45亿元，比上年同期增长79.18%。

公司时刻以消费者为中心，以生产100%合格产品为基准，质量管理体系不断完善，高效运转，全员、全过程实行全面质量管理，切实把好原料进入、生产过程控制、成品包装各环节，有力保证了出厂产品的质量和安全。同时，公司高度重视环境保护、节能减排工作，尤以资源综合利用为特色的循环经济模式走在了同行业的前列。2009年，公司荣获“四川省环境和资源综合利用协会先进会员单位”称号，公司两位领导获“中国环境科学学会优秀环境科技实业家”称号。

公司长期坚持科学发展，自主创新的能力、业绩和示范作用在全国同行业中形成突出优势。五粮液酒国家标准样品通过审定，具有国内先进水平；白酒系列新产品工艺技术创新与应用项目获得“食品工业科技进步优秀奖”；2009年11月，公司技术中心通过了国家发改委第十六批国家级企业技术中心认定，完成了由省级技术中心向国家级技术中心的升级；报告期内，公司数名高管分别获得“自主创新企业家”、“食品工业科技进步先进科技带头人”、中国环境科学学会优秀环境科技实业家、国家和省级代表性传承人等荣誉称号。

2009年，五粮液品牌价值再度提升，保持行业之首。2009年12月3日，“2009年度中国最有价值品牌”在美国纽约发布，“五粮液”品牌价值472.06亿元，居白酒制造业第一位，居中国最有价值品牌第4位。“五粮液”品牌比去年增长了21.2亿元，继续稳居中国食品饮料行业第一品牌位置，这也是五粮液连续15年成为中国食品行业最具价值的品牌第一位置，荣获“中国企业长青品牌”大奖。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、按行业划分的业务构成情况

项 目	营业收入	营业毛利
酒类	10,005,472,509.83	7,134,836,212.61
印刷	57,799,379.46	14,545,536.78
化工	7,188,795.42	-10,172,662.19
工程收入	5,352,408.28	610,714.23
蒸汽	733,349.86	90,696.48
塑料制品	871,262,741.62	97,462,717.01



纸箱	14,419,111.31	5,670,431.95
玻瓶	112,808,682.02	25,419,514.42
其他	11,914,872.69	-3,775,304.58
合计	11,086,951,850.49	7,264,687,856.71

注：营业毛利指营业收入减去营业成本后毛利。

## 2、按主要产品列示的经营情况

类别	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
高价位酒	7,216,601,002.04	1,055,405,235.06	85.38
中低价位酒	2,788,871,507.79	1,815,231,062.16	34.91
合计	10,005,472,509.83	2,870,636,297.22	71.31

注：高价位酒，指公司含税销售价格含 120 元（含 120 元）以上的产品。

## 3、主营业务按地区构成情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减
国内	10,901,360,989.78	40.34%
出口	185,590,860.71	12.26%

## 4、主要供应商、客户情况

### (1) 向前 5 名供应商采购材料情况

全年主要原材料(粮食)采购总金额为 5.40 亿元，其中向前 5 名供应商合计的采购金额为 1.91 亿元，占年度采购总额的 35.37%。

### (2) 向前 5 名经销商销售额情况

公司全年销售总额为 111.29 亿元，其中向前 5 名经销商的销售总额合计为 60.45 亿元，占公司销售总额的 54.32%。

### (三) 报告期内资产构成、费用等财务数据同比变动情况。

资产总额：该项目比期初增长 54.48%，主要系酒类相关资产收购完成后新增资产。

销售费用：该项目比上年增长 30.68%，本年度销售收入费用率为 10.06%、较上年同期 11.23% 下降了 1.17 个百分点。

管理费用：该项目比上年增长 42.44%，主要系新增五家并表单位增加的管理费用和职工工资增长共同引起。

财务费用：该项目比上年下降 31.40%，主要系银行同期利率下调引起。

所得税：该项目比上年增长 100.00%，系利润总额增加引起。

注：其它财务数据及指标同比变动详尽情况见财务报告附注。

### (四) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩





序号	控股公司名称	控股比例	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净利润(万元)
1	四川省宜宾五粮液供销有限公司	99%	酒类销售	食品、农副土特、建材、化工、机电产品	2,000	436,352.72	216,717.74
2	四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	97%	印刷	包装装潢印刷、纸制品包装、销售	1,400	64,276.62	7,525.87
3	四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	95%	投资咨询	投资国家法律、行政法规允许的的行业产业	5,000	18,108.60	3,789.85
4	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	环保	工业用蒸汽等产品销售	200	38,694.99	5,125.25
5	四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	90%	果酒	果酒生产销售,果类副产品生产销售	300	14,513.88	-196.76
6	宜宾五粮液集团精细化工有限公司	90%	环保化工	精细化工等产品生产销售	500	5,295.87	-1,645.05
7	四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	99%	酒类生产销售	白酒及相关产品生产、销售	8,000	593,083.31	999.21
8	五粮液大世界(北京)商贸有限公司	95%	商贸	销售包装材料、机动车公共停车服务(暂定)	2,000	34,863.33	-1,771.85
9	宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	95%	酒类销售	销售酒类,经营和代理酒类进出口	20,000	615,941.38	96,873.57
10	四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	100%	玻璃制品	玻璃制品等生产、销售及技术服务,玻璃窑炉的设计、建造、维修	1,000	71,091.53	3,486.49
11	四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	100%	纸制品生产	玻璃制品等生产、销售及技术服务,纸箱及纸制包装品加工	800	22,085.16	1,113.15
12	四川省宜宾普光科技有限公司	100%	激光产品	生产激光镭射全息膜产品、销售	1,000	7,955.45	709.80
13	四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	100%	三维印刷品	三维影像塑胶印刷塑胶板、塑胶包装材料、包装装潢印刷、销售	2,213.33	91,158.54	1,548.71
14	四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	100%	塑料产品生产销售	生产、销售塑胶制品、塑料原料、防伪技术产品、包装、装潢产品	1,500	382,969.74	14,357.15

对公司净利润影响达到 10%的控股子公司“四川省宜宾五粮液供销有限公司”本年度的主要经营数据如下：

名称	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
四川省宜宾五粮液供销有限公司	820,540.82	289,260.47	216,717.74

## 二、对公司未来发展的展望



## **(一) 所处行业现状、发展趋势及竞争格局。**

### **1、所处的白酒行业集中度低，是一个极度离散的行业。**

白酒行业进入门槛较低，市场集中度差，全国白酒生产企业约三万余家，而前十家企业的产销量只占全国白酒总产销量的 15%左右。但是高档白酒的市场集中度却非常高，前六家企业以其具有高知名度品牌和传统历史文化底蕴占据了市场的 70%左右份额。浓香型白酒依然占据市场主导地位，以川酒为代表的浓香型白酒仍然处于主流地位。

### **2、全国和地方性品牌共生的局面将长期存在。**

全国目前拥有白酒品牌 10 万余个，竞争十分激烈，知名高档品牌优势明显。白酒作为传统行业，技术工艺民间广泛流传，且各个地区的口味、文化的差异，以及地方保护主义，使外地品牌的中、低价位酒进入显得较为艰难，在相当长的一段时期内将保持全国性品牌与地方性品牌长期共存，“强者愈强，弱者不灭”的局面。

### **3、市场竞争激烈，但是白酒消费趋势逐渐向品牌化、中高价位产品集中，消费者集中度不断增强。**

白酒行业产能大于需求，市场竞争十分激烈，竞争不断向纵深发展，从广告宣传、品牌提升、包装改进、厂商服务的竞争，逐渐过度到品牌知名度、品牌质量、消费者忠诚度竞争。高档品牌竞争延伸到中档酒竞争，中档酒已成为激烈争夺的领域。现在白酒市场已形成高端白酒以品牌力竞争为主导，中低端白酒以品牌力与成本竞争为主导的格局，消费趋势逐渐向品牌化、中高价位产品集中，消费者集中度不断增强。

### **4、白酒是传统酒类饮料，有着悠久历史和广泛的群众基础，发展前景依然看好。**

白酒是我国具有历史悠久的传统酒类饮料，有着几千年的文化传承和广泛的群众基础，发展前景依然看好。市场对高档白酒的消费被视作是社会地位和经济实力的象征。随着近年来国家经济实力增强以及高收入人群的增加，商务活动频繁，以高收入人群为主要消费对象的高档白酒出现较快增长。消费升级和城乡一体化建设加快，也会促使白酒行业增长。消费升级引领白酒向中高端发展，国家富农政策的加大实施以及农村城镇化和城乡一体化建设将会提升农民收入水平，同时随着卫生、健康、食品安全意识的不断加强，主动选择饮用有安全保障的产品，由喝散装白酒向瓶装白酒升级，推进中档白酒消费量增加。

## **(二) 管理层所关注的未来公司发展机遇和挑战**

### **1、公司发展机遇**

(1) 公司治理结构进一步完善。2009 年度，公司通过收购集团公司酒类相关资产及设立酒类销售公司等重大措施解决了大部分关联交易，同时，宜宾市国资委对股份公司进行



单独考核，有利于进一步完善公司治理结构，有利于公司的长远发展。

(2) 公司具有独有的六大优势，(即：独有的自然生态环境，独有的 642 年明代<1368 年>古窖，独有的五种粮食配方，独有的酿造工艺，独有的中庸品质，独有的“十里酒城”规模)。公司具有极高的品牌价值优势，五粮液品牌价值高达 472.06 亿元，具有强大的号召力和知名度。公司是酒类食品大型生产企业，长期高度重视食品安全，具有一流的硬件设施和软件管理，食品卫生严格按照国际标准管理，五粮液包装生产线按照 GMP 标准进行管理，食品安全具有严格的保证。在酒类行业惟一两度荣获“全国质量管理奖”。

(3) 公司具有良好的生态环境保证，积极推行循环经济，清洁生产，低碳经济，倡导生态文明，“三废”处理早已走在同行业前列。

一系列优势为公司奠定了可持续发展的坚实基础。

## 2、面临的挑战和竞争

公司面临的主要挑战和竞争，一是行业内厂家间的竞争激烈，地方保护依然严重。二是外来“洋酒”对白酒的挤压，国内白酒企业面临国外“洋酒”品牌的进入竞争和国际资本与业外资本进入的挑战。

## 3、2010 年度经营计划

强化市场营销提高市场占有率，加快新品牌的研发和推出，重点打造高中价位产品，做强做大主品牌，提高系列酒销售量，力争实现主营业务收入、净利润 20%增长。

### (三) 未来发展所需资金需求及使用计划

公司 2010 年可预测的大额资金需求及使用 主要分布在为公司可持续发展增添后劲的战略性投资，如产品研发、品牌打造、市场建设、技术改造等方面投资。资金来源主要考虑以自有资金使用为主。

## 三、报告期内的投资情况

### 1、以前年度自有资金投资，延续到本报告期的项目情况

序号	投资 项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进 度
1	510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目及燃煤锅炉烟气脱硫技术改造项目	3,800	200	85%
2	五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目	7,300	7,300	99%
3	精美印务高档品包装印刷线系统填平补齐技改	15,000	4,792.50	32%
	合 计	26,100	12,292.50	

备注：(1) 工程进度：按实物量完工程度计算。(2)“510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并



新增 2.3 万吨/年项目”，原计划投资 850 万元。现因生产需要及工艺的变化，于 2009 年 6 月 19 日再新增“燃煤锅炉烟气脱硫技术改造项目”追补立项，两项目合为同一技术改造工程，从而由原计划投资 850 万元增加到计划投资 3,800 万元。（3）五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目已基本完成技改投入使用，实际投资额在审计结算过程中。

## 2、本报告期自有资金投资新增项目情况

序号	投 资 项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	第十二勾包生产线技改项目	12,000	11,500	98%
2	510 车间角管锅炉技术改造项目	4,000	/	改造过程中
3	质管、质检及测量中心技术改造项目	30,000	2,000	30%
4	五区包装生产线技术改造项目	1,600	/	改造过程中
	合 计	47,600	13,500	

## 四、董事会日常工作情况

2009 年度，公司共进行了 9 次董事会会议（含传阅和通讯审议），其中：在公司会议室现场召开 3 次，传阅及通讯方式审议议案 6 次。

### 1、第四届董事会第六次会议

公司四届六次董事会议于 2009 年 2 月 16 日上午在公司怡心园会议厅召开，本次会议审议通过：（1）2008 年度报告正文及摘要；（2）2008 年董事会工作报告；（3）2008 年度财务决算报告；（4）2008 年度分配方案；（5）《章程》修改案；（6）关于制定《关于防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的制度》的议案；（7）关于拟对第十二勾包生产线进行技改的议案；（8）关于 2009 年度续聘会计师事务所的议案；（9）关于调整董事会经费额度的议案；（10）关于 2009 年度日常关联交易的议案；（11）关于召开 2008 年度股东大会的决定；（12）关于公司以自有资金购买酒类相关资产暨关联交易的议案；（13）关于公司与普什集团、环球集团以及普什模具签订《附生效条件的资产购买协议》暨关联交易的议案；（14）关于 2008 年度社会责任报告的议案；（15）关于内部控制自我评价报告的议案；（16）关于进一步修订、补充《财务内部控制制度》的议案。

该次董事会决议公告于 2009 年 2 月 18 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

### 2、传阅和通讯审议 2009 年第一季度报告

公司董事会于 2009 年 4 月 21 日以传阅和通讯方式审议通过“2009 年第一季度报告”。该季度报告于 2009 年 4 月 22 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。



### 3、传阅和通讯审议关于环保产业公司吸收合并精细化工公司事项

公司董事会于 2009 年 6 月 18 日以传阅和通讯方式审议通过“关于环保产业公司吸收合并精细化工公司事项”。

### 4、传阅和通讯审议关于合资设立酒类销售公司暨解决关联交易事项

公司董事会于 2009 年 7 月 8 日—10 日以传阅和通讯方式审议通过“关于合资设立酒类销售公司暨解决关联交易事项”。该事项于 2009 年 7 月 13 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

### 5、第四届董事会第七次会议

公司四届七次董事会议于 2009 年 8 月 14 日在公司怡心园会议厅召开，本次会议审议通过：(1) 2009 年半年度报告正文（含摘要）；(2) 2009 年半年度分配方案；(3) 关于投资 3.94 亿元进行四个技术改造项目的议案；(4) 关于制定《应对突发事件管理制度暨应急预案》的议案；(5) 关于向五粮液大世界（北京）商贸有限公司追加投资的议案。

该次董事会决议公告于 2009 年 8 月 18 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

### 6、传阅和通讯审议关于证监会立案调查事宜复牌的第四届董事会公告

公司董事会于 2009 年 9 月 29 日以传阅和通讯方式审议通过“关于证监会立案调查事宜复牌的第四届董事会公告”。该项公告于 2009 年 9 月 30 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

### 7、传阅和通讯审议 2009 年第三季度报告

公司董事会于 2009 年 10 月 15 日-16 日以传阅和通讯方式审议通过“2009 年第三季度报告”。该季度报告于 2009 年 10 月 19 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

### 8、第四届董事会第八次会议

公司四届八次董事会议于 2009 年 12 月 22 日下午 3 点在公司怡心园会议厅召开，本次会议审议通过《宜宾五粮液股份有限公司关于进一步完善公司治理结构的整改方案》。

该次董事会决议公告于 2009 年 12 月 23 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

9、传阅和通讯审议《关于公司控股子公司四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限责任公司将所享有的债权转让给宜宾市国有资产经营有限公司的议案》。

公司董事会于 2009 年 12 月 28-30 日以传阅和通讯方式审议通过《关于公司控股子公



司四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限责任公司将所享有的债权转让给宜宾市国有资产经营有限公司的议案》，该事项于 2009 年 12 月 31 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了公开披露。

## 五、股东大会决议的执行情况

2009 年 4 月 3 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了“关于公司以自有资金购买酒类相关资产暨关联交易”等 9 个议案，公司董事会认真执行了股东大会通过的各项决议和授权交办事项，圆满完成了各项工作。

## 六、董事会审计委员会的相关工作制度的建立健全及履职情况

### 1、董事会审计委员会的相关工作制度

公司建立了董事会审计委员会的相关工作制度。2008 年 2 月 26 日召开的第四届董事会三次会议审议通过了《审计委员会实施细则》。

### 2、履职情况

公司董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。在报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了制度要求的工作职责：（1）经与负责公司年度审计工作的四川华信（集团）会计师事务所商定，确定了公司 2009 年财务会计报告的审计工作的时间安排；（2）在年审注册会计师进场前首次审阅了公司财务部门初步编制的 2009 年简式财务会计报表，并出具了书面审议意见；（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；（5）四川华信（集团）会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对四川华信（集团）会计师事务所从事 2009 年度公司的审计工作进行了总结；（6）对公司 2009 年一季报、2009 年半年报、2009 年三季报进行审议并形成决议。

## 七、薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会下设的薪酬与考核委员会由 3 名委员组成，其中独立董事 2 名、其他董事 1 名，独立董事郭元晞先生担任召集人。公司董事会薪酬与考核委员会对 2009 年度公司董事、监事及高管人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司有关董事、监事及高管人员薪酬主要是根据公司的业绩及个人工作情况等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，程序合法，符合公司薪酬管理的有关规定；参照宜宾市政府有关高管人员考核奖励办法，公司将制定新的薪酬管理考核制度，提交股东大会审议。



## 八、公司 2009 年度分配方案及前三年的分配情况

### 1、2009 年度分配方案

经 2010 年 3 月 16 日召开的四届九次董事会议研究确定，2009 年度分配方案为：每 10 股派现金 1.50 元（含税）。此方案尚须经股东大会批准。

### 2、前三年的分配情况

金额单位：万元

分红年度	现金分红 金额（含税）	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润比率（%）	年度可 分配利润
2008 年	18,979.83	181,068.76	10.48%	464,569.97
2007 年	0	146,892.07	/	301,646.60
2006 年	16,268.43	117,011.75	13.90%	293,649.27
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例（%）		23.76%		

## 九、其他事项

本公司目前选定的法定信息披露报纸为“中国证券报”。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

2009 年度，公司监事会共召开了 2 次监事会会议，传阅和通讯审议议案 4 次，列席董  
事会会议 3 次。

#### （一）会议召开，传阅和通讯审议议案情况

##### 1、第四届监事会第六次会议

公司第四届监事会第六次会议于 2009 年 2 月 16 日上午在公司怡心园会议厅召开，本  
次会议审议通过：（1）2008 年度报告正文及摘要；（2）2008 年监事会工作报告；（3）2008  
年度财务决算报告；（4）2008 年度分配方案；（5）《章程》修改案；（6）关于制定《关于  
防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的制度》的议案；（7）关于拟对第十二  
勾包生产线进行技改的议案；（8）关于 2009 年度续聘会计师事务所的议案；（9）关于调  
整董事会经费额度的议案；（10）关于 2009 年度日常关联交易的议案；（11）关于召开 2008  
年度股东大会的决定；（12）关于公司以自有资金购买酒类相关资产暨关联交易的议案；



(13) 关于公司与普什集团、环球集团以及普什模具签订《附生效条件的资产购买协议》暨关联交易的议案 ;(14) 关于 2008 年度社会责任报告的议案 ;(15) 关于内部控制自我评价报告的议案 ;(16) 关于进一步修订、补充《财务内部控制制度》的议案。

#### 2、传阅和通讯审议 2009 年第一季度报告

公司第四届监事会于 2009 年 4 月 21 日以传阅和通讯方式审议通过“ 2009 年第一季度报告 ”。

#### 3、传阅和通讯审议关于环保产业公司吸收合并精细化工公司事项

公司第四届监事会于 2009 年 6 月 18 日以传阅和通讯方式审议通过“ 关于环保产业公司吸收合并精细化工公司事项 ”。

#### 4、传阅和通讯审议关于合资设立酒类销售公司暨解决关联交易事项

公司第四届监事会于 2009 年 7 月 8 日—10 日以传阅和通讯方式审议通过“ 关于合资设立酒类销售公司暨解决关联交易事项 ”。

#### 5、第四届监事会第七次会议

公司第四届监事会第七次会议，于 2009 年 8 月 14 日在公司怡心园会议厅召开，本次会议审议通过：(1) 2009 年半年度报告正文（含摘要）；(2) 2009 年半年度分配方案；(3) 关于投资 3.94 亿元进行四个技术改造项目的议案；(4) 关于制定《应对突发事件管理制度暨应急预案》的议案；(5) 关于向五粮液大世界（北京）商贸有限公司追加投资的议案。

#### 6、传阅和通讯审议 2009 年第三季度报告

公司第四届监事会于 2009 年 10 月 15 日-16 日以传阅和通讯方式审议通过“ 2009 年第三季度报告 ”。

### (二) 列席董事会会议情况

2009 年度，按照《公司法》第 55 条相关规定，公司监事会共列席了 3 次董事会会议，并参与议案的审议。

列席：(1) 第四届董事会第六次会议；(2) 第四届董事会第七次会议；(3) 第四届董事会第八次会议。

## 二、公司依法运作情况

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，对公司依法运作情况实施监督，认真履行了职责。2009 年，公司在生产经营中按照《公司法》和《公司章程》以及国家有关上市公司的法律法规依法运作，生产经营的决策程序合法、合规，维护了全体股东的利益。公司建立和完善了上市公司运作的内部控制制度，这些制度符合有





关法律法规规定。

报告期内，未发现公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违法违规和损害公司及股东利益的行为。公司全体高管人员在执行职务时做到了忠于职守，勤勉尽责。

### 三、检查公司财务情况

根据四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对本公司出具的 2009 年审计报告，监事会认为，公司财务会计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 四、募集资金及投入情况

本报告期内，公司不存在募集资金及其使用情况。

### 五、收购和出售资产情况

本报告期内，公司收购五粮液集团公司下属酒类相关资产事宜，已于 2009 年 4 月完成收购。

### 六、关联交易情况

本报告期内，公司所发生的关联交易事项，监事会认为，是按照市场原则进行的，关联交易公平、合理，维护了上市公司利益。监事会在公司的关联交易中未发现有损害公司和股东利益的行为。

## 第九章 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

#### 1、以前期间发生，但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(1) 因财产损害赔偿纠纷，湖南王者风范酒销售有限公司于 2007 年 7 月 11 日将我公司、五粮液供销有限公司、成都王者风范酒销售有限公司诉至长沙市中级人民法院，要求三被告连带赔偿 500 万元货款及其利息。长沙市中级人民法院判决两公司承担连带赔偿责任，赔偿湖南公司连本加息共计 550 万元，而认定成都公司不承担法律责任。我公司、五粮液供销有限公司均向湖南省高级人民法院提起上诉。湖南省高级人民法院以事实不清，证据不足为由，裁定撤销原判，发回重审。经长沙市中级人民法院重审开庭后，湖南王者风范酒销售有限公司撤诉。

(2) 2008 年 2 月 22 日，范兴儒以侵犯其著作权为由，将我公司、甘肃花雨酒业有限



公司诉到甘肃省兰州市中级人民法院，要求两被告停止侵权、消除影响、赔礼道歉，赔偿损失 50 万元，并承担制止侵权所支付的费用 2.2 万元。2009 年 6 月 4 日，兰州市中级人民法院判决：甘肃花雨酒业有限公司、我公司停止对范兴儒三幅作品的使用；甘肃花雨酒业有限公司、我公司赔偿范兴儒经济损失 20 万元。甘肃花雨酒业有限公司现已提起上诉，本案尚在审理之中。

(3) 2008 年 9 月 8 日，甘肃名扬天下酒业销售有限公司因经营合同纠纷，将四川名扬天下酒业销售有限公司诉至兰州市中级人民法院，追加五粮液集团有限公司、我公司为第三人，要求三公司共同赔偿由此造成的经济损失 1,998 万元。目前，兰州市中级人民法院已裁定中止诉讼。

(4) 兰州名扬天下酒销售有限公司诉甘肃名扬天下酒销售有限公司，追加四川名扬天下酒销售有限公司、我公司为第三人的经营合同纠纷一案，经甘肃省高级人民法院终审判决：四川名扬天下酒销售有限公司和我公司共同赔偿兰州公司经济损失 578 万元。此案于 2007 年 11 月被甘肃省兰州市中级人民法院强制执行。因不服甘肃省高院的终审判决，我公司向最高人民法院提起了再审，最高人民法院已立案受理。目前，该案尚在审理过程中。

## **2、本报告期内的重大诉讼、仲裁事项。**

(1) 因上海尚雅投资管理有限公司总经理石波利用网络媒体发布贬低“五粮液”酒的不负责任的言论，对“五粮液”酒的商品声誉造成恶劣影响，2009 年 7 月，我公司向宜宾市翠屏区人民法院提起名誉权侵权诉讼，要求石波停止侵害、恢复名誉、消除影响、公开赔礼道歉、赔偿经济损失 50 万元。目前，该案尚在审理之中。

(2) 因市场信息报社、靖鲲鹏通过网络媒体发布不实言论，对公司产品信誉和企业形象造成不良影响，2009 年 7 月，我公司向宜宾市翠屏区人民法院提起名誉权侵权诉讼，要求市场信息报社、靖鲲鹏停止侵害、恢复名誉、消除影响、公开赔礼道歉、赔偿经济损失 50 万元。目前，该案尚在审理之中。

## **二、报告期内发生的重大及一般关联交易事项**

### **1、采购货物及接受劳务、销售货物及提供劳务关联交易事项。**

详见本报告第十章 财务报告（六）关联方及关联交易。

### **2、委托建造及购买固定资产。**

本公司的固定资产和技改项目建造除北京大世界装修工程外均委托五粮液集团公司技改部组织实施，委托协议约定，本公司根据工程预决算书实行总额控制，最终以工程决算书认定的成本及其它实际支出，经本公司与宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。报



告期委托建造固定资产详细内容见本报告第十章 财务报告。

### 3、 关联单位往来款项余额。

详细内容见本报告第十章 财务报告（六）第 6 项。

### 三、 托管、 承包、 租赁资产， 重大担保， 委托他人进行现金资产管理事项， 重大合同事项。

本报告期内， 公司不存在托管、 承包、 租赁其他公司资产或其他公司托管、 承包、 租赁上市公司资产事项； 不存在对外担保事项， 也未对控股子公司提供担保； 不存在委托他人进行现金资产管理事项； 不存在重大合同事项。

### 四、 聘任会计师事务所情况。

2009 年度， 公司聘任的会计师事务所为“ 四川华信（ 集团） 会计师事务所有限责任公司”， 该会计师事务所自 2001 年度报告开始为本公司提供审计服务。 2009 年度支付的报酬总额为 100 万元。

### 五、 中国证监会对公司立案调查及公司的整改情况。

2009年9月9日， 中国证券监督管理委员会对公司进行立案调查。 公司积极配合证监会调查工作， 进一步完善公司治理结构， 保护股东权益， 以立案调查为契机， 进行了一次全面整改（ 具体内容详见2009年12月23日在“ 中国证券报、 深圳证券交易所网站、 巨潮资讯网” 上刊登的《关于进一步完善公司治理结构的整改方案》 公告） 。

### 六、 持股 5%以上股东承诺六个月内（ 2009 年 10 月 1 日前） 不减持无限售条件股份的执行情况。

1、 本公司持股 5%以上的股东为“ 宜宾市国有资产经营有限公司”， 持股 2, 128, 371, 363 股， 占公司总股本的 56. 07%， 系公司控股股东， 自 2006 年 3 月股权分置改革完成后， 该股东所持有限售条件股份于 2009 年 4 月 3 日已全部解除限售条件。

2、 宜宾市国有资产经营有限公司通过本公司于 2009 年 4 月 2 日刊登的“ 限售股份上市流通提示性公告” 中对其所持解除限售股份的持有意图作出承诺：

（ 1） 宜宾市国资公司在限售股份解除限售后六个月以内暂无通过证券交易系统出售 5%（ 指五粮液总股本 5%） 及以上解除限售流通股计划。

（ 2） 如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股， 并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%（ 指五粮液总股本 5%） 及以上的， 本公司将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告， 披露内容比照《股权分置改革工作备忘录第 16 号——解除限售》（ 2006 年 6 月 1 日制定， 2008 年 1 月 16 日修订） 有关规定执



行。

(3) 宜宾市国资公司将遵守中国证监会发布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》证监会公告[2008]15号(2008年4月20日发布)相关规定。

本报告期内, 宜宾市国资公司遵守了上述承诺。

## 七、收购酒类相关资产、合资设立酒类销售公司, 积极解决关联交易。

### 1、收购酒类相关资产。

为了减少采购关联交易, 2008年7月30日经公司四届四次董事会议作出决议, 实施酒类相关资产整合(即: 购买集团公司所属“四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司、四川省宜宾普什3D有限公司、四川省宜宾普光科技有限公司、四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司、四川省宜宾环球神州玻璃有限公司各100%股权”)。交易标的经过审计评估, 并经国资部门批复同意, 本公司股东大会批准, 2009年4月13日、21日向普什集团和环球集团合计支付现金260,000万元(占应付总金额381,777.36万元的68.10%), 其余款项在2009年度内已全额付清。上述五家公司的收益自2009年4月1日起并入本公司会计报表。酒类相关资产整合工作按期实施完成。

### 2、合资设立酒类销售公司。

为了解决销售方面与五粮液集团进出口公司间的关联交易, 2009年7月, 公司与五粮液集团公司共同出资设立“宜宾五粮液酒类销售有限责任公司”。2009年12月, 股份公司单方对该酒类销售公司增资1.5亿元, 酒类销售有限责任公司注册资本由原来的5,000万元增加至2亿元, 本公司占95%股份, 集团公司占5%股份。妥善地解决了销售环节的大额关联交易。

## 八、报告期接待调研、沟通、采访活动情况。

按照《上市公司公平信息披露指引》的要求, 在本定期报告中披露公司接待调研及采访等相关情况。

2009年度, 公司接待国内外基金公司、证券公司、QFII等研究员、分析师的集体调研、投资者见面会、电话会议、日常零星接待等合计约1363人来访调研, 全年接听投资者来电咨询约6,000余次。

接待实地调研、电话会议、专项路演、投资者见面会概况表

序号	时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
1	2009年2月5日	公司所在地	实地调研	中信证券、华夏基金等研究员共计5人。	生产经营状况, 宣传资料。参观厂区。



2	2009年2月19日	深圳	现场交流	易方达基金、南方基金、富达基金、海富通基金等共计13人。	公司经营情况,发展战略规划等。
3	2009年2月23日	通讯	电话会议	中信证券组织电话会议,嘉实基金、华安基金、易方达基金、中国人寿、上投摩根、瑞银基金等共计约30人。	公司经营情况,发展战略规划等。
4	2009年2月24日	公司所在地	实地调研	太平资产管理有限公司投资部研究员1人。	生产经营状况,宣传资料。参观厂区。
5	2009年2月26日	通讯	电话会议	中金公司组织电话会议,南方基金、华夏基金、交银施罗德基金、工银瑞信基金等共计约65人。	公司经营情况,发展战略规划等。
6	2009年3月3日	公司所在地	实地调研	里昂证券中国研究部组织美国基金管理公司海外基金经理一行2人。	生产经营状况,宣传资料。参观厂区。
7	2009年3月20日	上海	现场沟通	华宝兴业、上投摩根等机构投资者共计17人。	酒类相关资产收购,生产经营状况,发展规划。
8	2009年3月24日	成都	现场沟通	2009年春季五粮液投资者沟通交流会,中国人寿、易方达基金、上投摩根、南方基金等共计约55人。	酒类相关资产收购,生产经营状况,发展规划。
9	2009年3月30日	公司所在地	实地调研	华创证券研究员一行4人。	生产经营状况,宣传资料。参观厂区。
10	2009年4月27日	公司所在地	实地调研	中央电视台经济频道《中国财经报道》记者一行2人。	公司经营情况,发展战略规划等,参观厂区。
11	2009年5月7日	通讯	电话会议	中金公司客户---惠东资产管理公司计2人。	公司经营情况,发展战略规划等。
12	2009年5月12日	公司所在地	实地调研	中联资产管理有限公司、景泰利丰资产管理有限公司共计6人。	生产经营状况,宣传资料。参观厂区。
13	2009年6月2日	通讯	电话会议	大和投资管理(香港)有限公司上海代表处分析师及香港分公司助理董事及基金经理共计3人。	公司经营情况,发展战略规划等。
14	2009年6月9日	公司所在地	实地调研	河南投资者2人。	公司经营情况、发展战略及规划,公司宣传资料。参观厂区及生产设施。
15	2009年6月16日	公司所在地	实地调研	招商证券、申银万国、招商基金、长盛基金、鹏华基金等公司研究员共计10人。	公司经营情况、发展战略及规划,公司宣传资料。参观厂区及生产设施。
16	2009年6月22日	公司所在地	实地调研	国金证券、汇添富、博时基金、东北证券、云南信托等公司研究员共计26人。	公司经营情况、发展战略及规划,公司宣传资料。参观厂区及生产设施。



17	2009年7月6日	公司所在地	实地调研	成都怡丰投资公司研究员1人。	公司经营情况,发展战略规划等。
18	2009年7月9日	公司所在地	实地调研	安信证券研究中心,高级行业分析师1人。	公司经营情况,发展战略规划等。
19	2009年7月30日	公司所在地	实地调研	惠理基金管理公司基金经理等一行3人	生产经营状况,发展战略规划等。参观厂区。
20	2009年7月31日	公司所在地	实地调研	瑞银证券研究员1人。	公司经营情况、发展战略及规划,公司宣传资料。参观厂区及生产设施。
21	2009年8月3日	通讯	电话会议	香港 FVC 公司 1 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
22	2009年8月4日	公司所在地	实地调研	易方达基金研究员等一行5人。	公司经营情况,发展战略规划等。
23	2009年8月6日	公司所在地	实地调研	平安证券研究员一行2人。	公司经营情况,发展战略规划等。
24	2009年8月12日	公司所在地	实地调研	国金证券研究员一行2人。	公司经营情况,发展战略规划等。
25	2009年8月18日	公司所在地	实地调研	东方证券、国信证券、长信基金、中银基金等研究员一行5人。	公司经营情况,发展战略规划等。
26	2009年8月18日	通讯	电话会议	中投证券组织电话会议,博时基金、长城基金、工银瑞信基金、广发证券、国泰君安证券、汇添富基金、易方达基金等共计63人。	公司经营情况,发展战略规划等。
27	2009年8月19日	公司所在地	实地调研	银华基金、博时基金、工银瑞信基金、太钢投资公司等研究员一行5人。	公司经营情况、发展战略及规划,公司宣传资料。参观厂区及生产设施。
28	2009年8月24日	公司所在地	实地调研	六禾投资有限公司一行2人。	公司经营情况,发展战略规划等。
29	2009年8月25日	公司所在地	实地调研	博时基金、嘉实基金、华夏基金研究员一行3人。	公司经营情况,发展战略规划等。
30	2009年9月10日	通讯	电话会议	中信证券组织电话会议,共计约170余人。	公司生产经营情况。
31	2009年10月15日	公司所在地	实地调研	国金证券、时代环球资产管理集团公司共计2人。	公司经营情况,发展战略规划等。
32	2009年10月20日	上海	现场沟通	瑞银证券组织的投资者沟通会,基金公司、证券公司研究人员约60人。	公司经营情况,发展战略规划等。
33	2009年10月21日	深圳	现场沟通	瑞银证券组织的投资者沟通会,基金公司、证券公司研究人员约50人。	公司经营情况,发展战略规划等。
34	2009年10月23日	北京	现场沟通	瑞银证券组织的投资者沟通会,基金公司、证券公司	公司经营情况,发展战略规划等。



				研究人员约 60 人。	
35	2009 年 11 月 4 日	公司所在地	实地调研	博时基金等公司研究员一行 4 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
36	2009 年 11 月 12 日	公司所在地	实地调研	美国资星国际公司 1 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
37	2009 年 11 月 19 日	通讯	电话会议	国金证券组织电话会议,约 300 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
38	2009 年 11 月 26 日	公司所在地	实地调研	海通证券组织广发基金、长盛基金、新华资产、华宝信托、光大证券、易方达基金等公司研究员一行 31 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
39	2009 年 12 月 4 日	上海	现场沟通	申银万国组织的上海投资者沟通会,约 300 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
40	2009 年 12 月 10 日	公司所在地	实地调研	苏皇证券等公司一行 2 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
41	2009 年 12 月 18 日 12·18 经销商大会 /2009 年酒圣节	公司所在地	实地调研	国泰君安、中信证券、国金证券、东兴证券、招商证券、中银国际、瑞银证券、易方达基金、融通基金、银华基金等公司研究员共计 45 人参加五粮液 2008 年 12·18 经销商大会旁听。	公司经营情况、发展战略及规划,公司宣传资料。
42	2009 年 12 月 23 日	公司所在地	实地调研	里昂证券研究员 1 人。	公司经营情况,发展战略规划等。
43	日常电话咨询		电话沟通交流	全年接听投资者来电咨询沟通交流约 6,000 余次。	公司生产经营情况,投资者关心问题。
	合计			1363 人,电话 6,000 余次。	

## 九、其它重要事项

四川中税联合税务师事务所有限公司对本公司控股子公司--四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 2009 年度的消费税纳税申报进行税务审计,出具《消费税纳税申报税务审计报告》(川中联税审字[2010]第 005 号,报告日期:2010 年 2 月 26 日)其审计结论为:四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 2009 年度消费税纳税申报,在所有重大方面符合国家税收法律法规的规定。

## 第十章 财务报告

### 一、审计报告



四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM 川华信审(2010)014号

审计报告

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜宾五粮液股份有限公司(以下简称五粮液公司)财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2009年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是五粮液公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,五粮液公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了五粮液公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国·成都

中国注册会计师：李武林

中国注册会计师：刘均

二〇一〇年三月十六日





## 二、会计报表

## 合并资产负债表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附 注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,543,588,700.03	5,925,396,594.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	23,705,071.80	8,086,247.16
应收票据	五、3	1,842,131,762.62	601,748,849.88
应收账款	五、4	102,759,224.96	5,170,935.73
预付款项	五、5	195,685,085.40	45,462,986.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、6	29,337,771.64	52,818,875.00
应收股利			
其他应收款	五、7	68,864,328.27	25,936,687.26
买入返售金融资产			
存货	五、8	3,476,844,741.04	2,076,930,883.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,282,916,685.76	8,741,552,060.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	29,979,054.25	27,470,267.23
投资性房地产			
固定资产	五、11	6,935,927,656.62	4,334,380,905.88
在建工程	五、12	218,457,910.43	327,723,836.09
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	五、13	308,093,817.98	60,901,622.47
开发支出			
商誉	五、14	1,621,619.53	
长期待摊费用	五、15	66,356,766.63	
递延所得税资产	五、16	5,737,024.53	4,392,036.46



其他非流动资产			
非流动资产合计		7,566,173,849.97	4,754,868,668.13
资产总计		20,849,090,535.73	13,496,420,728.24

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

**合并资产负债表(续)**

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	239,072,532.94	38,079,985.51
预收款项	五、19	4,376,268,193.67	1,052,920,496.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	41,710,820.66	37,475,412.42
应交税费	五、21	1,046,110,746.79	827,803,261.90
应付利息			
应付股利	五、22	220,625,990.25	-
其他应付款	五、23	339,959,685.67	84,204,694.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,263,747,969.98	2,040,483,851.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、24	1,000,000.00	-
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、16	3,880,421.16	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,880,421.16	-
负债合计		6,268,628,391.14	2,040,483,851.52
所有者权益（或股东权益）：			



实收资本(或股本)	五、25	3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
资本公积	五、26	953,203,468.32	953,203,468.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	2,318,892,624.67	1,985,197,516.32
一般风险准备			
未分配利润	五、28	7,206,958,728.18	4,645,699,661.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		14,275,021,541.17	11,380,067,365.72
少数股东权益		305,440,603.42	75,869,511.00
所有者权益合计		14,580,462,144.59	11,455,936,876.72
负债和所有者权益总计		20,849,090,535.73	13,496,420,728.24

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

### 母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		242,993,435.72	215,108,917.58
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款			
预付款项		-	
应收利息		5,472,756.14	5,221,000.00
应收股利		3,115,000,000.00	3,529,554,141.18
其他应收款	十一、1	2,694,132,032.29	1,288,896,062.54
存货		-	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,057,598,224.15	5,038,780,121.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	十一、2	8,018,606,002.93	3,859,323,651.02
投资性房地产		-	
固定资产		20,691,103.11	22,173,628.83
在建工程		215,532,910.43	67,572,910.43
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		52,731,787.32	54,082,732.44
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		-	
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,307,561,803.79	4,003,152,922.72
资产总计		14,365,160,027.94	9,041,933,044.02

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

## 母 公 司 资 产 负 债 表 ( 续 )

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		6,143,825.55	6,190,318.50
应交税费		22,744,687.58	44,443,120.50
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,410,292,335.18	10,000.00
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,439,180,848.31	50,643,439.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计			-
负债合计		2,439,180,848.31	50,643,439.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
资本公积		953,203,468.32	953,203,468.32
减：库存股			-



专项储备			
盈余公积		1,392,074,910.91	1,079,624,176.00
一般风险准备			
未分配利润		5,784,734,080.40	3,162,495,240.70
所有者权益(或股东权益)合计		11,925,979,179.63	8,991,289,605.02
负债和所有者权益(或股东权益)总计		14,365,160,027.94	9,041,933,044.02

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军



## 合并利润表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,129,220,549.61	7,933,068,723.21
其中：营业收入	五、29	11,129,220,549.61	7,933,068,723.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,561,185,342.73	5,503,519,534.64
其中：营业成本	五、29	3,860,659,982.32	3,618,072,871.25
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	五、30	798,585,260.90	565,747,370.87
销售费用		1,164,153,836.17	890,832,654.12
管理费用		838,973,053.20	588,986,100.30
财务费用		-109,732,181.41	-159,954,267.43
资产减值损失	五、33	8,545,391.55	-165,194.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、31	15,521,684.64	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	3,117,340.01	1,579,121.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,508,787.02	1,579,121.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,586,674,231.53	2,431,128,309.88
加：营业外收入	五、34	20,724,800.29	1,447,926.21
减：营业外支出	五、35	1,810,404.58	33,420,578.86
其中：非流动资产处置损失		634,492.07	2,625,775.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,605,588,627.24	2,399,155,657.23
减：所得税费用	五、36	1,138,920,195.73	569,455,764.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,466,668,431.51	1,829,699,892.55
归属于母公司所有者的净利润		3,244,752,511.45	1,810,687,550.16
少数股东损益		221,915,920.06	19,012,342.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.855	0.477
（二）稀释每股收益		0.855	0.477
七、其他综合收益		-	
八、综合收益总额		3,466,668,431.51	1,829,699,892.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,244,752,511.45	1,810,687,550.16
归属于少数股东的综合收益总额		221,915,920.06	19,012,342.39



公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

## 母 公 司 利 润 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	10,397,563.80	11,591,071.00
减：营业成本	十一、3	269,029.31	293,486.52
营业税金及附加		189,188.38	206,444.49
销售费用			
管理费用		29,740,194.36	10,815,567.97
财务费用		-29,129,762.22	-7,535,428.57
资产减值损失			-500.00
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）		3,117,508,787.02	4,951,579,121.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,508,787.02	1,579,121.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,126,837,700.99	4,959,390,621.90
加：营业外收入			
减：营业外支出		5,188.74	
其中：非流动资产处置损失		5,188.74	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,126,832,512.25	4,959,390,621.90
减：所得税费用		2,344,601.64	1,953,000.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,124,487,910.61	4,957,437,621.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.823	1.306
（二）稀释每股收益		0.823	1.306
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,124,487,910.61	4,957,437,621.75

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

## 合 并 现 金 流 量 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,120,503,779.30	9,514,523,471.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			



保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		26,966,485.60	
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	257,024,052.25	161,494,811.90
经营活动现金流入小计		15,404,494,317.15	9,676,018,282.92
购买商品、接受劳务支付的现金		3,522,042,233.62	3,537,850,736.16
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		1,127,353,033.62	895,049,489.41
支付的各项税费		3,165,458,270.11	2,155,455,747.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	1,535,631,116.80	1,115,025,758.91
经营活动现金流出小计		9,350,484,654.15	7,703,381,732.11
经营活动产生的现金流量净额		6,054,009,663.00	1,972,636,550.81
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		495,807.44	500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		310,042.07	3,361,413.55
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	五、39	3,107,372.53	
投资活动现金流入小计		3,913,222.04	3,861,413.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		985,162,241.49	109,368,261.26
投资支付的现金		3,204,512.53	
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		3,269,464,666.25	
支付其他与投资活动有关的现金	五、39	3,101,023.42	
投资活动现金流出小计		4,260,932,443.69	109,368,261.26
投资活动产生的现金流量净额		-4,257,019,221.65	-105,506,847.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,000,000.00	
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		11,000,000.00	





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		189,798,336.00	
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			2,500,000.00
筹资活动现金流出小计		189,798,336.00	2,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-178,798,336.00	-2,500,000.00
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		1,618,192,105.35	1,864,629,703.10
加：期初现金及现金等价物余额		5,925,396,594.68	4,060,766,891.58
六、期末现金及现金等价物余额		7,543,588,700.03	5,925,396,594.68

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

### 母公司现金流量表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,619,247.06	11,967,910.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,656,520,997.88	10,715,122.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,668,140,244.94</b>	<b>22,683,032.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			4,616.74
支付给职工以及为职工支付的现金		19,267,009.26	36,238,977.55
支付的各项税费		33,103,334.48	54,457,101.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,529,387,042.57	5,649,648.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,581,757,386.31</b>	<b>96,350,344.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,086,382,858.63</b>	<b>-73,667,311.19</b>
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		3,339,755,805.18	120,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,339,755,805.18</b>	<b>120,500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,480,580.78	41,632,382.58
投资支付的现金		887,308,898.64	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,269,464,666.25	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,398,254,145.67</b>	<b>41,632,382.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,058,498,340.49</b>	<b>78,867,617.42</b>
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,884,518.14	5,200,306.23
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		215,108,917.58	209,908,611.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		242,993,435.72	215,108,917.58

公司法定代表人：唐桥

公司财务总监：郑晚宾

公司财务部长：罗军

## 合并所有者权益变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司

2009年度

单位: 人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,985,197,516.32	-	4,645,699,661.08	-	75,869,511.00	11,455,936,876.72
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,985,197,516.32	-	4,645,699,661.08	-	75,869,511.00	11,455,936,876.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	333,695,108.35	-	2,561,259,067.10	-	229,571,092.42	3,124,525,267.87
(一) 净利润							3,244,752,511.45		221,915,920.06	3,466,668,431.51
(二) 其他综合收益								-		-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	3,244,752,511.45	-	221,915,920.06	3,466,668,431.51
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	7,655,172.36	7,655,172.36
1. 所有者投入资本									11,000,000.00	11,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他									-3,344,827.64	-3,344,827.64
(四) 利润分配	-	-	-	-	333,695,108.35	-	-683,493,444.35	-	-	-349,798,336.00
1. 提取盈余公积					333,695,108.35		-333,695,108.35			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配							-349,798,336.00			-349,798,336.00
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)		-								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
四、本期期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	2,318,892,624.67	-	7,206,958,728.18	-	305,440,603.42	14,580,462,144.59

公司法定代表人:

公司财务总监:

公司财务部长:



## 合并所有者权益变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司

2009年度

单位: 人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32			1,803,743,654.97		3,016,465,972.27		56,857,168.61	9,626,236,984.17
加: 会计政策变更										-
前期差错更正	-									-
其他										-
二、本年年初余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,803,743,654.97	-	3,016,465,972.27	-	56,857,168.61	9,626,236,984.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	181,453,861.35	-	1,629,233,688.81	-	19,012,342.39	1,829,699,892.55
(一) 净利润							1,810,687,550.16		19,012,342.39	1,829,699,892.55
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	1,810,687,550.16	-	19,012,342.39	1,829,699,892.55
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	181,453,861.35	-	-181,453,861.35	-	-	-
1. 提取盈余公积					181,453,861.35		-181,453,861.35			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配										-
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
四、本期期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,985,197,516.32	-	4,645,699,661.08	-	75,869,511.00	11,455,936,876.72

公司法定代表人:

公司财务总监:

公司财务部长:



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,079,624,176.00	-	3,162,495,240.70	8,991,289,605.02
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,079,624,176.00	-	3,162,495,240.70	8,991,289,605.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	312,450,734.91	-	2,622,238,839.70	2,934,689,574.61
（一）净利润							3,124,487,910.61	3,124,487,910.61
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	3,124,487,910.61	3,124,487,910.61
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本								-
2．股份支付计入所有者权益的金额								-
3．其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	312,450,734.91	-	-502,249,070.91	-189,798,336.00
1．提取盈余公积					312,450,734.91		-312,450,734.91	-
2．提取一般风险准备								-
3．对所有者（或股东）的分配							-189,798,336.00	-189,798,336.00
4．其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）								-
2．盈余公积转增资本（或股本）								-
3．盈余公积弥补亏损								-
4．其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取								-
2．本期使用								-
四、本期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,392,074,910.91	-	5,784,734,080.40	11,925,979,179.63

公司法定代表人：

公司财务总监：

公司财务部长：



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32			583,880,413.82		-1,299,198,618.87	4,033,851,983.27
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	583,880,413.82	-	-1,299,198,618.87	4,033,851,983.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	495,743,762.18	-	4,461,693,859.57	4,957,437,621.75
（一）净利润							4,957,437,621.75	4,957,437,621.75
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	4,957,437,621.75	4,957,437,621.75
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本								-
2．股份支付计入所有者权益的金额								-
3．其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	495,743,762.18	-	-495,743,762.18	-
1．提取盈余公积					495,743,762.18		-495,743,762.18	-
2．提取一般风险准备								-
3．对所有者（或股东）的分配								-
4．其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）								-
2．盈余公积转增资本（或股本）								-
3．盈余公积弥补亏损								-
4．其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取								-
2．本期使用								-
四、本期期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	1,079,624,176.00	-	3,162,495,240.70	8,991,289,605.02

公司法定代表人：

公司财务总监：

公司财务部长



### 三、会计报表附注：

#### (一) 公司基本情况

宜宾五粮液股份有限公司(以下简称本公司)是1997年8月19日经四川省人民政府以川府函(1997)295号文批准,由四川省宜宾五粮液酒厂独家发起,采取募集方式设立的股份有限公司。主要从事“五粮液”及其系列白酒的生产和销售,注册资本379,596.672万元,注册地址:四川省宜宾市岷江西路150号。

本公司于1998年3月27日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股8,000万股,1999年9月根据99年临时股东大会决议,以1999年6月30日总股本32,000万股为基数,用资本公积金转增股本,每10股转增5股,转增后总股本变更为48,000万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]6号文核准,向原股东配售人民币普通股3,120万股,总股本变更为51,120万股。2001年8月,实施2001中期分配方案,每10股送红股4股、公积金转增3股,共送转股35,784万股,总股本变更为86,904万股。2002年4月实施2001年度分配方案,每10股送红股1股、公积金转增2股、派现金0.25元(含税),共送股26,071.20万股,总股本变更为112,975.20万股。2003年4月实施2002年度分配方案,按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股本22,595.04万股,总股本变更为135,570.24万股。2004年4月实施2003年度分配方案,每10股送红股8股,公积金转增2股,共送股135,570.24万股,总股本变更为271,140.48万股。

2006年3月31日公司实施了股权分置改革,改革后股权结构如下:国有法人股181,778.69万股,占总股本的67.04%,高管股49.34万股,占总股本的0.02%,其他股东持有89,312.45万股,占总股本的32.94%。股本总额仍为271,140.48万股。

2007年4月实施2006年度分配方案,每10股送红股4股、派现金0.60元(含税),共送股108,456.19万股,总股本变更为379,596.672万股。2008年4月2日因认购权证行权致国有法人股数量减少416,530,269股,变动后国有法人股为2,128,371,363股(截止2009年12月31日全部为无限售条件的股份),占总股本56.07%,其他股东持有1,667,595,357股,占总股本43.93%。

#### (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提,以权责发生制为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表编制的方法：

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。





已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位，不纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法：

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### (2) 外币财务报表的折算方法：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。



交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。



### 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

#### (6) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。



通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

#### 10、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

##### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收账款为期末余额 100 万元以上（含）的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额 100 万元以上（含）的其他应收款。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

##### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄二年以上且不属于单项金额重大的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

##### (3) 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下（应收账款和其他应收款计提比例相同）：

账龄 1 年以内，按其余额的 5% 计提；

账龄 1-2 年，按其余额的 10% 计提；

账龄 2-3 年，按其余额的 15% 计提；

账龄 3 年以上，按其余额的 20% 计提；

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

母公司与子公司及子公司之间的往来款项不计提坏账准备；根据对本公司关联单位的生产经营和财务状况的分析，本公司应收关联单位款项不存在坏账损失，故不计提坏账准备金。

#### 11、存货

##### (1) 存货的分类

存货包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、库存商品、周转材料



## (2) 发出存货的计价方法

粮食、原煤及白酒生产用辅料采用实际成本进行核算、发出按加权平均法计价；纸张、油墨及印刷品生产用辅料购入与发出按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入“材料成本差异”，月末按分类材料成本差异率计算发出材料应分摊的差异，将发出材料成本调整为实际成本；在产品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价存货计价采用加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## (4) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

## (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

企业合并中形成的长期股权投资

1) 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

2) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。

追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。



公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。



与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

(5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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



类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-30年	3%-5%	3.88-3.23%
通用设备	10-12年	3%-5%	9.70-8.08%
专用设备	8年	3%-5%	12.13%
运输设备	6年	3%-5%	16.17%
其他设备	6年	3%-5%	16.17%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末时,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 15、在建工程

(1) 在建工程以实际成本核算。

(2) 已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确定成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,不再调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备:期末,在建工程存在下列一项或若干项情况的,应当计提在建工程减值准备:长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

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

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

(1) 借款费用的确认原则:

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销,在符合资本化期间和资本化金额的条件下,予以资本化,计入该项资产的成本;其他借款利息、折价或溢价的摊销,于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内,予以资本化,计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生的当期确认为费用,计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间:

开始资本化:当以下三个条件同时具备时,因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

暂停资本化:若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。





停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

(4) 资本化率的确定原则：

资本化率为一般借款加权平均利率。

## 17、无形资产

(1) 无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

(3) 减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的



风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益工具结算的股份支付会计处理

1) 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

3) 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

以现金结算的股份支付的会计处理

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3) 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。



## 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

## 21、收入

### (1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务的收入

提供劳务交易的结果同时满足下列条件，在期末采用完工百分比法确认提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

## 22、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

用于补偿企业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；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益

## 23、递延所得税资产/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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。



对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。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。在资产负债表日，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公司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。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制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的，不予确认。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 租赁的分类：

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

### (2) 租赁的核算：

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 25、所得税

本公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表下的债务法。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要的会计政策未发生变更



## (2) 会计估计变更

本报告期主要的会计估计未发生变更

## 27、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期无需要采用追溯重述法调整的前期会计差错

### (2) 未来适用法

本报告期无需要采用未来适用法调整的前期会计差错

## (三) 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%(抵扣进项税额后缴纳)
消费税*	计税价格或出厂价格	20%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加**	增值税、营业税、消费税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

\*自 2001 年 5 月 1 日起，消费税实行按从价和从量复合征收，即按生产环节销售收入的 25%和销售量每公斤 1.00 元计算缴纳，同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。2006 年 4 月 1 日后按生产环节销售收入的 20%和销售量每公斤 1.00 元计算缴纳。

根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416 号)、四川省国家税务局《关于转发国家税务总局核定白酒消费税计税价格的通知》(川国税函[2009]220 号)、四川省国家税务局《关于部分白酒消费税最低计税价格核定及相关管理事项的通知》(川国税函[2009]222 号)，由国家税务总局及四川省国家税务局核定消费税计税价格的白酒，从 2009 年 8 月 1 日开始执行。计税价格按下列公式计算：当月该品牌、规格白酒消费税计税价格 = 该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格 × 核定比例 (当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的，按出厂价格申报纳税)

\*\*根据 2004 年 4 月 30 日四川省人民政府川府函[2004]67 号《四川省人民政府关于印发四川省教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定，依照财综函[2003]10 号文件精神，取消中小学改善办学条件附加、职工个人教育费和宾馆饭店教育费等“三项教育附加”，改按单位和个人缴纳的增值税、营业税、消费税的 1%征收地方教育附加。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

2007 年 1 月，四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司取得四川省民政厅颁发了“福企证字第 51004121049 号”社会福利企业证书。符合国税发[2007]67 号及财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号)的相关规定，享受增值税即征即退政策，增值税的退税收入免征企业所得税。每月应退增值额=纳税人当月实际安置残疾人人数 × 县级以上税务机关确定的每位残疾



人员每年可退还增值税的具体限额 ÷ 12，其中残疾人扣除限额最高不得超过每人每年 3.5 万元。2009 年 4 - 12 月实际收到的增值税退税金额为 14,277,410.74 元。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)，四川省宜宾五粮液环保产业有限公司、宜宾五粮液集团精细化工有限公司销售以废弃酒糟和酿酒底锅水为原料生产的蒸汽、白碳黑、乳酸、乳酸钙产品，实现的增值税实行即征即退 50%的政策。2009 年度实际收到的增值税退税款为 4,109,620.38 元。

## (2) 所得税

四川省宜宾普什集团 3D 有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)和《四川省国家税务局转发国家税务局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(川国税函[2002]162号)的规定，经宜宾市国家税务局直属税务分局《关于同意四川省宜宾普什集团 3D 有限公司享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》(宜国税直发[2009]25号)，同意减按 15%的税率征收企业所得税(2008 年度起，2010 年止)。

四川省宜宾普光科技有限公司符合财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)和《四川省国家税务局转发国家税务局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(川国税函[2002]162号)的规定，经宜宾市国家税务局直属税务分局《关于同意四川省宜宾普光科技有限公司享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》(宜国税直发[2009]27号)，同意减按 15%的税率征收企业所得税(2008 年度起，2010 年止)。

宜宾五粮液精美印务有限责任公司符合国家税务总局财税[2001]202号、财税[2006]165号，国家税务总局国税发[2002]47号、国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)、四川省地方税务局川地税函[2008]161号的规定，经宜宾市地方税务局《关于宜宾五粮液精美印务有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》(宜地税函[2009]82号)，同意 2008 年度企业所得税减按 15%税率征收。

宜宾普拉斯包装材料有限公司符合国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)、财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号)的规定，经四川省地方税务局《关于宜宾金洋机械制造有限公司等企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》(川地税函[2009]337号)，同意 2008 年度企业所得税减按 15%税率征收。

## (四) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	类型	注册地	业务	注册资本	经营范围	期末实际出资	实质上构
-------	----	-----	----	------	------	--------	------



			性质			额	成对子公司净投资的其他项目余额
宜宾真武山酒业有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	20,000,000.00	白酒生产及销售	20,000,000.00	
宜宾长江源酒业有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	20,000,000.00	白酒生产及销售	20,000,000.00	
宜宾世纪酒业有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	20,000,000.00	白酒生产及销售	20,000,000.00	
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	20,000,000.00	白酒生产及销售	20,000,000.00	
宜宾酱酒酒业有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	50,000,000.00	白酒生产及销售	50,000,000.00	
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	80,000,000.00	白酒生产、销售	3,375,729,567.45	
四川省宜宾五粮液供销有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	商业	20,000,000.00	采购及酒类销售	50,456,006.41	
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 138 号	制造	14,000,000.00	包装物、刊物印刷	49,374,409.93	
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	投资	50,000,000.00	投资各行业产业	47,500,000.00	
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	2,000,000.00	蒸汽生产、销售	1,020,000.00	
宜宾五粮液集团精细化工有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	5,000,000.00	化工生产、销售	4,500,000.00	
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	3,000,000.00	果酒生产、销售	2,700,000.00	



五粮液大世界(北京)商贸有限公司	有限责任	北京市崇文区珠市口东大街11号	商业	20,000,000.00	包装材料销售、机动车公共停车服务(暂定)	323,000,000.00	
宜宾五粮液酒类销售有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路150号	商业	200,000,000.00	销售酒类、经营和代理酒类及其它商品进口业务	190,000,000.00	

续上表

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宜宾真武山酒业有限责任公司	100%	100%	是			
宜宾长江源酒业有限责任公司	100%	100%	是			
宜宾世纪酒业有限责任公司	100%	100%	是			
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	100%	100%	是			
宜宾酱酒酒业有限责任公司	100%	100%	是			
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	99%	99%	是	14,547.17		
四川省宜宾五粮液供销有限公司	99%	99%	是	4,548,152.93		
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	97%	97%	是	6,085,873.67		
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	95%	95%	是	8,851,763.55		
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	51%	是	66,481,126.66		
宜宾五粮液集团精细化工有限公司	90%	90%	是			1,645,045.88
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	90%	90%	是			51,461.58
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	95%	95%	是	15,711,994.20		
宜宾五粮液酒类销售有限公司*	95%	95%	是	203,747,145.24		

\* 为彻底解决与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司间销售存在的关联交易,经本公司第四届董事会批准,于2009年7月8日,本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司共同出资设立宜宾五粮液酒类销





售有限责任公司，双方均以现金方式出资，注册资本为 5000 万元，本公司出资 4000 万元，占注册资本的 80%。2009 年 12 月 11 日，经宜宾五粮液酒类销售有限责任公司股东会批准，注册资本由 5000 万元增加到 2 亿元，由本公司单方面增资 1.5 亿，增资后的累计出资 1.9 亿元，占变更后注册资本的 95%。股权投资变更日期确定为 2009 年 12 月 31 日，故 2009 年少数股东权益按照 20% 确认。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	150,000,000.00	从事塑胶制品、塑胶原料、防伪技术立品的生产及销售	3,425,544.380.39	
四川省宜宾普光科技有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	10,000,000.00	生产防伪标识、全息镀铝膜、镀铝膜、复合卡纸以及电化铝	17,605,228.86	
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	有限责任	四川省宜宾县柏溪镇	制造	8,000,000.00	生产各类玻璃酒瓶，中高档瓦楞纸箱等	16,922,175.18	
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	有限责任	宜宾市象鼻镇大地 6 社	制造	10,000,000.00	生产日用玻璃制品、玻璃工艺等	117,282,551.14	
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	有限责任	宜宾市岷江西路 150 号	制造	22,133,300.00	立体塑料包装及包装材料	240,419,229.32	

续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	100%	100%	是			
四川省宜宾普光科技有限公司	100%	100%	是			
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	100%	100%	是			
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	100%	100%	是			



四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	100%	100%	是		
-------------------	------	------	---	--	--

## 2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	2009 年 4-12 月净利润
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	368,735,726.20	968,735,726.20
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	3,642,980,196.53	143,571,514.69
四川省宜宾普光科技有限公司	25,131,342.74	7,098,014.12
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	32,124,658.40	11,131,524.53
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	149,224,426.51	34,864,906.53
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	240,262,218.86	15,487,115.04
宜宾真武山酒业有限责任公司	20,050,242.15	50,242.15
宜宾长江源酒业有限责任公司	20,050,242.15	50,242.15
宜宾世纪酒业有限责任公司	20,050,041.78	50,041.78
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	20,050,242.15	50,242.15
宜宾酱酒酒业有限责任公司	50,067,098.13	67,098.13

本年度投资新设宜宾五粮液酒类销售有限责任公司，详见附注“四、1(1)”。

本年度投资新设宜宾真武山酒业有限责任公司，注册资本 2000 万元；宜宾长江源酒业有限责任公司，注册资本 2000 万元；宜宾世纪酒业有限责任公司，注册资本 2000 万元；宜宾翠屏山酒业有限责任公司，注册资本 2000 万元；宜宾酱酒酒业有限责任公司，注册资本 5000 万元。上述五家酒业公司本公司的持股比例均为 100%。

经本公司 2009 年 2 月 16 日第四届董事会第六次会议、2009 年 4 月 3 日股东大会、四川省政府国有资产监督管理委员会川国资产权[2009]11 号及宜宾市政府国有资产监督管理委员会宜国资委[2009]37 号批准。本公司以现金方式购买了四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 100% 股权、四川省宜宾普光科技有限公司 100% 股权、四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 100% 股权、四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 100% 股权、四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 100% 股权。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已累计支付股权转让款 3,817,773,564.89 元，股权工商过户手续已办理完毕。收购的合并日为 2009 年 4 月 1 日。

### (2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	清算日净资产	期初至清算日净利润
宜宾市惠美佳装饰有限公司	3,774,158.75	17,232.28
宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司	9,550,059.29	-3,402.28

2009 年 2 月 10 日，根据宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司股东会决议，同意宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司进行清算注销，并于 2009 年 2 月 12 日在宜宾日报刊登第一次注销公告。截止 2009 年 12 月 31 日，宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司注销手续已全部办理完毕。

2009 年 5 月 6 日，根据宜宾市惠美佳装饰有限公司股东会决议，同意宜宾市惠美佳装饰有限公司进行清算注销，并于 2009 年 5 月 13 日在宜宾日报刊登第一次注销公告。截止 2009 年 12 月 31 日，宜宾市惠美佳装饰有限公司注销手续已全部办理完毕。

## 3、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	452,376.52	合并成本大于合并中取得的被购买方可



		辨认净资产公允价值份额的差额
四川省宜宾普光科技有限公司	214,085.25	合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	37,535.96	合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	18,005.18	合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	899,616.62	合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

(五) 合并财务报表项目注释(金额单位:人民币元;年末数指 2009 年 12 月 31 日余额;年初数指 2008 年 12 月 31 日余额;本年数指 2009 年度发生额;上年数指 2008 年度发生额)

### 1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金	128,412.75	15,782.07
银行存款	7,534,052,919.37	5,842,434,841.12
其他货币资金	9,407,367.91	82,945,971.49
合计	7,543,588,700.03	5,925,396,594.68

、年初其他货币资金 82,945,971.49 元期末已经收回,详见附注“十、其他重要事项、5”

、货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

项目	年末数	年初数
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,705,071.80	8,086,247.16
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	23,705,071.80	8,086,247.16

、股票明细列示如下:

明细	数量	市价(元/股)	金额
招商银行	918,060.00	18.05	16,570,983.00
中国联通	640,800.00	7.29	4,671,432.00
长江电力	120,000.00	13.36	1,603,200.00
栋梁新材	53,760.00	14.18	762,316.80
皇氏乳业	500.00	*	10,050.00
九洲电气	500.00	*	16,500.00
中化申购	13,000.00	*	70,590.00
合计			23,705,071.80

\*系未挂牌股票,其余市价均为 2009 年 12 月 31 日股票收盘价。

、存放于中国科技证券有限责任公司宜宾营业部被冻结的股票投资于 2008 年通过司法途径收回,其投资成本为 8,086,247.16 元,年末最后一个交易日市价为 13,787,438.40 元。由于四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司拟在保证金事件事实清楚后,将股票转让与收回保证金一并处理,故 2008 年末按公允价值确定该部分股票的投资收益 5,701,191.24 元。本年度经四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司董事会批准,将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



### 3、应收票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,842,131,762.62	601,748,849.88
合计	1,842,131,762.62	601,748,849.88

、期末公司无已质押的应收票据。

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

、无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

### 4、应收账款

、应收账款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	69,042,723.58	64.63	3,020,913.58	4.38	1,319,149.25	23.15	65,957.46	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,821,177.89	1.70	538,187.65	29.55	300,000.00	5.27	300,000.00	100.00
其他不重大应收账款	35,976,444.08	33.67	522,019.36	1.45	4,078,575.54	71.58	160,831.60	3.94
合计	106,840,345.55	100.00	4,081,120.59	3.82	5,697,724.79	100.00	526,789.06	9.25

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款为期末余额 100 万元以上（含）的应收账款，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，为账龄二年以上且不属于单项金额重大的应收款项，其余则为其他不重大应收账款。

、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
塑料制品款	64,927,263.91	2,756,112.96	0%-10%	
包装材料款	4,115,459.67	264,800.62	5%-10%	
酒款	300,000.00	300,000.00	100.00%	与本公司长年无业务发生，全额计提
合计	69,342,723.58	3,320,913.58		

、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	



1 年以内					-	
1 至 2 年					-	
2 至 3 年	283,952.80	15.59	2,689.31		-	
3 年以上	1,537,225.09	84.41	535,498.34	300,000.00	100.00	300,000.00
合计	1,821,177.89	100.00	538,187.65	300,000.00	100.00	300,000.00

、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宜宾日报社印刷中心	应收货款	50,492.18	年限太长,无法收回	否
成都市卖书购书发展有限公司	应收货款	665.20	因质量问题,对方拒绝付款	否
烟台东爵广告传媒公司	应收货款	1,993.10	质量问题,对方拒绝付款	否
个人	应收货款	2,836.30	年限太长,无法收回	否
重庆创顶物资公司	应收货款	29,965.20	年限太长,无法收回	否
合计		85,951.98		

、本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

、应收账款余额前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
揭阳市中富化工有限公司	客户	38,616,702.81	1 年以内	36.14
四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	客户	6,788,819.82	1-2 年	6.35
成都康隆鑫塑业有限责任公司	客户	3,443,577.10	1 年以内	3.22
宜宾市广通商贸有限公司	客户	3,310,619.43	1 年以内	3.10
湖南浏阳河酒业有限公司	客户	2,182,079.07	1 年以内	2.04
合计		54,341,798.23		50.85

、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川省宜宾普什建材有限公司	普什集团公司子公司	284,173.82	0.27
四川省宜宾普什铸造有限公司	普什集团公司子公司	212,167.00	0.20
成都普什医药塑料包装有限公司	普什集团公司子公司	769,932.20	0.72
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	56,968.62	0.05
宜宾盈泰光电有限公司	五粮液集团公司子公司	62,853.54	0.06
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	五粮液集团公司子公司	147,292.00	0.14
四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	五粮液集团公司子公司	15,926.50	0.01
四川省宜宾五粮液集团有限公司	公司法定代表人兼任五粮液集团公司总裁以及公司部分董事、高管兼任五粮液集团公司职务	234,596.29	0.22
成都普什信息自动化有限责任公司	普什集团公司子公司	445,474.75	0.42
四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	五粮液集团公司子公司	6,788,819.82	6.35
四川圣山白玉兰制衣有限公司	圣山家纺公司子公司	1,350,000.00	1.26
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	普什集团公司子公司	1,965,437.60	1.84
四川奥克医药塑料包装有限责任公司	普什集团的二级子公司	51,250.00	0.05
合计		12,384,892.14	11.59



## 5、预付款项

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	190,344,065.50	97.27	44,194,586.79	97.21
一至二年	5,336,524.90	2.73	1,268,400.00	2.79
二至三年	4,495.00	0.00		
合计	195,685,085.40	100.00	45,462,986.79	100.00

、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

、年末账龄超过 1 年的预付款项主要是新增并表单位四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司预付的天然气保证金。

、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	时间	未结算原因
北京太阳圣火广告有限公司	52,402,100.00	1 年以内	预付 2010 年广告费
神州电视有限公司	6,720,000.00	1 年以内	预付 2010 年广告费
香港世银国际发展有限公司	3,540,000.00	1 年以内	预付 2010 年广告费
宜宾中气天然气有限责任公司	3,500,000.00	1-2 年	天然气保证金
深圳市意大隆珠宝首饰有限公司	2,343,870.00	1 年以内	预付货款
合计	68,505,970.00		

## 6、应收利息

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
银行定期存款利息	52,818,875.00	37,708,746.64	61,189,850.00	29,337,771.64
合计	52,818,875.00	37,708,746.64	61,189,850.00	29,337,771.64

## 7、其他应收款

、其他应收账款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	60,144,304.66	86.05	379,791.14	0.63	20,000,000.00	75.60		-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,221,371.25	3.18	320,863.70	14.44	1,301,103.53	4.92	253,963.96	19.52
其他不重大其他应收款	7,527,451.54	10.77	328,144.34	4.36	5,152,470.04	19.48	262,922.35	5.10
合计	69,893,127.45	100.00	1,028,799.18	1.47	26,453,573.57	100.00	516,886.31	1.95

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款为期末余额 100 万元以上 (含) 的其他应收款，单项金额不重大但按信用



风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，为账龄二年以上且不属于单项金额重大的其他应收款，其余则为其他不重大其他应收款。

、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款	54,649,903.30		0%	
内部借款	5,494,401.36	379,791.14	5%-10%	
合计	60,144,304.66	379,791.14		

、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内		-		-		
1至2年		-		-		
2至3年	92,211.00	4.15	13,831.65	125,135.00	9.62	18,770.25
3年以上	2,129,160.25	95.85	307,032.05	1,175,968.53	90.38	235,193.71
合计	2,221,371.25	100.00	320,863.70	1,301,103.53	100.00	253,963.96

、本报告期无核销的其他应收款。

、本报告期其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

、其他应收账款余额前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川宜宾环球集团有限公司*	关联方	34,649,903.30	1年以内	49.58
瞭望东方传媒有限公司	关联方	20,000,000.00	3年以上	28.62
酱酒品牌部(黄超)	公司部门(员工)	3,000,000.00	1年以内	4.29
悦春梅	公司员工	2,494,401.36	1年以内	3.57
515 车间备用金	公司下属车间	800,000.00	1年以内	1.14
合计		60,944,304.66		87.20

\* 2010年3月15日，四川宜宾环球集团有限公司已归还预付的设备款34,202,774.09元，详见附注“九、3”。

、应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
瞭望东方传媒有限公司	联营企业	20,000,000.00	28.62
四川省宜宾金贸酒业服务公司	五粮液集团公司子公司	594,000.00	0.85
四川省宜宾普什工具有限公司	普什集团公司子公司	32,910.80	0.05
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	五粮液集团公司子公司	188,653.10	0.27
四川省宜宾五粮液集团有限公司	公司法定代表人兼任五粮液集团公司总裁以及公司部分董事、高管兼任五粮液集团公司职务	147,883.40	0.21
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	安吉物流集团公司子公司	354,000.00	0.51
四川宜宾环球集团有限公司	五粮液集团公司子公司	34,649,903.30	49.58
四川宜宾普什重机有限公司	普什集团公司子公司	54,715.68	0.08
合计		56,022,066.28	80.17



## 8、存货

## 、存货类别

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	325,578,005.50		325,578,005.50	80,353,532.72		80,353,532.72
在产品	2,259,634,149.86		2,259,634,149.86	1,739,915,972.04		1,739,915,972.04
库存商品	581,053,411.04	11,413,267.88	569,640,143.16	249,007,518.33	5,240,300.00	243,767,218.33
分期收款发出商品			-	582,487.62		582,487.62
包装物	20,571,823.04	7,962,641.67	12,609,181.37	18,168,312.74	7,604,626.60	10,563,686.14
工程施工			-	1,747,986.76		1,747,986.76
发出商品	107,846,279.57	763,296.40	107,082,983.17			
低值易耗品	454,966.04		454,966.04			
在途物资	33,277,305.81		33,277,305.81			
自制半成品	168,563,157.73		168,563,157.73			
委托加工物资	4,848.40		4,848.40			
合计	3,496,983,946.99	20,139,205.95	3,476,844,741.04	2,089,775,810.21	12,844,926.60	2,076,930,883.61

## 、存货跌价损失准备：

存货种类	年初数	本期计提额	本期减少		年末数
			转回	转销	
库存商品	5,240,300.00	6,172,967.88			11,413,267.88
包装物	7,604,626.60	955,517.01		597,501.94	7,962,641.67
发出商品		763,296.40			763,296.40
合计	12,844,926.60	7,891,781.29	-	597,501.94	20,139,205.95

## 、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值		
包装物	可变现净值		
发出商品	可变现净值		
合计			

、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业												
二、联营企业												





瞭望东方传媒有限公司	东 方 传 媒 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	姬 斌	广 告 行 业	35,000,000.00	49	49	54,503,610.92	30,846,188.26	23,657,422.66	50,478,354.05	5,119,973.51
------------	--------------------------------------	----------------------------	--------	------------------	---------------	----	----	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------

## 10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
瞭望东方传媒有限公司	权益法	17,150,000.00	14,043,667.23	2,508,787.02	16,552,454.25	49	49				
北海宜达贸易公司	成本法	380,000.00	380,000.00		380,000.00	10.71	10.71		380,000.00		
成都三高生化股份有限公司	成本法	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	10	10				
内宜高速公路		126,600.00	126,600.00		126,600.00						
成都富润企业重组投资有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10.0	10.0				
合计		30,956,600.00	27,850,267.23	2,508,787.02	30,359,054.25				380,000.00		

、对联营企业瞭望东方传媒有限公司的投资系公司为实施进入媒体行业战略，于 2005 年 4 月，出资人民币 1,715.00 万元，购买的中国华源集团、上海华源股份有限公司和上海天诚创业发展有限公司持有的瞭望东方传媒有限公司 49% 的股权。公司对该项投资采用权益法核算，目前瞭望东方传媒有限公司经营情况正常。

、其他投资均为公司无共同控制或实施重大影响的投资，采用成本法核算。

、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
北海宜达贸易公司	380,000.00			380,000.00

北海宜达贸易公司投资项目是债权转为股权形成，其可收回金额低于账面价值，计提了 380,000 元的减值准备。

## 11、固定资产

、固定资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、账面原值合计：	7,751,091,512.27	3,447,791,078.64	11,916,082.91	11,186,966,508.00
其中：房屋及建筑物	4,523,016,406.26	1,148,150,412.45	201,946.29	5,670,964,872.42



专用设备	1,880,606,300.89	1,103,700,040.34	8,854,947.76	2,975,451,393.47
通用设备	767,362,760.86	1,133,395,393.85	1,330,193.40	1,899,427,961.31
运输设备	104,541,075.26	36,266,409.49	841,957.61	139,965,527.14
其他设备	475,564,969.00	26,278,822.51	687,037.85	501,156,753.66
二、累计折旧合计：	<u>3,416,160,956.02</u>	<u>841,977,176.06</u>	<u>7,983,576.39</u>	<u>4,250,154,555.69</u>
其中：房屋及建筑物	1,326,898,321.96	192,729,325.99	42,442.53	1,519,585,205.42
专用设备	1,227,763,728.74	311,981,093.78	6,231,982.27	1,533,512,840.25
通用设备	382,036,154.42	286,297,578.96	687,279.29	667,646,454.09
运输设备	47,526,290.56	22,369,479.79	413,590.10	69,482,180.25
其他设备	431,936,460.34	28,599,697.54	608,282.20	459,927,875.68
三、固定资产账面净值合计	<u>4,334,930,556.25</u>	<u>2,605,813,902.58</u>	<u>3,932,506.52</u>	<u>6,936,811,952.31</u>
其中：房屋及建筑物	3,196,118,084.30	955,421,086.46	159,503.76	4,151,379,667.00
专用设备	652,842,572.15	791,718,946.56	2,622,965.49	1,441,938,553.22
通用设备	385,326,606.44	847,097,814.89	642,914.11	1,231,781,507.22
运输设备	57,014,784.70	13,896,929.70	428,367.51	70,483,346.89
其他设备	43,628,508.66	-2,320,875.03	78,755.65	41,228,877.98
四、减值准备合计	<u>549,650.37</u>	<u>334,645.32</u>	-	<u>884,295.69</u>
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
专用设备	-	334,645.32	-	334,645.32
通用设备	-	-	-	-
运输设备	79,650.37	-	-	79,650.37
其他设备	470,000.00	-	-	470,000.00
五、固定资产账面价值合计	<u>4,334,380,905.88</u>	<u>2,605,479,257.26</u>	<u>3,932,506.52</u>	<u>6,935,927,656.62</u>
其中：房屋及建筑物	3,196,118,084.30	955,421,086.46	159,503.76	4,151,379,667.00
专用设备	652,842,572.15	791,384,301.24	2,622,965.49	1,441,603,907.90
通用设备	385,326,606.44	847,097,814.89	642,914.11	1,231,781,507.22
运输设备	56,935,134.33	13,896,929.70	428,367.51	70,403,696.52
其他设备	43,158,508.66	-2,320,875.03	78,755.65	40,758,877.98

、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
专用设备	939,032.00	269,741.36	334,645.32	334,645.32	
运输设备	141,052.05	51,263.14	79,650.37	10,138.54	
合计	1,080,084.05	321,004.50	414,295.69	344,783.86	

、期末持有待售的固定资产情况

本公司无期末持有待售的固定资产。

、未办妥产权证书的固定资产情况

由于新建等原因，本公司的房屋及建筑物中存在部分未办妥产权证书的情况，未办妥产权证书房屋及建筑物面积占总房屋及建筑物的比例约为 69.04%。

、固定资产减值准备：



类别	年初数	本期增加	本期减少	年末数	备注
专用设备		334,645.32		334,645.32	
运输设备	79,650.37			79,650.37	
其他设备	470,000.00			470,000.00	
合计	549,650.37	334,645.32		884,295.69	

本项目为下属子公司-四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司、宜宾五粮液集团精细化工有限公司及四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司部分设备可收回金额低于账面价值,并按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

、本期计提折旧额为 64,633.56 万元,本期由在建工程转入固定资产原值为 39,610.16 万元,本期固定资产增加主要系并表范围增加所致,减少主要系报废的机器设备。

## 12、在建工程

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
十二勾包生产线技改项目	115,000,000.00		115,000,000.00	-		-
质管、质检及检测中心技改项目	20,000,000.00		20,000,000.00	-		-
519 车间 4000 吨/d 发酵废水悬浮物及固定物分离回收处理技改项目	4,374,069.66		4,374,069.66	4,374,069.66		4,374,069.66
510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目	73,000,000.00		73,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
精美印务高档品包装印刷线系统填平补齐技改	4,083,840.77		4,083,840.77	1,198,840.77		1,198,840.77
五粮液大世界商贸公司装修工程	-		-	260,150,925.66		260,150,925.66
合计	218,457,910.43	-	218,457,910.43	327,723,836.09	-	327,723,836.09

### 、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	年末数
十二勾包生产线技改项目	12000 万元		115,000,000.00			95.83	98%				自有	115,000,000.00



质管、质检及检测中心技改项目	30000 万元		20,000,000.00		6.67	30%				自有	20,000,000.00
五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目	7300 万元	60,000,000.00	13,000,000.00		100	99%				自有	73,000,000.00
五粮液大世界商贸公司装修工程	33000 万元	260,150,925.66	43,298,153.32	303,449,078.98	91.95	100%				自有	-
合计		320,150,925.66	191,298,153.32	303,449,078.98							208,000,000.00

、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
十二勾包生产线技改项目	98%	
质管、质检及检测中心技改项目	30%	
五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目	99%	
五粮液大世界商贸公司装修工程	100%	

、各项在建工程均无资本化利息金额。

、在建工程除五粮液大世界商贸公司的装修工程外均为委托四川省宜宾五粮液集团有限公司代建，详见“附注六、5 关联交易情况（3）代建固定资产”。

### 13、无形资产

、无形资产情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、账面原值合计	76,351,098.84	266,365,112.45		342,716,211.29
土地使用权	75,525,186.84	256,081,850.83		331,607,037.67
管理软件	825,912.00	169,000.00		994,912.00
财务软件		496,000.00		496,000.00
技术使用权		9,618,261.62		9,618,261.62
二、累计摊销合计	15,449,476.37	19,172,916.94		34,622,393.31
土地使用权	14,962,946.56	11,098,058.14		26,061,004.70
管理软件	486,529.81	97,548.16		584,077.97
财务软件		99,200.04		99,200.04
技术使用权		7,878,110.60		7,878,110.60
三、无形资产账面净值合计	60,901,622.47	247,192,195.51		308,093,817.98
土地使用权	60,562,240.28	244,983,792.69		305,546,032.97
管理软件	339,382.19	71,451.84		410,834.03
财务软件	-	396,799.96		396,799.96
技术使用权	-	1,740,151.02		1,740,151.02
四、减值准备合计	-	-		-



土地使用权				-
管理软件				-
财务软件				-
技术使用权				-
五、无形资产账面价值合计	60,901,622.47	247,192,195.51		308,093,817.98
土地使用权	60,562,240.28	244,983,792.69		305,546,032.97
管理软件	339,382.19	71,451.84		410,834.03
财务软件	-	396,799.96		396,799.96
技术使用权	-	1,740,151.02		1,740,151.02

本期摊销金额为 727.12 万元。

#### 14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本期增加	本期减少	年末数	期末减值准备
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司		37,535.96		37,535.96	
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司		18,005.18		18,005.18	
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司		452,376.52		452,376.52	
四川省宜宾普光科技有限公司		214,085.25		214,085.25	
四川省宜宾普什集团3D有限公司		899,616.62		899,616.62	
合计		1,621,619.53		1,621,619.53	

#### 15、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末数	其他减少的原因
模具		91,549,650.68	28,842,079.29		62,707,571.39	
其他		4,279,186.06	629,990.82		3,649,195.24	
合计		95,828,836.74	29,472,070.11		66,356,766.63	

、长期待摊费用主要系新增并表单位四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司模具。

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	5,737,024.53	3,704,563.09
开办费		
可抵扣亏损		687,473.37
小计	5,737,024.53	4,392,036.46
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,880,421.16	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	3,880,421.16	-

、未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
----	-----	-----



可抵扣暂时性差异	891,330.82	
可抵扣亏损	25,760,116.17	
合计	26,651,446.99	

## 、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款	4,081,120.59
其他应收款	1,028,799.18
存货	20,139,205.95
长期股权投资	380,000.00
固定资产	884,295.69
合计	26,513,421.41

## 17、资产减值准备明细

项目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	1,043,675.37	4,152,196.38		85,951.98	5,109,919.77
二、存货跌价准备	12,844,926.60	7,891,781.29		597,501.94	20,139,205.95
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备	380,000.00				380,000.00
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	549,650.37	334,645.32			884,295.69
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备					-
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合计	14,818,252.34	12,378,622.99		683,453.92	26,513,421.41

## 18、应付账款

项目	年末数	年初数
应付账款	239,072,532.94	38,079,985.51

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

单位名称	年末数	年初数
宜宾金龙贸易开发总公司		2,868,924.38
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司		8,717,033.24
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	724,186.32	
宜宾五粮液包装材料有限公司	78,819.48	
四川宜宾环球集团有限公司	19,145.77	19,145.77



四川省宜宾安吉物流集团有限公司		263,871.38
合计	822,151.57	11,868,974.77

、账龄超过 1 年的大额应付账款合计金额 933.24 万元，占年末数的 3.90%，主要系未支付的原材料款及运费。

### 19、预收款项

项目	年末数	年初数
预收款项	4,376,268,193.67	1,052,920,496.85

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

单位名称	年末数	年初数
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司		383,275,322.00
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	22,761.57	10,775.60
四川省宜宾五粮液集团有限公司	352,489.64	
重庆普什机械有限公司	96,822.00	
四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	56,935.27	
四川省宜宾普什模具有限公司	176,040.00	
四川省宜宾普什铸造有限公司	52,812.00	
合计	757,860.48	383,286,097.60

、账龄超过 1 年的大额预收款项合计金额 871.12 万元，占年末数的 0.20%，主要系预收酒类销货款。

### 20、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,298,155.71	773,633,955.31	770,149,980.59	23,782,130.43
二、职工福利费		25,184,989.35	25,184,989.35	-
三、社会保险费	86,436.54	144,774,535.54	144,811,900.62	49,071.46
1. 医疗保险费	309.35	23,685,437.87	23,679,469.13	6,278.09
2. 基本养老保险费	58,936.61	107,351,367.00	107,376,804.32	33,499.29
3. 失业保险费	14,090.22	8,025,489.37	8,035,244.97	4,334.62
4. 工伤保险费	8,782.87	3,347,047.60	3,355,817.30	13.17
5. 生育保险费	4,317.49	2,365,193.70	2,364,564.90	4,946.29
四、住房公积金	2,024.00	157,079,979.53	157,080,340.53	1,663.00
五、辞退福利				-
六、其他	17,088,796.17	22,267,909.33	21,478,749.73	17,877,955.77
合计	37,475,412.42	1,122,941,369.06	1,118,705,960.82	41,710,820.66

、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

、应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费金额 1,787.80 万元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

、应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计在未来一年内开支。



**21、应交税费**

项目	年末数	年初数
增值税	424,904,170.00	174,604,986.29
营业税	36,256.95	7,151.32
企业所得税	292,613,086.55	168,019,151.85
城市维护建设税	16,963,401.84	157,444,653.52
消费税	165,572,248.90	159,059,818.15
个人所得税	5,118,232.23	152,242.39
车船使用税		420.00
房产税	3,963,318.68	1,234,949.49
印花税	174,976.75	2,248.82
土地使用税	872,593.83	30,515.11
教育费附加	108,625,696.36	141,957,354.20
地方教育附加	27,266,764.70	25,239,765.28
职工个人教育经费		50,005.48
合计	1,046,110,746.79	827,803,261.90

、2009年1-12月宜宾五粮液酒厂有限公司的消费税已经四川中税联合税务师事务所有限公司审计，并出具川中联税审字（2010）第005号《消费税纳税申报税务审计报告》。

、本公司的各项税费以税务机关的核定征收金额为准。

**22、应付股利**

单位名称	年末数	年初数	超过1年未支付原因
四川宜宾环球集团有限公司	-80,541.35		
四川省宜宾普什模具有限公司	-136,101.46		
四川省宜宾普什集团有限公司	60,842,633.06		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	160,000,000.00		
合计	220,625,990.25		

2009年2月16日，本公司与四川宜宾环球集团有限公司、四川省宜宾普什模具有限公司、四川省宜宾普什集团有限公司签订了《附生效条件的资产购买协议》，收购了四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司、四川省宜宾环球神州玻璃有限公司、四川省宜宾普什集团3D有限公司、四川省宜宾普光科技有限公司、四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司五家公司100%的股权。协议约定，收购股权评估基准日至交割日前一个月的最后一日所产生的损益由股权出让方分别享有和承担。上述三家股权转让方应分配该期间的损益合计为60,625,990.25元。

应付四川省宜宾五粮液集团有限公司股利系本公司控股子公司宜宾五粮液酒类销售有限责任公司分配的股利。

**23、其他应付款**

项目	年末数	年初数
其他应付款	339,959,685.67	84,204,694.84



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

单位名称	年末数	年初数
四川省宜宾五粮液集团有限公司	2,499,277.92	5,499,277.92
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	467,190.23	
四川省宜宾普什集团有限公司	200,000.00	50,000.00
四川省宜宾环球集团有限公司	106,126.00	98,526.00
宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	569,066.74	
合计	3,841,660.89	5,647,803.92

、账龄超过 1 年的大额其他应付款合计金额 669.93 万元，占年末数的 1.97%，主要系往来款及收到的保证金。

、其他应付款中，大额应付款金额合计 18,148.54 万元，主要系应付市场开发费。

#### 24、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末数	借款条件
成都智溢塑胶制品有限公司	长期	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计		1,000,000.00			1,000,000.00	

#### 25、股本

	年初数	本次变动增减(+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,795,966,720.00						3,795,966,720.00

其中限售股数为 445,739 股，均为高管持股。

#### 26、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
资本溢价(股本溢价)	953,132,374.00			953,132,374.00
其他资本公积	71,094.32			71,094.32
合计	953,203,468.32			953,203,468.32

#### 27、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	1,985,197,516.32	333,695,108.35		2,318,892,624.67
合计	1,985,197,516.32	333,695,108.35		2,318,892,624.67

#### 28、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	4,645,699,661.08	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	4,645,699,661.08	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	3,244,752,511.45	--



减：提取法定盈余公积	333,695,108.35	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	349,798,336.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,206,958,728.18	

**29、营业收入、营业成本**

## 、营业收入、营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入	11,086,951,850.49	7,923,148,488.33
其他业务收入	42,268,699.12	9,920,234.88
营业成本	3,860,659,982.32	3,618,072,871.25

## 、主营业务（分行业）

行业名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	11,086,951,850.49	3,822,263,993.78	7,923,148,488.33	3,612,992,734.46
合计	11,086,951,850.49	3,822,263,993.78	7,923,148,488.33	3,612,992,734.46

## 、主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	10,005,472,509.83	2,870,636,297.22	7,815,902,808.11	3,541,398,612.55
印刷	57,799,379.46	43,253,842.68	62,643,269.23	40,718,125.00
化工	7,188,795.42	17,361,457.61	26,222,698.13	16,254,867.86
防伪防震材料			558,670.10	379,803.59
工程收入	5,352,408.28	4,741,694.05	17,118,207.46	12,060,490.61
蒸汽	733,349.86	642,653.38	702,835.30	2,180,834.85
塑料制品	871,262,741.62	773,800,024.61		
纸箱	14,419,111.31	8,748,679.36		
玻璃瓶	112,808,682.02	87,389,167.60		
其他	11,914,872.69	15,690,177.27		
合计	11,086,951,850.49	3,822,263,993.78	7,923,148,488.33	3,612,992,734.46

## 、主营业务（分地区）

地区名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	11,086,951,850.49	3,822,263,993.78	7,923,148,488.33	3,612,992,734.46
合计	11,086,951,850.49	3,822,263,993.78	7,923,148,488.33	3,612,992,734.46

## 、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	4,453,285,572.63	40.01
华致酒行连锁管理有限公司	472,918,920.51	4.25
云南金六福酒业有限公司	413,172,991.36	3.71



宜宾市智溢酒业有限公司	411,658,889.50	3.70
安徽省百川商贸发展有限公司	294,270,558.97	2.64
合计	6,045,306,932.97	54.31

### 30、营业税金及附加

项目	本年数	上年数	计缴标准
城市维护建设税	137,293,658.89	90,549,233.32	详附注三、税项
教育费附加	58,857,837.71	38,806,814.30	详附注三、税项
地方教育附加	19,657,815.47	12,935,658.36	详附注三、税项
消费税	582,343,762.82	422,745,313.68	详附注三、税项
营业税	432,186.01	710,351.21	详附注三、税项
合计	798,585,260.90	565,747,370.87	

### 31、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年数	上年数
交易性金融资产	15,521,684.64	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	15,521,684.64	

、公允价值变动收益系本公司控股子公司四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司股票公允价值变动。

### 32、投资收益

、投资收益明细情况

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,508,787.02	1,079,121.31
处置长期股权投资产生的投资收益	112,745.55	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	495,807.44	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		500,000.00
合计	3,117,340.01	1,579,121.31

、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的的原因
瞭望东方传媒有限公司	2,508,787.02	1,079,121.31	被投资单位净利润增加
合计	2,508,787.02	1,079,121.31	

、投资收益汇回无重大限制。

**33、资产减值损失**

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	318,964.94	-165,194.47
二、存货跌价损失	7,891,781.29	
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	334,645.32	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,545,391.55	-165,194.47

**34、营业外收入**

项目	本年数	上年数
非流动资产处置利得合计	219,195.46	633,994.59
其中：固定资产处置利得	219,195.46	633,994.59
无形资产处置利得		
无法支付的款项	33,265.47	
罚款收入	840,115.87	780,940.00
接受捐赠		
政府补助	1,124,500.00	
税收返还	18,387,031.12	
其他	120,692.37	32,991.62
合计	20,724,800.29	1,447,926.21

## 、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技改投资补助	1,124,500.00		
合计	1,124,500.00		

、税收返还系公司收到的增值税返还，详见附注“三、税项、2 税收优惠及批文”。

**35、营业外支出**

项目	本年数	上年数
非流动资产处置损失合计	634,492.07	2,625,775.18
其中：固定资产处置损失	634,492.07	2,625,775.18
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	990,000.00	30,756,400.00



罚款支出	21,865.92	516.31
其他	164,046.59	37,887.37
合计	1,810,404.58	33,420,578.86

## 36、所得税费用

项目	本年数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,136,384,762.64	568,523,683.12
递延所得税调整	2,535,433.09	932,081.56
合计	1,138,920,195.73	569,455,764.68

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	3,244,752,511.45	1,810,687,550.16
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,966,762.43	-22,579,660.45
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	3,231,785,749.02	1,833,267,210.61
年初股份总数	4	3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数 ( )	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益 ( )	$14=1 \div 12$	0.855	0.477
基本每股收益 ( )	$15=3 \div 12$	0.851	0.483
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 ( )	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.855	0.477
稀释每股收益 ( )	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.851	0.483

、基本每股收益参照如下公式计算：



基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

、稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 38、其他综合收益

项目	本年数	上年数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

**39、现金流量表项目注释**

## 、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	133,434,251.33
收到的保证金等往来款项	123,589,800.92
合计	257,024,052.25

## 、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
形象宣传及广告费用	281,856,573.36
市场开发费	500,678,127.54
综合服务费	117,040,177.14
商标使用费	135,491,093.34
打造费用	106,581,633.02
租赁费	91,696,035.97
预付广告费	62,662,100.00
其他付现及往来费用	239,625,376.43
合计	1,535,631,116.80

## 、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收到股票投资款	3,107,372.53
合计	3,107,372.53

## 、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
支付股票投资款	3,101,023.42
合计	3,101,023.42

**40、现金流量表补充资料**

## 、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,466,668,431.51	1,829,699,892.55
加：资产减值准备	8,545,391.55	-165,194.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	646,335,570.80	434,466,978.80
无形资产摊销	7,271,245.31	1,586,144.88
长期待摊费用摊销	29,472,070.11	
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）	415,296.61	-633,994.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,625,775.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,521,684.64	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,117,340.01	-1,579,121.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,344,988.07	932,081.56





递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,880,421.16	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-685,669,129.10	-269,383,151.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	95,868,443.75	-122,482,568.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,501,205,934.02	97,569,708.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,054,009,663.00	1,972,636,550.81
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	7,543,588,700.03	5,925,396,594.68
减:现金的期初余额	5,925,396,594.68	4,060,766,891.58
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	1,618,192,105.35	1,864,629,703.10

、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,817,773,564.89	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,817,773,564.89	
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	548,308,898.64	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,269,464,666.25	
4. 取得子公司的净资产	3,816,151,945.36	
流动资产	2,405,843,081.87	
非流动资产	3,327,040,868.24	
流动负债	1,915,732,004.75	
非流动负债	1,000,000.00	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	7,543,588,700.03	5,925,396,594.68
其中:库存现金	128,412.75	15,782.07



可随时用于支付的银行存款	7,534,052,919.37	5,842,434,841.12
可随时用于支付的其他货币资金	9,407,367.91	82,945,971.49
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	7,543,588,700.03	5,925,396,594.68

## (六) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宜宾市国有资产经营有限公司	母公司	国有独资	宜宾	余铭书	投资	139000万元	56.07	56.07	宜宾市国有资产经营有限公司	71182342-5

#### 本企业的母公司情况的说明

宜宾市国有资产经营有限公司是宜宾市人民政府出资设立的国有独资公司。法定代表人为余铭书，注册资本 139000 万元，总资产 900000 万元。经营范围为市政府授权经营的国有产权（含国家股）、国有资产和国家投资。公司作为投资主体，在授权范围内进行资本经营和资产经营，以控股、参股、投资和受让、转让、拍卖、租赁的方式进行经营。

宜宾市国有资产经营有限公司的主要职能：一是代表市政府持有市级企业国有股权并行使股东权利；二是作为市政府的投融资平台，为重点建设项目筹集资金，并通过参、控股的方式，投资于重点建设项目；三是通过资本经营和资产经营，促进国有资产保值增值和全市经济发展。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川省宜宾五粮液夜供销有限公司	有限责任公司	宜宾	唐桥	销售酒类	20,000,000.00	99	99	20885247-2
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	有限责任公司	宜宾	陈康	包装装潢印刷	14,000,000.00	97	97	20890068-1
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	有限责任公司	宜宾	冯光兴	投资	50,000,000.00	95	95	71751172-1
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	有限责任公司	宜宾	陈作容	工业用蒸汽生	2,000,000.00	51	51	72746196-7



				产、销 售				
宜宾五粮液集团精细化工有限公司	有限责任公司	宜宾	练顺才	化工产品的生产销售	5,000,000.00	90	90	71751036-6
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	有限责任公司	宜宾	刘中国	加工经营酒类	3,000,000.00	90	90	70906664-8
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	有限责任公司	宜宾	王国春	白酒生产销售	80,000,000.00	99	99	74468282-5
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	有限责任公司	北京	杨兴才	销售定型包装食品	20,000,000.00	95	95	79067303-0
四川省宜宾普光科技有限公司	有限责任公司	宜宾	张子涛	激光辐射全息膜产品	10,000,000.00	100	100	74692197-3
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	有限责任公司	宜宾	张子涛	生产销售塑料制品防伪技术产品	150,000,000.00	100	100	67838485-3
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	有限责任公司	宜宾	王春祥	纸箱及纸制包装品生产加工	8,000,000.00	100	100	76506229-7
四川省宜宾普什集团3D有限公司	有限责任公司	宜宾	李培奇	三维立体影像塑胶印刷品	22,133,300.00	100	100	74225946-8
四川省宜宾环琳勃拉斯玻璃制造有限公司	有限责任公司	宜宾	谢萌	玻璃制品	10,000,000.00	100	100	79581729-1
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	有限责任公司	宜宾	陈林	白酒生产销售	20,000,000.00	100	100	68790445-1
宜宾长玉源酒业有限责任公司	有限责任公司	宜宾	陈林	白酒生产销售	20,000,000.00	100	100	68790442-7
宜宾真武山酒业有限责任公司	有限责任公司	宜宾	陈林	白酒生产销售	20,000,000.00	100	100	68790439-8
宜宾酱香酒业有限责任公司	有限责任公司	宜宾	周利峰	白酒生产销售	50,000,000.00	100	100	68419643-7
宜宾世纪酒业有限责任公司	有限责任公司	宜宾	陈林	白酒生产销售	20,000,000.00	100	100	68790444-3
宜宾五粮液酒类销售有限公司	有限责任公司	宜宾	唐桥	销售酒类	200,000,000.00	95	95	68992169-3



### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
瞭望东方传媒有限公司	有限责任	北京市	姬斌	广告行业	35,000,000.00	49	49	54,503,610.92	30,846,188.26	23,657,422.66	50,478,354.05	5,119,973.51	联营企业	71093090-7

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川省宜宾五粮液集团有限公司	公司法定代表人兼任五粮液集团公司总裁以及公司部分董事、高管兼任五粮液集团公司职务	709066998
瞭望东方传媒有限公司	联营公司	71093090-7
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	五粮液集团公司子公司	77981494-7
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	安吉物流集团公司子公司	20885668-4
宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	安吉物流集团公司子公司	78229949-9
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	五粮液集团公司子公司	70916714X
四川省宜宾普什集团有限公司	五粮液集团公司子公司	70906628-5
四川省宜宾普什模具有限公司	普什集团公司子公司	75232458-5
四川省宜宾普什铸造有限公司	普什集团有限公司子公司	791823539
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	五粮液集团公司子公司	72087164-8
宜宾五粮液葡萄酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	709066816



宜宾金龙贸易开发总公司	五粮液集团公司子公司	208858129
四川省宜宾金贸酒业服务公司	五粮液集团公司子公司	20885056-5
四川宜宾环球集团有限公司	五粮液集团公司子公司	76505065-9
四川省宜宾丽彩集团有限公司	五粮液集团公司子公司	76233738-X
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	五粮液集团公司子公司	70906070-5
四川省宜宾安吉机械制造工程有限公司	安吉物流集团公司子公司	765093376
宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司	五粮液集团公司子公司	62127050-5
四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	五粮液集团公司子公司	70906183-9
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	环球集团公司子公司	78472178-8
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	72552969X
四川省宜宾伏特加制酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	70906658-4
四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	五粮液集团公司子公司	72985049-5
四川省宜宾普什工具有限公司	普什集团公司子公司	79182358X
宜宾盈泰光电有限公司	五粮液集团公司子公司	76234580-6
宜宾五粮液包装材料有限公司	五粮液集团公司子公司	621280543
四川宜宾环球光电玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司	78474076-X
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	普什集团公司子公司	77983488-4
四川宜宾普什重机有限公司	普什集团公司子公司	66740290-5
成都普什医药塑料包装有限公司	普什集团公司子公司	785423440
四川省宜宾普什建材有限公司	普什集团公司子公司	78472180-9
青岛普什宝枫实业有限公司	普什集团公司子公司	740354429
湛江北方普什国际发展有限公司	普什集团公司子公司	748035406
四川奥克医药塑料包装有限责任公司	普什集团的二级子公司	202769029
四川省宜宾普什汽车零部件有限公司	普什集团公司子公司	67142421-8
成都普什信息自动化有限责任公司	普什集团公司子公司	67965730-7
四川省百味园食品有限责任公司	五粮液集团公司子公司	66744588-4
四川圣山白玉兰制衣有限公司	圣山家纺公司子公司	797847646
成都环球特种玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司	660474340
重庆普什机械有限公司	普什集团子公司	67613754-4

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 、采购商品及接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省宜宾普什集团有限公司	采购商品	进口原材料	市场价	157,827,603.84	100.00		



四川宜宾环球集团有限公司	采购商品	包装材料	市场价	143,333,567.01	24.99	291,495,224.77	13.50
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	采购商品	防伪防震系列	协议价	114,611,469.41	19.98	425,005,887.68	19.68
四川省宜宾丽彩集团有限公司	采购商品	纸张、包装材料等	协议价	88,244,232.73	15.39	311,357,571.47	14.40
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	采购商品	包装材料	成本加成*	69,200,623.19	12.07	69,982,290.58	3.24
四川省宜宾普什集团 3D 有限公司	采购商品	防伪防震系列	协议价	56,427,226.94	9.84	150,184,849.41	6.94
四川省宜宾普什模具有限公司	采购商品	模具	成本加成*	45,355,724.83	99.20		
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	采购商品	劳保用品	成本加成*	18,950,521.79	17.85		
四川省百味园食品有限责任公司	采购商品	烧白	协议价	17,129,318.40	98.94		
四川宜宾环球集团有限公司	采购商品	原材料	市场价	11,688,405.32	0.94		
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	采购商品	原材料	市场价	10,534,022.81	0.84	2,076,379.39	0.10
宜宾金龙贸易开发总公司	采购商品	原材料	协议价	7,856,582.85	14.57	14,997,457.79	18.91
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	采购商品	葡萄酒原浆	市场价	3,578,882.19	100.00	12,235,451.08	100.00
四川宜宾环球光电玻璃制造有限公司	采购商品	原材料及备品备件	市场价	3,213,189.79	0.26		
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	采购商品	汽油费	协议价	2,909,396.69	93.16		
四川宜宾环球集团有限公司	采购商品	劳保用品	市场价	2,036,851.19	1.92		
四川省宜宾普什集团有限公司	采购商品	包材	协议价	845,914.86	0.15		



宜宾五粮液包装材料有限公司	采购商品	包材	市场价	826,304.47	0.14		
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	采购商品	备件及劳务		460,024.86			
成都环球特种玻璃制造有限公司	采购商品	原材料及备品备件	协议价	316,010.84			
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	采购商品	汽油费	协议价	213,687.69	6.84	1,528,140.19	100.00
四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	采购商品	烧白等	协议价	184,389.40	1.06	1,410,963.60	100.00
四川省宜宾普什集团有限公司	采购商品	购瓶盖及酒瓶、商标防伪产品等	市场价			625,635,185.43	28.94
其他零星关联采购小计				490,604.13			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	接受劳务	综合服务费	协议价	117,040,177.14	100.00	111,623,630.31	100.00
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	接受劳务	货物运费	协议价	79,324,923.94	64.94	63,962,683.91	100.00
宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	接受劳务	运费、快递费	协议价	23,722,370.87	19.42		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	接受劳务	维修费	协议价	22,571,036.92	92.10	21,108,331.89	98.84
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	接受劳务	劳务费	协议价	22,261,378.00	26.25	29,648,838.00	100.00
湛江北方普什国际发展公司	接受劳务	PTA 运费	协议价	8,991,309.79	7.36		
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	接受劳务	货物运费	协议价	6,798,467.16	5.57		
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	接受劳务	运输费	协议价	3,312,985.34	2.71		



四川省宜宾安吉机械制造有限公司	接受劳务	宣传费	协议价	735,802.06			
四川省宜宾安吉机械制造有限公司	接受劳务	洗车修理费	协议价	557,094.78		248,058.16	
四川省宜宾安吉机械制造有限公司	接受劳务	劳务费	协议价	462,007.85	0.54		
其他零星接受劳务小计				520,198.82			

、销售商品及提供劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	销售商品	酒	协议价	4,453,285,572.63	44.51	4,136,213,677.53	52.92
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	销售商品	玻瓶	市场价	58,927,592.21	52.24		
四川宜宾环球集团有限公司	销售商品	玻璃瓶	市场价	21,266,306.46	18.85		
四川省宜宾普什集团有限公司	销售商品	出口片材	市场价	11,418,830.34	1.31		
四川省宜宾金贸酒业服务公司	销售商品	酒	协议价	8,536,665.39	0.09		
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	销售商品	纸箱及工艺品等	市场价	7,533,197.69	52.24		
四川宜宾环球集团有限公司	销售商品	纸箱	市场价	5,191,593.38	36.00		
四川省宜宾普什模具有限公司	销售商品	瓶盖	成本加成	5,135,699.00	0.59		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	销售商品	茶具	协议价	3,333,333.33	2.95		
四川圣山白玉兰制衣有限公司	销售商品	标牌	成本加成	3,230,769.22	0.37		





成都环球特种玻璃制造有限公司	销售商品	玻璃瓶	市场价	2,601,193.59	2.31		
青岛普什宝枫实业有限公司	销售商品	瓶胚	成本加成	2,081,589.32	0.24		
宜宾金龙贸易开发总公司	销售商品	酒	协议价	1,798,641.02			
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	销售商品	高铁项目	成本加成	1,679,861.20	0.19		
宜宾金龙贸易开发总公司	销售商品	混合粮	协议价	1,560,618.51		1,556,070.68	
成都普什医药塑料包装有限公司	销售商品	结晶料	成本加成	1,519,339.00	0.17		
四川宜宾环球光电玻璃制造有限公司	销售商品	纸箱 纸板等	市场价	1,337,460.38	9.28		
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	销售商品	成品酒及散酒	协议价	1,328,264.96	0.01		
四川省宜宾普什建材有限公司	销售商品	电	市场价	988,846.67			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	销售商品	石灰等材料	市场价	950,341.88	13.22		
宜宾市国有资产经营有限公司	销售商品	酒	市场价	899,846.15			
四川省宜宾丽彩集团有限公司	销售商品	泡沫支撑垫、纸等	成本加成	890,606.02	7.47		
四川省宜宾五粮液集团有限公司	销售商品	酒	市场价	685,000.00	0.01		
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	销售商品	泡沫、膜、瓶盖等	成本加成	557,003.81	0.06		
四川宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	销售商品	酒	市场价	433,948.72			
四川省宜宾普什集团有限公司	销售商品	片材 卷材 聚酯切片等	市场价	338,748.51			
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	销售商品	纸箱	市场价	338,555.56	2.35		
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	销售商品	蒸汽	市场价	173,565.00	23.67	138,040.00	19.64



公司							
四川省宜宾五粮液集团有限公司	销售商品	劳保用品	市场价	154,303.40		153,481.42	
四川宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	销售商品	纸箱、印刷品等	市场价	93,902.73	0.65	955,535.51	1.53
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	销售商品	印刷品	市场价	63,101.83	0.11	167,725.33	0.27
宜宾五粮液葡萄酒有限责任公司	销售商品	酒	市场价	50,128.20		5,525,846.65	0.07
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	销售商品	劳保用品	市场价	33,527.56		100,530.88	
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	销售商品	瓶盖、防伪防震产品	市场价	1,095.38		133,315.32	
四川省宜宾普什集团有限公司	销售商品	印刷品				378,751.28	0.60
四川省宜宾普什集团有限公司	销售商品	蒸汽	市场价			556,945.00	79.24
宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司	销售商品	酒	市场价			1,312,649.57	0.02
四川省宜宾五粮液集团有限公司	销售商品	印刷品	市场价			548,098.63	0.87
其他零星关联销售小计				4,122,216.79			
四川省宜宾普什集团有限公司	提供劳务	涂装工程	市场价			3,567,914.45	20.42
四川宜宾环球集团有限公司	提供劳务	涂装工程	市场价			8,838,938.56	50.58
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	提供劳务	涂装工程	市场价			742,179.48	4.25
四川省宜宾伏特加制酒有限责任公司	提供劳务	租赁费	市场价			120,000.00	
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	提供劳务	涂装工程	市场价			575,537.92	3.29
四川省宜宾五粮液集团鹏程电子	提供劳务	涂装工程	市场价			130,874.90	0.75



器材有限责任公司							
四川省宜宾五粮液集团有限公司	提供劳务	涂装工程	市场价			3,147,369.12	18.01

## 、其他

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省宜宾五粮液集团有限公司	使用资产	商标使用费	协议价	135,491,093.34	100.00	106,838,391.11	100.00
四川省宜宾五粮液集团有限公司	租赁	租赁费	协议价	70,119,400.00	76.47	70,119,400.00	93.70
四川省宜宾丽彩集团有限公司	租赁	房租	协议价	16,288,386.00	17.76	4,710,999.00	6.30
四川省宜宾普什集团有限公司	租赁	房租	协议价	5,288,249.97	5.77		
四川宜宾环球集团有限公司	购买资产	房屋建筑物	协议价	5,000,206.14	100.00		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	购买资产	汽车等	市场价	3,832,383.96	100.00	2,736,112.73	100.00

\* 本公司董事会于 2009 年 2 月 18 日发布《2009 年度日常关联交易公告》，四川省宜宾圣山服装家纺有限公司向本公司提供包装布袋、劳保用品，产品按市场价格结算；四川省宜宾普什模具有限公司向四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司提供模具供应，产品遵循市场价格结算。由于上述两家公司向本公司提供的产品均属定制产品，无同类商品市场价格参考，故将结算方式调整为成本加成方式结算。

注 1：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司签订了《出口商品购销协议》，本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本公司向四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司供应协议产品收取的价格，五粮液酒类按协议价格定价，其余产品售价为按照宜宾五粮液酒厂有限公司销售给宜宾五粮液供销有限公司酒类价格基础上加收 30%。酒类产品进入国际市场的广告费用、促销费用、各种运费、税费、商检费、保险费等均由四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司承担。

注 2：本公司于 2009 年 4 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司签订了《内销商品购销协议》，有效期为 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日，为期一年，经双方同意，



如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本公司向四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司供应产品收取协议价格。

注 3：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司签订了《六和液购销协议》，由四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司全面负责“六和液”酒的国内经营业务，宜宾五粮液股份公司根据协议价格向四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司提供“六和液”。2009 年当年因销售“六和液”而产生的广告宣传、市场营销支持费用等由宜宾五粮液股份公司承担。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 4：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司签订了《基础酒购销协议》，本公司向四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司提供五粮液系列酒。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 5：本公司于 2009 年 1 月 9 日与四川省宜宾圣山服装家纺有限公司签订了《包装布袋、劳保用品供应协议》，家纺公司向本公司提供包装布袋、劳保用品。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 6：本公司于 2009 年 1 月 9 日与四川省宜宾环球集团有限公司签订了《原辅材料供应协议》，环球集团向本公司提供玻璃瓶、纸箱等原辅材料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 7：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《综合服务协议》，集团公司按协议商定的内容随时向本公司提供综合服务，包括警卫消防、环卫绿化、维修服务、房屋物业管理及其他等项目。本协议有效期三年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 8：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《商标、标识使用许可协议》，协议规定：本公司有偿使用其拥有的‘五粮神’、‘圣酒’、‘天地春’、‘岁岁乐’、‘五湖’、‘蜀粮’、‘古都’、‘八福’、‘四海春’等 50 个商标及厂徽标识（根据 1998 年 3 月 25 日《招股说明书》，‘五粮液’、‘尖庄’、‘五粮春’、‘五粮醇’等四个商标为无偿使用四个商标）。其许可使用费结算方法为：按使用“厂徽标识”的所有酒类产品年销售收入的 1.27% 计算支付厂徽标识使用费；对‘五粮神’等 50 个商标，其吨销售价在 3 万元及以上的产品，每吨支付商标使用费 1500 元；吨销售价在 1.2



万元及以上至 3 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1400 元，吨销售在 1.2 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1300 元； 年销售收入在 50 吨以下的酒类产品不计使用费，达到或超过 50 吨（含 50 吨）的酒类商品商标，按其全部销量计算商标使用费。本协议有效期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。协议期如标的物协议价格未发生变化且双方中任何一方未书面提出不再续约，协议自动延续至以后年度。

注 9：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《经营管理区域租赁协议》，续签的协议有效期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。将五粮液集团拥有的经营管理区域（包括办公大楼、多功能馆、停车场、食堂、百味园、怡心园、档案馆大楼、纪念馆等）的部分区域，租赁面积 27,121.32 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 2,925.60 万元。

注 10：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《土地租赁协议》，续签的协议有效期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。将五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地 724,958.17 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 4,086.34 万元。

注 11：本公司于 2009 年 1 月 9 日与四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司签订了《运输服务协议》，本公司将生产经营中发生的运输业务交由四川省宜宾五粮液集团安吉物流公用汽车（货车、客车）运输方式承担。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 12：本公司于 2009 年 1 月 9 日与宜宾金龙贸易开发总公司签订了《原辅材料供应协议》，宜宾金龙贸易开发总公司向本公司提供活性炭、清洁剂等原辅材料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 13：本公司 2009 年 1 月 9 日与四川省宜宾丽彩集团有限公司签订了《厂房租赁合同》，丽彩集团将总部高档品车间楼房（1-5 楼）场地，面积为 20,657.30 平方米由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 16,288,386.00 元。本协议有效期自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

注 14：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司签订了《塑胶瓶盖、酒瓶、商标包装材料供应协议》，普拉斯公司向本公司提供塑胶瓶盖、酒瓶以及商标。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 15：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾普什集团 3D 有限公司签订了《三维立体影像塑胶包装材料供应协议》，四川省宜宾普什集团 3D 有限公司向本公司提供三维立体影



像塑胶包装材料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 16：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订了《经营管理区域租赁协议》，将四川省宜宾普什集团有限公司位于宜宾市岷江西路 150 号办公大楼及租赁物中一切办公设备由宜宾五粮液股份公司租赁使用，租赁面积 6,536.70 平方米，年租金 705.1 万元，有效期自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，为期三年。

注 17：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订了《PTA、乙二醇供应协议》，普什集团向本公司提供进口的 PTA、乙二醇原料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 18：本公司于 2009 年 1 月 8 日与四川省宜宾普什模具有限公司签订了《模具供应协议》，普什模具向本公司提供模具。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

#### (2) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省宜宾普什集团有限公司	四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 99% 股权	关联方资产转让	公允价值	238,015,037.03	6.23		
四川省宜宾普什集团有限公司	四川省宜宾普光科技有限公司 99% 股权	关联方资产转让	公允价值	17,429,176.57	0.46		
四川省宜宾普什集团有限公司	四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 100% 股权	关联方资产转让	公允价值	3,425,544,380.39	89.73		
四川宜宾环球集	四川省宜	关联	公允价值	16,922,175.18			



团有限公司	宾环球神州玻璃有限公司 100%股权	方资产转让			0.44		
四川宜宾环球集团有限公司	四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 100%股权	关联方资产转让	公允价值	117,282,551.14	3.07		
四川省宜宾普什模具有限公司	四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 1%股权	关联方资产转让	公允价值	2,404,192.29	0.06		
四川省宜宾普什模具有限公司	四川省宜宾普光科技有限公司 1%股权	关联方资产转让	公允价值	176,052.29	0.01		

### (3) 代建固定资产

五粮液股份有限公司委托四川省宜宾五粮液集团有限公司技改部代建固定资产,本期在建的工程项目有:519 车间 4000T/D 发酵废水悬浮物及固定物回收、510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年工程、五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装技改项目、精美印务公司高档品包装印刷系统填平补齐技改项目、十二勾包生产线技改项目、质管、质检及检测中心技改项目及其他零星技改工程。按委托协议约定,技改项目完工交付本公司使用后进行价款结算。结算价格由本公司根据工程预决算书实行总额控制,最终以工程决算书认定的成本及其他实际支出,经本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。上述项目本期合计投入 25,055.81 万元,其中精美印务公司高档品包装印刷系统填平补齐技改项目及其他零星工程截止 2009 年 12 月 31 日已完工转固金额 9,967.31 万元。

(4) 本公司持有中国科技证券有限责任公司 82,945,971.49 元保证金债权于本年转让给宜宾市国有资产经营有限公司,详见附注“十、其他重要事项、5”。

### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	四川省宜宾普什建材有限公司	284,173.82	
应收账款	四川省宜宾普什铸造有限公司	212,167.00	
应收账款	成都普什医药塑料包装有限公司	769,932.20	
应收账款	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	56,968.62	
应收账款	宜宾盈泰光电有限公司	62,853.54	



应收账款	四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	147,292.00	
应收账款	四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	15,926.50	98,998.90
应收账款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	234,596.29	735,506.71
应收账款	成都普什信息自动化有限责任公司	445,474.75	
应收账款	四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	6,788,819.82	
应收账款	四川圣山白玉兰制衣有限公司	1,350,000.00	
应收账款	四川省宜宾普什驱动有限责任公司	1,965,437.60	
应收账款	四川奥克医药塑料包装有限责任公司	51,250.00	
应收账款	四川省宜宾普什集团有限公司		6,222.00
其他应收款	瞭望东方传媒有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	四川省宜宾金贸酒业服务公司	594,000.00	714,000.00
其他应收款	四川省宜宾普什工具有限公司	32,910.80	32,910.80
其他应收款	四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	188,653.10	
其他应收款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	147,883.40	
其他应收款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	354,000.00	
其他应收款	四川宜宾环球集团有限公司	34,649,903.30	
其他应收款	四川宜宾普什重机有限公司	54,715.68	
其他应收款	宜宾盈泰光电有限公司		915.00
预付账款	四川省宜宾普什集团有限公司	1,106,447.16	
预付账款	四川省宜宾普什驱动有限责任公司	94,108.50	
预付账款	四川省宜宾普什模具有限公司	1,009,767.55	
预付账款	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司		10,575,773.24
应付账款	宜宾金龙贸易开发总公司		2,868,924.38
应付账款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司		8,717,033.24
应付账款	四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	724,186.32	
应付账款	宜宾五粮液包装材料有限公司	78,819.48	
应付账款	四川宜宾环球集团有限公司	19,145.77	19,145.77
应付账款	四川省宜宾安吉物流集团有限公司		263,871.38
预收款项	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司		383,275,322.00
预收款项	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	22,761.57	10,775.60
预收款项	四川省宜宾五粮液集团有限公司	352,489.64	
预收款项	重庆普什机械有限公司	96,822.00	
预收款项	四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	56,935.27	
预收款项	四川省宜宾普什模具有限公司	176,040.00	
预收款项	四川省宜宾普什铸造有限公司	52,812.00	
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	2,499,277.92	5,499,277.92
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	467,190.23	
其他应付款	四川省宜宾普什集团有限公司	200,000.00	50,000.00
其他应付款	四川宜宾环球集团有限公司	106,126.00	98,526.00





其他应付款	宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	569,066.74	
应付股利	四川宜宾环球集团有限公司	-80,541.35	
应付股利	四川省宜宾普什模具有限公司	-136,101.46	
应付股利	四川省宜宾普什集团有限公司	60,842,633.06	
应付股利	四川省宜宾五粮液集团有限公司	160,000,000.00	

## (七) 或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

、湖南王者风范酒销售有限公司（以下简称：湖南公司）因财产损害赔偿纠纷，于 2007 年 7 月 11 日将本公司、宜宾五粮液供销有限公司（以下简称：供销公司）、成都王者风范酒销售有限公司（以下简称：成都公司）诉至长沙市中级人民法院，要求三被告连带赔偿 500 万元货款及其利息。长沙市中级人民法院一审判决本公司和供销公司承担连带赔偿责任，赔偿湖南公司本息合计 550 万元。成都公司不承担法律责任。本公司及供销公司均向湖南省高级人民法院提起上诉，湖南省高级人民法院以事实不清，证据不足为由，裁定撤销原判，发回重审。经长沙市中级人民法院开庭审理后，湖南王者风范酒销售有限公司于 2009 年 8 月 18 日撤诉。

、2008 年 2 月 22 日，范兴儒以侵犯其著作权为由，将本公司、甘肃花雨酒业有限公司诉至甘肃省兰州市中级人民法院，要求两被告停止侵权、消除影响、赔礼道歉，赔偿损失 50 万元，并承担制止侵权所支付的费用 22,028.00 元。2009 年 6 月 4 日，兰州市中级人民法院判决：(1) 甘肃花雨酒业有限公司、本公司停止对范兴儒三幅作品的使用；(2) 甘肃花雨酒业有限公司、本公司赔偿范兴儒经济损失 20 万元。甘肃花雨酒业有限公司现已提出上诉，目前此案尚在审理之中。

、2008 年 9 月 8 日，甘肃名扬天下酒业销售有限公司因经营合同纠纷，将四川名扬天下酒业销售有限公司诉至兰州市中级人民法院，追加四川省宜宾五粮液集团有限公司、本公司为第三人，要求三公司共同赔偿由此造成的经济损失 19,989,858 元。目前，兰州市中级人民法院已裁定中止诉讼。

、兰州名扬天下酒销售有限公司诉甘肃名扬天下酒销售有限公司，追加四川名扬天下酒销售有限公司、本公司为第三人的经营合同纠纷一案，经甘肃省高级人民法院终审判决：四川名扬天下酒销售有限公司和本公司共同赔偿兰州公司经济损失 578 万元。此案于 2007 年 11 月被甘肃省兰州市中级人民法院强制执行。因不服甘肃省高院的终审判决，本公司向最高人民法院提起了再审，最高人民法院已立案受理。目前此案尚在审理之中。

、2009 年 7 月，因上海尚雅投资管理有限公司总经理石波利用网络媒体发布贬低“五粮液”酒的不负责任言论，对“五粮液”酒的商品声誉造成恶劣影响，本公司向宜宾市翠屏区人民法院提起名誉权侵权诉讼，要求石波停止侵害、恢复名誉、消除影响、公开赔礼道歉、赔偿经济损失 50 万元。目前此案尚在审理之中。



、2009 年 7 月，因市场信息报社、靖鲲鹏通过网络媒体发布不实言论，对本公司产品信誉和企业形象造成不良影响，本公司向宜宾市翠屏区人民法院提起名誉权侵权诉讼，要求市场信息报社、靖鲲鹏停止侵害、恢复名誉、消除影响、公开赔礼道歉、赔偿经济损失 50 万元。目前此案尚在审理之中。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司未为其他单位提供债务担保。

### (八) 承诺事项

#### 1、重大承诺事项

2009 年 12 月 23 日，本公司第四届董事会第八次会议审议通过《宜宾五粮液股份公司关于进一步完善公司治理结构的整改方案》，主要承诺事项如下：

##### (1) 关于综合服务费的关联交易解决

由本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司协商后，拟订解决方案，聘请中介机构对所涉辅助性资产进行审计、评估、论证，并提交股东大会审议。若拟进行收购的方式不能达成一致，本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司的综合服务费用将仍然按照现有模式进行，本公司将严格按照公开、公平、公正原则，履行关联交易必须的审批、披露程序。

本项工作的时间安排：2010 年 9 月 30 日前拟订解决方案、报批，2011 年 6 月 30 日前完成对所涉辅助性资产进行审计、评估，2011 年 12 月 31 日前完成对所涉辅助性资产的出让报批和提交股东大会审议。

##### (2) 增强公司独立性，办公场所相对分开

将集团公司办公大楼进行楼层相对划分，保障股份公司办公场所独立性。

本项工作的时间安排：2009 年 12 月 31 日前拟定解决方案，2010 年 6 月 30 日前完成实施方案。

##### (3) 加强规章制度建设

对现有内控制度进行全面清理、修订、补充、完善，强化制度的执行力，从制度层面保障公司更好的运作。

本项工作的时间安排：2010 年 12 月 31 日前完成相关内控制度的建立。

##### (4) 规范信息披露

进一步规范公司信息披露工作，不断完善公司信息披露管理制度，落实责任制，确保公司信息披露内容的真实、准确和完整。在公司《信息披露管理制度》和《重大事项报告制度》的基础上，再进一步细化制定《信息披露管理制度补充规定》。加强公司的信息披露管理，增强信息披露的法律意识。

本项工作的时间安排：2010 年 3 月 31 日前完成制定《信息披露管理制度补充规定》。

##### (5) 完善公司法人治理结构。



报上级党委批准，组建中共宜宾五粮液股份有限公司委员会，完善股份公司内部各职能部门，依照《公司法》规定，独立运行。

本项工作的时间安排：2010 年 3 月 31 日前完成相关工作。

#### (6) 商标、标识许可使用费的关联交易

厂徽：由四川省宜宾五粮液集团有限公司提供给本公司有偿非独占使用。

商标：按照本公司的生产经营规划，拟在现有几十个酒类品牌基础上再进一步大幅度整合和减少酒类品牌，扶大、做大有市场前景的主要产品品牌，这样自然会减少商标关联交易数量和额度。由股份公司和集团公司两个独立法人协商一致后，对酒类商标进行审计、评估、论证、报批并提交股东大会审议。

本项工作的时间安排：2010 年 9 月 30 日前拟订解决方案、报批，2011 年 6 月 30 日前完成对酒类商标进行审计、评估。2011 年 12 月 31 日前完成对该批商标的转让报批和提交股东大会审议。

#### (7) 土地租赁的关联交易

由本公司和四川省宜宾五粮液集团有限公司协商一致后，将尽快着手调研，拟订解决方案，聘请中介机构对所涉土地进行审计、评估。

本项工作的时间安排：2010 年 9 月 30 日前拟订解决方案、报批，2011 年 6 月 30 日前完成对所涉土地进行审计、评估。2011 年 12 月 31 日前完成对所涉土地的出让（或租赁）报批和提交股东大会审议。

## 2、前期承诺履行情况

本公司在 2007 年年度报告中披露，将用三年时间，整合五粮液集团所属的部份酒类相关资产，逐步将五粮液集团公司中与上市公司酒类生产相关度较高的资产收购到上市公司中来，预计 2010 年底内整合完成，约需资金 60 余亿元。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司基本完成了将五粮液集团公司中与上市公司酒类生产相关度较高的资产收购到上市公司中的相关工作，进行的主要工作如下：

、投资设立了宜宾五粮液酒类销售有限责任公司，消除了与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司的关联销售事项；

、现金方式购买了四川省宜宾普什集团 3D 有限公司、四川省宜宾普光科技有限公司、四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司、四川省宜宾环球神州玻璃有限公司、四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司五家公司 100% 股权，消除了与上述公司之间的关联采购事项。

## (九)资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无重大的资产负债表日后事项



## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

经 2010 年 3 月 16 日召开的公司四届九次董事会研究决定，2009 年度分配预案为：每 10 股派现金 1.5 元（含税），本预案尚需股东大会批准。

## 3、其他资产负债表日后事项说明

、本公司所属控股子公司四川省宜宾五粮液环保产业有限公司、宜宾五粮液集团精细化工有限公司主要生产经营职能均为处理公司生产过程中产生的废弃酒糟的延伸再利用，两家公司的业务具有相关性。为了适应公司生产发展需要，决定由四川省宜宾五粮液环保产业有限公司完成对宜宾五粮液集团精细化工有限公司的吸收合并。吸收合并完成后，四川省宜宾五粮液环保产业有限公司继续存续，宜宾五粮液集团精细化工有限公司依法予以解散注销，其相应的资产、债权、债务由四川省宜宾五粮液环保产业有限公司依法承继。吸收合并日确定为 2010 年 2 月 28 日。

、根据本公司购建固定资产管理办法，对四川省宜宾环球神州玻璃有限公司及四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司设备采购结算方式进行调整，2010 年 3 月 15 日，四川宜宾环球集团有限公司已归还预付的设备款 34,202,774.09 元。

### （十）其他重要事项

#### 1、企业合并

企业合并详见附注“四、企业合并及合并财务报表”。

#### 2、租赁

租赁详见附注“六、关联方及关联交易、5”。

#### 3、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	年末数
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	8,086,247.16	15,521,684.64			23,705,071.80
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	<u>8,086,247.16</u>	<u>15,521,684.64</u>			<u>23,705,071.80</u>
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	<u>8,086,247.16</u>	<u>15,521,684.64</u>			<u>23,705,071.80</u>
金融负债					



#### 4、年金计划主要内容及重大变化

本报告期无需要披露的年金计划。

#### 5、其他

##### (1) 股票交易保证金债权的收购

本公司控股子公司四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司与宜宾市国有资产经营有限公司于2009年12月16日签订《债权转让协议》，四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司将持有的中国科技证券有限责任公司82,945,971.49元保证金债权转让给宜宾市国有资产经营有限公司。截止2009年12月31日，宜宾市国有资产经营有限公司已支付了上述债权转让款。

##### (2) 免除追回相关借款责任

四川省宜宾五粮液集团有限公司2009年12月22日董事会决议，决定免除四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司负责收回8000万元相关借款的责任。

#### (十一) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、其他应收款

##### 、其他应收款

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,694,113,523.29	100.00		-	1,288,896,062.54	100.00		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款		-		-		-		
其他不重大其他应收款	18,509.00	0.00		-		-		
合计	2,694,132,032.29	100.00	=	=	1,288,896,062.54	100.00		

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款为期末余额100万元以上(含)的其他应收款，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为账龄二年以上且不属于单项金额重大的其他应收款，其余则为其他不重大其他应收款。

、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
---------	------	------	------	----



往来款	2,694,113,523.29			关联方
合计	2,694,113,523.29			

- 、本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
- 、金额较大的其他的其他应收款均为与关联方往来款。
- 、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	子公司	1,555,810,782.63	1年以内	57.75
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	子公司	467,320,627.98	1年以内	17.35
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	子公司	237,858,453.89	3年以上	8.83
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	子公司	161,919,131.99	1年以内	6.01
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	子公司	129,206,278.05	3年以上	4.80
合计		2,552,115,274.54		94.74

- 、其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	子公司	1,555,810,782.63	57.75
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	子公司	467,320,627.98	17.35
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	子公司	237,858,453.89	8.83
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	子公司	161,919,131.99	6.01
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	子公司	129,206,278.05	4.80
宜宾五粮液集团精细化工有限公司	子公司	78,197,089.52	2.90
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	子公司	43,801,159.23	1.62
瞭望东方传媒有限公司	联营企业	20,000,000.00	0.74
合计		2,694,113,523.29	100.00

## 2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
四川省宜宾五粮液供销	成本	50,456,006.41	50,456,006.41		50,456,006.41	99	99				



有限公司	法																		
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	成本法	49,374,409.93	49,374,409.93		49,374,409.93		97	97											
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	成本法	47,500,000.00	47,500,000.00		47,500,000.00		95	95											
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00		51	51											
宜宾五粮液集团精细化工有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		90	90											
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00		90	90											
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	成本法	3,375,729,567.45	3,375,729,567.45		3,375,729,567.45		99	99											
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	成本法	323,000,000.00	304,000,000.00	19,000,000.00	323,000,000.00		95	95											
四川省宜宾普光科技有限公司	成本法	17,605,228.86		17,605,228.86	17,605,228.86		100	100											
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	成本法	3,425,544,380.39		3,425,544,380.39	3,425,544,380.39		100	100											
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	成本法	16,922,175.18		16,922,175.18	16,922,175.18		100	100											
四川省宜宾普什集团3D有限公司	成本法	240,419,229.32		240,419,229.32	240,419,229.32		100	100											
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	成本法	117,282,551.14		117,282,551.14	117,282,551.14		100	100											



宜宾翠屏山酒业有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100	100				
宜宾长江源酒业有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100	100				
宜宾真武山酒业有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100	100				
宜宾酱酒酒业有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100	100				
宜宾世纪酒业有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100	100				
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	成本法	190,000,000.00		190,000,000.00	190,000,000.00	95	95				
瞭望东方传媒有限公司	权益法	17,150,000.00	14,043,667.23	2,508,787.02	16,552,454.25	49	49				
成都富润企业重组投资有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10	10				
合计		8,019,203,548.68	3,859,323,651.02	4,159,282,351.91	8,018,606,002.93						

### 3、营业收入和营业成本

#### 、营业收入、营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入		
其他业务收入	10,397,563.80	11,591,071.00
营业成本	269,029.31	293,486.52

#### 、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	8,815,494.20	84.78%
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	1,000,000.00	9.62%
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司	261,955.80	2.52%
四川宜宾环球光电玻璃制造有限公司	171,324.00	1.65%
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	113,284.80	1.09%
合计	10,362,058.80	99.66%





## 4、投资收益

## 、投资收益明细

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	3,115,000,000.00	4,950,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,508,787.02	1,079,121.31
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		500,000.00
合计	3,117,508,787.02	4,951,579,121.31

## 、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的原因
四川省宜宾五粮液供销有限公司	2,475,000,000.00	4,950,000,000.00	*
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	640,000,000.00		
合计	3,115,000,000.00	4,950,000,000.00	

\* 变动主要原因系四川省宜宾五粮液供销有限公司，将公司成立后累计未分配利润在 2008 年一次性进行了分配。

## 、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的原因
瞭望东方传媒有限公司	2,508,787.02	1,079,121.31	被投资单位净利润增加
合计	2,508,787.02	1,079,121.31	

## 5、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,124,487,910.61	4,957,437,621.75
加：资产减值准备	-	-500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,561,123.33	1,602,526.67
无形资产摊销	1,350,945.12	1,350,945.12
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		



财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,117,508,787.02	-4,951,579,121.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	125.00
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）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,312,045,742.72	-3,795,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,388,537,409.31	-78,683,908.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,086,382,858.63	-73,667,311.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	242,993,435.72	215,108,917.58
减：现金的期初余额	215,108,917.58	209,908,611.35
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	27,884,518.14	5,200,306.23

**(十二) 补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-415,296.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,124,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,811,864.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,017,492.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,838.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,591,281.87	
少数股东权益影响额(税后)	798,676.79	
合计	12,966,762.43	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 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	24.95	0.855	0.855
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.86	0.851	0.851

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对两个期间的数据变动幅度达 30%(含 30%)，或占公司报表日资产总额 5%(含 5%)，或占报告期利润总额 10%(含 10%) 以上的项目，说明该项目的具体情况及变动原因。

项目	年末数/本年数	年初数/上年数	变动金额	变动幅度(%)	原因分析
货币资金	7,543,588,700.03	5,925,396,594.68	1,618,192,105.35	27.31	注 1
交易性金融资产	23,705,071.80	8,086,247.16	15,618,824.64	193.15	注 2
应收票据	1,842,131,762.62	601,748,849.88	1,240,382,912.74	206.13	注 1
应收账款	102,759,224.96	5,170,935.73	97,588,289.23	1,887.25	注 1
预付款项	195,685,085.40	45,462,986.79	150,222,098.61	330.43	注 1
应收利息	29,337,771.64	52,818,875.00	-23,481,103.36	-44.46	注 3
其他应收款	68,864,328.27	25,936,687.26	42,927,641.01	165.51	注 1
存货	3,476,844,741.04	2,076,930,883.61	1,399,913,857.43	67.40	注 1
固定资产	6,935,927,656.62	4,334,380,905.88	2,601,546,750.74	60.02	注 1
在建工程	218,457,910.43	327,723,836.09	-109,265,925.66	-33.34	注 4
无形资产	308,093,817.98	60,901,622.47	247,192,195.51	405.89	注 1
递延所得税资产	5,737,024.53	4,392,036.46	1,344,988.07	30.62	注 1
应付账款	239,072,532.94	38,079,985.51	200,992,547.43	527.82	注 1
预收款项	4,376,268,193.67	1,052,920,496.85	3,323,347,696.82	315.63	注 5
应交税费	1,046,110,746.79	827,803,261.90	218,307,484.89	26.37	注 6
其他应付款	339,959,685.67	84,204,694.84	255,754,990.83	303.73	注 7
营业收入	11,129,220,549.61	7,933,068,723.21	3,196,151,826.40	40.29	注 8



营业成本	3,860,659,982.32	3,618,072,871.25	242,587,111.07	6.70	注 9
------	------------------	------------------	----------------	------	-----

注 1：主要系并表范围增加所致。

注 2：股票公允价值变动所致。

注 3：系银行定期存款利息收回所致。

注 4：主要系在建工程转固所致。

注 5：主要系预收酒款增加所致。

注 6：本年税费增加后，因会计截止日与税金申报期间的差异，致本年末应交税费余额增加所致。

注 7：主要系往来款及保证金增加所致。

注 8：酒类收入增加主要系酒类产品销售系酒类产品量增价涨所致，其他收入增加主要系并表范围增加所致。

注 9：酒类成本下降主要系本年 5 家酒类相关资产收购完成后，酒类实际生产成本下降所致，其他成本增加主要系并表范围增加所致。

### （十三）财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 16 日审议批准，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 第十一章 备查文件目录

在公司董事会办公室备有下列文件供股东查阅：

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在“中国证券报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司年度报告。

宜宾五粮液股份有限公司

2010 年 3 月 19 日