



关于四川水井坊股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2016)第1510号
(第一页, 共二页)

四川水井坊股份有限公司董事会:

我们审计了四川水井坊股份有限公司(以下简称“四川水井坊公司”)2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2016年4月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2016)第10124号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是四川水井坊公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2015年12月31日止年度四川水井坊公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,四川水井坊公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是四川水井坊公司管理层的责任。



普华永道

普华永道中天特审字(2016)第 1510 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由四川水井坊公司编制的截至 2015 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为四川水井坊公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

2016 年 4 月 25 日

注册会计师



雷放

注册会计师



熊欢伟

四川水井坊股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

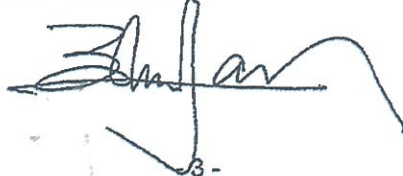
其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年期初往来 资金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度往 来资金的利息	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其 附属企业	Diageo Singapore PTE Limited	同受最终控制方控制 的公司	应收账款	4,227,456	40,677,022	-	39,947,934	4,956,544	销售商品	经营性往来
	四川成都水井坊集 团有限公司	母公司	其他应收款	19,480	13,388	-	29,521	3,347	租赁房屋	经营性往来
	四川成都水井坊集 团有限公司	母公司	应收账款	11,164	-	-	11,164	-	销售商品	经营性往来
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	子公司	其他应收款	273,383,117	19,400,069	13,479,068	14,300,000	291,962,254	资金拆借	非经营性往来
	成都瑞锦商贸有限 公司	子公司	其他应收款	8,985	8,976	-	17,961	-	往来款	非经营性往来
总计	-	-	-	277,650,222	60,099,455	13,479,068	54,306,600	296,922,145	-	-

本汇总表已于 2016 年 4 月 25 日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

