



宜宾五粮液股份有限公司
2011 年度报告

董事长 刘中国（签名）

2012 年 3 月 28 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、彭韶兵独立董事因工作原因，未出席审议本报告的董事会现场会议，但对本报告文本进行了审议，书面委托郭元晞独立董事代理行使表决权；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、公司法定代表人刘中国先生、主管会计工作负责人郑晚宾先生及会计机构负责人罗军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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 13 页
第六章	内部控制-----	第 15 页
第七章	股东大会情况简介-----	第 17 页
第八章	董事会报告-----	第 17 页
第九章	监事会报告-----	第 26 页
第十章	重要事项-----	第 29 页
第十一章	财务报告-----	第 34 页
第十二章	备查文件目录-----	第 118 页



第一章 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及缩写

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：刘中国

三、公司董事会秘书：彭智辅（2011 年 1-7 月）

证券事务代表：肖祥发（2011 年 7 月起代为履行董事会秘书职责）

联系地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

联系电话：(0831) 3567000、3566937、3566858

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：巨潮资讯网

巨潮资讯网址：<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：2011 年 12 月 7 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：511500001808900

3、税务登记号码：511502709061038



4、组织机构代码：70906103-8

5、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

办公地址：四川省成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼。

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（万元）
1	营业利润	849,694.17
2	利润总额	849,995.37
3	归属于上市公司股东的净利润	615,746.52
4	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	618,046.98
5	经营活动产生的现金流量净额	953,302.29

注：非经常性损益扣除的项目详见本报告“财务报告三（十二）补充资料，1、当期非经常性损益明细表”。

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

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
营业总收入	2,035,059.45	1,554,130.05	30.95%	1,112,922.05
利润总额	849,995.37	607,024.29	40.03%	460,558.86
归属于上市公司股东的净利润	615,746.52	439,535.55	40.09%	324,480.40
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	618,046.98	444,422.72	39.07%	323,183.72
经营活动产生的现金流量净额	953,302.29	770,312.03	23.76%	605,400.97
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减	2009 年末
总资产	3,690,584.08	2,867,350.05	28.71%	2,084,909.05
归属于上市公司股东的所有者 权益	2,311,970.87	1,810,103.35	27.73%	1,427,507.30
股本（万股）	379,596.67	379,596.67	-	379,596.67

2、主要财务指标

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	1.622	1.158	40.07%	0.855



稀释每股收益 (元/股)	1.622	1.158	40.07%	0.855
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.628	1.171	39.03%	0.851
加权平均净资产收益率	30.01%	26.68%	3.33%	24.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	30.13%	26.98%	3.15%	24.86%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	2.511	2.029	23.76%	1.595
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.091	4.768	27.75%	3.761

第三章 股本变动及股东情况

一、公司股份结构及变动情况

1、报告期内，公司股份总数未发生变化，仍为3,795,966,720股。

2、本报告期末股份结构情况表

股份结构情况表

股份类别	本报告期初		本报告期变动增减			本报告期末	
	数量	比例	新增	限售股 解禁	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	445,739	0.011%	34,014		34,014	479,753	0.01%
1、国有法人持股							
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	445,739	0.011%	34,014		34,014	479,753	0.01%
二、无限售条件股份	3,795,520,981	99.99%	-34,014		-34,014	3,795,486,967	99.99%
1、国有法人持股	2,128,371,363	56.07%				2,128,371,363	56.07%
2、人民币普通股							
3、境内上市的外资股							
4、境外上市的外资股							
5、其他	1,667,149,618	43.92%	-34,014			1,667,115,604	43.92%
三、股份总数	3,795,966,720	100%				3,795,966,720	100%

二、证券发行与上市情况



1、截至本报告期末为止的前三年，公司无证券发行事项；

2、报告期内，公司无送红股、资本公积转增股本情况。

三、股东和实际控制人情况

1、截至 2011 年 12 月 31 日，公司股东总数为 286,109 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 286,098 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		286,109 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(股)	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	163,300,000
2	中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	0.87%	33,011,428	0	未知
3	中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	28,259,385	0	未知
4	UBS AG	境外法人	0.54%	20,474,042	0	未知
5	中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.53%	20,203,823	0	未知
6	中国工商银行一景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.43%	16,159,300	0	未知
7	申银万国一农行一BNP PARIBAS	境外法人	0.38%	14,547,894	0	未知
8	中国工商银行一汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.35%	13,099,988	0	未知
9	中国工商银行一南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.34%	12,999,788	0	未知
10	中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.34%	12,870,192	0	未知
前 11 名无限售条件股东的持股情况						
序号	股东名称	持有无限售条件的股份数量(股)		股份种类		
1	宜宾市国有资产经营有限公司	2,128,371,363				
2	中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	33,011,428				
3	中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	28,259,385				
4	UBS AG	20,474,042				
5	中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	20,203,823				



6	中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	16,159,300	人民币普通股
7	申银万国—农行—BNP PARIBAS	14,547,894	
8	中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	13,099,988	
9	中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	12,999,788	
10	中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	12,870,192	
11	全国社保基金—零八组合	12,562,379	

上述股东间关联关系或一致行动人的说明：

在公司前 11 名股东中，宜宾市国有资产经营有限公司与 2 至 11 名流通股股东间不存在关联关系或属一致行动人，其余流通股股东间是否存在关联关系或属一致行动人未知。

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（其中质押股份 163,300,000 股），占公司总股本的 56.07%。

4、控股股东所持股份部分质押情况

本公司控股股东-宜宾市国有资产经营有限公司于 2011 年 5 月 23 日发行总额为 10 亿元的“2011 年宜宾市国有资产经营有限公司债券”。宜宾市国有资产经营有限公司以其持有的五粮液股票 16,330 万股（约占本公司总股本的 4.3%）作为质押资产，对所发行的债券进行担保，并于 2011 年 6 月 14 日办理了股权质押登记手续。

上述股权质押事项，本公司于 2011 年 6 月 23 日在中国证券报、巨潮资讯网进行了公开披露。

5、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

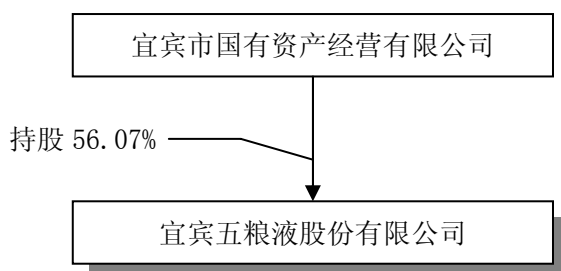
法定代表人：余铭书

成立日期：1999 年 8 月 4 日

注册资本：139,000 万元

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。

6、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	任期起止日期	持股数(股)		2011 年度内领取的报酬总额 (税后、万元)
						年初	年末	
1	刘中国	男	56	董事、董事长	2011/11-至今	30,000	30,000	120.69
2	唐桥	男	57	董事、党委书记	2007/6-至今	20,000	20,000	141.67
3	陈林	女	51	董事、总经理、 党委副书记、总工程师	2007/6-至今	78,191	78,191	141.52
4	郑晚宾	男	58	董事、副总经理、 财务总监	2007/6-至今	2,800	2,800	114.02
5	余铭书	男	49	董事	2008/3-至今			/
6	张小南	男	57	独立董事	2007/6-至今			6(含税)
7	郭元晞	男	61	独立董事	2007/6-至今			6(含税)
8	彭韶兵	男	47	独立董事	2007/9-至今			6(含税)
9	周友苏	男	58	独立董事	2008/3-至今			6(含税)
10	左卫民	男	47	独立董事	2008/3-至今			6(含税)
11	龙文举	男	60	监事会主席	2007/6-至今	48,478	48,478	113.83
12	任仕铭	男	46	监事	2007/6-至今			/
13	邱萍	女	47	监事	2007/6-至今	2,000	2,000	/
14	范国琼	女	54	职工监事	2007/6-至今	60,990	60,990	15.48
15	李启彬	男	58	职工监事	2007/6-至今			8.82
16	叶伟泉	男	56	副总经理	2007/6-至今	98,519	98,519	113.93
17	彭智辅	男	54	副总经理	2007/6-至今	48,478	48,478	113.80
18	刘友金	男	58	副总经理	2007/6-至今	68,809	68,809	113.91
19	朱忠玉	男	48	副总经理	2007/6-至今			113.61
合 计						458,265	458,265	1,141.28

2、2011 年度领取报酬情况

(1) 上述现任董事、监事和高级管理人员共有 16 人在公司领取报酬或津贴，2011 年度内领取的报酬、津贴总额为 1,141.28 万元。

(2) 刘中国、唐桥、陈林、郑晚宾、龙文举、叶伟泉、彭智辅、刘友金、朱忠玉在 2011 年度内领取的报酬总额中，分别含经宜宾市国资委考核确定的“管理者 2010 年年度年薪”（合计额为 975.89 万元，税后）。

(3) 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，未在本公司领取薪酬。

(4) 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。

3、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) 刘中国先生，大学学历。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经理、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，四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司董事长，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理，四川省宜宾环球集团有限公司董事，四川省宜宾丽彩集团有限公司董事。最近 5 年任四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，宜宾五粮液股份有限公司副总经理。2011 年 10 月起任四川省宜宾五粮液集团有限公司总经理，2011 年 11 月 16 日起任宜宾五粮液股份有限公司董事长。

(2) 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党委书记、董事，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委书记、董事长，宜宾五粮液酒类销售有限责任公司董事长，四川省宜宾五粮液供销有限公司董事长。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党委副书记、总裁、董事、宜宾五粮液股份有限公司董事长。2011 年 10 月起任四川省宜宾五粮液集团有限公司党委书记、董事长，宜宾五粮液股份有限公司党委书记。

(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、党委副书记、总工程师，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，四川省宜宾五粮液集团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，宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司董事长。最近 5 年一直任四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，宜宾五粮液股份有限公司董事、总经理、总工程师。2011 年 10 月起任宜宾五粮液股份有限公司党委副书记。

(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，宜宾五粮液股份有限公司董事、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）。现任宜宾市国有资产经营有限公司董事长、总经理，宜宾五粮液股份有限公司董事，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 年任西华大学党委书记。系本公司第三、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。现任宜宾五粮液股份有限公司独立董事，西南财经大学教授。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。现就职于四川省社会科学院，宜宾五粮液股份有限公司独立董事。最近 5 年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、*ST 金顶独立董事。于 2008 年 3 月 28 日起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，宜宾五粮液股份有限公司监事会主席。

(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 车间主任。最近 5 年一直担任 506 车间主任、本公司职工监事。

(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 车间分工会主席，本公司职工监事。

(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 年一直任四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，宜宾五粮液股份有限公司副总经理。

(17) 彭智辅先生，大学本科，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。最近 5 年一直任宜宾五粮液股份有限公司副总经理、董事会秘书，2011 年 7 月起不再任本公司董事会秘书。

(18) 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 年一直任宜宾五粮液股份有限公司副总经理，2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理。

(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 年一直任宜宾五粮液股份有限公司副总经理，2009 年 7 月任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司副总经理，2010 年 11 月兼任宜宾五粮液酒类销售有限责任公司华东营销中心主任。

4、本报告期内董事、监事、高级管理人员变化情况

(1) 公司董事会于 2011 年 7 月 15 日收到公司副总经理、董事会秘书彭智辅先生请求辞去董事会秘书职务的书面申请，公司董事会以传阅和通讯方式表决，同意彭智辅先生因个人原因辞去所担任的董事会秘书职务。在聘任新的董事会秘书之前，由肖祥发先生代为履行董事会秘书职责。公司于 2011 年 7 月 30 日披露了《关于董事会秘书辞职的公告》。

(2) 2011 年 10 月 26 日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过“根据宜宾市政府国有资产监督管理委员会相关人事任免文件，唐桥先生不再担任宜宾五粮液股份有限公司第四届董事会董事长职务；王国春先生不再担任宜宾五粮液股份有限公司第四届董事会董事职务；刘中国先生不再担任宜宾五粮液股份有限公司副总经理职务。依照有关规定程序，董事会提名并推荐刘中国先生为宜宾五粮液股份有限公司第四届董事会董事、董



事长候选人。其任期与第四届董事会其他董事一致。”公司于 2011 年 10 月 28 日披露了《第四届董事会第十七次会议决议公告》。

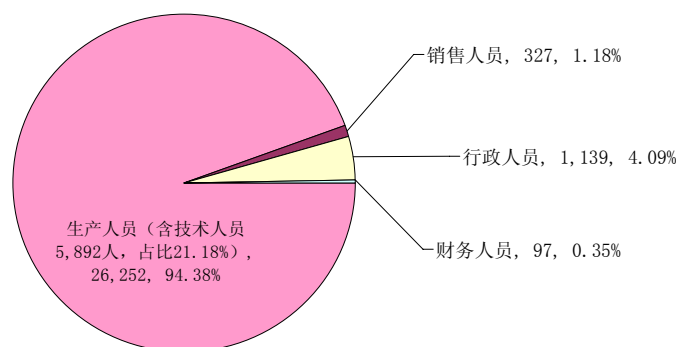
(3) 2011 年 11 月 1 日，公司披露《第四届董事会公告》，依据上级部门文件（宜国资党委[2011]57 号、宜国资党任[2011]10 号），根据中共宜宾市委决定，建立中国共产党宜宾五粮液股份有限公司委员会，唐桥先生任中共宜宾五粮液股份有限公司委员会委员、书记；陈林女士任中共宜宾五粮液股份有限公司委员会委员、副书记。

(4) 2011 年 11 月 16 日，公司 2011 年临时股东大会审议通过《关于选举刘中国先生为本公司第四届董事会董事的议案》，选举刘中国为公司第四届董事会董事。同日，公司第四届董事会以现场传阅和通讯方式对议案进行审议并形成第四届董事会第十八次会议决议，推举刘中国先生为宜宾五粮液股份有限公司第四届董事会董事长。相关公告于 2011 年 11 月 17 日进行了披露。

二、公司员工情况

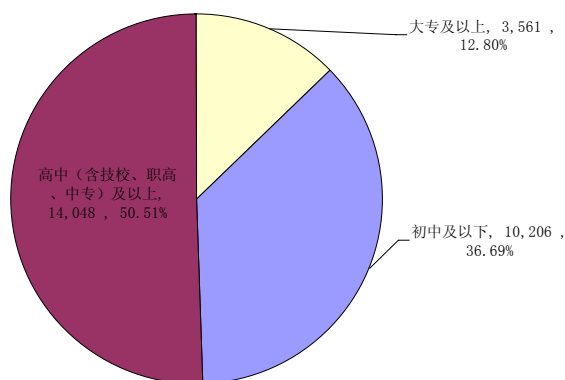
截至 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工总数为 29,276 人，其中需公司承担生活费用的内退及歇离岗等人员 1,461 人。

1、在岗员工 2,7815 人，按专业构成划分：生产人员 26,252 人（其中：技术人员 5,892 人），销售人员 327 人，财务人员 97 人，行政人员 1,139 人。



2、在岗人员 27,815 人，按教育程度划分：

教育程度	大专及以上	高中（含技校、职高、中专）及以上	初中及以下	合计
人数	3,561	14,048	10,206	27,815
比例	12.80%	50.51%	36.69%	100%



第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构，制定了相关规章制度并持续进行修订和完善，公司建立了股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决定权、决策权和监督权。公司董事会下设了战略、薪酬与考核、提名、审计四个专门委员会，加强公司的规范运作。

依照法律法规规定，2011 年公司新制定了《关联交易管理制度》、《重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额度资金运作制度(试行)》，不断地完善公司的内部控制制度，强化公司的规范治理。

2、整改方案的落实情况

公司于 2009 年 12 月 22 日披露《关于进一步完善公司治理结构的整改方案》，涉及八个方面（计 12 个具体事项）的整改措施。截至 2011 年 12 月 31 日，公司《关于进一步完善公司治理结构的整改方案》所涉及八个方面（计 12 个具体事项）的整改事项已完成。其中，对于商标及标识许可使用、土地租赁、综合服务关联交易事项，经集团公司和本公司协商，双方按照公开、公平、公允的原则，对商标及标识许可使用、土地租赁、综合服务三项关联交易，继续采取有偿使用或租赁的方式进行，并将此事项提交 2010 年度股东大会审议，获得股东大会批准。

二、独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会会议情况



姓名	应出席和参加本年度 董事会次数		实际出席和参加本年度 董事会次数				缺席 次数
			现场召开			传阅或 通讯审 议次数	
	现场 召开	传阅或 通讯审议	亲自出席 次数	委托出席 次数	通讯表决 次数		
张小南	5	13	1	1	3	13	0
郭元晞	5	13	5	0	0	13	0
彭韶兵	5	13	2	1	2	13	0
周友苏	5	13	3	0	2	13	0
左卫民	5	13	2	0	3	13	0

注：除出席上述董事会会议外，在 2011 年度内公司共召开了两次股东大会（2010 年度股东大会、2011 年临时股东大会），独立董事张小南、郭元晞、周友苏出席了“2010 年度股东大会”，独立董事郭元晞、左卫民出席了“2011 年临时股东大会”。

2、独立董事对审议议案的表决意见情况

(1) 2011 年 6 月 16-24 日以通讯和传阅方式审议的“‘关于五粮液大世界公司餐饮资产出租’事宜”，独立董事周友苏提出了要分层级进行决策的建议。

(2) 独立董事对其它议案均表决同意。

3、报告期内，独立董事履行职责的具体情况详见 2012 年 3 月 28 日公司在巨潮资讯网披露的《2011 年度独立董事述职报告》。

三、五分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开，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活动能力。

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、财务总监、董事会秘书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。

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、改制时因部分资产上市所形成关联交易事项的说明

本公司是由原宜宾五粮液酒厂将其主要从事五粮液系列酒产品生产的生产经营性优质



资产改制而成，受上市额度限制，五粮液酒厂拥有的其他资产（如：辅助性资产及后勤保障业务）继续保留在由五粮液酒厂改制设立的五粮液集团公司，因此，本公司的运行客观上存在一些关联关系和关联交易。基于上述历史原因，公司于 2001 年实施资产置换、2009 年收购酒类相关资产、设立酒类销售公司，大额度减少了关联交易。目前，五粮液集团公司和本公司仍然存在商标及标识许可、土地租赁、综合服务、物流运输等关联交易，对于与日常生产经营有关的关联交易，公司将按有关规定履行审批程序和信息披露。

五、高级管理人员的考评激励机制

公司 2009 年度股东大会审议批准了《关于高级管理人员薪酬管理议案》，高级管理人员薪酬管理和实施参照(宜府发[2009]38 号、宜府发[2009]39 号)文件规定，并按国资委批复和公司规定予以执行。本报告期内，宜宾市国资委对公司管理者 2010 年度经营业绩进行了考核并在本报告期内兑现了年度薪酬。

第六章 内部控制

一、公司内部控制自我评价情况

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》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规规定，2011 年公司对内部控制规范化制度进行了全面清理、修订、整合、补充、完善，形成了以 26 个制度为主体且日趋完善的公司层面规范管理制度体系。即：1、《公司章程》，2、《股东大会议事规则》，3、《董事会议事规则》，4、《监事会议事规则》，5、《董事及高级管理人员行为准则》，6、《投资者关系管理制度》，7、《信息披露管理制度》，8、《重大信息内部报告制度》，9、《独立董事制度》，10、《总经理工作细则》，11、《董事会秘书工作细则》，12、《董事会战略委员会实施细则》，13、《审计委员会实施细则》，14、《提名委员会实施细则》，15、《薪酬与考核委员会实施细则》，16、《募集资金管理办法》，17、《董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票的管理制度》，18、《接待和推广工作制度》，19、《独立董事年报工作制度》，20、《审计委员会工作规程》，21、《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》，22、《应对突发事件管理制度暨应急预案》，23、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，24、《内幕信息知情人管理制度》，25、《关联交易管理制度》，26、《重大决策、重要人事任免、重大项目安排和大额度资金运作制度(试行)》。



除上述制度，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。公司现有的内部管理控制制度符合国家法律法规要求，在公司生产经营管理过程、关键环节发挥了较好的控制作用。

备注：公司《2011 年度内部控制自我评价报告》详见 2012 年 3 月 28 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的单项公告。

二、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

随着《公司法》、《证券法》和《企业会计准则》以及相关法律法规不断修订和更新，为建立与现代企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。主要包括：《内部会计控制制度-基本制度》、《内部会计控制制度-会计工作管理规范》、《内部会计控制制度-货币资金、印章管理》、《内部会计控制制度-成本费用》、《内部会计控制制度-预算》、《内部会计控制制度-实物资产》、《内部会计控制制度-投资》（含高风险投资）、《内部会计控制制度-采购与付款》、《内部会计控制制度-销售与收款、票据管理》、《内部会计控制制度-工程项目》、《车间核算管理制度》、《在建工程预决算管理制度》以及对外担保、抵押、出租、出借等经营活动的管理制度。

相关财务内控制度在公司经营管理中运行良好。本报告期内，公司未发现财务内部控制重大缺陷情况。

三、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

为了提高公司的规范运作水平，提高年报信息披露质量，强化责任，防止和减少重大差错，根据有关法律法规的规定，公司于 2010 年 4 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了对年报信息披露重大差错的责任追究，2011 年 3 月公司又对该制度进行了修订，并于 2011 年 3 月 3 日进行了公开披露。

公司严格执行该制度，本报告期内，公司未发生重大差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报修正等情况。

四、董事会对于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制管理制度涵盖了对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的控制，具体制度包括生产、销售、采购、质量管理、资产管理、投资、信息披露、关联交易等方面，基本贯穿于生产经营各环节，内部控制体系运行良好。



按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制配套指引》等法规要求，2012 年，公司将对内控体系进行一次全面梳理，不断完善和健全内部控制体系，确保其有效运行，促进公司持续健康发展。

第七章 股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了两次股东大会。

一、2010 年度股东大会

2011 年 4 月 22 日召开“2010 年度股东大会”，该次股东大会的通知公告，刊登于 2011 年 3 月 30 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 2011 年 4 月 23 日的“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”。

二、2011 年临时股东大会

2011 年 11 月 16 日召开“2011 年临时股东大会”，该次股东大会的通知公告，刊登于 2011 年 10 月 28 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 2011 年 11 月 17 日的“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”。

第八章 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

2011 年，是公司实施“十二五”规划开局告捷之年，也是公司在新一轮大发展、大目标中不断求进极为关键的一年。这一年，公司坚持“做精做强高端品牌与产品，做活做大中价位品牌与产品，做实做稳低端品牌与产品”的思路，狠抓管理不放松，各项基础工作全面夯实，综合能力进一步增强，发展水平大幅提升，圆满实现了“十二五”的良好开局。2011 年销售五粮液系列酒比上年同期增长 26.84%；实现营业总收入 203.51 亿元，同比增长 30.95%；实现归属于母公司的净利润 61.57 亿元，比上年同期增长 40.09%。

公司视诚信和产品质量为企业的生命，长抓质量不松懈，持续实施卓越绩效管理，产品质量保障有力，出厂产品合格率 100%，得到国家和行业的高度肯定，得到社会和消费者广泛认可。2011 年，公司先后获得国家质量监督检验检疫总局颁发的“全国质量工作先进单位”、中国质量协会颁发的“第十一届全国质量奖”称号，成为酒类行业唯一三度获得全国质量管理奖的企业。

2011 年，“五粮液”品牌以 586.26 亿元的价值位居“第十七届（2011 年）中国最有价



值品牌 100 强榜”第三位，综合排名上升一位，连续 17 年蝉联食品行业榜首，被中国商业联合会评为“全国顾客最佳满意十大品牌”。在整改提高基础上，公司规范运作水平进一步提升，赢得资本市场广泛认同，先后获得“2010 年年度第八届中国财经风云榜十大公益企业”、“2011 年中国主板上市公司最佳董事会（10 强）”、再度入选“20 家最受尊敬上市公司”等多项荣誉。

（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

单位:万元

分行业	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	金额	同比增减 (%)	金额	同比增减 (%)	本期 (%)	同比
酒类	1,847,440.25	31.20	527,360.33	47.62	71.45	减少 3.18 个百分点
印刷	6,496.53	-16.71	4,656.75	-18.52	28.32	增长 1.60 个百分点
塑料制品	156,070.26	33.98	136,108.87	34.87	12.79	减少 0.57 个百分点
玻璃瓶	4,312.99	-40.21	3,444.79	-37.46	20.13	减少 3.51 个百分点
其他	2,060.36	-40.97	1,113.43	-82.84	45.96	增长 131.81 个百分点
合计	2,016,380.40	30.67	672,684.17	41.36	66.64	减少 2.52 个百分点

2、按主要产品列示的经营情况

单位:万元

分产品	主营业务收入		主营业务成本		毛利率	
	金额	同比增减 (%)	金额	同比增减 (%)	本期 (%)	同比
高价位酒	1,409,758.81	29.31	216,668.22	40.40	84.63	减少 1.21 个百分点
中低价位酒	437,681.44	37.70	310,692.11	53.11	29.01	减少 7.15 个百分点
合计	1,847,440.25	31.20	527,360.33	47.62	71.45	减少 3.18 个百分点

注：（1）高价位酒，指公司含税销售价格在 120 元及以上的产品；（2）原辅材料涨价、人工成本增加致毛利率同比有所下降。

3、主营业务按地区构成情况

单位:万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	2,016,380.40（其中：售进出口公司 37,615.76）	30.67

注：公司未直接出口酒类产品，由集团进出口公司出口销售。

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 10.98 亿元，其中向前 5 名供应商合计采购额为 3.20 亿元，占年度采购总额的 29.14%。

（2）向前 5 名经销商销售额情况

全年销售总金额 203.51 亿元，其中向前 5 名经销商的销售总额合计为 37.69 亿元，占



公司销售总额的 18.52%。

(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：同比增长 28.71%，主要系货币资金及存货增长共同引起。

销售费用：同比增长 14.79%，主要系营业收入和销量增长，促销、广告、人工费相应增长所致。但销售费用率下降。

管理费用：同比增长 12.09%，主要系商标使用费及职工薪酬增加所致。但管理费用率下降。

所得税费用：同比增长 39.61%，系公司盈利增长引起的所得税费用相应增长。

注：其它财务数据及指标同比变动详见财务报告附注。

(四) 主要控股公司及参股公司的经营情况

1、主要控股子公司情况

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)
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	366,179
2	四川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	74,104
3	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	41,637
4	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	872,694
5	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	1,459,615
6	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	83,016.70
7	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	27,520.94
8	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	86,689.21
9	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	15,000	459,432.24

2、对公司净利润影响达到 10%的控股子公司“宜宾五粮液酒类销售有限责任公司”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）
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	1,952,286.37	526,283.31	391,032.49

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、市场竞争激烈，行业集中度低，高端白酒集中度却较高

白酒行业的市场集中度很低，尽管近年有所变化，但是目前全国白酒生产仍有约 2 万家企业，而销量前四强酒企的市场份额却不足 5%。高端白酒的市场集中度却较高，前几强酒企以其高品牌知名度、较强的市场营销能力和消费者忠诚度占据了市场的主要份额。以川酒为代表的浓香型白酒依然占据市场主导地位。

2、收入水平提高、消费水平增长，行业发展前景依然看好

近年，随着我国城镇化率和城乡居民收入水平的不断提高，消费水平快速增长，消费结构已开始转型和升级，从饮用散酒向饮用瓶装酒、从饮用非知名品牌向理性选择知名品牌过渡的趋势日益明显，行业前景依然看好。

3、白酒类行业整合时代来临

四川省委省政府提出打造“中国白酒金三角”战略得到广泛认同，并在积极推进中。同时，全国多个省份在当地政府的大力推动下，区域内酒企整合渐成趋势。另一方面，市场的力量也在促使行业整合，一是粮食、能源、人工等成本不断上涨，二是物流成本扩大的同时，市场拓展带动运输半径扩大导致运输费用趋升，三是行业内竞争加剧促使营销费用不断加大。上述政府推动和市场力量均在引导白酒行业的整合。

（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

公司多年前的战略布局，使公司成为行业内少有的具备浓香、酱香、兼香、果酒产品大规模生产能力的企业，此外，公司具备较强的资金实力和极高的品牌价值，具有较强的抗风险能力，因此，在行业整合进程中，公司是最具整合资源和能力的企业之一。另一方面，公司具有一流的软硬件设施和科学严谨的企业管理，食品卫生安全、产品品质安全具有严格的保证，在酒类行业惟一三度荣获“全国质量管理奖”。严格的质量保证是行业整合的重要前提，这使公司在行业整合进程中具有更多的发展机遇，具有广阔的发展空间和前景。

2、面临的挑战和竞争

公司面临的主要挑战和竞争，一是行业内的竞争异常激烈，部分体制机制灵活的企业



营销手段不断创新，快速崛起；二是行业生产过于分散，厂家众多，地方保护严重；三是粮食等原辅材料价格持续上涨，燃料、能源、物流、人工成本增加，对生产成本构成较大压力；四是消费者消费习惯多元化，其他酒种对白酒形成挤压；五是国际资本与行业外资本进入，加剧市场竞争。

3、2012 年度经营计划

进一步扩大产能，提高产品市场占有率；加速营销体系、管理体制和运行机制改革，加强营销队伍建设和营销渠道拓展和网络建设；持续提升品牌价值，大力推进国际化战略；持续加强打假维权力度，保护消费者利益。力争实现收入、销量不低于 20% 的增长。

(三) 未来发展所需资金需求及使用计划

2012 年，公司发展所需资金主要以自有资金为主。资金投向主要为技术改造及产能扩张、品牌打造、市场建设、资本运作等方面。

三、报告期内的投资情况

(一) 报告期无募集资金及其使用。

(二) 报告期内非募集资金投资情况。

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	3,200	99%
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	11,478	11,458	100%
3	精美印务高档品包装印刷线系统填平补齐技改	15,000	5,085	95%
4	第十二勾包生产线技改项目	12,000 (国家补贴 120 万元)	11,500	100%
5	510 车间角管锅炉技术改造项目	4,000	2,000	90%
6	质管、质检及测量中心技术改造项目	30,000 (国家补贴 490 万元)	13,000	70%
7	废水综合治理改造工程项目	4,507 (国家补贴 1,000 万元)	4,478	99%
8	酿酒废水综合治理项目	9,612 (国家补贴 4,400 万元)	4,534.43	60%
9	6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程建设项目	59,626 (国家补贴 530 万元)	24,937.41	99%
10	四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司窑炉烟气氟化物治理项目	1,148	1,148	20%



11	510 车间燃煤锅炉烟气净化系统改造 (4 个项目)	999	600	60%
12	510 车间 320 废水处理站污泥堆棚除臭项目	84	/	已完工
13	510 车间 523、521、519B 区锅炉脱硫除尘系统改造工程项目	1,157	/	正在实施
14	污水处理厂环保中控系统项目	614	600	已完工
	合 计	154,025	82,541	

备注：(1) 工程进度，按实物量完工程度计算。(2) “第十二勾包生产线技改项目” 工程已完工，正办理资产移交事宜。(3) “510 车间燃煤锅炉烟气净化系统改造 (4 个项目)”，因技术升级，剩下工程不予实施。(4) “510 车间 320 废水处理站污泥堆棚除臭项目”，2011 年 12 月 7 日设备安装完毕交付使用，进入调试使用阶段。(5) “污水处理厂环保中控系统项目”，正办理资产移交事宜。

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	五粮液酿酒装备的机械化、自动化研究与应用	不高于营业收入的 4%	/	进行中
2	523 车间河道整治工程	6,462	4,500	90%
	合 计	6,462	4,500	

备注：工程进度，按实物量完工程度计算。

四、董事会日常工作情况

2011 年度，公司共进行了 18 次董事会会议 (含传阅及通讯方式会议)，其中：现场召开 4 次、现场和通讯相结合方式 1 次、传阅及通讯方式审议 13 次。

1、2011 年 2 月 22 日至 3 月 1 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议《关于对公司 23 个规范化运作管理制度进行审议的议案》，对修订、整合、补充、完善后的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等 23 个规范运作管理制度进行了审议。此事项于 2011 年 3 月 3 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、第四届董事会第十三次会议

公司第四届董事会第十三次会议于 2011 年 3 月 1 日召开，该次董事会审议了关于五粮液酒包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目拟增加预算等议案，其决议公告于 2011 年 3 月 3 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、第四届董事会第十四次会议



公司第四届董事会第十四次会议于 2011 年 3 月 29 日召开，该次董事会审议了 2010 年度报告等议案，其决议公告于 2011 年 3 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。

4、2011 年 4 月 7-8 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议《行政处罚事先告知书》及本公司陈述意见，并提出各自的意见及表决。

5、第四届董事会第十五次会议

公司第四届董事会第十五次会议于 2011 年 4 月 20 日召开，该次董事会审议了关于 523 车间河道整治工程等议案，其决议公告于 2011 年 4 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。

6、公司第四届董事会于 2011 年 4 月 25-26 日以传阅和通讯方式审议通过“2011 年第一季度报告”，并于 2011 年 4 月 27 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、2011 年 5 月 12-23 日，公司第四届董事会以书面和通讯方式审议《宜宾五粮液股份有限公司所持四川富润企业重组投资有限责任公司 10%股权转让事宜》的议案，并形成决议：同意转让宜宾五粮液股份有限公司持有的四川富润企业重组投资有限责任公司 10% 股权，转让事宜应按有关法律法规规定办理。转让情况详见“第十章重要事项 六、关于公司所持四川富润公司 10%股权转让事宜”。

8、2011 年 6 月 16-24 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议并原则性通过“关于五粮液大世界公司餐饮资产出租”事宜的议案。

9、2011 年 6 月 17-24 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议通过酒产业合作框架协议（讨论稿）事宜的议案。

10、2011 年 6 月 28 日至 7 月 5 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议通过“宜宾五粮液股份有限公司与四川新宜建设投资有限公司合资成立宜宾五新城市建设股份有限公司”事宜的议案，同意宜宾五新城市建设股份有限公司注册资本为 2 亿元人民币（其中，宜宾五粮液股份有限公司持股 49%）。

11、2011 年 7 月 12-25 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议通过关于董事会秘书辞职事宜的议案，其相关公告于 2011 年 7 月 30 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了披露。

12、第四届董事会第十六次会议

公司第四届董事会第十六次会议于 2011 年 8 月 12 日召开，该次会议审议通过 2011



年半年度报告等议案，其决议公告于 2011 年 8 月 16 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。

13、2011 年 10 月 14-17 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议通过“2010 年度管理者年薪分配方案暨发放明细”议案。

14、第四届董事会第十七次会议

公司第四届董事会第十七次会议于 2011 年 10 月 26 日以传阅和通讯方式审议公司董事长及部分董事调整的议案，其决议公告于 2011 年 10 月 28 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了披露。

15、公司第四届董事会于 2011 年 10 月 24-26 日以传阅和通讯方式审议通过“2011 年第三季度报告”，并于 2011 年 10 月 27 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了披露。

16、第四届董事会第十八次会议

公司第四届董事会第十八次会议于 2011 年 11 月 16 日以现场传阅和通讯方式对议案进行审议，本次会议推举刘中国先生为公司第四届董事会董事长，其决议公告于 2011 年 11 月 17 日在“中国证券报、巨潮资讯网、深圳证券交易所网站”进行了披露。

17、2011 年 12 月 14-20 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议了《五粮液投资（咨询）有限责任公司关于目前经营情况的报告》。

18、2011 年 12 月 23-26 日，公司第四届董事会以传阅和通讯方式审议通过了《关于发挥宜宾长江源酒业有限责任公司运作效能的议案》。

注：董事会日常工作除上述 18 次主要会议事项外，还参与审议或讨论了部分与生产经营有关的事项。

五、股东大会决议的执行情况

2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议通过 2010 年度分配方案：按现有总股本 3,795,966,720 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 3.00 元（含税）。

公司董事会认真执行了股东大会决议，于 2011 年 5 月 13 日圆满完成了总额 11.39 亿元的分红派息工作。

六、董事会审计委员会的履职情况

1、董事会审计委员会建立了专项工作制度，即《审计委员会实施细则》。

2、履职情况

报告期内，审计委员会勤勉尽责，履行了制度要求的工作职责：（1）对公司 2011 年一



季报、2011年半年报、2011年三季报进行审议并形成决议；（2）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2011年财务会计报告审计工作的时间安排；（3）2011年年报审计进场前与会计师事务所及独立董事进行沟通；（4）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2011年简式财务会计报表，并出具了书面审议意见；（5）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；（6）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2011年度财务会计报表，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。公司第四届董事会薪酬与考核委员会于2011年10月14-17日对公司管理者2010年度年薪分配方案进行了审议，经审议，第四届薪酬与考核委员会审议通过公司相关职能部门参照宜宾市国资委的考核结果计算的“公司管理者2010年年薪发放明细”。

八、公司2011年度分配方案及前三年的分配情况

1、2011年度分配方案

经2012年3月23日召开的第四届董事会第二十次会议研究确定，2011年度分配方案为：每10股派现金5.00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
2010年	113,879.00 (10派3元)	439,535.55	25.91%	1,059,234.33
2009年	56,939.50 (10派1.5元)	324,480.40	17.55%	720,701.02
2008年	18,979.83 (10派0.50元)	181,068.76	10.48%	464,569.97
最近三年累计现金分红金 额占最近年均净利润的比例 (%)		60.25%		

九、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司于2010年4月6日制定了《内幕信息知情人管理制度》，2011年3月3日对该制



度进行了修订。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告〔2011〕30号)的要求,公司于2012年2月再次对该制度进行了修订、完善,并公开披露,该制度明确了内幕信息的范围、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定进行内幕信息管理,及时填报《内幕信息知情人档案表》,防止泄露内部信息,加强内幕信息保密工作,维护信息披露的公平原则,保护广大投资者的合法权益。

本报告期内,公司未发生内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情形。

十、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

第一阶段:项目启动阶段(3月下旬)

本阶段的主要任务是初步拟定本项目的工作范围、工作方法、时间安排、人员组织等并进行充分的沟通。

第二阶段:项目实施阶段(3月下旬至5月中旬)

本阶段的主要任务是根据在项目启动阶段确定的项目范围开展具体工作,通过访谈、测试等对公司的内部控制状况进行梳理,搭建内部控制体系框架,优化内部控制工作机制并对内部控制进行评价。

第三阶段:项目验收阶段(6月)

本阶段的主要任务是项目验收及后续跟踪。

注:具体方案详见单项公告。

十一、其他事项

本公司2011年度选定的法定信息披露报纸为“中国证券报”;2012年度选定的法定信息披露报纸为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

第九章 监事会报告

一、监事会会议召开情况

2011年度,公司监事会共召开了3次监事会会议,传阅和通讯审议议案24次,出席股东大会和临时股东大会各1次,列席了董事会会议4次。

(一)会议召开,传阅和通讯审议议案情况

1、第四届监事会第十二次会议、第十三次会议、第十四次会议



宜宾五粮液股份有限公司第四届监事会第十二次会议于 2011 年 3 月 29 日在公司四会议室召开，本次会议审议通过：

- (1) 2010 年度报告（含摘要）；
- (2) 2010 年度分配方案；
- (3) 关于召开 2010 年度股东大会的决定；
- (4) 关于《2010 年度内部控制自我评价报告》的议案；
- (5) 关于《2010 年度社会责任报告》的议案；
- (6) 关于《2011 年度日常关联交易预计公告》的议案。

宜宾五粮液股份有限公司第四届监事会第十三次会议于 2011 年 4 月 19 日在公司怡心园召开，本次会议审议通过：

- (1) 2010 年度报告；
- (2) 2010 年董事会报告；
- (3) 2010 年监事会工作报告；
- (4) 2010 年度财务决算报告；
- (5) 2010 年度分配方案；
- (6) 关于对五个规范运作制度进行审议的议案；
- (7) 关于《2011 年度日常关联交易预计公告》的议案；
- (8) 独立董事 2010 年度述职报告。

宜宾五粮液股份有限公司第四届监事会第十四次会议于 2011 年 8 月 12 日在公司四会议室召开，本次会议审议通过：

- (1) 2011 年半年度报告（含摘要）；
- (2) 2011 年半年度分配方案。

2、传阅和通讯审议 2011 年度日常关联交易预计公告

公司第四届监事会于 2011 年 3 月 14 日传阅和通讯审议通过 2011 年度日常关联交易预计公告。

3、传阅和通讯审议 2010 年度内部控制自我评价报告

公司第四届监事会于 2011 年 3 月 18 日传阅和通讯审议通过 2010 年度内部控制自我评价报告。

4、传阅和通讯审议 2010 年度报告及相关议案

公司第四届监事会于 2011 年 3 月 22 日传阅和通讯审议通过 2010 年度报告及相关议案。



5、传阅和通讯审议 1—5 月专项监督检查报告和 6、7 月专项检查报告

公司第四届监事会传阅和通讯方式审议通过“1—5 月专项监督检查报告”和“6、7 月专项检查报告”。

6、传阅和通讯审议 2011 年半年度报告全文

公司第四届监事会于 2011 年 8 月 9 日传阅和通讯方式审议通过 2011 年半年度报告全文。

7、传阅和通讯传阅《国资信息第四十三期》、《国资信息第二十六期》、“宜国资委（2011）85 号文件”和“上市公司法律法规普法材料”

公司第四届监事会传阅和通讯方式学习传阅《国资信息第四十三期》、《国资信息第二十六期》、“宜国资委（2011）85 号文件”和“上市公司法律法规普法材料”。

8、传阅和通讯审议 2 月、4 月、7 月、10 月《重大事项报告表》

公司第四届监事会以传阅和通讯方式审议通过 2 月、4 月、7 月、10 月《重大事项报告表》。

9、传阅和通讯审议 1—11 月份财务报表

公司第四届监事会以传阅和通讯方式审议通过 1—11 月份财务报表。

（二）列席了董事会会议 4 次，出席股东大会和临时股东大会各 1 次

2011 年度，按照《公司法》第 55 条相关规定，公司监事共列席了 4 次董事会会议，出席股东大会和临时股东大会各 1 次，并参与议案的审议。

列席：（1）第四届董事会第十三次会议；（2）第四届董事会第十四次会议；（3）第四届董事会第十五次会议；（4）第四届董事会第十六次会议。

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。2011 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 2011 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、对公司《内部控制自我评价报告》意见

本报告期内，监事会已审阅内部控制自我评价报告，认为公司现行的和新制订的内部管理控制制度符合国家法律法规要求。公司经过不断建立和补充努力完善覆盖公司各个环节的内部管理控制制度，公司内部控制组织机构逐渐完整，内部审计部门及人员配备逐步到位，公司内部管理控制体系基本完善，努力确保公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司各个内控制度均得到了公司经理层和各部门的有效贯彻执行。我们认为公司《内部控制自我评价报告》全面、客观、实事求是地反映了公司内部管理控制体系建设和运作的实际情况。同意《内部控制自我评价报告》。

六、收购和出售资产情况

本报告期内，公司不存在收购和出售资产情况。

七、关联交易情况

本报告期内，公司所发生的重大关联交易事项，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害公司和股东利益的行为。

第十章 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) 甘肃名扬天下酒业销售有限公司诉四川名扬天下酒业销售有限公司、第三人四川省宜宾五粮液集团有限公司、我公司经营合同纠纷一案（金额 1,999 万元），甘肃名扬天下酒业销售有限公司以证据等因素发生变化为由于 2011 年 6 月 24 日申请撤诉，同日，甘肃省兰州市中级人民法院裁定：准许甘肃名扬天下酒业销售有限公司撤回起诉。

(2) 兰州名扬天下酒业销售有限公司诉甘肃名扬天下酒业销售有限公司，追加四川名扬天下酒业销售有限公司、我公司为第三人的经营合同纠纷一案（金额 578.72 万元），处



于执行回转阶段。

(3) 山东红太阳酒业有限公司诉我公司、北京中商浏阳河酒销售有限公司侵犯商标权纠纷一案（金额 50 万元），经山东红太阳酒业有限公司申请撤诉，北京市海淀区人民法院口头裁定准许山东红太阳酒业有限公司撤回起诉。

2、本报告期内的重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

二、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值 (元)	占期末证券总 投资比例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	002082	栋梁新材	128,184.00	53,760	470,937.60	2.58	-240,307.20
2	股票	600036	招商银行	6,305,702.26	1,037,408	12,314,032.96	67.42	-975,163.52
3	股票	600050	中国联通	1,766,334.46	640,800	3,357,792.00	18.38	-70,488.00
4	股票	600900	长江电力	797,296.48	180,000	1,144,800.00	6.27	-217,800.00
5	股票	601919	中国远洋	2,927,124.00	200,000	936,000.00	5.12	-944,000.00
6	股票	002650	加加食品	30,000.00	1,000	30,000.00	0.16	0.00
7	股票	002651	利君股份	12,500.00	500	12,500.00	0.07	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	289,920.28
合计				11,967,141.20	-	18,266,062.56	100.00	-2,157,838.44

备注：1、“报告期损益”时间是：2011年1月1日至2011年12月31日；

2、报告期公允价值变动收益是：-2,456,298.72元(已冲回2010年12月计提8,540.00元)；

3、“报告期损益”合计数应为：-2,166,378.44元(已冲回2010年12月计提的公允价值变动收益8,540.00元)；

4、截止日期：2011年12月31日。

三、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。

详见本报告第十一章 财务报告 三（六）关联方及关联交易，5、关联交易情况。

2、委托建造及购买固定资产。

本报告期委托建造固定资产详细内容见本报告第十一章 财务报告。

3、关联单位往来款项余额。

详见本报告第十一章 财务报告 三（六）关联方及关联交易，6、关联方应收应付款项。

四、重大合同及履行情况

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。



五、聘任会计师事务所情况

2011 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。2011 年度报告审计费总额为 120 万元。

六、关于公司所持四川富润公司 10%股权转让事宜

2011 年 5 月 12-23 日，公司第四届董事会以书面和通讯方式审议通过《宜宾五粮液股份有限公司所持四川富润企业重组投资有限责任公司 10%股权转让事宜》。2011 年 9 月，公司聘请会计师事务所、评估事务所对四川富润企业重组投资有限责任公司的财务状况及资产价值进行了审计和评估，中介机构出具了《审计报告》和《资产评估报告》。

按照《四川省企业国有产权转让管理暂行办法》等相关制度的规定，该 10%的股权转让事宜历经公司董事会审议，审计评估，国资部门审批，产权交易所挂牌交易等程序，于 2011 年 12 月 5 日签订了《产权交易合同》。2012 年 1 月 30 日，公司收到所持四川富润 10%股权的转让款 1,290 万元，股权转让工作完成。（备注：本次转让所持四川富润 10%股权后，本公司不再持有该公司股权；该股权是应四川省国资委要求，公司于 2005 年 6 月出资 1000 万元人民币所获得，出资至转让期间，公司共收到红利 105 万元，加上本次溢价 290 万元，公司共计收益 395 万元）。

七、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东无违规买卖公司股票情形。

八、中国证监会对公司行政处罚事项

2009 年 9 月 9 日，中国证监会对本公司进行立案调查。2011 年 5 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（2011）17 号，证监会对本公司及 8 名高管人员作出行政处罚。具体内容详见本公司于 2011 年 5 月 28 日披露的“关于收到中国证监会《行政处罚决定书》的公告”（中国证券报、巨潮资讯网）。

九、报告期接待调研、沟通、采访活动情况

2011 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 45 批次约 1,660 人来访调研，全年接听投资者来电咨询约 3,000 余次。



接待实地调研、电话会议、投资者见面会情况表

序号	时 间	地 点	接待方式	接 待 对 象	谈论的内容及提供的资料
1	2011年02月14日	公司所在地	实地调研	中山证券、中邮证券一行2人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
2	2011年02月18日	公司所在地	实地调研	中信证券一行2人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
3	2011年03月04日	公司所在地	实地调研	新时代证券一行3人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
4	2011年03月10日	公司所在地	实地调研	中邮基金、长江证券一行3人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
5	2011年03月17日	公司所在地	实地调研	中国国际金融有限公司2人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
6	2011年03月18日	公司所在地	实地调研	远达投资、海通证券一行2人。	生产经营,发展战略。
7	2011年03月22日	成 都	投资者沟通交流会	2011年五粮液投资者沟通交流会,中信证券、国泰君安、南方基金、易方达基金等共计120余人参会。	生产经营,发展战略。
8	2011年04月22日	公司所在地	参加2010年度股东大会	中信证券、申万证券、国信证券、安信证券、摩根士丹利华鑫基金等共计70余人参会。	生产经营,发展战略,参观厂区。
9	2011年06月09日	公司所在地	投资者调研交流会	中信证券、国泰君安、大成基金、广发基金、银河基金、海通证券、申银万国、中信建投等90余人参会。	生产经营,发展战略,参观厂区。
10	2011年6月10日	上 海	沟通交流	参加“国信证券2011年中期策略会”,与证券公司、基金公司、机构投资者等约300人沟通交流。	生产经营,发展战略。
11	2011年06月13日	公司所在地	实地调研	安信证券1人。	生产经营,发展战略。
12	2011年06月17日	贵 阳	沟通交流	参加“国泰君安2011年中期投资策略研讨会”,与证券公司、基金公司、机构投资者等40余人沟通交流。	生产经营,发展战略。
13	2011年06月20日	公司所在地	实地调研	Cascabel基金一行2人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
14	2011年06月20日	公司所在地	实地调研	瑞信方正1人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
15	2011年06月23日	公司所在地	沟通交流	上海证券及其高端客户约40人。	生产经营,发展战略,参观厂区。
16	2011年06月23日	贵 阳	沟通交流	参加“申银万国·2011下半年投资中国论坛上市公司见面会”,与证券公司、基金公司、机构投资者约120余人沟通交流。	生产经营,发展战略。
17	2011年07月01日	成 都	沟通交流	参加“中信证券2011年中期策略会”,与投资者约40人进行沟通交流。	生产经营、发展战略等。



18	2011年07月01日	公司所在地	实地调研	齐鲁证券研究员1人。	生产经营、发展战略等。
19	2011年07月04日	公司所在地	实地调研	财通证券一行2人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
20	2011年07月15日	公司所在地	实地调研	天平资产管理(香港)有限公司、奥氏资产管理(香港)有限公司研究员及个人股东等共计3人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
21	2011年07月20日	公司所在地	实地调研	上海守正研究员1人。	生产经营、发展战略等。
22	2011年07月27日	公司所在地	实地调研	银基集团(香港)组织的投资者调研团队32人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
23	2011年08月16日	公司所在地	电话沟通	安信证券组织电话会议,与投资者约150人沟通交流。	2011年中报及生产经营、发展战略等。
24	2011年08月16日	公司所在地	实地调研	广发证券、中投证券、南方基金一行3人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
25	2011年08月24日	公司所在地	实地调研	中信证券国际(机构销售-台湾)、复华投信、盛信资产、广大证券、南京证券等共计6人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
26	2011年08月26日	公司所在地	实地调研	中信证券、建信基金、博时基金、国信证券等共计6人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
27	2011年08月29日	公司所在地	电话沟通	与易邦基金个人投资者进行沟通交流。	生产经营、发展战略等。
28	2011年9月7日	公司所在地	实地调研	Capital World Investors 及美国资本策略研究公司(北京代表处)一行2人。	生产经营、发展战略等。
29	2011年9月7日	公司所在地	实地调研	瑞银证券、长江证券组织博时基金、汇添富基金、华夏基金等一行39人调研、交流。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
30	2011年9月8日	深圳	投资者沟通 见面会	2011年五粮液投资者沟通见面会,证券公司、基金公司、机构投资者等约100人参会。	生产经营、发展战略等。
31	2011年9月23日	公司所在地	实地调研	凯基证券研究员1人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
32	2011年9月27日	北京	沟通交流	参加“中银国际消费品行业2011年度投资策略研讨会”,与投资者约30余人沟通、交流。	生产经营、发展战略等。
33	2011年9月28日	公司所在地	实地调研	天相投顾、世纪证券一行2人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
34	2011年10月17日	公司所在地	实地调研	KBAM、博时基金一行2人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
35	2011年10月18日	公司所在地	实地调研	国信证券、海富通基金、融通基金一行3人。	生产经营、发展战略等。
36	2011年10月24日	公司所在地	实地调研	华富基金1人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
37	2011年10月26日	公司所在地	实地调研	易方达基金一行2人。	生产经营、发展战略等。



38	2011年10月27日	公司所在地	电话沟通	中信证券组织电话会议，与投资者约120人沟通、交流。	2011年第三季度报告、生产经营、发展战略等。
39	2011年11月11日	公司所在地	实地调研	民生证券重庆沙南街证券营业部及其高端客户计21人。	生产经营、发展战略等。
40	2011年11月16日	公司所在地	2011年临时股东大会	中信证券、国泰君安、海通证券、广发证券、宏源证券、易方达基金、中银基金等约90人参会。	生产经营、发展战略等。
41	2011年11月25日	北京	沟通交流	参加“2012申银万国周·上市公司与机构投资者见面会”，与投资者约120余人沟通交流。	生产经营、发展战略等。
42	2011年12月5日	公司所在地	实地调研	西南证券一行2人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
43	2011年12月9日	深圳	沟通交流	参加“中投证券食品饮料行业2012年投资策略会”，与投资者约30余人沟通交流。	生产经营、发展战略等。
44	2011年12月14日	公司所在地	实地调研	三井住友资产管理股份有限公司、野村国际（香港）有限公司等一行4人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
45	2011年12月17日	公司所在地	1218经销商大会	申万证券、国泰君安、鹏华基金等研究员、分析师约48人。	生产经营、发展战略等。 参观厂区。
46	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3,000余次。	投资者来电咨询生产经营等各种问题。
	合计			约1,660人，电话3,000余次。	

第十一章 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(2012)010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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是五粮液公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，



以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，五粮液公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五粮液公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2011 年度的合并及母公司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

中国注册会计师：徐家敏

中国 · 成都

中国注册会计师：刘均

二〇一二年三月二十三日

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

2011 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	五、1	21,550,861,665.98	14,134,459,002.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	18,266,062.56	20,756,261.28
应收票据	五、3	1,938,673,301.02	2,180,616,262.52



应收账款	五、4	75,620,180.15	89,308,643.66
预付款项	五、5	254,497,498.01	328,380,998.28
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	295,940,185.10	63,714,535.91
应收股利			
其他应收款	五、7	42,779,907.20	37,700,601.64
买入返售金融资产			
存货	五、8	5,536,502,482.54	4,514,778,551.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		29,713,141,282.56	21,369,714,857.57
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	130,875,383.31	32,524,090.85
投资性房地产			
固定资产	五、11	5,905,055,195.50	6,373,457,302.86
在建工程	五、12	787,493,319.78	514,643,508.65
工程物资	五、13	4,618,186.31	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	297,477,470.22	299,598,624.01
开发支出			
商誉	五、15	1,621,619.53	1,621,619.53
长期待摊费用	五、16	48,772,420.08	70,535,041.77
递延所得税资产	五、17	16,785,901.95	11,405,479.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,192,699,496.68	7,303,785,667.59
资产总计		36,905,840,779.24	28,673,500,525.16

公司法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：郑晚宾

会计机构负责人：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

2011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	五、19		56,456,400.00
应付账款	五、20	234,517,751.80	155,435,476.76
预收款项	五、21	9,047,172,727.93	7,107,610,071.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	1,063,798,296.81	348,244,603.84
应交税费	五、23	2,087,153,334.95	1,582,292,614.60
应付利息			
应付股利	五、24	175,000,000.00	349,275,990.25
其他应付款	五、25	801,788,668.84	689,020,663.08
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		13,409,430,780.33	10,288,335,820.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、26	1,000,000.00	1,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、17	1,538,490.40	2,152,565.08
其他非流动负债	五、27	47,182,768.06	15,910,598.22
非流动负债合计		49,721,258.46	19,063,163.30
负债合计		13,459,152,038.79	10,307,398,983.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	3,795,966,720.00	3,795,966,720.00
资本公积	五、29	953,203,468.32	953,203,468.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	3,368,959,934.78	2,759,520,038.09
一般风险准备			
未分配利润	五、31	15,001,578,576.23	10,592,343,301.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权		23,119,708,699.33	18,101,033,527.92



益合计			
少数股东权益		326,980,041.12	265,068,013.55
所有者权益合计		23,446,688,740.45	18,366,101,541.47
负债和所有者权益总计		36,905,840,779.24	28,673,500,525.16

公司法定代表人：刘中国 主管会计机构负责人：郑晚宾 会计机构负责人：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 2011 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		944,817,257.80	541,527,576.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		48,357,542.80	18,256,937.46
应收股利		3,200,244,295.55	3,417,850,000.00
其他应收款	十一、1	5,294,956,475.27	4,489,024,770.48
买入返售金融资产			
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		9,488,375,571.42	8,466,659,284.68
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、2	8,116,761,231.99	8,016,651,039.53
投资性房地产			
固定资产		18,641,992.08	19,720,011.15
在建工程		741,374,069.66	505,532,910.43
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		50,029,897.08	51,380,842.20
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		8,926,807,190.81	8,593,284,803.31
资产总计		18,415,182,762.23	17,059,944,087.99

公司法定代表人：刘中国 主管会计工作负责人：郑晚宾 会计机构负责人：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 2011 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			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,178,059.36	6,342,395.55
应交税费		24,475,606.56	21,425,558.31
应付利息			
应付股利			83,000,000.00
其他应付款		19,997,203.16	2,129,618,289.06
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		50,650,869.08	2,240,386,242.92
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		50,650,869.08	2,240,386,242.92
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		2,206,746,740.81	1,738,370,334.40
一般风险准备			
未分配利润		11,408,614,964.02	8,332,017,322.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		18,364,531,893.15	14,819,557,845.07
少数股东权益			
所有者权益合计		18,364,531,893.15	14,819,557,845.07
负债和所有者权益总计		18,415,182,762.23	17,059,944,087.99

公司法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：郑晚宾

会计机构负责人：罗军

合 并 利 润 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2011 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		20,350,594,468.71	15,541,300,510.85
其中：营业收入	五、32	20,350,594,468.71	15,541,300,510.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,853,596,549.10	9,443,020,432.27
其中：营业成本	五、32	6,895,411,289.13	4,863,189,610.83
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、33	1,601,644,134.96	1,392,170,702.85
销售费用	五、34	2,069,991,386.15	1,803,233,837.68
管理费用	五、35	1,750,685,037.93	1,561,852,181.17
财务费用	五、36	-476,587,420.81	-192,470,846.37
资产减值损失	五、37	12,452,121.74	15,044,946.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、38	-2,456,298.72	-6,911,424.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	2,400,112.74	3,377,150.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,110,192.46	2,545,036.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,496,941,733.63	6,094,745,804.43
加：营业外收入	五、40	57,448,935.50	50,741,916.62
减：营业外支出	五、41	54,436,988.79	75,244,790.52
其中：非流动资产处置损失		7,214,460.24	1,698,985.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,499,953,680.34	6,070,242,930.53
减：所得税费用	五、42	2,105,576,465.36	1,508,186,094.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,394,377,214.98	4,562,056,835.60
归属于母公司所有者的净利润		6,157,465,187.41	4,395,355,533.17
少数股东损益		236,912,027.57	166,701,302.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.622	1.158
（二）稀释每股收益		1.622	1.158
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,394,377,214.98	4,562,056,835.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,157,465,187.41	4,395,355,533.17
归属于少数股东的综合收益总额		236,912,027.57	166,701,302.43

公司法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：郑晚宾

会计机构负责人：罗军

母 公 司 利 润 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2011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		1,000,000.00	1,503,952.14
其中：营业收入	十一、3	1,000,000.00	1,503,952.14
利息收入			



已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		-15,040,944.92	7,315,128.16
其中：营业成本	十一、3		3,952.14
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		56,000.00	83,250.00
销售费用			
管理费用		58,697,288.13	45,225,961.44
财务费用		-73,794,233.05	-37,998,035.42
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、4	4,663,610,192.46	3,473,384,849.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,679,651,137.38	3,467,573,673.44
加：营业外收入		7,194,810.45	2,400,000.00
减：营业外支出		604,604.06	7,000,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,686,241,343.77	3,462,973,673.44
减：所得税费用		2,477,279.69	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,683,764,064.08	3,462,973,673.44
归属于母公司所有者的净利润		4,683,764,064.08	3,462,973,673.44
少数股东损益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,683,764,064.08	3,462,973,673.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,683,764,064.08	3,462,973,673.44
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：刘中国

管会计机构负责人：郑晚宾

会计机构负责人：罗军



合并现金流量表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2011 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		27,452,271,742.60	20,906,767,904.15
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		41,742,269.28	40,882,192.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	289,926,526.59	252,083,597.23
经营活动现金流入小计		27,783,940,538.47	21,199,733,693.47
购买商品、接受劳务支付的现金		7,495,207,406.26	5,101,181,751.02
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		2,209,763,985.92	1,728,275,530.49
支付的各项税费		5,860,930,835.05	4,414,637,565.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	2,685,015,386.83	2,252,518,560.89
经营活动现金流出小计		18,250,917,614.06	13,496,613,408.21
经营活动产生的现金流量净额		9,533,022,924.41	7,703,120,285.26
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		289,920.28	832,123.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,239,472.51	1,556,299.86
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、45	17,561,386.38	2,811,809.32
投资活动现金流入小计		23,090,779.17	5,200,232.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		536,106,369.48	462,908,343.55
投资支付的现金		98,000,000.00	



质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45	2,456,298.72	6,774,433.12
投资活动现金流出小计		636,562,668.20	469,682,776.67
投资活动产生的现金流量净额		-613,471,889.03	-464,482,543.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			13,000,000.00
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			13,000,000.00
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		1,503,137,193.91	660,767,438.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		281,347,177.91	174,372,430.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,503,137,193.91	660,767,438.72
筹资活动产生的现金流量净额		-1,503,137,193.91	-647,767,438.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,178.14	
五、现金及现金等价物净增加额		7,416,402,663.33	6,590,870,302.62
加：期初现金及现金等价物余额		14,134,459,002.65	7,543,588,700.03
六、期末现金及现金等价物余额		21,550,861,665.98	14,134,459,002.65

公司法定代表人：刘中国 主管会计工作负责人：郑晚宾 会计机构负责人：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 2011 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			1,504,624.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			



收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,071,242,306.00	222,641,146.97	
经营活动现金流入小计	1,071,242,306.00	224,145,770.97	
购买商品、接受劳务支付的现金		4,624.00	
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	32,570,152.07	28,333,441.66	
支付的各项税费	169,849.34	1,482,755.24	
支付其他与经营活动有关的现金	708,601,143.90	2,206,464,173.72	
经营活动现金流出小计	741,341,145.31	2,236,284,994.62	
经营活动产生的现金流量净额	329,901,160.69	-2,012,139,223.65	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90.00	
取得投资收益收到的现金	1,232,850,000.00	3,172,489,722.86	
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			
投资活动现金流入小计	1,232,850,000.00	3,172,489,812.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	419,671,463.63	375,421,440.19	
投资支付的现金	98,000,000.00		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	517,671,463.63	375,421,440.19	
投资活动产生的现金流量净额	715,178,536.37	2,797,068,372.67	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			



筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		641,790,016.00	486,395,008.00
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			
筹资活动现金流出小计		641,790,016.00	486,395,008.00
筹资活动产生的现金流量净额		-641,790,016.00	-486,395,008.00
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		403,289,681.06	298,534,141.02
加：期初现金及现金等价物余额		541,527,576.74	242,993,435.72
六、期末现金及现金等价物余额		944,817,257.80	541,527,576.74

公司法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：郑晚宾

会计机构负责人：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

编制年度：2011年

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			2,759,520,038.09		10,592,343,301.51		265,068,013.55	18,366,101,541.47
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			2,759,520,038.09		10,592,343,301.51		265,068,013.55	18,366,101,541.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			609,439,896.69		4,409,235,274.72		61,912,027.57	5,080,587,198.98
（一）净利润							6,157,465,187.41		236,912,027.57	6,394,377,214.98
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	6,157,465,187.41		236,912,027.57	6,394,377,214.98
（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					609,439,896.69		-1,748,229,912.69		-175,000,000.00	-1,313,790,016.00
1. 提取盈余公积					609,439,896.69		-609,439,896.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,138,790,016.00		-175,000,000.00	-1,313,790,016.00
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										-
（七）其他										-
四、本期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32	-	-	3,368,959,934.78	-	15,001,578,576.23	-	326,980,041.12	23,446,688,740.45

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

编制年度：2011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			2,318,892,624.67		7,207,010,189.76		305,389,141.84	14,580,462,144.59
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			2,318,892,624.67		7,207,010,189.76		305,389,141.84	14,580,462,144.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	440,627,413.42		3,385,333,111.75		-40,321,128.29	3,785,639,396.88
(一)净利润							4,395,355,533.17		166,701,302.43	4,562,056,835.60
(二)其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	4,395,355,533.17		166,701,302.43	4,562,056,835.60
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	13,000,000.00	13,000,000.00
1.所有者投入资本									13,000,000.00	13,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										-
3.其他										-
(四)利润分配	-	-	-	-	440,627,413.42		-1,010,022,421.42	-	-220,022,430.72	-789,417,438.72
1.提取盈余公积					440,627,413.42		-440,627,413.42			-
2.提取一般风险准备										-
3.对所有者(或股东)的分配							-569,395,008.00		-220,022,430.72	-789,417,438.72
4.其他										-
(五)所有者权益内部结转										-
1.资本公积转增资本(或股本)										-
2.盈余公积转增资本(或股本)										-
3.盈余公积弥补亏损										-
4.其他										-
(六)专项储备										-
1.本期提取										-
2.本期使用										-
(七)其他										-
四、本期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32			2,759,520,038.09		10,592,343,301.51		265,068,013.55	18,366,101,541.47

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

编制年度：2011年

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			1,738,370,334.40		8,332,017,322.35			14,819,557,845.07
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	-	-	1,738,370,334.40		8,332,017,322.35		-	14,819,557,845.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-			468,376,406.41		3,076,597,641.67		-	3,544,974,048.08
(一)净利润							4,683,764,064.08			4,683,764,064.08
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,683,764,064.08		-	4,683,764,064.08
(三)所有者投入和减少资本	-	-							-	-
1.所有者投入资本	-									-
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										-
(四)利润分配					468,376,406.41		-1,607,166,422.41			-1,138,790,016.00
1.提取盈余公积					468,376,406.41		-468,376,406.41			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-1,138,790,016.00			-1,138,790,016.00
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										-
(七)其他										-
四、本期期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32			2,206,746,740.81		11,408,614,964.02		-	18,364,531,893.15

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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

编制年度：2011年

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			1,392,074,910.91		5,784,734,080.40			11,925,979,179.63
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	-	-	1,392,074,910.91	-	5,784,734,080.40	-	-	11,925,979,179.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	346,295,423.49		2,547,283,241.95		-	2,893,578,665.44
(一)净利润							3,462,973,673.44			3,462,973,673.44
(二)其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计							3,462,973,673.44		-	3,462,973,673.44
(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	-	-	-	-	346,295,423.49		-915,690,431.49			-569,395,008.00
1.提取盈余公积					346,295,423.49		-346,295,423.49			-
2.提取一般风险准备										-
3.对所有者(或股东)的分配							-569,395,008.00			-569,395,008.00
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										-
(七)其他										-
四、本期末余额	3,795,966,720.00	953,203,468.32			1,738,370,334.40		8,332,017,322.35		-	14,819,557,845.07

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



三、会计报表附注：

（一）公司基本情况

（1）公司历史沿革

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年中期分配方案,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,占总股本56.07%,其他股东持有1,667,595,357股,占总股本43.93%。

（2）公司所属行业及主要经营范围

本公司属饮料制造业,经营范围为:酒类及相关辅助产品(瓶盖、商标、标识及包装制品)的生产经营。主要产品为“五粮液”及其系列白酒。

（3）公司最终实际控制人名称

本公司之母公司及最终控制人均为宜宾市国有资产经营有限公司。

（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2011年12月31日



的财务状况、2011 年度的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。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 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。

⑥ 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。

⑦ 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：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 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

① 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。

② 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元以上（含）的应收款项，作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大应收款项单独进行减值测试，没有发生减值的，划分到具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试，计提坏账准备；发生了减值的，单独计提坏账准备后，不再划入到具有类似信用风险特征的组合中。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据	
账龄组合	对单项金额在 100 万元以下的应收款项，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。	
账龄组合采用的坏账准备计提比例		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例



1 年以内	5%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	20%
3 年以上	20%	30%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

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、周转材料等。

(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估价进行估价的存货, 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) 投资成本确定

① 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。

- ② 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。
- ③ 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。
- ④ 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

- ① 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。

② 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：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

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：

① 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。

② 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。

③ 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

① 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。

② 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)。

③ 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：

① 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；

② 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

本报告期无会计政策变更

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更

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%、2%
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。

根据 2011 年 4 月 2 日四川省人民政府川府函[2011]68 号《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定,凡在四川省行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税的单位和人,改按实际缴纳“三税”税额的 2%缴纳地方教育附加。

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。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。2011 年度实际收到的增值税退税金额为 35,938,682.91 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。2011 年度实际收到的增值税退税款为 5,803,586.37 元。

(2) 所得税

宜宾五粮液精美印务有限责任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 2010 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》(宜地税函[2011]126 号),同意 2010 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,经宜宾市地方税务局《关于宜宾普拉斯包装材料有限公司 2010 年度享受西部大开发税收优惠政策的批复》(宜地税函[2011]129 号),同意 2010 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	业务	注册资本	经营范围	期末实际	实质上构
-------	----	----	----	------	------	------	------



		地	性质			出资额	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	有限	宜宾	制造	2,000,000.00	蒸汽生产、	1,020,000.00	



环保产业有限公司	责任	市岷江西路 150 号			销售	
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
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	3,443,149,609.25
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
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	73,188.55	
四川省宜宾五粮液供销有限公司	99%	99%	是	5,935,190.46	
四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	97%	97%	是	8,175,287.18	
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	95%	95%	是	9,367,789.30	
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	51%	是	64,412,698.75	
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	90%	90%	是	157,479.60	
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	95%	95%	是	12,082,738.19	
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	95%	95%	是	226,775,669.09	
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	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、本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、本期合并范围未发生变更

4、本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营

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

5、本期无同一控制下企业合并取得的子公司。

6、本期无非同一控制下企业合并取得的子公司

(五) 合并财务报表项目注释(金额单位:人民币元;年末数指 2011 年 12 月 31 日余额;年初数指 2010 年 12 月 31 日余额;本年数指 2011 年度发生额;上年数指 2010 年度发生额)

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			85,974.41			112,503.44
人民币			85,974.41			112,503.44
美元						
银行存款:			21,544,131,764.82			14,126,506,815.73
人民币			21,541,243,486.26			14,126,506,815.73
美元	458,391.43	6.30	2,888,278.56			
其他货币资金:			6,643,926.75			7,839,683.48
人民币			6,643,926.75			7,839,683.48
美元						
合计			21,550,861,665.98			14,134,459,002.65

①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、其他货币资金系存放于安信证券宜宾营业部的证券交易保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	18,266,062.56	20,756,261.28
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	18,266,062.56	20,756,261.28

3、应收票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,938,673,301.02	2,180,616,262.52
合计	1,938,673,301.02	2,180,616,262.52

①、期末公司无已质押的应收票据。

②、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。

4、应收账款

①、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,122,842.31	22.92			30,789,367.08	33.16		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	59,898,688.65	75.77	3,137,332.68	5.24	61,392,997.81	66.11	3,248,834.37	5.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,035,981.87	1.31	300,000.00	28.96	675,113.14	0.73	300,000.00	44.44
合计	79,057,512.83	100.00	3,437,332.68	4.35	92,857,478.03	100.00	3,548,834.37	3.82

应收账款分类详见“附注二、10 应收款项”。

②、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	735,981.87		0%	预计能全额收回
玻璃制品款	18,122,842.31		0%	预计能全额收回
酒款	300,000.00	300,000.00	100.00%	与本公司长年无业务发生
合计	19,158,824.18	300,000.00		

③、按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	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 (%)	
1 年以内	58,805,148.79	98.17	2,933,736.18	59,705,233.01	97.25	2,974,408.85
1 至 2 年	47,068.20	0.08	4,706.82	439,378.47	0.71	43,392.85
2 至 3 年	208,092.96	0.35	31,213.94	372,891.83	0.61	55,933.77
3 年以上	838,378.70	1.40	167,675.74	875,494.50	1.43	175,098.90
合计	59,898,688.65	100.00	3,137,332.68	61,392,997.81	100.00	3,248,834.37

④、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
成都市博彩尚世印务包装有限公司等客户	应收货款	151,833.18	年限太长,无法收回	否

⑤、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。

⑥、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 (%)
成都环球特种玻璃制造有限公司	关联方	18,122,842.31	1-2 年	22.92
揭阳市中富化工有限公司	客户	14,582,855.95	1 年以内	18.45
云南中烟物资(集团)有限责任公司	客户	10,365,667.45	1 年以内	13.11
可口可乐企业管理(上海)有限公司	客户	5,436,480.00	1 年以内	6.88
银基贸易发展(深圳)公司	客户	5,219,025.23	1 年以内	6.60
合计		53,726,870.94		67.96

⑦、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 (%)
成都环球特种玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司	18,122,842.31	22.92
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	434,035.50	0.55
四川圣山莫林实业有限公司	五粮液集团公司子公司	270,000.00	0.34
宜宾盈泰光电有限公司	五粮液集团公司子公司	31,946.37	0.04
合计		18,858,824.18	23.85

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	248,681,440.30	97.72	323,463,996.02	98.50
一至二年	2,046,557.71	0.80	100,129.82	0.03
二至三年	19,500.00	0.01	4,816,872.44	1.47
三年以上	3,750,000.00	1.47		
合计	254,497,498.01	100.00	328,380,998.28	100.00

①、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

②、年末账龄超过 1 年的预付款项主要是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。

③、预付款项金额前五名单位情况:



单位名称	金额	年限	未结算原因
北京太阳圣火广告有限公司	74,234,000.00	1年以内	预付2012年广告费
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	49,231,232.07	1年以内	预付原料款
东方希望集团有限公司	44,913,406.70	1年以内	预付原料款
壳牌公司	29,397,967.76	1年以内	预付原料款
神州电视有限公司	13,349,000.00	1年以内	预付2012年广告费
合计	211,125,606.53		

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	63,714,535.91	300,337,475.15	68,111,825.96	295,940,185.10
合计	63,714,535.91	300,337,475.15	68,111,825.96	295,940,185.10

7、其他应收款

①、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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,517,539.65	65.34			23,395,376.93	60.74		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,109,336.54	30.03	868,297.61	6.62	12,689,380.52	32.95	816,599.95	6.44
单项金额不重大但单独计提坏账的其他应收款	2,021,328.62	4.63			2,432,444.14	6.31		
合计	<u>43,648,204.81</u>	<u>100.00</u>	<u>868,297.61</u>	<u>1.99</u>	<u>38,517,201.59</u>	<u>100.00</u>	<u>816,599.95</u>	<u>2.12</u>

其他应收款分类详见“附注二、10 应收款项”。

②、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	28,938,868.27		0%	预计能全额收回
车间备用金	1,600,000.00		0%	
合计	<u>30,538,868.27</u>			

③、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	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 (%)	
1年以内	10,851,270.37	82.78	537,398.83	10,752,137.95	84.73	537,606.90
1至2年	1,056,689.19	8.06	106,179.12	927,276.85	7.31	92,727.68
2至3年	222,975.27	1.70	32,713.65	314,555.47	2.48	47,183.32
3年以上	978,401.71	7.46	192,006.01	695,410.25	5.48	139,082.05
合计	<u>13,109,336.54</u>	<u>100.00</u>	<u>868,297.61</u>	<u>12,689,380.52</u>	<u>100.00</u>	<u>816,599.95</u>



④、本报告期其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款:

单位名称	年末数	年初数
宜宾市国有资产经营有限公司	3,068,400.00	

注:该款项已于 2012 年 2 月 15 日收回。

⑤、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 (%)
瞭望东方传媒有限公司 (注 1)	关联方	15,000,000.00	3 年以上	34.37
四川省宜宾五粮液集团有限公司	关联方	5,399,008.18	2 年以内	12.37
四川宜宾环球集团有限公司	关联方	5,050,131.47	1 年以内	11.57
宜宾市国有资产经营有限公司	关联方	3,068,400.00	1 年以内	7.03
515、517 车间备用金	公司下属车间	1,600,000.00	1-2 年、2-3 年	3.67
合计		30,117,539.65		69.01

注 1:2011 年 11 月 1 日,根据瞭望东方传媒有限公司《关于延缓归还借款的请示函》,本公司同意瞭望东方传媒有限公司延缓一年归还借款,详见“附注十、5、其他重要事项”。

⑥、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	15,000,000.00	34.37
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 (总经理) 以及公司部分董事、高管兼任五粮液集团公司职务	5,399,008.18	12.37
四川宜宾环球集团有限公司	五粮液集团公司子公司	5,050,131.47	11.57
宜宾市国有资产经营有限公司	控股股东	3,068,400.00	7.03
四川省宜宾金贸酒业服务公司	五粮液集团公司子公司	354,000.00	0.81
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	26,457.00	0.06
四川省宜宾普什铸造有限公司	普什集团有限公司子公司	15,214.60	0.03
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	普什集团有限公司子公司	13,613.00	0.03
四川省宜宾普什集团有限公司	五粮液集团公司子公司	1,050.00	0.00
合计		28,927,874.25	66.27

8、存货

①、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	276,356,061.89		276,356,061.89	242,619,973.39		242,619,973.39
在产品	3,357,617,058.98		3,357,617,058.98	2,766,075,560.64		2,766,075,560.64



库存商品	1,259,280,792.77	21,524,203.37	1,237,756,589.40	1,087,028,849.66	20,987,733.38	1,066,041,116.28
包装物	16,303,644.67	15,916,796.10	386,848.57	16,368,730.40	7,958,398.05	8,410,332.35
发出商品	254,411,471.35	573,393.77	253,838,077.58	191,561,637.30	573,393.77	190,988,243.53
低值易耗品	27,253.53		27,253.53	371,394.17		371,394.17
在途物资				111,329.35		111,329.35
自制半成品	409,225,435.89		409,225,435.89	240,135,648.27		240,135,648.27
委托加工物资	1,295,156.70		1,295,156.70	24,953.65		24,953.65
合计	5,574,516,875.78	38,014,393.24	5,536,502,482.54	4,544,298,076.83	29,519,525.20	4,514,778,551.63

②、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	20,987,733.38	2,642,794.54		2,106,324.55	21,524,203.37
包装物	7,958,398.05	7,958,398.05			15,916,796.10
发出商品	573,393.77				573,393.77
合计	29,519,525.20	10,601,192.59		2,106,324.55	38,014,393.24

③、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
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			

④、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	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
瞭望东方传媒有限公司	49	49	59,073,052.51	25,927,601.34	33,145,451.17	70,364,767.75	4,294,076.27
宜宾五新城市建设有限公司	49	49	127,062,587.25	9,050,148.29	118,012,438.96	349,864.56	12,438.96

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	19,097,490.85	2,104,097.37	21,201,588.22	49.00	49.00				
宜宾五新城市建设有限公司	权益法	98,000,000.00		98,006,095.09	98,006,095.09	49.00	49.00				
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	10.00	10.00		1,758,900.00	1,758,900.00	
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	10.00	10.00				
合计		<u>128,956,600.00</u>	<u>32,904,090.85</u>	<u>100,110,192.46</u>	<u>133,014,283.31</u>				<u>2,138,900.00</u>	<u>1,758,900.00</u>	

①、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。

②、2011 年 7 月 6 日，经公司董事会批准，本公司与四川新宜建设投资有限公司合资成立宜宾五新城市建设股份有限公司，注册资本 2 亿元，本公司出资 9800 万元，占注册资本的 49%。根据公司章程约定，宜宾五新城市建设股份有限公司注册资本于公司注册登记后起两年内分期缴足，截止 2011 年 12 月 31 日合资方四川新宜建设投资有限公司实际的缴纳的出资额为 2000 万元，宜宾五新城市建设股份有限公司实际收到股东缴纳的注册资本为 1.18 亿



元。

③、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。

④、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
成都三高生化股份有限公司		1,758,900.00		1,758,900.00
合计	380,000.00	1,758,900.00		2,138,900.00

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 380,000.00 元的减值准备。

四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限责任公司拟转让持有的成都三高生化股份有限公司 330 万股股权，收购方拟按 0.467 元/股进行收购，收购金额为 1,541,100.00 元，故本期按收购价与账面值差额计提了 1,758,900.00 元的减值准备。



11、固定资产

①、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:	11,337,937,590.96	244,956,142.57	51,035,171.23	11,531,858,562.30
其中:房屋及建筑物	5,702,558,905.75	43,022,311.57		5,745,581,217.32
专用设备	3,035,220,801.21	121,279,301.77	36,061,846.24	3,120,438,256.74
通用设备	1,933,068,022.86	55,599,406.62	11,204,022.96	1,977,463,406.52
运输设备	148,180,931.59	14,748,746.43	257,250.20	162,672,427.82
其他设备	518,908,929.55	10,306,376.18	3,512,051.83	525,703,253.90
二、累计折旧合计:	4,963,930,637.73	700,477,452.44	38,154,373.74	5,626,253,716.43
其中:房屋及建筑物	1,730,123,565.89	200,120,479.40		1,930,244,045.29
专用设备	1,826,020,414.92	270,663,450.48	30,073,245.52	2,066,610,619.88
通用设备	851,042,395.27	197,170,114.08	4,575,490.42	1,043,637,018.93
运输设备	88,856,532.75	21,729,135.97	220,553.31	110,365,115.41
其他设备	467,887,728.90	10,794,272.51	3,285,084.49	475,396,916.92
三、固定资产账面净值合计	6,374,006,953.23			5,905,604,845.87
其中:房屋及建筑物	3,972,435,339.86			3,815,337,172.03
专用设备	1,209,200,386.29			1,053,827,636.86
通用设备	1,082,025,627.59			933,826,387.59
运输设备	59,324,398.84			52,307,312.41
其他设备	51,021,200.65			50,306,336.98
四、减值准备合计	549,650.37			549,650.37
其中:房屋及建筑物				
专用设备				
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	6,373,457,302.86			5,905,055,195.50
其中:房屋及建筑物	3,972,435,339.86			3,815,337,172.03
专用设备	1,209,200,386.29			1,053,827,636.86
通用设备	1,082,025,627.59			933,826,387.59
运输设备	59,244,748.47			52,227,662.04
其他设备	50,551,200.65			49,836,336.98

②、暂时闲置的固定资产情况

本公司无暂时闲置的重大固定资产。

③、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。

④、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 69.07%,暂不能预计产权证书的办妥时间。

⑤、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
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			549,650.37
-----	------------	--	--	------------

⑥、本期计提折旧额为 70,047.75 万元，本期由在建工程转入固定资产原值为 19,680.68 万元。

⑦、本期固定资产减少主要系到期设备报废所致。

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	115,000,000.00		115,000,000.00
质管、质检及检测中心技改项目	130,000,000.00		130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目	32,000,000.00		32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00
五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目				93,000,000.00		93,000,000.00
精美印务高档品包装印刷线系统填平补齐技改				1,158,840.77		1,158,840.77
6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程建设项目	249,374,069.66		249,374,069.66	99,374,069.66		99,374,069.66
废水综合治理改造工程目	44,781,138.02		44,781,138.02	33,003,098.22		33,003,098.22
酿酒废水综合治理项目	45,344,374.99		45,344,374.99	11,107,500.00		11,107,500.00
523 车间恢复闲置产能工程	73,000,000.00		73,000,000.00			
523 车间河道整治工程	45,000,000.00		45,000,000.00			
510 角管锅炉技术改造项目	20,000,000.00		20,000,000.00			
窑炉烟气氟化物治理项目	11,481,600.00		11,481,600.00			
格拉斯公司展史馆	9,478,212.06		9,478,212.06			
污水处理厂 环保中控系统项目	6,000,000.00		6,000,000.00			
510 车间燃煤锅炉烟气净化系统改造 (4 个项目)	6,000,000.00		6,000,000.00			
零星工程	33,925.05		33,925.05			
合 计	787,493,319.78		787,493,319.78	514,643,508.65		514,643,508.65



①、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	10000				自有	115,000,000.00
质管、质检及检测中心技改项目	30000 万元	130,000,000.00				43.33	70.00				自有	130,000,000.00
510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目	3800 万元	32,000,000.00				84.21	99.00				自有	32,000,000.00
五粮液包装生产流水线年新增 2 万吨包装能力技改项目	11,478.60 万元注 1	93,000,000.00	21,580,492.65	114,580,492.65							自有	
6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程建设项目	59626 万元	99,374,069.66	150,000,000.00			41.82	99.00				自有	249,374,069.66
废水综合治理改造工程项目	4507 万元	33,003,098.22	11,778,039.80			99.36	99.00				注 2	44,781,138.02
酿酒废水综合治理项目	9612 万元	11,107,500.00	34,236,874.99			47.17	60.00				注 3	45,344,374.99
523 车间恢复闲置产能工程	7358 万元		73,000,000.00			99.21	90.00				自有	73,000,000.00
523 车间河道整治工程	6462 万元		45,000,000.00			69.64	90.00				自有	45,000,000.00
510 角管锅炉技术改造项目	4000 万元		20,000,000.00			50.00	90.00				自有	20,000,000.00
窑炉烟气氟化物治理	1148 万元		11,481,600.			100.00	20.0				自有	11,481,600.0



项目			00				0				0
合计		<u>513,484,667.88</u>	<u>367,077,007.44</u>	<u>114,580,492.65</u>						<u>765,981,182.67</u>	



注1：2011年3月1日公司第四届董事会第十三次会议审议通过，五粮液酒包装生产流水线年新增2万吨包装能力技改项目投资预算由7,300.00万元增加至11,478.60万元。

注2：废水综合治理改造工程项目投资预算4,507.00万元，其中：1,000.00万元采用政府补助资金，其余3,507.00万元采用自筹资金。

注3：酿酒废水综合治理项目投资预算9,612.00万元，其中：4,400.00万元采用政府补助资金，其余5,212.00万元采用自筹资金。

②、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	资产移交中	
质管、质检及检测中心技改项目	70.00%	
510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目	99.00%	
6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程建设项目	99.00%	
废水综合治理改造工程项目	99.00%	
酿酒废水综合治理项目	60.00%	
523 车间恢复闲置产能工程	90.00%	
523 车间河道整治工程	90.00%	
510 角管锅炉技术改造项目	90.00%	
窑炉烟气氟化物治理项目	20.00%	

③、各项在建工程均无资本化利息金额。

④、在建工程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、工程物资

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
工程物资		4,618,186.31		4,618,186.31
合计		4,618,186.31		4,618,186.31

注：工程物资系 510 车间水电气改造项目工程材料。

14、无形资产

①、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	343,418,301.47	6,054,511.80		349,472,813.27
土地使用权	331,607,037.67			331,607,037.67
管理软件	1,232,912.00	5,818,505.78		7,051,417.78
财务软件	496,000.00			496,000.00
技术使用权	10,082,351.80	236,006.02		10,318,357.82
二、累计摊销合计	43,819,677.46	8,175,665.59		51,995,343.05
土地使用权	32,780,289.79	6,636,602.52		39,416,892.31
管理软件	780,994.67	1,226,215.89		2,007,210.56
财务软件	176,041.20	76,841.16		252,882.36
技术使用权	10,082,351.80	236,006.02		10,318,357.82
三、无形资产账面净值合计	299,598,624.01			297,477,470.22
土地使用权	298,826,747.88			292,190,145.36
管理软件	451,917.33			5,044,207.22
财务软件	319,958.80			243,117.64



技术使用权				
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	299,598,624.01			297,477,470.22
土地使用权	298,826,747.88			292,190,145.36
管理软件	451,917.33			5,044,207.22
财务软件	319,958.80			243,117.64
技术使用权				

本期摊销金额为 817.57 万元。

15、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	666,461.77			666,461.77	
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	

16、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	52,757,175.10	26,250,030.77	30,570,519.84		48,436,686.03	
土地租金	17,777,866.67		17,777,866.67			
其他		404,788.75	69,054.70		335,734.05	
合计	70,535,041.77	26,654,819.52	48,417,441.21		48,772,420.08	

①、长期待摊费用主要系子公司四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司模具。

②、长期待摊费用中的土地租金系支付给四川省宜宾五粮液集团有限公司位于四川宜宾红坝路北侧土地的租金，详见“附注六、5 关联交易情况（2）关联租赁情况”。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

①、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
递延所得税资产：		
应收账款-坏账准备	859,286.00	885,692.96
其他应收款-坏账准备	207,900.66	195,679.11
存货-存货跌价准备	9,503,598.31	7,379,881.30
长期股权投资-长期股权投资减值准备	534,725.00	95,000.00
固定资产-固定资产减值准备	137,412.59	137,412.59



可抵扣亏损	263,959.37	107,964.72
其他	5,279,020.02	2,603,849.24
小 计	16,785,901.95	11,405,479.92
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,538,490.40	2,152,565.08
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计	1,538,490.40	2,152,565.08

②、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	36,883.69	39,945.96
可抵扣亏损	98,345,236.40	76,641,712.20
小 计	98,382,120.09	76,681,658.16
所得税税率	25.00%	25.00%
合 计	24,595,530.02	19,170,414.54

③、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	年 末 数	年 初 数	备 注
2011 年			
2012 年	8,041,567.51		
2013 年	17,718,548.66	8,041,567.51	
2014 年	50,881,596.03	17,718,548.66	
2015 年	21,703,524.20	50,881,596.03	
小 计	98,345,236.40	76,641,712.20	

④、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-坏账准备	3,437,143.98
其他应收款-坏账准备	831,602.62
存货-存货跌价准备	38,014,393.24
长期股权投资-长期股权投资减值准备	2,138,900.00
固定资产-固定资产减值准备	549,650.37
其 他	21,116,080.08
交易性金融资产公允价值变动	6,153,961.60
小 计	72,241,731.89

18、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	4,365,434.32	92,029.15		151,833.18	4,305,630.29
二、存货跌价准备	29,519,525.20	10,601,192.59		2,106,324.55	38,014,393.24
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	1,758,900.00			2,138,900.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	549,650.37				549,650.37
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	34,814,609.89	12,452,121.74	2,258,157.73	45,008,573.90

19、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票		56,456,400.00

20、应付账款

项目	年末数	年初数
应付账款	234,517,751.80	155,435,476.76

①、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
四川省宜宾普什模具有限公司		10,216.80
四川宜宾环球集团有限公司	19,145.77	19,145.77
合计	19,145.77	29,362.57

21、预收款项

项目	年末数	年初数
预收款项	9,047,172,727.93	7,107,610,071.86

①、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	81,582,520.56	66,325,013.69
四川省宜宾金贸酒业服务公司		3,982,459.81
成都普什医药塑料包装有限公司	973,980.96	
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	545,200.00	
宜宾金龙贸易开发总公司		531,840.00
四川省百味园食品有限责任公司		443,820.00
宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	208,248.14	208,248.14
重庆普什机械有限公司	124,020.00	200,040.00
四川安吉物流集团成都有限公司		200,000.00
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司		169,710.00
四川圣山莫林实业有限公司	165,360.00	
四川省宜宾普什铸造有限公司	83,280.00	153,630.00
宜宾普什机床有限责任公司		102,420.00
宜宾五粮液包装材料有限公司		102,420.00
其他零星单位		330,416.60
合计	83,682,609.66	72,750,018.24

②、账龄超过 1 年的大额预收款项合计金额 3,363.85 万元，占年末数的 0.37%，主要系预收酒类销货



款。

22、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	320,021,305.78	2,338,191,324.72	1,640,693,251.59	1,017,519,378.91
二、职工福利费		39,692,909.95	39,692,909.95	
三、社会保险费	108,579.95	304,814,883.20	303,973,216.99	950,246.16
1. 医疗保险费	32,640.60	68,697,130.84	68,693,077.63	36,693.81
2. 基本养老保险费	67,051.48	209,367,737.24	209,368,924.58	65,864.14
3. 失业保险费	8,887.27	15,251,067.76	14,412,266.82	847,688.21
4. 工伤保险费	0.60	6,443,335.25	6,443,335.85	
5. 生育保险费		5,055,612.11	5,055,612.11	
四、住房公积金		210,261,902.00	209,787,576.00	474,326.00
五、辞退福利	991,123.00	758,168.90	1,749,291.90	
六、其他	27,123,595.11	49,120,979.85	31,390,229.22	44,854,345.74
合计	348,244,603.84	2,942,840,168.62	2,227,286,475.65	1,063,798,296.81

①、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

②、应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费金额 4,485.43 万元，非货币性福利金额 0 万元，因解除劳动关系给予补偿 75.82 万元。

③、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。

23、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	1,057,706,880.67	759,484,076.76
营业税	250,387.24	138,641.88
企业所得税	441,491,574.02	389,733,307.98
城市维护建设税	13,546,466.23	14,175,963.98
消费税	531,980,477.24	335,199,609.09
个人所得税	17,358,680.54	987,084.38
车船使用税	420.00	
房产税	409,903.10	1,023,118.55
印花税	2,611.12	99,909.94
土地使用税	30,515.35	704,901.35
教育费附加	14,636,189.75	53,875,703.17
地方教育附加	9,739,229.69	26,870,297.52
合计	2,087,153,334.95	1,582,292,614.60

本公司的各项税费以税务机关的核定征收金额为准。

24、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	175,000,000.00	205,650,000.00	
宜宾市国有资产经营有限公司		83,000,000.00	



合计	175,000,000.00	349,275,990.25
----	----------------	----------------

注 1: 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。

25、其他应付款

项目	年末数	年初数
其他应付款	801,788,668.84	689,020,663.08

①、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
四川宜宾环球集团有限公司	1,630,674.88	5,529,260.97
宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	686,951.65	572,346.05
四川省宜宾五粮液集团有限公司	26,565.94	13,958.93
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	2,000.00	2,000.00
四川省宜宾普什集团有限公司		5,000.00
四川宜宾普什重机有限公司	3,817.66	
合计	2,350,010.13	6,122,565.95

②、账龄超过 1 年的大额其他应付款合计金额 1,300.00 万元, 占年末数的 1.62%, 主要系经销商保证金。

③、其他应付款中, 大额应付款金额合计 54,637.73 万元, 主要系应付市场开发费。

26、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	

27、其他非流动负债

项目	年末数	年初数
递延收益	47,182,768.06	15,910,598.22
合计	47,182,768.06	15,910,598.22

①、递延收益均为政府补助, 期末明细项目情况如下:

政府补助种类	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额	来源和依据
			计入当年损益金额	其他减少		
质管、质检及检测中心技改项目	4,800,000.00	100,000.00			4,900,000.00	川发改投资[2010]1054号
6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程项目	2,000,000.00	3,300,000.00			5,300,000.00	川财建[2010]304号
废水综合治理改造工程项目	8,003,098.22	1,804,044.85			9,807,143.07	川经环资函[2008]1261号



酿酒废水综合治理项目	1,107,500.00	14,236,874.99			15,344,374.99	发改办环资 [2008]2601 号
510 车间环保锅炉除尘系统改造项目		9,000,000.00	468,750.00		8,531,250.00	
环保锅炉布袋除尘技改工程项目补助资金		1,500,000.00			1,500,000.00	宜财建 【2009】69 号
503 车间煤改天然气工程项目		600,000.00			600,000.00	宜财建 【2009】167 号
十二勾包生产线技改项目		1,200,000.00			1,200,000.00	川财建 【2009】140 号、宜财企 【2009】20 号
合计	15,910,598.22	31,740,919.84	468,750.00		47,182,768.06	

28、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 479,753 股，均为高管持股。

29、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

30、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	2,759,520,038.09	609,439,896.69		3,368,959,934.78
合计	2,759,520,038.09	609,439,896.69		3,368,959,934.78

31、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	10,592,343,301.51	--
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	10,592,343,301.51	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,157,465,187.41	--
减: 提取法定盈余公积	609,439,896.69	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,138,790,016.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,001,578,576.23	

**32、营业收入、营业成本**

①、营业收入、营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入	20,163,803,964.62	15,430,708,702.87
其他业务收入	186,790,504.09	110,591,807.98
营业成本	6,895,411,289.13	4,863,189,610.83

②、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	20,163,803,964.62	6,726,841,678.31	15,430,708,702.87	4,758,818,932.99
合计	20,163,803,964.62	6,726,841,678.31	15,430,708,702.87	4,758,818,932.99

③、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	18,474,402,503.25	5,273,603,302.53	14,080,829,093.87	3,572,507,951.38
塑料制品	1,560,702,599.48	1,361,088,737.01	1,164,841,219.13	1,009,203,119.58
印刷	64,965,333.47	46,567,467.65	77,994,867.26	57,155,018.85
玻瓶	43,129,933.74	34,447,878.08	72,137,485.73	55,081,051.60
化工	4,666,259.65	4,207,099.70	11,868,397.57	10,256,846.30
纸箱	3,143,110.90	2,068,481.28	7,309,257.07	4,613,084.37
其他	12,794,224.13	4,858,712.06	15,728,382.24	50,001,860.91
合计	20,163,803,964.62	6,726,841,678.31	15,430,708,702.87	4,758,818,932.99

④、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	20,163,803,964.62	6,726,841,678.31	15,430,708,702.87	4,758,818,932.99
合计	20,163,803,964.62	6,726,841,678.31	15,430,708,702.87	4,758,818,932.99

⑤、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(%)
第一名	972,231,335.01	4.78
第二名	916,283,901.75	4.50
第三名	753,193,217.36	3.70
第四名	703,184,519.38	3.46
第五名	423,808,576.22	2.08
合计	3,768,701,549.72	18.52

33、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	261,203,850.39	214,682,800.46	详附注三、税项
教育费附加	112,012,272.51	92,147,650.81	详附注三、税项
地方教育附加	67,753,174.01	30,688,347.46	详附注三、税项
消费税	1,159,090,983.85	1,053,744,090.87	详附注三、税项
营业税	1,583,854.20	907,813.25	详附注三、税项
合计	<u>1,601,644,134.96</u>	<u>1,392,170,702.85</u>	

**34、销售费用**

项目	本年数	上年数
市场开发费、形象宣传费、打造费用等	1,409,279,289.18	1,355,023,812.16
运杂费	199,993,393.82	172,897,276.40
职工薪酬	276,500,541.52	103,605,124.56
差旅费	23,829,272.58	16,729,373.57
其他	160,388,889.05	154,978,250.99
合计	<u>2,069,991,386.15</u>	<u>1,803,233,837.68</u>

35、管理费用

项目	本年数	上年数
职工薪酬	683,571,728.67	602,565,564.65
租赁费	337,475,145.29	309,199,618.69
商标使用费	239,663,405.00	187,413,474.75
劳动保险及劳动保护用品	78,172,826.34	46,365,691.12
综合服务费	75,096,054.43	92,558,092.68
税金	42,640,427.91	36,942,881.75
其他	294,065,450.29	286,806,857.53
合计	1,750,685,037.93	1,561,852,181.17

36、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出		
减：利息收入	468,723,365.81	189,919,617.83
汇兑损失	11,178.14	
减：汇兑收益		
金融机构手续费	378,809.55	370,867.58
其他	-8,254,042.69	-2,922,096.12
合计	-476,587,420.81	-192,470,846.37

37、资产减值损失

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	92,029.15	-670,495.95
二、存货跌价损失	10,601,192.59	15,715,442.06
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	1,758,900.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
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	12,452,121.74	15,044,946.11

38、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	-2,456,298.72	-6,911,424.32
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	-2,456,298.72	-6,911,424.32

①、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。

39、投资收益

①、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	2,110,192.46	2,545,036.60
处置长期股权投资产生的投资收益		-10.00
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	289,920.28	832,123.57
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		
合计	2,400,112.74	3,377,150.17

②、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	2,104,097.37	2,545,036.60	被投资单位净利润增加
宜宾五新城市建设有限公司	6,095.09		被投资单位净利润增加
合计	2,110,192.46	2,545,036.60	

③、投资收益汇回无重大限制。

40、营业外收入

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,078,285.71	888,164.98	1,078,285.71
其中：固定资产处置利得	1,078,285.71	888,164.98	1,078,285.71
无形资产处置利得			
无法支付的款项	200,520.03		200,520.03
罚款收入	3,091,195.34	1,922,189.06	3,091,195.34
接受捐赠			
政府补助	9,751,883.00	4,662,260.00	9,751,883.00
税收返还	41,742,269.28	40,882,192.09	
其他	1,584,782.14	2,387,110.49	1,584,782.14



合计	57,448,935.50	50,741,916.62	15,706,666.22
①、政府补助明细			
项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010年第三批科技支撑计划项目资金	4,000,000.00		川科函计[2010]12号
企业品牌营销及春交会发布参展补助	500,000.00		
510车间环保锅炉除尘系统改造项目	468,750.00		递延收益转入
酿酒微生物区系中特殊风味微生物研究应用项目资金	300,000.00		川财教[2009]311号
浓香型白酒窖池发酵中有机酸的调控项目专项资金	200,000.00		宜科发[2010]51号
2009年度国家级企业技术中心补助资金	200,000.00	1,000,000.00	宜财企[2010]4号
2010年科技自主创新项目专项资金	100,000.00		宜科发[2010]53号
解决中国食品质量优级酒认证补助	60,000.00		宜财企[2010]34号
国际经贸活动专项补助金	13,133.00		
技改投资补助款	3,910,000.00	2,180,000.00	
2009年度酒类产业发展专项资金		1,000,000.00	宜财企[2009]20号
现代农牧业科技服务共享平台经费		330,000.00	川科财[2010]38号
高性能聚酯切片合成与应用项目经费		100,000.00	宜财教[2010]40号
企业补贴款		52,260.00	宜府办发[2010]8号
合计	9,751,883.00	4,662,260.00	

②、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”。

41、营业外支出

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,214,460.24	1,698,985.34	7,214,460.24
其中：固定资产处置损失	7,214,460.24	1,698,985.34	7,214,460.24
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	46,603,000.00	72,880,000.00	46,603,000.00
罚款支出	614,587.29	661,256.29	614,587.29
其他	4,941.26	4,548.89	4,941.26
合计	54,436,988.79	75,244,790.52	54,436,988.79

注：对外捐赠主要系对青海省玉树县结古希望小学捐赠 2,500.00 万元；对中国生态文明研究与促进会捐赠 1,000.00 万元；对中国人民解放军国防大学捐赠 1,000.00 万元。

42、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	2,111,570,962.07	1,515,582,406.40
递延所得税调整	-5,994,496.71	-7,396,311.47
合计	2,105,576,465.36	1,508,186,094.93

43、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	6,157,465,187.41	4,395,355,533.17
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	-23,004,606.62	-48,871,694.35
扣除非经常性损益后的归属于本公司普	3=1-2	6,180,469,794.03	4,444,227,227.52



普通股股东的净利润			
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 (I)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	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 (I)	$14=1 \div 12$	1.622	1.158
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	1.628	1.171
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 (I)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	1.622	1.158
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	1.628	1.171

①、基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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 为报告期月份数；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。

②、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。



44、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		

45、现金流量表项目注释

①、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	236,497,716.62
收到的保证金等往来款项	53,428,809.97
合计	289,926,526.59

②、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
市场开发费、形象宣传费、打造费用等	1,194,635,604.18
综合服务费	75,096,054.43
商标使用费	239,663,405.00
租赁费	337,475,145.29
预付广告费	123,465,232.07
其他付现及往来费用	714,679,945.86
合计	2,685,015,386.83

③、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	2,490,198.72
收到普什集团、普什模具及环球集团款项	15,071,187.66
合计	17,561,386.38

注：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。本期收到股权出让方应承担的损失 15,071,187.66 元。

④、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	2,456,298.72
合计	2,456,298.72

46、现金流量表补充资料

①、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,394,377,214.98	4,562,056,835.60
加: 资产减值准备	10,193,964.01	8,301,188.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	700,477,452.44	722,805,104.56
无形资产摊销	8,175,665.59	9,197,284.15
长期待摊费用摊销	48,417,441.21	38,118,543.15
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)	6,136,174.53	810,820.36
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)	2,456,298.72	6,911,424.32
财务费用(收益以“—”号填列)	-11,178.14	
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,400,112.74	-3,377,150.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,380,422.03	-5,668,455.39
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-614,074.68	-1,727,856.08
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,030,218,798.95	-1,047,314,129.84
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	87,219,643.09	-472,612,913.95
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,314,193,656.38	3,885,619,590.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,533,022,924.41	7,703,120,285.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	21,550,861,665.98	14,134,459,002.65
减: 现金的期初余额	14,134,459,002.65	7,543,588,700.03
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	7,416,402,663.33	6,590,870,302.62

②、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
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		



1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
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		

③、现金和现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	21,550,861,665.98	14,134,459,002.65
其中：库存现金	85,974.41	112,503.44
可随时用于支付的银行存款	21,544,131,764.82	14,126,506,815.73
可随时用于支付的其他货币资金	6,643,926.75	7,839,683.48
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	21,550,861,665.98	14,134,459,002.65

(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。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	工业用蒸汽生产、销售	2,000,000.00	51	51	72746196-7
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
四川省宜宾环球格拉萨玻璃制造有限公司	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
宜宾长江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
宜宾酱酒酒业有限责任公司	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责任公司	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	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	-------	----------	------	--------



					(万元)	比例 (%)	位表决权比例 (%)		
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	3,500.00	49	49	联营企业	71093090-7
宜宾五新城市建设有限公司	其他有限责任	宜宾市	余维金	其他建筑行业	20,000.00	49	49	联营企业	57960771-6

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（总经理）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
四川安吉物流集团成都有限公司	安吉物流集团公司子公司	68631901-5
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
宜宾康乾葡萄酒业有限公司	五粮液集团公司子公司	69699010-1
宜宾寰宇商贸有限公司	五粮液集团公司子公司	551001368
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
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	普什集团有限公司子公司	66536007-8
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
四川圣山莫林实业有限公司	五粮液集团公司子公司	553597492
四川圣山白玉兰制衣有限公司	圣山莫林实业公司子公司	797847646
宜宾晟地商贸有限公司	圣山莫林实业公司子公司	671448949
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
宜宾普什机床有限责任公司	普什集团公司子公司	66278630-5
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
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

①、采购商品及接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宜宾晟地商贸有限公司	包装材料	成本加成	93,979,182.37	99.47	32,142,282.38	42.79
四川省宜宾普什集团有限公司	RFID 防伪标	成本加成	43,322,939.16	100.00		
四川省宜宾普什集团有限公司	进口原材料	市场价	37,324,226.61	2.85	290,067,274.72	100.00
四川省宜宾普什模具有限公司	模具	成本加成	25,361,501.28	100.00	21,224,786.27	89.87
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料	协议价	24,862,494.10		1,834,533.84	
四川省百味园食品有限责任公司	烧白、牛肉	协议价	10,543,921.43	100.00	15,219,999.14	98.03
宜宾晟地商贸有限公司	劳保用品	协议价	7,326,257.36		2,153,261.50	
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	汽油	协议价	6,045,488.08		3,012,168.42	
宜宾环球光电节能科技有限公司	灯	协议价	3,958,577.45			
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	葡萄酒原浆等	协议价	3,612,064.20		1,306,389.97	
四川宜宾环球光电玻璃制造有限公司	玻璃制品	协议价	2,720,583.64		133,347.39	
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	劳保用品	成本加成	2,693,660.89		42,971,358.62	
四川省宜宾普什驱动有限责任公司			2,418,333.47			
成都普什医药塑料包装有限公司	包装材料		1,245,958.42		4,866,297.49	
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	药品		1,079,586.00			
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	包装材料		502,536.76		35,558,003.70	
成都普什信息自动化有限责任公司	RFID 防伪标				29,203,188.60	
四川省宜宾普什模具有限公司	包装材料				7,792,057.21	
宜宾五粮液包装材料有限公司	包装材料				2,461,401.89	
四川宜宾环球集团有限公司	包材				37,657.60	



其他零星关联采购小计			1,582,738.99		2,358,002.50	
关联采购合计			268,580,050.21		492,342,011.24	
四川省宜宾安吉物流集团有限公司	运费	协议价	115,147,154.54	46.84	973,193.49	0.43
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	运费	协议价	82,918,115.53	33.73	216,978,076.16	95.30
四川省宜宾五粮液集团有限公司	维修费等	协议价	42,782,404.25	84.78	61,336,247.75	100.00
宜宾安吉物流集团神州运业有限公司	运费	协议价	28,483,094.66	11.59		
湛江北方普什国际发展有限公司	MEG 运费	协议价	13,284,032.80	5.40	9,730,615.23	4.27
四川安吉物流集团成都有限公司	运费	协议价	5,988,784.75	2.44		
四川省宜宾安吉机械制造工程有限公司	维修费等	协议价	4,420,601.72	8.76		
四川省宜宾普什集团有限公司	维修费等	协议价	3,261,251.66	6.46		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	宣传费	协议价			3,100,000.00	
其他零星接受劳务小计			1,208,646.20		2,348,952.74	
接受劳务合计			297,494,086.11		294,467,085.37	

②、销售商品及提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	酒	协议价	376,157,570.27	2.04	280,610,949.57	1.99
宜宾康乾葡萄酒业有限公司	酒	协议价	29,390,218.77	0.16	28,099,586.82	0.20
宜宾寰宇商贸有限公司	成品酒	市场价	14,718,027.99	0.08		-
成都普什医药塑料包装有限公司	结晶料	成本加成	10,243,403.87	0.66	14,415,758.52	1.24
四川省宜宾五粮液集团有限公司	酒	市场价	9,140,552.10	0.05	1,282,752.15	0.01
四川省宜宾金贸酒业服务公司	酒	市场价	8,741,794.58	0.05	7,211,566.44	0.05
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	塑料制品	协议价	8,530,706.64	0.55	49,190,047.36	4.22
宜宾金龙贸易开发总公司	混合粮	协议价	6,048,265.48		2,480,912.77	
四川圣山莫林实业公司	标牌	协议价	5,577,692.29		2,355,000.00	
宜宾金龙贸易开发总公司	酒	市场价	4,656,364.13		3,862,720.35	



成都普什信息自动化有限责任公司	防伪标	协议价	4,211,730.95		8,834,800.65
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	瓶盖、纸箱等	成本加成	3,698,713.55		4,545,544.09
四川省宜宾普什建材有限公司	电等	协议价	2,479,652.77		1,004,853.47
宜宾寰宇商贸有限公司	包材	协议价	2,288,114.85		
四川省宜宾金贸酒业服务公司	劳保用品、包材	协议价	1,938,796.69		
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	玻瓶		1,873,682.30		3,338,045.50
宜宾市国有资产经营有限公司	成品酒	市场价	1,786,184.60		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	成品酒	市场价	1,289,123.06		
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	成品酒、包装材料	市场价	825,933.01		2,100,249.08
四川省宜宾普什模具有限公司	成品酒	市场价	351,743.59		
四川圣山莫林实业公司	成品酒	市场价	283,589.75		
成都环球特种玻璃制造有限公司	玻璃瓶		102,132.15		15,610,145.53
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	酒				965,909.24
四川省宜宾普什模具有限公司	瓶盖				1,251,403.88
四川省宜宾丽彩集团有限公司	纸				1,174,149.43
四川宜宾环球集团有限公司	玻瓶				246,821.67
四川省宜宾普什集团有限公司	聚酯切片				3,869,703.54
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	成品酒				1,717,333.34
其他零星销售			7,839,151.54		7,833,170.30
关联销售合计			502,173,144.93		442,001,423.70

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。由于白酒消费税政策的调整，公司售进出口公司产品价格按新政策执行。

注2: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司用汽车（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 3：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 4：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。该合同有效期至 2010 年 12 月 31 日到期。该关联交易 2011 年不再发生，由本公司直接与供应商签订购买合同。但由于 2010 年四川省宜宾普什集团有限公司代为购买的乙二醇，2010 年底涉及到关税增值税发票不能及时取得，货款和税款尚未办理结算，待该款项结算完毕，此项关联交易不再发生。

注 5：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。

注 6：本公司于 2010 年 5 月 18 日与宜宾宜宾晟地商贸有限公司签订了《包装袋、劳保用品供应协议》，宜宾宜宾晟地商贸有限公司向本公司提供包装袋、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间届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期间将自动延续。

注 7：本公司于 2010 年 6 月 3 日与成都普什信息自动化有限责任公司签了《WF009-1RFID（无线射频识别）防伪标供应协议》，成都普什信息自动化有限责任公司向本公司提供 RFID 无线射频识别防伪标。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 8：本公司于 2010 年 12 月 16 日与湛江北方普什国际发展有限公司签订了协议，湛江北方普什国际发展有限公司向本公司提供乙二醇物流服务，包括从船舶靠港后卸船、商检、报关、装车、铁路运输到宜宾北火车站的服务。协议有效期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

③、其他：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费(注 1)	协议价	75,096,054.43	100.00	92,558,092.68	100.00
四川省宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费(注 2)	协议价	239,663,405.00	100.00	187,413,474.75	100.00



四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	汽车	市场价	3,854,762.78		5,481,443.80	59.24
成都普什信息自动化有限责任公司	购买设备	协议价	324,786.32		3,247,863.20	
四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	购买设备	协议价	219,569.00			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	购买设备	协议价	186,481.03		186,189.84	
四川省宜宾普什集团有限公司	购买设备	协议价			4,366,371.41	
四川宜宾环球集团有限公司	购买房屋建筑物	协议价			14,186,295.06	100.00
四川宜宾环球集团有限公司	购买设备	协议价			22,703,787.41	
四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司	购买设备	协议价			2,366,756.91	
四川省宜宾伏特加制酒有限责任公司	购买设备	协议价			4,556,439.22	
四川宜宾普什重机有限公司	购买设备	协议价			113,138.38	
宜宾五粮液包装材料有限公司	购买设备	协议价			133,034.19	
宜宾五粮液葡萄酒有限责任公司	购买设备	协议价			131,350.00	
四川省宜宾丽彩集团有限公司	购买设备	协议价			411,108.18	
宜宾盈泰光电有限公司	购买设备	协议价			528,627.02	
宜宾安吉物流集团汽车销售有限责任公司	汽车	市场价			3,771,492.31	40.76

注 1：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 2：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：①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；②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；③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



四吨) 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。

(2)、关联租赁情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
四川省宜宾五粮液集团有限公司	宜宾五粮液股份有限公司	土地(注 1)	2010年1月1日	2012年12月31日	市场价(注 5)	185,227,926.40
		土地(注 2)	2010年1月1日	2012年12月31日		57,996,653.60
		土地(注 3)	2010年5月1日	2013年12月31日		53,333,600.00
		经营管理区域(注 4)	2009年1月1日	2011年12月31日		29,256,000.00
四川省宜宾丽彩集团有限公司	四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司	房屋(注 6)	2011年1月1日	2011年12月31日		16,288,386.00
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	房屋(注 7)	2009年1月1日	2011年12月31日		7,051,000.00
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	库房(注 8)	2011年1月1日	2011年12月31日		4,121,300.00
四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	宜宾五粮液股份有限公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日		240,000.00

注 1: 本公司于 2010 年 3 月 15 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》, 将五粮液集团拥有的 521、523、502、508 车间 12 勾包中心及 509 车间部分土地、502 老区、504 车间、510 车间、508 车间(5、6、8、9、10 勾包中心)及水厂、506 陈酿酒库由宜宾五粮液股份公司租赁使用, 租赁面积 2,315,349.08 平方米, 年租金 18,522.79 万元。

注 2: 本公司于 2010 年 3 月 15 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》, 将五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地由宜宾五粮液股份公司租赁使用, 租赁面积 724,958.17 平方米, 年租金 5,799.67 万元。

注 3: 本公司 2010 年 10 月 27 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》, 将四川省宜宾五粮液集团有限公司位于四川宜宾红坝路北侧的土地由宜宾五粮液股份公司租赁使用, 租赁面积 666,670.00 平方米, 年租金 5,333.36 万元, 有效期为 2010 年 5 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日, 为期 3 年。

注 4: 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 5: 本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司土地租赁定价政策参考了以前年度的土地租赁标准,



同时据宜宾市国土资源局《关于五粮液集团公司请求土地租赁标准调整的复函》(宜国土函[2010]53号、2010年3月12日)“该区域工业用地租赁每年每平方米50-110 元的标准符合宜宾市现行地价水平”。经本公司与集团公司双方协商,确定所租赁土地每年每平方米按80 元标准计算。

注6:本公司2010年12月31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2011年1月1日至2011年12月31日。

注7: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8:本公司于2011年1月1日与四川省宜宾普什集团有限公司签订了《库房租赁协议》,将四川省宜宾普什集团有限公司位于宜宾市岷江西路150号库房由宜宾五粮液股份公司租赁使用,租赁面积5,724.00平方米,年租金412.13万元。本协议有效期自2011年1月1日至2011年12月31日。

(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:五粮液包装生产流水线年新增2万吨包装能力技改项目、十二勾包生产线技改项目、质管、质检及检测中心技改项目、6万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改工程建设项目、废水综合治理改造工程项目、酿酒废水综合治理项目、523车间恢复闲置产能工程、523车间河道整治工程、510角管锅炉技术改造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44,696.56万元。其中五粮液包装生产流水线年新增2万吨包装能力技改项目及其他零星工程截止2011年12月31日已完工预转固金额18,780.68万元。

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	成都环球特种玻璃制造有限公司	18,122,842.31	18,122,842.31
应收账款	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	434,035.50	1,509,207.81
应收账款	四川圣山莫林实业有限公司	270,000.00	1,204,200.00
应收账款	宜宾盈泰光电有限公司	31,946.37	315,098.12
应收账款	四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司		6,731,504.13
应收账款	四川省宜宾普什驱动有限责任公司		3,221,612.83
应收账款	宜宾五粮液包装材料有限公司		34,190.00
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		15,000.00
应收账款	青岛普什宝枫实业有限公司		9,694.52
应收账款	四川普什醋酸纤维素有限责任公司		1,130.50
其他应收款	瞭望东方传媒有限公司	15,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	5,399,008.18	3,395,376.93
其他应收款	四川宜宾环球集团有限公司	5,050,131.47	



其他应收款	宜宾市国有资产经营有限公司	3,068,400.00	
其他应收款	四川省宜宾金贸酒业服务公司	354,000.00	474,000.00
其他应收款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	26,457.00	
其他应收款	四川省宜宾普什铸造有限公司	15,214.60	15,214.60
其他应收款	四川普什醋酸纤维素有限责任公司	13,613.00	46,472.00
其他应收款	四川省宜宾普什集团有限公司	1,050.00	
其他应收款	四川宜宾环球光电玻璃制造有限公司		75,457.02
其他应收款	四川省宜宾普什模具有限公司		28,004.00
其他应收款	四川宜宾普什重机有限公司		6,252.00
预付账款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	892,597.25	7,585,248.47
预付账款	四川省宜宾普什驱动有限责任公司	159,732.00	
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	四川省宜宾普什模具有限公司		10,216.80
预收款项	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	81,582,520.56	66,325,013.69
预收款项	成都普什医药塑料包装有限公司	973,980.96	
预收款项	四川省宜宾普什驱动有限责任公司	545,200.00	
预收款项	宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	208,248.14	208,248.14
预收款项	四川圣山莫林实业有限公司	165,360.00	
预收款项	重庆普什机械有限公司	124,020.00	200,040.00
预收款项	四川省宜宾普什铸造有限公司	83,280.00	153,630.00
预收款项	四川省宜宾金贸酒业服务公司		3,982,459.81
预收款项	宜宾金龙贸易开发总公司		531,840.00
预收款项	四川省百味园食品有限责任公司		443,820.00
预收款项	四川安吉物流集团成都有限公司		200,000.00
预收款项	四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司		169,710.00
预收款项	宜宾普什机床有限责任公司		102,420.00
预收款项	宜宾五粮液包装材料有限公司		102,420.00
预收款项	四川省宜宾普什建材有限公司		76,480.00
预收款项	四川普什醋酸纤维素有限责任公司		63,480.00
预收款项	四川宜宾普什重机有限公司		63,480.00
预收款项	四川省宜宾五粮液集团有限公司		54,680.00
预收款项	四川省宜宾安吉物流集团有限公司		51,210.00
预收款项	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司		21,086.60
其他应付款	四川宜宾环球集团有限公司	1,630,674.88	5,529,260.97
其他应付款	宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司	686,951.65	572,346.05
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团有限公司	26,565.94	13,958.93
其他应付款	四川宜宾普什重机有限公司	3,817.66	
其他应付款	四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	四川省宜宾普什集团有限公司		5,000.00
应付股利	四川省宜宾五粮液集团有限公司	175,000,000.00	205,650,000.00
应付股利	宜宾市国有资产经营有限公司		83,000,000.00
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



（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

①、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。2011年6月24日，甘肃名扬天下酒业销售有限公司以证据等因素发生变化为由申请撤诉，甘肃省兰州市中级人民法院裁定准许甘肃名扬天下酒业销售有限公司撤回起诉。

②、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，经最高人民法院再审判决，撤销甘肃省高级人民法院的民事判决，变更一审判决为由四川名扬天下酒销售有限公司赔偿兰州名扬天下酒销售有限公司经济损失578万元，本公司承担8万元鉴定费。目前本公司已向法院申请了执行回转。

③、2010年9月9日，山东红太阳酒业有限公司因商标权侵权，将本公司和北京中商浏阳河酒类销售有限公司诉至北京市海淀区人民法院，要求停止侵权，赔偿经济损失50万元，并承担诉讼费用及调查维权费用。目前山东红太阳酒业有限公司已申请撤诉，北京市海淀区人民法院口头裁定准许山东红太阳酒业有限公司撤回起诉。

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

本公司本期没有需要披露的重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

截至2011年12月31日，公司《关于进一步完善公司治理结构的整改方案》涉及八个方面的整改，公司已履行了承诺。

（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2012年3月23日召开的公司第四届二十次董事会研究决定，2011年度分配预案为：每10股派现金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

①、2011年7月15日，公司第四届董事会审议通过：同意转让宜宾五粮液股份有限公司持有的四川富润企业重组投资有限责任公司10%股权。2011年12月5日，公司与成都富润置业有限责任公司签订《产



权交易合同》，公司将其持有的四川富润企业重组投资有限责任公司 10% 股权以 1,290.00 万元转让给成都富润置业有限责任公司。上述股权转让款已于 2012 年 1 月收到。

②、截止 2012 年 3 月 23 日，应收利息已收回 123,327,123.28 元。

③、其他应收款中宜宾市国有资产经营有限公司欠款 3,068,400.00 元已于 2012 年 2 月 15 日收回。

(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“附注六、5 关联交易情况（2）关联租赁情况”。

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
金融资产					
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)	20,756,261.28	-2,456,298.72			18,266,062.56
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	20,756,261.28	-2,456,298.72			18,266,062.56
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	20,756,261.28	-2,456,298.72			18,266,062.56
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、2010 年 2 月，本公司与瞭望东方传媒有限公司签订《关于延缓归还 2000 万元流动资金借款的协议》，协议约定瞭望东方传媒有限公司向本公司归还 2,000.00 万元借款的期限为：2010 年 12 月 31 日前归还借款 500.00 万元，2011 年 12 月 31 日归还 1,000.00 万元，2012 年 12 月 31 日归还 500.00 万元，本借款不计利息，但自 2012 年 12 月 31 日起，瞭望东方传媒有限公司对尚未偿还的借款按中国人民银行规定的同期贷款利率支付利息。瞭望东方传媒有限公司于 2011 年 1 月 7 日归还借款 500.00 万元。

2011 年 11 月 1 日，根据瞭望东方传媒有限公司《关于延缓归还借款的请示函》，本公司同意瞭望东方传媒有限公司延缓一年归还借款。

②、2011 年 5 月 23 日，经国家发改委发改财金 [2011]1000 号文件批准，控股股东宜宾市国有资产经营有限公司正式发行了总额为 10 亿元的公司债券，并以其持有的本公司 16,330 万股股票作为质押资产（约占本公司总股本的 4.3%），对其债券进行担保，并于 2011 年 6 月 14 日办理了股权质押登记手续。

③、2011 年 5 月 27 日公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2011]17 号），对本公司



给予警告，并处以 60 万元罚款；对相关人员进行警告及罚款的处理。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释(金额单位：人民币元；年末数指 2011 年 12 月 31 日余额；年初数指 2010 年 12 月 31 日余额；本年数指 2011 年度发生额；上年数指 2010 年度发生额)

1、其他应收款

①、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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,294,945,481.25	100.00			4,488,896,949.88	100.00		
账龄组合								
单项金额不重大但单独计提坏账的其他应收款	10,994.02	0.00			127,820.60	0.00		
合计	<u>5,294,956,475.27</u>	<u>100.00</u>			<u>4,489,024,770.48</u>	<u>100.00</u>		

其他应收款分类详见“附注二、10 应收款项”。

②、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	5,294,956,475.27		0%	关联方
合计	<u>5,294,956,475.27</u>			

③、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末数	年初数
宜宾市国有资产经营有限公司	3,068,400.00	

④、金额较大的其他的其他应收款均为与关联方往来款。

⑤、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	3,963,298,139.09	1-2 年	74.85
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	1-2 年	8.82
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	子公司	306,517,375.08	3 年以上	5.79
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	子公司	161,919,131.99	1-2 年	3.06
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	2.44
合计		<u>5,028,261,552.19</u>		<u>94.96</u>

⑥、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	3,963,298,139.09	74.85
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	8.82
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	子公司	306,517,375.08	5.79
四川省宜宾环球神州玻璃有限公司	子公司	161,919,131.99	3.06
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	2.44
宜宾酱酒酒业有限责任公司	子公司	220,615,249.06	4.17
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	子公司	28,000,280.00	0.53
瞭望东方传媒有限公司	联营企业	15,000,000.00	0.28
宜宾市国有资产经营有限公司	控股股东	3,068,400.00	0.06
合计		5,294,945,481.25	100.00

注：2011年11月1日，根据瞭望东方传媒有限公司《关于延缓归还借款的请示函》，本公司同意瞭望东方传媒有限公司延缓一年归还借款，详见“附注十、5、其他重要事项”。



2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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有限公司	成本法	50,456,006.41	50,456,006.41		50,456,006.41	99.00	99.00				1,336,500,000.00
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	97.00	97.00				
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	95.00	95.00				
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	51.00	51.00				
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	90.00	90.00				
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	99.00	99.00				
五粮液大世界(北京)商贸有限公司	成本法	323,000,000.00	323,000,000.00		323,000,000.00	95.00	95.00				
四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司	成本法	3,443,149,609.25	3,443,149,609.25		3,443,149,609.25	100.00	100.00				



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	100.00	100.00				
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	100.00	100.00				
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	100.00	100.00				
宜宾翠屏山酒业有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
宜宾长江源酒业有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
宜宾真武山酒业有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
宜宾酱酒酒业有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
宜宾世纪酒业有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
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	95.00	95.00				3,325,000,000.00
瞭望东方传媒有限公司	权益法	17,150,000.00	19,097,490.85	2,104,097.37	21,201,588.22	49.00	49.00				
宜宾五新城市建设有限公司	权益法	98,000,000.00		98,006,095.09	98,006,095.09	49.00	49.00				
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	10.00	10.00				



合计	<u>8,112,703,548.68</u>	<u>8,016,651,039.53</u>	<u>100,110,192.46</u>	<u>8,116,761,231.99</u>					<u>4,661.50</u>	<u>0.000.00</u>
----	-------------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	--	--	--	--	-----------------	-----------------

3、营业收入和营业成本

①、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	1,000,000.00	1,503,952.14
营业成本		3,952.14

②、公司主要客户营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	1,000,000.00	100.00%

4、投资收益

①、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	4,661,500,000.00	3,475,339,722.86
权益法核算的长期股权投资收益	2,110,192.46	2,545,036.60
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,499,910.00
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		
合计	4,663,610,192.46	3,473,384,849.46

②、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	1,336,500,000.00	1,138,500,000.00	
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	3,325,000,000.00	2,242,489,722.86	
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司		94,350,000.00	
合计	4,661,500,000.00	3,475,339,722.86	

③、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	2,104,097.37	2,545,036.60	被投资单位净利润增加
宜宾五新城市建设有限公司	6,095.09		被投资单位净利润增加



合计	2, 110, 192. 46	2, 545, 036. 60
----	-----------------	-----------------

5、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4, 683, 764, 064. 08	3, 462, 973, 673. 44
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1, 577, 589. 93	1, 519, 453. 96
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）	4, 604. 06	
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）	-4, 663, 610, 192. 46	-3, 473, 384, 849. 46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	952, 293, 819. 35	-1, 722, 823, 279. 85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-645, 479, 669. 39	-281, 775, 166. 86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	329, 901, 160. 69	-2, 012, 139, 223. 65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	944, 817, 257. 80	541, 527, 576. 74
减：现金的期初余额	541, 527, 576. 74	242, 993, 435. 72
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	403, 289, 681. 06	298, 534, 141. 02

(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	-6, 136, 174. 53	
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）	9, 751, 883. 00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8, 254, 042. 69	
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	-2,166,378.44	
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	-42,346,031.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	8,160,664.58	
少数股东权益影响额（税后）	1,477,387.12	
合计	-23,004,606.62	

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	30.01%	1.622	1.622
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.13%	1.628	1.628

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	21,550,861,665.98	14,134,459,002.65	7,416,402,663.33	52.47	注 1
存货	5,536,502,482.54	4,514,778,551.63	1,021,723,930.91	22.63	注 2
固定资产	5,905,055,195.50	6,373,457,302.86	-468,402,107.36	-7.35	注 3
预收款项	9,047,172,727.93	7,107,610,071.86	1,939,562,656.07	27.29	注 4
应交税费	2,087,153,334.95	1,582,292,614.60	504,860,720.35	31.91	注 5



营业收入	20,350,594,468.71	15,541,300,510.85	4,809,293,957.86	30.95	注 6
营业成本	6,895,411,289.13	4,863,189,610.83	2,032,221,678.30	41.79	注 6
销售费用	2,069,991,386.15	1,803,233,837.68	266,757,548.47	14.79	注 7
管理费用	1,750,685,037.93	1,561,852,181.17	188,832,856.76	12.09	注 8

注 1: 主要系经营活动现金净流量增加所致。

注 2: 主要系公司规模扩大, 库存商品增加所致。

注 3: 主要系计提固定资产折旧所致。

注 4: 主要系五粮液酒供不应求所致。

注 5: 主要系收入增加引起的各项税费增加所致。

注 6: 主要系公司产品销量增加所致。

注 7: 主要系营业收入和销量增长, 相应的促销、广告、人工费用增加所致。

注 8: 主要系商标使用费、职工薪酬增加所致。

(十三) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 23 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。

第十二章 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、主管会计工作负责人、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

2012 年 3 月 28 日