

四川水井坊股份有限公司
2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人 Joseph Tcheng（陈寿祺）、主管会计工作负责人 James Michael Rice（大米）及会计机构负责人（会计主管人员）Wong Ing Lee（黄永利）保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,879,546,287.23	2,061,574,889.79	-8.83
归属于上市公司股东的净资产	1,484,497,272.44	1,624,407,443.79	-8.61
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-90,875,920.18	-389,343,962.81	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	278,259,884.19	488,941,016.09	-43.09
归属于上市公司股东的净利润	-139,910,171.35	34,599,806.84	-504.37
归属于上市公司股东的扣除非经	-143,596,257.56	-98,567,386.73	不适用

常性损益的净利润			
加权平均净资产收益率 (%)	-9.00	1.88	减少 10.88 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.286	0.071	-502.82
稀释每股收益 (元/股)	-0.286	0.071	-502.82

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金 额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-120,337.66	-705,151.82	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,983,095.93	5,380,496.92	计入当期损益的政府补助主要系收政府扶持款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-730,839.53	239,436.51	
所得税影响额	-282,979.69	-1,228,695.40	
合计	848,939.05	3,686,086.21	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东 (或无限售条件股东) 持股情况表

单位：股

股东总数 (户)		62,789					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
四川成都水井坊集团有限公司	0	193,996,444	39.71	193,222,186	无		境内非国有法人
高勇	4,381,277	4,381,277	0.90		未知		境内自然人

蒋宏业	300,000	3,600,000	0.74		未知		境内自然人
法国巴黎投资管理亚洲有限公司	3,009,300	3,009,300	0.62		未知		未知
彭晶	1,710,000	3,000,000	0.61		未知		境内自然人
杨勤	746,300	2,801,300	0.57		未知		境内自然人
陈沛洁	2,691,920	2,691,920	0.55		未知		境内自然人
富达基金(香港)有限公司—客户资金	0	2,671,005	0.55		未知		未知
周启增	508,900	2,587,300	0.53		未知		境内自然人
成都市金牛国鑫粮油购销有限责任公司	0	1,655,626	0.34		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
高勇	4,381,277	人民币普通股	4,381,277
蒋宏业	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
法国巴黎投资管理亚洲有限公司	3,009,300	人民币普通股	3,009,300
彭晶	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
杨勤	2,801,300	人民币普通股	2,801,300
陈沛洁	2,691,920	人民币普通股	2,691,920
富达基金(香港)有限公司—客户资金	2,671,005	人民币普通股	2,671,005
周启增	2,587,300	人民币普通股	2,587,300
成都市金牛国鑫粮油购销有限责任公司	1,655,626	人民币普通股	1,655,626
鲁庆丰	1,510,142	人民币普通股	1,510,142

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东四川成都水井坊集团有限公司与上述其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	2014年9月30日	2013年12月31日	变动比率	说明
货币资金	124,961,179.37	252,762,123.98	-50.56%	主要系本期支付所致
应收票据	23,171,187.17	42,797,776.02	-45.86%	主要系到期解汇及结转所致
应收账款	46,394,887.00	112,540,114.85	-58.77%	主要系本期收回欠款所致
预付款项	25,352,649.70	11,473,435.79	120.97%	主要系本期预付促销费所致
其他应收款	8,826,419.23	2,780,511.30	217.44%	主要系本期公司提前发放10月工资所致
工程物资	2,941,588.28		100.00%	主要系新增用于修建、制作固定资产的材料物资所致
应付票据	39,004,321.99	8,850,000.00	340.73%	主要系本期通过银行承兑汇票的支付方式增加所致
应付账款	119,575,718.65	187,391,477.00	-36.19%	主要系本期支付所致
预收款项	30,094,277.44	9,552,598.78	215.04%	主要系经销商预付款增加所致
应付职工薪酬	17,450,737.56	11,799,627.98	47.89%	主要系主要系公司工资支付时间为次月初；以及计提的前3季度绩效工资，将于年末按绩效考核情况发放
应付股利	900,306.45	1,972,437.55	-54.36%	主要系报告期内控股子公司成都兴千业房地产开发有限公司清算注销时支付所致
预计负债	6,580,178.00	11,406,297.00	-42.31%	主要系冲回计提的预计损失所致
利润表项目	2014年1-9月	2013年1-9月	变动比率	备注
营业收入	278,259,884.19	488,941,016.09	-43.09%	主要系市场环境变化，高档白酒行业进入调整期，销售量减少及产品结构变化所致
营业成本	87,929,489.91	129,930,379.99	-32.33%	主要系市场环境变化，高档白酒行业进入调整期，销售量减少及产品结构变化所致
营业税金及附加	37,491,266.32	55,153,854.74	-32.02%	主要系市场环境变化，高档白酒行业进入调整期，销售量减少所致

销售费用	187,702,095.18	277,854,442.47	-32.45%	主要系本期加强对费用的管控所致
财务费用	-1,304,691.00	-2,374,406.01	45.05%	主要系收到的利息减少所致
投资收益		127,443,671.28	-100.00%	主要系上年转让了成都聚锦商贸有限公司的股权所致
营业外收入	5,538,124.95	49,273,426.26	-88.76%	主要系本年收到的政府补助减少所致
营业外支出	623,343.34	4,213,698.55	-85.21%	主要系上年同期公司对外捐赠 200 万以及本期冲回预提的合同违约金所致
所得税费用	-22,547,237.01	32,225,334.00	-169.97%	主要系本年销售量减少，产生的应纳税所得额相应减少所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

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

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

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

目前公司正进行与项目暂停相关的后续工作。

(2) 2013年10月23日，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：成稽调查通字131009号），因涉嫌证券违法违规，决定对公司进行立案调查。

2014年9月12日，公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局《结案通知书》（编号：结案字[2014]1号），四川证监局决定对公司不予行政处罚，本案结案。具体内容详见2014年9月13日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的公司《关于收到中国证券监督管理委员会四川监管局稽查结果及行政监管措施决定书的公告》及2014年9月27日刊载的公司《关于根据四川证监局〈行政监管措施决定书〉进行自查并整改的报告》。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

(1) 控股股东在股改时的承诺

承诺主体：控股股东四川成都水井坊集团（原全兴集团）有限公司

承诺内容：在股改方案实施后的10年内的任意时点，不通过减持使其对本公司的持股比例低于30%。如水井坊集团违背该项承诺，在该项持股比例以下出售股票的全部收入直接划归本公司所

有(四川成都水井坊集团有限公司在股权分置改革中所做出的特殊承诺除该事项尚在履行期间外,其余承诺均已履行)。

承诺披露时间: 2005年12月19日

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

(2) 相关方在《要约收购报告书》中所做的承诺

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

承诺内容:

关于关联交易

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

1) 水井坊与帝亚吉欧集团之间的任何关联交易均符合适用法律法规的规定; 并且

2) 水井坊与帝亚吉欧集团之间的任何关联交易均履行合法程序, 并按照适用法律的要求及时进行信息披露。

关于同业竞争

为维护社会公众股东的利益, 收购人及帝亚吉欧作出如下承诺:

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

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

承诺披露时间: 2012年3月22日

承诺履行情况: 严格履行上述承诺。

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

适用 不适用

为应对行业和市场的变化, 公司正积极进行营销网络、产品线、销售渠道、团队架构等方面的调整, 以搭建新形势下最佳的发展平台。受此影响, 预计公司全年累计净利润仍为亏损。本年度完成此项平台搭建工作后, 公司有望恢复良好的发展态势。

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。在关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露。由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司 2013 年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响，也无需进行追溯调整。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
北京清源德峰投资管理有限 公司	本公司对北京清源德峰投资管理有限 公司 5%的股权投资	0	-5,000	5,000	0
合计	-	0	-5,000	5,000	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度经营成果和现金流量未产生影响。

公司名称	四川水井坊股份有限公司
法定代表人	Joseph Tcheng (陈寿祺)
日期	2014年10月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:四川水井坊股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	124,961,179.37	252,762,123.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,171,187.17	42,797,776.02
应收账款	46,394,887.00	112,540,114.85
预付款项	25,352,649.70	11,473,435.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,826,419.23	2,780,511.30
买入返售金融资产		
存货	772,052,946.99	765,118,394.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,623,349.92	35,081,773.55
流动资产合计	1,037,382,619.38	1,222,554,130.26
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000.00	5,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产	27,625,713.65	28,618,214.66
固定资产	494,348,443.33	518,349,545.37
在建工程	41,417,383.89	42,929,558.68
工程物资	2,941,588.28	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,114,717.73	109,493,056.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,820,154.54	6,052,154.33
递延所得税资产	162,890,666.43	133,573,230.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	842,163,667.85	839,020,759.53
资产总计	1,879,546,287.23	2,061,574,889.79
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	39,004,321.99	8,850,000.00
应付账款	119,575,718.65	187,391,477.00
预收款项	30,094,277.44	9,552,598.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,450,737.56	11,799,627.98
应交税费	26,971,976.91	36,159,453.67
应付利息		
应付股利	900,306.45	1,972,437.55
其他应付款	68,424,411.37	74,456,177.16
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		

2014 年第三季度报告

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,903,290.22	6,267,066.66
流动负债合计	307,325,040.59	336,448,838.80
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	6,580,178.00	11,406,297.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	81,143,796.20	81,571,866.68
非流动负债合计	87,723,974.20	92,978,163.68
负债合计	395,049,014.79	429,427,002.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积	399,506,088.31	399,506,088.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	354,642,655.79	354,642,655.79
一般风险准备		
未分配利润	241,802,830.34	381,713,001.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益	1,484,497,272.44	1,624,407,443.79
合计		
少数股东权益		7,740,443.52
所有者权益合计	1,484,497,272.44	1,632,147,887.31
负债和所有者权益总	1,879,546,287.23	2,061,574,889.79
计		

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺） 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

2014 年第三季度报告

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	54,999,279.30	176,940,328.96
交易性金融资产		
应收票据	4,785,721.99	6,620,000.00
应收账款	119,683,709.38	56,720,850.98
预付款项	10,260,550.13	5,980,399.09
应收利息		
应收股利		77,200,000.00
其他应收款	258,226,847.74	193,288,322.18
存货	732,205,579.19	709,924,394.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,506,222.64	8,838,594.91
流动资产合计	1,188,667,910.37	1,235,512,890.77
非流动资产:		
可供出售金融资产	5,000.00	5,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,199,120.69	138,058,055.87
投资性房地产	27,625,713.65	28,618,214.66
固定资产	217,734,993.12	230,434,972.47
在建工程	3,411,098.31	2,627,879.16
工程物资	2,941,588.28	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,186,664.91	41,981,330.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,469,649.38	4,856,445.89
递延所得税资产	18,284,684.71	4,737,594.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	439,858,513.05	451,319,492.89
资产总计	1,628,526,423.42	1,686,832,383.66
流动负债:		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	2,607,921.99	
应付账款	24,957,954.92	38,160,392.51
预收款项	428,899.55	468,120.04
应付职工薪酬	12,623,023.14	7,482,200.11
应交税费	14,006,949.00	24,887,197.72
应付利息		
应付股利	900,306.45	900,306.45
其他应付款	13,346,121.17	14,257,533.49
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	100,000.00	
流动负债合计	68,971,176.22	86,155,750.32
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	6,580,178.00	10,406,297.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		100,000.00
非流动负债合计	6,580,178.00	10,506,297.00
负债合计	75,551,354.22	96,662,047.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积	419,344,730.76	419,363,390.94
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	188,342,417.09	188,342,417.09
一般风险准备		
未分配利润	456,742,223.35	493,918,830.31
所有者权益（或股东权益）合计	1,552,975,069.20	1,590,170,336.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,628,526,423.42	1,686,832,383.66

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺） 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

合并利润表

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	136,398,025.73	77,586,964.57	278,259,884.19	488,941,016.09
其中：营业收入	136,398,025.73	77,586,964.57	278,259,884.19	488,941,016.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	154,176,987.89	193,131,789.83	445,655,033.58	593,542,024.00
其中：营业成本	38,882,547.32	34,008,892.64	87,929,489.91	129,930,379.99
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	16,454,089.02	20,490,627.63	37,491,266.32	55,153,854.74
销售费用	64,127,038.05	95,748,259.23	187,702,095.18	277,854,442.47
管理费用	35,853,114.80	38,866,270.79	128,213,231.36	128,513,890.35
财务费用	-530,260.00	-1,306,817.53	-1,304,691.00	-2,374,406.01
资产减值 损失	-609,541.30	5,324,557.07	5,623,641.81	4,463,862.46
加：公允价值变动				

收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）				127,443,671.28
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）	-17,778,962.16	-115,544,825.26	-167,395,149.39	22,842,663.37
加：营业外收入	2,006,957.93	2,684,834.82	5,538,124.95	49,273,426.26
减：营业外支出	875,039.19	1,948,197.63	623,343.34	4,213,698.55
其中：非流动资产处置损失	145,211.64	13,094.37	834,962.76	61,768.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,647,043.42	-114,808,188.07	-162,480,367.78	67,902,391.08
减：所得税费用	1,582,169.34	-15,372,565.41	-22,547,237.01	32,225,334.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,229,212.76	-99,435,622.66	-139,933,130.77	35,677,057.08
归属于母公司所有者的净利润	-18,229,212.76	-99,435,622.66	-139,910,171.35	34,599,806.84
少数股东损益			-22,959.42	1,077,250.24
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.20	-0.29	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.20	-0.29	0.07
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-18,229,212.76	-99,435,622.66	-139,933,130.77	35,677,057.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,229,212.76	-99,435,622.66	-139,910,171.35	34,599,806.84
归属于少数股东的综合收益总额			-22,959.42	1,077,250.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺） 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

母公司利润表

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	75,254,196.63	88,203,763.10	173,417,028.11	232,746,699.39
减：营业成本	43,487,533.74	53,844,050.82	102,360,687.09	149,491,537.16
营业税金及附加	15,591,064.63	19,477,845.75	35,856,163.44	50,075,061.84
销售费用	337,981.16	2,154,343.86	1,349,034.08	6,487,229.29
管理费用	25,047,999.94	21,611,632.19	89,857,853.23	76,868,834.50
财务费用	-230,100.01	-1,173,986.77	-753,050.67	-2,410,419.88
资产减值损失	2,134,596.54	765,173.73	2,457,524.27	-464,583.80
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）			4,167,187.85	148,647,779.49
其中：对联 营企业和合营企业的投 资收益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-11,114,879.37	-8,475,296.48	-53,543,995.48	101,346,819.77
加：营业外收入	23,771.17	80,009.81	255,576.83	3,131,307.34
减：营业外支出	-3,606,140.74	348,197.63	-2,914,568.78	2,573,877.00
其中：非流动 资产处置损失	219,883.32	13,094.37	834,951.84	60,445.40
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-7,484,967.46	-8,743,484.30	-50,373,849.87	101,904,250.11
减：所得税费用	-1,711,992.30	-2,922,632.07	-13,197,242.91	13,544,958.29
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-5,772,975.16	-5,820,852.23	-37,176,606.96	88,359,291.82
五、每股收益：				
（一）基本每股收 益(元/股)				
（二）稀释每股收 益(元/股)				

六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-5,772,975.16	-5,820,852.23	-37,176,606.96	88,359,291.82

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺） 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	308,285,175.85	305,248,179.87
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	225,055.60	4,774,199.30
收到其他与经营活动有关的现金	9,987,844.74	60,849,873.76
经营活动现金流入小计	318,498,076.19	370,872,252.93
购买商品、接受劳务支付的现金	79,615,673.12	107,692,799.84

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	116,572,509.56	160,808,807.22
支付的各项税费	98,327,391.81	245,173,954.91
支付其他与经营活动有关的现金	114,858,421.88	246,540,653.77
经营活动现金流出小计	409,373,996.37	760,216,215.74
经营活动产生的现金流量净额	-90,875,920.18	-389,343,962.81
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	157,462.85	17,279,580.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,532,497.42	60,953.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		223,688,601.83
收到其他与投资活动有关的现金		230,000.00
投资活动现金流入小计	3,689,960.27	241,259,134.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,621,459.75	93,856,760.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,956,157.68	810,000.00
投资活动现金流出小计	30,577,617.43	94,666,760.19
投资活动产生的现金流量	-26,887,657.16	146,592,374.75

流量净额		
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	2,000,000.00	453,250,124.54
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	453,250,124.54
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	26,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,937,367.27	115,314,272.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,929,091.71	
支付其他与筹资活动有关的现金		193,065.56
筹资活动现金流出小计	10,937,367.27	142,487,338.37
筹资活动产生的现金流量净额	-8,937,367.27	310,762,786.17
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	-126,700,944.61	68,011,198.11
加：期初现金及现金等价物余额	239,512,630.53	232,876,771.04
六、期末现金及现金等价物余额	112,811,685.92	300,887,969.15

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺） 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的	107,968,154.00	58,652,512.39

现金		
收到的税费返还	225,055.60	4,774,199.30
收到其他与经营活动有关的现金	16,250,354.60	9,016,293.98
经营活动现金流入小计	124,443,564.20	72,443,005.67
购买商品、接受劳务支付的现金	37,199,532.23	90,201,954.26
支付给职工以及为职工支付的现金	88,516,019.71	113,822,878.93
支付的各项税费	67,154,105.08	76,225,605.28
支付其他与经营活动有关的现金	29,050,797.93	182,156,139.12
经营活动现金流出小计	221,920,454.95	462,406,577.59
经营活动产生的现金流量净额	-97,476,890.75	-389,963,571.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	157,462.85	
取得投资收益收到的现金	1,100,000.00	318,972,122.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,134,332.42	60,953.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		208,365,932.60
收到其他与投资活动有关的现金		122,860,195.11
投资活动现金流入小计	4,391,795.27	650,259,203.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,117,367.02	34,959,736.56
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,738,587.16	24,750,000.00
投资活动现金流出小计	28,855,954.18	59,709,736.56
投资活动产生的现金流量净额	-24,464,158.91	590,549,466.79
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,704,401.81
支付其他与筹资活动有关的现金		193,065.56
筹资活动现金流出小计		108,897,467.37
筹资活动产生的现金流量净额		-108,897,467.37
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	-121,941,049.66	91,688,427.50
加：期初现金及现金等价物余额	176,382,356.08	138,042,761.72
六、期末现金及现金等价物余额	54,441,306.42	229,731,189.22

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺） 主管会计工作负责人：James Michael Rice（大米） 会计机构负责人：Wong Ing Lee（黄永利）

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用