

四川水井坊股份有限公司

600779

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标:	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、公司治理结构	17
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	31
十、重要事项	33
十一、财务会计报告	37
十二、备查文件目录	110

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人董事长杨肇基先生，主管会计工作负责人总经理黄建勇先生及会计机构负责人（会计主管人员）杜培明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川水井坊股份有限公司
公司法定中文名称缩写：水井坊
公司英文名称：SICHUAN SWELLFUN CO., LTD
公司英文名称缩写：SCSF
- 2、公司法定代表人：杨肇基
- 3、公司董事会秘书：张宗俊
电话：(028)86252847
传真：(028)86695460
E-mail: qxdsb@quanxing.com.cn
联系地址：四川省成都市金牛区全兴路9号公司董事办
公司证券事务代表：王成兵
电话：(028)86252847
传真：(028)86695460
E-mail: qxdsb@quanxing.com.cn
联系地址：四川省成都市金牛区全兴路9号公司董事办
- 4、公司注册地址：四川省成都市金牛区全兴路9号
公司办公地址：四川省成都市金牛区全兴路9号
邮政编码：610036
公司国际互联网网址：<http://www.quanxing.com.cn/>
公司电子信箱：qxdsb@quanxing.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<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
- 6、公司A股上市交易所：上海证券交易所
公司A股简称：水井坊
公司A股代码：600779
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993年12月21日
公司首次注册登记地点：成都市工商行政管理局
公司第1次变更注册登记日期：1996年11月27日
公司第1次变更注册登记地址：成都市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：5101001802381
公司税务登记号码：51010672341539X
公司组织结构代码：72341539-X
公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

三、主要财务数据和指标:**(一) 本报告期主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	431,710,217.69
利润总额	431,801,833.34
归属于上市公司股东的净利润	201,239,979.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	193,412,141.86
经营活动产生的现金流量净额	594,915,747.60

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-181,416.82
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	227,530.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费,但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	-154,015.50
除上述各项之外的其他营业外收支净额	10,675.14
短期投资损益,但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	7,925,064.05
合计	7,827,837.26

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,003,947,466.39	805,127,928.67	805,127,928.67	24.69	604,855,702.66	604,855,702.66
利润总额	431,801,833.34	227,535,856.94	227,284,214.54	89.77	166,898,172.47	167,414,032.84
归属于上市公司股东的净利润	201,239,979.12	101,691,933.15	100,872,015.18	97.89	80,254,491.07	77,807,051.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	193,412,141.86	88,697,419.86	87,877,501.89	118.06	73,187,329.56	70,739,890.24
基本每股收益	0.41	0.21	0.21	95.24	0.16	0.16

稀释每股收益	0.41	0.21	0.21	95.24	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.40	0.18	0.18	122.22	0.15	0.14
全面摊薄净资产收益率(%)	15.45	8.63	8.70	增加 6.82 个百分点	7.02	6.91
加权平均净资产收益率(%)	16.39	8.79	8.85	增加 7.60 个百分点	7.30	7.08
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	14.85	7.53	7.58	增加 7.32 个百分点	6.41	6.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.76	7.67	7.71	增加 8.09 个百分点	6.65	6.44
经营活动产生的现金流量净额	594,915,747.60	137,027,688.62	137,027,688.62	334.16	86,984,270.56	86,984,270.56
每股经营活动产生的现金流量净额	1.22	0.28	0.28	335.71	0.18	0.18
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	2,263,962,045.34	1,903,484,342.22	1,885,265,710.62	18.94	1,972,575,012.86	1,722,242,493.79
所有者权益(或股东权益)	1,302,831,300.70	1,177,804,450.47	1,159,768,537.91	10.62	1,142,416,540.75	1,125,200,546.16
归属于上市公司股东的每股净资产	2.67	2.41	2.37	10.79	2.34	2.30

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	243,665,212	49.88				-48,787,400	-48,787,400	194,877,812	39.89
其中:									
境内法人持股	243,665,212	49.88				-48,787,400	-48,787,400	194,877,812	39.89
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	243,665,212	49.88				-48,787,400	-48,787,400	194,877,812	39.89
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	244,880,486	50.12				48,787,400	48,787,400	293,667,886	60.11
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	244,880,486	50.12				48,787,400	48,787,400	293,667,886	60.11
三、股份总数	488,545,698	100				0	0	488,545,698	100

股份变动的批准情况:

2007年1月18日和12月5日,根据公司股改时的承诺及上海证券交易所批准,公司共有48,787,400股有限售条件的流通股上市流通。

2、限售股份变动情况表

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
四川成都全兴集团有限公司	192,848,300		9,912	192,858,212	股改	
成都金博利贸易有限公司	10,794,030	10,794,030		0	股改	2007年1月18日

成都鑫同盛实业发展有限公司	7,484,582	7,484,582		0	股改	2007年1月18日
其它73家股东	32,538,300	30,508,788		2,019,600	股改	
合计	243,665,212	48,787,400	9,912	194,877,812	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司股份总额及股权结构没有发生变化，期末公司股份总额为 488,545,698 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	70,583 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川成都全兴集团有限公司	境内非国有法人	39.63	193,632,470	784,170	192,858,212	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	3.41	16,649,692	16,649,692		未知
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	1.29	6,299,836	6,299,836		未知
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	未知	0.99	4,819,491	4,819,491		未知
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	未知	0.98	4,785,907	4,785,907		未知
中国工商银行—开元证券投资基金	未知	0.89	4,370,354	4,370,354		未知
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	未知	0.88	4,282,188	4,282,188		未知
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	未知	0.83	4,063,046	4,063,046		未知
海通—中行—	未知	0.67	3,249,920	3,249,920		未知

FORTIS BANK SA/NV						
中国银行-泰信优质生活股票型证券投资基金	未知	0.60	2,939,617	2,939,617		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金			16,649,692		人民币普通股	
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金			6,299,836		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资			4,819,491		人民币普通股	
中国银行-海富通收益增长证券投资基金			4,785,907		人民币普通股	
中国工商银行-开元证券投资基金			4,370,354		人民币普通股	
中国银行-大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金			4,282,188		人民币普通股	
中国银行-大成蓝筹稳健证券投资基金			4,063,046		人民币普通股	
海通-中行-FORTIS BANK SA/NV			3,249,920		人民币普通股	
中国银行-泰信优质生活股票型证券投资基金			2,939,617		人民币普通股	
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金			2,685,579		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司第一大股东四川成都全兴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；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。			

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	四川成都全兴集团有限公司	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%；本表持股数量考虑了全兴集团为成都市金禾粮油食品连锁公司垫付对价股份的归还情况（金禾粮油需归还对价363,974股）。
			2008年1月18日	0	
			2016年1月18日	193,222,186	
2	成都市金禾粮油食品连锁公司	2,019,600			成都市金禾粮油食品连锁公司尚未归还对价，待其征得全兴集团同意后再办理上市流通事宜。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：四川成都全兴集团有限公司(中外合资)

法人代表：杨肇基

注册资本：47,188 万元

成立日期：1997 年 9 月 29 日

主要经营业务或管理活动：

商业采购及批发、佣金代理(拍卖除外)经营；酒类包装材料：玻璃瓶、塑料瓶、金属瓶盖、塑料瓶盖、纸板礼品盒、木制、皮制或金属制硬盒、易拉罐体和罐端、产品标签、塑料膜标签(瓶用)和产品运输外包装纸箱；陶瓷、玻璃、塑料、纸制、木制、金属制(不含黄金)礼品、工艺品和装饰品；促销推广用品和宣传用品(法律、法规限制和禁止的除外)，以及上述商品进出口和相关配套服务(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理)。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：成都盈盛投资控股有限公司

法人代表：杨肇基

注册资本：5,780 万元

成立日期：2002 年 11 月 6 日

主要经营业务或管理活动：

项目投资、实业投资

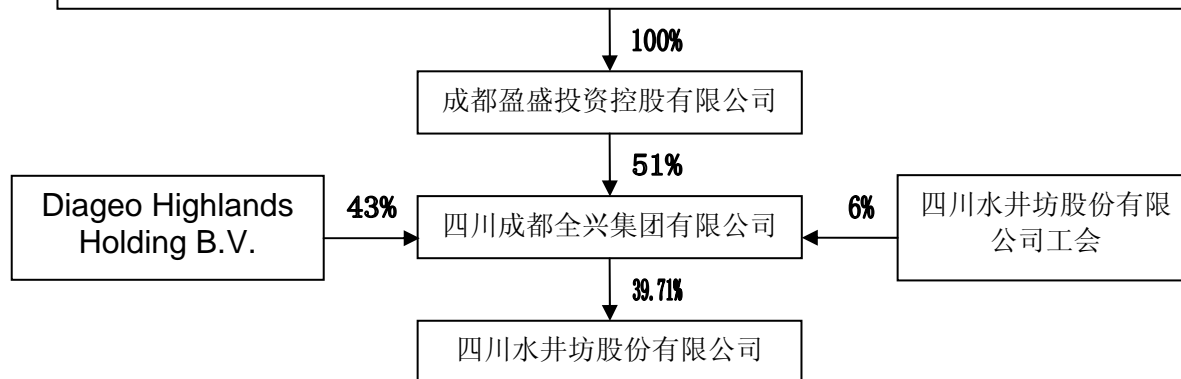
(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

杨肇基	6.00%	马治良	0.38%	王敬	0.38%	郭晓军	0.38%	陈素芬	0.30%	杜小葆	0.26%
陈可	3.00%	李成章	0.38%	杨永成	0.38%	薛怡	0.38%	王成兵	0.30%	徐莉	0.26%
黄建勇	3.00%	刘生庭	0.38%	黄维贞	0.38%	奉光锐	0.30%	王晓兰	0.30%	肖川	0.26%
卢忠捷	3.00%	蔡金枝	0.38%	李建蓉	0.38%	孙德骥	0.30%	刘玉明	0.30%	曾瑜娴	0.26%
赖登燁	3.00%	刘文惠	0.38%	刘杰	0.38%	钟祖勋	0.28%	江波	0.30%	唐靖	0.26%
邓禄银	3.00%	赖永明	0.38%	张英杰	0.38%	文德礼	0.28%	卓飏	0.30%	余劲东	0.26%
李溢中	3.00%	谭晓琳	0.38%	蔡阳坡	0.38%	陈共荣	0.29%	梁诚	0.30%	邓雪姣	0.26%
薛常有	3.00%	吴友乾	0.38%	邹玲	0.38%	龙梅芳	0.30%	迟站琴	0.30%	邹淑云	0.26%
王仲滋	3.00%	郑惠耀	0.38%	王刚	0.38%	邓佳	0.30%	田奕东	0.30%	王立军	0.26%
多增强	3.00%	郑礼权	0.38%	高飞	0.38%	周志刚	0.30%	廖均	0.30%	张伟辉	0.26%
李晴朗	2.00%	魏章明	0.38%	林东	0.38%	陆兴华	0.30%	赵华	0.30%	洪慧	0.26%
朱国英	2.00%	沈绍军	0.38%	范威	0.38%	刘怀英	0.30%	谢影屏	0.30%	吴影	0.26%
徐斌	2.00%	王小红	0.38%	李兴东	0.38%	刘祥平	0.30%	陆莉	0.30%	唐宇	0.26%
鲍雨	2.00%	吴崇军	0.38%	刘琼	0.38%	崔德品	0.30%	李郑元	0.26%	杜光宇	0.24%
杜培明	1.00%	陈旭	0.38%	吴锐	0.38%	丁志贤	0.30%	杨震	0.26%	付犹金	0.24%
许勇	1.00%	陈蓉	0.38%	谢成贵	0.38%	赵文玲	0.30%	郭敬忠	0.26%	谭兵	0.26%
张宗俊	1.00%	徐万成	0.38%	魏原江	0.38%	王跃平	0.30%	牛杰	0.26%	杜杰	0.26%
张力	1.00%	张跃廷	0.38%	王成平	0.38%	刘万瑞	0.30%	田冀东	0.26%	贺钟	0.26%
李直	1.00%	童作林	0.38%	胡雷	0.38%	方刚	0.30%	陈万能	0.26%	杨海	0.26%
郁玲	1.00%	钟瑞卿	0.38%	王继洪	0.38%	范麇	0.30%	王宏	0.26%	陈小鹏	0.26%
刘德华	1.00%	刘银贵	0.38%	李佳	0.38%	张燕	0.30%	杨俊章	0.26%	李果毅	0.26%
罗蜀贤	0.50%	钟跃明	0.38%	吕晓华	0.38%	汪革	0.30%	陈修伟	0.26%	田孝平	0.26%
潘华文	0.38%	曲波	0.38%	陈平原	0.38%	邱维	0.30%	申秀燕	0.26%	郑刚	0.26%
吴德华	0.38%	李继萍	0.37%	雷光秀	0.38%	李友均	0.30%				

注 1: 以上共计 142 人, 均为全兴集团母子公司中层助理以上管理团队人员, 共持有 87.24% 的份额; 其余 12.76% 为预留份额, 拟分配给工作表现突出的团队成员和新增团队成员, 未分配之前的所有权、收益权归团队集体所有。
注 2: 鉴于《公司法》规定有限责任公司股东人数不得超过 50 人, 以上 142 人分别委托其中 49 人作为成都盈盛投资控股有限公司股东办理了工商登记手续。49 名股东受托代持股份的情况详见注 3。



注: 3

序号	股东姓名	本人持有份额	受托代持股份情况	股东持有总额
1	杨肇基	6.00%	无	6.00%
2	陈可	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
3	黄建勇	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
4	卢忠捷	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
5	赖登燁	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
6	邓禄银	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
7	李溢中	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
8	薛常有	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%
9	王仲滋	3.00%	受托代持 0.5% 的预留份额	3.50%

10	多增强	3.00%	无	3.00%
11	李晴朗	2.00%	受托代持 0.5%的预留份额	2.50%
12	朱国英	2.00%	受托代持 0.5%的预留份额	2.50%
13	徐 斌	2.00%	受托代持 0.5%的预留份额	2.50%
14	鲍 雨	2.00%	受托代持 0.26%的预留份额	2.26%
15	杜培明	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
16	许 勇	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
17	张宗俊	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
18	张 力	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
19	李 直	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
20	郁 玲	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
21	刘德华	1.00%	受托代持 1%的预留份额	2.00%
22	潘华文	0.38%	受托代持吴影 (0.26%)、江波 (0.3%)、方刚 (0.3%)、钟跃明 (0.38%)、文德礼 (0.28%) 共计 1.52%的份额	1.90%
23	李成章	0.38%	受托代持刘祥平 (0.3%)、徐万成 (0.38%)、陈万能 (0.26%)、曲波 (0.38%)、刘万瑞 (0.3%) 共计 1.62%的份额	2.00%
24	刘文惠	0.38%	受托代持奉光锐 (0.3%)、罗蜀贤 (0.5%)、魏章明 (0.38%) 共计 1.18%的份额	1.56%
25	赖永明	0.38%	受托代持谭晓琳 (0.38%)、李友均 (0.3%) 共计 0.68%的份额	1.06%
26	郑惠耀	0.38%	受托代持陆兴华 (0.3%)、高飞 (0.38%)、范麇 (0.3%) 共计 0.98%的份额	1.36%
27	沈绍军	0.38%	受托代持李继萍 (0.37%)、陈共荣 (0.29%) 共计 0.66%的份额	1.04%
28	王小红	0.38%	受托代持杨震 (0.26%)、李郑元 (0.26%) 共计 0.52%的份额	0.90%
29	陈 旭	0.38%	受托代持蔡金枝 (0.38%)、杨俊章 (0.26%)、吴德华 (0.38%)、王跃平 (0.30%)、付犹金 (0.24%) 共计 1.56%的份额	1.94%
30	黄维贞	0.38%	受托代持陈蓉 (0.38%)、陈平原 (0.38%) 共计 0.76%的份额	1.14%
31	李建蓉	0.38%	受托代持刘怀英 (0.30%)、徐莉 (0.26%)、郑礼权 (0.38%) 共计 0.94%的份额	1.32%
32	张英杰	0.38%	受托代持吴崇军 (0.38%)、刘 杰 (0.38%)、牛 杰 (0.26%) 共计 1.02%的份额	1.40%
33	蔡阳坡	0.38%	受托代持周志刚 (0.30%)、田奕东 (0.30%)、廖均 (0.30%)、谢影屏 (0.30%) 共计 1.2%的份额	1.58%
34	林 东	0.38%	受托代持丁志贤 (0.30%)、刘琼 (0.38%)、刘银贵 (0.38%)、刘生庭 (0.38%) 共计 1.44%的份额	1.82%
35	范 威	0.38%	受托代持梁诚 (0.30%)、陈素芬 (0.30%)、卓飏 (0.30%)、赵文玲 (0.30%) 共计 1.2%的份额	1.58%
36	谢成贵	0.38%	受托代持贺钟 (0.26%)、谭兵 (0.26%)、田孝平 (0.26%)、李果毅 (0.26%) 共计 1.04%的份额	1.42%
37	吕晓华	0.38%	受托代持魏原江 (0.38%)、杜杰 (0.26%)、陈小鹏 (0.26%)、杨海 (0.26%) 共计 1.16%的份额	1.54%
38	雷光秀	0.38%	受托代持杨永成 (0.38%)、邓雪姣 (0.26%)、邹淑云 (0.26%) 共计 0.90%的份额	1.28%
39	郭晓军	0.38%	受托代持李兴东 (0.38%)、陈修伟 (0.26%)、肖川 (0.26%) 共计 0.90%的份额	1.28%
40	薛 怡	0.38%	受托代持王继洪共计 0.38%的份额	0.76%
41	邓 佳	0.30%	受托代持王刚 (0.38%)、龙梅芳 (0.30%)、余劲东 (0.26%) 共计 0.94%的份额	1.24%
42	张 燕	0.30%	受托代持吴友乾 (0.38%)、郭敬忠 (0.26%)、孙德骥 (0.3%) 共计 0.94%的份额	1.24%
43	王成兵	0.30%	受托代持陆莉 (0.3%)、田冀东 (0.26%)、唐宇 (0.26%)、洪慧 (0.26%) 共计 1.08%的份额	1.38%
44	王晓兰	0.30%	受托代持吴锐 (0.38%)、张伟辉 (0.26%)、李佳 (0.38%)、郑 刚 (0.26%) 共计 1.28%的份额	1.58%
45	刘玉明	0.30%	受托代持胡雷 (0.38%)、王敬 (0.38%)、赵华 (0.30%) 共计 1.06%的份额	1.36%
46	迟站琴	0.30%	受托代持钟瑞卿 (0.38%)、钟祖勋 (0.28%)、杜光宇 (0.24%)、王成平 (0.38%) 共计 1.28%的份额	1.58%
47	王 宏	0.26%	受托代持崔德品 (0.3%)、张跃廷 (0.38%)、童作林 (0.38%)、马治良 (0.38%) 共计 1.44%的份额	1.70%
48	杜小葆	0.26%	受托代持邹玲 (0.38%)、邱维 (0.3%)、申秀燕 (0.26%) 共计 0.94%的份额	1.20%
49	唐 靖	0.26%	受托代持汪革 (0.3%)、王立军 (0.26%)、曾瑜娴 (0.26%) 共计 0.82%的份额	1.08%
总 计				100%

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期末止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况			是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	
杨肇基	董事长	男	59	2006年5月30日	2009年5月30日	137,029	137,029			0		30.05				否
陈可	副董事长	男	58	2006年5月30日	2009年5月30日	76,590	76,590			0		17.90				否
黄建勇	董事、总经理	男	42	2006年5月30日	2009年5月30日	108,078	108,078			0		31.74				否
多增强	董事	男	53	2006年5月30日	2009年5月30日	83,578	83,578			0		17.88				否
Kenneth Macpherson (柯明思)	董事	男	37	2007年4月3日	2009年5月30日	0	0			0		0				否
Peter Batey(贝彼德)	董事	男	49	2007年4月3日	2009年5月30日	0	0			0		0				否
游贞义	独立董事	女	63	2006年5月30日	2009年5月30日	840	840			0		3.90				否
盛毅	独立董事	男	51	2006年5月	2009年5月	0	0			0		3.90				否

				月 30 日	月 30 日												
李贤福	独立董事	男	68	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	0	0			0	3.90						否
邓禄银	监事会主席	男	60	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,078	76,078			0	17.68						否
朱国英	监事	女	54	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,078	76,078			0	18.00						否
李直	监事	男	36	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	56,704	56,704			0	13.75						否
赖登辉	副总经理	男	59	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,590	76,590			0	17.91						否
李溢中	副总经理	男	62	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,529	60,000			-16,529	16.27	出售 流通 股					否
薛常有	副总经理	男	59	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,590	76,590			0	17.91						否
王仲滋	副总经理	男	52	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,206	76,206			0	17.91						否
Robert Justin FRIZELLE (罗伯特· 贾斯汀·弗 莱泽列)	副总经理	男	44	2007 年 8 月 24 日	2009 年 5 月 30 日	0	0			0	0						否
杜培明	财务总监	男	51	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	76,698	76,698			0	18.88						否
陈传琨	财务副总	男	33	2007 年 3	2009 年 5	0	0			0	16.58						否

	监			月 6 日	月 30 日												
徐 斌	总经理助理	女	40	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	56,704	56,704			0	21.13					否	
鲍 雨	总经理助理	男	41	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	56,704	56,704			0	23.15					否	
许勇	总经理助理	男	44	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	56,704	56,704			0	21.18					否	
张宗俊	董秘	男	37	2006 年 5 月 30 日	2009 年 5 月 30 日	56,704	56,704			0	14.03					否	
合计	/	/	/	/	/	1,224,404	1,207,875	/		-16,529	/	343.65			/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)杨肇基, 历任成都耀华食品厂厂长, 四川省成都全兴酒厂厂长、党委书记, 四川省糖酒公司总经理, 四川省酒类专卖局局长, 四川省商业厅党组成员, 中国酒城股份有限公司总经理, 四川全兴足球俱乐部董事长, 四川制药股份有限公司董事长, 中外合资成都九兴印刷包装有限公司董事长, 中共成都市委员会候补委员。曾荣获国家商业部劳动模范、全国“五一劳动奖章”、四川省优秀企业家等荣誉称号。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会董事长、党委书记。

(2)陈可, 历任成都糖果糕点公司总经理, 四川省成都全兴酒厂常务副厂长、副书记, 全兴集团东风商贸广场有限公司董事长, 四川制药股份有限公司董事长, 四川成都全兴集团有限公司副董事长、副总经理。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会副董事长。

(3)黄建勇, 历任成都全兴销售公司公关部副主任, 成都全兴酒厂进出口公司副经理, 成都全兴酒厂厂办副主任、厂长助理、副厂长, 四川全兴足球俱乐部总经理, 成都太合生物材料有限公司执行董事。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会董事、总经理、成都水井坊营销有限公司总经理。

(4)多增强, 历任海南益丰实业有限公司副总经理, 四川省商业厅体改办副主任、主任, 四川省商业经济研究所副所长、所长, 四川省成都全兴酒厂总经济师, 四川制药股份有限公司董事, 四川全兴足球俱乐部有限公司董事, 成都全兴房地产开发有限公司董事, 中外合资成都九兴印刷包装有限公司董事。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会董事。

(5)Kenneth Macpherson (柯明思), 历任帝亚吉欧印度洋酒业总经理、帝亚吉欧亚洲新兴市场商务总监、帝亚吉欧中国和香港总经理, 现任帝亚吉欧大中华区(包括中国大陆、香港、澳门和台湾)董事总经理、帝亚吉欧(上海)洋酒有限公司法定代表人、四川水井坊股份有限公司第五届董事会董事。

(6)Peter Batey (贝彼德), 曾任英国前首相爱德华·希斯先生的私人秘书、中国英商会主席、中国欧盟商会主席、贝特伯恩公司董事长、安可顾问公司亚洲董事长。现任银砾合伙人有限公司董事长、中国指数证券基金主席、长龙中国基金董事、伦敦金融城驻北京代表、英中贸易协会委员及其执行委员会委员、四川水井坊股份有限公司第五届董事会董事。

(7)游贞义, 历任中国工商银行成都市分行副行长、中国工商银行四川省分行巡视员、四川全兴股份有限公司第三、四届董事会独立董事。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会独立董事、四川综合律师事务所执业律师。

(8) 盛毅, 历任四川省社会科学院经济研究所副所长、四川全兴股份有限公司第三、四届董事会独立董事。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会独立董事、四川省社科院四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长。

(9) 李贤福, 历任财政部驻四川省财政监察专员办专员助理、四川全兴股份有限公司第四届董事会独立董事。现任四川水井坊股份有限公司第五届董事会独立董事、四川亚通会计师事务所所长助理。

(10) 邓禄银, 历任西藏军区独立五团政治处干事、政治指导员, 独立七团一营副教导员, 南木林县人武部副政委, 定日县人武部政委、党委书记, 四川省成都全兴酒厂党委副书记兼纪委书记, 四川成都全兴集团有限公司董事。现任四川水井坊股份有限公司第五届监事会主席。

(11) 朱国英, 历任四川省成都全兴酒厂财务科副科长、科长及财务处处长, 四川制药股份有限公司监事, 四川全兴股份有限公司财务负责人、总经理助理。现任四川水井坊股份有限公司工会主席, 四川水井坊股份有限公司第五届监事会监事。

(12) 李直, 历任四川全兴股份有限公司支部委员、纪委委员。现任四川水井坊股份有限公司第五届监事会监事, 财会处处长助理。

(13) 赖登燁, 历任四川成都全兴集团有限公司董事, 四川全兴股份有限公司董事、副总经理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

(14) 李溢中, 历任四川全兴股份有限公司董事、副总经理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

(15) 薛常有, 历任四川全兴股份有限公司副总经理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

(16) 王仲滋, 历任成都全兴销售公司总经理, 四川全兴股份有限公司副总经理。现任四川水井坊股份有限公司副总经理。

(17) Robert Justin FRIZELLE (罗伯特·贾斯汀·弗莱泽列), 曾任曼谷法丰洋酒公司的财务副总裁, 现任帝亚吉欧南亚市场总经理、四川水井坊股份有限公司副总经理。

(18) 杜培明, 历任四川成都全兴集团有限公司财务部部长。现任四川水井坊股份有限公司财务总监。

(19) 陈传琨, 历任美国迈阿密的帝亚吉欧(北美)消费者战略小组成员、帝亚吉欧(伦敦总部)的全球商业支持部商业支持经理, 帝亚吉欧(韩国)公司商业财务总监。现任四川水井坊股份有限公司财务副总监。

(20) 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。现任四川水井坊股份有限公司总经理助理。

(21) 鲍雨, 历任成都水井坊营销有限公司副总经理, 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第五届董事会董事。现任四川水井坊股份有限公司总经理助理。

(22) 许勇, 历任四川全兴足球俱乐部常务副总、总经理, 21世纪体育报常务副总编。现任四川水井坊股份有限公司总经理助理。

(23) 张宗俊, 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。现任四川水井坊股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨肇基	四川成都全兴集团有限公司	董事长、总经理	2007年1月5日	2010年1月5日	否
Kenneth Macpherson (柯明思)	四川成都全兴集团有限公司	副董事长	2007年1月5日	2010年1月5日	否
陈可	四川成都全兴集团有限公司	董事、副总经理	2007年1月5日	2010年1月5日	否
黄建勇	四川成都全兴集团有限公司	董事	2007年1月5日	2010年1月5日	否
赖登燁	四川成都全兴集团有限公司	董事	2007年8月20日	2010年1月5日	否
朱国英	四川成都全兴集团有限公司	监事	2007年1月5日	2010年1月5日	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨肇基	成都九兴印刷包装有限公司	副董事长	2007年12月25日	2010年12月25日	否
杨肇基	成都全兴房地产开发有限公司	董事长	2007年3月26日	2010年3月26日	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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《公司内部分配及管理制度暂行办法》执行;公司内部分配制度系 2005 年经公司党政工联席会议审议通过后确定。

2、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《四川水井坊股份有限公司内部分配及管理制度暂行办法》确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
Kenneth Macpherson (柯明思)	否
Peter Batey (贝彼德)	否
Robert Justin FRIZELLE (罗伯特·贾斯汀·弗莱泽列)	否

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
鲍雨	董事	工作需要

经 2007 年 3 月 6 日召开的公司五届董事会 2007 年第一次会议审议通过,聘任 David C. Chen (陈传琨) 为公司财务副总监。详见 2007 年 3 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》本公司公告(编号:临 2007-05)。

经 2007 年 4 月 3 日召开的公司二 00 六年度股东大会通过,选举 Kenneth Macpherson (柯明思)、Peter Batey (贝彼德) 为公司五届董事会董事。公司董事鲍雨先生因工作需要辞去董事职务。详见 2007 年 4 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》本公司公告(编号:临 2007-08)。

经 2007 年 8 月 24 日召开的公司五届董事会 2007 年第三次会议审议通过,聘任罗伯特·贾斯汀·弗莱泽列先生为公司副总经理。详见 2007 年 8 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》本公司公告(编号:临 2007-15)。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 1,048 人,需承担费用的离退休职工为 576 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
技术人员	194
财务人员	31
生产人员	717
行政人员	186
营销人员	147

2、教育程度情况

教育类别	人数
大、中专以上	283

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会工作细则》、《监事会工作细则》、《募集资金管理办法》、《董事长工作细则（暂行）》、《总经理工作细则（暂行）》、《投资者关系管理工作制度》、《信息披露管理制度》、《董事会各专业委员会实施细则》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《重大信息内部报告制度》等制度，坚持在公司实际运作中不折不扣地执行相关规范。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和规范化。现将公司治理的实际状况与相关要求对照如下：

1. 关于股东与股东大会：公司建立了合理的治理结构和决策程序，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；在召集、召开股东大会的过程中，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》规定的程序进行，尽可能让更多的股东参加股东大会，同时保证每个议题得到充分讨论和每个股东权利的充分行使，并努力创造条件使机构投资者发挥其特有的作用。在关联交易方面，公司保证其符合“公开、公平、公正”的原则，及时披露相关信息，关联股东在表决时放弃表决权。每次股东大会均有律师出席见证并出具《法律意见书》。

2. 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。

3. 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》的有关要求，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。公司董事会的人数按《公司章程》规定为九人，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。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。报告期内，公司根据公司治理专项活动中发现的问题，建立健全了董事会各专业委员会的人员和工作制度，并对公司治理活动的计划措施和整改报告进行了讨论和审议。

4. 关于监事与监事会：公司监事会的人数按《公司章程》规定为三人，人员构成符合法律、法规的要求；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。公司监事会设有专职秘书承办日常工作。

5. 关于绩效与激励约束机制：公司正积极改革传统国企的用工、分配制度，按现代企业制度要求逐步建立公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制；公司严格按照有关法律、

法规和公司章程的规定进行经理人员的选聘，做到公正透明，同时结合企业改革的深化逐步建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的考评和激励机制。

6. 关于相关利益者：公司充分尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，努力加强与他们的沟通和交流，共同推动公司持续、健康发展。

7. 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询、推进投资者关系管理工作；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息

报告期内，公司根据中国证监会证监公司字[2007]28号文件《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和四川证监局川证监上市[2007]12号文件《关于贯彻落实上市公司治理专项活动有关工作的通知》精神的要求，于2007年4月底前组建了公司治理专项活动工作小组，并于2007年7月21日将公司《自查报告和整改计划》进行了公告。

通过认真、严格地自查，认为公司自1996年上市以来，法人治理结构还是比较规范，公司独立性、透明度都比较好，公司信息披露工作也严格按照规定进行，基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于提高上市公司质量的意见》等法律法规、政策文件的要求，不存在重大的失误和缺陷，但还存在一些不足。据此，公司进行了全面的整改，并形成了《公司治理专项活动整改报告》，该报告经公司五届董事会2007年第四次临时会议审议通过于2007年12月21日在《中国证券报》第D003版、《上海证券报》第D10版、《证券时报》第A7版进行了公告。

在公司治理专项活动期间，社会公众未对公司治理情况提出意见和建议。

2007年9月4日，四川证监局对本公司治理专项活动的开展情况进行了现场检查，并于11月28日向本公司下发了《关于对四川水井坊股份有限公司法人治理综合评价及整改建议的函》（川证监上市[2007]96号），对现场检查中发现的问题提出了整改要求。11月30日，公司收到了上海证券交易所出具的《关于四川水井坊股份有限公司治理状况评价意见》。公司已就上海证券交易所、四川证监局提出的问题进行了整改，制定、修改、完善了相关制度，规范、优化了相关工作流程和方法。

通过开展公司治理专项活动，查找出了公司在规范运作和治理方面存在的问题和不足，并对照问题进行了认真整改，有力的促进了公司治理结构的完善，进一步提高了公司董事、监事和高级管理人员规范运作的意识，提升了公司规范运作的水平。今后公司将进一步贯彻落实好公司治理的相关规则，使公司内部制度体系更加规范、严谨和科学，从而更好地保障公司稳定健康发展，努力实现公司利益和股东利益的最大化。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
游贞义	8	6	2		
盛毅	8	8			
李贤福	8	8			

报告期内，三位独立董事严格遵守《公司章程》及《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》相关文件的规定，积极参加报告期内的董事会和股东大会，认真参与董事会议案审议及决策，并发表了独立意见。在公司研究制定相关管理制度和整改措施的过程中，独立董事积极参与，结合有关管理规范和公司实际情况，提出了一些具体建议和意见，均为公司董事会所采纳。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司和控股股东之间不存在同业竞争情况。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

2、人员方面：公司设有专门的机构（劳资处）负责公司的劳动人事及工资管理工作，完全独立于控股股东。公司董事长杨肇基先生兼任全兴集团公司董事长、总经理，只在公司领取报酬；公司副董事长陈可先生兼任全兴集团公司董事、副总经理，只在公司领取报酬；公司董事、总经理黄建勇先生兼任全兴集团公司董事，只在公司领取薪酬；公司董事 Kenneth Macpherson（柯明思）先生兼任全兴集团公司副董事长，未在公司及全兴集团领取报酬；公司副总经理赖登燊先生兼任全兴集团公司董事，只在公司领取报酬；公司监事朱国英女士兼任全兴集团公司监事，只在公司领取报酬；公司其他副总经理及高级管理人员均未在控股股东单位担任职务。

3、资产方面：公司资产完整，拥有独立的生产、供应和销售系统，具备独立面向市场的能力。

4、机构方面：设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财会部门和会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度、内部控制制度，有独立的银行帐户和专门的募集资金管理帐户。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

逐步改革传统的企业干部管理制度，对企业高级管理人员均实行聘任制，并推行经营管理者职业化和市场化试点，着力对企业高级管理人员进行工商管理培训，不断提高其经营管理水平；在对高级管理人员进行择优聘用的前提下，逐步探索高管人员持股、期权制度；同时建立并严格执行高级管理人员的自律制度，加强其自身修养教育和外部监督，借助专业测评机构认真进行年度绩效考核，科学地评价高级管理人员的经营绩效，并以此为依据进行考核、奖惩，适当拉开分配差距，调动高管人员的积极性，结合企业改革的深化逐渐建立比较完善、科学的薪酬激励制度。

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

公司正在按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，建立、健全一套较为完善、有效的内部控制制度体系，主要包括公司“三会”（股东会、董事会、监事会）工作、重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面。同时，正在筹备设置内控检查监督部门，以利定期对各项制度进行检查和评估，使各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行。本公司内控制度已经 2008 年 3 月 6 日召开的五届董事会二 00 八年第一次会议审议通过（期后事项）。

经 2007 年 12 月 19 日召开的五届董事会 2007 年第四次临时会议审议通过，公司成立了董事会下属的各专业委员会。其中审计委员会已在本次年报审计事务中开展工作，今后还将对投资企业进行管理和控制，减少企业运作中的重大失控风险，并将设专门人员定期与不定期的对公司、分子公司、办事处、公司的关键部门进行审计、内部稽核。目前公司内控体制的制度化建设已基本完成。

公司未设有专职法律事务部门，日常法律事务均通过聘请的法律顾问处理，能够有效地保障公司的合法经营和合法权益。

公司已经形成了一套有效的风险防范机制，制定了一系列的应急制度，包括运营风险防范机制、市场风险防范机制、财务风险防范机制、人事风险防范机制等制度，这些措施的制定能够有效地抵御突发性风险。公司今后还将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订和完善。

(六)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司未披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2007 年 4 月 3 日召开了 2006 年度股东大会。会议决议公告刊登在 2007 年 4 月 4 日的《中国证券报》A13 版、《上海证券报》D15 版、《证券时报》B7 版。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况的回顾

1. 公司报告期内总体经营情况：

本公司属饮料制造业·饮用酒制造业，主营酒类产品的生产和销售。目前，公司生产的白酒类产品形成了以“水井坊”、“天号陈”、“全兴”品牌的高、中档产品为主，以“成都大曲”、全兴系列产品为辅的产品结构模式。2007 年，公司实现营业收入 100394.75 万元，实现营业利润 43171.02 万元，实现归属于母公司股东的净利润 20124 万元，分别较 2006 年增长了 24.69%、89.81%、97.89%。

报告期内，公司按照“细分市场，优化结构，深度分销，个性突出”的战略方针，不断加强“精细化管理”，完善各项管理制度，扎扎实实推进每项工作，进一步巩固和提升了公司的整体影响力和经济效益；同时，公司始终坚持品牌核心价值的建设，关注社会热点，创新宣传，整合传播策略，以鲜明的品牌个性和特征，吸引和征服了更多的国内外商家和消费者。2007 年公司水井坊销售总量稳中有升，产品结构得到有效优化，市场细分和深度分销工作开展顺利，同时，天号陈品牌经过整合后也完成了市场初期布点和前期销售的工作。公司全兴品牌通过对经销模式的梳理调整、产品结构的升级创新、市场管控等一系列工作的有效开展，2007 年，全兴系列产品的市场区域逐步扩张，产品结构得到合理提升，销量呈现稳定增长态势。

报告期内，公司在生产经营管理、品牌形象建设、技术创新、节能环保等方面取得了较好的成绩，为未来的发展奠定了坚实的基础。

(1) 报告期内，公司不断追求技术创新，并加强与外方股东、大专院校及科研院所的技术交流与合作，把传统工艺同现代化科学技术有机地融合起来，把传统大雅文化和时代精神结合起来，有效推动了白酒产业升级和国际形象提升，增强了企业可持续发展的核心竞争能力。

(2) 公司恪守“发展循环经济、推动绿色生产力与生态文明进步”理念，在 07 年已启动将公司燃煤蒸汽锅炉改为燃气蒸汽锅炉的计划，以减少对城市环境的污染。目前公司燃气蒸汽锅炉及配套设施正在设计阶段，预计 2008 年 9 月正式运行。

(3) 公司严格细化生产各个环节质量管理措施，将质量责任具体落实到各车间、部门，确保产品质量零缺陷。

(4) 市场管理工作更加规范化，市场秩序得到显著改善。水井坊品牌通过“三方协议”等营销措施的执行与落实，进一步巩固了水井坊遍布全国的省级经销商、分销商、终端客户、团购客户等各级营销网络，形成了共赢共荣的局面；全兴品牌通过《市场管控协议》和保证金制度的有效执行和产品区域识别系统，在市场秩序管理上作到了“有法可依、有法必依”，基本杜绝了经销商倒窜货、低价倾销等现象。从而稳定了价格体系，坚定了各级经销商的经营信心。

(5) 2007 年，公司品牌建设得到了持续稳定地发展：

水井坊品牌坚持原产地域产品保护原则，限量保质酿造，倡导和谐相融的中国高尚生活理念，紧扣“中国高尚生活元素”这一品牌推广主题，策划并执行了“温一壶月光下酒”中秋活动、“瓶子里的中国年”春节活动，还策划执行了区域事件营销活动，如：“水井坊杯”中国大城市网球赛、广东地区水井坊见证香港十年荣归活动、福建泉州经济人物评选及经济盛典酒会、广东·海南·广西塞班月光之旅、水井坊见证内蒙古 60 周年辉煌活动、《石家庄日报》60 周年华诞庆典晚会、水井坊蔡琴名流会、水井坊杜甫草堂听赏琴月活动等。2007 年，水井坊冠名“2007CCTV 中国经济年度人物”评选活动，并已连续两年成为 CCTV 中国经济年度人物评选这一中国经济界巅峰盛典活动的惟一指定用酒。此外，公司水井坊品牌 2007 年度还荣获“中国酒业营销金爵奖”之“杰出营销团队奖”、胡润百富“至尚优品”之“最青睐的高档白酒”。水井坊《金狮篇》品牌形象广告片，以其优秀的创意制作和诚信

可靠的品质，通过了中央电视台绿色广告标准的认证，荣获“绿色广告标识”，成为目前白酒行业中唯一一家获得此标识的企业。

全兴品牌紧紧围绕产品的价值回归与推广，2007年，“全兴520”赞助了中国婚庆行业协会在人民大会堂的换届选举及北京婚庆高峰论坛，并被指定为协会惟一推荐婚宴白酒称号，还冠名了中国社会工作协会婚庆行业委员承办的2007天使爱侣成都选拔赛。

(6) 与全兴集团外方股东帝亚吉欧一起，推动水井坊品牌的国际化，07年已经在东南亚市场进行了一定规模试验性铺货，公司还将根据实际情况，加速扩大铺货范围，推动在世界其他区域的铺货进程。同时，结合目前酒类行业高档白酒的发展趋势，正与帝亚吉欧一起紧锣密鼓的研发创新产品，以进一步拓展国际及80后消费人群的酒类消费市场。

2. 主要供应商、客户情况：

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	13,824.12	占采购总额比重	32.46%
前五名销售客户销售金额合计	42,298.13	占销售总额比重	42.13%

3. 报告期内财务状况经营成果分析：

(1) 公司资产和利润构成变动情况：

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动比率
资产总额	2,263,962,045.34	1,903,484,342.22	18.94%
货币资金	722,388,635.50	477,665,088.91	51.23%
应收票据	136,636,142.61	41,721,708.50	227.49%
存货	955,281,521.62	867,208,290.39	10.16%
长期股权投资	23,978,988.10	36,275,151.53	-33.90%
投资性房地产	11,326,201.12	-	
短期借款	85,000,000.00	385,000,000.00	-77.92%
预收款项	476,971,712.69	33,678,346.63	1316.26%
应交税费	105,872,491.64	28,120,861.11	276.49%

- ①资产总额增加主要原因系货币资金、应收票据及存货增加所致。
- ②货币资金增加的主要原因系营业收入较去年增长24.69%以及牛王庙预收商品房销售款391,164,034元所致。
- ③应收票据增加的主要原因系本期营业收入较去年增长24.69%及经销商采用票据结算增多所致。
- ④存货增加的主要原因系本公司房地产开发在产品增加所致。
- ⑤长期股权投资减少的主要原因系本公司持有成都兴九兴置业有限责任公司(原成都九兴印刷包装有限公司)20%的股权，因近年包装印刷行业竞争激烈，公司于2007年1月按账面净值转让了该项投资；以及根据成都天号陈酒业发展有限公司股东会决议，该公司已于2007年1月清算注销所致。

- ⑥投资性房地产增加的主要原因系子公司成都全兴销售公司注销，本公司按账面价值（固定资产账面原值 13,925,236.89 元，累计折旧 2,380,552.60 元）承接其已出租的商业用房屋 1 栋，按照新会计准则则转作投资性房地产。
- ⑦短期借款减少的主要原因系本期归还银行借款所致。
- ⑧预收款项增加的主要原因系本期公司开发的蓉上坊房地产项目预售收款 391,164,034 元所致。
- ⑨应交税费增加的主要原因系 2007 年 4 季度公司产品销售增长较好，形成应于 2008 年 1 月缴纳入库的企业所得税及增值税也增长所致。

单位：元

利润表项目	本期	上期	变动比率
营业收入	1,003,947,466.39	805,127,928.67	24.69%
财务费用	1,745,400.61	21,370,187.15	-91.83%
投资收益	12,034,719.45	7,740,616.35	55.47%
所得税费用	227,897,325.70	123,015,534.90	85.26%
营业外收入	491,234.31	182,423.32	169.28%
归属于母公司股东的净利润	201,239,979.12	101,691,933.15	97.89%

- ①营业收入增加的主要原因系 2007 年公司实现酒业收入 94,484 万较上年同期增长 29.30%，其中高档酒收入增长 33.48%所致。
- ②财务费用减少的主要原因系本期短期借款较上期降低 78%，同时公司资金存款增长较大所致。
- ③投资收益增加的主要原因系本期收到与郫县土地储备中心合作开发整理土地的收益 11,886,400 元所致。
- ④所得税费用增加的主要原因系利润总额增加所致。
- ⑤营业外收入增加的主要原因系子公司成都馨千代饮料酒有限公司收到地方政府补贴款 29 万所致。
- ⑥归属于母公司股东的净利润增加的主要原因系本期公司营业收入及投资收益增加，以及财务费用减少所致。

(2) 公司现金流量情况分析：

单位：元

现金流量表项目	本期	上期	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	594,915,747.60	137,027,688.62	334.16%
投资活动产生的现金流量净额	11,840,360.70	85,185,749.16	-86.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-362,032,561.71	-122,659,731.04	-195.15%
现金及现金等价物净增加额	244,723,546.59	99,553,706.74	145.82%

- ①经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因系营业收入较去年增长 24.69%以及公司开发的蓉上坊房地产项目预售收款 391,164,034 元所致。
- ②投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系公司 2007 年“收回投资收到的现金”为 1,236 万，较去年减少 9,583 万元，主要系 2006 年收到转让深圳清华源兴生物医药科技有限公司和深圳清华源兴药业有限公司的股权款及收回郫县土地储备中心合作土地开发项目款项。本年“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”和“投资支付的现金”为 6,286 万元较去年增加 3,367 万元。
- ③筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为由于我公司本期现金流充足所以归还部分短期借款所致，本年末短期借款余额为 8,500 万，较去年末减少 78%。

④现金及现金等价物净增加额增加的主要原因系营业收入较去年增长 24.69% 以及主要系本期公司开发的蓉上坊房地产项目预售收款 391,164,034 元所致。

⑤公司经营活动产生的现金流量净额比归属于母公司股东的净利润多 39,368 万元,主要原因系公司蓉上坊项目预售收款反映为经营活动收到的现金,而根据会计准则及会计制度暂未确认为营业收入所致。

4. 主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析:

单位: 万元

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	主营“水井坊”高档精品酒及其系列酒的销售	1,000.00	20,290.17	11,716.01	8,574.16	-3.67	18,251.18
成都江海贸易发展有限公司	主营“水井坊”高档精品酒及其系列酒的销售	1,000.00	18,506.22	16,789.72	1,716.50	50,901.73	5,383.30
成都聚锦商贸有限公司	主营“水井坊”高档精品酒及其系列酒的销售	500.00	37,768.28	34,704.86	3,063.42	83,064.27	14,005.62
四川全兴酒业有限公司	主营“水井坊”高档精品酒及其系列酒的生产	1,200.00	4,521.59	-	4,521.59	-	3,021.60
成都馨千代饮料酒有限公司	主营果酒生产加工;销售	1,500.00	2,105.27	587.78	1,517.49	303.92	-12.11
成都梅岭销售有限公司	酒类的销售	280.00	235.68	-	235.68	-	-25.78
成都兴千业房地产开发有限公司	房地产开发经营	2,000.00	27,340.88	24,950.08	2,390.80	3,704.53	425.27
四川全兴商贸有限公司	销售本公司“全兴”品牌系列产品	1,000.00	2,527.45	1,673.05	854.40	2,408.69	-145.60
成都永发印务有限公司	生产制造包装物	4,800.00	23,071.92	16,201.82	6,870.10	27,429.05	1,658.91

5. 公司控制的特殊目的主体情况:

公司不存在公司控制的特殊目的主体情况。

二、对公司未来发展的展望

1. 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

(1) 公司所处白酒行业的发展趋势：

白酒行业在我国是有着悠久历史和产业链影响较大的传统行业。由于该行业所具有的生产资源的垄断性，储藏阶段的升值性以及高端名优白酒消费的奢侈性，从而构成了白酒行业的独特魅力。近年来白酒企业通过积极调整产业结构和产品结构，特别是骨干企业针对市场需求变化，加大产品研发和营销创新力度，大力加强企业管理，积极开拓国内外市场，使全行业稳步走向良性发展之路。随着人们总体消费能力的日益增强、社会经济活动的更加活跃，中高档白酒份额不断增长，行业总体销售收入稳中有升，行业整体盈利能力也有所增强，并预计在未来几年内保持稳定增长势头。

(2) 公司面临的市场竞争格局：

白酒行业的发展已经开始呈现出品牌化经营的趋势，高端市场的竞争也必将更加激烈。随着时间的发展，高端白酒品牌的洗牌将进一步深化；营销重心将转向终端市场；广告宣传的竞争将是“质”与“量”的竞争，将是越来越以产品文化、企业文化为核心的综合实力的较量。

2. 公司未来发展机遇和挑战、发展战略和新年度的经营计划：

(1) 公司未来发展的机遇与优势：

公司具有诸多独有的优势，存在着较大的发展机遇，未来发展前景广阔，主要表现在：

①国家对白酒行业的产业政策、税收政策、市场管理政策更趋规范、合理，高档白酒市场空间进一步扩大。

②白酒税收政策的调整，将会使白酒业迎来新的发展机遇；国家对白酒市场专项整治力度的加大将给名优白酒企业整体竞争力的提升带来积极作用。

③与全兴集团外资战略伙伴的逐步深入合作为公司发展提供了更广阔的空间。帝亚吉欧为公司创新研发、生产、品控及国际销售等方面已带来了实质性的影响。目前，公司是全国惟一的既符合国内质量标准又符合国际质量标准的双达标白酒企业。

④公司独有的元末明初水井坊遗址是公司重要的生产资源和品牌基础。水井坊遗址是 1999 年“中国 10 大考古发现之一”，被国家文物局誉为“中国白酒第一坊”，经国务院批准列为全国重点文物保护单位，还被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”。是经国家质检总局批准和国际认证的、受国际法保护的水井坊产品原产地域，是公司独享的重要生产资源。

⑤公司拥有酿酒世家历代传承的固态发酵蒸馏白酒酿造的独特工艺和现代微生物技术等独立的知识产权，在酿酒生物发酵菌方面获得多项重大成果。

⑥公司所产“全兴大曲”多次荣获国家质量金奖和中国名酒称号，2000 年被国家工商行政管理局认定为“中国驰名商标”；2007 年 9 月，公司的“水井坊”也被国家工商行政管理局认定为“中国驰名商标”。

⑦公司拥有适应市场竞争环境和现代物流配送体系的、以国内市场为主的营销网络和市场维护体系；拥有国内一流的科技队伍、经营管理和营销人才；拥有良好的资信、商誉和社会声誉。

(2) 公司未来发展面临的困难与挑战：

面对目前白酒市场的竞争格局，尽管公司有许多竞争优势，但也面临一定的挑战，主要表现在以下几个方面：白酒市场竞争日趋激烈，公司与行业强势企业在经营实力、品牌竞争力等方面仍有较大差距；消费者的选择越来越多，对品牌的要求也越来越高；地方保护主义与地区封锁依然严重，各地区自产白酒仍然在渠道、价格、消费习惯及感情等方面在当地市场上拥有一定的优势，其在各自主营区域的市场竞争能力仍然是公司深化拓展市场的较大障碍；行业准入门槛较低、伪劣以及假冒产品的屡禁不止，将可能会给公司产品造成一定的负面影响。

(3) 公司未来的发展战略：

公司将集中主要优势资源和资金，做实、做大、做强白酒产业；以水井坊酒为高端标志性产品，使其成长为国际一流的中国白酒品牌。

(4) 公司 2008 年度的经营计划及拟采取的保障措施：

公司 2008 年将继续贯彻“细分市场、优化结构、深度分销、个性突出”的经营方针，稳步发展公司酒业，适当兼顾其他业务，力争实现主营业务收入增长 10%以上，营业成本增长低于收入增幅，期间费用占营业收入比率低于 28.5%，净利润增长不低于 30%。

为完成上述经营目标，公司拟采取以下措施：

①突出中国白酒“生态发酵”的独特优势和“中国白酒第一坊”的代表性及文化特征，与帝亚吉欧合作积极开拓海外市场。

②全面突出在产品品质、格调风味、包装标识、品牌形象、文化内涵以及营销理念、推广策略上的差异化、个性化，以鲜明的个性和特征获得国内外更多消费者的认同。

③进一步优化与经销商的战略伙伴模式，充分利用各种社会资源，引导经销商创新工作模式，细分渠道，建立有广度和深度的共赢共荣分销与终端网络，为公司品牌的发展奠定坚实的市场基础。

④强化销售队伍的建设，增强市场服务意识，强化工作执行力。继续加强“厂商利益共享，风险共担”的深度战略合作；加强对人才的挖掘和培训，建立人才梯队，提高企业的核心战斗力。

⑤积极倡导与投资者、经营者“共享品牌”的理念，整合各种社会资源，构筑新网络、新渠道和合作互利机制，在资本和商品市场上树立良好形象，提高品牌感召力和影响力。

3. 资金需求和使用计划、资金来源：

公司目前资金状况良好，能够满足现阶段的经营规划所需。

4. 公司未来发展面临的风险因素及所采取的措施：

(1) 国家酒类消费税政策从 2001 年 5 月 1 日起进行了重大调整，对全行业产销总量、经济效益和市场竞争情况形成重大影响，这种调整带来的影响至今还在持续。目前酒类税收政策虽已进行了微调，但与预期差距较大，而酒类企业的经营业绩又对税负水平的变化较为敏感，政策的不确定性将带来一定的业绩波动风险。

(2) 在实际市场竞争中，由于地方税负不均，各地小酒厂对市场价格的冲击力很大，新消费税政策的影响使酒类市场出现了更为复杂的局面，依法纳税的大型酒厂中低档产品经营受到很大冲击。

(3) 各大名酒厂纷纷推出高档品种，使本公司“水井坊”等高档产品处于日益严峻的市场竞争态势之下，广告宣传、渠道建设等市场投入加大，经营成本大幅增加。

(4) 白酒行业的竞争十分激烈，营销费用支出较大，而按照现行税法，大部分费用不能从应纳税所得额中扣除。某一时期集中投入的营销费用和相关所得税的增长可能影响到公司的经营业绩出现波动。

(5) “水井坊”、“全兴”品牌在国内外市场已有较高的知名度，但目前由于白酒行业的无序竞争，市场经营秩序比较混乱，尤其是假冒伪劣产品的冲击较为严重，加重了公司市场维护和打假防伪的费用负担。

(6) 尽管公司目前利用存量土地资源进行房地产开发，开发经营成本较低，但目前国家的房地产政策正处于调整期。因此，公司的房地产经营业务存在着一定的不确定性。

(7) 公司针对国家酒类税收政策的调整 and 市场竞争态势的变化，对产品结构实施主动、有序的调整，优化了产品结构，产品结构的及时调整使公司的市场竞争能力和盈利能力将进一步增强；在加快产品结构调整的同时，公司进一步降低了生产成本、提高了运营效率。

(8) 公司进一步抓好名酒投资项目，对适应政策变化、加快结构调整、培育效益增长点将起到重要的作用。

(9) 公司积极致力于维护正当竞争的市场秩序，配合国家有关部门打击假冒伪劣产品，维护商标权益和品牌形象。

(10) 坚定不移地推进改革开放，转换企业经营机制，引进国际人才和先进经验，促进公司的规范化、市场化和国际化。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
酒业	944,840,601.98	210,371,058.33	44.13	29.30	19.48	增加 15.52 个百分点
产品						
高档酒	886,387,538.55	169,266,285.60	46.58	33.48	43.53	增加 15.62 个百分点

水井坊品牌在报告期内顺利完成了价格提升工作,价格体系和产品结构更趋合理;同时在营销中强化终端工作和市场管控的执行力,突出了产品的差异化、个性化,使水井坊品牌销售总量全年呈现出较好的上升趋势,2007 年高档酒收入较上年增长 33.48%。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	174,135,434.92	1.10
省外	806,177,702.74	28.94
出口	23,634,328.73	208.79

出口增长较大的主要原因系公司非常重视中国白酒进入国际市场的拓展工作,加大了推广力度所致。

(三)公司投资情况

报告期内公司投资额为 6,285.85 万元,比上年增加 3,488.19 万元,增加的比例为 124.68%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
四川全兴商贸有限公司	酒类的销售	100	

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过增发募集资金 391,686,732.30 元,已累计使用 346,271,002.35 元,其中本年度已使用 7,535,909.75 元,尚未使用 45,415,729.95 元。尚未使用的募集资金存于公司募集资金专户。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
可吸收医用手术缝线技改项目	3,986	是	480			否	否
生物活性羟基磷灰石人工骨技改项目	3,771	是				否	否

深圳清华源 兴生物医药 科技开发项 目	7,700	是	3,700			否	否
固体制剂车 间 GMP 认证 技改项目	4,051	否	4,051			是	是
盐酸四环素 扩大出口产 量及 GMP 认 证技改项目	3,634	否	3,634			是	是
药业污水治 理技改项目	1,757	否	1,757			是	是
开发“水井 坊”高档精 品酒投资项 目	2,090	否	2,090			是	是
精品勾贮车 间技改项目	6,932	否	6,932			是	是
新品包装车 间技改项目	3,565.20	否	3,565.20			是	是
名酒科研技 术中心（省 级）技改项 目	2,085	否	872.21			是	是
合计	39,571.20	/	27,081.41			/	/

- 1)、可吸收医用手术缝线技改项目
项目拟投入 3,986 万元，实际投入 480 万元，余额已调整投向。
- 2)、生物活性羟基磷灰石人工骨技改项目
项目拟投入 3,771 万元，余额已调整投向。
- 3)、深圳清华源兴生物医药科技开发项目
项目拟投入 7,700 万元，实际投入 3,700 万元，余额已调整投向。
- 4)、固体制剂车间 GMP 认证技改项目
项目拟投入 4,051 万元，实际投入 4,051 万元。
- 5)、盐酸四环素扩大出口产量及 GMP 认证技改项目
项目拟投入 3,634 万元，实际投入 3,634 万元。
- 6)、药业污水处理技改项目
项目拟投入 1,757 万元，实际投入 1,757 万元。
- 7)、开发“水井坊”高档精品酒投资项目
项目拟投入 2,090 万元，实际投入 2,090 万元。
- 8)、精品勾贮车间技改项目
项目拟投入 6,932 万元，实际投入 6,932 万元。
- 9)、新品包装车间技改项目
项目拟投入 3,565.20 万元，实际投入 3,565.20 万元。
- 10)、名酒科研技术中心（省级）技改项目
项目拟投入 2,085 万元，实际投入 872.21 万元。

3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
开发水井坊高档精品酒投资项目二期——水井坊研发中心技改项目		5,199.47	1,870.69			是	是
全兴生态酿酒基地技改项目		4,550	4,550			是	是
全兴股份馨千代饮料酒项目		1,125	1,125			是	是
合计	/	10,874.47	7,545.69			/	/

1)、开发水井坊高档精品酒投资项目二期——水井坊研发中心技改项目
变更后新项目拟投入 5,199.47 万元，实际投入 1,870.69 万元。

2)、全兴生态酿酒基地技改项目
变更后新项目拟投入 4,550 万元，实际投入 4,550 万元。

3)、全兴股份馨千代饮料酒项目
变更后新项目拟投入 1,125 万元，实际投入 1,125 万元。

4、非募集资金项目情况
报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

本公司原执行 2006 年以前颁布的原会计准则和制度，从 2007 年 1 月 1 日执行企业会计准则，并自该日起按照新企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。对于因首次执行新企业会计准则而发生的会计政策变更，本公司采用下述方法进行处理。

1. 长期股权投资：执行新企业会计准则之前，母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行新会计准则后，有关长期股权投资的会计政策详见十一、财务会计报告（三）中的“长期股权投资的核算方法”。于首次执行日，对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。

2. 企业所得税：执行新企业会计准则之前，企业所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行新企业会计准则后，本公司采用资产负债表债务法进行企业所得税会计处理。

按企业会计准则规定，上述会计政策变更应采用追溯调整法调整 2006 年度财务报表。同时，以上会计准则变更将影响 2007 年度损益，其具体影响情况如下：

A. 对 2006 年度会计报表影响

报表项目	2006 年报表数	追溯调整后的 2006 年报表数	差异额	主要追溯调整原因
资产负债表项目				
预付账款	65,891,184.02	67,128,953.10	1,237,769.08	待摊费用重分类并入预付账款
长期股权投资	33,869,078.64	36,275,151.53	2,406,072.89	追溯调整对子公司的股权投资差额(负差)
递延所得税资产		15,812,558.70	15,812,558.70	改用资产负债表债务法核算企业所得税，并追溯调整形成递延所得税资产
应付工资	70,416.14		-70,416.14	将应付工资、应付福利费及其他应付款中的社会保险费和住房公积金并入应付职工薪酬反映
应付福利费	8,709,110.90		-8,709,110.90	
其他应付款	177,958,392.62	176,321,305.62	-1,637,087.00	
应付职工薪酬		10,734,605.71	10,734,605.71	
预提费用	317,991.67		-317,991.67	预提费用并入其他应付款反映
应交税金	26,624,222.14		-26,624,222.14	应交税金、其他应交款并入应交税费反映
其他应交款	1,496,638.97		-1,496,638.97	
应交税费		28,120,861.11	28,120,861.11	
盈余公积	180,662,357.81	182,101,620.92	1,439,263.11	由于各项追溯调整因素影响，公司合并未分配利润净增加 12,953,367.97 元（合并未分配利润实际增加 14,392,631.08 元，在相应冲回盈余公积 1,439,263.11 元后，净增加 12,953,367.97 元）。
未分配利润	87,501,879.94	100,455,247.91	12,953,367.97	
少数股东权益	10,671,472.69	10,854,191.73	182,719.04	纳入合并财务报表范围的子公司所有者权益进行追溯调整，少数股东按股权比例确认
损益表项目				
主营业务成本	233,521,783.76	233,560,194.01	38,410.25	将联营企业利润形成的投资收益转入冲减主营业务成本
管理费用	96,752,851.30	97,549,885.32	797,034.02	坏账准备、存货跌价准备调整入资产减值损失
资产减值损失		2,827,766.65	2,827,766.65	

投资收益	4,101,371.15	7,740,616.35	3,639,245.20	长期股权投资减值准备并入资产减值损失
所得税费用	123,624,317.43	123,015,534.90	-608,782.53	所得税核算从应付税款法改为资产负债表债务法调整
归属于母公司股东的净利润	100,872,015.18	101,691,933.15	819,917.97	前述损益调整事项影响

B. 以上会计政策变更将增加 2007 年所得税费用 2,683,634.62 元, 并相应减少 2007 年净利润 2,683,634.62 元。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 3 月 6 日召开了五届董事会 2007 年第一次会议, a. 审议通过了公司《董事会 2006 年度工作报告》; b. 审议通过了公司《2006 年度财务决算报告》; c. 审议通过了公司《2007 年度财务预算方案》; d. 审议通过了公司《2006 年度利润分配或资本公积转增股本预案》; e. 审议通过了公司《2006 年度报告》及其摘要; f. 审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所的议案》; g. 审议通过了《关于增加公司董事会席位并相应修改公司〈章程〉的议案》; h. 审议通过了《关于增补和改选公司部分董事的议案》; i. 审议通过了《关于聘任公司财务副总监的议案》; j. 审议通过了《关于召开 2006 年度股东大会的议案》. 决议公告刊登在 2007 年 3 月 9 日的《中国证券报》第 D016 版、《上海证券报》第 D11 版、《证券时报》第 C6 版。

(2) 公司于 2007 年 4 月 26 日以通讯表决方式召开了五届董事会 2007 年第二次会议, a. 审议通过了《关于执行新会计准则的议案》; b. 审议通过了《2007 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日的《中国证券报》第 C125 版、《上海证券报》第 38 版、《证券时报》第 C85 版。

(3) 公司于 2007 年 6 月 5 日以通讯方式召开了五届董事会 2007 年第一次临时会议, 审议通过了《关于公司治理专项活动的自查情况和整改措施的报告》。决议公告刊登在 2007 年 7 月 21 日的《中国证券报》第 C013 版、《上海证券报》第 29 版、《证券时报》第 C22 版。

(4) 公司于 2007 年 6 月 21 日以通讯表决方式召开了五届董事会 2007 年第二次临时会议, 审议通过了《四川水井坊股份有限公司信息披露管理制度》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 23 日的《中国证券报》第 C010 版、《上海证券报》第 28 版、《证券时报》第 C12 版。

(5) 公司于 2007 年 7 月 8 日以通讯表决方式召开了五届董事会 2007 年第三次临时会议, 审议通过了《关于向银行申请授信的决议》。

(6) 公司于 2007 年 8 月 24 日召开了五届董事会 2007 年第三次会议, a. 审议通过了公司《2007 年半年度报告》及其摘要; b. 审议通过了《关于聘任一名公司副总经理的议案》。决议公告刊登在 2007 年 8 月 25 日的《中国证券报》第 C045 版、《上海证券报》第 148 版、《证券时报》第 149 版。

(7) 公司于 2007 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开了五届董事会 2007 年第四次会议, 会议审议通过了《2007 年第三季度报告》。

(8) 公司于 2007 年 12 月 19 日以通讯表决方式召开了五届董事会 2007 年第四次临时会议, a. 审议通过了关于修改公司《募集资金管理暂行办法》的议案; b. 审议通过了关于修改公司《章程》的议案; c. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司重大信息内部报告制度》; d. 审议通过了《四川水井坊股

份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》;e. 审议通过了设立公司董事会下属各专业委员会的议案;f. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司董事会各专业委员会实施细则》;g. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司治理专项活动整改报告》. 决议公告刊登在 2007 年 12 月 21 日的《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 D10 版、《证券时报》第 A7 版。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司《章程》等有关法律法规的要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真执行完毕了股东大会通过的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

审计委员会由三名董事组成, 其中召集人由独立董事(专业会计人员)担任。通过听取管理层的汇报、与会计师积极沟通等方式, 审计委员会对公司经营情况进行审核, 认真履职。

2008 年 1 月 7 日, 审计委员会召开 2007 年报第一次工作汇报、沟通会议, 审阅了公司管理层提供的未经审计的会计简表, 未发现重大异常。

2008 年 2 月 15 日, 审计委员会召开 2007 年报第二次工作汇报、沟通会议, 审阅了会计师事务所初步审计结果, 认为公司生产经营是合规、合法的, 财务会计报表能够反映公司 2007 年的财务状况和经营成果。

在 2007 年报审计过程中, 审计委员会与会计师事务所协商确定了 2007 年度财务报告审计工作的时间安排, 审计委员会召集人代表审计委员会与会计师事务所电话沟通多次, 并致函会计师事务所, 督促 2007 年报审计工作、督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

审计委员会认为: 2007 年度, 公司聘请的信永中和会计师事务所在为公司提供的审计服务中, 较好地完成了公司委托的各项工作。在 2007 年报审计过程中, 审计人员配备、时间进程、工作安排是完整的, 显示了会计师事务所的重要性; 其审计依据充分、方法恰当, 审计结果真实可靠。审计委员会同意公司 2007 年度财务会计报表, 并提交董事会审议。

审计委员会经审议并形成了决议: 同意续聘信永中和会计师事务所为公司 2008 年度的审计机构, 并提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会由五名董事组成, 其中召集人由独立董事担任。主要负责审核公司董事、监事及高管人员的薪酬。

薪酬委员会审查了 2007 年在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员薪酬情况, 并对公司在 2007 年报中披露的公司董事、监事和高级管理人员的报酬进行核查, 认为公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司现行薪酬考核制度进行考核, 公司所披露的报酬与实际相符。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经信永中和会计师事务所审计, 公司 2007 年度实现归属于母公司股东的净利润 201, 239, 979. 12 元, 加上年初未分配利润 100, 455, 247. 91 元, 可供分配的利润为 301, 695, 227. 03 元, 提取法定盈余公积 20, 123, 997. 91 元, 另根据公司 2006 年度股东大会决议公司向全体股东每 10 股派发现金红利 1. 56 元, 公司 2007 年 4 月共分配了现金股利 76, 213, 128. 89 元后, 本期可供股东分配利润累计 205, 358, 100. 23 元。分配预案为: 以 2007 年末股本总数 488, 545, 698 股为基数, 每 10 股派送现金红利 3. 80 元(含税), 计 185, 647, 365. 24 元, 余 19, 710, 734. 99 元结转以后年度分配。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

本报告期内监事会共召开五次会议：

1. 五届监事会 2007 年第一次会议于 2007 年 3 月 6 日在公司会议室召开，a. 审议通过了公司《监事会 2006 年度工作报告》；b. 审议通过了公司《2006 年度财务决算报告》；c. 审议通过了公司《2007 年度财务预算方案》；d. 审议通过了公司《2006 年度利润分配或资本公积转增股本预案》；e. 审议通过了公司《2006 年度报告》及其摘要；f. 审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所的议案》；g. 审议通过了《关于增加公司董事会席位并相应修改公司〈章程〉的议案》；h. 审议通过了《关于增补和改选公司部分董事的议案》；i. 审议通过了《关于聘任公司财务副总监的议案》；j. 审议通过了《关于召开 2006 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 3 月 9 日的《中国证券报》第 D016 版、《上海证券报》第 D11 版、《证券时报》第 C6 版。

2. 五届监事会 2007 年第二次会议于 2007 年 4 月 26 日以通讯表决方式召开，审议通过了“关于审核公司 2007 年第一季度报告的议案”。决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日的《中国证券报》第 C125 版、《上海证券报》第 38 版、《证券时报》第 C85 版。

3. 五届监事会 2007 年第三次会议于 2007 年 8 月 24 日在公司会议室召开，a. 审议通过《公司 2007 年半年度报告及其摘要》；b. 审议通过《关于聘任一名公司副总经理的议案》。决议公告刊登在 2007 年 8 月 25 日的《中国证券报》第 C045 版、《上海证券报》第 148 版、《证券时报》第 149 版。

4. 五届监事会 2007 年第四次会议于 2007 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开，审议通过了“关于审核公司 2007 年第三季度报告的议案”。

5. 五届监事会 2007 年第一次临时会议于 2007 年 12 月 19 日以通讯表决方式召开，a. 审议通过了关于修改公司《募集资金管理暂行办法》的议案；b. 审议通过了关于修改公司《章程》的议案；c. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司重大信息内部报告制度》；d. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》；e. 审议通过了设立公司董事会下属各专业委员会的议案；f. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司董事会各专业委员会实施细则》；g. 审议通过了《四川水井坊股份有限公司治理专项活动整改报告》。决议公告刊登在 2007 年 12 月 21 日的《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 D10 版、《证券时报》第 A7 版。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格按国家法律、法规、公司章程规范运作，公司决策程序合法，已建立较为完善的内控制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司的财务状况进行了认真检查，认为公司 2007 年财务报告能真实反映公司财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所出具的审计意见和对有关事项的评价是客观、公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会认为，尽管 2001 年公司增发新股周期较长，募集资金到位时间较晚，但总体进度和完成情况较好。个别项目错过了投资机会，或因市场环境发生了变化，不再具有投资的可行性，公司秉承实事求是、对投资者高度负责的态度，在维护公司和全体股东长远利益的基础上变更调整了部份募集资金投向，并经三届董事会 2002 年第五次会议决议、2002 年第一次临时股东大会决议通过实施，决策程序合法、合规。公司名酒投资项目的实施，已为公司适应政策变化、加快结构调整、培育效益增长点起到重要作用。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司出售资产的交易价格合理，无内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失情况的发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易均严格按照有关规定进行，程序合法，交易价格公平合理。无损害上市公司利益情形发生。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

信永中和会计师事务所为本公司出具的是标准无保留意见审计报告。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司 2007 利润实现与预测未存在较大差异。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1. 出售资产情况：

2007 年 1 月 31 日，本公司向四川西南网景信息产业有限公司转让成都兴九兴置业有限责任公司 20% 的股权，该资产的账面价值为 6,955,252.13 元，实际出售金额为 6,955,252.13 元，产生损益 0 元。

2. 出售资产情况说明：

本公司持有成都兴九兴置业有限责任公司(原成都九兴印刷包装有限公司)20%的股权，因近年包装印刷行业竞争激烈，为充分保护公司股东利益，公司于 2007 年 1 月按账面净值转让了该项长期股权投资。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项目	合同对方单位	合同标的额	已付金额	完工进度
建设工程施工合同（全兴·蓉上坊	成都市第七建筑工程公司	82,929,016.71	28,232,166.87	34%

B-1#、B-2#楼工程)及补充协议附扣 项明细表				
建设工程施工合同(全兴·蓉上坊 B-3#楼工程)及补充协议	成都市第二建筑工程公司	50,661,560.62	16,558,916.16	33%
B 地块外装工程施工合同	四川华西建筑装饰工程有 限公司	12,685,566.00	1,902,834.90	15%

(十)承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
四川成都全兴集团有限公司	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%。如全兴集团违背该项承诺, 在该项持股比例以下出售股票的全部收入直接划归全兴股份所有。	自股权分置改革方案实施之日起至本公告披露日, 四川成都全兴集团有限公司未出售或转让其所持有的公司股份。
	在股权分置改革实施完成后的三年内, 在年度股东大会上提议并投赞成票, 提议全兴股份每年现金分红比例不低于当年实现的可供投资者分配利润的 90%。	四川成都全兴集团有限公司已在 2005 年度股东大会上对公司的 2005 年度利润分配方案投赞成票。2006 年 6 月 13 日, 公司刊登了 2005 年度分红派息实施公告: 以 2005 年末股本总数 488,545,698 股为基数, 每 10 股派送现金红利 1.30 元(含税)。分红比例未低于承诺要求。 四川成都全兴集团有限公司已在 2006 年度股东大会上对公司的 2006 年度利润分配方案投赞成票。2007 年 4 月 18 日, 公司刊登了 2006 年度分红派息实施公告: 以 2006 年末股本总数 488,545,698 股为基数, 每 10 股派送现金红利 1.56 元(含税)。分红比例未低于承诺要求。
	对于因故未取得联系或因质押、冻结及其他权利限制不能支付对价或因不同意本次股改方案而不愿支付对价的非流通股股东, 同意以其所持股份先代其支付对价, 被垫付的非流通股股东在办理其所持有的非流通股上市流通时, 应先征得代其支付对价的非流通股股东的同意, 并由上市公司董事会向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	认真履行承诺, 无违反相关事项的情况。
	截止公司股权分置改革说明书签署日, 全兴集团购买本公司所持有的四川制药股权应支付的股权价款, 尚有尾款 8846 万元未付完, 全兴集团书面承诺在 2006 年 12 月 31 日前用现金全部结清。如果届时尚未付完, 则全兴集团在 2007 年 1 月 10 日前发布关于追加送股的股权登记日公告, 并在登记日之后的 5 个交易日内, 由全兴集团向股权登记日登记在册的除全兴集团以外的股东实施追加送股, 追加送股的股份总数为 9565644 股(相当于按照股权分置改革前流通股	2006 年 6 月 27 日, 四川成都全兴集团有限公司一次性全部偿还所欠公司川药股权转让尾款人民币捌仟捌佰肆拾陆万元。至此, 公司彻底完成了清欠工作。

<p>由于公司送股、资本公积金转增股本等原因发生变化，则所追送的股份数量进行相应调整)。自本次股权分置改革方案实施日起，用于追送的 9565644 股股份由证券登记公司实行临时保管，届时，如果全兴集团违反其承诺，将委托中国证券登记结算公司上海分公司无偿划转过户该部分股份。若以上追送股份实施，全兴集团应付清 8846 万元尾款的责任并不因此而解除。</p>	
<p>本公司第一大股东全兴集团与本公司签署相关协议，向本公司无偿转让 6 项专利、3 大品牌系列商标、“水井街酒坊遗址”核心区域的土地使用权，同时将该遗址重点文物的管理权和保护性开发利用权移交给本公司。全兴集团承诺及时办理作为本次股改对价以外的专利、商标、“水井街酒坊遗址”核心区域的土地使用权等无形资产的产权变更手续及重点文物管理权和保护性开发利用权的移交在国家文物管理局的备案手续，并承诺在未办妥以上事项的法定手续前不转让所持有的股份。</p>	<p>除“水井街酒坊遗址”核心区域的土地使用权变更手续尚在办理中以外，其他承诺事项均已履行。公司第一大股东全兴集团未提出上市流通的申请。</p>

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任信永中和会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共 45 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1. 公司接第一大股东四川成都全兴集团有限公司通知，其控股股东成都盈盛投资控股有限公司已于 2006 年 12 月 11 日签署《股权转让协议》，将其所持四川成都全兴集团有限公司 43% 的股权转让给帝亚吉欧高地控股有限公司 (Diageo Highlands Holding B.V.)。本次股权交易已获政府商务部门批准，全兴集团也已在工商行政部门办理完毕了变更登记手续。详见：2006 年 12 月 12 日《中国证券报》第 B13 版、《上海证券报》第 D27 版、《证券时报》第 C6 版；2007 年 1 月 6 日《中国证券报》第 C008 版、《上海证券报》第 16 版、《证券时报》第 C8 版。

2. 根据相关规定，2007 年 1 月 18 日本公司共有 48,687,312 股有限售条件的流通股上市流通。详见：2007 年 1 月 12 日《中国证券报》第 C007 版、《上海证券报》第 D14 版、《证券时报》第 C11 版；2007 年 12 月 5 日本公司共有 100,088 股有限售条件的流通股上市流通。详见：2007 年 11 月 30 日《中国证券报》第 A16 版、《上海证券报》第 D11 版、《证券时报》第 C14 版。

3. 四川成都全兴集团有限公司所持本公司 14890 万股限售流通股已于 2007 年 2 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕质押登记解除手续，详见：2007 年 2 月 10 日《中国证券报》第 A16 版、《上海证券报》第 31 版、《证券时报》第 C10 版。

4. 经 2007 年 3 月 6 日召开的公司五届董事会 2007 年第一次会议审议通过，聘任 David C. Chen (陈传琨) 为公司财务副总监。详见 2007 年 3 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；经 2007 年 4 月 3 日召开的公司二 00 六年度股东大会通过，选举 Kenneth Macpherson (柯明思)、Peter Batey (贝彼德) 为公司五届董事会董事。公司董事鲍雨先生因工作需要辞去董事职务。详见 2007 年

4月4日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；经2007年8月24日召开的公司五届董事会2007年第三次会议审议通过，聘任罗伯特·贾斯汀·弗莱泽列先生为公司副总经理。详见2007年8月25日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

5. 国家工商行政管理总局商标局认定本公司的“水井坊”注册商标为中国驰名商标。详见：2007年9月20日《中国证券报》第D007版、《上海证券报》第D15版、《证券时报》第C10版。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司重大事项进展情况的公告（临2007-01号）	《中国证券报》第C008版、《上海证券报》第16版、《证券时报》第C8版	2007年1月6日	http://www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告（临2007-02号）	《中国证券报》第C007版、《上海证券报》第D13版、《证券时报》第C11版	2007年1月12日	http://www.sse.com.cn
公司关于有限售条件的流通股上市补充公告（临2007-03号）	《中国证券报》第C010版、《上海证券报》第D7版、《证券时报》第A2版	2007年1月16日	http://www.sse.com.cn
公司关于大股东所持部分限售期流通股股权解除质押公告（临2007-04号）	《中国证券报》第A16版、《上海证券报》第31版、《证券时报》第C10版	2007年2月10日	http://www.sse.com.cn
公司2006年度报告摘要	《中国证券报》第D015版、《上海证券报》第D11版、《证券时报》第C6版	2007年3月9日	http://www.sse.com.cn
公司五届董事会2007年第一次会议决议公告（临2007-05号）	《中国证券报》第D016版、《上海证券报》第D11版、《证券时报》第C6版	2007年3月9日	http://www.sse.com.cn
公司五届监事会2007年第一次会议决议公告（临2007-06号）	《中国证券报》第D016版、《上海证券报》第D11版、《证券时报》第C6版	2007年3月9日	http://www.sse.com.cn
公司关于召开2006年度股东大会的通知（临2007-07号）	《中国证券报》第D016版、《上海证券报》第D11版、《证券时报》第C6版	2007年3月9日	http://www.sse.com.cn
公司二00六年度股东大会决议公告（临2007-08号）	《中国证券报》第A13版、《上海证券报》第D15版、《证券时报》B7版	2007年4月4日	http://www.sse.com.cn
公司红利发放实施公告（临2007-09号）	《中国证券报》第C011版、《上海证券报》第D7版、《证券时报》第C7版	2007年4月18日	http://www.sse.com.cn
公司2007年第一季度报告正文	《中国证券报》第C125版、《上海证券报》第38版、《证券时报》第C85版	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn
公司五届董事会2007年第二次会议决议公告（临2007-10号）	《中国证券报》第C125版、《上海证券报》第38版、《证券时报》第C85版	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn
公司五届监事会2007年第二次会议决议公告（临2007-11号）	《中国证券报》第C125版、《上海证券报》第38版、《证	2007年4月28日	http://www.sse.com.cn

号)	券时报》第 C85 版		
公司五届董事会 2007 年第二次临时会议决议公告 (临 2007-12 号)	《中国证券报》第 C010 版、《上海证券报》第 28 版、《证券时报》第 C12 版	2007 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年中期业绩预增公告 (临 2007-13 号)	《中国证券报》第 B14 版、《上海证券报》第 D8 版、《证券时报》第 C10 版	2007 年 7 月 4 日	http://www.sse.com.cn
公司五届董事会 2007 年第一次临时会议决议公告 (临 2007-14 号)	《中国证券报》第 C013 版、《上海证券报》第 29 版、《证券时报》第 C22 版	2007 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年半年度报告摘要	《中国证券报》第 C045 版、《上海证券报》第 148 版、《证券时报》第 149 版	2007 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司五届董事会 2007 年第三次会议决议公告 (临 2007-15 号)	《中国证券报》第 C045 版、《上海证券报》第 148 版、《证券时报》第 149 版	2007 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司五届监事会二 00 七年第三次会议决议公告 (临 2007-16 号)	《中国证券报》第 C045 版、《上海证券报》第 148 版、《证券时报》第 149 版	2007 年 8 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司关于荣获中国驰名商标的公告 (临 2007-17 号)	《中国证券报》第 D007 版、《上海证券报》第 D15 版、《证券时报》第 C10 版	2007 年 9 月 20 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年第三季度业绩预增公告 (临 2007-18 号)	《中国证券报》第 D008 版、《上海证券报》第 D18 版、《证券时报》第 C20 版	2007 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年第三季度报告正文	《中国证券报》第 D026 版、《上海证券报》第 D31 版、《证券时报》第 C58 版	2007 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度业绩预增公告 (临 2007-19 号)	《中国证券报》第 D026 版、《上海证券报》第 D31 版、《证券时报》第 C58 版	2007 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司第二次有限售条件的流通股上市公告 (临 2007-20 号)	《中国证券报》第 A16 版、《上海证券报》第 D11 版、《证券时报》第 C14 版	2007 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司五届董事会 2007 年第四次临时会议决议公告 (临 2007-21 号)	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 D10 版、《证券时报》第 A7 版	2007 年 12 月 21 日	http://www.sse.com.cn
公司五届监事会 2007 年第一次临时会议决议公告 (临 2007-22 号)	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》第 D10 版、《证券时报》第 A7 版	2007 年 12 月 21 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师宋朝学、吴寿潜审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2007CDM1024

四川水井坊股份有限公司：

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（以下简称水井坊公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2007 年度的利润表、合并利润表、现金流量表、合并现金流量表、所有者权益变动表、合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是水井坊公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，水井坊公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了水井坊公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况，2007 年度的经营成果、合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：宋朝学、吴寿潜

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

2008 年 3 月 6 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 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	年初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	722,388,635.50	477,665,088.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六.2	136,636,142.61	41,721,708.50
应收账款	六.3	55,283,618.82	52,833,485.62
预付款项	六.5	10,506,268.28	67,128,953.10
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	六.4	44,915,972.84	33,840,989.60
买入返售金融资产			
存货	六.6	955,281,521.62	867,208,290.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,925,012,159.67	1,540,398,516.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.8	23,978,988.10	36,275,151.53
投资性房地产	六.9	11,326,201.12	
固定资产	六.10	162,624,623.56	164,351,542.29
在建工程	六.11	55,684,413.42	78,296,783.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.12	75,419,629.93	68,270,194.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			79,595.30
递延所得税资产	六.13	9,916,029.54	15,812,558.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		338,949,885.67	363,085,826.10

资产总计		2,263,962,045.34	1,903,484,342.22
流动负债:			
短期借款	六.15	85,000,000.00	385,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六.16	1,000,000.00	
应付账款	六.17	42,043,905.09	78,111,601.40
预收款项	六.18	476,971,712.69	33,678,346.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.19	7,663,309.12	10,734,605.71
应交税费	六.20	105,872,491.64	28,120,861.11
应付利息			
应付股利	六.21	2,684,426.53	2,858,979.55
其他应付款	六.22	230,291,896.76	176,321,305.62
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		951,527,741.83	714,825,700.02
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		951,527,741.83	714,825,700.02
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六.24	488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积	六.25	406,701,883.64	406,701,883.64
减:库存股			
盈余公积	六.26	202,225,618.83	182,101,620.92
一般风险准备			
未分配利润	六.27	205,358,100.23	100,455,247.91
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,302,831,300.70	1,177,804,450.47
少数股东权益	六.23	9,603,002.81	10,854,191.73
所有者权益合计		1,312,434,303.51	1,188,658,642.20
负债和所有者权益总计		2,263,962,045.34	1,903,484,342.22

公司法定代表人:杨肇基

主管会计工作负责人:黄建勇

会计机构负责人:杜培明

母公司资产负债表
2007 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	年初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	460,763,892.33	95,838,410.14
交易性金融资产			
应收票据	七.1.(1)	48,439,400.20	143,637,698.50
应收账款	七.2	14,321,153.95	51,301,067.35
预付款项	七.4	5,504,435.06	6,999,731.65
应收利息			
应收股利		97,957,776.08	
其他应收款	七.3	103,384,090.62	171,278,116.71
存货	七.5	722,640,967.31	629,762,671.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,453,011,715.55	1,098,817,695.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.7	79,988,523.28	145,718,778.62
投资性房地产	七.8	11,326,201.12	
固定资产	七.9	158,958,207.42	149,745,100.52
在建工程	七.10	52,083,645.00	74,755,910.24
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.11	75,307,363.26	68,166,277.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,793,747.24	5,277,090.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		381,457,687.32	443,663,157.80
资产总计		1,834,469,402.87	1,542,480,853.22
流动负债：			
短期借款	七.13	80,000,000.00	317,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七.14	44,236,869.96	57,168,597.12
预收款项	七.15	495,489,653.25	678,278,077.26
应付职工薪酬		3,499,401.07	3,974,153.56

应交税费		4,751,431.98	4,068,586.51
应付利息			
应付股利		1,612,295.43	2,858,979.55
其他应付款	七.16	22,924,855.53	25,815,802.53
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		652,514,507.22	1,089,164,196.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		652,514,507.22	1,089,164,196.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积		395,152,679.94	395,152,679.94
减：库存股			
盈余公积		44,722,329.11	8,083,738.28
未分配利润	七.17	253,534,188.60	-438,465,459.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,181,954,895.65	453,316,656.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,834,469,402.87	1,542,480,853.22

公司法定代表人：杨肇基

主管会计工作负责人：黄建勇

会计机构负责人：杜培明

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川水井坊股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,003,947,466.39	805,127,928.67
其中：营业收入	六.28	1,003,947,466.39	805,127,928.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		584,271,968.15	585,428,586.64
其中：营业成本		255,109,791.73	233,560,194.01
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	六.29	101,000,296.94	94,231,360.20

销售费用		146,969,070.24	135,889,193.31
管理费用		79,837,980.46	97,549,885.32
财务费用		1,745,400.61	21,370,187.15
资产减值损失	六.31	-390,571.83	2,827,766.65
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）	六.30	12,034,719.45	7,740,616.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,368,003.71	8,659,518.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		431,710,217.69	227,439,958.38
加：营业外收入	六.32	491,234.31	182,423.32
减：营业外支出	六.33	399,618.66	86,524.76
其中：非流动资产处置损失		273,918.65	5,334.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		431,801,833.34	227,535,856.94
减：所得税费用	六.34	227,897,325.70	123,015,534.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		203,904,507.64	104,520,322.04
归属于母公司所有者的净利润		201,239,979.12	101,691,933.15
少数股东损益		2,664,528.52	2,828,388.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.21
（二）稀释每股收益		0.41	0.21

公司法定代表人：杨肇基

主管会计工作负责人：黄建勇

会计机构负责人：杜培明

母公司利润表

2007年1-12月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川水井坊股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七.18	446,039,385.28	374,018,968.11
减：营业成本		261,750,485.29	205,791,594.27
营业税金及附加		87,865,599.19	83,316,756.55
销售费用		8,625,517.28	1,186,176.95
管理费用		51,295,580.39	48,489,248.44
财务费用		3,708,381.86	19,171,896.66
资产减值损失		-760,937.45	3,604,507.29
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）	七.19	795,022,580.78	8,363,416.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,852,986.11	7,863,486.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		828,577,339.50	20,822,204.75
加：营业外收入		56,027.59	37,045.32
减：营业外支出		253,272.33	31,899.96
其中：非流动资产处置净损失		133,272.33	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		828,380,094.76	20,827,350.11
减：所得税费用		23,528,726.91	1,284,687.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		804,851,367.85	19,542,662.31

公司法定代表人：杨肇基

主管会计工作负责人：黄建勇

会计机构负责人：杜培明

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川水井坊股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,502,273,177.93	879,386,496.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,256,477.32	
收到其他与经营活动有关的现金	六.36	10,446,298.99	94,387,136.39
经营活动现金流入小计		1,513,975,954.24	973,773,632.62
购买商品、接受劳务支付的现金		325,326,032.80	344,421,498.35
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		57,338,642.45	49,700,111.02
支付的各项税费		431,549,694.54	349,209,921.85
支付其他与经营活动有关的现金	六.37	104,845,836.85	93,414,412.78
经营活动现金流出小计		919,060,206.64	836,745,944.00
经营活动产生的现金流量净额		594,915,747.60	137,027,688.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		56,929,602.09	108,190,523.12
取得投资收益收到的现金			551,569.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,955.67	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,989,061.80	
收到其他与投资活动有关的现金	六.38	8,592,251.82	5,619,572.30
投资活动现金流入小计		74,698,871.38	114,369,665.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,858,510.68	11,596,478.49
投资支付的现金		40,000,000.00	3,373,338.70
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			14,214,099.02
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		62,858,510.68	29,183,916.21
投资活动产生的现金流量净额		11,840,360.70	85,185,749.16
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		203,986,290.00	582,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		203,986,290.00	582,500,000.00
偿还债务支付的现金		485,000,000.00	634,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,018,851.71	66,963,881.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,225,849.37
筹资活动现金流出小计		566,018,851.71	705,159,731.04
筹资活动产生的现金流量净额		-362,032,561.71	-122,659,731.04
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		244,723,546.59	99,553,706.74
加：期初现金及现金等价物余额		477,665,088.91	378,111,382.17
六、期末现金及现金等价物余额		722,388,635.50	477,665,088.91

公司法定代表人：杨肇基

主管会计工作负责人：黄建勇

会计机构负责人：杜培明

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川水井坊股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		903,885,500.40	373,572,550.15
收到的税费返还		966,477.32	
收到其他与经营活动有关的现金		166,446,152.22	94,288,546.79
经营活动现金流入小计		1,071,298,129.94	467,861,096.94
购买商品、接受劳务支付的现金		281,790,991.98	204,889,290.29
支付给职工以及为职工支付的现金		43,971,645.11	37,784,954.54
支付的各项税费		172,750,821.26	138,164,809.89
支付其他与经营活动有关的现金		30,059,910.41	18,536,568.37
经营活动现金流出小计		528,573,368.76	399,375,623.09
经营活动产生的现金流量净额		542,724,761.18	68,485,473.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,884,103.13	46,734,000.00
取得投资收益收到的现金			551,569.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,955.67	8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,911,024.50	63,390,462.28

收到其他与投资活动有关的现金		5,316,689.84	2,514,557.09
投资活动现金流入小计		39,199,773.14	113,198,589.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,394,690.42	10,978,726.42
投资支付的现金			475,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,500,000.00	13,858,966.20
支付其他与投资活动有关的现金			167,310,000.00
投资活动现金流出小计		30,894,690.42	192,622,692.62
投资活动产生的现金流量净额		8,305,082.72	-79,424,103.30
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		198,986,290.00	427,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		198,986,290.00	427,000,000.00
偿还债务支付的现金		305,000,000.00	423,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,090,651.71	54,651,960.02
支付其他与筹资活动有关的现金			3,225,849.37
筹资活动现金流出小计		385,090,651.71	481,777,809.39
筹资活动产生的现金流量净额		-186,104,361.71	-54,777,809.39
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		364,925,482.19	-65,716,438.84
加：期初现金及现金等价物余额		95,838,410.14	161,554,848.98
六、期末现金及现金等价物余额		460,763,892.33	95,838,410.14

公司法定代表人：杨肇基

主管会计工作负责人：黄建勇

会计机构负责人：杜培明

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	488,545,698.00	403,058,602.16		180,662,357.81		87,501,879.94		10,671,472.69	1,170,440,010.60
加：会计政策变更		3,643,281.48		1,439,263.11		12,953,367.97		182,719.04	18,218,631.60
前期差错更正									

二、本 年年初 余额	488,545,698.00	406,701,883.64		182,101,620.92		100,455,247.91		10,854,191.73	1,188,658,642.20
三、本 年增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）				20,123,997.91		104,902,852.32		-1,251,188.92	123,775,661.31
（一） 净利润						201,239,979.12		2,664,528.52	203,904,507.64
（二） 直接计 入所有 者权益 的利得 和损失									
1.可供 出售金 融资产 公允价 值变动 净额									
2.权益 法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 动的影 响									
3.与计 入所有 者权益 项目相 关的所 得税影 响									
4.其他									
上述 （一） 和（二） 小计						201,239,979.12		2,664,528.52	203,904,507.64
（三） 所有者 投入和 减少资 本								-1,993,055.27	-1,993,055.27
1.所有 者投入 资本								-1,993,055.27	-1,993,055.27
2.股份 支付计 入所有									

者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				20,123,997.91		-96,337,126.80		-1,922,662.17	-78,135,791.06
1. 提取盈余公积				20,123,997.91		-20,123,997.91			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-76,213,128.89		-1,072,131.10	-77,285,259.99
4. 其他								-850,531.07	-850,531.07
(五) 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									
四、本期末余额	488,545,698.00	406,701,883.64		202,225,618.83		205,358,100.23		9,603,002.81	1,312,434,303.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	488,545,698.00	405,851,670.30		164,238,898.64		66,564,279.22		5,099,948.09	1,130,300,494.25	
加:会计政策		3,643,281.48		7,693,528.96		5,879,184.15		142,212.08	17,358,206.67	

变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	488,545,698.00	409,494,951.78		171,932,427.60		72,443,463.37		5,242,160.17	1,147,658,700.92
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)									
(一)净利润		-2,793,068.14		10,169,193.32		28,011,784.54		5,612,031.56	40,999,941.28
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		743,199.76							743,199.76
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		443,199.76							443,199.76
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		300,000.00							300,000.00
上述(一)和(二)小计		743,199.76				101,691,933.15		2,828,388.89	105,263,521.80
(三)所有者投入和减少资本		-3,536,267.90						2,783,642.67	-752,625.23
1.所有者投入资本		1,789,581.47						2,783,642.67	4,573,224.14

2. 股份支付计入所有者权益的金额		-5,325,849.37							-5,325,849.37
3. 其他									
(四) 利润分配				10,169,193.32		-73,680,148.61			-63,510,955.29
1. 提取盈余公积				10,169,193.32		-10,169,193.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-63,510,955.29			-63,510,955.29
4. 其他									
(五) 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									
四、本期期末余额	488,545,698.00	406,701,883.64		182,101,620.92		100,455,247.91		10,854,191.73	1,188,658,642.20

公司法定代表人:杨肇基

主管会计工作负责人:黄建勇

会计机构负责人:杜培明

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,545,698.00	403,058,602.16		111,092,277.79	168,360,786.26	1,171,057,364.21
加：会计政策变更		-7,905,922.22		-103,008,539.51	-606,826,245.79	-717,740,707.52
前期差错更正						
二、本年年年初余额	488,545,698.00	395,152,679.94		8,083,738.28	-438,465,459.53	453,316,656.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				36,638,590.83	691,999,648.13	728,638,238.96
(一)净利润					804,851,367.85	804,851,367.85
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					804,851,367.85	804,851,367.85
(三)所有者投入和减少资本						

1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				36,638,590.83	-112,851,719.72	-76,213,128.89
1.提取盈余公积				36,638,590.83	-36,638,590.83	
2.对所有者(或股东)的分配					-76,213,128.89	-76,213,128.89
3.其他						
(五)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						
四、本期末余额	488,545,698.00	395,152,679.94		44,722,329.11	253,534,188.60	1,181,954,895.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,545,698.00	405,851,670.30		102,204,654.98	151,883,136.29	1,148,485,159.57
加:会计政策变更		-7,905,922.22		-96,075,182.93	-544,426,036.61	-648,407,141.76
前期差错更正						
二、本年初余额	488,545,698.00	397,945,748.08		6,129,472.05	-392,542,900.32	500,078,017.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,793,068.14		1,954,266.23	-45,922,559.21	-46,761,361.12
(一)净利润					19,542,662.31	19,542,662.31

(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		743,199.76				743,199.76
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		443,199.76				443,199.76
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		300,000.00				300,000.00
上述(一)和(二)小计		743,199.76			19,542,662.31	20,285,862.07
(三) 所有者投入和减少资本		-3,536,267.90				-3,536,267.90
1. 所有者投入资本		1,789,581.47				1,789,581.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-5,325,849.37				-5,325,849.37
3. 其他						
(四) 利润分配				1,954,266.23	-65,465,221.52	-63,510,955.29
1. 提取盈余公积				1,954,266.23	-1,954,266.23	
2. 对所有者(或股东)的分配					-63,510,955.29	-63,510,955.29
3. 其他						
(五) 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						
四、本期 期末余额	488,545,698.00	395,152,679.94		8,083,738.28	-438,465,459.53	453,316,656.69

公司法定代表人:杨肇基

主管会计工作负责人:黄建勇

会计机构负责人:杜培明

公司基本情况

四川水井坊股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名为四川制药股份有限公司、四川全兴股份有限公司,系1993年12月经成都市体制改革委员会成体改(1993)97号文批准成立的定向募集股份有限公司。1996年11月20日经中国证券监督管理委员会批准在上海证券交易所上网发行A股股票2,660万股,并于1996年12月6日在上海证券交易所挂牌交易。1997年10月根据成都市人民政府成办函(1997)69号文和成都市国有资产管理局成国资商(1997)76号文批准,将本公司国家股81,033,946股授权四川成都全兴集团有限公司持有和经营,四川成都全兴集团有限公司采用股权折抵、资产置换等方式分步对原四川制药股份有限公司进行了重组,将四川成都全兴集团有限公司所属四川省成都全兴酒业有限公司的整体资产注入了四川制药股份有限公司。1999年7月本公司名称由原“四川制药股份有限公司”变更为“四川全兴股份有限公司”。

2001年8月,经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]86号文、财政部财企便函[2001]63号文核准,本公司于2001年9月6日通过上海证券交易所增加发行新股4,026万股(含国有股存量发行366万股),并已于2001年10月10日在上海证券交易所上市流通。

经四川省人民政府川府函[2002]129号文批复、财政部财企[2002]136号文批复,同意将成都市国有资产管理局持有的本公司全部国家股215,131,653股划转给四川成都全兴集团有限公司持有,划转后的股份性质仍为国家股。

根据《四川省人民政府关于同意四川成都全兴集团有限公司实施改组转让国有股权的批复》(川府函[2003]102号)、成都市人民政府《关于同意全兴集团〈国有资本有序退出、实施战略性改组方案〉的批复》(成府函[2002]164号)文件,以及国务院国有资产监督管理委员会《关于四川全兴股份有限公司国有股性质变更有关问题的批复》(国资产权[2005]1456号),2005年本公司控股股东四川成都全兴集团有限公司的公司性质变更为非国有法人公司,因此本公司控股股东四川成都全兴集团有限公司所持本公司的股权236,644,818股变更为非国有股。

2006年1月,本公司根据中国证券监督管理委员会规定实施了股权分置改革。2006年9月,经本公司股东大会批准,本公司名称变更为四川水井坊股份有限公司。

公司注册资本:人民币肆亿捌仟捌佰伍拾肆万伍仟柒佰元。

公司的经营范围:生产销售酒、生物材料及制剂(国家限制产品除外),化工原料、包装材料、设备、货物运输、汽车修理、工程设计、制造、科技开发、咨询服务;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料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;房地产开发经营(凭资质证经营)。

公司目前的主要产品:“全兴大曲”系列酒和“水井坊”高档精品系列酒。

公司法人营业执照注册号为5101001802381,注册地址:成都市金牛区全兴路9号,法定代表人:

杨肇基。

(三)公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司原按照 2006 年以前颁布的企业会计准则和《企业会计制度》(以下合称“原会计准则和制度”)编制财务报表。自 2007 年 1 月 1 日起,本公司开始执行财政部于 2006 年颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)。2007 年度财务报表为本公司首份按照企业会计准则编制的年度财务报表。

在编制 2007 年度财务报表时,2006 年度的相关比较数字已按照《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整,所有项目已按照企业会计准则重新列报。

2、财务报表的编制基础：

本财务报表以本公司持续经营为基础编制。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指本公司库存现金和各项可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

6、外币业务核算方法：

(1) 对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

7、金融资产和金融负债的核算方法：

1) 金融资产和金融负债的分类

按投资目的和经济实质对金融工具划分为以下五类：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或交易性金融负债,指定为以公允价值计量且其变动计入当期的金融资产或金融负债;

B. 持有至到期投资；

C. 贷款和应收款项；

D. 可供出售金融资产；

E. 其他金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据：公司成为金融工具合同的一方时，应确认一项金融资产或金融负债。

3) 金融资产或金融负债的计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目，持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B. 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

C. 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D. 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

E. 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

4) 主要金融资产和金融负债公允价值确定方法

A. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，参考活跃市场中的报价来确定其公允价值。

B. 金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值，但初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础，除非有客观证据表明相同金融工具公开交易价格更公允，或采用仅考虑公开市场参数的估值技术确定的结果更公允时，不采用交易价格作为初始确认时的公允价值，而应当采用更公允的交易价格或估值结果确定公允价值。

5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

A. 应收款项

应收款项的减值测试和减值准备计提方法参见附注五、8 应收款项。

B. 持有至到期投资

对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后，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，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回，计入当期损益。

C. 可供出售金融资产

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于本公司单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。

对于单项金额重大应收款项当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其可回收状况，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：对于单项金额非重大的应收款项，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，按照账龄分析法计提坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

账龄分析法		
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)	2.50	2.50
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	7.50	7.50
3—4 年	10.00	10.00
4—5 年	15.00	15.00
5 年以上	20.00	20.00

9、存货核算方法：

1) 本公司存货包括：原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

2) 本公司存货购进时均采用实际成本核算，发出和领用时采用加权平均法核算成本。

3) 低值易耗品领用采用五五摊销法摊销。

4) 包装物领用采用一次摊销法摊销。

5) 存货盘存制度采用永续盘存制。

6) 开发成本主要包括土地开发、房屋开发、公共配套设施和代办工程开发过程中所发生的各项费用。开发成本按土地开发、房屋开发、公共配套设施、代办工程等分类，并按成本项目进行明细核算。对开发产品成本核算采用品种法，直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本。为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发成本或开发产品成本。

7) 开发用土地的核算方法：对于开发用土地，公司以购入或支付土地出让金的方式取得土地使用权，在土地投入开发时转入开发成本核算。

8) 公司产品生产成本核算：公司产品生产按生产过程中实际发生的成本费用列记产品生产成本。

9) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值按存货售价减去实现销售所需发生的销售费用、财务费用、税费、至完工需要发生的成本及其他费用计算。

10、投资性房地产的种类和计量模式：

1) 投资性房地产的确定标准：为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

2) 投资性房地产的分类：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

3) 投资性房地产的初始计量

A. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出作为其成本。

B. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为其成本。

C. 以非货币资产交换取得的投资性房地产的成本，该交换具有商业实质，换入或换出资产的公允价值能够可靠的计量，换入的投资性房地产按换出资产的公允价值和支付的相关税费作为成本。如该交换不具有商业实质，换入的投资性房地产按换出资产的账面价值和支付的相关税费作为成本。

D. 以债务重组取得的投资性房地产的成本，按其公允价值作为投资性房地产成本。

4) 投资性房地产的后续计量

本公司一般以成本模式对投资性房地产进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折

旧或进行摊销。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

5) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产。

采用成本模式计量的，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

6) 投资性房地产减值准备

本公司对采用公允价值模式计量的投资性房地产不计提减值准备。

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产在报告期末，对投资性房地产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏，长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项投资性房地产项目可收回金额低于其账面价值的差额部分，计提投资性房地产减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

11、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3%-5%	2.375-4.85
机器设备	10-15	3%-5%	6.333-9.70
运输设备	5-15	3%-5%	6.333-19.40
办公设备	5-10	3%-5%	9.500-19.40
其他设备	5-10	3%-5%	9.500-19.40

1) 固定资产按实际成本计价。

A. 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

B. 非货币资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第20号-企业

合并》和《企业会计准则第 21 号-租赁》确定。

C. 购入或自行建造的固定资产，按正常购建过程发生的实际成本作为固定资产初始成本。对固定资产购建过程中非常中断的，其发生的与固定资产购建不相关的财务费用、管理费用不计入固定资产成本，直接计入当期损益。

D. 对与固定资产购建相关的借款费用、汇兑损益，按借款费用资本化原则进行处理。

2) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

3) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值)。

4) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

5) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

6) 可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

7) 与固定资产有关的后续支出，如果可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时计入固定资产账面价值，增计后的金额不超过该项固定资产的可收回金额；如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为当期费用。

8) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

9) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

10) 本公司在报告期末，对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产项目可收回金额低于其账面价值的差额部分，提取固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按该项固定资产账面价值全额计提减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

固定资产减值准备一经计提，不予转回。

(2) 其他说明

- 1) 公司 2005 年以前购入的固定资产残值率为 3%，2005 年及以后购入的固定资产残值率为 5%。
- 2) 已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额及预计剩余使用年限作为计算折旧额的基础。

12、在建工程核算方法：

1) 在建工程按实际成本计价，并在在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产并预计折旧，待工程决算手续完善后，再按实际结算工程成本调整原暂做固定资产价值及预计折旧额。对在建工程相关的借款利息、汇兑损益、借款费用，按借款费用资本化原则进行会计处理。

2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值。

3) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备一经计提，不予转回。

13、无形资产计价方法：

1) 无形资产的计价方法：

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积）计价。但换入无形资产公允价值明显低于换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费之和的除外。

C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。但投入资产公允价值明显低于各方确认价值的除外。

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费及可予资本化的开发费用等费用计价。可予资本化的开发费用计入无形资产成本的金额以该无形资产预计可收回金额的现值扣除取得时发生的注册费、律师费后差额为限，并且符合：与该资产相关的经济利益可流入企业、开发成本能够可靠计量、开发活动在技术上及经济上可行且能产生预期现金流。

2) 无形资产的摊销方法:

无形资产的成本, 自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的, 按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

3) 公司各项无形资产摊销年限如下:

无形资产项目	摊销年限	备注
土地使用权	40 年-50 年	预计受益年限
用电权、用水权、通讯权	10 年	预计受益年限
专有技术、非专利技术	5 年-20 年	预计受益年限
办公软件	5 年-10 年	预计受益年限
专利权、商标权	10 年	预计受益年限

4) 无形资产减值准备:

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; 或无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时, 按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

C. 无形资产减值准备一经计提, 不予转回。

14、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限:

长期待摊费用按实际支出入账, 在预计受益期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用, 除购建固定资产以外, 先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。对公司不再受益或不能给公司带来利益的长期待摊费用, 从其公司不再受益或不能给公司带来利益的当月一次转入当期损益。

15、长期股权投资的核算方法:

长期股权投资包括对子公司、合营企业、联营企业的投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。合营企业投资是公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资。联营企业投资是公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。

1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

A. 通过同一控制下的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额, 计入资本公积; 其借方差额导致资本公积不足冲减的, 不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B. 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

C. 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2) 后续计量

A. 对子公司的投资，采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B. 合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

C. 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

3) 长期股权投资减值

公司在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

可收回金额应当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。

长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

长期股权投资减值准备的计提方法：按个别投资项目计提。

4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5) 长期股权投资核算方法的改变

因减少投资等原因对被投资单位不再具有控制、共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，应当改按成本法核算，以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响但不构成控制的，应当改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

16、借款费用资本化的核算方法：

1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产发生的借款费用，予以资本化；其他借款如用于固定资产购建或房地产开发的，按实际占用平均额及资本化率进行资本化；其余借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2) 资本化期间的计算方法：

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3) 借款费用资本化金额的计算方法：

A. 借款利息的资本化金额：以截止资产负债日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计息确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借

款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

B. 辅助费用

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款如有用于固定资产购建或房地产开发的，其发生的借款辅助费用按其购建开发期间实际占用的平均借款金额及资本化率进行资本化，其余借款辅助费用，计入当期损益

C. 在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

17、收入确认原则：

1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和实际利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、确认递延所得税资产的依据：

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

19、金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法：

金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认依据：

A. 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

B. 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

a、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；

b、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；

c、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方，企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

2) 金融资产转移的计量：

金融资产整体转移满足确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

20、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法：

合并会计报表的编制方法

1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

A. 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

B. 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；

C. 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；

D. 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

2) 合并会计报表的编制方法:

以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其会计资料为依据,按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制合并会计报表,子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策执行,合并范围内各公司间的重大交易和往来账项均予以抵销。

A. 本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数。编制合并利润表时,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

B. 本公司因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。编制合并利润表时,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 本公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。编制合并利润表时,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

D. 少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

21、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

本公司原执行 2006 年以前颁布的原会计准则和制度,从 2007 年 1 月 1 日执行企业会计准则,并自该日起按照新企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。对于因首次执行新企业会计准则而发生的会计政策变更,本公司采用下述方法进行处理。

1. 长期股权投资:执行新企业会计准则之前,母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行新会计准则后,有关长期股权投资的会计政策详见十一、财务会计报告(三)中的“长期股权投资的核算方法”。于首次执行日,对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整,视同该子公司自最初即采用成本法核算。

2. 企业所得税:执行新企业会计准则之前,企业所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行新企业会计准则后,本公司采用资产负债表债务法进行企业所得税会计处理。

按企业会计准则规定,上述会计政策变更应采用追溯调整法调整 2006 年度财务报表。同时,以上会计准则变更将影响 2007 年度损益,其具体影响情况如下:

A. 对 2006 年度会计报表影响

报表项目	2006 年报表数	追溯调整后的 2006 年报表数	差异额	主要追溯调整原因
资产负债表项目				
预付账款	65,891,184.02	67,128,953.10	1,237,769.08	待摊费用重分类并入预付账款
长期股权投资	33,869,078.64	36,275,151.53	2,406,072.89	追溯调整对子公司的股权投资差额(负差)
递延所得税资产		15,812,558.70	15,812,558.70	改用资产负债表债务法核算企业所得税,并追溯调整形成递延所得税资产

应付工资	70,416.14		-70,416.14	将应付工资、应付福利费及其他应付款中的
应付福利费	8,709,110.90		-8,709,110.90	社会保险费和住房公积金并入应付职工薪
其他应付款	177,958,392.62	176,321,305.62	-1,637,087.00	酬反映
应付职工薪酬		10,734,605.71	10,734,605.71	
预提费用	317,991.67		-317,991.67	预提费用并入其他应付款反映
应交税金	26,624,222.14		-26,624,222.14	应交税金、其他应交款并入应交税费反映
其他应交款	1,496,638.97		-1,496,638.97	
应交税费		28,120,861.11	28,120,861.11	
盈余公积	180,662,357.81	182,101,620.92	1,439,263.11	由于各项追溯调整因素影响，公司合并未分
未分配利润	87,501,879.94	100,455,247.91	12,953,367.97	配利润净增加 12,953,367.97 元（合并未分
				配利润实际增加 14,392,631.08 元，在相应
				冲回盈余公积 1,439,263.11 元后，净增加
				12,953,367.97 元）。
少数股东权益	10,671,472.69	10,854,191.73	182,719.04	纳入合并财务报表范围的子公司所有者权
				益进行追溯调整，少数股东按股权比例确认
损益表项目				
主营业务成本	233,521,783.76	233,560,194.01	38,410.25	将联营企业利润形成的投资收益转入冲减
				主营业务成本
管理费用	96,752,851.30	97,549,885.32	797,034.02	坏账准备、存货跌价准备调整入资产减值损
				失
资产减值损失		2,827,766.65	2,827,766.65	
投资收益	4,101,371.15	7,740,616.35	3,639,245.20	长期股权投资减值准备并入资产减值损失
所得税费用	123,624,317.43	123,015,534.90	-608,782.53	所得税核算从应付税款法改为资产负债表
				债务法调整
归属于母公司股东的净利润	100,872,015.18	101,691,933.15	819,917.97	前述损益调整事项影响

B. 以上会计政策变更将增加 2007 年所得税费用 2,683,634.62 元，并相应减少 2007 年净利润 2,683,634.62 元。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税按应税销售额的 17% 计算, 增值税以销项税扣除进项税后的余额缴纳	17%
消费税	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 元从量计算缴纳从量税	20% 从价税, 同时按每市斤 0.5 元计算缴纳从量税
营业税	按相应的营业税税率计算缴纳	5%
城建税	按应纳流转税额的 5%、7% 计缴	5% 7%
企业所得税	按应纳税所得额的 33% 计缴, 并实行按季预缴, 按年清算	33%
教育费附加	按应纳流转税额的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额的 1% 计缴	1%
房产税	房产自用以房产原值的 70% 为计税依据, 适用税率为 1.2%, 房产出租以房产租赁收入为计税依据, 适用税率为 12%。	自用为 1.2%, 出租为 12%。

(五) 企业合并及合并财务报表

单位: 万元 币种: 人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
四川全兴酒业有限公司	控股子公司	成都市锦江区水井街 19 号		1,200	生产、加工、销售酒、定型包装食品、保健饮品等产品。
成都聚锦商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	郫县红兴镇宋家林村		500	销售酒、日用百货。
成都水井坊营销有限公司	控股子公司	成都市锦江区水井街 21 号		1,000	销售酒、调味品、糖果、食品、化工、建材等产品。
成都馨千代饮料酒有限公司	控股子公司	崇州市高新工业园区世纪大道旁		1,500	果酒生产、加工、销售。
成都梅岭销售有限公司	控股子公司的控股子公司	崇州市高新工业园区世纪大道旁		280	酒类销售。
成都江海贸易发展有限公司	控股子公司的控股子公司	成都市金牛区全兴路 9 号		1,000	酒类销售。
成都兴千业房地产开发有限公司	控股子公司	成都市温江区向阳路 215 号		2,000	房地产开发经营。
四川全兴商贸有限公司	控股子公司	郫县红光镇鹃兴路 998 号附 9 号		1,000	销售: 预包装酒、百货

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
四川全兴酒业有限公司	1,140		95	95	是
成都聚锦商贸有限公司	500		100	100	是
成都水井坊营销有限公司	1,000		100	100	是
成都馨千代饮料酒有限公司	1,500		100	100	是
成都梅岭销售有限公司	266		95	95	是
成都江海贸易发展有限公司	1,000		100	100	是
成都兴千业房地产开发有限公司	1,400		70	70	是
四川全兴商贸有限公司	1,000		100	100	是

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

1、新纳入合并范围的子公司

本公司本年度与子公司成都水井坊营销有限公司共同出资成立四川全兴商贸有限公司,其中本公司出资 950 万元,持股比例 95%,成都水井坊营销有限公司出资 50 万元,持股比例 5%,公司本年度将四川全兴商贸有限公司纳入合并范围。

2、本年度不纳入合并范围子公司

本公司子公司成都全兴销售公司 2007 年度已经清算,本年度不再纳入合并范围。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	225,927.61	252,019.25
银行存款:	714,984,582.89	442,404,809.66
其他货币资金:	7,178,125.00	35,008,260.00
合计	722,388,635.50	477,665,088.91

注:货币资金期末余额较期初增长 244,723,546.59 元,增长比例 51.23%。主要系本期经营利润积累及预收款项增加所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	96,636,142.61	41,721,708.50
商业承兑汇票	40,000,000.00	
合计	136,636,142.61	41,721,708.50

(2) 期末公司已质押的应收票据情况:

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
成都鹃丰商贸有限公司	2007年8月16日	2008年2月8日	16,000,000.00
成都鹃丰商贸有限公司	2007年8月16日	2008年2月15日	24,000,000.00
德州市保真名酒饮料有限公司	2007年8月31日	2008年2月29日	5,000,000.00

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
苏州纽威阀门有限公司	2007年7月20日	2008年1月20日	623,000.00
山东新宝真商贸有限公司	2007年8月22日	2008年2月22日	6,500,000.00
山东新宝真商贸有限公司	2007年11月16日	2008年5月16日	5,000,000.00
淄博银仕来纺织有限公司	2007年8月13日	2008年2月13日	200,000.00
江苏常瑞巨峰科技有限公司	2007年8月3日	2008年2月3日	20,000.00
山东万力电子信息产业有限公司	2007年7月2日	2008年1月2日	60,000.00
浙江富润印染有限公司	2007年8月6日	2008年2月6日	200,000.00
盐城市江动曲轴制造有限公司	2007年8月13日	2008年2月9日	50,000.00
万载华达摩托车行	2007年8月9日	2008年2月8日	67,210.00
新兴铸管股份有限公司	2007年9月28日	2008年3月27日	500,000.00
新疆金达宏业电器有限公司	2007年8月6日	2008年2月6日	300,000.00
武汉市汉阳区美福塑钢经营部	2007年9月25日	2008年3月25日	300,000.00
山东泰信纺织有限公司	2007年9月6日	2008年3月6日	500,000.00
南漳县凯达贸易有限责任公司	2007年9月24日	2008年3月24日	200,000.00
芜湖市中天贸易有限公司	2007年9月30日	2008年3月30日	110,000.00
上虞市创峰化工有限公司	2007年8月14日	2008年2月14日	250,000.00
浙江万丰摩轮有限公司	2007年8月22日	2008年2月22日	320,000.00
莱芜长龙钢铁有限公司	2007年7月30日	2008年1月30日	1,000,000.00
河北泰维进出口有限公司	2007年11月23日	2008年5月23日	100,000.00
山东广庆塑业集团有限公司	2007年8月31日	2008年2月28日	1,200,000.00
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2007年8月7日	2008年2月6日	300,000.00
山东中烟工业公司	2007年9月20日	2008年3月20日	300,000.00

洛阳北方易初摩托车有限公司	2007年7月5日	2008年1月5日	47,000.00
无锡华联科技集团有限公司	2007年7月11日	2008年1月10日	10,000.00
高唐县金玉糖酒有限公司	2007年9月26日	2008年3月26日	240,768.00
浙江贝克曼服饰有限公司	2007年9月28日	2008年3月27日	200,000.00
衡水恒鑫源工贸有限公司	2007年10月26日	2008年4月26日	1,000,000.00
温州正大利合成革有限公司	2007年10月12日	2008年4月11日	300,000.00
湖州金能达印染有限公司	2007年10月18日	2008年4月18日	50,000.00
江苏常鑫柴油机有限公司	2007年10月25日	2008年4月25日	160,000.00
平原县坤宇纸管有限公司	2007年11月14日	2008年5月14日	300,000.00
安庆光彩人市场华航糖酒经营部	2007年12月4日	2008年6月4日	100,000.00
江苏红柳床单集团公司	2007年11月2日	2008年5月1日	200,000.00
河北东泰广润经贸有限公司	2007年11月30日	2008年5月30日	216,000.00
湘潭市春园酒业有限公司	2007年9月14日	2008年3月14日	300,000.00
邵东县炜鑫商贸有限公司	2007年9月13日	2008年3月13日	258,600.00
邵东县炜鑫商贸有限公司	2007年9月21日	2008年3月21日	292,200.00
衡阳市天福酒业食品有限公司	2007年9月11日	2008年3月11日	225,000.00
第一拖拉机股份有限公司	2007年8月17日	2008年2月17日	100,000.00
安庆光彩大市场华航糖酒经营部	2007年12月26日	2008年6月26日	748,400.00
山东省莱西市东方农业生产资料有限公司	2007年10月26日	2008年4月26日	100,000.00
安徽光太实业集团有限公司	2007年11月23日	2008年5月23日	100,000.00
平顶山煤业(集团)有限责任公司	2007年11月27日	2008年5月26日	130,000.00
浙江福达轴承有限公司	2007年12月6日	2008年6月6日	101,000.20
浮来春酿酒集团股份有限公司	2007年12月21日	2008年6月21日	1,000,000.00
天津铁厂	2007年11月20日	2008年5月20日	120,000.00
浙江越红控股集团有限公司	2007年12月7日	2008年6月7日	200,000.00
台州永强工艺品有限公司	2007年8月7日	2008年2月7日	100,000.00
浙江为民纺织有限公司	2007年10月25日	2008年4月25日	100,000.00
成都威斯特营销策划有限公司	2007年7月9日	2008年1月9日	1,440,800.00
湘潭市春园酒业有限公司	2007年9月14日	2008年3月14日	300,000.00
邵东县炜鑫商贸有限公司	2007年9月12日	2008年3月12日	292,200.00
衡阳市天福酒业食品有限公司	2007年9月11日	2008年3月11日	225,000.00
邵东县炜鑫商贸有限公司	2007年9月13日	2008年3月13日	258,600.00
合计	--	--	27,315,778.20

注1：应收票据期末余额较期初余额增长 94,914,434.11 元，增长比例 227.49%，主要系本期销售收入增长及经销商采用票据结算增多所致。

注2：期末应收票据中不包含已背书转让未到期应收票据 27,315,778.20 元。

注3：期末应收票据中包含已贴现商业承兑汇票 4000 万元、已贴现银行承兑汇票 500 万元。

注 4：期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无应收关联单位欠款。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	43,745,130.01	77.13	1,093,628.26	76.39	35,399,701.14	58.24	884,992.53	11.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					6,595,211.07	10.85	6,595,211.07	82.95
其他不重大应收账款	12,970,163.92	22.87	338,046.85	23.61	18,789,200.01	30.91	470,423.00	5.92
合计	56,715,293.93	--	1,431,675.11	--	60,784,112.22	--	7,950,626.60	--

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京融辰世纪商贸有限公司	23,913,291.80	597,832.30	2.50	
Diageo Singapore Supply PTE Limited	8,102,704.21	202,567.61	2.50	
四川共兴营销有限公司	6,584,984.00	164,624.60	2.50	
深圳市桂星糖烟酒有限公司	5,144,150.00	128,603.75	2.50	
合计	43,745,130.01	1,093,628.26	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
个别计提				6,595,211.07	100.00	6,595,211.07
合计				6,595,211.07	100.00	6,595,211.07

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
Diageo Singapore Supply PTE Limited	其实际控制人持有全兴集团 43%的股份	8,102,704.21	14.29
合计	—	8,102,704.21	14.29

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	40,000,000.00	86.23	1,000,000.00	67.92	21,680,000.00	58.39	542,000.00	16.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	100,000.00	0.22	100,000.00	6.79	2,161,177.00	5.82	2,161,177.00	65.66
其他不重大其他应收款项	6,288,241.77	13.55	372,268.93	25.29	13,291,165.98	35.79	588,176.38	17.87
合计	46,388,241.77	--	1,472,268.93	--	37,132,342.98	--	3,291,353.38	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提:

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
郫县土地储备中心	40,000,000.00	1,000,000.00	2.50	
合计	40,000,000.00	1,000,000.00	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
个别计提	100,000.00	100.00	100,000.00	2,161,177.00	100.00	2,161,177.00
合计	100,000.00	100.00	100,000.00	2,161,177.00	100.00	2,161,177.00

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
郫县土地储备中心		40,000,000.00	1 年以内	86.23
温江区交通局		1,750,000.00	2-3 年	3.77
温江土地储备中心欠款		1,000,000.00	2-3 年	2.16
柳城街道办事处		800,000.00	2-3 年	1.72
职工养老保险		228,434.75	1 年以内	0.49
合计	—	43,778,434.75	—	94.37

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	7,368,268.28	70.13	65,444,769.58	97.50
一至二年	3,134,100.00	29.83	1,559,812.69	2.32
二至三年			20,470.83	0.03
三年以上	3,900.00	0.04	103,900.00	0.15
合计	10,506,268.28	100.00	67,128,953.10	100.00

(2) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
澳大利亚柏涛(墨尔本)亚洲控股有限公司	3,755,100.00	2006年	预付商品房设计款
合计	3,755,100.00	--	--

(3) 本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

注1: 本期预付账款减少56,622,684.82元,减少比例84.35%。主要原因是子公司兴千业房地产转出上期预付工程施工材料款所致。

注2: 因子公司成都全兴销售公司本期清算,该公司原挂账1年以上预付款均已转销。

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	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	3,890,948.92		3,890,948.92	2,467,271.51		2,467,271.51
库存商品	57,457,647.72		57,457,647.72	52,820,296.71	1,209,461.72	51,610,834.99
在产品	6,479,340.18		6,479,340.18	5,001,010.32		5,001,010.32
包装物	25,172,902.50	3,059,148.71	22,113,753.79	23,876,004.63	2,826,875.44	21,049,129.19
低值易耗品	2,376,248.09		2,376,248.09	1,435,290.88		1,435,290.88
自制半成品	460,429,575.43		460,429,575.43	445,420,219.84		445,420,219.84
开发成本	202,539,835.49		202,539,835.49	127,161,566.32		127,161,566.32
开				26,554,834.33		26,554,834.33

发产品						
代办拆迁成本	199,994,172.00		199,994,172.00	186,508,133.01		186,508,133.01
合计	958,340,670.33	3,059,148.71	955,281,521.62	871,244,627.55	4,036,337.16	867,208,290.39

注1：年末存货余额较上年末增加 87,096,042.78 元，增长比例 10%，主要原因为本公司房地产开发在产品增加所致。

注2：中国光大银行成都八宝街支行 2006 年向本公司授信 16,000 万元，本公司以评估值为 31,988.60 万元、账面价值为 12,498.40 万元的成都市锦江区牛王庙巷 35 号商业住宅用土地使用权 35,769.40 平方米提供抵押担保，目前尚在授信期内。除该项存货抵押外，公司期末存货余额无其他抵押情况。

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品		计提跌价准备的库存商品已销售	2.1
包装物	公司根据 2007 年 12 月 31 日账面实际结余存货，对各项期末存货的实际成本与可变现净值进行比较，按可变现净值与成本的差额计提存货跌价准备，存货可变现净值系公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用和税金后的价值。		

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
北京清华科技创业投资有限公司	北京市海淀区双清路清华大学毕业大厦 2608 室		5		5199,093,905.85	0	1,461,766.14
成都永发印务有限公司	成都市武侯区武科东四路 18 号		20	20	68,701,018.98	274,290,526.69	16,589,097.87

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京清华科技创业投资有限公司	5	5	
成都永发印务有限公司	20	20	
成都天号陈酒业发展有限公司	40	40	
成都兴九兴置业有限责任公司	20	20	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
北京清华科技创业投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
成都永发印务有限公司	9,600,000.00	11,355,818.04	2,623,170.06	13,978,988.10		629,965.88
成都天号陈酒业发展有限公司	8,000,000.00	7,964,081.36	-7,964,081.36	0		
成都兴九兴置业有限责任公司	21,314,852.07	10,524,135.48	-10,524,135.48	0		

注1:按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的有关规定,公司2006年12月31日采用权益法核算的长期股权投资中属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额尚未摊销完毕的余额为贷方1,790,102.34元。上述股权投资差额结存额全额冲销、相应调增母公司2007年1月1日的留存收益,以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为2007年1月1日的认定成本。

注2:本公司持有成都兴九兴置业有限责任公司(原成都九兴印刷包装有限公司)20%的股权,因近年包装印刷行业竞争激烈,公司于2007年1月按账面净值转让了该项长期股权投资。

注3:根据成都天号陈酒业发展有限公司股东会决议,该公司已于2007年1月清算注销。

9、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计		11,891,024.82		11,891,024.82
1.房屋、建筑物		11,891,024.82		11,891,024.82
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		564,823.70		564,823.70
1.房屋、建筑物		564,823.70		564,823.70
2.土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计		11,326,201.12		11,326,201.12
1.房屋、建筑物		11,326,201.12		11,326,201.12
2.土地使用权				

注：因子公司成都全兴销售公司注销，本公司按账面价值（固定资产账面原值 13,925,236.89 元，累计折旧 2,380,552.60 元）承接其已出租的商业用房屋 1 栋，按相应规定转作投资性房地产。投资性房地产期末原值包含契税 346,340.53 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	415,793,358.23	36,776,257.43	36,756,758.79	415,812,856.87
其中：房屋及建筑物	264,476,157.24	15,753,594.45	32,762,630.21	247,467,121.48
机器设备	133,163,835.60	17,634,721.49	1,586,291.48	149,212,265.61
运输设备	7,411,532.08	2,299,396.20	1,359,669.37	8,351,258.91
办公设备	7,184,109.80	918,429.21		8,102,539.01
其他设备	3,557,723.51	170,116.08	1,048,167.73	2,679,671.86
二、累计折旧合计：	251,073,166.97	16,712,709.90	14,966,292.53	252,819,584.34
其中：房屋及建筑物	138,049,385.79	7,020,291.28	11,601,539.96	133,468,137.11
机器设备	98,567,622.09	8,101,149.28	1,356,347.00	105,312,424.37
运输设备	5,491,935.27	551,256.41	1,012,908.14	5,030,283.54
办公设备	6,726,890.48	788,463.44		7,515,353.92
其他设备	2,237,333.34	251,549.49	995,497.43	1,493,385.40
三、固定资产净值合计	164,720,191.26	20,063,547.53	21,790,466.26	162,993,272.53
其中：房屋及建筑物	126,426,771.45	8,733,303.17	21,161,090.25	113,998,984.37
机器设备	34,596,213.51	9,533,572.21	229,944.48	43,899,841.24
运输设备	1,919,596.81	1,748,139.79	346,761.23	3,320,975.37
办公设备	457,219.32	129,965.77		587,185.09

其他设备	1,320,390.17	-81,433.41	52,670.30	1,186,286.46
四、减值准备合计	368,648.97			368,648.97
其中：房屋及建筑物				
机器设备	368,648.97			368,648.97
运输设备				
办公设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	164,351,542.29	20,063,547.53	21,790,466.26	162,624,623.56
其中：房屋及建筑物	126,426,771.45	8,733,303.17	21,161,090.25	113,998,984.37
机器设备	34,227,564.54	9,533,572.21	229,944.48	43,531,192.27
运输设备	1,919,596.81	1,748,139.79	346,761.23	3,320,975.37
办公设备	457,219.32	129,965.77		587,185.09
其他设备	1,320,390.17	-81,433.41	52,670.30	1,186,286.46

注 1：公司本期新增的固定资产中有 31,165,371.74 元系在建工程完工转入。

注 2：本公司因向银行借款、申请开具银行承兑汇票，已将原值为 155,393,574.94 元，净值为 71,124,154.86 元的固定资产抵押给银行。其中：位于成都市全兴路 9 号，账面原值 69,318,517.87 元，净值 21,891,424.59 元的房屋已作价抵押给工商银行成都市金牛支行，银行授信 5,000 万元；位于成都市全兴路 9 号，账面原值 86,075,057.07 元，净值 49,232,730.27 元的房屋与在建工程中账面价值为 10,979,426.76 元的酒体中心 2 号酒库改造一起抵押给民生银行成都分行，银行授信 6,000 万元。

注 3：本公司按账面价值将办公用房屋 1 栋转作投资性房地产，转出固定资产原值 13,925,236.89 元，转出累计折旧 2,380,552.60 元，转出固定资产净值 11,544,684.29 元。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	55,684,413.42		55,684,413.42	78,296,783.73		78,296,783.73

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
新包装生产线	36,649,450.44	5,108,003.77	7,518,194.32	31,165,371.74	3,073,888.15
水井坊技改项目	35,920,000.00				35,920,000.00
水井坊博物馆	1,000,000.00				1,000,000.00
崇州生产区	2,081,112.91	-89,909.71			1,991,203.20
COD 在线自动监测系统	75,000.00				75,000.00
崇州生产基地	2,393,470.22	59,894.93			2,453,365.15
零星工程	177,750.16	3,780.00			181,530.16

酒体中心 2 号酒库改造		10,979,426.76			10,979,426.76
锅炉改造		10,000.00			10,000.00
合计	78,296,783.73	16,071,195.75	7,518,194.32	31,165,371.74	55,684,413.42

(2) 在建工程减值准备

注 1: 在建工程无利息资本化金额。在建工程期末余额未出现减值迹象。

注 2: 本期在建工程其他减少额 7,521,694.32 元, 其中转入无形资产—土地使用权 7,246,240 元, 其余系将零星维修、改造等支出转入期间费用所致。

注 3: 本公司因向银行申请最高额授信, 已将在建工程中账面价值为 10,979,426.76 元的酒体中心 2 号酒库改造与位于成都市全兴路 9 号, 账面原值 86,075,057.07 元, 净值 49,232,730.27 元的房屋一起抵押给民生银行成都分行, 银行授信 6,000 万元。

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	55,759,831.73	9,246,240.00	1,383,908.64	63,622,163.09	
专利权	17,775.47	122,068.62	13,984.44	125,859.65	
非专利技术	7,248,170.00		595,740.00	6,652,430.00	
商标权	282,906.00	286,802.72	56,970.84	512,737.88	
其他	4,961,511.35	30,000.00	485,072.04	4,506,439.31	
合计	68,270,194.55	9,685,111.34	2,535,675.96	75,419,629.93	

注 1: 无形资产期末余额未发现存在减值迹象。

注 2: 本期新增专利权、商标使用权均从控股公司四川成都全兴集团有限公司购入。本期新增土地使用权 9,246,240 元, 其中在建工程转入 7,246,240 元。

注 3: 公司位于成都市全兴路 9 号的土地使用权其上的部分房屋已设置抵押权, 相应的土地使用权实质上亦已抵押。

13、递延所得税资产的说明:

(1) 已确认递延所得税资产

种类	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异之所得税资产	9,916,029.54	15,812,558.70
合计	9,916,029.54	15,812,558.70

(2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	期初余额
坏账准备	8,172,842.05	19,754,790.22
存货跌价准备及内部未实现利润	24,439,314.07	21,591,407.38

长期股权投资损失	104,357.04	5,967,818.14
固定资产减值准备	368,648.97	368,648.97
可弥补亏损	6,578,956.05	234,179.83
合计	39,664,118.18	47,916,844.54
税率	25%	33%
确认递延所得税资产	9,916,029.54	15,812,558.70

14、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	11,241,979.98	601,078.14	8,779,819.68	159,294.40	8,939,114.08	2,903,944.04
二、存货跌价准备	4,036,337.16	232,273.27	1,209,249.16	212.56	1,209,461.72	3,059,148.71
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	3,568,883.35			3,568,883.35	3,568,883.35	
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	368,648.97					368,648.97
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	19,215,849.46	833,351.41	9,989,068.84	3,728,390.31	13,717,459.15	6,331,741.72

15、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	45,000,000.00	180,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	140,000,000.00
担保借款	20,000,000.00	65,000,000.00
合计	85,000,000.00	385,000,000.00

注:短期借款本期减少 300,000,000 元,原因有二:1)本期归还银行借款 120,000,000 元;2)上年末有已贴现未到期的应收票据质押借款 180,000,000 元,票据到期后将其冲回。

16、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

17、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,416.14	48,224,322.90	43,330,608.17	4,964,130.87
二、职工福利费	8,952,795.28	-4,284,553.31	4,668,241.97	0
三、社会保险费	-243,684.38	11,553,989.60	11,310,305.22	0
1. 医疗保险费	-243,684.38	3,135,675.74	2,891,991.36	0
2. 基本养老保险费	0	6,742,696.25	6,742,696.25	0
3. 失业保险费	0	677,593.22	677,593.22	0
4. 工伤保险费	0	324,954.39	324,954.39	0
5. 生育保险费	0	163,155.04	163,155.04	0
6. 农民工综合保险费	0	509,914.96	509,914.96	0
四、住房公积金	136,779.60	1,977,976.40	2,114,756.00	0
五、其他	0	0	0	0
六、工会经费和职工教育经费	1,818,299.07	2,513,839.25	1,632,960.07	2,699,178.25
七、非货币性福利	0	9,842.16	9,842.16	0
合计	10,734,605.71	59,995,417.00	63,066,713.59	7,663,309.12

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	33,600,068.65	3,647,978.52	销项税按应税销售额的 17% 计算，增值税以销项税扣除进项税后的余额缴纳
消费税	11,259,429.50	15,116,605.75	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 元从量计算缴纳从量税
营业税	-7,470,322.34	5,331,195.96	按相应的营业税税率计算缴纳
所得税	65,847,794.13	473,861.53	按应纳税所得额的 33% 计缴，并实行按季预缴，按年清算
个人所得税	246,377.21	33,837.76	按个人所得税法的规定缴纳
城建税	1,435,742.45	1,685,000.89	按应纳流转税额的 5%、7% 计缴
代扣境外所得税	375,510.00		向境外客户支付的税前收入的 10%
房产税	-2,413.64	5,055.14	房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2% 计算缴纳，房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12% 计算缴纳
土地使用税	13,498.88	-4,342.59	按相应的土地使用税税率计算缴纳
土地增值税	-941,044.65	152,618.70	按成都地区税务局规定房屋销售预收款的 0.6% 计缴
印花税	551,576.61	182,410.48	按相应的印花税税率计算缴纳
教育费附加	716,858.77	1,082,018.51	按应纳流转税额的 3% 计缴
地方教育费附加	239,416.07	414,620.46	按应纳流转税额的 1% 计缴
合计	105,872,491.64	28,120,861.11	--

注 1：期末应交税费主要系 2007 年 12 月实现的应交税费，按规定将于 2008 年 1 月申报缴纳。

注 2：期末应交税费增长主要系 2007 年 4 季度形成的企业所得税及增值税增长所致。

注 3：期末营业税与土地增值税为负数，主要系蓉上坊房地产项目预交税款所致。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
法人股股东	2,684,426.53	2,858,979.55	法人股东尚未领取
合计	2,684,426.53	2,858,979.55	--

注：应付股利期末余额全系本公司已宣告发放，法人股东尚未领取的股利。

22、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、少数股东权益：

子公司名称	少数股权比例	期末余额	期初余额
四川全兴酒业有限公司	5%	2,312,766.93	1,506,516.64
成都全兴销售公司	0.5%	0.00	1,993,055.27
成都兴千业房地产开发有限公司	30%	7,172,397.82	7,223,891.64
成都梅岭销售有限公司	5%	117,838.06	130,728.18
合计		9,603,002.81	10,854,191.73

注：本项目期初数与上年审定数不符，主要原因是：2006 年 12 月 31 日按照原会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 10,671,472.69 元；在 2007 年 1 月 1 日，公司按新会计准则纳入合并财务报表范围的子公司所有者权益进行追溯调整，公司按子公司少数股东股权比例确认为少数股东权益，导致少数股东权益增加 182,719.04 元。

24、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
股份总数	488,545,698	100				0	0	488,545,698	100

报告期内，公司股份总额及股权结构没有发生变化，期末公司股份总额为 488,545,698 股。

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	362,052,864.00			362,052,864.00
其他资本公积	19,116,283.54			19,116,283.54
住房周转金转入	2,943,860.34			2,943,860.34
资产评估增值准备	2,804,066.83			2,804,066.83
股权投资准备	8,106,057.54			8,106,057.54
关联交易差价	11,678,751.39			11,678,751.39
合计	406,701,883.64			406,701,883.64

注：本期期初数与上年审定数不符，原因是执行新企业会计准则追溯调整，将对子公司的长期股权投资差额负差转入所致，资本公积期末余额较上年期末审定数增加 3,643,281.48 元。

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	182,101,620.92	20,123,997.91		202,225,618.83
合计	182,101,620.92	20,123,997.91		202,225,618.83

注：本期期初数与上年审定数不符，主要原因是执行新企业会计准则追溯调增 2006 年末法定盈余公积金 1,439,263.11 元。

27、未分配利润：

单位:元币种:人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润 (2006 年期未数)	87,501,879.94	-
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	12,953,367.97	-
调整后 年初未分配利润	100,455,247.91	-
加: 本期净利润	201,239,979.12	-
减: 提取法定盈余公积	20,123,997.91	10
应付普通股股利	76,213,128.89	
期末未分配利润	205,358,100.23	-

调整年初未分配利润明细:

1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整,影响年初未分配利润合计 12,953,367.97 元。

28、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,003,409,373.29	804,507,085.79
其他业务收入	538,093.10	620,842.88
合计	1,003,947,466.39	805,127,928.67

(2) 主营业务 (分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒业	944,840,601.98	210,371,058.33	730,726,282.50	176,066,076.04
房地产	58,568,771.31	44,508,307.86	66,054,435.00	52,990,478.94
药业			7,726,368.29	4,283,948.23
合计	1,003,409,373.29	254,879,366.19	804,507,085.79	233,340,503.21

(3) 主营业务 (分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高档酒	886,387,538.55	169,266,285.60	664,047,367.16	117,930,987.38
中低档酒	58,453,063.43	41,104,772.73	66,678,915.34	58,135,088.66
房地产	58,568,771.31	44,508,307.86	66,054,435.00	52,990,478.94
药业			7,726,368.29	4,283,948.23
合计	1,003,409,373.29	254,879,366.19	804,507,085.79	233,340,503.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	173,597,341.82	89,245,565.65	171,613,692.78	119,837,325.28
省外	806,177,702.74	156,120,942.65	625,239,461.60	111,158,062.52
出口	23,634,328.73	9,512,857.89	7,653,931.41	2,345,115.41
合计	1,003,409,373.29	254,879,366.19	804,507,085.79	233,340,503.21

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
北京海量天成商贸有限公司	151,890,674.45	15.13
深圳市桂星糖烟酒有限公司	82,693,501.06	8.24
北京融辰世纪商贸有限公司	71,255,759.59	7.10
浙江商源食品饮料有限公司	66,247,529.83	6.60
上海康联酒业发展有限公司	50,893,839.27	5.06
合计	422,981,304.20	42.13

注：本期酒类产品销售收入增加 214,114,319.48 元，增长 29.30%，原因有三：1) 2007 年春节较以往年度晚，导致原本出现在每年年末的销售旺季延续到 2007 年年初的时期较长；2) 公司上半年上调了对经销商的结算价；3) 水井坊产品进一步得到市场消费者的认可，市场份额逐步扩大。同时全兴品牌系列产品的价格体系相对稳固并有所提升，市场销售较上年同期有所增长。

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	75,377,209.68	70,488,847.40	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 元从量计算缴纳从量税
营业税	1,852,263.95	4,637,721.75	按相应的营业税税率计算缴纳
城建税	14,105,919.40	11,808,532.15	按应纳流转税额的 5%、7% 计缴
教育费附加	6,667,124.31	5,430,729.72	流转税的 3% 计算缴纳
地方教育附加费	2,222,969.20	1,810,243.23	流转税的 1% 计算缴纳
土地增值税	798,015.40		按成都地区税务局规定房屋销售预收款的 0.6% 计缴
其他	-23,205.00	55,285.95	
合计	101,000,296.94	94,231,360.20	--

30、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元币种:人民币

	本期金额	上期金额
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	2,557,992.41	-1,906,432.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,409,672.96	9,647,048.41
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它	11,886,400.00	
合计	12,034,719.45	7,740,616.35

注1:本年度投资收益较上年同期有较大增长,主要是本期收到与郫县土地储备中心合作开发整理土地的收益11,886,400元。

注2:公司本期对成都全兴销售公司进行了清算,产生清算损失2,219,684.26元。对联营企业成都天号陈酒业发展有限公司进行了清算,产生清算损失189,988.70元。

31、资产减值损失

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	586,404.06	1,134,425.77
二、存货跌价损失	-976,975.89	-1,875,542.47
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		3,568,883.35
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-390,571.83	2,827,766.65

32、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
非流动资产处置利得合计	2,805.00	
其中:固定资产处置利得		
无形资产处置利得		

政府补助	290,000.00	
其他	198,429.31	182,423.32
合计	491,234.31	182,423.32

33、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
非流动资产处置损失合计	273,918.65	5,334.33
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
公益性捐赠支出	125,000.00	
非常损失		596.60
其他	700.01	80,593.83
合计	399,618.66	86,524.76

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	225,213,691.08	123,624,317.43
递延所得税	2,683,634.62	-608,782.53
合计	227,897,325.70	123,015,534.90

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	2007 年度	2006 年度
归属于母公司股东的净利润	1	201,239,979.12	101,691,933.15
归属于母公司的非经常性损益	2	7,827,837.26	12,994,513.29
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	193,412,141.86	88,697,419.86
期初股份总数	4	488,545,698.00	488,545,698.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10$	488,545,698.00	488,545,698.00
基本每股收益（I）	$12=1\div 11$	0.41	0.21
基本每股收益（II）	$13=3\div 11$	0.40	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.41	0.21
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.40	0.18

36、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	金额
牛王庙开发项目收到的土地拆迁补偿款	4,000,000.00
收回财政局还款	2,000,000.00
收到的合同保证金	1,200,000.00
罚款、违约金收入	60,027.59
其他经营往来款项收到现金	3,186,271.40
合计	10,446,298.99

37、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	金额
支付广告费、营销费及管理费	80,544,814.08
运输费	5,745,985.83
差旅费	3,009,159.77
制作费	2,531,570.84
办公费	3,115,181.30
其他经营支付的现金	9,899,125.03
合计	104,845,836.85

38、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	金额
银行存款利息收入	8,592,251.82
合计	8,592,251.82

39、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	203,904,507.64	104,520,322.04
加: 资产减值准备	-390,571.83	2,827,766.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,563,142.55	15,715,341.61
无形资产摊销	2,535,675.96	2,308,520.08
长期待摊费用摊销	79,595.30	477,571.80
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)	271,113.65	35,934.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,588,238.32	21,168,974.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,034,719.45	-7,740,616.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,896,529.16	608,782.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-87,096,042.78	16,996,136.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,158,829.79	-162,496,338.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	488,757,108.87	142,605,294.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	594,915,747.60	137,027,688.62
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	722,388,635.50	477,665,088.91
减: 现金的期初余额	477,665,088.91	378,111,382.17
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	244,723,546.59	99,553,706.74

(七) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	214,845.52	85,278.32
银行存款:		
人民币	453,370,921.81	95,753,131.82
其他货币资金:		
人民币	7,178,125.00	
合计	460,763,892.33	95,838,410.14

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,439,400.20	101,637,698.50
商业承兑汇票	40,000,000.00	42,000,000.00
合计	48,439,400.20	143,637,698.50

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	14,687,688.21	100.00	367,192.21	100.00	52,414,630.32	99.62	1,310,365.76	99.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	674.82		16.87		201,849.01	0.38	5,046.22	0.38
合计	14,688,363.03	--	367,209.08	--	52,616,479.33	--	1,315,411.98	--

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
Diageo Singapore Supply PTE Limited	8,102,704.21	202,567.61	2.50	
四川共兴营销有限公司	6,584,984.00	164,624.60	2.50	
合计	14,687,688.21	367,192.21	—	—

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	107,310,000.00	98.63	5,365,500.00	99.03	167,310,000.00	95.17	4,182,750.00	92.44
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	1,491,982.66	1.37	52,392.04	0.97	8,493,015.83	4.83	342,149.12	7.56
合计	108,801,982.66	--	5,417,892.04	--	175,803,015.83	--	4,524,899.12	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都兴千业房地产开发有限公司	107,310,000.00	5,365,500.00	5.00	
合计	107,310,000.00	5,365,500.00	—	—

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款项的性质或内容

注：期末余额中包含应收子公司成都兴千业房地产开发有限公司款项 107,310,000.00 元。

4、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	2,370,335.06	43.06	5,319,448.13	76.00
一至二年	3,134,100.00	56.94	1,559,812.69	22.28
二至三年			20,470.83	0.29
三年以上			100,000.00	1.43
合计	5,504,435.06	100.00	6,999,731.65	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	3,890,316.36		3,890,316.36	2,466,638.95		2,466,638.95
库存商品	27,729,088.30		27,729,088.30	31,283,506.56	987,529.80	30,295,976.76
在产品	6,479,340.18		6,479,340.18	5,001,010.32		5,001,010.32
包装物	25,143,621.57	3,059,148.71	22,084,472.86	23,846,723.70	2,826,875.44	21,019,848.26
低值易	2,358,243.09		2,358,243.09	1,267,315.02		1,267,315.02

耗品						
自制半成品	457,559,671.03		457,559,671.03	442,550,315.44		442,550,315.44
开发成本	202,539,835.49		202,539,835.49	127,161,566.32		127,161,566.32
合计	725,700,116.02	3,059,148.71	722,640,967.31	633,577,076.31	3,814,405.24	629,762,671.07

6、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
北京清华科技创业投资有限公司	北京市海淀区双清路清华大学毕业大厦2608室		5	5	199,093,905.85	0	1,461,766.14
成都永发印务有限公司	成都市武侯区武科东四路18号		20	20	68,701,018.98	274,290,526.69	16,589,097.87

7、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京清华科创投资有限公司	5.00	5.00	
四川全兴酒业有限公司	95.00	95.00	
成都水井坊营销有限公司	95.00	95.00	
成都馨千代饮料酒有限公司	75.00	75.00	
成都兴千业房地产开发有限公司	70.00	70.00	
成都江海贸易发展有限公司	5.00	5.00	
成都全兴销售公司	99.50	99.50	
四川全兴商贸有限公司	95.00	95.00	

成都永发印务有限公司	20.00	20.00	
成都兴九兴置业有限责任公司	20.00	20.00	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
北京清华科创投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0	10,000,000.00	
四川全兴酒业有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	0	11,400,000.00	
成都水井坊营销有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	0	9,500,000.00	
成都馨千代饮料酒有限公司	11,250,000.00	11,250,000.00	0	11,250,000.00	
成都兴千业房地产开发有限公司	13,858,935.18	13,858,935.18	0	13,858,935.18	
成都江海贸易发展有限公司	500,600.00	500,600.00	0	500,600.00	
成都全兴销售公司	70,898,173.27	70,898,173.27	-70,898,173.27	0	
四川全兴商贸有限公司	9,500,000.00	0	9,500,000.00	9,500,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
成都永发印务有限公司	9,600,000.00	11,355,818.04	2,623,170.06	13,978,988.10		629,965.88
成都兴九兴置业有限责任公司	21,314,852.07	10,524,135.48	-10,524,135.48	0		

注 1: 期初数与上年审定数不符, 系执行企业会计准则追溯调减长期股权投资 723,017,740.06 元所致。

注 2: 子公司成都全兴销售公司已于本期清算。

注 3: 本公司持有成都兴九兴置业有限责任公司(原成都九兴印刷包装有限公司)20%的股权, 因近年包装印刷行业竞争激烈, 为充分保护公司股东利益, 公司于 2007 年 1 月按账面净值转让了该项长期股权投资。

8、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计		11,891,024.82		11,891,024.82
1.房屋、建筑物		11,891,024.82		11,891,024.82
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		564,823.70		564,823.70
1.房屋、建筑物		564,823.70		564,823.70
2.土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计		11,326,201.12		11,326,201.12
1.房屋、建筑物		11,326,201.12		11,326,201.12
2.土地使用权				

注：因子公司成都全兴销售公司注销，本公司按账面价值（固定资产账面原值 13,925,236.89 元，累计折旧 2,380,552.60 元）承接其已出租的商业用房屋 1 栋，按相应规定转作投资性房地产。投资性房地产期末原值包含契税 346,340.53 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	396,421,908.23	35,343,630.17	21,092,920.15	410,672,618.25
其中：房屋及建筑物	248,827,646.55	15,753,594.45	18,837,393.32	245,743,847.68
机器设备	131,587,577.86	17,413,070.29	1,282,241.48	147,718,406.67
运输设备	6,850,998.53	1,236,036.20	961,785.35	7,125,249.38
办公设备	7,117,609.80	874,829.23		7,992,439.03
其他设备	2,038,075.49	66,100.00	11,500.00	2,092,675.49
二、累计折旧合计：	246,308,158.74	16,290,369.11	11,252,765.99	251,345,761.86
其中：房屋及建筑物	135,415,168.34	6,936,542.80	9,220,987.36	133,130,723.78
机器设备	97,999,612.62	7,958,702.55	1,164,953.19	104,793,361.98
运输设备	5,286,499.90	441,866.50	855,670.44	4,872,695.96
办公设备	6,699,526.49	771,557.83		7,471,084.32
其他设备	907,351.39	181,699.43	11,155.00	1,077,895.82
三、固定资产净值合计	150,113,749.49	19,053,261.06	9,840,154.16	159,326,856.39
其中：房屋及建筑物	113,412,478.21	8,817,051.65	9,616,405.96	112,613,123.90
机器设备	33,587,965.24	9,454,367.74	117,288.29	42,925,044.69
运输设备	1,564,498.63	794,169.70	106,114.91	2,252,553.42
办公设备	418,083.31	103,271.40		521,354.71

其他设备	1,130,724.10	-115,599.43	345.00	1,014,779.67
四、减值准备合计	368,648.97			368,648.97
其中：房屋及建筑物				
机器设备	368,648.97			368,648.97
运输设备				
办公设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	149,745,100.52	19,053,261.06	9,840,154.16	158,958,207.42
其中：房屋及建筑物	113,412,478.21	8,817,051.65	9,616,405.96	112,613,123.90
机器设备	33,219,316.27	9,454,367.74	117,288.29	42,556,395.72
运输设备	1,564,498.63	794,169.70	106,114.91	2,252,553.42
办公设备	418,083.31	103,271.40	0	521,354.71
其他设备	1,130,724.10	-115,599.43	345.00	1,014,779.67

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	52,083,645.00		52,083,645.00	74,755,910.24		74,755,910.24

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
郫县生态园	36,652,950.44	5,108,003.77	7,521,694.32	31,165,371.74	3,073,888.15
水井坊博物馆	1,000,000.00				1,000,000.00
污水处理	170,602.32	7,280.00			177,882.32
水井街拆迁工程	35,920,000.00				35,920,000.00
酒体中心2号酒库改造		10,979,426.76			10,979,426.76
锅炉改造		10,000.00			10,000.00
崇州生产区	933,709.64	-89,909.71			843,799.93
COD 在线自动监测系统	75,000.00				75,000.00
其他	3,647.84				3,647.84
合计	74,755,910.24	16,014,800.82	7,521,694.32	31,165,371.74	52,083,645.00

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	55,759,831.73	9,246,240.00	1,383,908.64	63,622,163.09	
专利权	17,775.47	122,068.62	13,984.44	125,859.65	
非专利技术	7,248,170.00	0	595,740.00	6,652,430.00	
商标权	282,906.00	286,802.72	56,970.84	512,737.88	
其他	4,857,594.68	0	463,422.04	4,394,172.64	
合计	68,166,277.88	9,655,111.34	2,514,025.96	75,307,363.26	

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	5,840,311.10	1,197,646.03	1,203,539.51	49,316.50	1,252,856.01	5,785,101.12
二、存货跌价准备	3,814,405.24	232,273.27		987,529.80	987,529.80	3,059,148.71
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	3,568,883.35			3,568,883.35	3,568,883.35	
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	368,648.97					368,648.97
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						

备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	13,592,248.66	1,429,919.30	1,203,539.51	4,605,729.65	5,809,269.16	9,212,898.80

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	132,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	140,000,000.00
担保借款	20,000,000.00	45,000,000.00
合计	80,000,000.00	317,000,000.00

14、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	168,360,786.26	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-606,826,245.79	-
调整后 年初未分配利润	-438,465,459.53	-
加：本期净利润	804,851,367.85	-
减：提取法定盈余公积	36,638,590.83	10
应付普通股股利	76,213,128.89	
期末未分配利润	253,534,188.60	-

调整年初未分配利润明细：

1) 依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润合计-606, 826, 245. 79 元。

18、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	445, 501, 292. 18	373, 795, 210. 03
其他业务收入	538, 093. 10	223, 758. 08
合计	446, 039, 385. 28	374, 018, 968. 11

(2) 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒业	445, 501, 292. 18	261, 520, 059. 75	373, 795, 210. 03	205, 603, 493. 47
合计	445, 501, 292. 18	261, 520, 059. 75	373, 795, 210. 03	205, 603, 493. 47

(3) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类产品	445, 501, 292. 18	261, 520, 059. 75	373, 795, 210. 03	205, 603, 493. 47
合计	445, 501, 292. 18	261, 520, 059. 75	373, 795, 210. 03	205, 603, 493. 47

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
成都江海贸易发展有限公司	367, 147, 097. 62	82. 32
四川全兴商贸有限公司	20, 028, 103. 12	4. 49
四川共兴营销有限公司	32, 484, 423. 64	7. 28
成都鹃丰商贸有限公司	1, 315, 845. 78	0. 30
出口销售	23, 839, 886. 66	5. 34
合计	444, 815, 356. 82	99. 73

19、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元币种:人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	794,389,278.93	
权益法核算的长期股权投资收益	2,852,986.11	-1,870,513.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,219,684.26	10,233,930.21
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	795,022,580.78	8,363,416.80

注 1: 投资收益上年同期数与上年审定数不符, 系因执行企业会计准则追溯调减投资收益上年数 67,800,471.48 元所致。

注 2: 本期投资收益较上年同期大幅上升系本期子公司分配股利所致。

注 3: 本期对成都永发印务有限公司的投资收益金额为 2,915,600.31 元。

注 4: 公司本期对成都全兴销售公司进行了清算, 产生清算损失 2,219,684.26 元。

20、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	804,851,367.85	19,542,662.31
加: 资产减值准备	-760,937.45	3,604,507.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,165,205.50	14,891,781.06
无形资产摊销	2,514,025.96	2,288,370.58
长期待摊费用摊销		
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)	130,467.33	31,799.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,708,381.86	20,798,175.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-795,022,580.78	-8,363,416.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,483,343.30	-1,854,508.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-92,123,039.71	-26,582,104.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	256,442,673.68	-38,117,408.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	345,335,853.64	81,915,338.77
其他		330,276.64
经营活动产生的现金流量净额	542,724,761.18	68,485,473.85
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	460,763,892.33	95,838,410.14
减: 现金的期初余额	95,838,410.14	161,554,848.98
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	364,925,482.19	-65,716,438.84

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川成都全兴集团有限公司	成都市金牛区蜀汉路148号		471,880,000.00	39.63	39.63	成都盈盛投资控股有限公司	

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川全兴酒业有限公司	成都市锦江区水井街19号		1,200	95	95	
成都聚锦商贸有限公司	郫县红兴镇宋家林村		500	100	100	
成都水井坊营销有限公司	成都市锦江区水井街21号		1,000	100	100	
成都馨千代饮料酒有限公司	崇州市高新工业园区世纪大道旁		1,500	100	100	
成都梅岭销售有限公司	崇州市高新工业园区世纪大道旁		280	95	95	
成都江海贸易发展有限公司	成都市金牛区全兴路9号		1,000	100	100	
成都兴千业房地产开发有限公司	成都市温江区向阳路215号		2,000	70	70	
四川全兴商贸有限公司	郫县红光镇鹃兴路998号附9号		1,000	100	100	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、联营企业						
北京清华科技创业投资有限公司	北京市海淀区双清路清华大学华业大厦2608室		200,000,000.00	5	5	
成都永发印务有限公司	成都市武侯区武科东四路18号		48,000,000.00	20	20	

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业				
北京清华科技创业投资有限公司	226,889,088.86	27,795,183.01	0	1,461,766.14
成都永发印务有限公司	230,719,237.14	162,018,218.16	274,290,526.69	16,589,097.87

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
成都盈盛投资控股有限公司	其他	
Diageo Singapore Supply PTE Limited	其他	
都江堰九兴印刷有限公司	其他	
成都天号陈酒业发展有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都永发印务有限公司	购买包装物		29,089,883.05	16.46	23,612,688.19	16.52
都江堰九兴印刷有限公司	购买包装物		53,336.07	0.03	6,417,185.30	4.49

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川成都全兴集团有限公司	销售商品		26,316.24		763,608.00	0.10
成都天号陈酒业发展有限公司	销售商品		642,614.70	0.07		
Diageo Singapore Supply PTE Limited	销售商品		10,340,440.77	1.09		

注:对 Diageo Singapore Supply PTE Limited 的应收帐款为合同付款期内出口酒类产品应收销售货款。该项应收款项分别于 2007 年 11 月末、12 月末发生,按合同约定回款期为 60 天,并已于 2008 年 1 月 11 日、2008 年 2 月 13 日全额收回。

(3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
成都盈盛投资控股有限公司	四川水井坊股份有限公司	20,000,000.00	2007 年 3 月 19 日—2008 年 3 月 18 日	否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	Diageo Singapore Supply PTE Limited	8,102,704.21	
其他应收款	成都盈盛投资控股有限公司		4,884,103.13
应付账款	成都永发印务有限公司	4,009,851.94	342,030.90
应付账款	成都都江堰九兴印刷有限公司		142,317.80
其他应付款	成都兴九兴置业有限责任公司		955,252.13

(九) 股份支付:
无

(十) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

1、2006年9月4日四川省成都市中级人民法院（2006）成民初字第118号民事判决书判决成都水井窖酒业有限公司向四川全兴酒业有限公司（原成都水井坊有限公司）赔偿经济损失200万元及公司的其他相关费用75,291.60元。因对方单位无支付能力，四川全兴酒业有限公司未确认该项或有收益2,075,291.60元。

2、本公司因向银行借款、申请开具银行承兑汇票，已将原值为155,393,574.94元，净值为71,124,154.86元的固定资产及账面价值为10,979,426.76元的在建工程抵押给银行。其中：位于成都市全兴路9号，账面原值69,318,517.87元，净值21,891,424.59元的房屋已作价抵押给工商银行成都市金牛支行，银行授信5,000万元；位于成都市全兴路9号，账面原值86,075,057.07元，净值49,232,730.27元的房屋与在建工程中账面价值为10,979,426.76元的酒体中心2号酒库改造一起抵押给民生银行成都分行，银行授信6,000万元。公司部分银行授信已到期，正在办理银行续授信手续。

3、中国光大银行成都八宝街支行2006年向本公司授信16,000万元，本公司以评估值为31,988.60万元、账面价值为12,498.40万元的成都市锦江区牛王庙巷35号商业住宅用土地使用权35,769.40平方米提供抵押担保，目前尚在授信期内。

4、除以上事项外，本公司无应披露而未披露的其他重大或有事项。

(十一)承诺事项：

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

本公司无应予披露的已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同事项。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项目	合同对方单位	合同标的额	已付金额	完工进度
“全兴·蓉上坊”B地块项目基坑支护、降水、土石方工程	四川中建西勘地基基础工程有限公司	4,836,588.00	5,573,473.90	100%
“全兴·蓉上坊”B地块项目基坑支护、降水、土石方工程补充协议	四川中建西勘地基基础工程有限公司	2,000,000.00		
售楼中心钢构设计与建设工程(附工程签证208410.27元)	四川恒力嘉建设工程有限公司	2,555,045.70	2,478,394.33	97%
工程承揽合同(售楼中心内外装修)	成都市信号色装饰设计工程有限责任公司	2,626,232.96	2,281,128.52	87%
“全兴·蓉上坊”防水工程施工合同(附补充协议)	四川省蜀羊防水工程有限公司	813,420.16	691,407.13	85%
建设工程施工合同(全兴·蓉上坊B-1#、B-2#楼工程)及补充协议附扣项明细表	成都市第七建筑工程公司	82,929,016.71	28,232,166.87	34%
建设工程施工合同(全兴·蓉上坊B-3#楼工程)及补充协议	成都市第二建筑工程公司	50,661,560.62	16,558,916.16	33%

消防安装工程合同	成都泰安消防工程有限公司	4,600,000.00		0%
B 地块外装工程施工合同	四川华西建筑装饰工程有限公司	12,685,566.00	1,902,834.90	15%
B 区高压旋喷地基加固处理	中国建筑西南勘察设计研究院	584,320.00	584,320.00	100%
“全兴·蓉上坊”B 地块项目抗浮锚杆施工	中国建筑西南勘察设计研究院	1,459,095.00	1,459,095.00	100%
合计		165,750,845.15	59,761,736.81	

(十二)资产负债表日后事项:

1、2007 年度股利分配预案

经公司董事会决议，本公司 2007 年度的利润分配预案为：以 2007 年末股本总数 488,545,698 股为基数，每 10 股派送现金红利 3.80 元(含税)，计 185,647,365.24 元。该项董事会决议有待提交本公司股东大会审议通过方为有效。

2、除以上事项外，截止 2008 年 3 月 6 日，本公司无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

(十三)其他重要事项:

1、根据本公司章程，本公司董事会基金按利润总额的 2%提取。本公司 2007 年 1—12 月共计提董事会基金 8,636,036.67 元。

2、代办拆迁收入确认事项

根据成都兴千业房地产开发有限公司与成都市温江区政府部门签订的相关协议，该公司主要为当地政府在温江区向阳路的 7 宗土地提供代办拆迁、土地平整服务，在土地拆迁平整完成后，由政府组织进行土地拍卖，拍卖所得价款由政府按规定收取相关税费后，全额作为代办拆迁补偿款，用于抵补成都兴千业房地产开发有限公司垫付的拆迁支出，超出部分的差额作为成都兴千业房地产开发有限公司代办拆迁收入。目前，成都兴千业房地产开发有限公司已完成 5 宗地的代办拆迁工作，并移交政府拍卖。成都兴千业房地产开发有限公司目前已收到了政府归还其垫支的部分拆迁款。根据成都兴千业房地产开发有限公司与温江区政府部门签订的协议，该协议项下垫支的代办拆迁支出和代办拆迁服务收入在 7 宗地全部完成后统一结算并清算。

截止 2007 年 12 月 31 日，成都兴千业房地产开发有限公司共发生代办拆迁成本 199,994,172.00 元，同时收到温江区土地储备中心和温江区交通局陆续拨付的拆迁补偿费 135,086,602.42 元。因成都兴千业房地产开发有限公司收到的归还垫支拆迁款不属于单宗土地亦无法量化到单宗土地项下，而该公司与政府签订的协议又是项目完成后整体结算，项目的责任和风险是以全部 7 宗土地整体计算的，因此，其单宗土地和全部 7 宗土地的收入无法确定。此外，拆迁补偿的协调、协定工作大部分系由政府部门办理，部分被拆迁户虽已搬迁，但其最终的补偿、安置支出并未确定，其相应的单宗土地和全部 7 宗的拆迁补偿支出均无法确定。因工程项目仍在继续，后续支出不确定，真实收益无法判定，根据收入确认原则，该项代办服务业务未作项目收益暂估。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司企业所得税税率将从 2008 年 1 月 1 日起调减为 25%，由此将相应增加公司 2008 年净利润。

(十四)新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

四川水井坊股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位:元 币种:人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	1,159,768,537.91	1,159,768,537.91	
1	长期股权投资差额	1,790,102.34	1,790,102.34	
	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	1,790,102.34	1,790,102.34	
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	15,812,558.70	10,019,385.53	5,793,173.17
13	少数股东权益			
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整			
15	其他	10,671,472.72	10,671,472.69	0.03
	其他采用权益法核算的长期股权投资投资收益调整	615,970.53		615,970.53
	2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	1,188,658,642.20	1,182,249,498.47	6,409,143.73

两次披露数出现差异的原因说明:

所得税:

根据财政部 2007 年 11 月 16 日印发的《企业会计准则解释第 1 号》第九条的解释:“(一)企业在编制合并财务报表时,因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中应当确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及

企业合并相关的递延所得税除外。”，依据该解释，本年度在 2006 年合并会计报表的基础上，将抵销的未实现销售的存货所产生的暂时性差异，确认了递延所得税资产，而在 2006 年度编制该差异表时未考虑该因素，导致该差异存在。

其他：

该差异为合并抵消中产生的四舍五入尾数差。

其他采用权益法核算的长期股权投资投资收益调整：

本公司联营企业成都永发印务有限公司 2007 年度执行企业会计制度，与本公司在会计政策上存在差异，2007 年度依据企业会计准则（2006 年版）应用指南相关规定，对成都永发印务有限公司 2006 年度净利润按照企业会计准则（2006 年版）的规定进行了调整，而 2006 年度在编制差异调节表时，未考虑该因素，导致该差异存在。

(十五) 补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	15.45	16.39	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.85	15.76	0.40	0.40

2、年初所有者权益调节及修正表

项目	影响金额	调节原因
企业所得税差异	5,793,173.17	根据财政部 2007 年 11 月 16 日印发的《企业会计准则解释第 1 号》第九条的解释：“（一）企业在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中应当确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。”，依据该解释，本年度在 2006 年合并会计报表的基础上，将抵销的未实现销售的存货所产生的暂时性差异，确认了递延所得税资产，而在 2006 年

		度编制该差异表时未考虑该因素，导致该差异存在。
其他采用权益法核算的长期股权投资投资收益调整	615,970.53	本公司联营企业成都永发印务有限公司 2007 年度执行企业会计制度，与本公司在会计政策上存在差异，2007 年度依据企业会计准则（2006 年版）应用指南相关规定，对成都永发印务有限公司 2006 年度净利润按照企业会计准则（2006 年版）的规定进行了调整，而 2006 年度在编制差异调节表时，未考虑该因素，导致该差异存在。
其他	0.03	该差异为合并抵消中产生的四舍五入尾数差。

3、2006 年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	103,659,897.11
追溯调整项目影响合计数	860,424.93
其中：	
所得税费用	608,782.53
权益法核算的投资收益	615,970.55
同一控制下合并产生的股权投资差额摊销	-364,328.15
2006 年度净利润（新会计准则）	104,520,322.04
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：	
2006 年度模拟净利润	104,520,322.04

1、+号表示增加净利润，-号表示减少净利润。

2、本公司自 2007 年开始执行新企业会计准则，企业所得税核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法，对 2005 年末和 2006 年末计算的递延所得税资产和递延所得税负债的差额部分采用追溯调整法调整了所得税费用。

3、本公司在新旧会计准则的衔接中对同一控制下合并产生的长期股权投资差额贷方差额进行了冲销，对 2006 年度摊销的差额，冲减了 2006 年度的投资收益。

4、本公司联营企业成都永发印务有限公司 2007 年度仍执行企业会计制度，与本公司在会计政策上存在差异，2007 年度依据新企业会计准则应用指南相关规定，对成都永发印务有限公司 2006 年度净利润按照新企业会计准则的规定进行了调整，调增了 2006 年度权益法核算投资收益。同时，本公司对

子公司的投资由权益法核算改为成本法核算，并追溯至投资初始形成时的成本进行调整。

十二、备查文件目录

- 1、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；
- 2、载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- 3、载有公司董事长亲笔签名的年度报告文本；
- 4、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；
- 5、公司章程。

董事长：杨肇基
四川水井坊股份有限公司
2008年3月6日

四川水井坊股份有限公司

独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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建议的通知》的精神，我们本着实事求是的态度，对公司和控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保的情况进行了认真检查，现就相关情况说明如下：

1、存在资金往来的关联方关系如下：

关联单位名称	关联关系
成都盈盛投资控股有限公司	控制控股股东

2、公司与大股东及其他关联方非经营性资金往来情况（单位：万元）

关联方	年初余额	年累计借方发生额	年累计贷方发生额	期末余额	月平均占用额
成都盈盛投资控股有限公司	488.41		488.41	-	40.70

说明：2006年12月公司将所持成都太合生物材料有限公司75%的股权作价474.41万元转让给成都盈盛投资控股有限公司；2006年10月将所持成都卓奇咨询有限公司70%的股权作价14.00万元转让给成都盈盛投资控股有限公司。根据协议规定时限，公司已于2007年2月收到全部股权转让款。

3、公司与其子公司及其附属企业非经营性资金往来情况（单位：万元）

无

4、除以上第1、第2项和第3项说明事项外，根据公司声明，并经查询，我们未发现公司与关联方存在下列事项：

1) 给控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及互相代为承担成本和其他支出；

2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

5) 代控股股东及其他关联方偿还债务。

5、报告期内，公司担保情况

1) 公司对外担保总额为零。

2) 为控股股东及其子公司、公司持股比例低于50%（含50%）的其他关联方、非法人单位、个人提供担保情况：

无

3) 公司没有为资产负债率不明的公司提供担保。

6、公司对外担保的决策程序符合相关法律法规和规章以及公司章程的规定，信息披露充分完整，对外担保的风险已得到充分揭示。

独立董事签名：游贞义 盛毅 李贤福

二00八年三月六日