



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于四川水井坊股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2013CDA2022-1-1

四川水井坊股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了四川水井坊股份有限公司(以下简称水井坊公司)2013 年度财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2014 年 4 月 24 日签发了 XYZH/2013CDA2022-1 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,水井坊公司编制了本专项说明所附的水井坊公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是水井坊公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计水井坊公司 2013 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对水井坊公司 2013 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计水井坊公司 2013 年度财务报表时水井坊公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解水井坊公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供水井坊公司为 2013 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年四月二十四日

附件一

2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：四川水井坊股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2013年年初占用 资金余额	2013年度占用累计发生 金额（不含利息）	2013年度占用资金的 利息（如有）	2013年度偿还累 计发生金额	2013年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2013年年初往来 资金余额	2013年度往来累计发生 金额（不含利息）	2013年度往来资金的 利息（如有）	2013年度偿还累 计发生金额	2013年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	Diageo Singapore PTE Limited	实际控制人持有全兴集团100%的股份	应收账款	2,327.73	2,928.40		4,475.79	780.34	销售货物	经营性往来
小计				2,327.73	2,928.40	-	4,475.79	780.34		
上市公司的子公司及其附属企业	成都水井坊酒业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	22,510.22		1,142.92	4,432.57	19,220.57	提供项目建设资金	非经营性往来
	成都聚锦商贸有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	12,268.02	1,365.00		13,633.02	-	提供项目建设资金	非经营性往来
小计				34,778.24	1,365.00	1,142.92	18,065.59	19,220.57		
总计				37,105.97	4,293.40	1,142.92	22,541.38	20,000.91		

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

