

四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

关于宜宾五粮液股份有限公司

2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了宜宾五粮液股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年12 月31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表(以下简称“财务报表”)，并于2012年3月23日签发了川华信审（2012）010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）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2011 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。除了对贵公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已

审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2011 年度报告使用，不得用于其他用途。

附件一：宜宾五粮液股份有限公司2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所

有限责任公司

二〇一二年三月二十三日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2011年度

单位：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	2011 年期初占用 资金余额	2011 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2011 年度占 用资金的利 息(如有)	2011 年度偿还 累计发生金额	2011 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	宜宾市国有资产经营有限公司	母公司	其他应收款		3,068,400.00			3,068,400.00	奖励款	经营性往来
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联 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	2011 年期初占用 资金余额	2011 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2011 年度占 用资金的利 息(如有)	2011 年度偿还 累计发生金额	2011 期末占用资 金余额	往来形成 原因	往来 性质
大股东及其附属企业	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	1,509,207.81	4,174,446.23		5,249,618.54	434,035.50	货款	经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	15,000.00			15,000.00		货款	经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	6,731,504.13			6,731,504.13		货款	经营性往来

宜宾盈泰光电有限公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	315,098.12			283,151.75	31,946.37	货款	经营性往来
四川圣山莫林实业有限公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	1,204,200.00	6,525,900.00		7,460,100.00	270,000.00	货款	经营性往来
宜宾五粮液包装材料有限公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	34,190.00	81,460.00		115,650.00		货款	经营性往来
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	普什集团公司子公司	应收账款	1,130.50			1,130.50		货款	经营性往来
青岛普什宝枫实业有限公司	普什集团公司子公司	应收账款	9,694.52			9,694.52		货款	经营性往来
四川省宜宾普什驱动有限责任公司	普什集团公司子公司	应收账款	3,221,612.83	9,951,676.79		13,718,489.62	-545,200.00	货款	经营性往来
成都环球特种玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司	应收账款	18,122,842.31				18,122,842.31	往来款	经营性往来
四川省宜宾五粮液集团有限公司	公司法定代表人兼任五粮液集团公司总裁(总经理)以及公司部分董事、高管兼任五粮液集团公司职务	其他应收款	3,395,376.93	2,410,058.75		406,427.50	5,399,008.18	往来款	经营性往来
四川宜宾环球集团有限公司	五粮液集团公司子公司	其他应收款		5,067,328.83		17,197.36	5,050,131.47	往来款	经营性往来
四川省宜宾金贸酒业服	五粮液集团公司	其他应收款	474,000.00			120,000.00	354,000.00	往来款	经营性往来

	务公司	子公司								
	四川省宜宾普什集团有 限公司	五粮液集团公司 子公司	其他应收款		1,050.00			1,050.00	往来款	经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团 安吉物流公司	五粮液集团公司 子公司	其他应收款		38,467.00		12,010.00	26,457.00	往来款	经营性往来
	四川宜宾普什重机有限 公司	普什集团公司子 公司	其他应收款	6,252.00	14,487.99		20,739.99		往来款	经营性往来
	四川普什醋酸纤维素有 限责任公司	普什集团公司子 公司	其他应收款	46,472.00	99,113.76		131,972.76	13,613.00	往来款	经营性往来
	四川省宜宾普什模具有 限公司	普什集团公司子 公司	其他应收款	28,004.00	3,600.00		31,604.00		往来款	经营性往来
	四川省宜宾普什铸造有 限公司	普什集团公司子 公司	其他应收款	15,214.60				15,214.60	往来款	经营性往来
	四川宜宾环球光电玻璃 制造有限公司	环球集团公司子 公司	其他应收款	75,457.02	594,226.17		669,683.19		往来款	经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团 有限公司	公司法定代表人兼任 五粮液集团公司总裁 以及公司部分董事、 高管兼任五粮液集团 公司职务	预付账款	7,585,248.47	2,003,286.58		8,695,937.80	892,597.25	工程款	经营性往来
	四川省宜宾普什驱动有 限责任公司	普什集团公司子 公司	预付账款		159,732.00			159,732.00	货款	经营性往来

小计				42,790,505.24	40,603,046.16		43,689,911.66	39,703,639.74		
上市公司 的子公司 及其附属 企业	瞭望东方传媒有限公司	联营单位	其他应收款	20,000,000.00			5,000,000.00	15,000,000.00	无息发展 基金	非经营性往来
	四川宜宾五粮液精美印 务有限责任公司	子公司	其他应收款	43,801,159.23			43,801,159.23		往来款	非经营性往来
	四川省宜宾五粮液环保 产业有限公司	子公司	其他应收款	316,055,543.41			9,538,168.33	306,517,375.08	往来款	非经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团 仙林果酒有限责任公司	子公司	其他应收款	129,206,278.05				129,206,278.05	往来款	非经营性往来
	四川省宜宾五粮液酒厂 有限公司	子公司	其他应收款	3,220,594,209.22	742,703,929.87			3,963,298,139.09	往来款	非经营性往来
	宜宾酱酒酒业有限责任 公司	子公司	其他应收款	100,000,000.00	120,615,249.06			220,615,249.06	往来款	非经营性往来
	五粮液大世界(北京)商 贸有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00	232,871.21		2,232,591.21	28,000,280.00	往来款	非经营性往来
	四川省宜宾环球格拉斯 玻璃制造有限公司	子公司	其他应收款	467,320,627.98				467,320,627.98	往来款	非经营性往来
	四川省宜宾环球神州玻 璃有限公司	子公司	其他应收款	161,919,131.99				161,919,131.99	往来款	非经营性往来
小计				4,488,896,949.88	863,552,050.14		60,571,918.77	5,291,877,081.25		
关联自然										

人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计										

注 1：本表未统计采用现款结算方式结算的关联销售金额。
注 2：宜宾市国有资产经营有限公司欠款已于 2012 年 2 月 15 日收回。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：