

公司代码：600779

公司简称：*ST 水井

四川水井坊股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	Samuel A. Fischer (费毅衡)	因公出差	Vinod Rao

三、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人 Joseph Tcheng (陈寿祺)、主管会计工作负责人 John Fan (范祥福) 及会计机构负责人(会计主管人员) Peter Hui (许法康) 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2015 年度年末未分配利润情况如下：

单位：元

项目	合并报表(归属于母公司)	母公司报表
本报告期实现净利润	87,973,615.68	7,004,084.54
减：提取法定盈余公积	700,408.45	700,408.45
减：发放 14 年现金股利	0	0
加：年初未分配利润	-36,760,774.22	417,744,396.49
前期会计差错更正	-12,534,133.38	0
本期可供分配利润	37,978,299.63	424,048,072.58

公司 2015 年度分配预案：以年末股本总数 488,545,698 股为基数，每 10 股派送现金红利 0.75 元(含税)，计 36,640,927.35 元，母公司未分配利润余 387,407,145.23 元结转以后年度分配。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告第四节管理层讨论与分析中详细描述了未来发展面临的风险因素，敬请查阅相关内容。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	121

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川水井坊股份有限公司
公司的中文简称	水井坊
公司的外文名称	SICHUAN SWELLFUN CO., LTD
公司的外文名称缩写	SCSF
公司的法定代表人	Joseph Tcheng (陈寿祺)

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	雷放、熊欢伟
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	854,867,174.50	364,868,507.97	364,868,507.97	134	485,746,327.97	485,746,327.97
归属于上市公司股东的净利润	87,973,615.68	-402,806,109.29	-418,473,775.91	不适用	-181,772,539.82	-153,570,739.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,727,710.35	-407,886,496.50	-429,821,229.84	不适用	-272,495,390.94	-248,993,890.93
经营活动产生的现金流量净额	234,037,092.79	-105,887,184.06	-105,887,184.06	不适用	-440,726,117.63	-440,726,117.63

	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减(%)	2013年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,281,373,150.18	1,193,399,534.50	1,205,933,667.88	7	1,596,205,643.79	1,624,407,443.79
总资产	1,794,750,205.93	1,622,153,138.66	1,622,153,138.66	11	2,039,640,156.45	2,061,574,889.79
期末总股本	488,545,698.00	488,545,698.00	488,545,698.00	0	488,545,698.00	488,545,698.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)不适用	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1801	-0.8245	-0.8566	不适用	-0.3721	-0.3143
稀释每股收益(元/股)	0.1801	-0.8245	-0.8566	不适用	-0.3721	-0.3143
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1837	-0.8349	-0.8798	不适用	-0.5578	-0.5097
加权平均净资产收益率(%)	7.11	-28.88	-29.57	不适用	-10.48	-8.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.25	-29.14	-30.37	不适用	-15.72	-14.24

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	263,617,671.29	125,225,938.83	230,067,073.03	235,956,491.35
归属于上市公司股东的净利润	48,126,937.16	2,060,914.80	20,609,745.95	17,176,017.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	46,537,475.75	3,724,731.51	20,483,597.07	18,981,906.02

后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	112,072,623.55	-76,498,817.58	137,772,574.58	60,690,712.24

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	4,555,942.11	主要系处置固定资产及无形资产净损失	-1,022,481.03	-1,109,435.53
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	137,320.26	主要系成都市工业发展专项基金	914,526.96	42,978,650.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,049,524.87	主要系赔偿及违约金和合同支出	4,958,121.40	-53,569,434.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目				127,443,671.28
所得税影响额	602,167.83		230,219.88	-25,020,599.92
合计	-1,754,094.67		5,080,387.21	90,722,851.11

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司属“酒、饮料和精制茶”制造业，主营酒类产品的生产和销售。目前，公司生产的白酒类产品主要有元明清水井坊、梅兰竹菊水井坊、水井坊菁翠、水井坊典藏、水井坊井台装、水井坊鸿运装、水井坊金典装、水井坊臻酿八号、水井坊艺术大师酒系列、往事、琼坛世家、小水井、天号陈、水井街、水井尚品系列等品种。其中，水井坊典藏、水井坊井台装、水井坊臻酿八号是公司核心拳头产品。

“水井坊”是中国高端白酒的典型代表，是中国第一个浓香型白酒原产地域保护产品。“水井坊”以老窖菌群为根本，采用泥窖固态发酵，精选优质多粮，工艺精湛深微，完美融合了单、多粮酒的特点，具有“窖香优雅、陈香飘逸、甘冽醇厚、圆润爽口、香味谐调、尾净悠长”的独特风格，成为中国浓香型白酒中淡雅流派的杰出代表。

公司的经营模式为：原料采购、生产产品、销售产品。

(一) 在采购环节, 建立专业高效的大采购团队, 加强供应商寻源、综合采购成本和绩效管理, 降低采购复杂度(组织、流程等), 实现供应链成本、质量、服务和效率的最佳平衡, 向客户和消费者提供行业内高标准的质量、服务和价值。同时公司采购部门也根据外部市场环境以及公司内部采购业务的预估, 对采购工作中可能的风险做出评估分析并制定相应预案进行管控。

(二) 在生产环节, 公司严格按照《地理标志产品水井坊酒》GB/T 18624-2007 标准的要求, 采用高粱、小麦、玉米、糯米、大米、水为原料, 按照水井坊独特的传统生产工艺, 固态泥窖发酵, 分层蒸馏, 量质摘酒, 分级陶坛贮存。酒体经过分析、尝评、勾兑、调味、贮存, 包装出厂。生产过程、产品检验、标识标签、包装运输贮存等方面, 严格执行国家相关规定。

(三) 在销售环节, 公司目前主要有三种销售模式。

1、总代理制模式。

该模式以一省或多省为单位, 由公司指定某一经销商作为公司的合作伙伴, 在指定的区域独家代理公司的产品销售。在指定区域内, 该合作伙伴根据与公司达成的合作计划, 自行发展其产品销售网络和销售事务。公司的所有线下市场活动均由该合作伙伴代为执行。

2、扁平化分销模式。

在相应区域内, 由公司自己的销售人员来发展分销网络并开展相应的销售及线下市场活动。

3、与其他公司合作模式。

在部分区域, 公司的产品通过该合作伙伴的分销网络进入市场, 公司向该合作伙伴支付一定的服务费。

在线上投入方面, 该三种模式均由公司统一负责。

2012 年, 白酒行业结束了“黄金十年”的高歌猛进, 在经历了几年的销售低迷、减产降价后, 限制“三公消费”等政策对白酒消费需求的抑制已经见底, 商务消费和自饮消费在一定程度上弥补了“三公消费”带来的空缺。自 2015 年以来, 白酒行业出现了初步转机, 止住了快速下滑的势头, 库存得到有效控制, 价格得到一定回升, 渠道信心也得到较大恢复。目前白酒行业逐步适应了市场消费的“新常态”, 已呈现出弱复苏的发展态势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

详见第四节管理层讨论与分析(三)资产、负债情况分析。

三、报告期内核心竞争力分析

公司具备如下核心竞争优势:

(一) 厚重的品牌历史文化优势

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

(二) 独特的地域环境优势

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

(三) 精湛的酿酒工艺优势

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

(四) 过硬的产品质量优势

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

为确保酒体饮用安全，公司参照了国外先进标准，制定了比国家标准更严苛的内控标准，不仅提升了指标的精度，而且增加了卫生指标检测项目；2008 年，公司产品开始按照美国包装材料法案 CONEG，执行国际化重金属检测标准；2010 年，公司率先在白酒行业建立了包材技术中心，对所有包材进行检测和质量控制；2012 年，公司国际标准灌装生产线落成并投产，使得水井坊的酒体和包材在检测技术、质量控制、安全保障等方面均实现了向国际标准的突破性迈进。

（五）规范的公司治理优势

上市公司控股股东水井坊集团股权文化成熟，治理结构完善。控股股东通过向上市公司推选相关人员出任董事等岗位，并切实履职，促进了上市公司股权文化、治理结构的日臻成熟。公司董事会除下设四大专业委员会外，为促进公司规范运作，加强风险、内控管理，还设立了风险合规内控委员会，建立了风险、合规、内控管理工作体系。良好的股权文化背景和科学完善的治理结构保证公司不易出现系统性风险，为公司国际化、品牌国际化奠定了坚实的基础。

（六）强大的实际控制人优势

公司实际控制人帝亚吉欧是一家全球性的现代跨国公司，同时在伦敦证券交易所（代码 DGE）及纽约证券交易所（代码 DEO）上市，作为世界领先的高端酒类公司，其在全球 180 多个国家和地区都开展有酒类经营业务。自 2007 年以来，中外双方就逐步建立起良好的合作关系，取得了阶段性的成果。2011 年，公司实际控制人变更为帝亚吉欧。2013 年，帝亚吉欧间接持有上市公司第一大股东四川成都水井坊集团有限公司的股权比例达到 100%。随着合作的不断深入，必将为公司在绩效管理、国际市场销售、质量控制、创新研发、营销管理、公司治理、风险管理、危机管理等方面带来实质性的积极影响，进一步提高公司的综合竞争实力。

（七）良好的公司声誉

公司悠久的发展历史丰富了企业文化底蕴，作为唯一地处大都市的名酒企业，逐步形成了“创新传承，弘扬文明，为人类精酿中国高尚生活”的公司使命和“诚信为本、务实创新”的企业精神，坚持“创新、诚信、精进、当责、团队、激情、客户至上”的价值观，在长期的产业化实践中树立了开明、稳健的运作风格和扶助公益、回报社会的大家风范，坚定了以现代文明、现代科技促进历史文化遗产发扬光大，为民族复兴贡献自己力量的信念，从而得到社会各界的认同。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，面对复杂的外部环境和日益激烈的市场竞争，公司按照年初制定的“战略创新、合规运营、精耕市场、增收节支”的经营方针，以年度行动计划为指引，以“扭亏为盈”为核心工作目标，不断强化内部管理，合理有效降低各项费用成本，进一步提升合规内控风险管理水平；结合行业现状，适时终止原邛崃项目，妥善处置非酒业资产，为公司稳健发展奠定坚实基础；积极创新营销思路，进一步拓宽营销渠道，尝试多种销售模式，不断丰富水井坊产品阵营。在全体员工的共同努力下，2015 年公司整体运营水平和运营效率均得到有效提升，顺利实现了全年“扭亏为盈”的奋斗目标。

（一）大力推进风险合规内控工作，确保公司可持续健康稳定发展

报告期内，公司严格遵守《企业内部控制基本规范》的要求，围绕企业内部控制目标确立了公司风险内控工作的具体目标，即确保以及时的、可持续的方式实施整改措施以解决发现的内控问题，确保所有已确认的战略风险和重要举措都有最佳的风险管理方案，并将风险、内控目标纳入到公司全体员工绩效考评体系中，持续营造具有竞争优势的企业管理和运营环境。在合规工作方面，公司完成了《信息系统管理制度》、《档案管理制度》、《预防利益冲突指导规则》、《对

外发言人制度》等关键制度的修订与持续宣贯；全面完成 KYBP（了解你的商业合作伙伴）、KYC（了解你的客户）专项尽职调查，持续完善对公司“业务合作伙伴”与“客户”的合规风险排查工作；公司组织了 2015“年度合规认证 ACC”和“合规道德日 Ethics Day”活动，积极营造合规文化氛围，不断强化员工规则意识；切实执行公司内部举报响应、调查、确认、处分工作，有力强化了公司内部监督机制，有效隔绝了舞弊风险的发生。

（二）加强生产过程控制，强化质量安全管理，提升节能减排水平

在生产管理方面，公司通过实行生产班组优化整合、阶段性生产总结、生产过程数据管控、班组绩效奖惩等各项有效措施，不断将“坚持传统工艺，推行精益生产、精细管理、数据管控、传承创新”的科学管理理念贯穿整个生产控制过程。同时，以“尝评指导生产、生产促进尝评”为指导，使原酒生产质量得到不断提升。另外，通过深入实施内部控制制度，加强财务预算管理和危机风险管理，公司生产成本得到合理有效的控制。

在质量控制方面，围绕“质安并重、客户至上、内外兼修、追求卓越”的质量方针和“从原材料进厂到产品销售整个环节保持高标准，向客户和消费者提供行业最高标准的质量、服务和价值”的质量目标，公司从包装材料质量控制、包装过程质量控制、成品酒质量控制、原辅料质量控制、酒体质量控制等环节进一步提升了质量水平。如在包材质量控制环节，公司对重点产品包装材料实施前置检验，通过对供应商生产过程的质量监控和辅导，及时纠正包装材料缺陷，提高了包装材料交付批次合格率，及时满足了生产、销售需求，同时使供应商质量控制能力得以提升；在原辅料质量控制环节，努力将各种对质量有影响的因素消灭在萌芽状态，并委托第三方有资质的检测机构进行监督验证，验证合格率为 100%，保证了酿酒原辅料的质量安全；在酒体质量控制环节，水井坊每批次产品严格按照国家标准（地理标志产品 GB/T18624）进行检测。另外，在确保产品质量达标的同时，公司还实现了产品质量的可追溯性。

在环境保护和节能减排方面，公司通过污水管网改造项目，实现污水、污泥 100%无害化处置，污水处理站出水水质满足（部分指标优于）《发酵酒精和白酒工业水污染排放标准》。另外，通过在全公司范围内开展技术创新和技术改造活动，相较于 2014 年，公司水、电、气使用量均有较大幅度下降。

（三）综合运用多种市场通路模式，积极探寻销售提升机会点

在总代制区域，2015 年公司与当地经销商进行了更为深度的合作，进一步加强了在这些区域的售点分销。同时利用销售工具有效提升了区域销售信息的透明度，使公司对市场前端的动向更为清楚，反应更为迅速。

在扁平化区域，在已有较好分销网络的区域，公司正逐步改善客户的质量并扩大分销网络；在尚未开发或者基础较薄弱的区域，公司积极招募合作伙伴以恢复在当地的分销网络。

在某些核心市场，公司积极尝试与客户之间的新型合作模式，使资源投放和市场建设的效率更为提高。

另外，在电子商务销售渠道，公司目前已与天猫、京东、酒仙、亚马逊、苏宁五大电商平台建立了正式的合作关系。2015 年公司针对网络消费推出了专属新产品，其中的“水井尚品”于 10 月 20 日在上海举办了新品发布会，该产品以现代方式演绎水井坊品牌特点，进一步诠释了水井坊品牌对中国传统文化的传承。

在国际市场渠道，通过专注于在全球重点城市零售渠道及餐饮渠道开展针对消费者品鉴活动，让消费者了解更多水井坊历史文化遗产，感受“水井坊·第一坊”的品牌文化魅力，逐步吸引更多的消费者购买水井坊产品。如在韩国市场，针对高端客户，推出以水井坊白酒为主的配套餐饮，整合川菜、川剧、蜀绣、大熊猫等四川特色文化来推广水井坊酒；在美国市场，针对酒吧消费，推出水井坊调酒手册，介绍白酒基本知识以指导酒吧制作出独特风格的酒品。通过国际市场坚持不懈的开拓，目前公司产品已进入海外 31 个国家和地区进行销售。

（四）紧扣时代脉搏，积极开展自媒体平台营销

在 2014 年试水推行自媒体平台创新性互动营销基础上，2015 年公司在数字平台的营销步伐更为坚定。与全国第一大数字视频网站媒体合一（优酷土豆）集团以及其它多家快速发展的视频网站深度合作，开展视频网站广告贴片营销，做为传统电视媒体的重要补充。

除了视频网站平台投放,公司还加大了自媒体平台营销改革。签约全国知名数字平台运营商,全面调整微博、微信平台的运作策略,微信不仅从订阅号转向服务号以给消费者提供更多更便捷的服务,还全面进行了内容营销的改革转型。

在此基础之上,公司还全面搭建了数字平台营销策略,完善并丰富了在数字媒体上与消费者的沟通机制。全新增加了手机移动新闻客户端、百度搜索引擎投放,进一步提高了品牌在数字平台的曝光率,同时通过设计精美的画面和版式呈现出水井坊品牌所独有的历史与文化内涵,有效带动了曝光到电商的转化。

(五) 锁定高端白酒核心消费群,持续加强与消费者的深度品牌沟通

报告期内,公司全力打造水井坊高端品鉴会,以现代方式演绎中国传统文化。品鉴会活动通过创新的宴饮形式、专业的品牌大使团队、精美的现场品牌氛围营造,将品牌和产品历史、文化和品质生动呈现,让消费者深度了解中国传统白酒文化,了解水井坊的悠久历史、出众品质及传承创新的品牌精神,提升消费者对水井坊的品牌的认可度,树立品牌忠诚度。

在此基础上,为满足不同消费者的需求,创新尝试了不同级别并各具特色的品鉴会形式。最高级别的品牌盛宴还邀请到名人及主流媒体出席,整合资源扩大化传播水井坊品牌。在成都,水井坊与蓝顶艺术家合作,展现品牌与艺术的匠心之精湛;在杭州/长沙/广州,与知名美食家欧阳应霁合作,探讨匠心与美学的关系。这些活动的推出,大大促进了媒体和消费者对于水井坊的认知与了解。

二、报告期内主要经营情况

2015年,公司实现营业收入854,867,174.50元,实现营业利润108,227,183.90元,实现净利润(归属于母公司)87,973,615.68元,营业收入较2014年增加了134%,净利润实现扭亏为盈。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	854,867,174.50	364,868,507.97	134
营业成本	211,147,333.63	116,439,161.97	81
销售费用	188,278,965.65	259,228,977.12	-27
管理费用	163,877,286.94	185,327,174.21	-12
财务费用	-2,834,310.86	-1,608,191.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	234,037,092.79	-105,887,184.06	不适用
投资活动产生的现金流量净额	30,617,159.00	-28,831,647.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-5,797,890.74	不适用
研发支出	4,956,974.69	6,771,729.17	-27

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
酒业	810,912,136.37	201,615,223.09	75.14	125.13	78.46	增加6.5个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中高档	809,490,323.56	200,634,943.88	75.21	125.66	79.66	增加 6.3 个百分点
低档	1,421,812.81	980,279.21	31.05	-3.89	-24.66	增加 19.0 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	115,651,848.22	28,664,705.93	75.21	44.04	14.67	增加 6.3 个百分点
省外	654,583,266.15	156,970,871.39	76.02	166.27	114.31	增加 5.8 个百分点
出口	40,677,022.00	15,979,645.77	60.72	19.40	8.45	增加 4.0 个百分点

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酒业	1,974.00	2,702.00	23,207.00	-25	63	-3

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
酒业		201,615,223.09	95.49	112,976,335.11	97.03	78	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
中高档		200,634,943.88	95.03	111,675,244.54	95.91	80	
低档		980,279.21	0.46	1,301,090.57	1.12	-25	

项目	本年比率 (%)	上年比率 (%)
直接人工	6.30	13.97
直接材料	85.44	74.91
制造费用	8.26	11.11

2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
营业收入	854,867,174.50	364,868,507.97	134.29	注 1
营业成本	211,147,333.63	116,439,161.97	81.34	注 2
营业税金及附加	123,539,933.89	51,000,784.27	142.23	注 3
销售费用	188,278,965.65	259,228,977.12	-27.37	
管理费用	163,877,286.94	185,327,174.21	-11.57	
财务费用	-2,834,310.86	-1,608,191.06	76.24	注 4
资产减值损失	62,630,781.35	61,928,479.92	1.13	
营业外收入	6,911,229.83	22,098,649.21	-68.73	注 5
营业外支出	9,267,492.33	17,248,481.88	-46.27	注 6
所得税费用	17,897,305.72	100,231,357.60	-82.14	注 7

注 1、主要系销售增加所致。

注 2、主要系销售增加所致。

注 3、主要系销售增加所致。

注 4、主要系销售增加导致银行存款增加。

注 5、主要系本期非经常损益减少所致。

注 6、主要系本期非经常损益减少所致。

注 7、主要系上期计提递延所得税资产减值所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	4,934,532.43
本期资本化研发投入	22,442.26
研发投入合计	4,956,974.69
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.6%
公司研发人员的数量	33
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.0%
研发投入资本化的比重 (%)	0.5%

4. 现金流

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减比例 (%)	情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	828,066,027.32	421,879,373.21	96.28	注 1
收到的税费返还	0.00	166,122.00	不适用	
收到其他与经营活动有关的现金	6,680,966.22	10,552,872.35	-36.69	注 2
购买商品、接受劳务支付的现金	78,601,465.58	117,244,878.33	-32.96	注 3
支付给职工以及为职工支付的现金	155,958,465.11	154,693,795.37	0.82	
支付的各项税费	239,236,220.75	130,971,752.61	82.66	注 4
支付其他与经营活动有关的现金	126,913,749.31	135,575,125.31	-6.39	
经营活动产生的现金流量净额	234,037,092.79	-105,887,184.06	不适用	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,505,186.15	1,729,382.13	1,606.11	注 5
收到其他与投资活动有关的现金	8,741,520.57	0.00	不适用	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,629,547.72	24,535,539.82	-68.90	注 6
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	6,025,489.48	不适用	
投资活动产生的现金流量净额	30,617,159.00	-28,831,647.17	不适用	
取得借款所收到的现金	0.00	2,000,000.00	不适用	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	3,000,000.00	不适用	
偿还债务支付的现金	0.00	2,000,000.00	不适用	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	8,797,890.74	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-5,797,890.74	不适用	

注 1、主要系销售增加所致。

注 2、主要系上期保证金转银行存款。

注 3、主要系本期支付货款的票据增加。

注 4、主要系销售增加所致。

注 5、主要系处置投资性房地产收回现金净额增加所致。

注 6、主要系邛崃项目规模缩减所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期处置投资性房地产税前净收益 23,809,446.88 元。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	364,249,981.20	20.30	108,295,402.01	6.68	236.35	注 1
应收票据	17,579,764.88	0.98	39,733,636.00	2.45	-55.76	注 2
应收账款	8,395,588.60	0.47	11,358,304.71	0.70	-26.08	
预付款项	5,703,923.40	0.32	5,915,865.93	0.36	-3.58	
其他应收款	45,736,140.94	2.55	7,385,336.23	0.47	519.28	注 3
存货	717,298,910.40	39.97	776,387,232.70	47.86	-7.61	
其他流动资产	25,951,852.07	1.45	29,469,481.74	1.82	-11.94	
可供出售金融资产	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	
投资性房地产	17,820,443.84	0.99	27,294,911.03	1.68	-34.71	注 4
固定资产	459,780,566.33	25.62	490,191,902.09	30.22	-6.20	
在建工程	3,956,871.32	0.22	1,007,090.35	0.06	292.90	注 5
工程物资	0.00	0.00	2,881,138.28	0.18	-100.00	注 6
无形资产	55,751,004.47	3.11	88,488,934.59	5.46	-37.00	注 7
长期待摊费用	6,759,884.34	0.38	7,586,916.53	0.47	-10.90	
递延所得税资产	65,760,274.14	3.66	26,151,986.47	1.61	151.45	注 8

资产总计	1,794,750,205.93	100.00	1,622,153,138.66	100.00	10.64	
应付票据	6,300,000.00	0.35	40,815,549.82	2.52	-84.56	注9
应付账款	119,551,877.68	6.66	103,872,604.55	6.40	15.09	
预收款项	42,637,935.59	2.38	57,491,397.18	3.54	-25.84	
应付职工薪酬	41,759,963.55	2.33	31,105,217.54	1.92	34.25	注10
应交税费	80,348,255.39	4.48	24,072,391.59	1.48	233.78	注11
应付股利	900,306.45	0.05	900,306.45	0.06	0.00	
其他应付款	214,129,539.56	11.93	150,158,231.24	9.26	42.60	注12
其他流动负债	137,320.32	0.01	137,320.26	0.01	0.00	
预计负债	5,012,374.75	0.28	17,463,782.75	1.08	-71.30	注13
其他非流动负债	2,599,482.46	0.14	2,736,802.78	0.17	-5.02	
负债合计	513,377,055.75	28.61	428,753,604.16	26.44	19.74	

注1、主要系销售增加所致。

注2、主要系票据到期解汇所致。

注3、主要系应收邛崃市人民政府的土地退还款所致。

注4、主要系处置投资性房地产所致。

注5、主要系本期在建工程项目增加所致。

注6、主要系本期工程物资减少主要系邛崃项目终止而对原预计可使用工程物资全额计提了资产减值准备所致。

注7、主要系归还邛崃政府土地所致。

注8、主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。

注9、主要系本期票据到期支付所致。

注10、主要系本期计提年终绩效工资所致。

注11、主要系销售增加所致。

注12、主要系销售增加带来的市场支持费增加。

注13、主要系本期履行已计提预计负债的采购订单所致。

(四) 行业经营性信息分析

2015年度，全国白酒制造业主营业务收入5,559亿元，较上年5,283亿元增长5.22%；白酒产量1,313万千升，较上年1,249万千升增长5.07%（其中：四川省白酒产量371万千升，较上年350万千升增长5.98%）；白酒制造业实现利润总额1,279亿元，较上年1,231亿元增长3.93%，利润总额中利润总额为727亿元，较上年704亿元增长3.29%。（数据来源于中国轻工业联合会、中国轻工业信息中心《全国酿酒行业信息》行业册）。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本年度无对外股权投资。

(六) 重大资产和股权出售

1、经公司 2015 年 6 月 9 日召开的七届董事会 2015 年第四次临时会议以及 2015 年 6 月 30 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司决定终止邛崃项目，不再按原计划继续投资建设。同时，结合邛崃项目建成情况及公司未来经营发展用地需求，经 2015 年 9 月 9 日召开的八届董事会 2015 年第二次临时会议审议通过，公司决定保留已建成并投入使用的一期一区和其它部分必备地 198.43 亩，其余未开发 644.25 亩土地使用权退回邛崃政府。

2、为盘活公司现有资产，进一步集中精力和财力强化白酒主营业务，经 2015 年 2 月 26 日公司七届董事会 2015 年第一次临时会议审议通过，公司采用公开拍卖方式出售公司拥有的位于成都市金牛区商务楼（面积 5087.83 m²），以及锦江区地上商业用房 1（面积 180.28 m²）、地上商业用房 2（面积 206.62 m²）等非酒业资产。该三项非酒业资产，已在报告期内完成处置、过户等全部程序。其中商务楼账面净值 7,048,904.11 元，评估价值 33,985,600.00 元，实际成交价格 33,985,600.00 元，税前净利润 20,030,793.20 元；地上商业用房 1 账面净值 645,070.35 元，评估价值 3,682,300.00 元，实际成交价格 3,682,300 元，地上商业用房 2 账面净值 739,319.03 元，评估价值 4,358,300.00 元，实际成交价格 4,358,300.00 元，地上商业用房 1 以及地上商业用房 2 总计税前净利润 3,778,653.68 元。

(七) 主要控股参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
成都水井坊营销有限公司	销售、计算机软硬件开发	1,000.00	18,856.32	39.52	18,816.80	494.25	123.50
成都江海贸易发展有限公司	销售、房地产咨询服务	1,000.00	20,646.61	23,633.07	-2,986.46	59,351.24	6,516.50
成都瑞锦商贸有限公司	销售	500.00	10,846.12	27,093.90	-16,247.78	30,507.08	2,391.17
成都嘉源酒业营销有限公司	销售	1,000.00	1,147.09	16.97	1,130.11	54.16	36.22
成都蓉上坊营销有限公司	销售	500.00	23,090.54	17,308.02	5,782.53	41,891.11	3,035.74
成都水井坊酒业有限公司	生产、销售	11,821.21	33,129.50	39,809.63	-6,680.12	840.00	-2,794.21
成都腾源酒业营销有限公司	销售	500.00	3,503.47	5,741.03	-2,237.56	3,901.61	-11.59
四川水井坊酒类营销有限公司	销售	1,000.00	909.61	12.76	896.86		-52.09

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、随着国家限制“三公消费”、“禁酒令”等政策的出台，高端白酒销售遭遇断崖式下滑，白酒行业多年来狂飚式非理性的发展态势得到遏制。2015年以来，深度调整下的白酒行业逐渐苏醒，白酒企业通过主动式的变革，价格企稳，秩序稳定，行业理性成熟状态开始显现。尽管目前白酒行业仍处于筑底阶段，但并不具备继续断崖式下跌的动能，温和复苏走势将成为今年的常态。

2、目前，从白酒消费状况来看，其他酒种对年轻消费群体产生一定冲击，但从中长期来看，白酒在中国的文化传承符号以及年轻人步入中年之后对白酒的偏好的上升都将对白酒的中长期需求形成支撑。例如，在俄罗斯和日本，其他酒种也并没有能够对伏特加和清酒形成实质性替代。只要白酒行业深度挖掘中国白酒独特的人文价值和经济价值，必将会产生足够的魅力去吸引年轻的消费者。

3、随着我国城镇化进程的加快，农村收入的不断的提高以及对健康的重视，将促使农村的消费观念逐步向城市靠拢，越来越多的人会更加注重品牌和质量。经济水平和观念的改变将使得低档白酒的需求出现萎缩，中高档白酒需求增加。

4、中国大多商务宴请，都存在酒类消费。随着经济的发展，商务活动的频繁，中高档商务用酒的比例还会进一步提高。另外，由于男女平等观念的加深，女性对酒类产品的消费也呈不断上升趋势，因此，低度、口感好等适合女性饮用的白酒将会有一定的市场空间。

5、随着中央强农惠农富农政策的不断完善，新农村建设发展势头良好。建设小康社会，不断提升农民收入，将直接带动酒水消费水平的提升。据农村淘宝数据显示，村民购买金额最高的前五款商品中白酒就占了四席，其中不乏高档白酒，农村已成为不同档次酒类消费的潜力市场。

6、2015年11月，国务院常务会议推出新消费概念，明确服务消费、信息消费、绿色消费、时尚消费、农村消费和品质提升型消费等六大领域将作为消费升级的重点领域和方向。伴随着新消费时代的来临，年轻消费者逐渐成为“购买力大军”。同时，日益成熟的电商平台也提供更加便捷更加成熟的消费渠道和购买环境，受到越来越多地年轻消费者的追捧。虽然目前互联网与酒业结合度仍然较低，白酒行业仍以传统渠道为主，但从其增长趋势来看，“互联网+”将成为白酒行业未来重要的发展方向。

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

8、随着行业环境和市场环境的变化，白酒行业将进入常态化的发展周期，产业增速放缓、传统渠道与互联网渠道多种渠道并存、消费需求理性、个性化及多样化消费需求增长等将成为白酒行业未来发展的新常态。

9、展望2016年，中国经济发展长期向好的基本面没有变，但受结构性、周期性因素叠加的影响，经济运行仍面临较大的下行压力，经济增长速度有可能进一步回落。在此背景下，消费在拉动经济增长中的作用将愈显重要，2015年末中央提出推进“供给侧结构性改革”，进一步扩大有效供给和有效消费需求，改善供给、扩大消费将为企业发展提供更加广阔的空间。作为与消费息息相关的产业，白酒行业将迎来新的发展机遇。

(二) 公司发展战略

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

(三) 经营计划

2015 年，公司顺利实现了“扭亏为盈”的经营目标。2016 年，面对依然严峻的白酒行业形势，公司将继续以“新常态”的思维和视角，积极应对挑战，紧紧围绕“改革创新、市场导向、绩效文化、成果共享”的经营方针，以“改革、市场、绩效、共赢”为主线，精准把握市场脉搏，严格实施精细化管理，全方位提高生产经营效率，发挥优势，补齐短板，攻坚克难，努力保持公司平稳、健康、较快的良好发展势头。2016 年，公司力争实现主营业务收入 9.4 亿元左右，营业总成本 8.2 亿元左右。

在生产经营管理方面，积极提升公司治理和管理水平，不断完善公司内控制度，逐步提高公司盈利能力、全面风险管理能力及核心竞争力；进一步提高员工合规敏感性，持续改善、优化公司合规工作流程，不断提升合规运转效率；精准识别公司内外部风险并及时制定解决方案，不断改进、完善风险管理工具，持续更新并完善公司风险管理体系；合理、有效地降低生产经营成本，使各项成本与公司业务规模相匹配；持续优化生产管理与数据管控，全方位提高生产经营效率，积极开展以班组为单位的“问题暴露-问题收集-问题解决-问题预防”的日常生产改善活动；严格执行世界级的行业标准，努力将水井坊品牌打造成符合国际质量标准的知名品牌；积极倡导“质安并重、客户至上、内外兼修、追求卓越”的质量方针，进一步增强公司员工的质量与食品安全意识；有效整合博物馆资源，将博物馆和水井坊品牌整体打造，实现品牌效益的最大化。

在市场销售方面，进一步加强一线销售人员的力量，深植业绩导向文化，并持续在销售队伍内部进行能力建设和人才培养计划；不断完善总代模式与扁平化模式相结合的市场运营模式，积极推行适合公司实际情况的运营模式；进一步提高核心市场的专注度，培育明星省份，挖掘潜力市场，深耕重点市场，更加强调“动销”的重要性；优化贸易条款，兼顾业绩达成与市场执行，注重厂商数据分享及透明度，完善线下线上销售管理办法；建立清晰的价格体系，优化渠道管理模式，控制跨区销售，增强经销商信心；持续聚焦高端和超高端市场，清晰品牌定位，加大核心产品井台及臻酿八号增加市场投入；抓好名烟酒店、KA 和电商三个渠道主线，提升井台、典藏、臻酿八号三个拳头产品销量。

在产品品牌建设方面，全面梳理水井坊及系列酒品牌产品线，加强水井坊产品与消费者的关联性，源于消费者服务消费者；围绕“水井坊·第一坊”品牌核心，巩固并强化水井坊独有的品牌元素，以崭新标准品牌形象面向消费者；保持重点市场媒体投放，突围竞争对手宣传声量，巩固水井坊品牌影响力；积极开展与电商客户合作，有针对性的开发电商平台专属产品，不断扩大吸引网络消费者；通过数字平台全新呈现品牌资产，全方位、多维度地做好与消费者的沟通工作；持续创新高端品鉴会形式，扩大品鉴会覆盖人数，提升消费者品牌体验，进一步塑造、深化品牌形象及传播；建立水井坊会员体系，扩大水井坊品牌在高端白酒圈层中的影响力，不断提升会员对水井坊品牌的忠诚度和喜爱度。

维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求：

2016 年度公司资金需求主要为日常经营性资金，公司将加强费用管控，节省开支以保障日常经营性资金需求。若有不足，将积极拓宽融资渠道，采用多种方式筹措资金以满足企业长期运营资金所需。

(四) 可能面对的风险

1、当前，“互联网+”已成为经济社会发展的新形态和创新发展的关键驱动要素，白酒企业传统渠道受到严峻挑战，公司尚需进一步加强电商渠道建设力度。

2、宏观经济环境对白酒行业的不利影响以及各种限制性政策对白酒尤其是高端白酒的销售抑制作用仍在持续，市场存在诸多不确定因素。

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

4、受高额利润驱使，假冒侵权行为屡禁不止，且有向专业化、科技化、集团化方向发展的趋势，对水井坊品牌冲击较为严重，也相应加重了公司市场维护和打假防伪的费用负担。

面对白酒行业发展的新变化及公司的实际困难，公司将以需求为导向，顺应市场消费结构转变趋势，进一步提升销售分析和研判的科学性；不断创新营销模式，积极开辟新市场、新渠道，努力开发适销对路的新产品，适时淘汰过时产品，切实提升公司产品的市场竞争力；结合电商平台特点，研发适合电商销售的新产品，进一步加强电商渠道建设力度；在传统造假重点市场及销售上升市场，及时投入更多的打假力量。同时，在精细化管理、成本费用管控、风险合规内控管理等方面持续发力，有效降低或消除各种风险因素给公司带来的不利影响。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

(1) 公司可以进行中期现金分红；

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

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

3、报告期内，公司严格按照中国证监会要求及本公司《章程》规定制定并经2015年6月30日召开的公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配或资本公积转增股本预案》，其决策程序合规，独立董事尽职履责并发表了独立意见，且在实际执行中完全符合股东大会决议要求。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年				36,640,927.35	87,973,615.68	41.65%
2014年					-402,806,109.29	
2013年					-181,772,539.82	

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	控股股东四川成都水井坊集团(原全兴集团)有限公司	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 承诺期限：参见本表“承诺内容”部分 该项承诺已于2016年1月18日到期，控股股东严格履行承诺	是	是		

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	收购人 Diageo Highland s Hold ing B.V. 及公 司实 际控 制人 Diag eo plc (帝 亚吉 欧)	<p>关于关联交易</p> <p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>关于同业竞争</p> <p>为维护社会公众股东的利益，收购人及帝亚吉欧作出如下承诺：</p> <p>本次股权转让及要约收购完成后，在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，帝亚吉欧及其控制的关联方将不在中国境内直接或间接设立从事与水井坊的白酒业务构成竞争的业务的公司或实体；或直接或间接持有该等公司或实体的控股权或控制该等公司或实体的董事会、决策权或管理权，但由帝亚吉欧或其控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外。</p> <p>虽有上述规定，在本次股权转让及要约收购完成后，且在帝亚吉欧仍为水井坊实际控制人的情况下，如果帝亚吉欧或其控制的关联方设立的、直接或间接控制的、或直接或间接控制董事会、决策权或管理权的公司或实体（由帝亚吉欧或其控制的关联方与水井坊合资成立、且由水井坊控制的该等公司或实体除外）在中国境内从事的业务与水井坊的白酒业务存在竞争，则帝亚吉欧或其控制的关联方将在水井坊提出异议后自行或要求相关公司或实体尽快将相关与水井坊的白酒业务相竞争的业务或资产按市场公允价格转让予独立第三方，前提是，在适用法律允许的情况下，应给予水井坊在同等条件下的优先购买权。</p>	承诺披露时间：2012年3月22日 承诺期限：参见本表“承诺内容”部分	是	是		
--------------------	----	--	--	--	---	---	--	--

与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见公司 2016 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露的《关于公司前期会计差错更正的公告》。

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	115	105
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年
境外会计师事务所名称		

境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	50
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司原聘任毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构,其已连续为本公司提供审计服务1年。报告期内,根据公司董事会审计委员会的建议意见,并经2015年6月9日召开的公司七届董事会2015年第四次临时会议及2015年6月30日召开的公司2014年度股东大会审议通过,公司聘任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2015年度财务报告和内部控制审计机构,聘期一年。

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
成都酒翁酒业有限公司	四川水井坊股份有限公司		民事诉讼	案由为邻里关系	3,017,653.33		第一次开庭已结束		

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况在重大方面保持良好。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十一、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015年4月28日召开的公司七届董事会2015年第一次会议审议通过了《公司关于2015年日常经营性关联交易的议案》（详见2015年4月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《公司关于2015年日常经营性关联交易的公告》），公司预计2015年与Diageo Singapore Pte Limited的日常经营性关联交易主要是主要是销售商品，交易价格参照同类商品出口外销的市场价格及国内销售的毛利率情况，并结合市场开发费用的实际投入和分担情况进行结算，交易金额为3,998万元。

2015年实际交易金额为4068万元。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													3,113,407.89
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	-30,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	300,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	303,113,407.89
担保总额占公司净资产的比例 (%)	20%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	300,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	300,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1. 公司按《中国人民银行中国银行业监督管理委员会关于加强商业性房地产信贷管理的通知》(银发2007第359号)、《房屋登记办法中华人民共和国建设部令第168号》及2007年10月1日起施行的《物权法》对房地产业的要求, 为本公司蓉上坊项目商品房承购人提供抵押贷款担保, 截至2015年12月31日累计银行按揭担保余额为人民币3113407.89元, 该阶段性连带责任担保在房屋竣工并在银行办理完毕房屋产权正式抵押后予以解除; 2. 公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司在招商银行股份有限公司成都市顺城大街支行申请期限为12个月的综合授信额度人民币3,000万元提供连带责任担保, 本报告期内未使用该授信, 该授信已于2015年9月1日到期; 3. 公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司、成都瑞锦商贸有限公司、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业有限公司在建设银行成都新华支行申请的期限为12个月的集团综合授信额度人民币10,000万元提供连带责任担保, 本报告期内未使用该授信; 4. 公司为全资子公司成都江海贸易发展有限公司、成都瑞锦商贸有限公司、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业有限公司在汇丰银行(中国)有限公司成都分行申请的期限为12个月的集团综合授信额度人民币20,000万元提供连带责任担保, 本报告期办理银行承兑汇票2444万元, 其中1814万元已兑付。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 关于公司邛崃项目的进展情况

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。

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

因白酒行业环境未有根本好转,公司生产、经营依然面临较大困难,继续按照原计划投资并完成“邛崃项目”对公司影响较大。鉴于此,经 2015 年 6 月 9 日召开的公司七届董事会 2015 年第四次临时会议及 2015 年 6 月 30 日召开的 2014 年度股东大会审议通过,公司决定终止邛崃项目,不再按原计划继续投资建设。

经 2015 年 9 月 9 日召开的公司八届董事会 2015 年第二次临时会议审议通过,公司决定保留邛崃项目已建成并投入使用的一期一区和和其它部分必备地 198.43 亩,其余未开发 644.25 亩土地使用权退回邛崃政府。

截至 2015 年 9 月 30 日止,本公司已完成政府收回部分土地的清场工作,并已向邛崃市国土局办理完原 842 亩土地国有土地使用权证(编号:邛国用(2011)第 1356 号)注销手续,与邛崃国土局签订的关于保留的 198.43 亩土地的新《国有建设用地使用权出让合同》和土地使用权变更登记手续也已完成。

经 2015 年 10 月 15 日召开的公司八届董事会 2015 年第五次临时会议审议通过,公司决定对保留土地新增建设项目(新/修建保留地围墙、排水系统、制曲车间、仓库等),初步预估建设费用为 45,444,566.00 元。经 2016 年 3 月 23 日召开的公司八届董事会 2016 年第三次临时会议审议通过,公司决定对该项目预估建设费用增至为 5504 万元。

(二) 关于对 2014 年度减记递延所得税资产相关情况的补充说明

公司《2014 年度报告》合并财务报表项目注释第 39 项“所得税费用”项目(1)中披露“本集团减记了相关递延所得税资产的账面价值人民币 150,811,512.44 元。”根据公司实际账面记录特做补充说明如下:

1. 公司 2014 年年报减记递延所得税资产金额为 138,193,379.94 元。

2. 公司 2014 年年报当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异金额为 12,618,132.50 元,而在合并报表中合并反映了相应金额。最终,在合并报表中反映的减记及未确认的递延所得税资产金额为 150,811,512.44 元。

3. 上述补充说明不会对公司 2014 年财务报告产生任何实质性影响。

4. 由于公司存在前期差错更正,对 2014 年年度合并财务报表项目注释第 39 项“所得税费用”进行重述调整。重述调整后减计相关递延所得税资产的账面价值人民币 117,825,413.28 元。重述调整后公司 2014 年年报当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异金额为 12,618,132.50 元。

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司十分重视社会责任的履行,努力将管理从单纯追求利润最大化向追求经济、社会和生态环境综合价值最大化转变,以期实现公司与员工、公司与社会、公司与环境和谐发展的良好局面。报告期内,公司在履行社会责任所做的工作有:

1、全面推行水井坊《营销守则》,做负责任的营销企业

《四川水井坊股份有限公司营销守则》明确了在所有水井坊参与或组织的营销活动中必须遵守的条款和限定范围,其中包括但不限于面向成人、理性饮酒等内容。为品牌在所有的营销中都能够有效地规避风险,为做负责任的营销企业提供强有力的保障。

同时，为了更好地落实贯彻《营销守则》条款及精神，2015 年公司对内部有关部门、第三方供应商进行了培训。培训包括条规详解、案例呈现等，内容详尽、全面，取得了良好的宣贯结果。

2、参与酒与社会责任促进联盟，积极践行酒业社会责任

2015 年 7 月 11 日，“中国酒业协会酒与社会责任促进联盟”成立大会在四川成都举行，该联盟的成立，旨在推广理性饮酒，引导酒业践行社会责任，倡导行业自律，坚持以科学研究为基础，传递符合公认科学理论的酒类产品知识，积极推动与减少有害饮酒相关的立法与公共政策发布执行，帮助消费者建立对酒类产品的正确观念。联盟的发起单位包括国际洋酒生产商协会的会员单位和包括水井坊公司在内的国内其他主要酒类生产企业，帝亚吉欧将任首轮联盟轮值主席单位。

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川成都水井坊（原全兴）集团有限公司	193,222,186			193,222,186	股改	本表“解除限售日期”请参阅四川成都水井坊（原全兴）集团有限公司的限售条件“自股权分置改革实施之日（即2006年1月18日）起二十四个月内出售股份数量不超过公司股份总数的5%，在三十六个月内不超过股份总数的10%；在股改方案实施后的10年内的任意时点，不通过减持使其对本公司的持股比例低于30%”。
合计	193,222,186			193,222,186	/	/

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,399
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,026
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	

四川成都水井坊集团有限公司	0	193,996,444	39.71	193,222,186	无	境内非国有法人
朱照荣	8,052,900	8,052,900	1.65		未知	境内自然人
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	7,533,786	7,533,786	1.54		未知	未知
纪韞恬	6,710,000	6,710,000	1.37		未知	境内自然人
王成平	5,963,215	5,963,215	1.22		未知	境内自然人
富达基金（香港）有限公司—客户资金	2,988,693	5,659,698	1.16		未知	未知
UBS AG	4,450,187	4,476,835	0.92		未知	未知
周启增	717,865	3,585,165	0.73		未知	境内自然人
蒋宏业	-590,000	3,010,000	0.62		未知	境内自然人
蒋仕波	2,775,000	2,775,000	0.57		未知	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
朱照荣	8,052,900	人民币普通股	8,052,900
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.	7,533,786	人民币普通股	7,533,786
纪韞恬	6,710,000	人民币普通股	6,710,000
王成平	5,963,215	人民币普通股	5,963,215
富达基金（香港）有限公司—客户资金	5,659,698	人民币普通股	5,659,698
UBS AG	4,476,835	人民币普通股	4,476,835
周启增	3,585,165	人民币普通股	3,585,165
蒋宏业	3,010,000	人民币普通股	3,010,000
蒋仕波	2,775,000	人民币普通股	2,775,000
李维墩	2,675,479	人民币普通股	2,675,479
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
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	四川成都水井坊集团有限公司	193,222,186	2007年1月18日	0	自本次股权分置改革实施之日（即2006年1月18日）起二十四个月内出售股份数量不超过公司股份总数的5%，在三十六个月内不超过股份总数的10%；在股改方案实施后的10年内的任意时点，不通过减持使其对本公司的持股比例低于30%。
2	四川成都水井坊集团有限公司	193,222,186	2008年1月18日	0	同上
3	四川成都水井坊集团有限公司	193,222,186	2016年1月18日	193,222,186	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明					

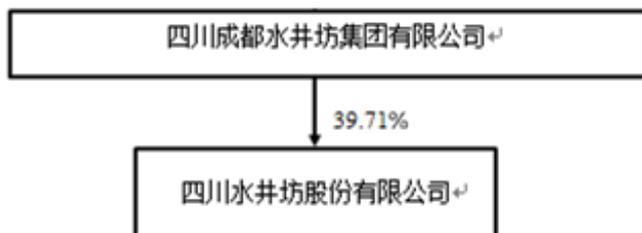
三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	四川成都水井坊集团有限公司(外资)
单位负责人或法定代表人	Daniel Hamilton(邓汉明)
成立日期	1997年9月29日
主要经营业务	在国家鼓励和允许外商投资的酒业及酒业相关产业依法进行投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



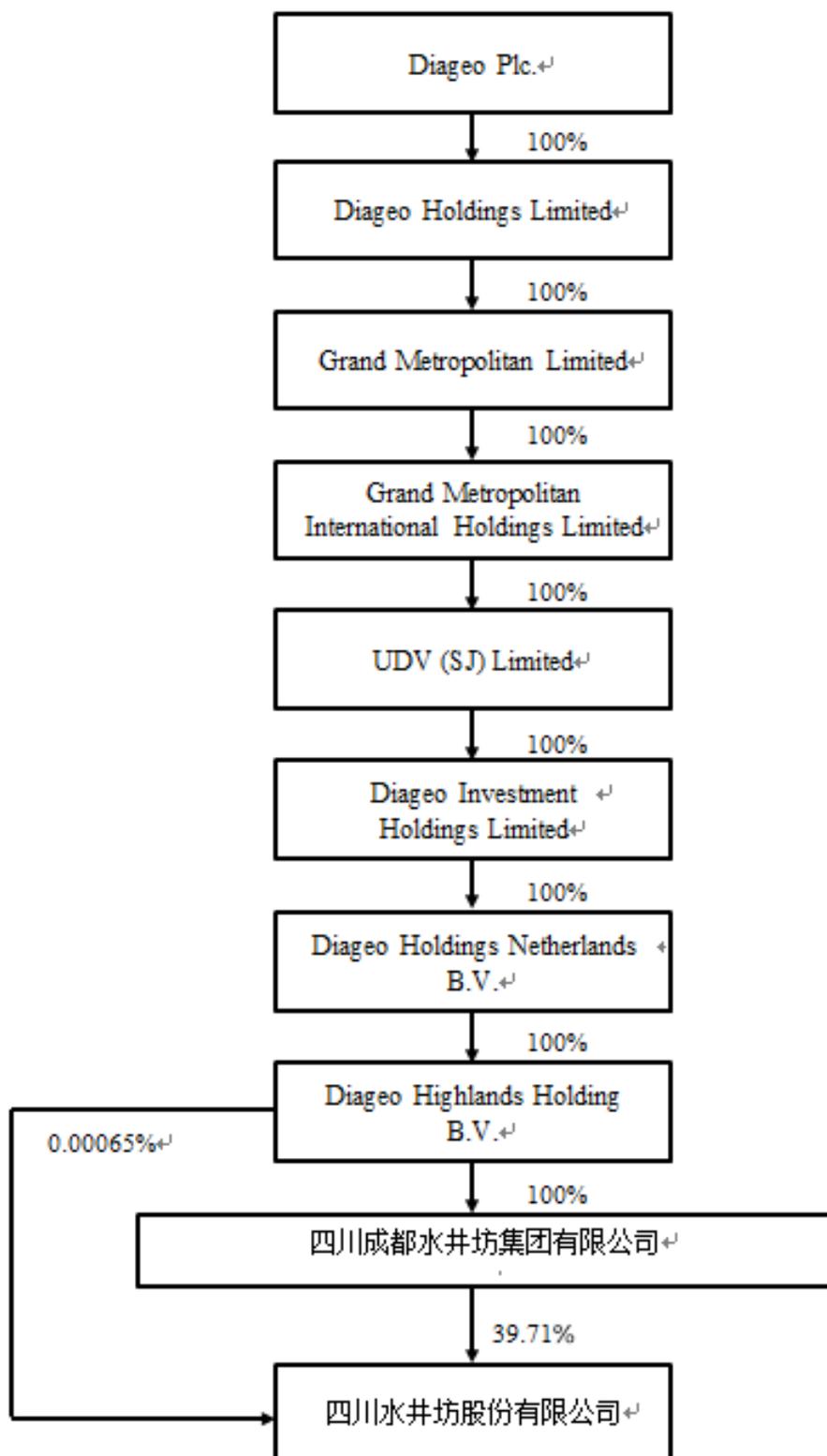
(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	Diageo plc (帝亚吉欧)																																	
单位负责人或法定代表人	Dr Franz Humer (董事长)																																	
成立日期	1997 年 12 月 17 日																																	
主要经营业务	蒸馏酒、葡萄酒和啤酒等高档酒类的生产与销售																																	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>帝亚吉欧同时在纽约证券交易所和伦敦证券交易所上市。帝亚吉欧也在世界范围内的一些上市公司持有股份。帝亚吉欧持有股份的上市公司列表请参见下述内容。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>上市公司</th> <th>上市地</th> <th>上市代码</th> <th>持股比例</th> <th>备注</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Desnoes & Geddes Ltd</td> <td>牙买加 Jamaica</td> <td>JAM:DG</td> <td>57.87%</td> <td>帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc</td> </tr> <tr> <td>East African Breweries Limited</td> <td>肯尼亚、坦桑尼亚和乌干达 Kenya, Tanzania and Uganda</td> <td>NBO:EABL DAR:XEB KSE:EABL</td> <td>50.03%</td> <td>帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc</td> </tr> <tr> <td>Guinness Anchor Berhad</td> <td>马来西亚 Malaysia</td> <td>KUL:GUINNESS</td> <td>25.50%</td> <td>帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc</td> </tr> <tr> <td>Guinness Ghana Breweries Limited</td> <td>加纳 Ghana</td> <td>GHA:GGBL</td> <td>52.42%</td> <td>帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc</td> </tr> <tr> <td>Guinness Nigeria PLC</td> <td>尼日利亚 Nigeria</td> <td>NIG:GUIN</td> <td>54.32%</td> <td>帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc</td> </tr> </tbody> </table>				上市公司	上市地	上市代码	持股比例	备注	Desnoes & Geddes Ltd	牙买加 Jamaica	JAM:DG	57.87%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc	East African Breweries Limited	肯尼亚、坦桑尼亚和乌干达 Kenya, Tanzania and Uganda	NBO:EABL DAR:XEB KSE:EABL	50.03%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc	Guinness Anchor Berhad	马来西亚 Malaysia	KUL:GUINNESS	25.50%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc	Guinness Ghana Breweries Limited	加纳 Ghana	GHA:GGBL	52.42%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc	Guinness Nigeria PLC	尼日利亚 Nigeria	NIG:GUIN	54.32%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc
上市公司	上市地	上市代码	持股比例	备注																														
Desnoes & Geddes Ltd	牙买加 Jamaica	JAM:DG	57.87%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc																														
East African Breweries Limited	肯尼亚、坦桑尼亚和乌干达 Kenya, Tanzania and Uganda	NBO:EABL DAR:XEB KSE:EABL	50.03%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc																														
Guinness Anchor Berhad	马来西亚 Malaysia	KUL:GUINNESS	25.50%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc																														
Guinness Ghana Breweries Limited	加纳 Ghana	GHA:GGBL	52.42%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc																														
Guinness Nigeria PLC	尼日利亚 Nigeria	NIG:GUIN	54.32%	帝亚吉欧间接持有 Indirectly Held by Diageo plc																														

	Zwack Unicum Likőripari és Kereskedelmi Nyrt	匈牙利 Hungary	ZWACK:HB	26%	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
	Namibia Breweries Limited	纳米比亚 Namibia	XNAM:NBS	15.01%	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
	United Spirits Limited	印度 India 1) BSE Limited Mumbai, India 2) National Stock Exchange of India Limited, Mumbai, India 3) Bangalore Stock Exchange Limited Bangalore, India 4) Company's Global Depository Shares (GDS) Luxembourg Stock Exchange	1) Code: 532432, 2) Code: MCDOWELL-N 3) Code: McDowell 4) Customer No. 229864	28.78%	帝亚吉欧间接 持有 Indirectly Held by Diageo plc
其他情况说明					

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
Joseph Tcheng (陈寿祺)	董事长	男	60	2014年8月28日	2018年6月30日					82	是
John Fan (范祥福)	董事、总经理	男	58	2015年10月5日	2018年6月30日					6.4	是
Vinod Rao	董事	男	53	2013年9月17日	2018年6月30日						是
Samuel A. Fischer (费毅衡)	董事	男	47	2013年9月17日	2018年6月30日						是
Chu ChunHo (朱镇豪)	董事	男	49	2015年10月16日	2018年6月30日						是
Peter Hui	董事、财务总监	男	55	2015年5月1日	2018年6月30日					21.68	是
郑欣淳	独立董事	女	45	2014年8月28日	2018年6月30日					8	否
冯渊	独立董事	女	44	2015年6月30日	2018年6月30日					3.33	否
戴志文	独立董事	男	44	2015年6月30日	2018年6月30日					3.33	否
James	董事、总	男	50	2013年3	2015年9					43.62	是

2015 年年度报告

Michael Rice (大米) (离任)	经理			月 15 日	月 30 日						
Richard Burn (彭雅贤) (离任)	董事	男	57	2012 年 6 月 29 日	2015 年 10 月 16 日						是
Wong (黄永利) (离任)	董事、副 总经理、 财务总监	男	41	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 30 日					20.65	是
吕先镔 (离任)	独立董事	男	51	2009 年 4 月 23 日	2015 年 6 月 30 日					4	否
章群 (离任)	独立董事	女	52	2012 年 6 月 29 日	2015 年 6 月 30 日					4	否
Michael Christopher Flynn (富林麦克克里斯托弗)	监事会主席	男	58	2013 年 9 月 17 日	2018 年 6 月 30 日						是
肖磊	监事	男	29	2015 年 6 月 30 日	2016 年 4 月 1 日					14.14	否
武戈	监事	男	35	2015 年 11 月 6 日	2018 年 6 月 30 日					7.56	否
Lee-Peng Chow (曹丽苹) (离任)	监事会主席	女	46	2013 年 9 月 17 日	2015 年 11 月 6 日						是
Daniel Stuart Hamilton (邓汉明) (离任)	监事	男	37	2013 年 9 月 17 日	2015 年 6 月 30 日						是
王刚 (离任)	监事	男	48	2008 年 8	2015 年 6					33.62	否

2015 年年度报告

				月 25 日	月 30 日						
王成兵（离任）	监事	男	43	2008 年 8 月 18 日	2015 年 6 月 30 日					16.21	否
许勇	副总经理	男	52	2008 年 8 月 25 日	2018 年 6 月 30 日	28,524	28,524			59.45	否
徐斌	副总经理	女	48	2008 年 8 月 25 日	2018 年 6 月 30 日	23,996	23,996			74.54	否
田冀东	董秘	男	40	2015 年 6 月 30 日	2018 年 6 月 30 日					20.79	否
赖登燊（离任）	副总经理	男	67	2003 年 7 月 28 日	2015 年 6 月 30 日	76,590	76,590			28.08	否
鲍雨（离任）	副总经理	男	49	2011 年 5 月 17 日	2015 年 3 月 31 日					25.74	否
张宗俊（离任）	董秘	男	45	2001 年 7 月 29 日	2015 年 6 月 30 日	29,250	29,250			32.86	否
合计	/	/	/	/	/	158,360	158,360		/	510	/

姓名	主要工作经历
Joseph Tcheng (陈寿祺)	历任菲利普·莫里斯中国公司主席，帝亚吉欧东南亚公司董事总经理，帝亚吉欧大中华区董事总经理。现任四川水井坊股份有限公司第八届董事会董事长，白马户外媒体有限公司董事会主席。
John Fan (范祥福)	历任嘉士伯啤酒（香港）有限公司大理啤酒总经理、中图节能科技（常州）有限公司总经理、伟志控股有限公司集团采购总监。现任帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司董事，四川水井坊股份有限公司第八届董事会董事、总经理。
Vinod Rao	历任百事可乐公司亚太区（总部香港）财务总监，百事可乐公司印度区（古而冈）财务总监，百事可乐公司新业务发展（亚洲、中东、非洲）副总裁，百事可乐公司大中华区（总部上海）财务总监。现任帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司亚太区财务总监，四川水井坊股份有限公司第八届董事会董事。
Samuel A.Fischer (费毅衡)	历任高露洁越南（东南亚）公司销售总监，高露洁捷克、斯洛伐克、匈牙利公司经理，高露洁越南（东南亚）公司经理，帝亚吉欧东南亚区执行董事，帝亚吉欧中南半岛区总经理，帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司大中华区董事总经理。现任帝亚吉欧大中华与亚洲区总裁，四川水井坊股份有限公司第八届董事会董事。
Chu ChunHo	历任巴拿马商帝亚吉欧有限公司台湾分公司总经理、帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司中国大陆地区总经理。现任帝亚吉欧洋酒贸易

2015 年年度报告

(朱镇豪)	(上海)有限公司大中华区董事总经理, 四川水井坊股份有限公司第八届董事会董事。
Peter Hui	历任纯品康纳饮料有限公司大中华区财务与项目总监, 浚丰洋酒(中国)有限公司财务总监, 人头马君度集团大中华区财务与运营总监。现任帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司顾问, 四川水井坊股份有限公司第八届董事会董事、财务总监。
郑欣淳	历任 L 亚洲基金公司 (L Capital Asia) 执行董事, 贝恩亚洲资本 (Bain Capital Asia) 副总裁, 波士顿咨询集团管理咨询顾问, 上海碧科清洁能源技术有限公司首席战略执行官。现任鲍尔太平有限公司 (上海代表处) 董事总经理, 四川水井坊股份有限公司第八届董事会独立董事。
冯渊	历任四川华信(集团)会计师事务所经理、副总经理, 中国证券监督管理委员会发审委专职委员, 华西证券投行总部质量控制部总经理, 华西证券总部内核委员, 四川省高级人民法院廉政监督员。现任四川华信(集团)会计师事务所合伙人, 四川双马水泥股份有限公司独立董事, 南京圣和医药股份有限公司独立董事, 四川成飞集成科技股份有限公司独立董事, 成都市兴蓉投资股份有限公司独立董事, 四川水井坊股份有限公司独立董事。
戴志文	历任美国海斯·柯利律师事务所中国法律顾问、中伦律师事务所律师、壳牌(中国)有限公司法律顾问、美国贝克·麦坚时律师事务所 (Baker & McKenzie) 律师、美国美富律师事务所 (Morrison & Foerster) 律师、通力律师事务所合伙人、中伦律师事务所合伙人职务。现任北京市律师协会风险投资和私募股权法律专业委员会副主任, 聚信国际租赁股份有限公司独立董事, 北京安杰律师事务所合伙人, 四川水井坊股份有限公司独立董事。
James Michael Rice (大米)(离任)	历任云南大学外教、金伯利集团亚太区财务计划及分析经理、金伯利(北京)公司高级财务经理、金伯利舒尔美集团邯郸总经理、金伯利(广州)公司总经理兼厂长、上海达能酸乳酪有限公司总经理、上海达能饼干食品有限公司销售总监、美国泰森食品公司大中华区总裁、荷兰 CSM 公司大中华区首席执行官, 四川水井坊股份有限公司董事、总经理, 四川成都水井坊集团有限公司董事。现已不再担任本公司董事、总经理职务。
Richard Burn (彭雅贤)(离任)	历任英国前首相爱德华·希思先生的政治顾问, 贝特伯恩有限公司亚太区总裁, 安可国际亚太区总裁, 帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司亚太区企业关系总监, 帝亚吉欧 Plc 全球政策与公共关系总监, 四川水井坊股份有限公司董事。现已不再担任本公司董事职务。
Wong (黄永利)(离任)	历任新西兰审计公司助理审计师, 德勤会计事务所(新西兰)高级审计分析师, 泰科国际亚洲公司(亚洲及太平洋区)高级内审, 泰科国际亚洲公司亚洲区合规及内控经理, 泰科安防(中国)财务副总监, 泰科安防大中华区财务总监(包括中国大陆、香港、澳门和台湾), 帝亚吉欧洋酒集团(大中华区特定项目)财务总监, 帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司董事, 四川水井坊股份有限公司董事、副总经理、财务总监。现已不再担任本公司董事、副总经理、财务总监职务。
吕先镔(离任)	历任西南财经大学审计教研室副主任、主任, 会计学院副院长, 成都前锋电子股份有限公司、成都银和磁体股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司独立董事, 西南财经大学审计处处长, 教授, 四川水井坊股份有限公司独立董事。现已不再担任本公司独立董事职务。
章群(离任)	历任四川省乐山地委讲师团干部, 四川省经济管理干部学院团委书记、副教授, 西南财经大学副教授、硕士生导师, 四川省委组织部人才领导小组专家, 四川新希望农业股份有限公司独立董事, 西南财经大学教授、博士生导师, 公共管理学院分党委书记、MPA 教育中心副主任, 四川省法学会劳动和社会保障法研究会会长, 成都市科学技术顾问团顾问, 四川水井坊股份有限公司独立董事。现已不再担任本公司独立董事职务。
Michael	历任帝亚吉欧俄罗斯及印度市场财务总监。现任帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司大中华区财务总监, 四川水井坊股份有限公司第八

Christopher Flynn (富林麦克克里斯托弗)	届监事会主席, 四川成都水井坊集团有限公司董事。
肖磊	历任四川水井坊股份有限公司法务部法务专员、合规部合规主管、第八届监事会监事。自 2016 年 4 月 1 日起不再担任公司监事职务。
武戈	历任成都博瑞投资控股集团有限公司投资部项目经理, 成都博瑞宏信置业有限公司预算合约副总监, 成都博瑞投资控股集团有限公司法律事务部副经理(负责人)。现任四川水井坊股份有限公司高级法务经理、第八届监事会监事。
Lee-Peng Chow (曹丽莘)(离任)	历任 Baker Mckenzie 律师事务所律师, Herbert Smith 律师事务所律师, Clifford Chance 律师事务所律师, AIG 资产管理公司香港分行法律顾问, 帝亚吉欧洋酒集团亚太区收购业务高级法律顾问, 帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司大中华区法律顾问, 四川水井坊股份有限公司监事、监事会主席, 四川成都水井坊集团有限公司监事。现已不再担任本公司监事、监事会主席职务。
Daniel Stuart Hamilton (邓汉明)(离任)	历任毕马威信用(伦敦公司及悉尼公司)经理助理, 洲际酒店集团战略发展规划总监, 帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司中国白酒事业部总经理, 四川水井坊股份有限公司监事, 四川成都水井坊集团有限公司董事长、总经理。现已不再担任本公司监事职务。
王刚(离任)	历任成都市体育运动学校副校长, 成都市体工队副队长, 成都市网球运动管理中心副主任, 四川水井坊股份有限公司营销中心办公室主任, 销售管理部经理, 品牌推广部经理, VIP 团购部经理, 分工会主席, 党支部副书记, 成都水井坊营销有限公司副总经理, 四川水井坊股份有限公司监事, 水井坊博物馆馆长。现已不再担任本公司监事职务。
王成兵(离任)	历任四川成都全兴集团有限公司投资发展部业务主办, 四川全兴股份有限公司董事办主任助理, 四川水井坊股份有限公司证券事务代表, 四川水井坊股份有限公司监事、监事会主席。现已不再担任本公司监事、监事会主席职务。
许勇	历任四川全兴足球俱乐部常务副总经理、总经理, 21 世纪体育报常务副总编, 四川水井坊股份有限公司总经理助理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。
徐斌	历任成都水井坊营销公司企划部经理兼办公室主任、副总经理, 四川水井坊股份有限公司总经理助理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。
田冀东	历任成都全兴销售公司业务一部副经理、业务五部经理, 四川水井坊股份有限公司董秘助理、证券事务代表。现任四川水井坊股份有限公司董事会秘书。
赖登燁(离任)	历任四川省成都全兴酒厂副厂长、厂长, 四川全兴股份有限公司董事、副总经理, 四川成都全兴集团有限公司董事, 四川水井坊股份有限公司副总经理。现已不再担任本公司副总经理职务。
鲍雨(离任)	历任四川省成都全兴酒厂工艺员、技改办科员、供销科副科长, 四川全兴股份有限公司包装处副处长(主持工作)、总经办副主任(主持工作), 四川成都全兴集团有限公司投资发展部副部长, 成都水井坊营销有限公司董事、常务副总经理, 成都九兴印刷包装有限公司董事、常务副总经理, 四川水井坊股份有限公司董事、总经理助理, 成都全兴商贸有限公司总经理, 成都全兴房地产开发有限公司董事、常务副总经理, 四川水井坊股份有限公司副总经理。现已不再担任本公司副总经理职务。
张宗俊(离)	历任四川成都全兴集团有限公司投资发展部副部长, 四川全兴股份有限公司证券事务代表, 四川水井坊股份有限公司董事会秘书。现已

任)	不再担任本公司董事会秘书职务。
----	-----------------

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
Daniel Hamilton(邓汉明)	四川成都水井坊集团有限公司	董事长	2014年1月23日	2016年6月30日
Daniel Hamilton(邓汉明)	四川成都水井坊集团有限公司	总经理	2013年5月27日	2016年6月30日
James Michael Rice (大米)	四川成都水井坊集团有限公司	董事	2013年3月15日	2016年6月30日
Mike Flynn(富林麦克克里斯托弗)	四川成都水井坊集团有限公司	董事	2014年1月23日	2016年6月30日
Chow Lee Peng(曹丽苹)	四川成都水井坊集团有限公司	监事	2014年1月23日	2016年6月30日
在股东单位任职情况的说明	四川成都水井坊集团有限公司			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
Joseph Tcheng (陈寿祺)	白马户外媒体有限公司	董事会主席, 执行董事, 提名委员会、资本开支委员会及董事证券交易委员会主席, 现金委员会成员, 行政主管	2016年1月1日	
John Fan (范祥福)	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	董事	2015年10月5日	
Vinod Rao	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	亚太区财务总监	2013年7月15日	
Samuel A. Fischer (费毅衡)	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	大中华区董事总经理	2013年7月1日	2014年6月30日
Samuel A. Fischer (费毅衡)	帝亚吉欧大中华与亚洲区	主席	2014年7月1日	
Chu ChunHo (朱镇豪)	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	大中华区董事总经理	2014年7月1日	

2015 年年度报告

Peter Hui	帝亚吉欧新加坡 PTE 有限公司	顾问	2015 年 3 月 1 日	
郑欣淳	上海碧科清洁能源技术有限公司	首席战略执行官	2014 年 4 月 1 日	2015 年 4 月 30 日
郑欣淳	鲍尔太平有限公司（上海代表处）	董事总经理	2015 年 9 月 1 日	
冯渊	四川华信（集团）会计师事务所	合伙人	2013 年 12 月 1 日	
冯渊	四川双马水泥股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月 22 日	
冯渊	南京圣和医药股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月 1 日	
冯渊	四川成飞集成科技股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 1 日	
冯渊	成都市兴蓉投资股份有限公司	独立董事	2013 年 4 月 8 日	
戴志文	北京市律师协会风险投资和私募股权投资专业委员会	副主任	2015 年 10 月 31 日	
戴志文	聚信国际租赁股份有限公司	独立董事	2013 年 6 月 20 日	
戴志文	北京安杰律师事务所	合伙人	2012 年 12 月 1 日	
Richard Burn（彭雅贤）（离任）	帝亚吉欧 Plc	全球政策与公共关系总监	2015 年 7 月 1 日	
吕先镔（离任）	西南财经大学审计处	处长	2010 年 7 月 25 日	
吕先镔（离任）	西南财经大学	教授	2007 年 12 月 30 日	
章群（离任）	西南财经大学	教授	2005 年 7 月 1 日	
章群（离任）	西南财经大学	博士生导师	2009 年 7 月 1 日	
章群（离任）	西南财经大学 MPA 教育中心	MPA 教育中心副主任	2008 年 12 月 8 日	
章群（离任）	四川省劳动和社会保障法学研究会会长	会长	2010 年 9 月 8 日	
章群（离任）	成都市科学技术顾问团	顾问	2010 年 9 月 8 日	
Michael Christopher Flynn（富林麦克克里斯托弗）	帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司	大中华区财务总监	2011 年 11 月 1 日	
Lee-Peng Chow（曹丽苹）（离任）	帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司	大中华区法律顾问	2013 年 7 月 1 日	2015 年 10 月 28 日
Daniel Stuart Hamilton（邓汉明）（离任）	帝亚吉欧洋酒贸易（上海）有限公司	中国白酒事业部总经理	2013 年 7 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员与普通员工一样按《公司薪酬福利管理制度》执行，该制度系 2011 年 10 月 25 日经公司六届董事会 2011 年第三次会议审议通过后确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬均依据《公司薪酬福利管理制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章第一部分： 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 510 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Wong Ing Lee (黄永利)	副总经理、财务总监	离任	个人原因
Peter Hui (许法康)	财务总监	聘任	工作需要
鲍雨	副总经理	离任	个人原因
Joseph Tcheng (陈寿祺)	董事长	选举	换届
James Michael Rice (大米)	董事、总经理	选举	换届
Peter Hui (许法康)	董事、财务总监	选举	换届
Vinod Rao	董事	选举	换届
Samuel A. Fischer (费毅衡)	董事	选举	换届
郑欣淳	独立董事	选举	换届
冯渊	独立董事	选举	换届
戴志文	独立董事	选举	换届
Lee-Peng Chow (曹丽苹)	监事会主席	选举	换届
Michael Christopher Flynn (富林 麦克克里斯托弗)	监事	选举	换届
肖磊	监事	选举	换届(自 2016 年 4 月 1 日起不再担任 公司监事职务)
许勇	副总经理	聘任	换届
徐斌	副总经理	聘任	换届
田冀东	董秘	聘任	换届

2015 年年度报告

Wong Ing Lee (黄永利)	董事	离任	换届
吕先镛	独立董事	离任	换届
章群	独立董事	离任	换届
王刚	监事	离任	换届
王成兵	监事	离任	换届
Daniel Stuart Hamilton (邓汉明)	监事	离任	换届
赖登燊	副总经理	离任	换届
张宗俊	董秘	离任	换届
James Michael Rice (大米)	董事、总经理	离任	个人原因
John Fan (范祥福)	总经理	聘任	工作需要
John Fan (范祥福)	董事	选举	工作需要
Chu ChunHo (朱镇豪)	董事	选举	工作需要
Lee-Peng Chow (曹丽苹)	监事、监事会主席	离任	个人原因
武戈	监事	选举	工作需要
Michael Christopher Flynn (富林 麦克克里斯托弗)	监事会主席	选举	工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	921
主要子公司在职员工的数量	182
在职员工的数量合计	1,103
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	40
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	578
销售人员	132
技术人员	97
财务人员	41
行政人员	255
合计	1,103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	65
本科	213
大专	164
高中（含职高）	209
初中及以下（含中专技校）	450
合计	1,103

(二) 薪酬政策

为维持公司的竞争力，适应快速变化的环境，公司持续建立了一套激励员工承担更高职责、展现更高绩效的科学合理的薪酬福利管理体系，使员工能够与公司共同分享公司成长所带来的收益。公司在平衡股东、客户和公众利益等相关利益体的基础上为满足雇员的需求制定了薪酬福利政策，设计富有竞争力的薪酬福利体系以吸引和保留优秀人才，从而不断追求卓越，实现基业长青。2015年在调研员工福利需求的前提下，实施补充医疗计划，开展员工运动会，进一步完善福利计划。公司薪酬政策一直致力于建立既能满足实现公司战略绩效需要又能致力于保留优秀员工并促进员工职业生涯发展的激励机制。

(三) 培训计划

2016年培训计划分为两部分，职能类培训和领导力通用管理培训。根据职能部门的实际情况，由各职能部门提报职能培训计划。

人力资源部结合公司战略和培训需求访谈结果，制定了2016年领导力和通用管理培训计划。访谈采用随机抽样方式，访谈对象包括经理和员工。

2016年培训的方式会采用以内部讲师培训为主，同时鼓励各部门建立内部学习与分享机制。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	131120
劳务外包支付的报酬总额	304 万元

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

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

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

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

（三）关于董事与董事会：根据《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》有关要求，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举独立董事、董事。公司董事会的人员构成符合法律、法规的要求。公司董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从所有股东的利益出发履行相应职责，承担相应义务，对股东大会负责；同时独立董事对公司的重大事项均发表了独立意见。董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。公司设有董事会办公室承办日常工作，并附设投资者关系管理部办理相关工作。公司董事会还设有审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理，并制定了相应的工作细则。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中发挥了十分重要的作用。为了促进公司规范运作，加强风险、内控管理，实现可持续发展，董事会还设立了风险合规内控委员会，建立了风险、合规、内控管理工作体系。报告期内，公司共召开 16 次董事会会议、1 次战略委员会、1 次薪酬委员会、4 次提名委员会及 5 次审计委员会。董事会成员及各专业委员会成员均能从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责，对所议事项充分表达意见，为公司科学决策提供了强有力的支持。

报告期内，公司董事会、高级管理人员顺利完成了换届选举、聘任工作。新组成的八届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名；新组成的八届董事会还选举了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董秘、证券事务代表，并组建了新一届董事会下属各专业委员会。

（四）关于监事与监事会：公司监事会的人员构成符合法律、法规的要求。监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责。根据《公司章程》和法律法规的要求，监事会成员能够依法对公司生产经营、财务、董事及高级管理人员进行有效的监督，做到对全体股东的利益负责。公司制定了《监事会议事规则》等相关制度，保证了监事会能有效行使监督和检查职责。报告期内，监事会共召开 7 次会议。

报告期内，公司监事会顺利完成了换届选举工作。新组成的八届监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 2 名，新组成的八届监事会还完成了监事会主席的选举工作。

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

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

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

(七) 关于信息披露与透明度：公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站。在信息披露前，公司严格做好相关信息的保密工作，并对重大事项认真做好内幕信息知情人登记备案，同时告知相关人员严格履行应尽义务，积极维护了公司、投资者尤其是中小投资者的合法权益。公司修订了《重大信息内部报告制度》，制定了《重大信息内部报告流程》并组织相关人员进行了认真的学习，确保公司在发生重大事项时相关信息能得到及时、准确、完整的披露。同时，公司还不断加强董事、监事、高管及其他相关人员主动信息披露意识，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。另外，公司还严格依照《公司投资者关系管理制度》的规定，利用上海证券交易所 E 互动平台、公司邮箱、官网、官微、电话、接受来访、走访等多种形式加强与投资者的沟通交流，积极开展投资者关系管理工作。相关人员也以参加证券机构不定期举办的投资者交流会、开展网络投资者交流会等形式与广大投资者进行了多次沟通和交流。2015 年 5 月 21 日公司举行了投资者网上集体接待日活动，当日围绕公司治理、发展战略、经营状况和可持续发展等投资者所关心的问题，与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。同时，公司将 5 月 21 日-5 月 29 日作为 2015 年董秘值班周，在此期间与投资者又进行了更深入细致的交流。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn	2015 年 7 月 1 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn	2015 年 10 月 17 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
Joseph Tcheng(陈寿祺)	否	16	16	13	0	0	否	2
John Fan(范祥福)	否	3	3	3	0	0	否	1
Vinod Rao	否	16	16	13	0	0	否	2
Samuel A. Fischer(费毅衡)	否	16	16	13	0	0	否	1
Chu	否	3	3	3	0	0	否	0

ChunHo(朱镇豪)									
Peter Hui	否	10	10	8	0	0	否		2
郑欣淳	是	16	16	13	0	0	否		2
冯渊	是	10	10	8	0	0	否		2
戴志文	是	10	10	8	0	0	否		2
James Michael Rice (大米)(离任)	否	12	10	9	2	0	是		0
Richard Burn(彭雅贤)(离任)	否	13	12	10	1	0	否		1
Wong(黄永利)(离任)	否	6	6	5	0	0	否		0
吕先镛(离任)	是	6	6	5	0	0	否		1
章群 (离任)	是	6	6	5	0	0	否		1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司董事 James Michael Rice (大米) 先生未能出席于 2015 年 6 月 30 日召开的八届董事会 2015 年第一次会议及第一次临时会议，书面委托董事 Joseph Tcheng (陈寿祺) 先生参会并代为表决。

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

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

战略委员会 2015 年召开了一次会议，会议认真分析了白酒行业面临的挑战和竞争格局，并结合公司实际情况，就未来几年如何应对行业困境确立了公司的基本策略。

提名委员会 2015 年召开了四次会议，就公司董事会换届、管理层继任计划等议题进行了认真讨论，对相关候选人资格进行了审查，并向董事会提出了提名建议。

薪酬委员会 2015 年召开了一次年度会议，会议审查了 2014 年在公司领取薪酬的董事、高级管理人员薪酬情况，并对公司在 2014 年报中披露的公司董事、高级管理人员的报酬进行核查，认为公司董事高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司相关制度进行了考核，公司所披露的报酬与实际相符。同时，会议对公司绩效管理及长效激励机制等工作也提出了一些合理化的建议。

审计委员会在公司年度报告编制过程中充分履行监督职能，通过四次会议（其中一次为无管理层参加的会议）就审计工作情况与会计师进行沟通，认真审阅公司财务会计报表，同时还审阅了公司内部控制评价报告和内部控制审计报告，并对 2014 年报所涉保留意见事项进行了认真讨论。另外，结合公司实际情况，审计委员会 2015 年还召开了一次临时会议，审议通过了关于聘任会计师事务所及聘任公司内审机构负责人等议案。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

控股股东严格自律、行为规范，没有超越股东大会直接或间接干涉公司的决策和生产经营活动；控股股东与上市公司之间实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立；公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行公司绩效与个人绩效相结合的绩效考核模式，高级管理人员的薪酬采用年薪与公司经营目标、管理目标相结合的考核激励办法。为了促进公司业绩发展，公司年初制定出年度经营计划，高级管理人员根据公司年度经营计划制定出功能模块目标并将绩效目标分配至职能负责人落实执行。年底综合考核高级管理人员绩效目标完成情况 & 公司经营效益实现情况后决定年度奖金。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

四川水井坊股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川水井坊股份有限公司(以下简称“四川水井坊公司”)的财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川水井坊公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述四川水井坊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,公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

雷放

中国·上海市
2016 年 4 月 25 日

注册会计师

熊欢伟

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	364,249,981.20	108,295,402.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	17,579,764.88	39,733,636.00
应收账款	七、3	8,395,588.60	11,358,304.71
预付款项	七、4	5,703,923.40	5,915,865.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	45,736,140.94	7,385,336.23
买入返售金融资产			
存货	七、6	717,298,910.40	776,387,232.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	25,951,852.07	29,469,481.74
流动资产合计		1,184,916,161.49	978,545,259.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、8	5,000.00	5,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、9	17,820,443.84	27,294,911.03
固定资产	七、10	459,780,566.33	490,191,902.09
在建工程	七、11	3,956,871.32	1,007,090.35
工程物资	七、12	-	2,881,138.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	55,751,004.47	88,488,934.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、14	6,759,884.34	7,586,916.53
递延所得税资产	七、15	65,760,274.14	26,151,986.47
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		609,834,044.44	643,607,879.34

资产总计		1,794,750,205.93	1,622,153,138.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、16	6,300,000.00	40,815,549.82
应付账款	七、17	119,551,877.68	103,872,604.55
预收款项	七、18	42,637,935.59	57,491,397.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	41,759,963.55	31,105,217.54
应交税费	七、20	80,348,255.39	24,072,391.59
应付利息			
应付股利	七、21	900,306.45	900,306.45
其他应付款	七、22	214,129,539.56	150,158,231.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、23	137,320.32	137,320.26
流动负债合计		505,765,198.54	408,553,018.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、24	5,012,374.75	17,463,782.75
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、25	2,599,482.46	2,736,802.78
非流动负债合计		7,611,857.21	20,200,585.53
负债合计		513,377,055.75	428,753,604.16
所有者权益			
股本	七、26	488,545,698.00	488,545,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、27	399,506,088.31	399,506,088.31
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、28	355,343,064.24	354,642,655.79
一般风险准备			
未分配利润	七、29	37,978,299.63	-49,294,907.60
归属于母公司所有者权益合计		1,281,373,150.18	1,193,399,534.50
少数股东权益			
所有者权益合计		1,281,373,150.18	1,193,399,534.50
负债和所有者权益总计		1,794,750,205.93	1,622,153,138.66

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）
 会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川水井坊股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		110,764,158.25	36,141,444.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		320,000.00	3,580,000.00
应收账款	十四、1	146,029,296.80	128,853,342.54
预付款项		1,557,426.62	7,730,318.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	294,600,377.64	274,230,788.87
存货		689,614,124.27	740,616,136.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,500,796.05	8,551,377.09
流动资产合计		1,251,386,179.63	1,199,703,407.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000.00	5,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	124,199,120.69	124,199,120.69
投资性房地产		17,820,443.84	27,294,911.03
固定资产		204,203,895.12	217,578,930.45
在建工程		3,924,771.32	1,007,090.35
工程物资			2,881,138.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,758,196.79	40,725,207.11

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,655,403.59	7,318,080.95
递延所得税资产		17,303,936.14	8,673,523.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		412,870,767.49	429,683,002.66
资产总计		1,664,256,947.12	1,629,386,409.97
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,300,000.00	26,311,349.82
应付账款		51,906,584.30	20,291,604.86
预收款项		920,744.25	686,187.55
应付职工薪酬		31,690,954.95	21,447,663.31
应交税费		32,239,326.27	9,842,515.93
应付利息			
应付股利		900,306.45	900,306.45
其他应付款		14,305,329.27	18,465,756.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		138,263,245.49	97,945,384.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		5,012,374.75	17,463,782.75
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,012,374.75	17,463,782.75
负债合计		143,275,620.24	115,409,167.63
所有者权益：			
股本		488,545,698.00	488,545,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		419,344,730.76	419,344,730.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		189,042,825.54	188,342,417.09

未分配利润		424,048,072.58	417,744,396.49
所有者权益合计		1,520,981,326.88	1,513,977,242.34
负债和所有者权益总计		1,664,256,947.12	1,629,386,409.97

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）
 会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		854,867,174.50	364,868,507.97
其中：营业收入	七、30	854,867,174.50	364,868,507.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		746,639,990.60	672,316,386.43
其中：营业成本	七、30	211,147,333.63	116,439,161.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、31	123,539,933.89	51,000,784.27
销售费用	七、32	188,278,965.65	259,228,977.12
管理费用	七、33	163,877,286.94	185,327,174.21
财务费用	七、34	-2,834,310.86	-1,608,191.06
资产减值损失	七、35	62,630,781.35	61,928,479.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,227,183.90	-307,447,878.46
加：营业外收入	七、36	6,911,229.83	22,098,649.21
其中：非流动资产		6,038,462.66	144,661.36

产处置利得			
减：营业外支出	七、37	9,267,492.33	17,248,481.88
其中：非流动资产处置损失		1,482,520.55	1,167,142.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,870,921.40	-302,597,711.13
减：所得税费用	七、38	17,897,305.72	100,231,357.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,973,615.68	-402,829,068.73
归属于母公司所有者的净利润		87,973,615.68	-402,806,109.29
少数股东损益			-22,959.44
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		87,973,615.68	-402,829,068.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,973,615.68	-402,806,109.29

归属于少数股东的综合收益总额		-	-22,959.44
八、每股收益：		—	
（一）基本每股收益（元/股）		0.1801	-0.8245
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1801	-0.8245

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）
 会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

母公司利润表
 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	498,496,041.85	243,272,128.45
减：营业成本	十四、4	236,652,676.40	135,429,437.53
营业税金及附加		113,592,292.37	48,565,247.71
销售费用		50,544.74	1,259,031.65
管理费用		112,570,750.83	127,430,481.54
财务费用		-14,295,009.17	-925,421.96
资产减值损失		49,575,786.37	7,617,632.17
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	十四、5		4,167,187.85
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）		349,000.31	-71,937,092.34
加：营业外收入		479,997.25	4,281,695.83
其中：非流动资产处置利得		24,600.90	23,480.57
减：营业外支出		2,455,325.36	12,105,119.31
其中：非流动资产处置损失		379,004.80	944,916.17
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-1,626,327.80	-79,760,515.82
减：所得税费用		-8,630,412.34	-3,586,082.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		7,004,084.54	-76,174,433.82
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售			

金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,004,084.54	-76,174,433.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）
 会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

合并现金流量表
 2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		828,066,027.32	421,879,373.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			166,122.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、39(1)	6,680,966.22	10,552,872.35
经营活动现金流入小计		834,746,993.54	432,598,367.56
购买商品、接受劳务支付的现金		78,601,465.58	117,244,878.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		155,958,465.11	154,693,795.37
支付的各项税费		239,236,220.75	130,971,752.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、39(2)	126,913,749.31	135,575,125.31
经营活动现金流出小计		600,709,900.75	538,485,551.62
经营活动产生的现金流量净额		234,037,092.79	-105,887,184.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,505,186.15	1,729,382.13

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	七、39(3)	8,741,520.57	
投资活动现金流入小计		38,246,706.72	1,729,382.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,629,547.72	24,535,539.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、39(4)		6,025,489.48
投资活动现金流出小计		7,629,547.72	30,561,029.30
投资活动产生的现金流量净额		30,617,159.00	-28,831,647.17
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
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39(5)		3,000,000.00
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			8,797,890.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			8,789,615.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			10,797,890.74
筹资活动产生的现金流量净额			-5,797,890.74
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		264,654,251.79	-140,516,721.97
加：期初现金及现金等价物余额		98,995,908.56	239,512,630.53
六、期末现金及现金等价物余额		363,650,160.35	98,995,908.56

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）
 会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

母公司现金流量表
 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		402,733,948.65	154,201,835.36
收到的税费返还			166,122.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,878,919.50	19,607,762.20
经营活动现金流入小计		406,612,868.15	173,975,719.56

购买商品、接受劳务支付的现金		78,601,465.58	43,340,892.31
支付给职工以及为职工支付的现金		115,384,845.75	114,276,625.55
支付的各项税费		133,103,279.48	86,250,196.14
支付其他与经营活动有关的现金		25,201,865.13	35,084,912.80
经营活动现金流出小计		352,291,455.94	278,952,626.80
经营活动产生的现金流量净额		54,321,412.21	-104,976,907.24
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,590,213.26	692,272.41
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		8,700,000.00	
投资活动现金流入小计		41,290,213.26	1,949,735.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,580,759.51	3,433,095.50
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		15,450,000.00	34,338,617.16
投资活动现金流出小计		21,030,759.51	37,771,712.66
投资活动产生的现金流量净额		20,259,453.75	-35,821,977.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		74,580,865.96	-140,798,884.64
加：期初现金及现金等价物余额		35,583,471.44	176,382,356.08
六、期末现金及现金等价物余额		110,164,337.40	35,583,471.44

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）
 会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	488,545,698.00				399,506,088.31				354,642,655.79		-36,760,774.22		1,205,933,667.88
加:会计政策变更													
前期差错更正											-12,534,133.38		-12,534,133.38
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	488,545,698.00				399,506,088.31				354,642,655.79		-49,294,907.60		1,193,399,534.50
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)								700,408.45			87,273,207.23		87,973,615.68
(一)综合收益总额											87,973,615.68		87,973,615.68
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								700,408.45			-700,408.45		
1. 提取盈余公积								700,408.45			-700,408.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分 配													
4. 其他													

2015 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	488,545,698.00				399,506,088.31				355,343,064.24		37,978,299.63	1,281,373,150.18

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	488,545,698.00				399,506,088.31				354,642,655.79		381,713,001.69	7,740,443.52	1,632,147,887.31
加：会计政策变更													
前期差错更正											-28,201,800.00		-28,201,800.00
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	488,545,698.00				399,506,088.31				354,642,655.79		353,511,201.69	7,740,443.52	1,603,946,087.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					0.00						-402,806,109.29	-7,740,443.52	-410,546,552.81
(一) 综合收益总额											-402,806,109.29	-22,959.44	-402,829,068.73
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2015 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-7,717,484.08	-7,717,484.08
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,717,484.08	-7,717,484.08
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	488,545,698.00				399,506,088.31			354,642,655.79		-49,294,907.60		1,193,399,534.50

法定代表人: Joseph Tcheng (陈寿祺)

主管会计工作负责人: John Fan (范祥福)

会计机构负责人: Peter Hui (许法康)

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	488,545,698.00				419,344,730.76				188,342,417.09	417,744,396.49	1,513,977,242.34
加: 会计政策变更											

2015 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	488,545,698.00				419,344,730.76			188,342,417.09	417,744,396.49	1,513,977,242.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								700,408.45	6,303,676.09	7,004,084.54
（一）综合收益总额									7,004,084.54	7,004,084.54
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								700,408.45	-700,408.45	
1. 提取盈余公积								700,408.45	-700,408.45	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	488,545,698.00				419,344,730.76			189,042,825.54	424,048,072.58	1,520,981,326.88

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	488,545,698.00				419,363,390.94				188,342,417.09	493,918,830.31	1,590,170,336.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2015 年年度报告

二、本年期初余额	488,545,698.00				419,363,390.94				188,342,417.09	493,918,830.31	1,590,170,336.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-18,660.18					-76,174,433.82	-76,193,094.00
（一）综合收益总额										-76,174,433.82	-76,174,433.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-18,660.18						-18,660.18
四、本期期末余额	488,545,698.00				419,344,730.76				188,342,417.09	417,744,396.49	1,513,977,242.34

法定代表人：Joseph Tcheng（陈寿祺）

主管会计工作负责人：John Fan（范祥福）

会计机构负责人：Peter Hui（许法康）

三、公司基本情况

1. 公司概况

四川水井坊股份有限公司(以下简称“本公司”)是在四川省成都市成立的股份有限公司,注册地和总部地址均位于中华人民共和国四川省成都市。四川成都水井坊集团有限公司为本公司的母公司,Diageo plc(帝亚吉欧)为本公司的最终母公司。本公司于1996年12月6日在上海证券交易所挂牌上市交易。于2015年12月31日,本公司的总股本为488,545,698.00元,每股面值1元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事生产销售酒;进口本企业生产、科研所需原材料、机械设备、仪器、仪表及零配件;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。生产销售生物材料及制品(国家限制产品除外);包装材料、设备;工程设计、制造、科技开发、咨询服务;(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表由本公司董事会于2016年4月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息参见本附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司2015年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

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

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

8. 金融工具

(1) 金融资产

a. 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

b. 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。

c. 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

d. 金融资产的终止确认

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

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项等。

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

9. 应收款项

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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 5,000,000.00 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2). 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

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

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

√适用 □不适用

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

10. 存货

(1) 分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

11. 长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

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

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有控制的依据

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

(4) 长期股权投资减值

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

12. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

13. 固定资产

(1). 固定资产确认及初始计量

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

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

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

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

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

(4). 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14. 在建工程

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

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

各项无形资产的摊销年限为:

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

16. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试;尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17. 长期待摊费用

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

18. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

19. 股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

20. 收入

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

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

(1) 销售商品

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

(2) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

21. 政府补助

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

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

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

23. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利, 列示为流动负债。

24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

25. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 所得税

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

(2) 递延所得税资产

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

(3) 存货跌价准备

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

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

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

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，资产及资产组的可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，该计算需要利用假设和估计。

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

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

(5) 待执行的亏损合同预计负债

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

(6) 应收款项减值

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

(7) 投资性房地产、固定资产和无形资产等资产的折旧和摊销

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

(8) 前期差错更正

本公司原子公司成都聚锦酒业有限公司(2013年4月已被本公司另一子公司成都水井坊酒业有限公司吸收合并)于2009年1月与四川省成都市郫县财政局(以下简称“郫县财政局”)签订了《关于给予成都聚锦酒业有限公司生产基地建设扶持的备忘录》(以下简称“备忘录”)。自2009年5月至2010年12月期间，成都聚锦酒业有限公司收到郫县财政局拨付的技术改造扶持资金(以下简称“技术改造扶持资金”)共计人民币94,006,000.00元用于其郫县工业港生产基地建设项目。因成都市政府规划调整，根据政府“一区一产业”的原则，本集团原计划在郫县建设的工业港生产基地调整至邛崃市。而后，本公司子公司成都水井坊酒业有限公司在邛崃市实施了新产品开发基地及技术改造项目(以下简称“邛崃项目”)。本集团将技术改造扶持资金作为与邛崃项目资产相关的政府补助，从2013年开始在邛崃项目相关资产使用寿命内平均摊销。

于2015年4月28日，本公司前任审计师毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)就此事向本公司2014年度财务报表出具了带有保留意见的审计报告，具体内容详见《关于对四川水井坊股份有限公司2014年度财务报表出具保留意见的专项说明》(毕马威华振专字第1500554号)。于2015年度，本公司就备忘录所规定的技术改造扶持资金使用调整与郫县财政局进行了持续的沟通，未能取得技术改造扶持资金使用调整的依据，本公司认为能否继续使用技术改造扶持资金具有不确定性，因此，按照企业会计准则相关规定，将收到的技术改造扶持资金全额调整为其他应付款进行核算。

本集团已对此前期会计处理进行了更正并进行了追溯调整：对于2014年12月31日的合并资产负债表，分别调增了其他应付款94,006,000.00元，调减了其他流动负债6,267,066.72元，调减了其他非流动负债75,204,799.90元，调减了未分配利润12,534,133.38元。

对于2014年度的合并利润表，调减了营业外收入6,267,066.72元，调减了所得税费用21,934,733.34元。

由于此项前期会计处理的更正，对于2014年度合并财务报表的累计影响为，追溯调增了2014年度的净利润15,667,666.62元，追溯调减了2014年1月1日的未分配利润28,201,800.00元，追溯调减了2014年12月31日的未分配利润12,534,133.38元。此项前期会计处理的更正，未对2014年度公司财务报表产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%及17%
消费税	按生产环节白酒应税销售收入的20%计算缴纳从价税，同时按每市斤0.5元计算缴纳从量税	20%，0.5元/市斤
营业税	应纳税营业额	5%

城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	5%及 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	2%
土地增值税	转让房地产所取得的增值额	40%
价格调节基金	销售收入	0.07%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		3,977.63
银行存款	363,650,160.35	98,991,930.93
其他货币资金	599,820.85	9,299,493.45
合计	364,249,981.20	108,295,402.01

其他说明

于2015年12月31日，其他货币资金为“全兴·蓉上坊”项目个人贷款保证金存款。

于2014年12月31日，其他货币资金为“全兴·蓉上坊”项目个人贷款保证金存款557,972.88元及新产品开发基地及技术改造项目民工保函保证金存款8,741,520.57元。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,579,764.88	39,733,636.00
合计	17,579,764.88	39,733,636.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,714,893.57	
合计	37,714,893.57	

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	8,837,461.69	92.26	441,873.09	5.00	8,395,588.60	11,974,180.36	99.91	615,875.65	5.14	11,358,304.71
其中：组合1	8,837,461.69	92.26	441,873.09	5.00	8,395,588.60	11,974,180.36	99.91	615,875.65	5.14	11,358,304.71
单项金额不大但单独计提坏账准备的应收账款	741,488.32	7.74	741,488.32	100.00		11,184.31	0.09	11,184.31	100.00	
合计	9,578,950.01	/	1,183,361.41	/	8,395,588.60	11,985,364.67	/	627,059.96	/	11,358,304.71

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,837,461.69	441,873.09	5%
合计	8,837,461.69	441,873.09	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 715,292.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 147,806.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,184.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本集团年末余额前五名的应收账款合计 9,157,567.74 元，占应收账款年末余额合计数的 95.60%，相应计提的坏账准备年末余额合计 761,979.13 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,676,569.15	99.52	4,476,873.35	75.67
1 至 2 年			1,401,792.00	23.70
2 至 3 年				
3 年以上	27,354.25	0.48	37,200.58	0.63
合计	5,703,923.40	100.00	5,915,865.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的预付款项主要为预付通讯费，该款项尚未结算。2014 年 12 月 31 日：1,438,992.58 元)，主要为预付包装材料款项，因为尚未通知供应商交货，该款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本集团年末余额前五名的预付款项合计 5,055,975.83 元，占预付款项年末余额合计数的 88.64%。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,166,934.09	99.16	1,430,793.15	3.03	45,736,140.94	8,001,255.32	95.25	615,919.09	7.70	7,385,336.23
其中：组合1	5,400,911.17	11.35	1,430,793.15	26.49	3,970,118.02	2,495,304.87	29.71	615,919.09	24.68	1,879,385.78
其中：组合2	41,766,022.92	87.81			41,766,022.92	5,505,950.45	65.54			5,505,950.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	398,985.03	0.84	398,985.03	100.00		398,985.03	4.75	398,985.03	100.00	
合计	47,565,919.12	/	1,829,778.18	/	45,736,140.94	8,400,240.35	/	1,014,904.12	/	7,385,336.23

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,463,492.77	173,174.64	5%
1 至 2 年	384,908.20	38,490.82	10%
2 至 3 年	338,453.73	67,690.75	20%
3 至 4 年	89,456.47	26,836.94	30%
4 年以上	1,124,600.00	1,124,600.00	100%
合计	5,400,911.17	1,430,793.15	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 814,874.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工借支款	2,356,808.71	1,019,177.95
押金及保证金	1,692,883.27	969,656.47
暂估税金		5,505,950.45
非关联方租金	513,000.00	
关联方房屋租金	3,347.10	19,479.70
其他	1,767,880.04	885,975.78
应收土地退还款	41,232,000.00	
合计	47,565,919.12	8,400,240.35

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邛崃市人民政府	应收土地退还款	41,232,000.00	1年以内	86.68	-
成都市城乡建设委员会	保证金	800,000.00	4至5年	1.68	800,000.00
中海佳得北京投资有限公司	第三方租金	513,000.00	1年以内	1.08	25,650.00
四川省城市建设工程监理有限公司	其他	398,985.03	1至2年	0.84	398,985.03
四川邛崃供电有限责任公司	保证金	320,000.00	2至3年	0.67	64,000.00
合计	/	43,263,985.03	/	90.95	1,288,635.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

6. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,135,904.27		1,135,904.27	1,923,604.62		1,923,604.62
在产品	18,213,898.49		18,213,898.49	19,768,502.59		19,768,502.59
库存商品	85,240,516.48	26,775,540.20	58,464,976.28	63,201,809.68	9,322,170.04	53,879,639.64
包装物	12,874,763.02	6,935,679.18	5,939,083.84	13,584,880.89	5,356,360.59	8,228,520.30
发出商品				5,590,327.77		5,590,327.77
低值易耗品	1,497,243.56		1,497,243.56	1,516,710.18		1,516,710.18
自制半成品	643,700,588.45	37,573,945.11	606,126,643.34	659,560,971.98	2,205.00	659,558,766.98
开发产品	25,921,160.62		25,921,160.62	25,921,160.62		25,921,160.62
合计	788,584,074.89	71,285,164.49	717,298,910.40	791,067,968.33	14,680,735.63	776,387,232.70

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,322,170.04	19,000,094.58			1,546,724.42	26,775,540.20
包装物	5,356,360.59	1,805,226.61			225,908.02	6,935,679.18
自制半成品	2,205.00	37,571,740.11				37,573,945.11
合计	14,680,735.63	58,377,061.30			1,772,632.44	71,285,164.49

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

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

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

7、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	14,762,786.85	24,080,487.49
待抵扣增值税	11,177,016.51	5,326,364.50
其他	12,048.71	62,629.75
合计	25,951,852.07	29,469,481.74

8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000.00		5,000.00	5,000.00		5,000.00
合计	5,000.00		5,000.00	5,000.00		5,000.00

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资, 这些投资没有活跃市场报价, 其公允价值合理估计数的变动区间较大, 且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定, 因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,811,514.15			33,811,514.15
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	13,575,906.72			13,575,906.72
(1) 处置	13,575,906.72			13,575,906.72
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,235,607.43			20,235,607.43
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,516,603.12			6,516,603.12
2. 本期增加金额	1,041,173.70			1,041,173.70
(1) 计提或摊销	1,041,173.70			1,041,173.70
3. 本期减少金额	5,142,613.23			5,142,613.23
(1) 处置	5,142,613.23			5,142,613.23
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,415,163.59			2,415,163.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,820,443.84			17,820,443.84
2. 期初账面价值	27,294,911.03			27,294,911.03

2015 年度投资性房地产计提的折旧金额为 1,041,173.70 元(2014 年度：1,323,303.63 元)，其中计入营业成本的金额为 1,041,173.70 元(2014 年度：1,323,303.63 元)。

2015 年度本集团处置了账面价值 8,433,293.49 元(原价 13,575,906.72 元)的投资性房地产，处置收益为 23,809,446.88 元。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

水井坊博物馆会所	11,021,776.02	尚未完成环保验收
----------	---------------	----------

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	489,674,606.65	261,711,473.09	5,677,726.44	13,926,768.91	2,087,989.88	773,078,564.97
2. 本期增加金额		1,877,996.20		454,437.96		2,332,434.16
(1) 购置		1,877,996.20		454,437.96		2,332,434.16
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	3,296,902.80	680,496.37	1,215,362.13	816,492.56	142,204.00	6,151,457.86
(1) 处置或报废	3,296,902.80	680,496.37	1,215,362.13	816,492.56	142,204.00	6,151,457.86
4. 期末余额	486,377,703.85	262,908,972.92	4,462,364.31	13,564,714.31	1,945,785.88	769,259,541.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	165,905,683.26	98,243,484.23	4,603,369.24	12,139,405.67	1,857,172.09	282,749,114.49
2. 本期增加金额	13,365,717.66	16,496,421.21	545,670.74	421,200.96	55,529.81	30,884,540.38
(1) 计提	13,365,717.66	16,496,421.21	545,670.74	421,200.96	55,529.81	30,884,540.38
3. 本期减少金额	1,888,020.99	434,995.20	1,085,602.11	789,511.47	102,780.76	4,300,910.53
(1) 处置或报废	1,888,020.99	434,995.20	1,085,602.11	789,511.47	102,780.76	4,300,910.53
4. 期末余额	177,383,379.93	114,304,910.24	4,063,437.87	11,771,095.16	1,809,921.14	309,332,744.34
三、减值准备						
1. 期初余额		137,548.39				137,548.39
2. 本期增加金额		9,331.95				9,331.95
(1) 计提		9,331.95				9,331.95
3. 本期减少金额		649.74				649.74
(1) 处置或报废		649.74				649.74
4. 期末余额		146,230.60				146,230.60
四、账面价值						
1. 期末账面价值	308,994,323.92	148,457,832.08	398,926.44	1,793,619.15	135,864.74	459,780,566.33
2. 期初账面价值	323,768,923.39	163,330,440.47	1,074,357.20	1,787,363.24	230,817.79	490,191,902.09

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	240,119,586.01	尚未完成环保验收

11、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新产品开发基地及技术改造项目				37,968,498.65	37,968,498.65	
消防一期维修改造项目	1,370,959.25		1,370,959.25			
污水管网改造	1,808,920.00		1,808,920.00			
其他零星工程	776,992.07		776,992.07	1,007,090.35		1,007,090.35
合计	3,956,871.32		3,956,871.32	38,975,589.00	37,968,498.65	1,007,090.35

于2015年6月30日，本集团股东大会通过了终止“新产品开发基地及技术改造项目”的决议，本集团将“新产品开发基地及技术改造项目”予以核销处理。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新产品开发基地及技术改造项目		37,968,498.65			37,968,498.65	0.00						自有资金

污水管网改造	2,600,000.00		1,808,920.00		1,808,920.00	69.57	69.57%			自有资金
消防一期维修改造	2,300,000.00		1,370,959.25		1,370,959.25	59.61	59.61%			自有资金
其他零星工程		1,007,090.35	418,346.40	648,444.68	776,992.07					自有资金
合计	4,900,000.00	38,975,589.00	3,598,225.65	38,616,943.33	3,956,871.32	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

12、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料		2,881,138.28
合计		2,881,138.28

其他说明:

本期工程物资减少主要系邛崃项目终止而对原预计可使用工程物资全额计提了资产减值准备。

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	116,195,153.99	134,225.94	12,154,800.00	390,665.90	6,118,497.09	8,563,446.00	143,556,788.92
2. 本期增加金额		5,962.26		16,480.00	1,285,793.59		1,308,235.85
(1) 购置					1,285,793.59		1,285,793.59
(2) 内部研发		5,962.26		16,480.00			22,442.26
(3) 企							

业合并增加							
3. 本期减少金额	53,104,661.16	10,970.09			6,500.00		53,122,131.25
(1) 处置	53,104,661.16	10,970.09			6,500.00		53,122,131.25
4. 期末余额	63,090,492.83	129,218.11	12,154,800.00	407,145.90	7,397,790.68	8,563,446.00	91,742,893.52
二、累计摊销							
1. 期初余额	19,700,042.60	63,050.55	9,482,550.00	274,933.76	1,460,556.41	5,257,978.20	36,239,111.52
2. 本期增加金额	1,684,817.76	13,579.63	595,740.00	39,753.25	781,105.91	96,981.96	3,211,978.51
1) 计提	1,684,817.76	13,579.63	595,740.00	39,753.25	781,105.91	96,981.96	3,211,978.51
3. 本期减少金额	3,447,377.58	9,873.28			1,950.12		3,459,200.98
(1) 处置	3,447,377.58	9,873.28			1,950.12		3,459,200.98
4. 期末余额	17,937,482.78	66,756.90	10,078,290.00	314,687.01	2,239,712.20	5,354,960.16	35,991,889.05
三、减值准备							
1. 期初余额	18,828,742.81						18,828,742.81
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额	18,828,742.81						18,828,742.81
(1) 处置	18,828,742.81						18,828,742.81
4. 期末余额							
四、账面价值							

1. 期末账面价值	45,153,010.05	62,461.21	2,076,510.00	92,458.89	5,158,078.48	3,208,485.84	55,751,004.47
2. 期初账面价值	77,666,368.58	71,175.39	2,672,250.00	115,732.14	4,657,940.68	3,305,467.80	88,488,934.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.28%

本期无形资产账面价值减少的原因主要系根据本集团与邛崃新产品开发基地及技术改造项目用地回购方邛崃市人民政府于 2014 年 12 月 30 日签署的协议书, 本公司于 2011 年 1 月 17 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》自邛崃市国土局和本公司签署收回协议之日起即行解除。于 2015 年度, 本集团已向邛崃市国土局办理了原 842 亩地国有土地使用权证(编号: 邛国用(2011)第 1356 号)注销手续并办理了新的 198 亩地国有土地使用权证(编号: 邛国用(2015)第 3918 号)。本集团退还土地使用权账面原值 53,104,661.16 元(净值 30,828,540.77 元), 确认应收邛崃市人民政府土地退还款 41,232,000.00 元(附注七(5))。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

14、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	268,835.58		241,562.83		27,272.75
厂区形象工程	7,318,080.95	173,149.00	835,826.36		6,655,403.59
其他		142,128.00	64,920.00		77,208.00
合计	7,586,916.53	315,277.00	1,142,309.19		6,759,884.34

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	76,489,554.88	19,122,388.72	44,828,610.32	11,207,152.58
工程物资减值	2,862,028.28	715,507.07		
可抵扣亏损	22,333,645.97	5,583,411.49	21,693,177.96	5,423,294.49
预计包材订单损失	5,012,374.75	1,253,093.69	17,463,782.75	4,365,945.69
市场支持费	80,288,927.39	20,072,231.85		
存货跌价准备	71,285,164.49	17,821,291.15	14,680,735.63	3,670,183.91
坏账准备	2,558,138.95	639,534.74	1,196,976.80	299,244.20
固定资产减值准备	146,230.60	36,557.65	137,548.39	34,387.10

其他递延性质款项	2,065,031.27	516,257.78	4,607,114.00	1,151,778.50
合计	263,041,096.58	65,760,274.14	104,607,945.85	26,151,986.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	446,011,829.36	505,435,952.92
可抵扣亏损	105,725,992.36	121,854,099.28
合计	551,737,821.72	627,290,052.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	89,370,440.52	121,854,099.28	
2020年	16,355,551.84		
合计	105,725,992.36	121,854,099.28	/

16、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,300,000.00	40,815,549.82
合计	6,300,000.00	40,815,549.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

17、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	50,944,630.95	15,992,500.07
应付广告宣传费	67,134,254.08	74,289,789.48
应付工程及设备款	0.00	4,970,096.86
质保金	0.00	8,620,218.14
其他	1,472,992.65	
合计	119,551,877.68	103,872,604.55

于2015年12月31日，无账龄超过一年的应付账款(2014年12月31日：4,935,981.00元)。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	42,637,935.59	57,491,397.18
合计	42,637,935.59	57,491,397.18

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

19、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,598,887.15	144,344,152.17	127,039,243.77	39,903,795.55
二、离职后福利-设定提存计划	205,653.91	17,037,230.54	17,242,884.45	
三、辞退福利	8,300,676.48	3,393,684.00	9,838,192.48	1,856,168.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,105,217.54	164,775,066.71	154,120,320.70	41,759,963.55

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,659,587.21	121,396,535.54	104,238,507.26	30,817,615.49
二、职工福利费	381,588.52	6,486,238.09	6,857,983.61	9,843.00
三、社会保险费	87,731.93	7,168,568.05	7,256,299.98	
其中：医疗保险费	69,200.38	5,305,053.58	5,374,253.96	
工伤保险费	5,126.90	641,044.92	646,171.82	
生育保险费	6,279.14	463,579.27	469,858.41	
大病医疗保险	7,125.51	758,890.28	766,015.79	
四、住房公积金	81,898.67	5,902,649.98	5,984,548.65	
五、工会经费和职工教育经费	8,388,080.82	3,390,160.51	2,701,904.27	9,076,337.06
合计	22,598,887.15	144,344,152.17	127,039,243.77	39,903,795.55

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	188,614.13	15,810,089.30	15,998,703.43	
2、失业保险费	17,039.78	1,227,141.24	1,244,181.02	
合计	205,653.91	17,037,230.54	17,242,884.45	

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	37,914,167.62	11,926,938.74
增值税	15,657,994.42	3,721,465.75
消费税	16,551,835.36	4,286,149.49
营业税	925,145.30	732,263.55
个人所得税	583,324.43	439,648.85
城市维护建设税	3,280,470.51	686,205.71
土地增值税	1,520,394.15	1,520,394.15
房产税	517,223.59	11,288.92
土地使用税	4,540.52	
教育费附加	1,408,712.39	297,305.06
地方教育费附加	939,141.63	198,203.56
其他	1,045,305.47	252,527.81
合计	80,348,255.39	24,072,391.59

21、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	900,306.45	900,306.45
合计	900,306.45	900,306.45

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
本集团应付股利超过1年未支付的是由于法人股股东尚未领取。

22、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收到的财政技术改造扶持资金	94,006,000.00	94,006,000.00
市场支持费	80,288,927.39	31,389,234.65
押金、保证金	11,217,705.45	3,814,377.20
违约金及赔偿款	3,729,207.67	2,373,131.00
应付代垫款	515,442.31	8,034,486.85
办公费	9,581,705.55	
工程及设备款	2,004,863.90	

其他	12,785,687.29	10,541,001.54
合计	214,129,539.56	150,158,231.24

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
收到的财政技术改造扶持资金	94,006,000.00	尚未收到政府意见
质保金	3,969,163.72	尚未结算
合计	97,975,163.72	/

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他非流动负债	137,320.32	137,320.26
合计	137,320.32	137,320.26

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

24、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	17,463,782.75	5,012,374.75	
合计	17,463,782.75	5,012,374.75	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

待执行的亏损合同为预计包装材料采购订单损失。本集团与部分供应商签订的不可撤销的包装材料采购合同，因根据原生产销售计划向供应商下达的包装材料采购订单已不适应新的需求而产生预计亏损。于2015年12月31日，本集团根据销售预测，对已下采购订单且供应商已生产但尚未通知交货的包装材料估计亏损合同预计损失，确认为预计负债。

25、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	2,599,482.46	2,736,802.78
合计	2,599,482.46	2,736,802.78

形成原因为收到邛崃市财政局拨付的成都市工业发展专项基金。

26、股本

单位：元 币种：人民币

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

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	362,052,864.00			362,052,864.00
其他资本公积	37,453,224.31			37,453,224.31
合计	399,506,088.31	0.00	0.00	399,506,088.31

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	354,642,655.79	700,408.45		355,343,064.24
合计	354,642,655.79	700,408.45		355,343,064.24

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-36,760,774.22	381,713,001.69
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-12,534,133.38	-28,201,800.00
调整后期初未分配利润	-49,294,907.60	353,511,201.69
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	87,973,615.68	-402,806,109.29
减: 提取法定盈余公积	700,408.45	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,978,299.63	-49,294,907.60

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-12,534,133.38元。

30、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	810,912,136.37	201,615,223.09	361,066,319.54	113,839,926.21
其他业务	43,955,038.13	9,532,110.54	3,802,188.43	2,599,235.76
合计	854,867,174.50	211,147,333.63	364,868,507.97	116,439,161.97

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	85,996,591.21	39,893,980.54
营业税	2,782,712.56	1,317,801.79
城市维护建设税	14,545,425.08	5,421,365.27

教育费附加	6,587,972.85	2,348,436.38
地方教育附加	4,391,981.75	1,563,757.59
土地增值税	7,917,792.17	-98,548.56
价格调节基金	1,317,458.27	514,376.83
其他		39,614.43
合计	123,539,933.89	51,000,784.27

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	140,164,880.35	218,003,593.56
运输装卸费	5,793,404.73	3,715,159.26
职工薪酬	35,069,368.89	30,152,788.59
保险费	300,966.79	239,695.98
劳务派遣费	822,261.49	2,344,796.45
仓储保管费	1,315,943.54	2,154,293.84
服务费	3,775,063.27	
其他	1,037,076.59	2,618,649.44
合计	188,278,965.65	259,228,977.12

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,889,862.76	93,891,769.35
经营办公费	30,486,855.37	39,875,700.69
折旧摊销费	28,839,667.62	22,614,902.80
董事会经费	421,591.16	1,069,294.17
差旅费	7,847,540.01	6,057,620.81
税金	11,709,622.69	14,870,957.12
保险费	452,221.91	401,667.12
修理及装修费	1,383,920.23	2,128,314.60
绿化排污费	221,891.03	363,007.63
科研费	160,940.06	151,869.35
其他	4,463,174.10	3,902,070.57
合计	163,877,286.94	185,327,174.21

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出		8,275.56
减：资本化的利息支出		
存款及应收款项的利息收入	-3,029,588.49	-1,923,718.50
其他财务费用	195,277.63	307,251.88
合计	-2,834,310.86	-1,608,191.06

35、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,382,359.82	-4,933,948.93
二、存货跌价损失	58,377,061.30	10,004,317.74
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	9,331.95	60,869.65
八、工程物资减值损失	2,862,028.28	
九、在建工程减值损失		37,968,498.65
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		18,828,742.81
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	62,630,781.35	61,928,479.92

36、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,038,462.66	144,661.36	6,038,462.66
其中：固定资产处置利得	29,181.63	144,661.36	29,181.63
无形资产处置利得	6,009,281.03		6,009,281.03
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	137,320.26	914,526.96	137,320.26
暂估赔偿款转回		17,104,650.60	
其他	735,446.91	3,934,810.29	735,446.91
合计	6,911,229.83	22,098,649.21	6,911,229.83

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
纳税先进工业企业领导班子奖励金		382,000.00	与收益相关
成都市工业发展专项基金	137,320.26	125,877.96	与资产相关
金牛区投资促进局奖补资金		306,650.00	与收益相关
科研院所种子资金		100,000.00	与资产相关

合计	137,320.26	914,527.96	/
----	------------	------------	---

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,482,520.55	1,167,142.39	1,482,520.55
其中：固定资产处置损失	1,477,970.67	1,166,116.65	1,477,970.67
无形资产处置损失	4,549.88	1,025.74	4,549.88
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
亏损合同预估支出	1,553,219.55	10,883,604.36	1,553,219.55
赔偿款及违约金	5,425,994.94	3,917,958.08	5,425,994.94
其他	805,757.29	1,279,777.05	805,757.29
合计	9,267,492.33	17,248,481.88	9,267,492.33

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,505,584.39	14,744,847.21
递延所得税费用	-39,608,278.67	85,486,510.39
合计	17,897,305.72	100,231,357.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	105,870,921.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,467,730.35
视同销售的影响	10,137,684.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
不得扣除的成本、费用和损失	706,786.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-17,752,661.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,647,752.52
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	2,896,630.28
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	4,088,887.96
所得税费用	17,897,305.72

39、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴收入		688,650.00
经营往来款项	2,824,515.23	4,302,127.52
利息收入	3,029,588.49	1,923,718.50
保证金转存款	41,847.97	2,100,000.00
其他	785,014.53	1,538,376.33
合计	6,680,966.22	10,552,872.35

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及营销费等	79,716,236.41	75,424,708.36
运输费	6,325,515.68	3,715,159.26
差旅费	8,561,634.97	6,046,011.81
制作费	2,318,336.68	9,167,651.45
办公费	18,588,141.97	13,361,567.03
保险费及租赁费	1,703,710.81	9,755,306.31
其他	9,700,172.79	18,104,721.09
合计	126,913,749.31	135,575,125.31

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
民工保函保证金转银行存款	8,741,520.57	
合计	8,741,520.57	

本期收到的其他与投资活动有关的现金主要系新产品开发基地及技术改造项目民工保函保证金转银行存款 8,741,520.57 元所致。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回的履约保证金、投保保证金		4,138,957.68
新产品开发基地及技术改造项目暂停赔偿款		1,886,531.80
合计		6,025,489.48

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府专项扶持款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

40、现金流量表补充资料

(2) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润/(亏损)	87,973,615.68	-402,829,068.73
加：资产减值准备	62,630,781.35	61,928,479.92
固定资产及投资性房地产折旧	31,925,714.08	32,284,701.02
无形资产摊销	3,211,978.51	3,630,223.37
长期待摊费用摊销	1,142,309.19	1,643,065.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	-28,365,388.99	538,051.34
预计负债的减少	-12,451,408.00	-6,057,485.75
固定资产报废损失		484,429.69
财务费用		8,275.56
递延所得税资产(增加)/减少	-39,608,287.67	85,486,510.39
存货的减少/(增加)	711,261.00	-24,089,466.46
其他非流动负债的(减少)/增加	-137,320.32	2,636,802.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	23,115,542.52	47,450,787.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	103,930,143.41	90,997,509.80
保证金的(增加)/减少	-41,847.97	
经营活动产生的现金流量净额	234,037,092.79	-105,887,184.06
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	363,650,160.35	98,995,908.56
减：现金的期初余额	98,995,908.56	239,512,630.53
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	264,654,251.79	(140,516,721.97)

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(5) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	363,650,160.35	98,995,908.56

其中：库存现金		3,977.63
可随时用于支付的银行存款	363,650,160.35	98,991,930.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	363,650,160.35	98,995,908.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

41、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
成都水井坊营销有限公司	中国成都	中国成都	1,000	酒类销售、计算机软硬件开发	100%		设立
成都江海贸易发展有限公司	中国成都	中国成都	1,000	酒类销售、制作、加工、咨询	5%	95%	收购
成都瑞锦商贸有限公司	中国成都	中国成都	500	酒类销售		100%	设立
成都蓉上坊营销有限公司	中国邛崃	中国邛崃	500	酒类销售		100%	设立
成都水井坊酒业有限公司	中国邛崃	中国邛崃	11,821.21	酒类生产、销售	100%		设立
成都腾源酒业营销有限公司	中国成都	中国成都	500	酒类销售		100%	设立
成都嘉源酒业营销有限公司	中国成都	中国成都	1,000	酒类销售		100%	收购
四川水井坊酒类营销有限公司	中国邛崃	中国邛崃	1,000	酒类销售		100%	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

（1）市场风险**利率风险**

本集团的收入和营运现金流量基本上不受市场利率的波动所影响。于 2015 年 12 月 31 日，本集团大部分银行存款均以固定利率计息。本集团现时并无对冲利率风险。

（2）信用风险

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

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

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

（3）流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

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

项目	2014 年末折现的合同现金流量					资产负债表日
	1 年内或	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	账面价值
	实时偿还					
应付票据	40,815,549.82				40,815,549.82	40,815,549.82
应付账款	103,872,604.55				103,872,604.55	103,872,604.55
其他应付款	150,158,231.24				150,158,231.24	150,158,231.24

应付股利	900,306.45			900,306.45	900,306.45
合计	295,746,692.06			295,746,692.06	295,746,692.06

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川成都水井坊集团有限公司	成都市金牛区全兴路9号辅楼三楼	投资	100,000,000.00	39.71	39.71

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、其他关联方情况

适用 不适用

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

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	销售支持服务	3,041,451.43	

出售商品/提供劳务情况表

本集团

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川成都水井坊集团有限公司	出售包材		10,418.56
Diageo Singapore PTE Limited	出口商品	40,677,022.00	34,069,273.20

本公司

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川成都水井坊集团有限公司	出售包材		10,418.56
Diageo Singapore PTE Limited	出口商品	40,677,022.00	34,069,273.20
成都江海贸易发展有限公司	商品销售	412,199,571.33	173,294,373.05

本集团接受关联方的服务及向关联方所销售的商品以双方协议价格作为定价基础。
本公司向关联方所销售的商品以双方协议价格作为定价基础。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本集团作为出租方

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川成都水井坊集团有限公司	房屋及建筑物	13,388.40	65,390.00

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川成都水井坊集团有限公司	房屋及建筑物	13,388.40	65,390.00
成都瑞锦商贸有限公司	房屋及建筑物	174,000.00	174,000.00
成都水井坊营销有限公司	房屋及建筑物	64,800.00	64,800.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都水井坊酒业有限公司	房屋及建筑物	8,400,000.00	8,400,000.00

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都江海贸易发展有限公司	30,000,000.00	2014年9月2日	2015年9月1日	是

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都江海贸易发展有限公司	120,000,000.00	2015年2月3日	2016年2月3日	否
成都瑞锦商贸有限公司	135,000,000.00	2015年2月3日	2016年2月3日	否

成都蓉上坊营销有限公司	50,000,000.00	2015年2月3日	2016年2月3日	否
成都腾源酒业营销有限公司	60,000,000.00	2015年2月3日	2016年2月3日	否

关联担保情况说明

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

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

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

本公司作为被担保方

成都江海贸易发展有限公司、成都瑞锦商贸有限公司、成都蓉上坊营销有限公司、成都腾源酒业营销有限公司在汇丰银行为本公司提供了连带责任保证不超过本公司可使用的组合授信限额人民币160,000,000.00元，担保期限为2015年2月3日至2016年2月3日，该项担保尚未履行完毕。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

2015年度，本公司拆借资金予成都水井坊酒业有限公司，资金拆借年利率为中国人民银行一年期贷款利率。截至2015年12月31日资金拆借本金及利息余额为人民币291,962,253.77元（2014年：人民币273,383,116.65元）。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,539,510.65	4,385,688.00

5、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

本集团

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	四川成都水井坊集团有限公司			11,184.31	11,184.31
应收账款	Diageo Singapore PTE Limited	4,956,544.00	247,827.20	4,227,456.00	211,372.80
其他应收款	四川成都水井坊集团有限公司	3,347.10	167.36	19,479.70	973.99

本公司

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都江海贸易发展有限公司	141,320,580.00		124,837,259.34	
应收账款	四川成都水井坊集团有限公司			11,184.31	11,184.31
应收账款	Diageo Singapore PTE Limited	4,956,544.00	247,827.20	4,227,456.00	211,372.80
其他应收款	成都水井坊酒业有限公司	291,962,253.77		273,383,116.65	
其他应收款	四川成都水井坊集团有限公司	3,347.10	167.36	19,479.70	973.99
其他应收款	成都瑞锦商贸有限公司			8,984.80	
其他应收款	成都水井坊营销有限公司			32,400.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Diageo Innovation	143,844.75	143,844.75
应付账款	帝亚吉欧洋酒贸易(上海)有限公司	518,198.27	

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1). 资本性支出承诺事项

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

单位：元人民币

项目	2015 年	2014 年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	1,059,208.00	4,334,867.53
合计	1,059,208.00	4,334,867.53

(2). 经营租赁承诺事项

根据不可撤销的经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元人民币

项目	2015 年	2014 年
1 年以内(含 1 年)	372,155.10	504,104.76
1 年以上 2 年以内(含 2 年)		23,817.12
合计	372,155.10	527,921.88

(3). 其他经营活动承诺事项

单位：元人民币

项目	2015 年	2014 年
已签订的正在或准备履行的大额采购订单	39,035,094.42	40,210,373.07
已签订的正在或准备履行的广告发布合同	33,184,762.88	35,857,071.65

合计	72,219,857.30	76,067,444.72
----	---------------	---------------

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团为购买本公司在成都市开发的商品房项目的全部住房、商业用房（商铺）和车库按揭贷款的客户提供阶段性的连带责任保证。保证期间自银行与借款人签订的《借款合同》生效之日起，至银行取得购房借款人以《房屋所有权证》所办抵押的《他项权利证》止。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团为本公司上述商品房项目承购人提供抵押贷款担保金额为人民币 3,113,407.89 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 6,450,000.00 元）。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

公司 2015 年度分配预案：以年末股本总数 488,545,698 股为基数，每 10 股派送现金红利 0.75 元(含税)，计 36,640,927.35 元，母公司未分配利润余 387,407,145.23 元结转以后年度分配。

3、销售退回

□适用 √不适用

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

√适用 □不适用

(1). 追溯重述法

√适用□不适用

根据《企业准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号财务信息的更正及相关披露》的相关规定，现对前期会计差错进行更正如下：

一、前期差错更正的原因及主要内容

本公司原子公司成都聚锦酒业有限公司(2013 年 4 月已被本公司另一子公司成都水井坊酒业有限公司吸收合并)于 2009 年 1 月与四川省成都市郫县财政局(以下简称“郫县财政局”)签订了《关于给予成都聚锦酒业有限公司生产基地建设扶持的备忘录》(以下简称“备忘录”)。自 2009 年 5 月至 2010 年 12 月期间，成都聚锦酒业有限公司收到郫县财政局拨付的技术改造扶持资金(以下简称“技术改造扶持资金”)共计人民币 94,006,000.00 元用于其郫县工业港生产基地建设项目。因成都市政府规划调整，根据政府“一区一产业”的原则，本集团原计划在郫县建设的工业港生产基地调整至邛崃市。而后，本公司子公司成都水井坊酒业有限公司在邛崃市实施了新产品开发基地及技术改造项目(以下简称“邛崃项目”)。本集团将技术改造扶持资金作为与邛崃项目资产相关的政府补助，从 2013 年开始在邛崃项目相关资产使用寿命内平均摊销。

于 2015 年 4 月 28 日，本公司前任审计师毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)就此事项向本公司 2014 年度财务报表出具了带有保留意见的审计报告，具体内容详见《关于对

四川水井坊股份有限公司 2014 年度财务报表出具保留意见的专项说明》(毕马威华振专字第 1500554 号)。于 2015 年度, 本公司就备忘录所规定的技术改造扶持资金使用调整与郫县财政局进行了持续的沟通, 未能取得技术改造扶持资金使用调整的依据, 本公司认为能否继续使用技术改造扶持资金具有不确定性, 因此, 按照企业会计准则相关规定, 将收到的技术改造扶持资金全额调整为其他应付款进行核算。

二、会计差错更正的方法

本集团针对上述事项采用追溯重述法进行了会计差错更正, 调整了 2014 年度, 2013 年度财务报表及相关数据。

三、更正事项对财务报表的影响 (以下货币单位: 人民币元)

(一) 对 2014 年合并财务报表的影响

2014 年 12 月 31 日合并资产负债表

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
其他应付款	56,152,231.24	94,006,000.00	150,158,231.24
其他流动负债	6,404,386.98	(6,267,066.72)	137,320.26
其他非流动负债	77,941,602.68	(75,204,799.90)	2,736,802.78
未分配利润	(36,760,774.22)	(12,534,133.38)	(49,294,907.60)
归属于母公司所有者权益	1,205,933,667.88	(12,534,133.38)	1,193,399,534.50

2014 年度合并利润表

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
营业外收入	28,365,715.93	(6,267,066.72)	22,098,649.21
所得税费用	122,166,090.94	(21,934,733.34)	100,231,357.60
净利润	(418,496,735.35)	15,667,666.62	(402,829,068.73)
归属于母公司所有者的净利润	(418,473,775.91)	15,667,666.62	(402,806,109.29)
基本每股收益(元/股)	(0.8566)	0.0321	(0.8245)
稀释每股收益(元/股)	(0.8566)	0.0321	(0.8245)

2014 年度合并股东权益变动表

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
未分配利润-本年度增减变动金额	(418,473,775.91)	15,667,666.62	(402,806,109.29)
未分配利润-本年期初余额	381,713,001.69	(28,201,800.00)	353,511,201.69

(二) 对 2013 年合并财务报表的影响

2013 年 12 月 31 日合并资产负债表

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
递延所得税资产	133,573,230.20	(21,934,733.34)	111,638,496.86
其他应付款	74,456,177.16	94,006,000.00	168,462,177.16
其他流动负债	6,267,066.66	(6,267,066.66)	0.00
其他非流动负债	81,571,866.68	(81,471,866.68)	100,000.00
未分配利润	381,713,001.69	(28,201,800.00)	353,511,201.69
归属于母公司所有者权益	1,624,407,443.79	(28,201,800.00)	1,596,205,643.79

2013 年度合并利润表

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
营业外收入	49,755,374.90	(6,267,066.66)	43,488,308.24
所得税费用	(7,127,999.97)	21,934,733.34	14,806,733.37
净利润	(151,803,214.65)	(28,201,800.00)	(180,005,014.65)

归属于母公司所有者的净利润	(153,570,739.82)	(28,201,800.00)	(181,772,539.82)
基本每股收益(元/股)	(0.3143)	(0.0578)	(0.3721)
稀释每股收益(元/股)	(0.3143)	(0.0578)	(0.3721)

2013 年度合并股东权益变动表

项目	追溯重述前	重述金额	追溯重述后
未分配利润-本年度增减变动金额	(273,673,553.76)	(28,201,800.00)	(301,875,353.76)
未分配利润-本年期末余额	381,713,001.69	(28,201,800.00)	353,511,201.69

四、更正事项对财务报表附注的影响（以下货币单位：人民币元）

(一)对 2014 年财务报表附注的影响

主要会计数据

项目	调整前	调整后
营业收入	364,868,507.97	364,868,507.97
归属于上市公司股东的净利润	(418,473,775.91)	(402,806,109.29)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	(429,821,229.84)	(407,886,496.50)
经营活动产生的现金流量净额	(105,887,184.06)	(105,887,184.06)
归属于上市公司股东的净资产	1,205,933,667.88	1,193,399,534.50
总资产	1,622,153,138.66	1,622,153,138.66
期末总股本	488,545,698.00	488,545,698.00

主要财务指标

项目	调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	(0.8566)	(0.8245)
稀释每股收益(元/股)	(0.8566)	(0.8245)
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	(0.8798)	(0.8349)
加权平均净资产收益率(%)	(29.57)	(28.88)
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	(30.37)	(29.14)

非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	调整前	调整后
非流动资产处置损益	(1,022,481.03)	(1,022,481.03)
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	7,181,593.68	914,526.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,958,121.40	4,958,121.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	230,219.88	230,219.88
合计	11,347,453.93	5,080,387.21

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

项目	调整前	调整后
公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案	(418,473,775.91)	(402,806,109.29)

对合并财务报表附注的影响

(1) 其他应付款

项目	调整前	调整后
政府补助		94,006,000.00
市场支持费	31,389,234.65	31,389,234.65
押金、保证金	3,814,377.20	3,814,377.20
违约金及赔偿款	2,373,131.00	2,373,131.00
应付代垫款	8,034,486.85	8,034,486.85
其他	10,541,001.54	10,541,001.54
合计	56,152,231.24	150,158,231.24

其他流动负债

项目	调整前	调整后
一年内到期的其他非流动负债	6,404,386.98	137,320.26

其他非流动负债

项目	调整前	调整后
政府补助	77,941,602.68	2,736,802.78

未分配利润

项目	调整前	调整后
调整前上期末未分配利润	381,713,001.69	381,713,001.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		(28,201,800.00)
调整后期初未分配利润	381,713,001.69	353,511,201.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	(418,473,775.91)	(402,806,109.29)
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	(36,760,774.22)	(49,294,907.60)

营业外收入

项目	调整前	调整后
非流动资产处置利得合计	144,661.36	144,661.36
其中：固定资产处置利得	144,661.36	144,661.36
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	7,181,593.68	914,526.96
暂估赔偿款转回	17,104,650.60	17,104,650.60
其他	3,934,810.29	3,934,810.29
合计	28,365,715.93	22,098,649.21

计入当期损益的政府补助

项目	调整前	调整后
财政技术改造扶持资金	6,267,066.72	
纳税先进工业企业领导班子奖励金	382,000.00	382,000.00
成都市工业发展专项基金	125,876.96	125,876.96
金牛区投资促进局奖补资金	306,650.00	306,650.00
科研院所种子资金	100,000.00	100,000.00
合计	7,181,593.68	914,526.96

所得税费用表

(1) 所得税费用表

项目	调整前	调整后
当期所得税费用	14,744,847.21	14,744,847.21
递延所得税费用	107,421,243.73	85,486,510.39
合计	122,166,090.94	100,231,357.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	调整前	调整后
利润总额	(296,330,644.41)	(302,597,711.13)
按法定/适用税率计算的所得税费用	(74,082,661.10)	(75,649,427.78)
视同销售的影响	18,452,524.10	18,452,524.10
不得扣除的成本、费用和损失		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,402,711.68	7,402,711.68
因可抵扣暂时性差异预计无法转回而减少递延所得税资产的影响	150,811,512.44	117,825,413.28

当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异		12,618,132.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或亏损	19,582,003.82	19,582,003.82
所得税费用	122,166,090.94	100,231,357.60

现金流量表补充资料

项目	调整前	调整后
将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润/(亏损)	(418,496,735.35)	(402,829,068.73)
加：资产减值准备	61,928,479.92	61,928,479.92
固定资产及投资性房地产折旧	32,284,701.02	32,284,701.02
无形资产摊销	3,630,223.37	3,630,223.37
长期待摊费用摊销	1,643,065.33	1,643,065.33
预计负债的减少		(6,057,485.75)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	538,051.34	538,051.34
固定资产报废损失	484,429.69	484,429.69
财务费用	8,275.56	8,275.56
递延所得税资产(增加)/减少	107,421,243.73	85,486,510.39
存货的减少/(增加)	(24,089,466.46)	(24,089,466.46)
其他非流动负债的(减少)/增加		2,636,802.78
经营性应收项目的减少	47,450,787.68	47,450,787.68
经营性应付项目的增加	81,309,760.11	90,997,509.80
保证金的(增加)/减少		
经营活动产生的现金流量净额	(105,887,184.06)	(105,887,184.06)
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	98,995,908.56	98,995,908.56
减：现金的期初余额	239,512,630.53	239,512,630.53
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	(140,516,721.97)	(140,516,721.97)

(二)对 2013 年财务报表附注的影响
主要会计数据

项目	调整前	调整后
营业收入	485,746,327.97	485,746,327.97
归属于上市公司股东的净利润	(153,570,739.82)	(181,772,539.82)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	(248,993,890.93)	(272,495,390.94)
经营活动产生的现金流量净额	(440,726,117.63)	(440,726,117.63)
归属于上市公司股东的净资产	1,624,407,443.79	1,596,205,643.79
总资产	2,061,574,889.79	2,039,640,156.45
期末总股本	488,545,698.00	488,545,698.00

主要财务指标

项目	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	(0.3143)	(0.3721)
稀释每股收益（元/股）	(0.3143)	(0.3721)
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	(0.5097)	(0.5578)
加权平均净资产收益率（%）	(8.79)	(10.48)
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	(14.24)	(15.72)

非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	调整前	调整后
非流动资产处置损益	(1,109,435.53)	(1,109,435.53)
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	49,245,716.66	42,978,650.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(53,569,434.72)	(53,569,434.72)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	127,443,671.28	127,443,671.28
所得税影响额	(26,587,366.58)	(25,020,599.92)
合计	95,423,151.11	90,722,851.11

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

项目	调整前	调整后
(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案	(153,570,739.82)	(181,772,539.82)

对合并财务报表附注的影响

1. 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	调整前	调整后
递延所得税资产：		

可抵扣亏损	10,881,521.39	10,881,521.39
坏账准备	1,643,978.26	1,643,978.26
存货跌价准备及内部未实现利润	18,277,748.20	18,277,748.20
固定资产减值准备	113,396.61	113,396.61
职工薪酬年末余额	12,057.09	12,057.09
土地投资评估增值		
广告费	72,576,523.39	72,576,523.39
政府补助形成的递延收益	21,959,733.36	25,000.02
预计包材订单损失	2,601,574.25	2,601,574.25
其他递延性质款项	5,506,697.65	5,506,697.65
小计	133,573,230.20	111,638,496.86

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	调整前	调整后
可抵扣差异项目：		
坏账准备	6,575,913.01	6,575,913.01
存货跌价准备及内部未实现利润	73,110,992.74	73,110,992.74
固定资产减值准备	453,586.45	453,586.45
可弥补亏损	43,526,085.56	43,526,085.56
职工薪酬年末余额	48,228.40	48,228.40
广告费	290,306,093.56	290,306,093.56
政府补助形成的递延收益	87,838,933.42	100,000.08
预计包材订单损失	10,406,297.00	10,406,297.00
其他递延性质款项	22,026,790.80	22,026,790.80
小计	534,292,920.94	446,553,987.60

2. 其他应付款

(1) 其他应付款情况

项目	调整前	调整后
1 年以内	67,275,687.07	161,281,687.07
1-2 年	2,594,471.16	2,594,471.16
2-3 年	4,474,392.13	4,474,392.13
3 年以上	111,626.80	111,626.80
合计	74,456,177.16	168,462,177.16

(2) 金额较大的其他应付款

项目	调整前	调整后
政府补助		94,006,000.00

3. 其他流动负债

项目	调整前	调整后
一年内结转利润表的财政技术改造扶持资金	6,267,066.66	

4. 其他非流动负债

项目	调整前	调整后
生产基地建设项目		

	81,471,866.68	
科研院所种子资金	100,000.00	100,000.00
合计	81,571,866.68	100,000.00

5. 未分配利润

项目	调整前	调整后
调整前上期末未分配利润	655,386,555.45	655,386,555.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	655,386,555.45	655,386,555.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	(153,570,739.82)	(181,772,539.82)
减：提取法定盈余公积	7,737,303.40	7,737,303.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	112,365,510.54	112,365,510.54
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	381,713,001.69	353,511,201.69

6. 营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	调整前	调整后
非流动资产处置利得合计	6,518.47	6,518.47
其中：固定资产处置利得	6,518.47	6,518.47
政府补助	49,245,716.66	42,978,650.00
其他	503,139.77	503,139.77
合计	49,755,374.90	43,488,308.24

(2) 政府补助明细

项目	调整前	调整后
外贸出口企业扶持奖励金	23,550.00	23,550.00
财政扶持款	42,640,000.00	42,640,000.00
财政技术改造扶持资金	6,267,066.66	
成都科学技术局扶持资金	3,200.00	3,200.00
蒲江县经济和信息化局税收收入库先进企业	211,900.00	211,900.00
金牛区环境保护局财环保补助资金	100,000.00	100,000.00
小计	49,245,716.66	42,978,650.00

7. 所得税费用表

(1) 所得税费用表

项目	调整前	调整后
按税法及相关规定计算的当期所得税	43,172,707.20	43,172,707.20
递延所得税调整	(50,300,707.17)	(28,365,973.83)
合计	(7,127,999.97)	14,806,733.37

8. 现金流量表补充资料

项目	调整前	调整后
----	-----	-----

将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润/(亏损)	(151,803,214.65)	(180,005,014.65)
加：资产减值准备	(2,666,242.84)	(2,666,242.84)
固定资产及投资性房地产折旧	31,126,790.97	31,126,790.97
无形资产摊销	3,561,006.68	3,561,006.68
长期待摊费用摊销	1,016,165.63	1,016,165.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,109,435.53	1,109,435.53
投资损失（收益以“-”号填列）	(127,443,671.28)	(127,443,671.28)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(50,300,707.17)	(28,365,973.83)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(31,547,262.73)	(31,547,262.73)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,932,741.70	60,932,741.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(174,711,159.47)	(168,444,092.81)
保证金的(增加)/减少		
经营活动产生的现金流量净额	(440,726,117.63)	(440,726,117.63)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	239,512,630.53	239,512,630.53
减：现金的期初余额	232,876,771.04	232,876,771.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,635,859.49	6,635,859.49

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

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

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

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度制定确立了酒业及房地产共两个经营分部。于2015年及2014年会计年度，本集团房地产经营分部收入占有所有分部收入的比例、房地产经营分部利润的绝对额占有所有经营分部利润(亏损)的绝对额的比例以及房地产经营分部总资产占有所有分部资产合计额的比例均小于10%，未满足确定报告分部的重要性标准，无需进行披露。因此，管理层认为本集团无需编制分部报告。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	146,277,124	100.00	247,827.20	0.17	146,029,296.80	129,064,715.34	99.99	211,372.80	0.16	128,853,342.54
其中：组合1	4,956,544.00	3.39	247,827.20	5.00	4,708,716.80	4,227,456.00	3.28	211,372.80	5.00	4,016,083.20
其中：组合2	141,320,580.00	96.61			141,320,580.00	124,837,259.34	96.71			124,837,259.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						11,184.31	0.01	11,184.31	100.00	
合计	146,277,124.00	/	247,827.20	/	146,029,296.80	129,075,899.65	/	222,557.11	/	128,853,342.54

于2015年12月31日，应收账款账龄均在一年以内。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,956,544.00	247,827.20	5%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	4,956,544.00	247,827.20	5%
合计	4,956,544.00	247,827.20	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 36,454.4 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,184.31

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占比	坏账准备年末余额
成都江海贸易发展有限公司	141,320,580.00	96.61%	0.00
Diageo Singapore PTE Limited	4,956,544.00	3.39%	247,827.20
合计	146,277,124.00	100.00%	247,827.20

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	295,844,145.44	100.00	1,243,767.80	0.42	294,600,377.64	274,753,472.81	100.00	522,683.94	0.19	274,230,788.87
其中: 组合1	3,365,955.98	1.14	1,243,767.80	36.97	2,122,188.18	1,328,971.36	0.48	522,683.94	39.33	806,287.42
其中: 组合2	292,478,189.46	98.86			292,478,189.46	273,424,501.45	99.52			273,424,501.45

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	295,844,145.44	/	1,243,767.80	/	294,600,377.64	274,753,472.81	/	522,683.94	/	274,230,788.87

于2015年12月31日，组合2中的其他应收款主要为应收本公司之全资子公司的其他应收款291,962,253.77元(2014年12月31日：273,424,501.45元)。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,099,355.98	104,967.80	5%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	2,099,355.98	104,967.80	5%
1至2年	142,000.00	14,200.00	10%
4年以上	1,124,600.00	1,124,600.00	100%
合计	3,365,955.98	1,243,767.80	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额721,083.86元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

职工借支款	758,840.21	429,291.66
关联方租金	3,347.10	19,479.70
第三方租金	513,000.00	
押金及保证金	1,266,600.00	880,200.00
其他	1,340,104.36	
集团内部往来款	291,962,253.77	273,424,501.45
合计	295,844,145.44	274,753,472.81

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都水井坊酒业有限公司	集团内部往来款	291,962,253.77	1年以内及3-4年	98.69	
成都市城乡建设委员会	民工薪资保证金	800,000.00	4-5年	0.27	800,000.00
中海佳德(北京)投资有限公司	第三方租金	513,000.00	1年以内	0.17	25,650.00
国网四川省电力公司成都供电公司	保证金	225,000.00	4-5年	0.08	225,000.00
泸州怀玉制曲有限责任公司	其他	228,593.77	1年以内	0.08	11,429.69
合计	/	293,728,847.54	/	99.29	1,062,079.69

(5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都水井坊营	15,301,858.50			15,301,858.50		

销有限公司					
成都江海贸易 发展有限公司	500,600.00			500,600.00	
成都水井坊酒 业有限公司	108,396,662.19			108,396,662.19	
合计	124,199,120.69			124,199,120.69	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,216,101.15	227,040,609.23	224,555,934.33	132,140,101.23
其他业务	44,279,940.70	9,612,067.17	18,716,194.12	3,289,336.30
合计	498,496,041.85	236,652,676.40	243,272,128.45	135,429,437.53

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		4,167,187.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		4,167,187.85

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,555,942.11	主要系处置固定资产及无形资产净损失
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）	137,320.26	主要系成都市工业发展专项基金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,049,524.87	主要系赔偿款及违约金

		和亏损合同预估支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	602,167.83	
少数股东权益影响额		
合计	-1,754,094.67	

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	7.11	0.1801	0.1801
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.1837	0.1837

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
备查文件目录	载有公司董事长亲笔签名的年度报告文本；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原件；
备查文件目录	公司章程。

董事长：Joseph Tcheng（陈寿祺）

董事会批准报送日期：2016年4月25日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容