

四川沱牌曲酒股份有限公司

600702

2008 年年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	86

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 四川君和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人李家顺、主管会计工作负责人李富全及会计机构负责人(会计主管人员)张跃华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称	四川沱牌曲酒股份有限公司			
公司法定中文名称缩写	沱牌曲酒			
公司法定英文名称	TUOPAI YEAST LIQUOR CO., LTD. SICHUAN			
公司法定代表人	李家顺			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	马力军			
董事会秘书联系地址	四川省射洪县柳树镇中街 149 号			
董事会秘书电话	0825-6618268			
董事会秘书传真	0825-6618269			
董事会秘书电子信箱	tzfz@tuopai.cn			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	周建			
证券事务代表联系地址	四川省射洪县柳树镇中街 149 号			
证券事务代表电话	0825-6618269			
证券事务代表传真	0825-6618269			
证券事务代表电子信箱	tzgl@tuopai.cn			
公司注册地址	四川省射洪县柳树镇中街 149 号			
公司办公地址	四川省射洪县柳树镇中街 149 号			
公司办公地址邮政编码	629209			
公司国际互联网网址	http://www.chinatuopai.com			
公司电子信箱	tuopai@tuopai.cn			
公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn			
公司年度报告备置地点	公司证券部			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	沱牌曲酒	600702	
其他有关资料				
公司首次注册日期	1993 年 7 月 28 日			
公司首次注册地点	四川省射洪县工商行政管理局			
公司变更注册日期	2008 年 4 月 11 日			
公司变更注册地点	四川省工商行政管理局			
企业法人营业执照注册号	51000000049955			
税务登记号码	510922206358198			

公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	四川君和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	成都市八宝街 88 号国信广场 22、23 楼

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	78,338,631.32
利润总额	74,332,193.58
归属于上市公司股东的净利润	41,484,558.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,223,371.83
经营活动产生的现金流量净额	272,004,640.39

(二) 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	-468,522.10
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	250,000.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	54,590.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,574,882.49
合计	-2,738,813.67

(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

	2008 年	2007 年	本年比上年增 减(%)	2006 年	
				调整后	调整前
营业收入	871,018,080.71	900,064,881.69	-3.23	877,875,190.49	811,087,407.87
利润总额	74,332,193.58	68,515,214.51	8.49	26,003,533.52	25,240,686.34
归属于上市公司股东的净利润	41,484,558.16	41,354,176.40	0.32	19,947,226.15	19,941,247.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,223,371.83	39,853,778.88	10.96	587,070.90	-11,272,687.64
基本每股收益(元/股)	0.1230	0.1226	0.33	0.0591	0.0591
稀释每股收益(元/股)	0.1230	0.1226	0.33	0.0591	0.0591
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1311	0.1182	10.91	0.0017	-0.0334
全面摊薄净资产收益率(%)	2.35	2.40	减少0.05个百分点	1.18	1.20
加权平均净资产收益率(%)	2.38	2.40	减少0.02个百分点	1.18	1.20
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.50	2.31	增加0.19个百分点	0.03	-0.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.53	2.31	增加0.22个百分点	0.03	-0.68
经营活动产生的现金流量净额	272,004,640.39	-221,340,203.65	222.89	2,288,073.93	2,490,893.24
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.8064	-0.6562	222.89	0.0068	0.0074
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年 末增减(%)	2006 年末	
				调整后	调整前
总资产	2,747,334,156.34	2,763,333,944.76	-0.58	2,548,941,573.79	2,519,735,649.37
所有者权益(或股东权益)	1,766,123,222.13	1,724,638,663.97	2.41	1,693,403,487.57	1,664,783,477.30
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.24	5.11	2.54	5.02	4.94

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	95,065,722	28.18				1,631,869	1,631,869	96,697,591	28.67
3、其他内资持股	7,003,958	2.08				-7,003,958	-7,003,958	0	0
其中：境内非国有法人持股	7,003,958	2.08				-7,003,958	-7,003,958	0	0
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	102,069,680	30.26				-5,372,089	-5,372,089	96,697,591	28.67
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	235,230,320	69.74				5,372,089	5,372,089	240,602,409	71.33
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	235,230,320	69.74				5,372,089	5,372,089	240,602,409	71.33
三、股份总数	337,300,000	100						337,300,000	100

股份变动的过户情况

报告期内，广厦房产和顺发贸易按承诺向公司控股股东偿还了股改时为其代垫的对价股份共计 7,003,958 股，偿还对价股份分别于 2008 年 4 月 23 日过户至公司控股股东名下。

2、限售股份变动情况

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
四川沱牌集团有限公司	95,065,722	5,372,089	7,003,958	96,697,591	股权分置改革承诺	2008 年 4 月 8 日
四川省射洪广厦房地产开发公司	5,222,249		-5,222,249	0	公司控股股东代其支付股改对价，需先向控股股东偿还对价股份后方可流通。	
四川省射洪顺发贸易公司	1,781,709		-1,781,709	0		
合计	102,069,680	5,372,089	-	96,697,591	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

公司近三年没有股票发行与上市公司情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2008 年 4 月 8 日，根据公司股权分置改革承诺，公司有限售条件的股份 5,372,089 股上市流通，其中有限售条件股份为 96,697,591 股，占股份总数的 28.67%，无限售条件股份为 240,602,409 股，占股份总数的 71.33%。公司总股本不变，股份结构发生变化。

3、现存的内部职工股情况

本报告期内公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				68,240 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
四川沱牌集团有限公司	国有法人	31.85	107,441,768	0	96,697,591	质押 70,000,000
四川省射洪广厦房地产开发公司	境内非国有法人	3.49	11,777,751	0		未知
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	其他	2.23	7,532,312	7,532,312		未知
四川省射洪顺发贸易公司	境内非国有法人	1.19	4,018,291	0		未知
招商银行股份有限公司—中信经典配置证券投资基金	其他	0.98	3,300,000	3,300,000		未知
李艳丽	境内自然人	0.78	2,618,986	2,618,986		未知
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	其他	0.72	2,444,610	2,444,610		未知
上海永润能源有限公司	其他	0.72	2,413,015	2,413,015		未知
徐洁	境内自然人	0.67	2,274,849	2,274,849		未知
刘书春	境内自然人	0.62	2,078,744	2,078,744		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的数量		股份种类			
四川省射洪广厦房地产开发公司	11,777,751		人民币普通股			
四川沱牌集团有限公司	10,744,177		人民币普通股			
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	7,532,312		人民币普通股			
四川省射洪顺发贸易公司	4,018,291		人民币普通股			
招商银行股份有限公司—中信经典配置证券投资基金	3,300,000		人民币普通股			
李艳丽	2,618,986		人民币普通股			
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	2,444,610		人民币普通股			
上海永润能源有限公司	2,413,015		人民币普通股			
徐洁	2,274,849		人民币普通股			
刘书春	2,078,744		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前 10 名大股东和前 10 名无限售条件股东中控股股东沱牌集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况，公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。			

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.	四川沱牌集团有限公司	96,697,591	2009年4月6日		在G+13个月至G+36个月内，当价格低于5.00元/股（因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现等时，按复权价格计算）时，不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的沱牌曲酒股份。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件说明：

1、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件中不包括公司董事、监事、高级管理人员。

2、按照股权分置改革承诺：2008年4月23日，广厦房产和顺发贸易已偿还了沱牌集团代垫对价全部股份，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕了相关过户手续。偿还后，广厦房产和顺发贸易分别持有沱牌曲酒无限售条件流通股股份为 11,777,751 股 和 4,018,291 股；沱牌集

团持有沱牌曲酒 107,441,768.00 股股份, 占总股本 31.85%, 其中有限售条件流通股为 96,697,591.00 股, 无限售条件流通股 10,744,177.00 股。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

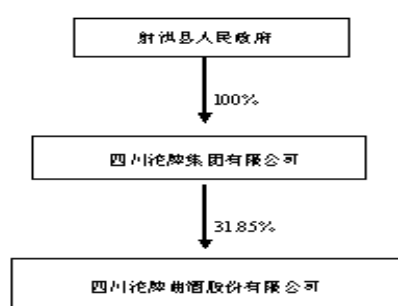
单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
四川沱牌集团有限公司	李家顺	11,380	1995年5月28日	制造、销售:酒类、饮料及包装物,生物制品(有专项规定的除外),玻璃瓶,生物肥料;批发、零售:百货、化工产品(不含危险品)、建筑材料、出口本企业自产的各类酒、饮料、玻璃制品;进口本企业所需要的原辅料、机械设备、仪表、仪器及零件;收购粮食;技术咨询与服务。

(2) 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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李家顺	董事长、总经理	男	58	2008年6月21日~2011年6月20日	56,378	56,378			是	11.67	否
张树平	副董事长	男	49	2008年6月21日~2011年6月20日	53,659	53,659			是	8.4	否
毛明坤	董事	男	62	2005年6月17日~2008年6月16日					否		是
李富全	董事、财务负责人	男	36	2008年6月21日~2011年6月20日					是	4.32	否
马力军	董事、董事会秘书	男	38	2008年6月21日~2011年6月20日					是	4.32	否
李云龙	独立董事	男	57	2005年6月17日~2008年6月16日					是		否
罗建	独立董事	男	54	2008年6月21日~2011年6月20日					是		否
黄辉	独立董事	男	44	2008年6月21日~2011年6月20日					是		否
王治安	独立董事	男	68	2008年6月21日~2011年6月20日					是		否
杨永平	董事	男	61	2008年6月21日~2011年6月20日					否		是

陈亮	董事	男	40	2008年6月21日~2011年6月20日					否		是
李家民	副总经理	男	44	2008年6月21日~2011年6月20日	21,684	21,684			是	8.22	否
王祥兵	副总经理	男	36	2008年6月21日~2011年6月20日					是	7.44	否
崔泽贵	监事会召集人	男	52	2008年6月21日~2011年6月20日					是	5.52	否
文焰	监事	男	43	2005年6月17日~2008年6月16日					否		是
马勇	监事	男	47	2008年6月21日~2011年6月20日	2,929	2,929			是	3.6	否
母仕君	监事	女	38	2008年6月21日~2011年6月20日					是	3.12	否
张力	监事	男	42	2008年6月21日~2011年6月20日					否		是
李雪	监事	女	32	2008年6月21日~2011年6月20日					是	3.12	否
合计	/	/	/	/	134,650	134,650		/	/	59.73	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1. 李家顺, 1950 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大学文化, 高级工程师, 历任射洪县副食品公司副经理, 县商业局副局长, 四川省射洪沱牌曲酒厂厂长、党委书记。“全国劳动模范”、全国“五一劳动奖章”获得者, 被全国总工会、四川省人民政府分别授予“优秀经营管理者”和“四川省优秀企业家”等荣誉称号, 是享受政府特殊津贴的专家, 第九届、第十届全国人民代表大会代表, 现任四川沱牌集团有限公司董事长、四川沱牌曲酒股份有限公司董事长兼总经理。

2. 张树平, 1959 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大学文化, 高级经济师, 历任沱牌曲酒厂党委副书记, 四川沱牌曲酒股份有限公司监事会主席, 工会主席, 四川射洪沱牌曲酒营销公司总经理。第十一届全国人民代表大会代表。现任四川沱牌曲酒股份有限公司副董事长, 四川舍得酒业有限公司总经理。

3. 李富全, 1972 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大学文化, 高级会计师, 高级咨询师, 在读西南财经大学高级管理人员工商管理硕士研究生 (EMBA)。历任四川沱牌集团有限公司玻璃厂财务科副科长、科长、四川沱牌曲酒股份有限公司财务部副部长、财务中心总监。现任四川沱牌曲酒股份有限公司董事、财务负责人、财务中心总监, 中外合资企业四川天马玻璃有限公司副董事长。

4. 马力军, 1970 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 大学学历, 高级咨询师, 1992 年毕业于电子科技大学, 曾从事外贸、项目投资管理、策划等工作, 历任四川沱牌曲酒股份有限公司策划部部长、投资发展中心副总监。现任四川沱牌曲酒股份有限公司董事、董事会秘书, 物流中心总监、发展中心总监。

5. 黄辉, 1964 年出生, 汉族, 江苏启东人, 中共党员, 1986 年毕业于西南政法大学, 获法学学士; 1991 年毕业于中国人民大学, 获法学硕士; 长江商学院十二期 EMBA 学员。先后就职于江苏省南通市人民政府、深圳市人大常委会法律委员会、深圳市唐人律师事务所, 现为盛唐律师事务所合伙负责人、深圳市人民政府法律专家咨询委员会委员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。从 2004 年开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司独立董事。

6. 罗建, 1955 年 9 月出生, 汉族, 四川成都市人, 硕士学历, 副研究员, 中共党员。1984 年毕业于四川大学经济系, 四川大学政治经济学学士, 四川大学对外贸易专业硕士。1987 年开始参加工作, 曾担任过四川省体改委体改研究所副所长, 成都联合期货交易所副总裁, 目前在华西证券有限责任公司担任顾问, 从 2007 年 5 月 23 日开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司独立董事。

7. 王治安, 1940 年出生, 汉族, 大学文化, 中共党员, 教授、博士生导师。1965 年参加工作, 先后在西南财经大学会计学院担任讲师、副教授、教授, 院长, 1988 年 9 月至 2000 年 5 月任建华会计师事务所副所长、主任会计师; 曾任四川湖山电子股份有限公司、成都建设股份有限公司独立董事。现任西南财经大学会计学院教授、博士生导师, 从 2009 年 6 月 21 日开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司独立董事。

8. 陈亮, 1968 年出生, 汉族, 射洪县人, 中共党员, 大学文化, 政工师, 历任沱牌曲酒厂党委办副主任, 工会副主席; 射洪县玻璃厂办公室主任, 副厂长, 党总支书记。2007 年至今担任四川省射洪县广厦房地产开发公司副总经理, 从 2008 年 6 月 21 日开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司董事。

9. 杨永平, 1948 年 2 月出生, 汉族, 四川射洪县人, 大专学历, 经济师, 中共党员。1989 年毕业于四川商业专科学校经济管理专业。1964 年开始参加工作, 先后曾担任过射洪青果乡干部, 四川省射洪县糖酒公司物价科科长, 业务经理, 四川省射洪县酒类专卖局科长, 目前担任四川省射洪顺发贸易公司总经理。从 2007 年 5 月 23 日开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司董事。

10. 李家民, 1964 年出生, 汉族, 大学文化, 教授级高工, 兼职教授 (博导)。从事酿酒生产、技术、科研、质量、企业管理工作二十余年, 长期致力于生物工程技术研究工作, 主持主研了国家科技支撑计划、国家科技富民强县专项行动计划、省科技支撑计划等类共 30 余项国家、省 (市) 级科研项

目，是国务院特殊津贴专家、中国著名生态酿酒专家、中国知名白酒专家。现任四川沱牌曲酒股份有限公司副总经理。

11. 王祥兵, 1972 年出生, 汉族, 中共党员, 四川盐亭县人, 工商管理硕士学位; 西南财经大学博士在读, 曾任四川沱牌曲酒营销公司办公室主任、四川沱牌曲酒股份有限公司办公室主任、四川射洪沱牌曲酒营销公司总经理、四川沱牌集团有限公司工会主席、四川舍得酒业有限公司总经理、四川沱牌曲酒股份有限公司监事会召集人。现任四川沱牌曲酒股份有限公司党委副书记、副总经理。

12. 崔泽贵, 1956 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大专文化, 曾任射洪县商业局教育科长兼职工校校长, 四川沱牌曲酒股份有限公司劳动人事部副部长, 人力资源中心总监, 四川沱牌集团有限公司董事, 四川沱牌曲酒股份有限公司监事。现任四川沱牌曲酒股份有限公司党委副书记, 四川沱牌曲酒股份有限公司监事会主席。

13. 马勇, 1961 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大专文化、会计师, 曾任四川沱牌曲酒股份有限公司财务部副部长、财务管理中心副部长, 现任四川沱牌曲酒股份有限公司财务中心副总监、四川沱牌曲酒股份有限公司监事。

14. 母仕君, 1970 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 大专文化, 会计师。一直在四川沱牌曲酒股份有限公司财务部从事财务稽核工作。现任四川沱牌曲酒股份有限公司财务中心稽核部经理。从 2002 年开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司监事。

15. 张力, 1966 年出生, 汉族, 四川射洪人, 大专学历, 助理会计师。1985 年参加工作, 先后在四川省射洪县广厦房地产开发公司担任财务部出纳、会计和财务部部长。现任四川省射洪县广厦房地产开发公司审计部部长, 四川沱牌曲酒股份有限公司监事。

16. 李雪, 1976 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大专文化, 曾任质检科副科长、商标科副科长、四川沱牌曲酒股份有限公司生产部调度主管。现任四川沱牌曲酒股份有限公司包装车间副主任, 从 2002 年开始担任四川沱牌曲酒股份有限公司监事。

17. 毛明坤, 1946 年出生, 汉族, 四川成都市人, 中共党员, 经济师, 在工商银行四川省分行工作, 历任副科长、科长、副处长、处长, 现任工商银行四川省分行资产风险管理处经理级调研员, 从 1999 年至 2008 年 6 月 16 日任四川沱牌曲酒股份有限公司董事。

18. 李云龙, 1951 年出生, 汉族, 四川开县人, 中共党员, 湖北财经学院财会系毕业, 经济学学士, 注册会计师, 高级审计师, 1971 年参加工作。先后在四川开县长岭供销社、厦门集美财经专科学校、国家审计署工作, 曾任国家审计署工业局综合处副处长、工交司交通处副处长、军工处处长、化工轻工处处长、经贸司二处处长等, 现任华闻会计师事务所副所长。从 2002 年至 2008 年 6 月 16 日担任四川沱牌曲酒股份有限公司独立董事。

19. 文焰, 1965 年出生, 汉族, 四川射洪县人, 中共党员, 大专文化, 曾任中国工商银行遂宁市分行计划信贷科科长、贷款营销处副处长、资产风险管理处副处长。2005 年 6 月 17 日至 2008 年 6 月 17 日任四川沱牌曲酒股份有限公司监事。现任中国工商银行遂宁市分行信贷管理部经理, 遂宁市金宁商贸有限公司经理,

(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
李家顺	四川沱牌集团有限公司	董事长			否
文焰	遂宁市金宁商贸有限公司	经理			是
杨永平	四川省射洪顺发贸易公司	经理			是
陈亮	四川省射洪县广厦房地产开发公司	副总经理			是
张力	四川省射洪县广厦房地产开发公司	审计部部长			是

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
张树平	四川省射洪沱牌销售有限公司	总经理	2006 年 12 月 8 日		否
张树平	四川舍得酒业有限公司	总经理	2006 年 12 月 8 日		否
李富全	四川天马玻璃有限公司	副董事长	2008 年 1 月 29 日	2011 年 1 月 28 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 监事、高级管理人员年度报酬由公司人力资源中心根据《四川沱牌曲酒股份有限公司总部计时工作人员月工资分配方案》进行核算, 经公司薪酬与考核委员会讨论通过, 报公司董事会审批。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事、高级管理人员年度报酬由公司人力资源中心根据《四川沱牌曲酒股份有限公司总部计时工作人员月收入分配方案》并由董事会薪酬与考核委员会相关制度和规定确定。

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
毛明坤	是
杨永平	是
陈亮	是
文焰	否
张力	是

公司独立董事的津贴每人每年 30,000 元。独立董事的其他待遇: 独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按章程行使职权所需费用, 由公司据实报销。

(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
王治安	独立董事	换届新任
陈亮	董事	换届新任
张力	监事	换届新任
李云龙	独立董事	期满离任
毛明坤	董事	期满离任
文焰	监事	期满离任

2008 年 6 月 20 日, 公司召开了 2007 年度股东大会, 会议审议通过了《关于公司董事会成员换届的议案》、《关于公司监事会成员换届的议案》, 公司第六届董事会由 9 名董事组成, 分别为李家顺、张树平、王治安、李富全、马力军、陈亮、黄辉、罗建、杨永平, 其中黄辉、罗建、王治安为独立董事, 任期三年; 公司第六届监事会由 5 名监事组成, 分别为崔泽贵、张力、马勇、职工监事母仕君和李雪, 任期三年。

2008 年 6 月 20 日, 公司召开了董事会六届第一次会议, 选举李家顺为公司董事长、张树平为公司副董事长; 聘任李家顺为公司总经理, 李家民、王祥兵为公司副总经理、李富全为公司财务负责人; 聘任马力军担任公司董事会秘书, 周建担任公司证券事务代表, 任期三年。

2008 年 6 月 20 日, 公司召开了监事会六届第一次会议, 审议通过了选举崔泽贵为监事会召集人的议案。

上述相关会议及决议公告已于 2008 年 6 月 21 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,605	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	2,213
销售人员	158
技术人员	457
财务人员	41
行政人员	475
其它人员	261
合计	3,605

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士	8
本科	171
大专	600
中专	505
中专以下	2,321
合计	3,605

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》等有关法律法规和中国证监会、上交所有关公司治理规范性文件，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。

1、2007 年公司治理专项活动开展情况。

公司于 2007 年 4 月启动了公司治理专项活动，根据中国证监会和四川证监局的相关要求，积极开展此项活动，认真做好治理情况自查和整改工作，成立了治理专项工作领导小组，由董事长作为第一责任人，董事会秘书负责具体事项，2007 年 4 月至 6 月，公司认真开展了自查并形成《公司治理自查报告和整改计划》，公司召开董事会五届二十五次会议，审议通过了《关于上市公司治理专项活动的自查情况和整改措施的议案》；2007 年 6 月至 9 月，公司自查和整改报告在上交所网站公布，接受公众评议，并接受了四川证监局对公司的现场检查；2007 年 10 月，公司董事会五届三十次会议审议通过了《四川沱牌曲酒股份有限公司关于公司治理专项活动的整改报告》，并对照有关问题进行了整改和完善，制定了《对外投资管理办法》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《投资者关系管理制度》以及修订了《信息披露事务管理制度》和《募集资金管理办法》等一系列规章制度，进一步健全了各项管理制度，完善了公司内部控制制度，使公司更加规范运作，同时消除公司与控股股东的同业竞争，进一步提高公司科学决策能力和风险防范能力。完善了公司内部信息披露事务管理制度建设和内控制度建设、规范股东大会和董事会运作、强化公司董事（包括独立董事）的履职意识，积极推动公司治理水平的提高。

2、2008 年公司治理专项活动开展情况，

(1) 报告期内，公司在 2007 年上市公司专项治理活动的基础上，认真落实中国证监会和四川证监局的相关要求，继续深入开展完善公司治理的各种工作，针对 2007 年 10 月公告的《四川沱牌曲酒股份有限公司公司治理专项活动整改报告》中所发现的问题，公司已逐一进行了认真整改，并对落实情况及整改效果重新进行了检查，形成《四川沱牌曲酒股份有限公司关于公司治理整改情况的说明》，并经董事会会议审议通过后，于 2008 年 7 月在上海证券交易所网站披露（具体见 2008 年 7 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告）。

(2) 报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求。公司董事会于 2008 年 6 月 20 日完成了换届选举，经董事会提名委员会任职资格审查和提名，董事会聘请法律、会计方面专家和公司运营管理专家作为独立董事，并分别担任审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会的召集人，为委员会的工作提供必要的保障，充分发挥外部专家资源优势，进一步加强董事会专门委员会的建设。

(3) 根据《公司法》、《担保法》、《上海证券交易所上市规则》、证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律、法规及公司章程的规定，结合公司实际情况，制定《四川沱牌曲酒股份有限公司对外担保制度》并召开董事会审议通过。同时组织公司董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人对相关制度进行学习，并予以贯彻执行。

(4) 报告期内，认真贯彻落实中国证监会召开的“强化持续监管，防止资金占用反弹”视频工作会议精神以及中国证监会四川监管局发布的《关于开展上市公司资金占用自查自纠，进一步规范公司运作的通知》和《关于防止大股东占用上市公司资金问题复发的通知》等文件相关精神，对照公司资金占用和规范运作有关规定所涉及的自查事项，认真查找本公司资金占用和规范运作等方面存在的问题和不足，深入分析产生问题的深层次原因，对存在的问题逐项梳理并及时整改。相关的公司资金占用和规范运作自查自纠专项活动自查报告于 2008 年 7 月 19 日公布于《中国证券报》、《上海证券报》

以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(5) 公司按要求具备《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理的制度性文件。2008年6月20日，公司召开2007年度股东大会，对《公司章程》进行了修订，明确规定对大股东所持股份“占用即冻结”，建立了防止大股东占用资金、侵害公司利益的长效机制。

(6) 报告期内，公司充分利用四川证监局和上海证券交易所组织的培训机会，加强对董事、监事及高级管理人员的培训，通过参加各类培训，学习《上市规则》等有关法律、行政法规以及规范性文件，掌握公司治理有关规定，提高自律及规范运作意识。在生产经营活动中全面注重加强管理层与监事之间的沟通，保证监事能更多地了解公司、参与公司经营过程的监督，有效的发挥监事会的监督作用。

(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)	缺席原因及其他说明
黄辉	9	9	0	0	
罗建	9	8	0	1	因工作原因
王治安	5	5	0		
李云龙	4	4	0		

报告期内，公司独立董事能够按照法律法规及《公司章程》的要求认真履行职责，按时出席报告期内召开的董事会会议、积极参加股东大会，关注公司未来的发展，并对公司经营管理工作、规范运作等重大决策提出专业和建设性建议有效的促进了公司董事会各项工作的顺利开展。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司各独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

3、独立董事在年报编制过程中履职的说明

根据中国证监会〔2008〕48号和上海证券交易所《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》以及《公司章程》等相关规定的要求，在上市公司2008年年报的编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责：

1、听取了公司管理层汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时进行了实地考察。

2、在年审会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师沟通了审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点；并听取公司财务总监对公司本年度财务状况和经营成果的汇报。

3、全体独立董事在年审注册会计师出具初步审计意见后与年审注册会计师见面，沟通了审计过程中发现的问题。

4、审查了董事会召开的程序，必备文件以及能够做出合理准确判断的资料信息的充分性。

(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

业务方面独立情况	公司具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。公司主营业务与控股股东及关联方不存在同业竞争关系。
人员方面独立情况	本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位完全严格分离；本公司与关联法人单位均单独设立财务部门，财务人员均没有在关联企业兼职，此外，公司还制订了严格的《人事管理制度》，人员管理做到了制度化。
资产方面独立情况	本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的采购、生产和销售系统及配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。
机构方面独立情况	本公司设股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司拥有独立的组织机构，建立独立的运作机制。公司总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司领取报酬，没有在控股股东控制的企业中担任执行职务。
财务方面独立情况	公司设立独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户及作为独立的纳税人，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制制度的建立和健全情况，

公司根据国家相关法律法规及公司实际情况建立了适合于公司经营发展的内部控制制度，内控制度涉及决策、投资管理、生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制、审计、人事、计划采购、市场营销、行政管理、安全保密等各个方面，可涵盖公司生产经营的各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在 2007、2008 年度上市公司专项治理活动中，我公司对于已有制度进行了全面的梳理和完善，使公司的内控制度得到了进一步的完善，所建立的内部控制制度保证了公司经营管理的良好进行，对经营风险起到有效的控制作用，是完整有效的体系。在公司生产经营过程中所有建立的内控制度均得到了有效遵循。

2、公司内控检查监督机制运行情况

根据公司内部控制检查工作的相关规定，公司设立了专门负责监督检查的公司企管委、内部审计中心和财务中心稽核部，配备了专职审计和稽核人员。在董事会审计委员会直接领导下，公司企管委负责内部控制的检查和监督工作，并向董事会审计委员会报告。内部审计部门根据《审计工作管理规定》要求，对本公司及下属实体的财务收支及有关的经营活动、内部控制制度及执行情况等进行审计；负责常规综合审计、工程项目审计等日常审计工作，对有必要深入的事项追加实施专项审计，此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。同时，内部审计部门还负责公司及下属子公司的年度经济效益审计、内部控制审计、主要领导任期届满时的任期审计及其他专项审计。内部审计部门对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和执行中存在的问题，及时向董事会审计委员会报告，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。财务中心稽核部根据《公司内部稽核检查制度》要求，进行事前、事中稽核，定期稽核、日常稽核，内部稽核体制较完备，促进和保证了内部控制的有效运行。与此同时，由公司聘请的外部会计师事务所，对公司财务报表进行审计，对公司内部控制的有效性进行评价。

3、董事会对公司内控工作情况

(1) 公司管理层积极地营造良好的控制环境。建立了有效的风险评估过程，对公司经营活动过程中存在的或可能存在的风险因素包括经营风险、环境风险、财务风险等进行辨识，进而对各种风险及时地进行评价，以策划出对各种风险的应对控制措施。本公司建立了管理信息系统，建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。

(2) 组织董事、监事和高级管理人员对新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规进行了学习，并在公司员工中加强了培训与宣传，各级领导与员工充分认识到内控管理的重要性。

(3) 公司结合自身的实际情况，梳理并建立了较为完善的、健全的公司内部控制制度管理体系，使公司内部控制制度的框架基本建立，为提高经营效率、防范经营风险奠定了基础。

(4) 公司董事会及各专门委员会、监事会积极履行职责，对公司各部门的所有经济活动进行监督；对公司财产、资金的管理使用情况及安全完整程度进行监督检查；对会计报表的真实、准确、合规合法进行审计监督；对财务收支有关的经济活动及经济效益进行审计监督；对审计范围内单位财务收支的特定事项进行审计监督；对所筹集资金的来源及各项专用资金的使用情况进行审计监督；对公司管理人员及分公司经理的任期经济责任进行监督；对公司内控制度的健全有效性及执行情况进行监督检查；贯彻执行国家审计法规并参与研究或制定公司有关的规章制度，对公司内控的完善起到了重要作用。

4、财务核算相关的内部控制制度的完善情况

根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，组织专人指导公司和各控股子公司进行定期安全帐套检查。同时不断的完善，运行情况良好。公司已制定并定期完善详细的《财务管理制度汇编》，并对与财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行。公司为控制财务收支、加强内部管理的需要，建立健全了公司财务管理制度体系，对财务管理体制、会计政策与会计估计等方面作了细致的规定，进一步规范了公司的会计核算和财务管理，保证了财务信息的真实可靠。

5、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）文件（以下简称“基本规范”）的发布，为公司规范内部控制提供了有力的理论和政策支持。公司将根据基本规范的要求，在公司管理层的带动下，

组建专门内控工作小组，完善现有内部控制体系与基本规范的对接和修正，对主要业务流程根据公司发展再造提升，突出财务管理的核心地位，结合基本要求，把公司的内部控制水平提高到一个更高的层面。

(五) 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

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了企管委、公司审计中心的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、公司未聘请审计机构对公司内部控制进行核实评价。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司董事会下设薪酬与考评委员会，负责有关考评制度和对高级人员的绩效考核。公司内部已初步建立了对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度，公司高级管理人员的薪酬实行岗位结构工资制度，基本工资和浮动工资相结合，生产经营量化指标绩效挂钩考核，按月发放。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 6 月 20 日	中国证券报 C003 版、上海证券报 32	2008 年 6 月 21 日

公司 2007 年度股东大会审议通过了《公司 2007 年度董事会工作报告》、《公司 2007 年年度报告及报告摘要》、《公司 2007 年度财务决算报告》、《公司 2007 年度利润分配和资本公积金转增方案》、《关于续聘四川君和会计师事务所的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司董事会成员换届议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

一、报告期内总体经营情况

2008 年，面对“5·12”汶川大地震和全球金融危机的不利影响，公司克难攻坚、迎难而上，继续以“坚持科学发展，构建和谐沱牌”为工作主题，以“向外加速推进市场拓展，对内抓好企业可持续发展”为工作重点，以产品结构调整为主线，大力加强中高档产品的营销，扎扎实实，从从容容面对困难和挑战，积极推进公司各项工作，继续保持了公司业绩持续、健康、稳定的发展。报告期内公司实现营业收入 871,018,080.71 元，较上年同期减少 3.23%，营业利润 78,338,631.32 元，较上年同期增加 16.81%，净利润 41,484,558.16 元，较上年同期增加 0.32%。

(一) 生产经营方面。坚持低调务实的工作作风，抓品质重过程、抓技术重实效、抓管理重落实、抓落实重考核、抓培训重实践等原则，报告期内，各项生产工作紧张有序，并较好地完成了公司下达的各项生产任务和目标。通过对制造过程的细分，制定了 GMP 文件系统，包括管理远程、操作规程和技术规程，整个体系着眼于生产状况、规范于 GMP 要求，同时将个人责任和企业产品质量紧密联系在一起，促进企业 TQM 与 GMP 执行水平的提高。结合生产实际，先后组织相关技术人员对“酿造生产特殊工艺”等课题进行研讨并实施；完善检测项目及管管理；完善取样、制样、送样及留存样管理办法。

坚持每月组织等级酒口味质量会审，为生产提供参考依据；组织定级人员到酿酒现场指导质量摘酒，以确保入库基酒质量；利用生产间隙和工作例会等形式，组织各种类型的员工培训。对新近员工，制定《新工后续培训教育方案》，落实专人进行后续的培训教育。坚持月度尝评技能培训。按照四川省第七届白酒省评委换届培训考试有关要求，于7月至9月组织了考前集训，共有98人参训。培训结束后根据培训成绩，筛选25人参加了在温江的举行的省白酒评委换届考核，录取率达到100%。

(二) 品牌创建方面。2008年2月27日，公司获得了中国质量协会颁发的中国质量鼎和中国用户满意鼎，成为2008年度全国唯一一家“双鼎”企业。2008年3月，“舍得”被评为中国驰名商标。2008年6月，“沱牌曲酒传统酿制技艺”被国务院公布为“全国第二批国家级非物质文化遗产”；同月，世界品牌实验室发布《中国最具价值品牌》榜单，以70.36亿元进入品牌榜百强，舍得以11.27亿元的品牌价值首次入选最具价值品牌500强。

(三) 市场营销方面。2008年公司狠抓产品结构调整，紧紧围绕“舍得、陶醉、沱牌曲酒和沱牌特曲”的中高档白酒组合，拓展舍得的的市场范围，将陶醉品牌向全国重点市场推广，加大各销售区沱牌曲酒和沱牌特曲的营销力度，实现了中高档酒销售的较快增长。

一是抓重点市场培育，主动掌控市场，抓住舍得品牌处于上升期的机遇，重点在舍得酒市场精细化上下功夫。采取重点市场重点运作、人员相对集中的办法，公司舍得酒销售增长明显。

二是抓重点品牌布局，抓住舍得、曲酒、陶醉等主推品种，产品销售结构调整取得实质性成果，舍得酒及50元以上产品有较大幅度上升，基本形成了公司核心主导产品。

三是抓重点客户培植，舍得酒销售重点做好了团购主渠道发展，同时在分承销商和有影响上档次的大酒店发展上也着力下了功夫。公司重视与客户的发展对接工作，将销售情况与每个客户逐一分析，发展客户时充分考虑资金实力、队伍状况、网络状况、诚信度、公共关系资源等；

四是抓品牌维护，重视维护更新重点品牌，使重点品牌价值提升；控制开发新产品新包装，坚持主打品牌形象不轻易变换的思路，坚持舍得酒提升、陶醉酒改进、曲酒更新的渐进式发展道路。

五是抓市场营销管理，完善相关管理制度，堵塞漏洞，减少企业损失。提高了市场运作效率，规范了市场管理。

(四) 重大项目方面。2008年7月14日，公司参股企业四川天马玻璃有限公司年产7万吨优质玻璃瓶扩建工程顺利点火投产。

(五) 质量管理方面。2008年5月，公司确立争创全国质量奖工作目标，引入全新管理思路和方法，积极导入卓越绩效管理新模式，推行战略地图和平衡计分卡，形成公司战略、管理、执行流程框架体系。2008年11月，公司获四川省卓越绩效模式先进企业特别奖，同时荣获“全国质量奖鼓励奖”。

(六) 科研创新方面。技术创新和自主研发是公司持续发展的动力，公司通过不断推进技术改造，提升公司的自主研发能力和创新能力，强化了公司的核心竞争力，以技术开发和技术创新推动公司持续发展。全年申报立项科研项目12项，获得国家、省级科研资金支持自主项目5项；4项发明专利进入实质性审查阶段，2项发明专利完成实审答辩；全年办理产品外观专利申请52件。2008年11月，公司“浓香型白酒贮存过程中质量变化的研究及应用”获四川省科技进步三等奖。

(1) 科研试验。筹建了生态酿酒应用研究室,着手开展红曲功能产物代谢条件研究,已完成菌种筛选及小试过程,小试样品待检;着手进行酿酒伴生品液态发酵生产食醋研究;利用美拉德反应试剂白酒调味液,对原料、反应条件进行优化筛选;继续开展白酒伴生物萃取试验;

(2) 项目管理。完成《沱牌生态产业链的构建及促进县域经济发展的研究》项目工作,并组织专家组到现场验收,获得了专家组对项目完成情况的高度认可;完成《川中丘陵地区优质玉米产业化开发与示范》项目阶段性验收准备工作;完成《丘区射洪县循环经济现代农业科技集成研究》项目阶段性工作;完成了与四川大学、国家农业部成都沼气研究所联合申报四川省产学研创新联盟——中国生态酿酒研究院的申报工作,进一步联合科研院所的优势资源,促进了公司产学研向纵深方向发展;完成四川省重大产业技术创新项目《超临界二氧化碳萃取酿酒伴生物中香味成分的产业化研究与应用》的申报工作;完成《“幽雅、舒适型”舍得系列酒的产业化推广和应用》四川省省级专利实施项目申报;完成《酿酒微生态及微生物的研究及产业化示范与推广项目》申报四川省科技支撑计划项目。

(3) 知识产权。发明专利《内含有益功效成份的保健白酒》、《一种白酒勾兑用水》、《一种调味料的生产方法》、《一种零粮耗全液态生产食醋的方法》相继进入了实质性审查阶段;完成《一种酿酒伴生物生产食醋》、《一种多味结合浓香型酒及其制备方法》的实审答辩。

(七) 物资采购方面。坚持“保生产、压库存”的原则,随时掌握市场信息,根据市场实际,制定切实可行的采购策略,不断优化库存结构,改进采购模式,降低采购成本,从而达到控制产品成本的目标。通过实地考察、网络、报刊、客户沟通、同行咨询等多种方式及时掌握市场信息,谨慎分析市场行情,合理利用采购资金,采取“合理控制库存量、避开价格高位区、小批量、多批次采购”等多种方法,保持适量库存。包装物资采购坚持以“消化库存”为主,实行订单采购,有效控制了包装物资库存量,五金建材、专控物资采购本着“必需、必要”的原则,严格根据审批计划,组织采购,保证了生产所需。坚持“阳光操作”,严格遵守询价、议价、审核、审批采购程序,实行公开招标采购,全年招标采购率达 95%以上。加强采购合同的执行力度,对外购物资质量、数量、供货进度按时控制。

(八) 节能减排与环境保护方面。

公司根据“十一五”节能规划和目标要求,坚持“增产节约、节能降耗”的生产方针,一是加强能源管理制度建设;二是加强能源管理宣传和培训;三是加强节能管理检查、考核和违章用能的清理处罚;四是运用节能新技术,推广使用节能产品;五是大力开展节能技术改造和运用;六是大力推进节约降耗,在生产、建设、流通和消费各领域节约资源,减少自然资源的消耗;七是全面推行清洁生产,从源头减少废物的产生,实现由末端治理向污染预防和生产全过程控制转变;八是大力开展资源综合利用,最大程度实现废物资源化和再生资源回收利用;九是大力推进环保工作,注重利用减量化、再利用和资源化技术与装备,实现资源高效利用、循环利用和减少废物排放,实现了“三废”的达标排放,天然气回收率达 96.88%,电回收率为 94.04%,水回收率为 96.88%。

公司将“全程生态化”的思想作为酿酒产业生态化经营体系的核心。树立生态意识和生态消费观,把绿色食品、清洁生产、废物资源化结合起来,将生态理念贯彻于产前、产中、产后的各个环节。公司已经成功创建为四川省生态酿酒工业生态园,在行业内积极倡导生态酿酒、生态消费、生态发展,在企业内部建立起了生产者、消费者、还原者的生态工业产业链,达到了低消耗、低(无)污染、工

业发展与生态环境协调发展。目前，公司绿化覆盖面积已达 2 平方公里，厂区绿化率达 98.5%，绿化覆盖率达 47.4%，2008 年 7 月，公司获四川省“园林式单位”称号。公司大面积的绿化不仅提升了园区生态环境，降低了地表温度，增加了空气的负离子浓度，促进了产品品质的稳步提升。

二、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	26,792.34	占采购总额比重	58.10%
前五名销售客户销售金额合计	7,052.14	占销售总额比重	9.89%

三、公司主要控股企业、参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元

单位名称	注册资本	拥有股权比例	主营业务	总资产	净资产	营业收入	营业成本	利润总额	净利润
四川射洪沱牌供销有限公司	2,980.00	100%	批发、零售酒类产品,物资采购、销售。	31,471.34	3,619.41	81,941.43	60,968.47	8,022.74	6,003.02
四川舍得酒业有限公司	3,000.00	100%	舍得系列酒及其包装物的生产销售	9,086.33	3,582.06	25,359.99	12,270.68	5,027.43	3,773.20
四川沱牌药业有限责任公司	5,200.00	100%	医药制造、销售	13,851.37	8,309.93	3,478.16	2,978.56	-515.48	-514.94
四川天马玻璃有限公司	32,426.07	40%	玻璃制品的生产和销售	40,995.81	33,318.77	24,503.35	16,536.75	1,224.44	1,224.44
四川射洪太和投资管理有限公司	2,000.00	49%	向证券、期货投资,向基金投资管理,资产管理,委托资产管理,资本运营等	2,715.09	2,674.62	128.50		108.06	108.06

四、公司资产构成同比发生重大变动说明

单位:元 币种:人民币

项目	2008 年末	2007 年末	增减变动 (%)	变动情况及原因
	金额	金额		
应收票据	16,807,816.03	95,218,468.50	-82.35%	加大银行承兑汇票背书支付货款力度所致
在建工程	23,957,406.64	34,921,583.52	-31.40%	已完工程估价转固所致
应付票据	386,760,000.00	247,560,000.00	56.23%	为降低融资成本票据融资增加所致
应付利息	-	5,413,333.34	-100.00%	到期归还短期融资券利息所致

五、期间费用、所得税等情况

单位:元 币种:人民币

项目	2008 年末	2007 年末	增减变动 (%)	变动情况及原因
	金额	金额		
资产减值损失	574,425.74	-5,660,550.50	-110.15	主要是上年度转销了已收回吉林龙谷生物科技有限公司股权转让款计提的坏账准备 624.7 万元所致
公允价值变动收益	54,590.92	90,834.00	-39.90	按市场价值评估
营业外支出	5,774,309.71	615,033.92	838.86	本年向 5·12 地震灾区捐赠 500 万元的物资所致

六、现金流量分析

单位:元 币种:人民币

项目	2008 年末	2007 年末	增减变动 (%)	变动情况及原因
	金额	金额		
经营活动产生的现金流量净额	272,004,640.39	-221,340,203.65	222.89	主要是今年加大销售现款现货力度,回收货款增加,以及加大银行承兑汇票背书转让支付采购货款力度所致
投资活动产生的现金流量净额	-8,909,961.41	53,971,220.02	-116.51	主要是上年收回了吉林沱牌农产品公司股权转让款 12,494 万元、对参股公司-天马玻璃公司二期工程投资 5,104.07 万元,本年无相应发生额所致
筹资活动产生的现金流量净额	-214,104,520.10	221,420,438.89	-196.70	主要是上年发行了 3 亿元短期融资券,本年偿还短期融资券本息所致

七、对公司未来发展的展望

(一) 白酒行业发展趋势及面临的市场竞争格局

白酒品牌化竞争趋势不变,广大消费者保健意识的增强,高品质、个性化、多元化、多香型、低度白酒是未来发展趋势,将成为白酒开发的主流。大型白酒生产企业普遍收缩低档白酒产能,促使和引导白酒企业继续实行中高端战略演变。高档品牌竞争延伸到中档酒竞争,中档酒已成为激烈争夺的领域。白酒品牌化竞争更趋于品牌知名度、品牌质量、消费者忠诚度、品牌个性化、品牌的文化内涵等竞争;

中央实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策,出台了保增长、扩内需、调结构的一系列措施,为白酒企业继续加快发展创造了有利条件,以及随着消费升级和城乡一体化建设加快,对白酒的产销有一定的利好。但同时全球金融危机导致中国经济增速放缓,从而对白酒行业的影响表现在两个方面,一方面推动白酒行业的原材料和能源成本有所下降,对于中档酒和低档酒有一定的好处,二是经济不景气必然商务用酒需求有所减少,因此 2009 年中国白酒的市场需求将面临较严峻的考验,特别是中高档酒,市场需求将有所下降、增长趋势逐步放缓,白酒制造企业和经销商信心将受到一定影响。

全国性名酒与地方性区域名酒竞争更趋激烈，全国性名酒的推广在未来也会形成自己的重点投放或主导区域，而地方名酒在做实大本营市场的同时也会遵循边际扩张原则，实施碉堡战术推进自己的市场领地。这种对决状态未来一段时间应该长期存在，并有不断强化的趋势。

食品安全问题尤为突出，引起了政府部门、消费者和经营者的密切关注，消费者对白酒产品的质量、环境、安全意识的觉醒将会越来越强。品牌、市场销售体系健全、经营管理规范的白酒企业将得以进一步发展。国家的产业政策将有利于名优企业和名优品牌的发展。

近几年来，消费者越来越重视“健康”因素，中高收入阶层对葡萄酒等其他酒类的消费量逐步增加，这种消费习惯对白酒行业也产生了一定的影响，未来，白酒行业将继续面临葡萄酒和其他饮料行业的竞争。

(二) 公司未来发展的机遇和挑战

公司未来发展面临的挑战：

- 一是受全球金融危机影响，中高档白酒需求下降，白酒销售面临着增速放缓的压力；
- 二是白酒企业之间的竞争非常激烈，公司的中高档酒正处于拓展期，拓展难度将增加，
- 三是地方品牌白酒的强势发展对全国性品牌白酒的推广也会形成较大的影响。

公司未来发展机遇：

一是公司目前的生产规模和产品质量在白酒行业处于前列，优质基酒库存较为充足，为公司产品销售奠定了坚实的基础。

二是舍得和陶醉品牌处于上升期，两个品牌拥有较高的质量及厚重的文化底蕴，“智慧人生、品味舍得”和“人生百味皆陶醉”已逐步深入消费者的头脑中，越来越多的消费者认同和赞赏公司的白酒文化。

三是消费者保健意识的逐步增强，将给公司借助“中国首座酿酒工业生态园”这一题材来运作生态酒带来较大的市场机会。

(三) 公司未来发展的主要战略

2009年，将继续贯彻既定经营方针，以科学发展观统揽全局，实事求是，踏实进取，切实抓好各项管理工作，积极推进营销创新，科技创新，加强公司自主创新，节能减排和生态环境保护，提升公司核心竞争力和行业地位，增强可持续发展能力。2009年公司预计主营业务收入105,000.00万元，营业总成本95,000.00万元，重点抓好以下几个方面工作：

1、继续贯彻公司“增产节约、节能降耗”的生产方针，以“精细化、规范化、标准化、科学化”为重点，狠抓落实，科学、合理调度安排生产，做到“安全、优质、高效、生态、低耗”。稳步落实六粮浓香型酒工艺，保质保量完成全年生产工作任务。加强外购物资的过程（含运输、储存、使用等）质量跟踪监督和检验、严格全员的过程质量控制；进一步完善相关检验项目，确保产品安全和质量。

2、坚持以市场为导向，公司将加大营销运作力度，突出重点市场、重点品种；加强市场调研和规划，加强营销组合策略的运用，进一步完善价格、广告、促销、分销等营销策略运作体系，进一步加强品牌建设，打造强势品牌，提高市场占有率。进一步提升品牌价值，提高产品附加值继续向中高档、中高端发展。

3、继续建设资源节约型、环境友好型、生态文明型企业，把节能减排活动贯穿于生产经营管理的全过程，稳步推进循环经济各项工作开展，切实促进公司优质、低耗、高效、持续快速健康发展，提高节能和资源综合利用水平。

4、继续规范公司运作，加强公司执行力，加强防御风险能力，提高上市公司的质量。

(四) 公司未来发展的资金需求和使用计划

公司未来发展战略的资金需要，一是公司为发展主营业务而需要的流动资金；二是推进公司药业项目的扩产，2009 年公司将继续推进全资子公司四川沱牌药业有限责任公司二期技改工程的实施，扩大药业公司生产规模，提高药业公司效益。公司实现未来发展战略所需资金仍将以自有资金及银行贷款为主。同时，公司将积极研究资本市场政策、结合公司财务状况和经营发展计划，在银行贷款等传统融资渠道外，积极开拓新的融资渠道。

(五) 实现公司未来发展目标的风险因素和应对措施

2009 年国际和国内经济形势处于较为严峻的状态，市场环境复杂多变，作为白酒企业，公司主要的风险在于因金融危机而导致白酒市场需求下降而影响到公司产品销售，以及自然灾害造成粮食减产从而导致酿酒原料上涨所带来的成本增加风险。针对上述两个风险，公司认真分析了当前白酒市场形势，制定了包括加强品牌和渠道建设等一系列应对措施，确保产品销售继续保持稳定。对于原料成本上涨的风险，公司供应公司将积极加强信息收集和分析，制定了自然灾害原料采购应急方案，最大程度上确保原料的供应稳定和价格最优。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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 (%)
分行业						
酒类	809,542,517.01	388,777,151.63	43.57	-3.45	-18.08	增加 8.65 个百分点
医药	34,422,582.34	29,433,170.25	14.03	-4.33	-6.92	增加 2.45 个百分点
合计	843,965,099.35	418,210,321.88	42.37	-3.48	-17.39	增加 8.41 个百分点
分产品						
酒类	809,542,517.01	388,777,151.63	43.57	-3.45	-18.08	增加 8.65 个百分点
医药	34,422,582.34	29,433,170.25	14.03	-4.33	-6.92	增加 2.45 个百分点
合计	843,965,099.35	418,210,321.88	42.37	-3.48	-17.39	增加 8.41 个百分点

(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 (%)
射洪县	809,542,517.01	-3.45
成都市	34,422,582.34	-4.33

2、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司对投资性房地产采用公允价值模式计量。其相关的内部控制规则为：①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。②公允价值计量方法采用从当地房地产中介机构取得房地产市场价值参考信息，以及从房地产交易中心取得同类或类似房地产市场价格及相关信息，然后聘请具有房

地产价格评估资质的评估咨询公司进行价值评估为依据。

公司聘请遂宁市正和房地产评估咨询有限公司对投资性房地产在 2008 年 12 月 31 日的市场价值进行评估。其方法是从当地房地产中介机构及房地产交易中心收集和取得的同类或类似房地产市场价格及相关参考信息，根据《房地产估价规范》的要求，采用一定的估值技术进行评估。

采用估值技术确定公允价值的方法有：重置成本法、市场比较法、收益法及基准地价系数修正法。重置成本法相关参数：收集有关成本、税费及开发利润等资料，估算重置价格或重建价格，根据实际房产成新率估算折旧，然后求出房产价值。

市场比较法相关参数：收集、选取可比交易实例，建立价格可比基础，进行交易情况、交易日期及区域和个别因素修正，计算出比准价格。

收益法相关参数：通过对现场勘查，对统一范围内，口岸类别相似的经营、租赁等有关资料分析，采用客观收益市场比较，然后进行还原计算房产价格。

基准地价修正法相关参数：收集、整理相关基准地价、交易信息资料，根据交易情况，进行交易日期及区域因素、个别因素修正，计算出估价对象宗地价值。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
投资性房地产	186,391,417.71	54,590.92			186,446,008.63
合计	186,391,417.71	54,590.92			186,446,008.63

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：元 币种：人民币

报告期内公司投资额	20,838,801.92
报告期内公司投资额比上年增减数	-53,244,491.76
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-71.87

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
酿酒车间配套	1,542,764.48	85%	
312 环境工程	-167,823.32	98%	
其他工程	5,623,156.45		
外购固定资产	13,840,704.31		
合计	20,838,801.92	/	/

(三) 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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
董事会五届三十二次会议决议公告	2008年3月10日	审议通过《公司2007年度董事会工作报告》、《公司2007年年度报告及报告摘要》、《公司2007年度财务决算报告》、《公司2007年度利润分配和资本公积金转增方案》、《关于续聘四川君和会计师事务所的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司2008年日常关联交易的议案》、《关于建立公司独立董事年报工作制度的议案》、《关于建立公司审计委员会工作规程的议案》、《关于公司内部控制自我评估报告的议案》、《关于投资扩建四川沱牌药业有限公司二期年产3600万袋非PVC软袋输液项目的议案》、《关于修订和完善四川沱牌曲酒股份有限公司会计政策、会计估计的议案》、《关于公司2007年年初资产负债表相关项目及其金额调整的议案》、《关于召开公司2007年度股东大会有关事项》的议案	中国证券报D011版、上海证券报D16版	2008年3月12日
董事会五届三十三次会议决议	2008年4月23日	审议通过了2008年第一季度报告		
董事会五届三十四次会议决议公告	2008年5月17日	审议通过公司向遭受四川汶川5.12特大地震灾害的重灾区捐赠价值人民币500万元的物资的决议	中国证券报B07版、上海证券报D22	2008年5月20日
董事会五届三十五次会议决议公告	2008年5月28日	审议通过了《公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司2007年度股东大会有关事项》的议案	中国证券报D007版、上海证券报D5	2008年5月29日
董事会六届第一次会议决议公告	2008年6月20日	审议通过了《选举李家顺为公司董事长、张树平为副董事长的议案》、《聘任公司高级管理人员的议案》、《聘任周建担任公司证券事务代表的议案》、《关于调整公司董事会各专业委员会组成人员的议案》	中国证券报C003版、上海证券报32	2008年6月21日
董事会六届第二次会议决议公告	2008年7月18日	审议通过了制定《四川沱牌曲酒股份有限公司对外担保制度》的议案、《关于2007年公司专项治理整改情况的说明》、《关于公司资金占用和规范运作自查自纠专项活动的自查报告》的议案、《关于公司向上海浦东发展银行成都分行申请综合授信业务的议案》。	中国证券报C063版、上海证券报64	2008年7月19日
董事会六届第三次会议决议	2008年8月10日	审议通过了《公司2008年半年度报告》、《公司向中国银行股份有限公司遂宁分行申请人民币2.5亿元授信总量的议案》、《公司向中国建设银行股份有限公司射洪支行申请一般额度授信人民币2亿元的议案》	中国证券报D037版、上海证券报C31	2008年8月12日
董事会六届第四次会议决议	2008年10月20日	审议通过了2008年第三季度报告		
董事会六届第五次会议决议	2008年11月26日	审议通过了《关于向遂宁市商业银行射洪支行申请流动资金借款的议案》、审议通过了《关于向遂宁市商业银行射洪支行申请流动资金借款的议案》。	中国证券报B06版、上海证券报C12	2008年11月27日

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

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中两名独立董事，主任委员由具有会计专业背景的独立董事王治安担任。报告期内，审计委员会按照《公司审计委员会工作规则》和《审计委员会年报工作规程》的要求认真履行职责，实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查等重要工作。

(1) 2009年1月21日，根据审计委员会年报工作规程的相关要求，审计委员会与会计师事务所

协商确定审计工作计划，并由公司财务总监向公司独立董事及时提交了书面的审计工作计划。

(2) 2009 年 1 月 22 日，审计委员会在公司会议室召开了审计委员会 2009 年第一次会议，全体委员参加了此次会议，会议主要审议了会计师事务所入场前审阅了沱牌曲酒 2008 年度财务会计报表，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实、资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理；未发现有重大错报、漏报情况；公司 2008 年度送审财务报表的编制基本符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果；在提出意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为；此财务会计报表可以提交年审注册会计师进行审计，并要求担任审计工作的会计师事务所和公司财务部等相关部门相互配合，作好本年度的审计工作。

(3) 在审计期间，审计委员会向四川君和会计师事务所发出《审计督促函》共计三次，要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作，同时，在审计过程中，审计委员会与主要项目负责人员保持沟通，了解审计工作进展和会计师关注的问题，并及时反馈给公司有关部门，审计工作按照原定时间表及时推进，保证了公司的年报审计进度和质量。

(4) 2009 年 3 月 2 日，四川君和会计师事务所如期按照总体审计安排出具了公司初步审计意见，审计委员会于 2009 年 3 月 10 日召开了审计委员会第二次会议，审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表，认为：通过前期与年审注册会计师充分沟通，保持原有的审议意见，公司 2008 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况，会计师事务所所获取的审计证据是充分、适当的，对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制的财务年度报表，2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的。在提出本次意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(5) 审计委员会于 2009 年 3 月 16 日召开了审计委员会第三次会议，审计委员会全体委员出席了本次会议，会议由主任委员王治安主持，委员以举手表决的方式通过了《关于公司 2008 年度财务会计报告的议案》；《关于四川君和会计师事务所有限责任公司从事 2008 年度审计工作的总结报告》；《关于 2009 年度聘任会计师事务所议案》。

(6) 监督公司内控制度的完善

审计委员会十分关注公司内部控制检查监督部门的设置和人员到位等情况，报告期公司建立了较为完善的内部控制制度，内部控制贯穿了公司的经营管理流程，有关制度得以执行。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》切实履行职责，对公司董事、监事、高级管理人员的尽责情况和薪酬情况进行了认真的审核，我们认为：公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。公司年度报告中披露的公司董事、监事、高级管理人员的薪酬与实际发放情况一致。本公司目前尚未建立股权激励机制。本委员会未来将不断促进公司完善内部激励约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经四川君和会计师事务所审计，公司 2008 年度共实现净利润 41,484,558.16 元，根据《公司章程》规定提取法定公积金 4,148,455.82 元，加上 2007 年度未分配利润 404,743,746.07 元，2008 年度可供股东分配的利润合计 442,079,848.41 元。

公司董事会审议通过的本年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：公司拟以年末股份总数 337,300,000 股为基数，按每 10 股派发现金 0.65 元(含税)向全体股东分配股利 21,924,500.00 元，结余的未分配利润 420,155,348.41 元全部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2005 年	6,746,000.00	14,008,460.65	48.16
2006 年	10,119,000	19,947,226.15	50.73
2007 年	0	41,354,176.40	0

(七) 其他披露事项

为了方便广大投资者及时查阅公司的披露信息，为扩大公司信息披露的覆盖面，充分保证广大投资者对公司对外信息的知悉权，公司决定自 2009 年 1 月 1 日起，增加《证券日报》为公司信息披露的指定报刊。增加后，公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》《上海证券报》和《证券日报》，本公司所有信息披露均以以上指定报刊为准。指定信息披露互联网站上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 保持不变。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
监事会五届九次会议	审议通过了 2007 年年度报告及摘要、2007 年度监事会工作报告等议案。
监事会五届十次会议	审议通过了《公司 2008 年第一季度报告》
监事会五届十一次会议	审议通过了《公司监事会换届选举的议案》
监事会六届第一次会议	审议通过了《公司监事会换届选举的议案》
监事会六届第二次会议	审议通过了《公司 2008 年半年度报告》
监事会六届第三次会议	审议通过了《公司 2008 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》及本公司《章程》规定规范运行，公司各项决策程序合法，董事会认真执行股东大会的各项决议、认真履行股东大会的各项授权，公司法人治理结构进一步完善，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程以及损害公司利益的行为，也无损害公司股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会按照公司《章程》等相关规定，对公司定期报告进行检查，审议并出具了相应的审核意见，监事会对四川君和会计师事务所为本公司 2008 年度财务报告出具的标准无保留意见审计报告进行了认真的审核，同时也对公司的审计工作进行了监督，认为公司 2008 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(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 2000 年配股募集资金已按计划使用完毕，承诺投资的项目运行正常。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生关联交易业务时，严格执行相关协议价格，遵守相关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理、没有出现违法行为，也没有损害公司及股东特别是中小股东的利益。

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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川天华包装有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买纸箱纸盒	市场价格		51,225,099.41	31.29	银行承兑汇票、电汇		无
合计				/	/	51,225,099.41	31.29	/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

2003年3月26日,本公司(简称甲方)与四川天马玻璃有限公司(简称乙方)签订《租赁合同》,本公司将所属的8万吨玻璃项目房地产租赁给四川天马玻璃有限公司,租赁期限为9.5年(4.5+5年),即2003年4月1日至2007年9月30日为双方必须履行时期,2007年10月1日至2012年9月30日为乙方有权决定是否续租时期。租赁到期后,若乙方不再续租,甲方可向第三方出租。租赁期间的租金总额为5,236.00万元。2004年12月25日,本公司与四川天马玻璃有限公司就2003年-2004年减免租金事宜签订《租赁合同补充协议》,双方约定2003年全额减免租赁费,2004年减半收取。2008年按合同约定的收取标准计算的租赁费544.50万元通过抵欠货款收讫。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	四川沱牌集团有限公司承诺所持有的沱牌曲酒非流通股股份取得流通权后的第十三个月至第三十六个月内,当价格低于5.00元/股(因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现等时,按复权价格计算)时,不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的股份。严格按照承诺履行。	严格按照承诺履行。

报告期内,广厦房产和顺发贸易按承诺向公司控股股东偿还了股改时为其代垫的对价股份共计7,003,958股,偿还对价股份分别于2008年4月23日过户至公司控股股东名下。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	四川君和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	38
境内会计师事务所审计年限	1

(九) 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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
股票交易异常波动公告	中国证券报 c11 版、上海证券报 D7 版	2008 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
董事会五届三十二次会议决议公告	中国证券报 D011 版、上海证券报 D16 版	2008 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
监事会五届九次会议决议公告	中国证券报 D011 版、上海证券报 D16 版	2008 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度日常关联交易公告	中国证券报 D011 版、上海证券报 D16 版	2008 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
董事会 2006 年年度报告更正公告	中国证券报 D011 版、上海证券报 D16 版	2008 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
公司关于股东股份解除质押公告	中国证券报 A17 版、上海证券报 A20 版	2008 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司有限售条件流通股上市公告	中国证券报 D011 版、上海证券报 D21 版	2008 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
关于股东偿还股改垫付对价的公告	中国证券报 D084 版、上海证券报封二	2008 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于股东资产重组重大事项公告	中国证券报 D084 版、上海证券报封二	2008 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司重要事项公告	中国证券报 D009 版、上海证券报 A34	2008 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
2007 年年度报告补充公告	中国证券报 28 版、上海证券报 C014	2008 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于对公司受地震影响的公告	中国证券报 D009 版、上海证券报 D26	2008 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
董事会五届三十四次会议决议公告	中国证券报 B07 版、上海证券报 D22	2008 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
董事会五届三十五次会议决议公告	中国证券报 D007 版、上海证券报 D5	2008 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2007 年度股东大会的通知	中国证券报 D007 版、上海证券报 D5	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
监事会五届十一次会议决议公告	中国证券报 D007 版、上海证券报 D5	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度股东大会决议公告	中国证券报 C003 版、上海证券报 32	2008 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
董事会六届第一次会议决议公告	中国证券报 C003 版、上海证券报 32	2008 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
监事会六届第一次会议决议公告	中国证券报 C003 版、上海证券报 32	2008 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
董事会六届第二次会议决议公告	中国证券报 C063 版、上海证券报 64	2008 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
董事会六届第三次会议决议	中国证券报 D037 版、上海证券报 C31	2008 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年第一期短期融资券兑付公告	中国证券报 C075 版、上海证券报 92	2008 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于变更股权分置改革持续督导保荐人公告	中国证券报 C18 版、上海证券报 93	2008 年 9 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第三季度报告	中国证券报 D046 版、上海证券报封十四	2008 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn
董事会六届第五次会议决议	中国证券报 B06 版、上海证券报 C12	2008 年 11 月 27 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经四川君和会计师事务所有限责任公司注册会计师贺军、杨建强审计，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

君和审字(2009)第1093号

四川沱牌曲酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川沱牌曲酒股份有限公司（以下简称沱牌曲酒公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注和合并财务报表附注。

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沱牌曲酒公司管理层的责任。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，沱牌曲酒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了沱牌曲酒公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

四川君和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：贺军、杨建强

中国、成都市

2009 年 3 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:四川沱牌曲酒股份有限公司

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	1	246,611,562.03	197,622,326.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	16,807,816.03	95,218,468.50
应收账款	3	31,070,232.69	42,785,732.22
预付款项	4	110,656,421.16	128,603,997.88
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	5	9,703,906.64	13,011,977.59
买入返售金融资产			
存货	6	960,099,019.02	869,549,909.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,374,948,957.57	1,346,792,412.94
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	7	154,531,860.64	149,104,632.49
投资性房地产	8	186,446,008.63	186,391,417.71
固定资产	9	769,811,400.70	801,796,600.42
在建工程	10	23,957,406.64	34,921,583.52
工程物资	11	4,839,038.99	4,461,219.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	203,316,210.13	208,035,483.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	15,926,549.03	18,211,819.85

递延所得税资产	14	13,478,024.01	13,506,874.63
其他非流动资产	15	78,700.00	111,900.00
非流动资产合计		1,372,385,198.77	1,416,541,531.82
资产总计		2,747,334,156.34	2,763,333,944.76
流动负债:			
短期借款	18	450,000,000.00	616,000,000.00
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	19	386,760,000.00	247,560,000.00
应付账款	20	43,210,436.37	53,531,536.79
预收款项	21	43,595,277.03	50,392,724.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	6,196,083.26	5,247,975.35
应交税费	23	32,995,382.66	40,762,704.88
应付利息	24		5,413,333.34
应付股利			
其他应付款	25	13,294,293.52	14,391,192.76
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		976,051,472.84	1,033,299,467.14
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	26	0	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债	27	481,443.66	467,795.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		481,443.66	717,795.94
负债合计		976,532,916.50	1,034,017,263.08
股东权益:			
股本	28	337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积	29	799,310,437.98	799,310,437.98
减:库存股			
盈余公积	30	187,432,935.74	183,284,479.92

一般风险准备			
未分配利润	31	442,079,848.41	404,743,746.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,766,123,222.13	1,724,638,663.97
少数股东权益	32	4,678,017.71	4,678,017.71
股东权益合计		1,770,801,239.84	1,729,316,681.68
负债和股东权益合计		2,747,334,156.34	2,763,333,944.76

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

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		233,885,891.48	182,195,215.49
交易性金融资产			
应收票据			300,000.00
应收账款		180,704,497.45	236,210,912.09
预付款项		1,178,474.82	10,710,702.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款		55,050,433.29	55,860,297.17
存货		838,421,907.26	752,327,319.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,309,241,204.30	1,237,604,446.71
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		352,563,991.59	327,136,763.44
投资性房地产		186,446,008.63	186,391,417.71
固定资产		665,977,855.57	689,744,642.24
在建工程		23,957,406.64	34,921,583.52
工程物资		4,839,038.99	4,461,219.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		166,117,916.03	169,910,473.14
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		15,911,379.41	18,211,819.85
递延所得税资产		10,043,430.92	10,143,358.69
其他非流动资产		78,700.00	111,900.00
非流动资产合计		1,425,935,727.78	1,441,033,177.84
资产总计		2,735,176,932.08	2,678,637,624.55
流动负债:			
短期借款		450,000,000.00	616,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		390,660,000.00	247,560,000.00
应付账款		52,791,931.26	61,134,590.91
预收款项		86,514,633.62	110,524.93
应付职工薪酬		5,640,935.84	4,926,497.49
应交税费		-5,014,059.08	22,486,162.91
应付利息			5,413,333.34
应付股利			
其他应付款		29,992,292.80	30,573,598.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,010,585,734.44	988,204,707.95
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			250,000.00
预计负债			
递延所得税负债		481,443.66	467,795.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		481,443.66	717,795.94
负债合计		1,011,067,178.10	988,922,503.89
股东权益:			
股本		337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积		799,310,437.98	799,310,437.98
减:库存股			
盈余公积		187,432,935.74	183,284,479.92
未分配利润		400,066,380.26	369,820,202.76
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,724,109,753.98	1,689,715,120.66
负债和股东权益合计		2,735,176,932.08	2,678,637,624.55

公司法定代表人: 李家顺

主管会计工作负责人: 李富全

会计机构负责人: 张跃华

合并利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	33	871,018,080.71	900,064,881.69
其中:营业收入		871,018,080.71	900,064,881.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		798,161,268.46	840,582,066.62
其中:营业成本	33	438,768,008.50	528,598,027.22
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	34	70,727,219.21	74,785,605.48
销售费用	35	165,381,301.06	133,296,169.23
管理费用	36	84,880,941.06	79,094,473.15
财务费用	37	37,829,372.89	30,468,342.04
资产减值损失	38	574,425.74	-5,660,550.50
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		54,590.92	90,834.00
投资收益(损失以“-”号填列)	39	5,427,228.15	7,491,567.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,338,631.32	67,065,216.99
加:营业外收入	40	1,767,871.97	2,065,031.44
减:营业外支出	41	5,774,309.71	615,033.92
其中:非流动资产处置净损失		553,600.37	124,074.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,332,193.58	68,515,214.51
减:所得税费用	42	32,847,635.42	27,161,038.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		41,484,558.16	41,354,176.40
归属于母公司所有者的净利润		41,484,558.16	41,354,176.40
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1230	0.1226
(二)稀释每股收益		0.1230	0.1226

公司法定代表人:李家顺

主管会计工作负责人:李富全

会计机构负责人:张跃华

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		391,968,976.49	423,486,705.20
减: 营业成本		301,611,095.04	457,498,718.55
营业税金及附加		64,719,764.76	69,627,052.99
销售费用			434,492.18
管理费用		72,188,883.24	76,020,416.99
财务费用		11,856,504.52	20,834,936.11
资产减值损失		166,217.07	-6,252,606.89
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		54,590.92	90,834.00
投资收益 (损失以“-”号填列)		92,043,610.69	214,111,166.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		33,524,713.47	19,525,695.28
加: 营业外收入		1,531,874.59	1,857,005.28
减: 营业外支出		548,379.25	419,834.40
其中: 非流动资产处置净损失		548,379.25	124,074.74
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		34,508,208.81	20,962,866.16
减: 所得税费用		113,575.49	15,652,060.92
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		34,394,633.32	5,310,805.24

公司法定代表人: 李家顺

主管会计工作负责人: 李富全

会计机构负责人: 张跃华

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		1,206,184,274.72	1,062,314,469.46
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			13,417.38
收到其他与经营活动有关的现金	52	449,871.78	6,078,287.90
经营活动现金流入小计		1,206,634,146.50	1,068,406,174.74
购买商品、接受劳务支付的现金		607,030,243.01	987,108,718.48
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		84,023,389.18	67,603,563.60
支付的各项税费		172,673,893.03	143,704,163.86
支付其他与经营活动有关的现金	53	70,901,980.89	91,329,932.45
经营活动现金流出小计		934,629,506.11	1,289,746,378.39
经营活动产生的现金流量净额		272,004,640.39	-221,340,203.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			124,940,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,469.00	290,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	54	5,249,260.99	2,824,513.70
投资活动现金流入小计		5,440,729.99	128,054,513.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,350,691.40	23,042,589.68
投资支付的现金			51,040,704.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	55		
投资活动现金流出小计		14,350,691.40	74,083,293.68
投资活动产生的现金流量净额		-8,909,961.41	53,971,220.02
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		652,000,000.00	853,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	56		
筹资活动现金流入小计		652,000,000.00	853,000,000.00
偿还债务支付的现金		818,000,000.00	596,006,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,104,520.10	35,573,521.11
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	57		
筹资活动现金流出小计		866,104,520.10	631,579,561.11
筹资活动产生的现金流量净额		-214,104,520.10	221,420,438.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-923.73	883.95
五、现金及现金等价物净增加额		48,989,235.15	54,052,339.21
加：期初现金及现金等价物余额		197,622,326.88	143,569,987.67
六、期末现金及现金等价物余额		246,611,562.03	197,622,326.88

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

母公司现金流量表

2008年1—12月

单位：元 币种：人民币

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		898,560,723.35	673,497,053.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,614,951.11	14,164,773.11
经营活动现金流入小计		995,175,674.46	687,661,826.12
购买商品、接受劳务支付的现金		600,342,012.42	652,535,487.84
支付给职工以及为职工支付的现金		71,748,355.80	62,928,790.11
支付的各项税费		94,882,132.00	77,504,949.88
支付其他与经营活动有关的现金		21,569,616.97	127,661,089.05
经营活动现金流出小计		788,542,117.19	920,630,316.88
经营活动产生的现金流量净额		206,633,557.27	-232,968,490.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			124,940,000.00
取得投资收益收到的现金		86,616,382.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,469.00	290,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,109,886.74	2,721,201.68
投资活动现金流入小计		91,917,738.28	127,951,201.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,755,175.73	22,899,161.30
投资支付的现金		20,000,000.00	51,040,704.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,755,175.73	73,939,865.30
投资活动产生的现金流量净额		59,162,562.55	54,011,336.38
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		652,000,000.00	853,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		652,000,000.00	853,000,000.00
偿还债务支付的现金		818,000,000.00	596,006,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,104,520.10	35,573,521.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		866,104,520.10	631,579,561.11
筹资活动产生的现金流量净额		-214,104,520.10	221,420,438.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-923.73	883.95
五、现金及现金等价物净增加额		51,690,675.99	42,464,168.46
加：期初现金及现金等价物余额		182,195,215.49	139,731,047.03
六、期末现金及现金等价物余额		233,885,891.48	182,195,215.49

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	337,300,000.00	799,310,437.98		183,284,479.92		404,743,746.07			4,678,017.71	1,729,316,681.68
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98		183,284,479.92		404,743,746.07			4,678,017.71	1,729,316,681.68
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,148,455.82		37,336,102.34				41,484,558.16
(一)净利润						41,484,558.16				41,484,558.16
(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						41,484,558.16				41,484,558.16
(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				4,148,455.82		-4,148,455.82				
1.提取盈余公积				4,148,455.82		-4,148,455.82				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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、本期末余额	337,300,000.00	799,310,437.98		187,432,935.74		442,079,848.41			4,678,017.71	1,770,801,239.84

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	337,300,000.00	799,310,437.98		179,149,062.28		377,643,987.31			4,678,017.71	1,698,081,505.28
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98		179,149,062.28		377,643,987.31			4,678,017.71	1,698,081,505.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,135,417.64		27,099,758.76				31,235,176.40
(一)净利润						41,354,176.40				41,354,176.40
(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						41,354,176.40			41,354,176.40
(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				4,135,417.64	-14,254,417.64				-10,119,000.00
1. 提取盈余公积				4,135,417.64	-4,135,417.64				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,119,000.00			-10,119,000.00
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、本期末余额	337,300,000.00	799,310,437.98		183,284,479.92		404,743,746.07		4,678,017.71	1,729,316,681.68

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：张跃华

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额					
	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	337,300,000.00	799,310,437.98		183,284,479.92	369,820,202.76	1,689,715,120.66
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98		183,284,479.92	369,820,202.76	1,689,715,120.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,148,455.82	30,246,177.50	34,394,633.32
(一) 净利润					34,394,633.32	34,394,633.32
(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					34,394,633.32	34,394,633.32

(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				4,148,455.82	-4,148,455.82	
1. 提取盈余公积				4,148,455.82	-4,148,455.82	
2. 对所有者(或股东)的分配						
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	337,300,000.00	799,310,437.98		187,432,935.74	400,066,380.26	1,724,109,753.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	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	337,300,000.00	799,310,437.98		179,149,062.28	378,763,815.16	1,694,523,315.42
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	337,300,000.00	799,310,437.98		179,149,062.28	378,763,815.16	1,694,523,315.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				4,135,417.64	-8,943,612.40	-4,808,194.76
(一) 净利润					5,310,805.24	5,310,805.24
(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					5,310,805.24	5,310,805.24
(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				4,135,417.64	-14,254,417.64	-10,119,000.00
1. 提取盈余公积				4,135,417.64	-4,135,417.64	
2. 对所有者(或股东)的分配					-10,119,000.00	-10,119,000.00
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	337,300,000.00	799,310,437.98		183,284,479.92	369,820,202.76	1,689,715,120.66

公司法定代表人: 李家顺

主管会计工作负责人: 李富全

会计机构负责人: 张跃华

四川沱牌曲酒股份有限公司会计报表附注

2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日

一、公司简介

四川沱牌曲酒股份有限公司（以下简称本公司、公司）的原企业为四川省射洪沱牌曲酒厂，是建国初期建立的地方国有酿酒企业。1988 年 10 月，该厂主导产品沱牌曲酒被评为中国名酒，1990 年被评为国家大型企业，1993 年列入全国 500 强最佳经济效益工业企业之一。1993 年 3 月 3 日，四川省股份制试点联审小组[川股审（1993）4 号]批准四川省射洪沱牌曲酒厂部分改制，与工商银行四川省分行总府支行等共同发起设立四川沱牌实业股份有限公司，1993 年 7 月 28 日成立，成立时的注册资本为人民币 109,650,000.00 元，其中射洪沱牌曲酒厂以经评估确认的生产经营性净资产 70,920,000.00 元投入，为国有法人股，另 3 户企业及其他法人均以现金认购股份共 16,800,000.00 元，内部职工以现金认购 21,930,000.00 元。1996 年 5 月，中国证监会[证监发审字（1996）38 号]批准本公司向社会公开发行人民币普通股 3,300 万股（其中内部职工股 1,096 万股占额度上市流通），股本总额由 109,650,000.00 元增至 131,690,000.00 元。

1996 年 11 月 15 日，公司第 5 次股东大会决议将公司名称由四川沱牌实业股份有限公司变更为现名称，并决议以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，股本总额增至 263,380,000.00 元，1996 年 11 月在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。公司 1998 年第 7 次股东大会决议并经中国证监会[证监上字（1998）66 号]批准，以 1997 年末总股本为基数按 10:3 向全体股东配售股份，股本总额增至 298,272,400.00 元，于 1998 年 8 月 7 日在四川省射洪县工商行政管理局办理了变更登记手续。2000 年 4 月 6 日，公司 1999 年度股东大会审议通过了“2000 年增资配股方案”，以 1999 年末总股本 298,272,400 股为基数按 10:3 向全体股东配售股份，共计应配售 89,481,720 股。国有法人股股东四川沱牌集团有限公司（以下简称沱牌集团公司）应配 45,105,120 股，经财政部[财管字（2000）42 号]批准以现金认购其应配股份的 10.49%即 4,731,000 股，其余 89.51%放弃认购；其他法人股股东应配 10,080,000 股，全部放弃认购；社会公众股股东应配 34,296,600 股，按承销协议由承销商包销。此方案经中国证监会[证监公司字（2000）145 号]批准实施。2000 年 11 月 13 日此次配股完成后，公司股本总额增至 337,300,000.00 元，2000 年 11 月 17 日在四川省遂宁工商行政管理局射洪分局办理了变更登记手续。

2006 年 3 月，本公司进行股权分置改革，由原非流通股股东提出股权分置改革方案，即原非流通股股东向流通股股东支付对价，流通股股东每 10 股获送 3.9 股的股份，原非流通股获得上市流通的权利，成为有限售条件的流通股。股权分置改革方案分别于 2006 年 3 月 9 日经四川省政府国资委[川国资产权（2006）69 号]批复同意和 2006 年 3 月 20 日本公司 2006 年第 1 次临时股东大会审议通过。公司股权分置改革完成后，股本结构如下：

股东类别	股改前		股改后	
	持股数（股）	比例	持股数（股）	比例
一、有限售条件的流通股	188,681,400	55.94%	130,720,146	38.75%

四川沱牌集团有限公司	155,081,400	45.98%	100,437,810	29.78%
四川省射洪广厦房地产开发公司	17,000,000	5.04%	17,000,000	5.04%
四川省射洪顺发贸易公司	5,800,000	1.72%	5,800,000	1.72%
射洪县融达房地产实业综合开发公司	4,000,000	1.19%	2,771,234	0.82%
遂宁金宁商贸有限公司	3,000,000	0.89%	2,078,427	0.62%
中国工商银行成都市总府支行	3,000,000	0.89%	2,078,427	0.62%
射洪县金穗物业管理有限责任公司	400,000	0.12%	277,124	0.08%
射洪县金鑫城市信用社	400,000	0.12%	277,124	0.08%
二、无限售条件的流通股	148,618,600	44.06%	206,579,854	61.25%
总股本	337,300,000	100.00%	337,300,000	100.00%

截止 2008 年末，公司股本结构变动如下：

股东类别	股改后		2008年末	
	持股数（股）	比例	持股数（股）	比例
一、有限售条件的流通股	130,720,146	38.75%	96,697,591	28.67%
四川沱牌集团有限公司	100,437,810	29.78%	96,697,591	28.67%
四川省射洪广厦房地产开发公司	17,000,000	5.04%	-	-
四川省射洪顺发贸易公司	5,800,000	1.72%	-	-
射洪县融达房地产实业综合开发公司	2,771,234	0.82%	-	-
遂宁金宁商贸有限公司	2,078,427	0.62%	-	-
中国工商银行成都市总府支行	2,078,427	0.62%	-	-
射洪县金穗物业管理有限责任公司	277,124	0.08%	-	-
射洪县金鑫城市信用社	277,124	0.08%	-	-
二、无限售条件的流通股	206,579,854	61.25%	240,602,409	71.33%
其中：四川沱牌集团有限公司持有	-	-	10,744,177	3.19%
总股本	337,300,000	100.00%	337,300,000	100.00%

公司股权分置改革完成时，沱牌集团公司实际持有公司有限售条件的流通股 107,441,768 股，由于第二大股东四川省射洪广厦房地产开发公司和第三大股东四川省射洪顺发贸易公司所持股份全部被质押，其应支付的对价由沱牌集团公司先行代为支付 7,003,958 股，故股改后，沱牌集团公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的股份为 100,437,810 股。沱牌集团公司已与第二、三大股东达成垫付和偿还协议，第二、三大股东所持股份的流通需取得沱牌集团公司的同意，并由公司向上海证券交易所提出第二、三大股东所持股份的上市流通申请。2008 年 4 月 23 日，四川省射洪广厦房地产开发公司和四川省射洪顺发贸易公司所持本公司股份已解除质押，并履行了对沱牌集团公司的偿还义务。

公司目前的企业法人营业执照注册号码为 510000000049955，法定代表人为李家顺。经营范围是：粮食收购，沱牌系列酒及纯净水生产、销售，危险货物运输（三类）、普通货运（以上项目经营期限以许可证为准），（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业

务，商品批发与零售；技术推广服务、商务服务业、专业技术服务业。

1、企业注册地、组织形式和总部地址：

企业注册地	组织形式	总部地址
四川省射洪县柳树镇中街 149 号	股份有限公司（上市）	四川省射洪县柳树镇中街 149 号

2、企业的业务性质和主要经营活动：

业务性质	主要经营活动
生产、销售沱牌系列酒及纯净水	粮食收购，沱牌系列酒及纯净水生产、销售（有效期限以许可证为准），进出口业务，商品批发与零售（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）等

3、母公司以及集团最终母公司的名称：

本公司母公司为四川沱牌集团有限公司，最终实际控制人为射洪县人民政府。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

财务报告的批准报出者	财务报告批准报出日
本公司董事会	2009 年 3 月 16 日

二、财务报表的编制基础

本公司目前经营状况良好，没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间进行清算或停止营业，财务报表以持续经营为基础列报，并基于以下附注四所述主要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

根据财政部[财会（2006）3 号]《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》和[财会（2006）18 号]《关于印发〈企业会计准则—应用指南〉的通知》的规定，结合本公司实际情况，特制定如下会计政策和会计估计。经本公司董事会审议通过，本公司及所属子公司，自 2007 年 1 月 1 日起执行。

1、会计年度：

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

3、计量属性：

根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，本公司主要采用历史成本和公允价值计量，与上年度相比，各会计报表项目的计量属性没有发生重大变化。

4、现金及现金等价物的确定标准：

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。

5、外币业务核算方法：

公司涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算为人民币入账。在资产负债表日，本公司对外币货币性项目因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的核算方法：

6.1 金融工具的确认依据：金融资产和金融负债的确认依据为本公司已经成为金融工具合同的一方。

6.2 金融资产和金融负债的分类方法、确认与计量：公司的金融资产目前主要为应收款项。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产：含应收票据、应收账款、其他应收款和预付账款，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司投资没有形成控制、共同控制和重大影响的、并拟长期持有的股权投资，在活跃市场有报价、公允价值能够可靠取得的，作为可供出售金融资产按 22 号准则、23 号准则和 37 号准则核算和列报；在活跃市场没有报价、其公允价值不能可靠取得的，按 2 号准则核算和列报。

公司金融负债包括银行借款、应付款项、应付工程款和其他应付款项。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6.3 交易性金融资产核算方法：交易性金融资产包括划分为该类金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具。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但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，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。处置时，公允价值与账面金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。资产负债表日，公允价值变动损益计入当期损益。

6.4 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

需要考虑和计提减值准备的金融资产全部为应收款项，减值准备计提方法如下：

6.4.1 对于预付账款以及单项金额重大的商业承兑汇票、应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。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，计提坏账准备。

6.4.2 对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的商业承兑汇票、应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：账龄 1 年（含 1 年）以内，按其余额的 5% 计提；1-2 年（含 2 年），按其余额的 10% 计提；2-3 年（含 3 年），按其余额的 30% 计提；3 年以上，按其余额的 60% 计提。该计提比例每年年末均需根据当年的债权人的总体信用状况评估其合理性。

7、应收款项坏账损失核算方法：

坏账的确认标准为：①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；②因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账的核算方法：本公司的坏账核算采用备抵法，报告期末对应收款项（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）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	60	60

根据历年经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息进行合理的估计，对期末应收款项余额（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，计入当年损益。根据对子公司实际生产经营、财务状况、经营成果的分析，相互之间的债权不存在坏账损失，因此不计提坏账准备。

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据本公司管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

8、存货核算方法：

公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。存货按其采购、加工和其他符合 1 号准则规定的成本之和进行初始计量。领用、发出原材料、库存商品采用加权平均法计价；生产领用的包装物直接记入成本费用；低值易耗品按价值大小，1,000 元以下的于领用时实行一次性摊销，1,000 元以上的实行五五摊销法。

产品成本计算对象为沱牌曲酒及其系列产品，生产费用包括原材料（红粮、大米、小麦等）、辅料（曲药、谷壳等）、燃料、动力、工资及福利、折旧等；分为直接材料、直接工资及制造费用三个成本项目，并按主要的散酒生产、储存勾兑加工及包装三个生产步骤采用分步法计算产品生产成本。

公司存货中需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒），比照准则第 17 号，将借款费用计入其成本。

存货采用永续盘存制度，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期地盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据本公司管理权限进行处理。在报告期末对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成

本差额计提存货跌价准备，确认为当期损益。可变现净值按 1 号准则应用指南三.（三）规定的方法确定。

9、可供出售金融资产核算方法：

是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的金融资产，具体包括可供出售的股票投资、债券投资等金融资产。

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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，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。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值和原直接计入所有者权益公允价值变动累计额对应处置部分金额的差额计入投资损益。

资产负债表日，分析判断可供出售金融资产是否发生减值，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

10、持有至到期投资核算方法：

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

资产负债表日，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

11、长期股权投资的核算方法：

11.1 长期股权投资分为对子公司投资、合营企业投资和联营企业投资以及其他投资。其他投资是指对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

11.2 初始计量

长期股权投资按 2 号准则第三条、第四条和 2 号准则应用指南第二项的规定进行初始计量。

11.3 后续计量及收益确认方法

11.3.1 本公司对以下长期股权投资按 2 号准则第七条的规定采用成本法核算：

A、对子公司的投资。

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

11.3.2 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按 2 号准则第八条的规定采用权益法核算。

11.4 具有共同控制、重大影响的确定的标准

本公司按照 2 号准则第五条第 2 款规定的共同控制和重大影响确定标准确定。

11.5 长期股权投资的减值

报告期末对长期股权投资按 8 号准则第 5 条的规定进行减值迹象判断，存在减值迹象的，按 8 号准则第三章的规定测算其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按可收回金额与账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

12、投资性房地产的核算方法：

投资性房产采用公允价值模式计量，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。目前，本公司的投资性房地产主要是用于出租的房屋及土地使用权等。

13、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

13.1 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账，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（%）
机器设备	11	5	8.64
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8	5	11.88
其他设备	10	5	9.50
固定资产装修	10	3	9.70
房屋及建筑物		3	
其中：一般房屋	40	3	2.43
受腐蚀房屋	25	3	3.88
受强腐蚀房屋	15	3	6.47
简易房	10	3	9.70
建筑物	25	3	3.88

固定资产在取得时按实际成本计价。固定资产标准是使用期限超过一年、单位价值在 2,000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别的原价、估计使用年限和预计的残值率（其中房屋及建筑物、固定资产装修为 3%、其余为 5%）确定折旧率。

13.2 固定资产分类

公司固定资产按如下类别进行分类：

第一类：房屋、建筑物（房屋包括：一般房屋、受腐蚀房屋、受强腐蚀房屋及简易房四类）

第二类：机器设备（包括除运输工具和电子设备外的所有机器设备）

第三类：运输工具（所有运输车辆）

第四类：电子设备（指与 IT、通讯相关的信息产品、设备）

第五类：其他设备

第六类：固定资产装修

第七类：融资租入的固定资产

13.3 后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，应当确认为当期费用，不再通过预提或待摊的方式核算。

①固定资产修理费用，直接计入当期费用。

②固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

③如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

④固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并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，采用合理的方法单独计提折旧；如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，将该余额一次全部计入当期营业外支出。

⑤融资租赁方式租入固定资产发生固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，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，采用合理的方法单独计提折旧。

⑥经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并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，采用合理的方法单独计提折旧。

13.4 减值准备的计提方法：在报告期末，对固定资产进行减值测试，如存在下列情况之一时，应当计提固定资产减值准备：

①固定资产市价大幅下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复。

②公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对本公司产生负面影响。

③同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可回金额大幅度降低。

④固定资产陈旧过时或发生实体损坏。

⑤预计固定资产使用方式发生重大变化。

⑥其他有可能表明资产已发生减值的情况。

14、在建工程核算方法：

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程中的借款费用资本化金额按第 17 号准则的规定计算计入工程成

本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资产并计提折旧。待竣工决算办理完毕后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

报告期末，对在建工程进行减值测试，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，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；

③其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

15、无形资产计价及摊销方法：

15.1 无形资产的确认：公司按 6 号准则第二章的规定确认无形资产。

15.2 初始计量：无形资产目前主要为土地使用权，初始计量是按本公司设立时按经国有资产管理部门确认或备案后的土地评估机构的评估价值确定的，或者以购买价值确定的。以后取得的其他的无形资产按 6 号准则第三章的规定进行计量。

15.3 公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；公司目前尚无使用寿命不确定的无形资产。

每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。作出改变的作为会计估计变更按未来适用法处理。

15.4 无形资产减值

在报告期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法、摊销年限：

长期待摊费用以实际发生的支出记账，长期待摊费用按受益期限平均摊销。

17、递延所得税资产：

17.1 本公司按 18 号准则第二章的规定确定资产的计税基础，对可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和按照预期收回该资产期间的适用税率当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

17.2于报告期末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，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

18、资产组的核算方法：

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照8号准则第二条、第十八条第二至四款和8号准则应用指南第四项的规定，本公司以各所属各经营单位作为资产组，其中生产车间、热电厂、运输等分公司分别为单独的资产组，各控股子公司（含直接、间接方式控股）分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，导致现行资产组划分不再适合本公司实际情况的，在履行相应的程序重新确定资产组，并按8号准则第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

19、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

本公司于会计期末对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他适用8号准则的资产是否存在8号准则第五条规定的各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现上述资产存在减值迹象的，则进行减值测试，按8号准则第三章和8号准则应用指南第一至三项的规定估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

20、借款费用的会计处理方法：

公司借款费用是银行借款（包括专门借款和一般借款）利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。为购建某项固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用在固定资产在达到预定可使用状态前直接予以资本化；而未专门借入款项的固定资产在达到预定可使用状态前以及需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒）发生的借款费用在开始资本化到停止资本化的会计期间（扣除暂停资本化期间），按以下公式计算资本化金额：

资本化金额=年初至当期末止购建固定资产（或相关存货）月平均占用额×资本化率（年初至当期末止借款费用除以年初至当期末止相关资产月平均占用额）

记入有关固定资产的购建成本或存货成本；除此以外的借款费用记入当期损益。

21、职工薪酬核算方法：

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务期间，应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

21.1 由生产产品、提供劳务负担的，计入存货成本或劳务成本。

21.2 由在建工程、无形资产负担的，计入建造资产或无形资产成本。

21.3 其他的其他职工薪酬，确认为当期费用。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

22、预计负债的确认条件及后续计量方法：

公司将满足 13 号准则第四条和 13 号准则应用指南第二项第一至二款的规定的与或有事项相关的义务确认为预计负债，同时按该准则第五至七条和该准则应用指南第二项第三款的规定对确认的预计负债进行计量，以后则按该准则第十二条的规定，在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对预计负债的账面价值进行调整。

按 13 号准则第八条和第十条的规定确认和计量与亏损合同和重组有关的预计负债。

根据 2 号准则第十一条和 2 号准则应用指南三（一）3 的规定，被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

23、收入确认原则：

23.1 销售商品：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

23.2 租金收入：按租赁合同规定的金额和时间计收，确认租金收入。

23.3 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

23.4 建造合同：如果建造合同的结果能够可靠地估计，在期末按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能够可靠地估计，在期末如果合同成本能够收回，按能够收回的合同成本确认合同收入，合同成本确认为费用；在期末如果合同成本不能够收回，将合同成本确认为费用，不确认合同收入。

24、政府补助：

24.1 公司按 16 号准则对政府补助分为：与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

24.3与收益相关的政府补助，按下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24.4已确认的政府补助需要返还的，按下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、债务重组：

25.1 作为债务人，以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，确认为资产转让损益，计入当期损益；将债务转为资本的，将债权人放弃债权而享有股份的面值总额确认为股本（或实收资本），股份的公允价值总额与股本（或者实收资本）之间的差额确认为资本公积，重组债务的账面价值与股份的公允价值总额之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益；修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组债务的账面价值与将来应付金额的现值之间的差额，确认为债务重组利得，计入当期损益，涉及或有支出的，将或有支出包括在将来应付金额予以折现，确定债务重组收益；以混合方式重组债务的，处理顺序依次以资产清偿债务、债务转为资本、修改债务条件的方式进行处理。

25.2 作为债权人，重组债权的账面余额与收到现金、受让非现金资产的公允价值、享有股权公允价值、将来应收金额现值的差额（已计提减值准备的，先冲减减值准备），确认为债务重组损失计入当期损益。收到存货、固定资产、无形资产、长期股权投资等抵债资产的，以其公允价值入账。涉及或有收益的，不包括在将来应收金额中确认重组损失，或有收益实际发生时计入当期损益。

26、股份支付：

26.1 不存在等待期授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

26.2 存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中，以权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量，确认相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取得日的公允价值）计量，相应增加资本公积。

26.3 对于权益结算的股份支付，在行权日根据行权情况，确认股本和资本溢价，同时结转等待期内确认的其他资本公积。未被行权而失效或作废的全部或部分权益工具，在行权有效期截止日将其从其他资本公积转入未分配利润，不冲减成本费用。

26.4 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

27、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

27.1 合并范围确定

公司根据 33 号准则第六条和第七条的规定和 33 号准则应用指南第一项的规定将直接或间接持有被投资单位半数以上的表决权并且在被投资单位的决策机构中享有半数以上的投票权或直接拥有决定权的被投资单位纳入合并财务报表的合并范围。虽未持有半数以上表决权但满足 33 号准则第八条规定的四项条件之一的，也将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但有证据表明不能控制被投资单位的除外。

27.2、合并程序

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据 33 号准则的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

28、金融资产的转移：

28.1 公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

28.2 如果公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将终止确认该金融资产；如果公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。如果公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

28.3 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

28.4 金融资产部分转移满足终止确认条件的，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（在此种情况下，所保留的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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

28.5、如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

- 1、会计政策变更：本公司在报告期内无会计政策变更事项
- 2、会计估计变更：本公司在报告期内无会计估计变更事项。
- 3、会计差错更正：本公司在报告期内无会计差错更正事项。

六、税项

公司应缴纳的税项及税率如下：

1、企业所得税：本公司及子公司 2007 年度执行的所得税税率为 33%。2007 年 3 月 16 日，全国人民代表大会通过了《中华人民共和国企业所得税法》，新企业所得税法将从 2008 年 1 月 1 日起施行。因此，本公司及子公司自 2008 年 1 月 1 日适用的企业所得税率为 25%。

2、流转税：分类列示如下：

税种	税目	税率
增值税	系列酒、电力	17%
消费税	粮食白酒	20%
消费税	薯类白酒	20%
消费税	其他酒	10%
营业税	租金、技术转让	5%

另外按当年实际缴纳增值税、消费税、营业税的 5%、3%、1% 分别计缴城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。

粮食白酒和薯类白酒的消费税从 2001 年 5 月 1 日起，按照财政部、国家税务总局[财税（2001）84 号]《关于调整酒类产品消费税政策的通知》的规定，消费税的比例税率分别为 25% 和 15%，实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税办法”，应纳税额=销售数量×0.5 元/斤+销售金额×适用税率。

粮食白酒和薯类白酒的消费税从 2006 年 4 月 1 日起，按照财政部、国家税务总局[财税（2006）33 号]《关于调整和完善消费税政策的通知》的规定，比例税率统一调整为 20%，并继续实行“从量定额和从价定率相结合的复合计税办法”。

3、房产税：以房产原值 70% 为基础按 1.2% 的税率计征，出租房产以房屋租金收入的 12% 计征。

4、其他税项：按国家规定计缴。

七、企业合并及合并财务报表

子公司概况如下：

1、直接对外投资取得的子公司概况

公司名称	注册地	注册资本	投资额	拥有权益	经营范围
上海复旦沱牌生物技术有限公	上海市	2,400 万	1,920 万	80%	医药、生物制品等
四川舍得酒业有限公司②	射洪县	3,000 万	3,000 万	100%	舍得系列酒及其包装物销售
四川射洪沱牌供销有限公司③	射洪县	2,980 万	2,980 万	100%	批发零售酒类产品、物资采购销售
成都未名生物科技有限公司④	成都市	3,000 万	2,000 万	66.67%	生物技术研发及产品生产

①上海复旦沱牌生物技术有限公司（以下简称上海复旦沱牌生物公司）是本公司与复旦大学共同投资设立的有限责任公司，2000年12月20日成立，主要从事药品、生物制品、保健制品的研制开发、技术咨询服务和转让，注册资本为2,400万元人民币，注册地址为上海市，法定代表人为谢常荣。受市场等多方面因素的影响，该公司已停止营业，根据市场变化和该公司目前的盈利能力，本公司拟对经营战略进行相应调整，2006年6月29日，经本公司董事会第五届第十一次会议决议解散该公司。由于债权债务尚未清算完毕，注销工作仍在办理之中。

②四川舍得酒业有限公司（以下简称舍得酒业公司）是本公司与四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司，2001年12月17日成立，主要从事舍得系列酒及其包装物的生产销售，原注册资本为300万元人民币，注册地址为射洪县，法定代表人为张树平。2006年12月8日，本公司董事会五届十九次会议决议，收购四川省射洪县糖酒公司持有的5%的股权，同时以货币资金对其增资，注册资本增加到3,000万元人民币。股权收购和增资行为于2006年12月20日完成，舍得酒业公司成为本公司的全资子公司。

③2006年12月8日，本公司董事会五届十九次会议决议，审议通过设立四川省射洪沱牌供销有限公司的议案，本公司以货币资金和实物资产出资2,980万元，独资设立四川省射洪沱牌供销有限公司（以下简称沱牌供销公司）。2006年12月18日，沱牌供销公司经四川省遂宁市射洪县工商行政管理局登记成立，注册资本为2,980万元，法定代表人为张树平，经营范围为：批发、零售酒类产品，物资采购、销售。

④成都未名生物科技有限公司（以下简称未名生物公司）是本公司与北京北大未名生物工程集团有限公司共同出资设立的有限责任公司，注册资本3,000万元，其中：第一期出资为本公司以现金方式出资2000万元，占注册资本的66.67%；第二期出资为未名生物公司取得《企业法人营业执照》之日起3个月内，北京北大未名生物工程集团有限公司以其重组人干扰素 α 1b泡腾片、重组人干扰素 α 1b滴剂、重组人干扰素 α 1b乳剂三种药品全部知识产权出资1000万元，占注册资本的33.33%。2008年1月15日，未名生物公司取得成都市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号：5101091010214；住所：成都市高新西区新达路6号，法定代表人：李家顺，营业期限：2008年1月15日至2038年1月14日，经营范围：生物技术研发及产品的生产、销售（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）。截止2009年3月16日，未名生物公司第二期出资正在办理之中。

2、通过企业合并取得的子公司

(1) 同一控制下企业合并，是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。对同一控制下企业合并的判断标准包括：①对同一集团（母公司）内部母子子公司之间、子公司与子公司之间发生的企业合并；②参与合并各方在合并前后较长时间内为最终控制方所控制，具体是指在企业合并之前（即合并日之前），参与合并各方在最终控制方的控制时间一般在 1 年以上（含 1 年），企业合并后所形成的报告主体在最终控制方的控制时间也应达到 1 年以上（含 1 年）；③在具体判断企业之间的合并是否属于同一控制下的企业合并，应综合构成企业合并方交易的各方情况，按照实质重于形式的原则进行判断。

(2) 本公司母公司以及集团最终母公司的名称：母公司为四川沱牌集团有限公司，最终实际控制人为射洪县人民政府。

(3) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司概况

公司名称	注册地	注册资本	投资额	拥有权益	经营范围
四川沱牌药业有限责任公司	成都市	5,200 万元	5,200 万	100%	医药制造、销售

四川沱牌药业有限责任公司（以下简称沱牌药业公司）原是由沱牌集团公司和四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司，于 1997 年 1 月 6 日成立。2006 年 4 月经过“以资抵债”后，成为公司的全资子公司。该公司主要从事医药制造、销售，注册资本为 5,200 万元人民币，注册地址为成都市，法定代表人为覃建中。

(4) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

3、报告期内合并财务报表合并范围的变化：

本报告期内，合并财务报表合并范围未发生变化，上述各公司的会计报表已纳入本报告期合并范围。

4、纳入合并会计报表范围的子公司 2008 年度的主要财务数据如下：

(1) 各子公司 2008 年末的资产状况

项目 单位名称	流动资产	非流动资产	资产总额
上海复旦沱牌生物公司	23,637,753.75	-	23,637,753.75
舍得酒业公司	90,047,021.35	816,284.36	90,863,305.71
沱牌供销公司	289,139,898.83	25,573,518.58	314,713,417.41
沱牌药业公司	20,437,081.60	118,076,629.38	138,513,710.98
未名生物公司	20,000,842.58	15,169.62	20,016,012.20

(2) 各子公司 2008 年末的负债及所有者权益状况

项目 单位名称	流动负债	实收资本	所有者权益合计	负债及所有者权益合计
上海复旦沱牌生物公司	247,665.14	24,000,000.00	23,390,088.61	23,637,753.75
舍得酒业公司	55,042,665.76	30,000,000.00	35,820,639.95	90,863,305.71

沱牌供销公司	278,519,304.96	29,800,000.00	36,194,112.45	314,713,417.41
沱牌药业公司	55,414,386.24	52,000,000.00	83,099,324.74	138,513,710.98
未名生物公司	16,012.20	20,000,000.00	20,000,000.00	20,016,012.20

(3) 各子公司2008年度的经营情况

单位名称	营业收入	营业成本	净利润
上海复旦沱牌生物公司	-	-	-
舍得酒业公司	253,599,870.25	122,706,799.74	37,731,999.77
沱牌供销公司	819,414,314.76	609,684,726.28	60,030,176.13
沱牌药业公司	34,781,644.52	29,785,567.49	-5,149,386.12
未名生物公司	-	-	-

(4) 各控股子公司2008年度的现金流量情况

单位名称	经营净现金流量	投资净现金流量	筹资净现金流量	净现金流量
上海复旦沱牌生物公司	-	-	-	-
舍得酒业公司	32,486,904.30	56,218.14	-33,904,977.12	-1,361,854.68
沱牌供销公司	50,449,867.31	-1,236,890.55	-52,511,623.15	-3,298,646.39
沱牌药业公司	1,996,186.66	-237,969.01	-	1,758,217.65
未名生物公司	-19,806,034.50	6,877.08	20,000,000.00	200,842.58

5、各控股子公司少数股东权益、少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额，以及从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额如下：

单位名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海复旦沱牌生物公司	4,678,017.71	-	-
舍得酒业公司	-	-	-
沱牌供销公司	-	-	-
沱牌药业公司	-	-	-
未名生物公司	-	-	-

八、合并会计报表主要项目注释

注 1、货币资金

类别	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	(折)人民币	原币	(折)人民币
库存现金	-	11,411.57	-	25,567.72
其中：人民币	-	11,411.57	-	5,893.84
港币	-	-	9,536.15	8,929.65
日元	-	-	160,155.00	10,260.17
荷兰盾	-	-	100.00	484.06
银行存款	-	46,257,307.91	-	83,367,560.11
其他货币资金	-	200,342,842.55	-	114,229,199.05
合计	-	246,611,562.03	-	197,622,326.88

其他货币资金本年末余额全部为银行承兑汇票保证金。

注 2、应收票据

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
应收票据	16,807,816.03	95,218,468.50	银行承兑汇票

应收票据本年末余额较年初余额减少 82.35%，主要是本年加大采购货款以银行承兑汇票背书转让支付力度所致。截止 2008 年 12 月 31 日，已背书转让和贴现的未到期的银行承兑汇 27,940.34 万元。应收票据年末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

注 3、应收账款

(1) 应收账款年末余额、账龄如下：

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	23,440,212.44	61.29	1,172,010.63	35,269,773.85	71.08	1,763,488.69
1-2 年	2,609,376.30	6.82	260,937.63	6,059,831.06	12.21	605,983.11
2-3 年	5,252,851.14	13.74	1,575,855.34	1,699,495.22	3.43	509,848.57
3 年以上	6,941,491.04	18.15	4,164,894.63	6,589,881.15	13.28	3,953,928.69
合计	38,243,930.92	100.00	7,173,698.23	49,618,981.28	100.00	6,833,249.06
账面价	31,070,232.69			42,785,732.22		

应收账款本年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。

(2) 按照应收账款风险分类

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
第一类	16,321,095.59	42.68	2,687,134.59	20,973,039.51	42.27	2,489,487.01
第二类	21,922,835.33	57.32	4,486,563.64	28,645,941.77	57.73	4,343,762.05

第三类						
合计	38,243,930.92	100.00	7,173,698.23	49,618,981.28	100	6,833,249.06
账面价值	31,070,232.69			42,785,732.22		

第一类为单项金额重大（100.00 万元）的应收款项。

第二类为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。

第三类为其他不重大应收款项。

(3) 第一类为单项金额重大(100.00 万元)的应收款项, 本年末共计 7 户, 合计金额 16,321,095.59 元, 计提坏账准备 2,687,134.59 元。

(4) 第二类为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, 其账龄坏账如下:

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	12,034,564.92	54.90	601,728.26	16,588,833.55	57.92	649,261.21
1-2 年	2,382,316.45	10.86	238,231.64	6,059,831.06	21.15	605,983.11
2-3 年	2,856,562.13	13.03	856,968.64	1,699,495.22	5.93	509,848.57
3 年以上	4,649,391.83	21.21	2,789,635.10	4,297,781.94	15.00	2,578,669.16
合计	21,922,835.33	100.00	4,486,563.64	28,645,941.77	100.00	4,343,762.05

(5) 应收账款本年末余额中欠款金额较大的单位如下:

欠款单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	备注
射洪沱牌舍得协调组	6,446,985.65	1 年以内	货款	按公司信用风险特征组合计提坏账准备
菏泽市德菏酒业有限公司	1,811,836.71	1 年以内	货款	
广东东河酒业有限公司	1,586,697.01	1 年以内	货款	
重庆医药销售有限公司	1,787,188.00	1 年以内	货款	
北京怡和汇通商贸有限公司	1,368,337.86	1 年以内	货款	
小计	13,001,045.23	占应收账款总额的比例为 34.00%		

(6) 本年度核销应收账款 160,054.76 元。

注 4、预付账款

(1) 预付账款年末余额、账龄如下:

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	96,527,774.61	87.23	78,904,867.20	61.35
1-2 年	12,749,232.55	11.52	49,288,057.88	38.33
2-3 年	968,361.20	0.88	411,072.80	0.32
3 年以上	411,052.80	0.37	-	-
合计	110,656,421.16	100.00	128,603,997.88	100.00

(2) 预付账款本年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 预付其他关联方单位情况如下:

项目	金额	
	2008 年末	2007 年末
四川天马玻璃有限公司	41,001,418.63	25,101,429.51
四川天华包装有限公司	11,514,220.13	17,093,838.17

(3) 预付账款本年末余额中欠款金额较大的单位如下:

名称	金额	所欠时间	欠款原因
四川天马玻璃有限公司	41,001,418.63	1 年以内	预付货款
四川天华包装有限公司	11,514,220.13	1 年以内	预付货款
四川富士电机有限公司	8,335,361.08	1-2 年	预付货款
四川谷林堂贸易有限公司	43,142,712.40	1 年以内	预付货款
小计	103,993,712.24	占预付账款年末余额的 93.98%	

注 5、其他应收款

(1) 其他应收款年末余额、账龄如下:

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,030,173.63	49.25	301,508.68	11,622,434.48	75.12	581,121.71
1-2 年	2,760,814.79	22.55	276,081.49	843,187.12	5.45	84,318.73
2-3 年	363,382.93	2.97	109,014.88	32,274.62	0.21	9,682.39
3 年以上	3,090,350.84	25.24	1,854,210.50	2,973,010.50	19.22	1,783,806.30
合计	12,244,722.19	100.00	2,540,815.55	15,470,906.72	100	2,458,929.13
账面价值	9,703,906.64			13,011,977.59		

(2) 按照应收款项三类分类法披露

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
第一类	5,702,706.08	46.57	1,096,149.47	4,502,288.00	29.10	225,114.40
第二类	6,542,016.11	53.43	1,444,666.08	10,968,618.72	70.90	2,233,814.73
第三类				-	-	-
合计	12,244,722.19	100.00	2,540,815.55	15,470,906.72	100.00	2,458,929.13
账面价值	9,703,906.64			13,011,977.59		

第一类为单项金额重大(100.00 万元)的应收款项。

第二类为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

第三类为其他不重大应收款项。

(3) 第一类为单项金额重大(100.00 万元)的应收款项, 本年末共计 3 户, 合计金额 5,702,706.08 元, 计提坏账准备 1,096,149.47 元。

(4) 第二类为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，其账龄坏账如下：

账龄	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,165,675.13	63.68	208,283.76	7,120,146.48	64.92	356,007.31
1-2 年	160,814.79	2.46	16,081.49	843,187.12	7.69	84,318.73
2-3 年	363,382.93	5.55	109,014.88	32,274.62	0.29	9,682.39
3 年以上	1,852,143.26	28.31	1,111,285.95	2,973,010.50	27.10	1,783,806.30
合计	6,542,016.11	100.00	1,444,666.08	10,968,618.72	100.00	2,233,814.73

(5) 其他应收款本年末余额中欠款金额较大的单位如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
射洪县柳树镇人民政府	2,600,000.00	1-2 年	借款
上海诗度环境艺术设计有限公司	1,864,498.50	1 年以内	预付款
江油市明华房地产开发有限公司	810,509.55	3 年以上	往来款
马辉	401,292.16	1 年以内	借款
魏应旭	312,693.74	1 年以内	借款
小计	5,988,993.95	占其他应收款年末余额的48.91%	

(6) 其他应收款本年末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 本年度核销其他应收款 42,452.09 元。

注 6、存货

(1) 存货按种类列示如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
原材料	104,651,021.71	295,739,110.79	284,110,237.25	116,279,895.25
库存商品	64,912,994.99	393,507,224.31	418,210,321.88	40,209,897.42
包装物	33,604,399.57	163,722,922.65	161,057,218.02	36,270,104.20
低值易耗品	4,505,474.49	1,657,861.62	1,938,213.30	4,225,122.81
半成品	661,926,435.81	316,617,215.43	215,429,651.90	763,113,999.34
合计	869,600,326.57	1,171,244,334.80	1,080,745,642.35	960,099,019.02

(2) 存货跌价准备：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	50,416.70		50,416.70	-	-
库存商品	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
半成品	-	-	-	-	-
合计	50,416.70		50,416.70	-	-

(3) 存货净值

存货种类	年初账面净值	年末账面净值
原材料	104,600,605.01	116,279,895.25
库存商品	64,912,994.99	40,209,897.42
包装物	33,604,399.57	36,270,104.20
低值易耗品	4,505,474.49	4,225,122.81
半成品	661,926,435.81	763,113,999.34
合计	869,549,909.87	960,099,019.02

借款费用本年资本化金额为 17,136,300.01 元，是本公司比照《企业会计准则第 17 号—借款费用》，将借款费用计入存货成本。

注 7、长期股权投资

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
长期股权投资	149,848,920.49	5,427,228.15	-	155,276,148.64
减：长期股权投资减值准备	744,288.00	-	-	744,288.00
长期股权投资净值	149,104,632.49	5,427,228.15	-	154,531,860.64

(1) 长期股权投资分类

项目	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	-	-	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	147,604,632.49	-	5,427,228.15	-	153,031,860.64	-
对其他企业投资	2,244,288.00	744,288.00	-	-	2,244,288.00	744,288.00
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	2,244,288.00	744,288.00	-	-	2,244,288.00	744,288.00
合计	149,848,920.49	744,288.00	5,427,228.15	-	155,276,148.64	744,288.00
长期投资账面价值	149,104,632.49		5,427,228.15	-	154,531,860.64	

长期股权投资本年增加 5,427,228.15 元，主要是采用权益法核算应享有的联营企业四川天马玻璃有限公司和四川射洪太和投资管理有限责任公司的收益。

(2) 长期股权投资概况

被投资公司名称	与母公 司关系	出资比 例%	投资 期 限	核算 方 法	年末账面金额	减值准备
四川射洪太和投资管理有限责任	联营	49.00	长	权益法	13,833,407.73	-
四川天马玻璃有限公司	联营	40.00	长	权益法	139,198,452.91	-
遂宁腾辉水泥有限公司	-	10.00	长	成本法	1,500,000.00	-
四川六朵金花酒业有限公司	-	0.80	长	成本法	52,000.00	52,000.00
四川晶樽包装有限公司	-	5.07	长	成本法	692,288.00	692,288.00
合计					155,276,148.64	744,288.00

(3) 对联营企业投资 (单位: 万元)

被投资企业名称	注册地	持股 比例	表决 权 比例	年末账面余额		本年发生额	
				资产总额	负债总额	营业收入	净利润
四川射洪太和投资管理有限责任 公司	射洪县	49.00%	49.00%	2823.14	40.47	128.50	108.06
四川天马玻璃有 限公司	射洪县	40.00%	40.00%	40,995.81	7,677.04	24,503.35	1,224.44

(4) 长期股权投资的增减变动如下:

被投资公司名称	年初账面余额	本年增减额	年末账面余额
四川射洪太和投资管理有限责任公 司	13,303,932.60	529,475.13	13,833,407.73
四川天马玻璃有限公司	134,300,699.89	4,897,753.02	139,198,452.91
遂宁腾辉水泥有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00
四川六朵金花酒业有限公司	52,000.00		52,000.00
四川晶樽包装有限公司	692,288.00		692,288.00
合计	149,848,920.49	5,427,228.15	155,276,148.64

(5) 长期股权投资的减值准备情况如下:

被投资公司名称	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末减值准备	备注
四川六朵金花酒业有限公司	52,000.00	-	-	52,000.00	
四川晶樽包装有限公司	692,288.00	-	-	692,288.00	
合计	744,288.00	-	-	744,288.00	

注 8、投资性房地产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	184,520,233.96	-	-	184,520,233.96
1、房屋建筑物	49,477,476.35	-	-	49,477,476.35
2、土地使用权	135,042,757.61	-	-	135,042,757.61
二、公允价值变动合计	1,871,183.75	5,834,111.09	5,779,520.17	1,925,774.67
1、房屋建筑物	1,834,831.83	-	5,779,520.17	-3,944,688.34

2、土地使用权	36,351.92	5,834,111.09	-	5,870,463.01
三、投资性房地产账面价值合计	186,391,417.71	-	-	186,446,008.63
1、房屋建筑物	51,312,308.18	-	-	45,532,788.01
2、土地使用权	135,079,109.53	-	-	140,913,220.62

公司投资性房产按公允价值计量，公允价值计量方法采用从当地房地产中介机构取得房地产市场价值参考信息，以及从房地产交易中心取得同类或类似房地产市场价格及相关信息，然后聘请具有房地产价格评估资质的评估咨询公司进行价值评估为依据。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，本公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2008 年 12 月 31 日，已抵押的投资性房地产账面价值为 60,634,605.86 元，其中房屋 33,748,767.36 元，土地使用权 26,885,838.50 元。

注 9、固定资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
固定资产原值				
房屋及建筑物	718,009,923.54	13,829,834.81	1,293,099.61	730,546,658.74
机器设备	512,231,728.40	3,095,671.28	403,216.69	514,924,182.99
运输工具	74,806,666.58	10,417,712.00	508,945.06	84,715,433.52
电子设备	14,138,593.53	220,071.03	661,418.05	13,697,246.51
其他设备	3,416,632.42	12,250.00	-	3,428,882.42
固定资产装修	1,940,920.24	4,230,439.68	-	6,171,359.92
合计	1,324,544,464.71	31,805,978.80	2,866,679.41	1,353,483,764.10
累计折旧				
房屋及建筑物	184,652,051.01	21,489,148.90	485,733.89	205,655,466.02
机器设备	239,330,323.99	35,945,958.24	322,445.30	274,953,836.93
运输工具	43,949,083.48	4,172,368.93	330,671.50	47,790,780.91
电子设备	8,841,056.85	1,093,216.08	552,778.52	9,381,494.41
其他设备	923,922.80	294,652.65	-	1,218,575.45
固定资产装修	48,627.67	183,406.44	-	232,034.11
合计	477,745,065.80	63,178,751.24	1,691,629.21	539,232,187.83
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	5,814,354.37	-	196,463.13	5,617,891.24
机器设备	23,902,435.32	-	63,826.53	23,838,608.79
运输工具	14,788,235.24	-	150,872.17	14,637,363.07
电子设备	453,366.21	-	151,461.09	301,905.12
其他设备	44,407.35	-	-	44,407.35
固定资产装修	-	-	-	-
合计	45,002,798.49	-	562,622.92	44,440,175.57
净额	801,796,600.42			769,811,400.70

固定资产原值本年增加数 31,805,978.80 元,其中在建工程转入 17,962,274.49 元,其余为直接外购。固定资产原值本年减少数为 2,866,679.41 元,主要是资产报废所致。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要,本公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同,将部分房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2008 年末,已抵押的固定资产原值为 295,213,680.75 元、累计折旧为 91,759,072.58 元、账面价值为 203,454,608.17 元。

注 10、在建工程

工程名称	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额	资金来源	项目进度
			转固数	其他减少			
酿酒车间配套	333,264.82	1,542,764.48	-	-	1,876,029.30	其他	85%
厂区道路及管网	495,721.75	-	495,721.75	-	-	其他	
312 环境工程	14,555,194.04	-167,823.32	-	-	14,387,370.72	其他	98%
江油分公司酿酒车间	6,890,502.55	-	-	-	6,890,502.55	其他	85%
其他工程	12,646,900.36	5,623,156.45	17,466,552.74	-	803,504.07	其他	
合计	34,921,583.52	6,998,097.61	17,962,274.49	-	23,957,406.64		

本年末在建工程中无利息资本化金额。

312 环境工程本期增加为-167,823.32 元,主要是领用工程物资退回所致。

注 11、工程物资

类别	年末账面余额	年初账面余额
工程物资	4,839,038.99	4,461,219.25

注 12、无形资产

项目类别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	剩余摊销
一、原价合计	239,025,234.69	601,732.73	240,252.90	239,386,714.52	
1、土地使用权	235,499,455.56	489,442.73		235,988,898.29	437-569 月
2、软件	1,077,781.23	21,290.00		1,099,071.23	0—42 月
3、专利权	2,447,997.90	91,000.00	240,252.90	2,298,745.00	78—104 月
二、累计摊销额合计	30,989,750.74	5,321,006.55	240,252.90	36,070,504.39	
1、土地使用权	29,557,323.21	4,966,873.41		34,524,196.62	
2、软件	756,783.89	125,016.95		881,800.84	
3、专利权	675,643.64	229,116.19	240,252.90	664,506.93	
三、减值准备累计金额	-	-	-	-	
1、土地使用权	-	-	-	-	
2、软件	-	-	-	-	
3、专利权	-	-	-	-	
四、账面价值合计	208,035,483.95			203,316,210.13	

1、土地使用权	205,942,132.35			201,464,701.67	
2、软件	320,997.34			217,270.39	
3、专利权	1,772,354.26			1,634,238.07	

公司无形资产本年增加数 601,732.73 元,包括:土地使用权增加 489,442.73 元,软件增加 21,290.00 元,专利权增加 91,000.00 元。本年减少 240,252.90 元,是专利权原值和累计摊销同时减少所致。

因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要,公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同,将公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2008 年末,已抵押的土地使用权原始金额为 115,562,175.77 元、已摊销金额为 23,357,172.98 元、账面价值为 92,205,002.79 元。

注 13、长期待摊费用

类别	年初账面余额	本年增加	本年摊销	本年转出	年末账面余额	剩余摊销年限
酿酒生态园绿化费*	18,211,819.85	-	2,300,440.44	-	15,911,379.41	83 月
开办费	-	15,169.62		-	15,169.62	
合计	18,211,819.85	15,169.62	2,300,440.44	-	15,926,549.03	

*酿酒生态园绿化费是为在企业内部建立起系统内生产者、消费者、还原者的工业生态链,以低(无)污染、工业发展与生态环境协调发展并形成良性循环,将生产过程中产生的废水、废气、废渣综合加工再资源化,从而减少或消除对环境的污染,如此良性循环,达到生态平衡。同时,在树立生态意识和生态消费观的前提下,将绿色食品、清洁生产、废物资源化结合起来,将生态理念贯彻于产前、产中、产后的各个环节。在产前环节建立原料型生态农业,确保酿酒原料的“绿色”;在产中建立生态型酿酒工业,确保酿酒环节的“绿色”;在产后环节进行资源型废物利用,确保“生态酒”的生产与消费对环境不造成或少造成负面的影响,从而实现酿酒产业的全程生态化。为此,聘请专家并投入大量人力、财力、物力,进行沱牌酿酒工业生态园建设而发生的绿化及生态环保配套设施等费用。按 10 年期平均摊销。

注 14、递延所得税资产

已确认递延所得税资产和递延所得税负债明细项目如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
一、递延所得税资产	13,478,024.01	13,506,874.63
1、资产减值准备计提	13,478,024.01	13,506,874.63
2、可抵扣亏损计提	-	-

注 15、其他非流动资产

类别	年初账面余额	本年增加	本年摊销	年末账面余额
书画作品	111,900.00	-	33,200.00	78,700.00

注 16、资产减值准备

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	9,292,178.19	624,842.44	-	202,506.85	9,714,513.78
二、存货跌价准备	50,416.70	-	50,416.70	-	
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	744,288.00	-	-	-	744,288.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	45,002,798.49	-	-	562,622.92	44,440,175.57
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	-	-	-	-	-
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	55,089,681.38	624,842.44	50,416.70	765,129.77	54,898,977.35

注 17、所有权受到限制的资产

详见附注八、注 1 “货币资金”、注 9 “投资性房地产”、注 10 “固定资产”、注 13 “无形资产”。

注 18、短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款		-
抵押借款	350,000,000.00	216,000,000.00
担保借款	100,000,000.00	100,000,000.00
短期融资债券		300,000,000.00
合计	450,000,000.00	616,000,000.00

短期借款年末余额包括：

银行名称	年末账面余额	备注
中国工商银行股份有限公司射洪支行①	132,000,000.00	以房屋建筑物及土地抵押
中国银行股份有限公司射洪支行②	100,000,000.00	最高额保证合同及抵押物
中国建设银行股份有限公司射洪支行③	198,000,000.00	最高额保证合同及抵押物
中信银行成都分行武成支行④	20,000,000.00	以房屋建筑物及土地抵押
合计	450,000,000.00	

①经公司董事会 4 届 16 次会议决议，2004 年 9 月 21 日本公司与中国工商银行遂宁市分行签定最高额抵押合同（合同编号：2004 年抵字第 08 号），以房屋建筑物及土地作抵押，2004 年 10 月 21 日

至 2012 年 10 月 20 日期间在 19,839 万元最高贷款余额内办理流动资金借款及签发银行承兑汇票等金融业务。银行不要求本公司每年召开股东会申请流动资金授信额度。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司在该银行贷款余额为 13,200 万元。

②2006 年 5 月 9 日，本公司董事会第 5 届第 8 次会议审议通过公司以自有的沱牌热电公司厂房 14,712.48 m²及土地 97,371.70 m²和柳树镇滨江路商业土地 177,721.20 m²作为在中国银行股份有限公司融资抵押物，抵押期限为五年，向中国银行股份有限公司申请 3 亿元短期授信总量。2006 年 10 月 26 日，本公司董事会第 5 届第 17 次会议审议通过将自有的沱牌热电公司厂房 14,712.48 m²及土地 97,371.70 m²和柳树镇滨江路商业土地 177,721.20 m²作为抵押物，抵押期限为五年，向中国银行股份有限公司射洪支行申请人民币 1.5 亿元的短期流动资金授信总量。2006 年 11 月 2 日本公司与中国银行股份有限公司射洪支行签定最高额抵押合同（合同编号：G-12-D-2006-174-02 号），以房屋建筑物及土地作抵押，2006 年 10 月 1 日至 2011 年 10 月 1 日期间在 45,000 万元最高贷款余额内办理贷款等金融业务。2008 年 8 月 10 日，本公司董事会第 6 届第 3 次会议审议通过将自有的沱牌热电公司厂房 14,712.48 m²及土地 97,371.70 m²和柳树镇滨江路商业土地 177,721.20 m²作为抵押物，抵押期限为五年，向中国银行股份有限公司射洪支行申请人民币 2.5 亿元的短期流动资金授信总量，沱牌集团公司为该贷款提供连带责任担保。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司在该银行贷款余额为 10,000 万元。

③2007 年 8 月 26 日，本公司董事会第 5 届第 28 次会议审议通过了关于向中国建设银行股份有限公司射洪支行申请流动资金续贷及贷款的议案。根据公司生产经营需要，董事会同意公司继续向中国建设银行股份有限公司射洪支行申请流动资金贷款总额为人民币 1.99 亿元（其中公司在该行即将到期的流动资金贷款 1.54 亿元为收回再贷，新增 0.45 亿元流动贷款），分期贷入，贷款期限为 1 年。由沱牌集团公司为流动资金贷款中的 1 亿元提供保证担保，其余贷款以公司自有的房地产作抵押，其中以位于沱牌工业园区的四幢厂房（面积 47,701.22 m²）和一宗土地（面积 233,789.90 m²）作为抵押物，抵押权利价值不低于 6,900 万元（已于 2006 年 9 月 25 日董事会五届十五次会议审议通过并办理抵押登记），同意以位于沱牌工业园区的六幢厂房（面积 58,624.22 m²）及其占用的土地（面积 88,471.30 m²）作为抵押物，抵押权利价值不低于 3,746 万元，抵押期限 3 年。2008 年 8 月 10 日，本公司董事会第 6 届第 3 次会议通过了向中国建设银行股份有限公司射洪支行申请一般额度授信人民币 2 亿元的议案，期限 1 年。其中公司以自有的房地产（已办理了抵押登记的沱牌工业园区内 10 幢厂房面积 106,325.66 m²及土地面积 322,261.20 m²）作抵押，抵押值 9,800 万元，沱牌集团公司提供保证担保 1.02 亿元，签订最高额保证合同（合同编号：信贷保证（2008）002 号）。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司在该银行贷款余额为 19,800 万元。

④2006 年 11 月 7 日，本公司董事会第 5 届第 18 次会议审议通过将位于沱牌工业园区部分土地 205,160 m²及厂房六幢 52,602.28 m²作为抵押物，抵押权利价值不低于 5,000 万元，抵押期限为三年，用于向中信银行成都分行申请人民币 5,000 万元的流动资金综合授信总量。2006 年 11 月 7 日，本公司与中信银行成都分行签定最高额抵押合同（合同编号：2006 信银蓉武最高额抵字第 610014 号），以房屋建筑物及土地作抵押，2006 年 11 月 8 日至 2009 年 11 月 8 日期间在 5,000 万元最高额内办理贷款、

票据等银行业务。银行不要求本公司每年召开股东会申请流动资金授信额度。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司在该银行贷款余额为 2,000 万元。

注 19、应付票据

应付票据本年末余额 386,760,000.00 元，较上年末余额 247,560,000.00 元增加 56.23%，主要是为降低融资成本票据融资增加所致。应付票据全部为银行承兑汇票。应付票据年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

注 20、应付账款

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	39,383,770.36	91.15	46,675,961.84	87.19
1-2年	2,412,328.44	5.58	4,068,980.81	7.60
2-3年	237,934.96	0.55	1,124,459.89	2.10
3年以上	1,176,402.61	2.72	1,662,134.25	3.11
合计	43,210,436.37	100.00	53,531,536.79	100.00

应付账款本年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

注 21、预收账款

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	41,747,532.89	95.76	48,829,267.18	96.9
1-2年	546,179.47	1.25	713,223.25	1.42
2-3年	665,595.66	1.53	124,367.09	0.25
3年以上	635,969.01	1.46	725,866.50	1.44
合计	43,595,277.03	100.00	50,392,724.02	100.00

预收账款本年末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上的表决权股份的股东单位款项。

注 22、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴、和补贴	5,166,888.82	60,195,427.92	59,255,710.01	6,106,606.73
二、职工福利费		7,831,109.84	7,831,109.84	-
三、社会保险费	68,667.83	12,497,316.29	12,507,160.42	58,823.70
其中：1、医疗保险费	-	3,166,168.48	3,166,168.48	-
2、基本养老保险费	68,667.83	8,984,958.40	8,994,802.53	58,823.70
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	247,861.41	247,861.41	-
5、工伤保险费	-	98,328.00	98,328.00	-
6、生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-

五、工会经费和职工教育经费	12,418.70	2,883,544.18	2,865,310.05	30,652.83
六、非货币性福利	-	1,564,098.86	1,564,098.86	-
七、其解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	5,247,975.35	84,971,497.09	84,023,389.18	6,196,083.26

注 23、应交税费

税种	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-37,931,701.58	-23,647,155.20
消费税	26,060,476.04	42,892,055.21
营业税	5,137,640.04	3,451,623.98
企业所得税	32,830,933.78	4,651,601.67
城市建设维护税	830,201.26	2,472,682.58
房产税	261,132.48	1,381,694.40
土地及车船使用税	1,216,865.10	5,604,145.41
印花税	27,176.70	104,764.57
代扣代缴个人所得税	767,084.63	121,993.05
代收代缴税款	-	244,455.90
教育费附加	2,835,285.21	2,633,535.96
地方教育费附加	960,289.00	851,307.35
合计	32,995,382.66	40,762,704.88

应交税费本年末余额较年初余额减少 19.05%，主要是本期消费税、土地使用税余额减少和增值税留抵税额、企业所得税额增加所致。

注 24、应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券利息	-	5,413,333.34

短期融资券利息变动原因是本公司归还短期融资券本息所致。

注 25、其他应付款

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,917,465.25	36.99	8,464,027.21	58.82
1-2年	4,517,656.28	33.98	1,032,465.25	7.17
2-3年	234,238.42	1.76	771,713.85	5.36
3年以上	3,624,933.57	27.27	4,122,986.45	28.65
合计	13,294,293.52	100.00	14,391,192.76	100.00

其他应付款主要包括应付承包保证金、经销商保证金等。

其他应付款年末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，其中金额较大的单位如下：

名称	金额	所欠时间	欠款原因
成都双惠运输有限责任公司	584,032.33	1年以内	经销商保证金
遂宁市蓝鸟广告装饰有限公司	314,752.28	1年以内	制作费
施工作业组安全保证金	259,481.94	1年以内	安全保证金
安徽省真得味酒业有限公司	200,000.00	1-2年	经销商保证金
中油股份西南油气田分公司川中油气矿	140,315.70	3年以上	预付天然气款
小计	1,498,582.25	占其他应付款年末余额的11.27%	

注 26、专项应付款

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
四川省遂宁市财政局	-	250,000.00	
合计	-	250,000.00	

2006年11月28日，遂宁市财政局[遂市财建（2006）89号]“关于下达工业节能资金的通知”，由遂宁市财政局拨给本公司专项用于节能项目建设的资金250,000.00元，款项于2006年12月29日收到，项目于2008年完工，按企业会计准则本公司于2008年度计入营业外收入。

注 27、递延所得税负债

种类	年末账面余额	年初账面余额
公允价值变动（投资性房地产）	481,443.66	467,795.94

注 28、股本

股东名称或类别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、有限售条件的流通股	102,069,680	7,003,958	12,376,047	96,697,591
其中：四川沱牌集团有限公司	95,065,722	7,003,958	5,372,089	96,697,591
四川省射洪广厦房地产开发公司	5,222,249	-	5,222,249	-
四川省射洪顺发贸易公司	1,781,709	-	1,781,709	-
二、无限售条件的流通股	235,230,320	5,372,089	-	240,602,409
其中：四川沱牌集团有限公司持有	5,372,088	5,372,089	-	10,744,177
合计	337,300,000	12,376,047	12,376,047	337,300,000

注 29、资本公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	756,339,276.79	-	-	756,339,276.79
其他资本公积	42,971,161.19	-	-	42,971,161.19
合计	799,310,437.98	-	-	799,310,437.98

注 30、盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
法定盈余公积	145,340,401.01	4,148,455.82	-	149,488,856.83
任意盈余公积	37,944,078.91	-	-	37,944,078.91
合计	183,284,479.92	4,148,455.82	-	187,432,935.74

注 31、未分配利润

项目	本年累计数	上年实际数
一、净利润	41,484,558.16	41,354,176.40
归属于母公司所有者的净利润	41,484,558.16	41,354,176.40
少数股东损益	-	-
被合并方在合并前实现的净利润	-	-
加：年初未分配利润	404,743,746.07	377,643,987.31
加：其他转入	-	-
二、可供分配的利润	446,228,304.23	418,998,163.71
减：提取的法定盈余公积*	4,148,455.82	4,135,417.64
减：提取的法定公益金	-	-
三、可供投资者分配的利润	442,079,848.41	414,862,746.07
减：提取的任意盈余公积	-	-
减：应付普通股股利**	-	10,119,000.00
减：转作股本的普通股股利	-	-
四、年末未分配利润	442,079,848.41	404,743,746.07

2009年3月16日，本公司董事会第6届6次会议审议通过了公司2008年度利润分配和资本公积金转增方案：公司2008年度共实现净利润41,484,558.16元，根据《公司章程》规定提取法定公积金4,148,455.82元，加上2007年度未分配利润404,743,746.07元，2008年度可供股东分配的利润合计442,079,848.41元。公司拟以年末股份总数337,300,000股为基数，按每10股派发现金0.65元（含税）向全体股东分配股利21,924,500.00元，结余的未分配利润420,155,348.41元全部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

注 32、少数股东权益

归属于子公司少数股东的少数股东权益：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
上海复旦沱牌生物技术有限公司	4,678,017.71	4,678,017.71

注 33、营业收入及营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
营业收入	871,018,080.71	900,064,881.69
其中：主营业务收入	843,965,099.35	874,414,696.53

其他业务收入	27,052,981.36	25,650,185.16
营业成本	438,768,008.50	528,598,027.22
其中：主营业务成本	418,210,321.88	506,224,976.40
其他业务成本	20,557,686.62	22,373,050.82

2008 年 1-12 月主营业务收入中前五名经销商实现的主营业务收入 70,521,378.52 元，占全部主营业务收入的 9.89%。

1、主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	本年发生数		上年发生数	
	收入	成本	收入	成本
酒类	809,542,517.01	388,777,151.63	838,434,050.33	474,602,766.30
医药	34,422,582.34	29,433,170.25	35,980,646.20	31,622,210.10
合计	843,965,099.35	418,210,321.88	874,414,696.53	506,224,976.40

2、其他业务收入及其他业务成本明细如下：

项目	本年发生数		上年发生数	
	收入	成本	收入	成本
电力	12,560,362.68	16,390,375.85	12,710,575.69	17,562,978.81
其他	14,492,618.68	4,167,310.77	12,939,609.47	4,810,072.01
合计	27,052,981.36	20,557,686.62	25,650,185.16	22,373,050.82

注 34、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
城市维护建设税	6,870,207.26	6,111,361.34
地方教育费附加	1,369,366.17	1,134,197.91
教育费附加	4,108,098.50	3,562,773.90
其他	1,039,199.50	-
消费税	50,322,929.06	60,686,156.12
营业税	7,017,418.72	3,291,116.21
合计	70,727,219.21	74,785,605.48

注 35、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	5,707,271.31	3,464,186.67
差旅费	13,364,492.54	10,283,555.09
运输费	4,545,991.78	11,182,343.74
交易会费用	7,401,539.28	1,646,163.25
物料消耗	14,438,192.31	30,165,797.22
市场开发费	68,153,831.26	69,430,290.87
广告费	3,681,085.00	1,724,590.00

办公费	593,373.90	438,870.13
电话费	953,138.45	964,914.70
业务招待费	959,656.51	774,637.70
折旧费	402,399.63	307,298.54
修理费	18,204,204.49	104,725.17
租赁费	15,814,470.31	589,763.00
装卸费	214,581.50	269,456.65
其他	10,947,072.79	1,949,576.50
合计	165,381,301.06	133,296,169.23

注 36、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	28,399,487.15	24,930,739.20
折旧费	15,731,207.73	15,431,049.00
差旅费	3,777,966.72	3,690,918.08
小车使用费	5,052,311.14	4,855,202.70
业务招待费	1,347,997.80	1,745,712.60
排污及污水处理费	4,679,074.44	3,133,165.38
无形资产摊销	5,321,006.55	5,359,805.90
长期待摊费用摊销	2,333,640.44	2,353,098.11
土地使用税等	8,227,432.37	9,994,037.28
其他	10,010,816.72	7,600,744.90
合计	84,880,941.06	79,094,473.15

注 37、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	42,421,414.92	29,990,896.48
减：利息收入	5,249,260.99	2,824,513.70
汇兑损失	923.73	883.95
减：汇兑收益	--	--
金融机构手续费	484,382.53	3,181,232.31
其他	171,912.70	119,843.00
合计	37,829,372.89	30,468,342.04

注 38、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
一、坏账准备	624,842.44	-5,666,228.57
二、存货跌价准备	-50,416.70	5,678.07
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	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-
七、固定资产减值准备	-	-
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	-	-
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	574,425.74	-5,660,550.50

注 39、投资收益

项目	股票投资	股权投资收益	计提的减值准备	联营或合营公司分来的利润	合计
短期投资	-	-	-	-	-
长期投资	-	5,427,228.15			5,427,228.15
合计	-	5,427,228.15			5,427,228.15

注 40、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数
1. 处置非流动资产利得小计	84,023.53	-
其中:处置固定资产利得	84,023.53	-
处置无形资产利得	-	-
2. 非货币性资产交换利得	-	-
3. 债务重组利得	-	-
4. 政府补助	250,000.00	-
5. 盘盈利得	-	-
6. 捐赠利得	-	-
7 罚款	270,107.51	105,994.71
8. 其他	1,163,740.93	1,959,036.73
合计	1,767,871.97	2,065,031.44

注 41、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
1. 处置非流动资产损失合计	553,600.37	604,349.58
其中: 处置固定资产损失	553,600.37	604,349.58
处置无形资产损失	-	-
2. 非货币性资产交换损失	-	-
3. 罚款支出	181,028.00	0.00

4. 债务重组损失	-	-
5. 公益性捐赠支出	5,000,000.00	-
6. 非常损失	-	-
7. 盘亏损失	-	-
8. 其他	39,681.34	10,684.34
合计	5,774,309.71	615,033.92

本年度公益性捐赠支出是经本公司董事会五届三十四次会议决议通过，向遭受四川汶川 5.12 特大地震灾害的重灾区捐赠价值人民币 500 万元的物资形成。

注42、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
当期所得税	32,818,784.80	13,360,456.28
递延所得税	28,850.62	13,800,581.83
合计	32,847,635.42	27,161,038.11

注43、政府补助

2008年度本公司按企业会计准则确认政府补助收入250,000.00元。

注44、非货币性资产交换：无。

注45、股份支付：无。

注46、债务重组：无。

注 47、借款费用

本公司存货中需要储存一年以上才能达到可使用或销售状态的基酒（散酒），比照准则第 17 号，将借款费用计入其成本。2008 年度借款费用资本化金额为 17,136,300.01 元。

注48、外币折算：详见附注八、注1“货币资金”。

注49、企业合并：无。

注50、租赁

2003年3月26日，本公司（简称甲方）与四川天马玻璃有限公司（简称乙方）签订《租赁合同》，本公司将所属的8万吨玻璃项目房地产租赁给四川天马玻璃有限公司，租赁期限为9.5年（4.5+5年），即2003年4月1日至2007年9月30日为双方必须履行时期，2007年10月1日至2012年9月30日为乙方有权决定是否续租时期。租赁到期后，若乙方不再续租，甲方可向第三方出租。租赁期间的租金总额为5,236.00万元。2008年度应收租金544.50万元，应收取的租赁费通过抵欠货款收讫。

注 51、终止经营：无。

注 52、收到的其他与经营活动有关的现金

本年收到的其他与经营活动有关的现金为 449,871.78 元，主要是：

项目	金额
收射洪县国库支付管理局品牌发展专项资金	200,000.00
收保证金	155,025.00

街道办事处补贴	34,406.00
收罚款及滞纳金	22,559.28
合计	411,990.28

注 53、支付的其他与经营活动有关的现金

本年支付的其他与经营活动有关的现金为 70,901,980.89 元，主要是：

项目	金额
差旅费	10,430,346.43
职工借款	8,061,975.35
市场开发费	7,070,224.86
遂宁火车站服务处	6,609,516.84
绵阳火车站	5,197,756.97
咨询及服务费	4,222,980.00
运输费	4,045,978.78
修理费	3,001,279.29
交易会费用	2,132,578.05
业务招待费	1,991,845.83
上海诗度环境艺术设计有限公司展示柜制作费	1,864,498.50
电话费	1,336,493.34
小车使用费	1,092,755.36
驾驶员途中费	1,055,827.70
汉都物流公司江油经营部	1,012,681.37
聘请中介机构费	871,032.00
广告费	789,921.00
手续费支出	679,237.83
打样设计费	673,000.00
租赁费	626,712.60
物料消耗	593,430.64
办公费	526,351.57
商标注册费	505,955.00
保险费	787,315.46
其他	5,722,286.12
合计	70,901,980.89

注 54、收到的其他与投资活动有关的现金：

本年收到的其他与投资活动有关的现金 5,249,260.99 元，全部是收到的银行存款利息收入。

注 55、支付的其他与投资活动有关的现金：无。

注 56、收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

注 57、支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

注 58、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	41,484,558.16	41,354,176.40
加：资产减值准备	574,425.74	-5,660,550.50

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,178,751.24	60,429,235.48
无形资产摊销	5,321,006.55	5,359,805.90
长期待摊费用摊销	2,333,640.44	2,300,440.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-82,829.49	-
固定资产报废损失	545,183.29	604,349.58
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-54,590.92	90,834.00
财务费用	37,172,153.93	27,166,382.78
投资损失(减:收益)	-5,427,228.15	-7,491,567.92
递延所得税资产减少(减:增加)	28,850.62	13,918,700.04
递延所得税负债增加(减:减少)	13,647.72	-118,118.21
存货的减少(减:增加)	-90,498,692.45	-102,469,009.42
经营性应收项目的减少(减:增加)	110,959,464.08	56,947,205.94
经营性应付项目的增加(减:减少)	106,456,299.63	-313,772,088.16
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	272,004,640.39	-221,340,203.65
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	246,611,562.03	197,622,326.88
减:现金的期初余额	197,622,326.88	143,569,987.67
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	48,989,235.15	54,052,339.21

注 59、现金和现金等价物如下

一、现金	本年发生额	上年发生额
其中:库存现金	11,411.57	25,567.72
可随时用于支付的银行存款	46,257,307.91	83,367,560.11
可随时用于支付的其他货币资金	200,342,842.55	114,229,199.05
二、现金等价物	-	
其中:三个月内到期的债券投资	-	
三、期末现金及现金等价物余额	246,611,562.03	197,622,326.88

注 60、处置子公司及其他营业单位的有关信息

无。

注 61、分部报告

按产品类别披露

产品类别	项目	本年发生额	上年发生额
酒类	收入	809,542,517.01	838,434,050.33
	成本	388,777,151.63	474,602,766.30
	毛利	420,765,365.38	363,831,284.03
医药	收入	34,422,582.34	35,980,646.20
	成本	29,433,170.25	31,622,210.10
	毛利	4,989,412.09	4,358,436.10
电力	收入	12,560,362.68	12,710,575.69
	成本	16,390,375.85	17,562,978.81
	毛利	-3,830,013.17	-4,852,403.12
其他	收入	14,492,618.68	12,939,609.47
	成本	4,167,310.77	4,810,072.01
	毛利	10,325,307.91	8,129,537.46
合计	收入	871,018,080.71	900,064,881.69
	成本	438,768,008.50	528,598,027.22
	毛利	432,250,072.21	371,466,854.47

九、母公司会计报表主要项目注释

注 1、长期投资

1、长期投资项目

项目	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	327,881,051.44	744,288.00	25,427,228.15		353,308,279.59	744,288.00
长期债权投资	-	-				
合计	327,881,051.44	744,288.00	25,427,228.15		353,308,279.59	744,288.00

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资项目

项目	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	178,032,130.95	-	20,000,000.00		198,032,130.95	
对合营企业投资	-	-				
对联营企业投资	147,604,632.49		5,427,228.15		153,031,860.64	
其他股权投资	2,244,288.00	744,288.00			2,244,288.00	744,288.00
其中：股票投资	-	-				
其他投资	2,244,288.00	744,288.00			2,244,288.00	744,288.00
合计	327,881,051.44	744,288.00	25,427,228.15		353,308,279.59	744,288.00

长期投资本年增加数包括：①投资设立成都未名生物科技有限公司，本公司投资金额为 20,000,000.00 元；②按权益法核算应享有四川天马玻璃有限公司损益调整金额 4,897,753.02 元；③按权益法核算应享有四川射洪太和投资管理有限责任公司损益调整金额 529,475.13 元。

(2) 对子公司投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	投资比例	减值准备	备注
上海复旦沱牌生物技术有限公司①	2000.12-2030.12	19,200,000.00	80.00%	--	成本法
四川舍得酒业有限公司②	2001.12-永久	30,000,000.00	100%	--	成本法
四川沱牌药业有限责任公司③	2006.5-永久	99,032,130.95	100%	--	成本法
四川射洪沱牌供销有限公司④	2006.12-永久	29,800,000.00	100%	--	成本法
成都未名生物科技有限公司⑤	2008.1-永久	20,000,000.00	66.67%	--	成本法
合计		198,032,130.95		--	

①上海复旦沱牌生物公司概况见附注七.1。初始投资额为 19,200,000.00 元，年末余额为 19,200,000.00 元。

②舍得酒业公司概况见附注七.1。初始投资额为 30,000,000.00 元，年末余额为 30,000,000.00 元。

③沱牌药业公司概况见附注七.1。初始投资额为 99,032,130.95 元，年末余额为 99,032,130.95 元。

④沱牌供销公司概况见附注七.1。初始投资额为 29,800,000.00 元，年末余额为 29,800,000.00 元。

⑤未名生物公司概况见附注七.1。初始投资额为 20,000,000.00 元，年末余额为 20,000,000.00 元。

(3) 对联营企业投资

被投资公司名称	投资起止期	年末余额	投资比例	减值准备	备注
四川射洪太和投资管理有限责任公司*	2000.12-2004.12	13,833,407.73	49.00%	-	权益法
四川天马玻璃有限公司**	2001.9.3-2031.8.21	139,198,452.91	40.00%	-	权益法
合计		153,031,860.64			

*四川射洪太和投资管理有限责任公司是本公司与沱牌集团公司共同投资设立的有限责任公司，经营范围是向证券、期货投资，向基金投资管理，资产管理，委托资产管理，资本运营等。2000 年 12 月 19 日成立，注册资本为人民币 2,000.00 万元，注册地址为射洪县，法定代表人为敬宗钊。初始投资额为 9,800,000.00 元，年末余额为 13,833,407.73 元，其中累计损益调整 4,033,407.73 元。

**四川天马玻璃有限公司是本公司与马来亚玻璃产品私人有限公司共同投资设立的外商投资企业，主要从事玻璃制品的生产和销售。2001 年 9 月 3 日成立，注册资本为 1,680.00 万美元，注册地址为射洪县，法定代表人为陈鸿明。首次对其投资成本为 33,322,060.80 元、2002 年增加投资成本 22,257,983.40 元、2004 年增加投资成本 23,210,040.00 元，2007 年增加投资成本 51,040,704.00 元，共计对其初始投资额为 129,830,788.20 元；年末余额为 139,198,452.91 元，其中股权投资准备 864,619.60 元、累计损益调整 8,503,045.11 元。

(4) 其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	投资比	减值准备	备注
遂宁腾辉水泥有限公司*	2002.12.10-2052.12.09	1,500,000.00	10.00%	--	成本法
四川六朵金花酒业有限公司	--	52,000.00	0.80%	52,000.00	成本法
四川晶樽包装有限公司**	--	692,288.00	5.07%	692,288.00	成本法
合计		2,244,288.00	--	744,288.00	

*2002年9月26日，本公司与巴哈马腾辉工业第二有限公司共同投资举办合资经营企业。双方签订的《中外合资遂宁腾辉水泥有限公司合同》约定合营公司的投资总额为2,100.00万元，注册资本为1,500.00万元，其中本公司出资150.00万元，占注册资本10%；巴哈马腾辉工业第二有限公司出资1,350.00万元，占90%。2002年12月10日，取得注册号为[企合总副字第002310号]的企业法人营业执照。截止2004年末，本公司认缴注册资本已全部缴足，该公司于2004年2月11日向本公司出具了出资证明书。本公司采用成本法核算。

**四川晶樽包装有限公司是本公司参股的有限责任公司，由于多年未联系，2006年度本公司派人查实该公司情况，经查该公司已不知去向，多方查找毫无结果，故本公司对其投资全额计提减值准备。

注 2、投资收益

(1) 本年投资收益明细项目如下表

项目	本年发生数	上年发生数
长期投资收益	5,427,228.15	7,491,567.92
其中：按权益法确认收益	5,427,228.15	7,491,567.92
按成本法核算的被投资单位分派利润	86,616,382.54	206,619,598.09
长期股权投资差额摊销		-
股权投资清算收益		-
债权投资收益		-
长期投资减值准备		-
其他长期投资收益		-
处置其他股权投资确认的收益		-
合计	92,043,610.69	214,111,166.01

(2) 按投资单位确认的投资收益明细如下：

被投资单位名称	投资比例	核算方法	投资收益
四川射洪沱牌供销有限公司	100.00%	成本法	52,706,023.15
四川舍得酒业有限公司	100.00%	成本法	33,910,359.39
四川射洪太和投资管理有限责任公司	49.00%	权益法	529,475.13
四川天马玻璃有限公司	40.00%	权益法	4,897,753.02

十、合并财务报表与母公司财务报表主要差异

1、净利润差异

项目	本年金额	上年金额
母公司净利润	34,394,633.32	5,310,805.24
加：母公司对子公司当年计提的坏账准备抵消影响数	-	-
加：坏账准备合并抵消对递延所得税资产当期的影响	-	-
加：少数股东损益	-	-
加：子公司损益中属于母公司的部分	5,996,407.24	-9,082,562.30
加：内部销售未实现利润抵消产生影响数	1,093,517.60	45,125,933.46
合并净利润	41,484,558.16	41,354,176.40

2、股东权益差异

项目	本年末金额	上年末金额
母公司股东权益	1,724,109,753.98	1,689,715,120.66
加：少数股东权益	4,678,017.71	4,678,017.71
加：坏账准备合并抵消对递延所得税资产的影响	-	-
加：母公司对子公司累计计提的坏账准备抵消影响数	-	-
加：当年子公司损益中属于母公司的部分	5,996,407.24	-9,082,562.30
加：以前年度子公司损益中属于母公司的部分	-10,202,390.15	-1,119,827.85
加：子公司所有者其他变动中归属于母公司的部分	-	-
加：同一控制下企业合并引起的净资产变化	-	-
加：内部销售未实现利润抵消产生影响数	46,219,451.06	45,125,933.46
合并股东权益	1,770,801,239.84	1,729,316,681.68

十一、或有事项

1、因从各银行办理贷款及开具银行承兑汇票的需要，本公司与各家银行分别签定了最高额抵押合同，将本公司的房屋建筑物和土地使用权抵押给各家银行。截止 2008 年末，已抵押的固定资产原值为 328,962,448.11 元、累计折旧为 91,759,072.58 元、账面价值为 237,203,375.53 元；已抵押的土地使用权原始金额为 142,448,014.27 元、已摊销金额为 23,357,172.98 元、账面价值为 119,090,841.29 元。

2、2006 年 7 月 5 日，公司董事会第 5 届第 12 次会议审议通过将公司三期续建厂房抵押给上海浦东发展银行成都分行用于办理综合授信业务，抵押权利价值不低于 5,000 万元，抵押期限 3 年。2006 年 7 月 11 日，本公司与上海浦东发展银行成都分行签定房地产最高额抵押合同（合同编号：73012006280528-5 号），本公司以三期续建厂房六宗及土地一宗作抵押，在 2006 年 7 月 11 日至 2009 年 7 月 10 日期间在 5,000 万元最高贷款余额内，办理贷款及签发和贴现汇票等金融业务。截止 2008 年末，本公司尚未从该银行贷款，已办理银行承兑汇票 10,556 万元。

3、截至 2008 年 12 月 31 日，本公司已背书转让和向银行贴现未到期的银行承兑汇票 27,940.34 万元。

十二、关联方关系及关联交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

单位名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
四川沱牌集团有限公司	射洪县	酒类制造、销售等	母公司	国有独资	李家顺
四川射洪沱牌供销有限公司	射洪县	批发零售酒类产品、物资采购销售	子公司	有限责任	张树平
四川舍得酒业有限公司	射洪县	舍得系列酒销售	子公司	有限责任	张树平
上海复旦沱牌生物技术有限公司	上海市	医药、生物制品	子公司	有限责任	谢常荣
四川沱牌药业有限责任公司	成都市	医药制造、销售	子公司	有限责任	覃建中
成都未名生物科技有限公司	成都市	生物技术研发及产品的生产、销售	子公司	有限责任	李家顺

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
四川沱牌集团有限公司	113,800,000.00	-	-	113,800,000.00
四川射洪沱牌供销有限公司	29,800,000.00	-	-	29,800,000.00
四川舍得酒业有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
上海复旦沱牌生物技术有限公司	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
四川沱牌药业有限责任公司	52,000,000.00	-	-	52,000,000.00
成都未名生物科技有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位名称	年初账面余额		本年增加		本年减少		年末账面余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
四川沱牌集团有限公司	107,441,768.00	31.85%	--	--	--	--	107,441,768.00	31.85%
四川射洪沱牌供销有限公司	29,800,000.00	100%	--	--	--	--	29,800,000.00	100%
四川舍得酒业有限公司	30,000,000.00	100%	--	--	--	--	30,000,000.00	100%
上海复旦沱牌生物技术有限公司	19,200,000.00	80%	--	--	--	--	19,200,000.00	80%
四川沱牌药业有限责任公司	52,000,000.00	100%	--	--	--	--	52,000,000.00	100%
成都未名生物科技有限公司	--	--	20,000,000.00	66.67%	--	--	20,000,000.00	66.67%

4、不存在控制关系的关联方

单位名称	与本公司关系
四川天马玻璃有限公司	本公司持有其40%的股权
四川绵阳西蜀包装制品有限公司	同一母公司
四川天华包装有限公司	同一母公司
四川射洪太和投资管理有限责任公司	同一母公司
四川省射洪县糖酒公司	同一母公司

(二) 关联方交易

1、交易价格

本公司向关联方购买和销售货物定价在市场价格基础上，综合考虑运输等各项因素确定。

2、销售货物

企业名称	2008 年度	2007 年度	备注
四川天马玻璃有限公司	8,956,461.54	6,563,803.36	不含税电力销售
四川天马玻璃有限公司	114,040.01	109,361.85	材料销售
四川天马玻璃有限公司	5,445,000.00	5,582,500.00	租赁收入
四川天马玻璃有限公司	89,190.00	63,633.00	地磅计量收入
四川天马玻璃有限公司	2,000.00	--	销售酒

3、采购货物

企业名称	2008 年度（不含税）	2007 年度（不含税）
四川天马玻璃有限公司	42,257,715.98	60,312,465.62
四川天华包装有限公司	51,225,099.41	49,541,957.92
四川沱牌集团有限公司	-	105,504,920.81

4、资金使用费

本年度本公司与四川天马玻璃有限公司不存在借款事项。上年度四川天马玻璃有限公司使用本公司资金收取的资金占用费情况如下：

资金占用费	2008 年度	2007 年度
四川天马玻璃有限公司	-	50,400.00
合计	-	50,400.00

5、资产租赁

2003年3月26日，本公司（简称甲方）与四川天马玻璃有限公司（简称乙方）签订《租赁合同》，本公司将所属的8万吨玻瓶项目房地产租赁给四川天马玻璃有限公司，租赁期限为9.5年（4.5+5年），即2003年4月1日至2007年9月30日为双方必须履行时期，2007年10月1日至2012年9月30日为乙方有权决定是否续租时期。租赁到期后，若乙方不再续租，甲方可向第三方出租。租赁期间的租金总额为5,236.00万元。2004年12月25日，本公司与四川天马玻璃有限公司就2003年-2004年减免租金事宜签订《租赁合同补充协议》，双方约定2003年全额减免租赁费，2004年减半收取。2008年

按合同约定的收取标准计算的租赁费 544.50 万元通过抵欠货款收讫。

6、关联方应收应付款项余额

项目	金额	
	2008 年末	2007 年末
预付账款:		
四川天马玻璃有限公司	41,001,418.63	25,101,429.51
四川天华包装有限公司	11,514,220.13	17,093,838.17
应付账款:		
四川沱牌集团有限公司	-	1,716,507.41

十三、承诺事项: 无。

十四、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后事项中的非调整事项:

2009 年 3 月 16 日, 本公司董事会第 6 届 6 次会议审议通过了 2008 年年度财务报告及摘要; 审议通过了公司 2008 年度利润分配和资本公积金转增预案: 公司 2008 年度共实现净利润 41,484,558.16 元, 根据《公司章程》规定提取法定公积金 4,148,455.82 元, 加上 2007 年度未分配利润 404,743,746.07 元, 2008 年度可供股东分配的利润合计 442,079,848.41 元。公司拟以年末股份总数 337,300,000 股为基数, 按每 10 股派发现金 0.65 元(含税)向全体股东分配股利 21,924,500.00 元, 结余的未分配利润 420,155,348.41 元全部结转至下年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

2、资产负债表日后事项中的调整事项:

2009 年 3 月 16 日, 本公司董事会第 6 届 6 次会议审议通过了公司 2008 年度利润分配预案: 公司 2008 年度共实现净利润 41,484,558.16 元, 根据《公司章程》规定提取法定公积金 4,148,455.82 元。

十五、其他重要事项

1、上海复旦沱牌生物技术有限公司是本公司与复旦大学共同投资设立的有限责任公司, 于 2000 年 12 月 20 日成立, 主要从事药品、生物制品、保健制品的研制开发、技术咨询服务和转让, 注册资本为 2,400.00 万元人民币, 注册地址为上海市。受市场等多方面因素的影响, 该公司已停止营业, 根据市场变化和该公司目前的盈利能力, 本公司拟对经营战略进行相应调整, 2006 年 6 月 29 日, 经本公司董事会第五届第十一次会议决议解散该公司。由于债权债务尚未清算完毕, 注销工作仍在办理之中。

2、2006 年 4 月 11 日, 经本公司董事会第 5 届第 6 次会议审议通过, 为补充公司舍得酒、沱牌曲酒等中高档酒的基酒储备生产流动资金和置换部分贷款, 拓宽融资渠道, 降低融资成本, 根据中国人民银行 2005 年 5 月 24 日颁布的《短期融资券管理办法》, 本公司拟向中国人民银行申请发行短期融资券。发行总额不超过 6 亿元, 分两期滚动发行, 每期发行不超过 3 亿元, 每期发行期限不超过 365 天。具体发行规模、利率和日期待股东大会审议通过后授权董事会另行决定。2006 年 5 月 9 日, 本公司召开的 2005 年度股东大会审议通过了公司发行短期融资券的议案。2006 年 5 月 11 日, 经本公司董

事会第 5 届第 9 次会议审议通过，根据本公司 2005 年度股东大会决议及授权，董事会确定此次发行短期融资券的具体方案为：面向全国银行间债券市场发行，发行总额不超过 6 亿元，发行期限不超过 365 天。2007 年 9 月 7 日，本公司收到第一期短期融资券融回资金 3 亿元，期限 365 天，年利率 5.6%。2008 年 9 月 5 日，本公司归还了第一期短期融资券本息。

3、未名生物公司是本公司与北京北大未名生物工程集团有限公司共同出资设立的有限责任公司，注册资本 3,000 万元，其中：第一期出资为本公司以现金方式出资 2000 万元，占注册资本的 66.67%；第二期出资为未名生物公司取得《企业法人营业执照》之日起 3 个月内，北京北大未名生物工程集团有限公司以其重组人干扰素 alb 泡腾片、重组人干扰素 alb 滴剂、重组人干扰素 alb 乳剂三种药品全部知识产权出资 1000 万元，占注册资本的 33.33%。2008 年 1 月 15 日，未名生物公司取得成都市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号：5101091010214；住所：成都市高新西区新达路 6 号，法定代表人姓名：李家顺，营业期限：2008 年 1 月 15 日至 2038 年 1 月 14 日，经营范围：生物技术研发及产品的生产、销售（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）。截止 2009 年 3 月 16 日，未名生物公司第二期出资尚未办理完毕。

4、2008 年 4 月 23 日，本公司原第二大股东四川省射洪广厦房地产开发公司和第三大股东四川省射洪顺发贸易公司持有本公司股份已解除质押，上述股东偿还了本公司股权分置改革时由四川沱牌集团有限公司代其支付的对价 7,003,958 股，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记确认。

5、2008 年 5 月 12 日，四川省西北部汶川县境内发生 8.0 级地震，本公司所在地有较明显震感，此次地震造成本公司原江油四厂部分资产损失，根据公司管理需要，本公司将原江油四厂注销，重新设立了江油分公司，江油分公司正在积极做恢复生产的准备。

十六、补充资料

2、按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	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
归属于母公司所有者的净利润	41,484,558.16	2.35%	2.38%	0.1230	0.1230
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44,223,371.83	2.50%	2.53%	0.1311	0.1311

净资产收益率和每股收益计算公司和方法如下：

(1) 全面摊薄净资产收益率 = $P \div E$

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；

M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；

M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。

在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响直至稀释每股收益达到最小。

2、根据中国证监会 2008 年 10 月 31 日（证监会公告（2008）43 号）《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》，公司 2008 年非经常性损益的扣除项目和金额为：

项目	非经常性损益	所得税	扣税后归少数股东的非经常性损益	扣税后归母公司所有者的非经常性损益
(1) 非流动资产处置损益	-469,576.84	-1,054.74	-	-468,522.10
(2) 越权审批或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	250,000.00	-	-	250,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-

(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
(9) 债务重组损益	-	-	-	-
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	54,590.92	-	-	54,590.92
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响*	-	-	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,786,860.90	-1,211,978.41	-	-2,574,882.49
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
非经常性损益小计	-3,951,846.82	-1,213,033.15	-	-2,738,813.67

3、合并会计报表主要项目变动幅度达30%以上的变动情况和原因:

项目	年末余额	年初余额	增减变动率	主要原因
应收票据	16,807,816.03	95,218,468.50	-82.35%	加大银行承兑汇票背书支付贷款力度所致
在建工程	23,957,406.64	34,921,583.52	-31.40%	已完工程估价转固所致
应付票据	386,760,000.00	247,560,000.00	56.23%	为降低融资成本票据融资增加所致
应付利息	-	5,413,333.34	-100.00%	到期归还短期融资券利息所致

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、载有董事长签名的 2008 年度报告文本原件；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：李家顺

四川沱牌曲酒股份有限公司

2009 年 3 月 16 日

附件一

四川沱牌曲酒股份有限公司 董事会关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。现对公司内部控制情况报告如下：

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》等国家法律法规和中国证监会的相关规定，公司不断完善法人治理结构，基本建立起一套既符合现代企业管理要求，又符合公司实际情况的内部控制制度和相应地运行机制。公司建立与实施内部控制遵循了以下基本原则：

(1) 全面性原则。内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。

(2) 重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

(3) 制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

(4) 适应性原则。内部控制与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

(5) 成本效益原则。内部控制权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：

一、内部环境

(一) 公司法人治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定不断规范和改善公司治理结构，建立有股东大会、董事会及专门委员会、监事会和总经理负责的管理层。公司依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》等规章制度对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，规范了公司内部管理运作。股东大会是公司最高权利机构，通过董事会对公司进行管理和监督，对公司重大事项决策；董事会向股东大会负责，在股东大会赋予的职权范围内对公司进行管理和决策；公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，负责公司日常经营管理活动，落实董事会的相关决议；监事会是公司的监督机构。

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，除战略委员会外，各专业委员会召集人全部由独立董事担任。公司的各项治理制度为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了充分的保障。监事会由 5 名监事组成，设监事会主席 1 人。监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定监督公司董事、经理和其他高级管理人员按规定履行职责。公司设置专职的监事会主席，监事会主席除了负责监事会的日常工作外，还全程参与了公司的董事会、经理办公会等会议，及时全面地掌握公司的经营状况，实时对董事会和经理层进行监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的生产经营管理工作，负责组织领导公司内部控制的日常运作。

（二）内部控制相关机构

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司企业管理委员会负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作。

（三）组织机构

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议，下设副总经理分管技术、生产、财务、行政事务、营销等工作，公司聘用的高级管理人员均具备一定的学历、管理经验，能确保控制措施有效执行。

结合公司实际，公司设营销公司、物资供储中心、人力资源中心、企管委、财务中心、发展中心、基建及设备中心、行政中心、审计中心、生技中心等，其中行政中心设办公室、安全保卫部、公关部、环卫绿化部、物业公司等部门；生技中心设多个生产车间、品控部、生产部、标准计量部、酒体设计部门等；设备中心设污水处理站，并制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制；办公室负责归口公司信息管理，负责将有关质量、环境和安全的信息传递和反馈给职能部门，负责对行政主管部门及社区周边相关方的沟通衔接，向公司来访者通报公司相关环境和职业健康安全要求；酒体设计部门按顾客的要求和营销公司的开发需求，归口管理新产品的酒体设计开发，参与产品设计策划管理；污水处理站负责公司生产废水的处理，达标排放和再利用，负责外排放水的监测和控制，并联系法定监测部门对公司污染源外排情况定期进行监测。

公司各控股子公司在一级法人治理结构下建立完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和生产部门。

（四）内部审计

为确保公司财产安全、保证公司利益不受侵犯，公司设立了内部审计制度，成立了审计中心。审计中心对公司各职能部门以及下属子公司进行合规审计，实施过程控制，实时对公司各项经营活动及子公司生产经营投资进行监控、审核。内部审计部结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查。内部审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，将按照企业内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

（五）人力资源

公司建立了《劳动合同管理标准》、《薪资管理标准》、《社会保险管理标准》、《培训管理标准》、《员工伤亡事故处理办法》等制度及办法，对有关人力资源的聘任、培训、考评、晋升、保险和伤亡等方面的处理作了较为详细的规定，公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

（六）企业文化

公司始终高度重视企业文化建设，培育员工积极向上的价值观和社会责任感，树立了“回旋天地、润泽人间”的企业精神、“酿传世之美酒，扬中国酒文化”的企业愿景、“让消费者享受健康，感受真情，感悟文化”的企业使命和“伟业源于敬业，奉献始于良知，突破在于信息，决胜在于观念”的经营理念。

二、风险评估

公司下设发展中心，负责分析公司的优势、劣势、威胁和机会等，其职责和权限主要是负责制定公司发展规划及年度生产经营计划，做好生产计划的平衡配置并对计划执行情况实施检查；负责新项目的规划、调研及立项报批工作，组织新项目环境影响与安全风险的事先评价，办理环境、安全影响评价审批申报手续；计划生产时，负责做好计划的平衡配套工作。负责酿酒丢糟合同方的选择、评估并对其施加影响。

公司目前的资产负债率从行业和公司风险控制的角度还处于可接受的水平。为控制偿债风险，公司不断加强资金管理、加速资金周转、强化项目管理；不断完善现有材料采购管理制度，加大监控力度；不断完善公司合同管理，减少经济合同纠纷；严格执行公司章程中制定的对外担保管理制度；加大贷款的催收力度，维持合理的应收账款周转率；保持与各大银行的战略合作，维护公司借款融资的良好信誉和能力；通过其他融资方式改变公司资本结构，以将资本结构控制在一个公司认为比较稳健的水平。

公司在经营管理层建立了风险防范机制，对经营风险、财务风险、安全生产风险、环境风险、产品质量风险、项目风险等进行识别、评估、决策，坚持安全、稳健的经营方针，把握产品结构调整方向 and 产品质量、价格定位，不断进行技术创新、管理创新，减少风险的发生，公司还制定了应对突发事件和风险发生的各种预案，将风险的危害降到最低。

三、控制活动

为保证公司生产经营目标的实现，适应公司发展的需要，公司根据制造企业生产的特点，按业务实际情况设计了规范的会计系统，制定了一系列业务控制制度和操作规范。

（一）会计系统

1、会计机构的职责和权限

公司总部设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

2、会计核算和管理

公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的《内部财务管理制度》，包括《财务管理级次和权限》、《原始记录制度》、《财务计划制度》、《内部稽核制度》、《货币资金管理制度》、《出纳岗位职责》、《收入管理制度》、《生产成本和费用核算的管理制度》、《会计电算化管理》、《对外投资管理》、《关联交易管理》、《资金筹集》、《财产物资盘点制度》、《会计档案管理制度》等方面的内容，并明确制订了会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序，以保证：

(1) 业务活动按照适当的授权进行；

(2) 交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的帐户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求；

(3) 对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；

(4) 账面资产与实存资产定期核对；

(5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成所分配的任务。

(二) 内控制度。

1、采购供应管理方面

公司除在《内部财务管理制度》中对原材料、包装物等的质检、验收、入库、出库有详细的规定外，还制定并完善了《物资采购管理标准》，《物资检验入库管理细则》、《物资发放调拨管理细则》、《废旧物资管理标准》、《不合格品管理标准》等，对物资计划、采购、仓库验收、保管和发放、呆滞物资处理等方面作出明确规定，物资采购价格实行比价管理的办法，批量采购物资采取向市场公开竞标、网上采购等办法，保证所采购物资质优价廉，并规定了预付账款支付的手续。

2、生产管理方面

公司在 ISO9001 质量管理体系下制定了管理职责、资源管理、产品生产等一系列质量管理标准，明确了公司生产质量管理的目标，规范了公司生产管理的职责、流程和控制标准。主要标准有外购物资质量管理标准、产品的测量和监视、内部质量监督、测量和监视装置的控制、成品酒质量监督控制管理、生产定置管理、过程的测量和监视、工艺材料与能源定额管理、产品取制送样及留存管理、不合格品控制、化学品管理标准等。生技中心品控部负责组织产品检验、检测规程的编制、更改和控制管理，公司生技中心生产部负责对生产过程的质量、安全、环境进行监视和测量，公司生技中心生产车间严格按工艺规范和操作规程生产，执行“不合格原辅料不使用，不合格半成品不转入下道工序，不合格产品不出厂”制度和“上下工序互检制度”，确保过程质量和产品质量。

3、销售管理方面

公司制定了《应收货款管理标准》、《销售合同评审》、《顾客反馈信息处理》、《信用管理标准》、《新产品设计和开发》、《顾客财产的控制》、《顾客满意度测量》等标准和合适的销售政策，明确了年度销售目标、合同评审原则、定价原则、结算办法、逾期货款的处理、问题账款的管理；制定了客户信用管理原则，本着“信用销售向公司重点（或潜力）客户、重点（或潜力）市场倾斜且风险可控”的原则执行信用销售；确定了信用额度、信用标准和条件、信用期限、收款方式、收账程序以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等；对销售及收款作出了明确规定，收款责任与销售人员的

挂钩，实行责任管理制，谁经手谁负责收回，并将销售货款回收率与销售人员的工资的考核挂钩；公司还逐步建立健全了产品退货手续，并加强了与客户的对账管理。

4、资产管理

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，制定了《资金管理制度》、《现金管理》、《银行存款管理》、《货币资金日常管理》、《存货管理》、《固定资产管理制度》、《设备购置管理标准》、《设备控制维护和保养管理标准》、《设备更新改造与报废管理标准》、《工程预决算管理标准》、《工程质量管理标准》、《工程物料生产管理标准》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和流失。

公司固定资产实行归口分级管理；固定资产添置必须按权限级次进行；固定资产报废，由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。报废后的机器、设备、器具等由公司组织相关部门实行公开竞价出售。

公司定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则的要求，按照公司制定的《内部财务管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

5、资金筹集

公司《内部财务管理办法》中规定，公司资金筹集包括增发新股（配股）、发行可转换公司债券；发行企业债券；向金融机构举债等方式。公司所需资金实行统一筹集，各子（分）公司不得筹资。公司增发新股（配股）、发行可转换公司债券，必须严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及中国证监会的相关规定办理，并按照中国证监会和公司《募集资金管理办法》相关规定管理使用。

6、投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《内部财务管理办法》、《投资事务管理标准》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立严格的审查和决策程序；公司的对外投资，由公司投资管理部门将投资报告提交公司董事会，董事会负责对该报告的可行性进行研讨、审议并形成决议

（三）内部控制程序

公司建立了相关的控制程序，主要包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、内部稽查控制、电子信息系统控制等。

1、交易授权与控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

2、责任分工控制

公司为了防止和及时发现和执行所分配的职责时所产生的错误与舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，如将出纳和会计核算分离、将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

3、凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制与审核方面，都要经过签名或盖章，一般凭证都由电子计算机预先编号，重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经办人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

4、资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以保证各项财产物资安全完整。

5、内部稽核控制

根据《会计基础工作规范》第九十条的规定，公司建立内部稽核制度，设置专门的稽核机构，配备一定数量的稽核人员，负责公司的稽核工作。公司内部稽核的内容主要包括：①执行国家法律、法规和公司相关规定情况；②财务计划；③收入；④财务支出；⑤会计凭证、会计账簿、会计报表的稽核。

6、电子信息系统的控制

公司人力资源管理中心使用金蝶 K3 人力资源管理系统对公司的人事、工资进行管理；公司财务中心使用金蝶 K3ERP 系统下的财务模块对公司经济业务进行处理，编制会计凭证，登记会计账簿，编制财务报表。公司制定了《会计电算化管理制度》，包括电算会计岗位约束机制、工作站操作规定、服务器操作规定、会计电算化数据管理等，对电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等作了具体的规范，如专机专用、专人输入和修改、输入的校对等。

四、信息与沟通

企业建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。各部门均设有直拨电话，并将联系方法发放各部门，确保各部门间信息沟通的畅通及时；公司重大事项或重要政策以公文形式传给各部门，部门领导作传阅并留阅读痕迹；各部门各业务活动制定固定连续性纸质表格，并要求公司各员工知悉；各部门之间联系需审批的文件以纸质表格方式传输，不需审批的以电子邮件或电话联系；各子公司每月以书面形式向总部报告当月财务、资金、生产等各方面情况，如有重大事项均第一时间向总部报告；公司总部与各子公司除采用电话、传真、快递沟通联系外，还采用电子邮件方式传递信息，极大节约办公室成本、提高办公室效率。公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。

公司将内部控制相关信息在企业内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行沟通和反馈。信息沟通过程中发现的问题，应当及时报告并加以解决。

公司建立了反舞弊机制，坚持惩防并举、重在预防的原则，明确了反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。并将下列情形作为反舞弊工作的重点：

- （一）未经授权或者采取其他不法方式侵占、挪用企业资产，牟取不当利益。
- （二）在财务会计报告和信息披露等方面存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等。
- （三）董事、监事、经理及其他高级管理人员滥用职权。
- （四）相关机构或人员串通舞弊。

公司建立了举报投诉制度和举报人保护制度，设置举报专线，明确了举报投诉处理程序、办理时限和办结要求，确保举报、投诉成为企业有效掌握信息的重要途径。

五、内部监督

公司董事会下设审计委员会，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

董事会下设薪酬与考核委员会，根据董事会薪酬与考核委员会工作细则中相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益的基础上，基本符合责权利结合、岗位效益的原则。

监事会是公司常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工代表大会选举产生，公司监事会在年度结束后，根据公司内审部门审计情况对公司本年度内部控制执行情况进行总结、分析，向股东大会提交内部控制检查监督工作报告。为完善法人治理结构提供了强有力的保证。

审计中心作为公司稽核监督的机构，对总经理负责，审计内容包括财务计划及其预算的执行的决算；固定资产投资项目的立项、资金来源以及预算、决算、竣工、开工审计；资产管理情况；经营成果、财务收支的真实性、合法性、效益性；内部控制制度的健全、严密、有效性；重要经济合同、契约的签订；涉及人、财、物的职能部门负责人，下属企业领导离任审计；联营、合资、合作企业和项目投入资金，财产使用及其效果；配合国家审计机关和审计（会计）师事务所，对公司、有关部门的审计；其他交办审计事项。并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。总经理能够采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。

为了保证内部控制的有效执行，确保内控制度缺陷在实施过程中能被及时并予以改正，保证内部控制制度持续、有效实施，各部门负责人向总经理报告内部控制运行情况，并提出改进建议，编写管理评审报告；管理部门负责编制评审计划、收集评审所需资料及组织协调工作；各相关部门负责准备并提供与本部门有关的评审所需资料，并负责落实在管理评审中提出的与本部门有关的内部控制纠正、改进措施。

本公司董事会对 2008 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自 2008 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日报告期内，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2009 年 3 月 16 日经公司第六届董事会第六会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对内部控制自我评估报告进行核实评价。

四川沱牌曲酒股份有限公司董事会

2009 年 3 月 16 日

附件二

四川沱牌曲酒股份有限公司 2008 年社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

前 言

根据中国证监会和上海证券交易所的要求,为总结公司在履行社会责任方面的情况,有效地推进公司履行社会责任的工作,特编制此份报告。由于此份报告是四川沱牌曲酒股份有限公司(以下简称“公司”)首次对外发布的社会责任报告,因此该报告既论述了公司在 2008 年履行社会责任方面的工作,同时也总结公司成立以来在履行社会责任方面的总体情况,借以向公司股东和社会各界全面展示公司对社会所作出的贡献。

第一章 概 况

四川沱牌曲酒股份有限公司地处川中丘陵地区的射洪县柳树镇,源于射洪县人民政府于 1952 年赎买李氏泰安作坊而设立的县属国营酒厂。1988 年 10 月,公司主导产品沱牌曲酒被评为中国名酒,1990 年公司被评为国家大型企业,1993 年被列入全国 500 强最佳经济效益企业之一。1993 年 3 月 3 日,经四川省股份制试点联审小组批准,射洪沱牌曲酒厂与中国工商银行四川省分行总府支行等共同发起设立了四川沱牌曲酒股份有限公司,1996 年 5 月公司股票在上海证券交易所上市。一直以来公司坚持以市场为导向,依靠科技进步,实现传统酒业的产业升级和市场拓展,巩固强化竞争优势,并带动相关产业发展,在日益激烈的市场竞争中公司取得了持续健康稳定的发展。截止 2008 年公司已发展为占地 4.5 平方公里,拥有子、分公司 10 个,员工 3605 人,总资产 27.6 亿元的国家大型白酒上市企业。

公司成立以来一直认识到,企业不仅是一个“经济成员”,更是一个“社会成员”,企业在谋求公司自身及全体股东经济利益的同时,应该积极履行企业的社会责任,充分关注包括公司员工、债权人、客户、消费者及社区在内的利益相关者的共同利益,促进社会经济的可持续发展。2008 年公司继续坚持可持续发展和科学发展观,在推动企业经营不断发展地同时,努力推动相关利益者的共同发展,加强环境保护和循环经济等建设,积极参与社会公益和慈善事业,促进了社会的和谐发展。

第二章 企业核心价值观

我们认为:企业的价值观是企业员工评价事物价值时所持有的观点和准则,是企业文化的基石,而企业核心价值观是企业价值体系中的核心部分。企业价值观为企业的生存与发展确立了精神支柱,决定了企业的发展方向,对企业及员工行为起着导向和规范作用,能让公司产生凝聚力,激励员工为企业不断发展而奋斗。企业成立之时,我们就建立起公司的核心价值观,在发展过程中,我们致力于不断地锻造我们的企业核心价值观,使之更能符合时代的需求,符合员工的更高追求。

企业精神:回旋天地,润泽人间。独特的企业精神来源于沱牌人独有的“沱”文化的升华,代表沱牌以天地为舞台,以润泽人间为己任,融天地人为一体。

企业愿景:酿传世之美酒,扬中国酒文化。沱牌的目标在于谋求事业的不断拓展,推动中国的酒文化得到全面的继承和发展。

企业使命:让消费者享受健康、感受真情、感悟文化。沱牌始终以消费者为中心,让消费者在健康饮酒中体验白酒带来的健康、亲情、友情和生活的快乐。

经营理念:伟业源于敬业,奉献始于良知,突破在于信息,决胜在于观念。沱牌的不断壮大来源于沱牌人兢兢业业的奋斗,来源于沱牌人无私的奉献。未来沱牌的发展不仅需要更加努力的工作,还需要我们在战略上不断突破,在观念上的持续更新。

第三章 推动经济可持续发展

一、为股东提升价值。

公司认为股东作为企业的出资者,是企业存在的基础,是企业的核心要素。企业首要的责任是维护股东的利益,承担起代理人的角色,保证股东的利益最大化。主要措施有以下几点:

1、推动公司治理结构不断完善。

完善的治理结构和健全的治理机制是企业正常运作的基础，有利于企业的规范化运作，有利于确保企业经营的健康和稳定。上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立起了较为完整的公司各项治理制度，一直致力于规范化运作。同时公司结合 2007-2008 年“上市公司专项治理活动”，通过全面深入自查和评估，对公司治理过程中存在的个别问题进行了整改，并在 2007 年报率先披露了公司的内部控制自我评价报告，上述行为得到了上海证券交易所和四川证监局的充分肯定，公司也被列入了“上海证券交易所治理样板公司”名单。通过开展一系列地工作，公司治理水平得到了提升，全体股东的合法权益也得到了保障。

2、推动企业不断向前发展。

公司上市以来，坚持诚信经营，奋斗开拓，公司取得了跨越式的发展，资产规模不断扩大，经营业绩持续增长，公司竞争力不断增强，公司的品牌价值不断提升。2008 年度，公司资产总额达到 27.5 亿元，比上市时增长 2.3 倍，公司的品牌价值高达 70 亿元，确保了股东的权益不断地增加。特别是在 2008 年全球金融危机严重影响经济发展的情况下，保证了公司业绩地稳定增长。

3、重视对投资者的合理回报。

公司上市以来累计向全体派发现金红利 1.976 亿元，同时进行了一系列配股和送股等分红方案，在保证公司持续发展的前提下，最大程度上将收益回报给投资者。

二、为员工谋求发展。

公司认为在企业中，人是决定性因素，企业的经营、生产、销售、计划、组织协调等都靠人的活动来实现，企业竞争的核心是员工，只有充分调动员工的积极性，挖掘员工的潜力，才能使企业不断发展。而要最大程度上发挥员工的才能必须不仅要不断改善员工的工作环境、工作条件和工资待遇等，还要为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，才能促进企业与员工的共同发展。

1、公司建立了合理的薪酬体系和浮动考核体系，特别是在 2008 年《新劳动法》实施后，公司严格遵守新《劳动法》的规定，与所有员工签订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。

2、公司注重员工培训与职业规划，公司先后聘请大专院校和科研单位的专家来公司对员工进行培训，提升技能水平和综合能力。每年送选素质较好的员工到大专院校和科研院所进行短期学习，并为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。

3、公司非常重视与员工的沟通和交流，定期召开先进员工座谈会、新进员工座谈会，设立董事长信箱，组织员工满意度调查、部门经理与员工进行一对一访谈等多种方式，倾听员工心声。经常开展职工合理化建议和技术革新活动，收到合理化建议和技术革新建议 200 条，“打造技术团队，提高管理效益”合理化建议曾获得县合理化建议评比二等奖，“废旧回收利用”合理化建议获遂宁市“3 个 10 万”职工合理化建议竞赛活动二等奖。公司创办内部刊物《沱牌报》，搭建公司和员工沟通的桥梁，使之成为公司内部交流经验、通报信息、展示成就、表彰先进、鼓舞士气的重要平台，员工发挥特长、展示自己的一个很好的舞台。组织员工家属来公司参观、座谈、体验、互动，增加了员工家属对企业的了解，使员工的工作能够得到更多的家庭支持。

4、公司经常举办各种活动，丰富员工精神生活。

公司每年度都要组织职工参加劳动竞赛。通过劳动竞赛评选出公司先进集体、先进班组、技术标兵、岗位能手和劳动模范，劳动竞赛不仅提高了员工的劳动技能，而且增强了员工的团队合作意识和集体荣誉感。公司每年在生产淡季时还要举办职工运动会，通过这些活动增强员工的凝聚力和向心力，有利于员工的健康发展。

三、为客户和消费者创造价值

公司一贯坚持“没有最好、只有更好”的顾客满意度宗旨，以一流的名牌产品配套一流的优质服务来满足顾客。对顾客坚持“面对市场、面对消费者、面对经销商”设计产品，针对不同区域口味嗜好，开展设计人员与客户面对面的交流，以生产满足市场质量需求的产品。同时，加强顾客信息收集和处理力度，做到每条信息都不放过，每条信息都必须给予及时回复。公司坚持用“没有最好、只有更好”的服务观念换取长久的顾客忠诚度。公司对顾客的服务原则是：不同的顾客，同样的服务；不同的心情，同样的态度。我们一直坚信：只有关爱你的顾客，满意的顾客才会关爱你；只有满意的顾客，才有忠诚的顾客。

对于经销商，公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，将客户作为企业存在的最大价值，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与客户的共赢关系，恪守诚信，致力于为客户提供超值服务。作为生产制造企业，公司深刻理解上下游之间共存共荣、共同发展的鱼水共生关系，为此，公司将诚实守信作为企业发展之基，与客户建立共生共荣的战略合作伙伴关系

四、与供应商战略合作

公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境；推行公开招标和阳光采购，业务人员互为 A、B 岗，以杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形。公司严格遵守并履行合同约定，到期无条件付款，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。在加强与供应商的业务合作的同时，积极开展技术经验交流，协助供应商解决技术难题、提高产品品质，帮助供应商成长。

五、确保债权人利益

公司认为，债权人作为公司经营要素中资金的提供者之一，企业应对债权人负有确保交易安全的责任，公司在任何情况下对债权人都做到了切实履行依法订立的合同，得到了债权人地高度信用评级。

六、为社会贡献价值。

1980~2007 年公司累计上缴各种税费达 21.39 亿元，2008 年上缴各种税费达 1.73 亿元。历年上缴税费均占地方财政收入的 50%以上。向社会提供 1 万个以上就业岗位，1992~2008 年，累计支付各类社会、劳动保险费用达 7902 万元。

第三章 推动环境可持续发展

一、生态园建设营造环保基础

20 世纪 80 年代初，公司即认识到生态环境和酿酒工业的相互影响，重视酿酒自然生态环境的保护和建设，在同行业率先提出了生态化经营思想。进入 90 年代，进一步明确认识到生态环境、经济发展和社会进步三者和谐发展的重要性，提出创建全国第一个酿酒工业生态园的构想。1998 年，确立生态发展战略，按照“减量化、再循环、再利用”原则，导入生态化经营模式，在公司内部建立起系统内生产者、消费者、还原者的工业生态链，至 1999 年底，公司成功创建了中国首家酿酒工业生态园，成为保护生态环境，创建环境友好型、资源节约型企业的典范，在国内产生巨大而广泛的影响。2004 年 1 月 18 日，四川省环境保护局发文命名沱牌酿酒工业生态园为“四川省生态工业产业园区”。公司将“全程生态化”的思想作为酿酒产业生态化经营体系的核心。在树立生态意识和生态消费观的前提下，要将绿色食品、清洁生产、废物资源化结合起来，将生态理念贯彻于产前、产中、产后的各个环节。在产前环节建立原料生态农业，确保酿酒原料的“绿色”；在产中建立生态型酿酒工业，确保酿酒环节的“绿色”；在产后环节进行资源型废物利用，确保“生态酒”的生产与消费对环境不造成或少造成负面的影响，从而实现酿酒产业的全程生态化。

二、实施环保工程治理污染

1、高度重视解决废气对环境的污染问题，

1998 年，公司投资 2.2 亿元建设热电联产环保节能项目，一方面为沱牌酿酒提供优质清洁蒸汽热源，改变传统供热方式，减少环境污染；另一方面利用余热发电，实现资源的循环利用。锅炉采用具有世界领先水平的清洁燃烧、环保节能的循环硫化床锅炉，脱硫率 90%以上，在锅炉排烟尾部安装高效静电除尘器，除尘率 99%以上；煤场、输煤栈桥各粉尘飞扬处均安装高效布袋除尘器，并加装喷水装置和水冲洗设备，冲洗水排入沉淀池沉淀后排放，煤屑定期回收；废料粉煤灰加工制作水泥，各项排放完全优于国家标准。

天马玻璃项目采用了来自十余个国家的先进设备，确保了烟尘排放浓度小于 160mg/nm³、二氧化硫排放量小于 20 公斤/h、氧化物排放量小于 5 公斤/h，均优于国家废气排放标准允许值。在废水的处理上，通过四级污水沉淀池和油水分离池的设置，使处理后所排污水的含油量控制在 5—9mg/L，完全达到国家规定的 10mg/L 的要求。原料的储存采用封闭式料仓，袋装原料进仓的倒料口均设置除尘装置；原料、配合料的加工及运输均采用密封输送及除尘措施，从而减少了扬尘点，防止粉尘散发。

2、废物资源化

沱牌酿酒生产的固体副产物主要为酒糟和窖皮泥，随着产能日益扩大，副产物成为企业面临的重大问题。面对堆积如山、污染环境的酒糟、窖皮泥，公司成功地将酿酒废糟用于串香酒、大曲酒、酯化液、人工窖泥培养及饲料生产上，多用途回收利用，达到降低成本的目的。公司投资 30 万元建设酒糟蛋白饲料生产线，利用酒糟中丰富的营养成分，生产高蛋白动物营养饲料，将科研成果转化为生产技术，既治理了环境污染，又提高了经济效益。

3、废水处理

公司废水主要有生活废水和酿酒过程中产生的废水，如果直接排放，将对环境造成严重污染。2000 年 10 月~2003 年 4 月，先后投资近 5000 万元改造公司及柳树集镇周边清、污水管网近 100 公里。2005 年 5 月，公司废水综合治理工程开始建设，2006 年 7 月 12 日，公司废水综合治理工程顺利通过省级验收。污水处理工程占地 20030 平方米，总投资 2910 万元，设计日处理污水 10000 吨，采用先进的上

流式厌氧流化床+CASS 生化处理方式，工艺成熟、自动化程度高，运行成本低。工程运行以来，公司生产、生活废水全部通过处理，最终实现了达标排放。运行情况表明，污水处理工程的实施使出水水质大为改善，各项指标均达到国家规定水准，周边环境明显优化，避免了对环境的污染。

三、坚持实施循环经济，促进公司可持续发展。

经过公司在环保方面的持续投入，基本实现了“三废”的最低排放和全部治理。但公司能源消耗和国家要求的《白酒行业清洁生产能耗标准》中的高标准还有一定的差距。未来，我国面临的资源和环境形势十分严峻，作为白酒制造业的重点企业，公司积极响应党和国家的号召，大力发展循环经济，按照“减量化、再利用、资源化”原则，采取各种有效措施，以尽可能少的资源消耗和尽可能小的环境代价，取得最大的经济产出和最少的废物排放，实现经济、环境和社会效益相统一，建设资源节约型企业。我司已于 2005 年 12 月经四川省经济委员会[2005]421 号文通过成为四川省第一批循环经济试点企业，近几年公司按照《四川沱牌曲酒股份有限公司循环经济实施方案》开展各项工作，力争到“十一五”末，重点项目资源利用效率有较大幅度提高，工业用水重复利用率达到 80%以上，工业废弃物综合利用率达到 90%以上，主要单位产品能耗分别达到《白酒行业清洁生产能耗标准》的中等目标和高等目标

第四章 推动社会可持续发展

一、严把质量关，关怀消费者；

公司始终坚持“质量经营和生态经营相结合，围绕顾客健康和嗜好需求，持续改进以追求卓越质量管理，让沱牌永远成为消费者心中的金牌”的质量方针，牢固树立“质量第一，用户至上”的全员质量意识，不断积累质量管理经验。通过开展全员、全过程的全面质量管理，并建立了以质量为核心，以过程管理为重点的完善的一体化管理体系，努力实现企业管理的规范、高效、科学。通过归纳和总结，公司已形成了具有沱牌特色的“1231”质量文化，即坚持以质量为中心，以成本控制和服务提升为两个基本点，着眼于工作的执行、执行和再执行，始终立足于持续改进企业的质量管理水平。

围绕质量零缺陷目标，公司建立了“质量目标责任制”，将质量目标分解落实到各岗位，采取质量与收益相结合的绩效考核模式，把好每项工作、每道工序的质量关，建立过程质量监理制度，加大过程控制力度，努力实现生产、工作、服务过程的全方位监控，确保为顾客提供高质量的产品和高品质服务。公司曾三次荣获全国质量效益型先进企业等多项质量管理殊荣。并于 2005、2006 年连续两年被评为“四川省实施卓越绩效模式先进企业”和“四川省实施卓越绩效模式先进企业特别奖”。

2008 年 2 月 27 日，2007 年全国创建用户满意服务明星大会暨中国质量鼎、中国用户满意鼎授受仪式在北京举行，公司获得了中国质量鼎和中国用户满意鼎，成为 2008 年度全国唯一一家“双鼎”企业。

2008 年 4 月 26 日，中国食品工业协会在北京召开 2007 年度食品企业信用 A、B 级和食品安全信用 A、B 级企业发布和表彰会，公布了信用等级评价结果，公司通过 2007 年度中食协食品安全企业信用等级评价 A 级企业评价。

2008 年 10 月四川省质量技术监督局授予四川舍得酒业公司质量信用 AA 级，授予四川沱牌曲酒股份公司质量信用 AAA 级。

2008 年 11 月 7 日，公司被中国质量协会授予全国质量奖鼓励奖。

二、重视员工健康和安全生产，关怀员工；

公司注重对员工安全生产和劳动保护，注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，并组织员工参加开展安全生产知识竞赛和消防安全应急处理和逃生演练，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。公司先后在外聘请专家举办了一系列以“关爱生命”卫生保健知识、“心理治疗与成功人生”等为专题的专题讲座，并自编出版了《关爱生命、防暑御寒》、《疾病预防与养生相关知识汇编》、《季节常发病预防手册》等健康教育刊物下发各员工，加大宣传力度，从生活细节着手，提高员工的健康意识。每年定期开展春季流行性疾病预防工作、夏季防暑降温工作。

2006 年 5 月 1 日，公司新建嘉禾苑餐厅正式开业。嘉禾苑餐厅为非盈利性星级职工食堂，各类设备设施先进配套，从广州等地引进大厨以丰富菜品；以不赔不赚为原则，所有菜品实行成本计价，水电气费、设备折旧费由公司福利形式直接进行补贴；采取自主经营模式，独立核算，对大宗物资实行定点采购，以保证食品质量和价格。

2001 年，公司开始按国际标准建立职业健康安全管理体系。2006 年，OHSAS18001：2001 职业健康安全体系顺利通过国家认证。2008 年 9 月 9 日，中国质量认证中心授予公司新一期职业健康安全管理体系认证证书。

为减少和降低女职工在劳动生产过程中因生理特点造成的特殊困难,公司在《劳动纪律实施细则》中,对女职工在“四期”内的劳动保护做了特别规定,对女职工在“四期”内予以特殊照顾,给生育女职工一年的哺乳期,哺乳期内每天给予 1 小时的哺乳时间。

2002 年公司在厂区外新建成一处拥有 33 栋 1100 多套住房的新世纪花园智能住宅小区,公司对小区内全部住房进行统一的室内装修,水、电、气、电话、有线电视和宽带互联网全部开通,同时还有现代化智能物业服务设施,给员工营造了一个优美舒适的生活环境,让大家在这里安居乐业。

三、社区的保护及支持,关心地方建设

随着市场份额不断扩大,公司以支持县域经济发展为首要选择,公司投入大量资金,推动公司总部所在地柳树镇集镇建设。1995 年以来,公司先后投资 5500 万元,为柳树镇新建了大佛路、龙凤街、柳明街、永和街等四条街道,兴修排污设施、天然气配气站等基础性设施,建设了龙凤街、滨江路、花园小区、南方商城、红牌楼商城等职工住宅小区和居民区,与公司厂区连成一片,使柳树镇成为全国重点发展的新兴小城镇,

为公司周边农民经济条件的改善和社会稳定作出了较大贡献。年均使用农村剩余劳动力 3500 人,年均支付农民工工资 1400 余万元。1980~2008 年,公司累计向农民工支付工资 4 亿元。

四、社会慈善和捐助,关怀社会群体

公司在不断发展壮大中,坚持尽己所能支持国家教育事业,受到社会各界好评,中共射洪县委称赞公司“重教兴学,功昭千秋”。二十多年来,公司在支持教育事业方面,累计捐款捐物 1.1 亿多元。

1995 年公司出资 100 万元设立“沱牌教育奖励基金”,其宗旨是奖励县内品学兼优的学生和业绩突出的教师,设立的奖项有“立志报国,勤奋学习,成绩优异的学生”、“为努力培养人才,全面提高教育质量作出特殊贡献的教师”、“治校有方,成绩突出的学校及学校领导”三个大项十二个类别。1995 年 8 月,沱牌捐资 50 万元修建射洪中学嘉勋图书大楼。

1996 年公司出资 1348.72 万余元,新建成一座占地 60 亩、建筑面积 1 万平方米,集教学、科研、实验、办公为一体的沱牌实验学校,学校设备设施齐全。

1997 年公司向柳树中学捐资 250 万元用以学校建设,同时捐赠价值 30 多万元的土地 40 亩以修建学校足球场。向子昂中学捐资 41.6 万余元用于学校建设。

2000 年 4 月公司向子昂中学校捐赠价值 800 多万元的土地 40 亩。

2001~2004 年间公司为县职业中学校资助奖学金 34850 元。

2002 年 8 月公司向射洪中学捐资 8.6 万余元。公司被遂宁市关心下一代工作委员会评为“捐资助学先进集体”。

2003 年 6 月公司向柳树中学提供单元式廉租房 60 套解决教师住房。

2004 年公司董事长李家顺被四川省教育厅、人事厅联合表彰为四川省“尊师重教”先进个人,公司被遂宁市委、市府授予“尊师重教”先进集体称号。

2008 年 8 月 28 日公司领导为 30 名 2008 年度升入高等院校的困难大学生颁发奖励,同时为 15 户贫困学生家庭发放扶困助学金。

2008 年 8 月,由《中华食品》杂志社筹办的“2008 中华食品慈善榜”榜单揭晓,公司以 1156.3 万元的捐款位居 2008 年全国慈善企业 50 强之第 23 名。此次榜单公布的数据,是 2007 年 6 月至 2008 年 5 月 25 日期间,对全部食品企业慈善捐款数据的统计。

五、抗震救灾

2008 年 5 月 12 日 14 时 28 分,四川省阿坝州汶川县、茂县、理县发生 8.0 级强烈地震,并波及到绵阳的北川、平武、江油,广元的青川,德阳的绵竹、什邡,成都的都江堰、彭州等地和甘肃等周边省市。灾区房屋大面积垮塌,人员伤亡极其惨重。公司广大员工在董事长李家顺的带领下,立即启动公司应急方案,成立抗震救灾领导小组,在努力做好抗震救灾和恢复生产的同时,积极响应中央和省、市、县的号召,发扬“一方有难,八方支援”的传统美德,积极支援灾区人民抗震救灾。

1、公司总部:沱牌爱心助灾区

2008 年 5 月 16 日下午 3 点,数千员工齐集公司总部,向灾区人民踊跃捐款。李家顺捐 5.5 万元,张树平、李家民等高级管理人员分别捐款 2 万元,在他们的带领下,公司 5000 名员工纷纷为地震灾区人民捐款。据统计,当日公司共收到捐款 285,840.00 元。其后,未能第一时间参加捐款的员工陆续回公司捐助或请人代捐,有的员工还进行了再次补捐或在多个场合参加捐助。5 月 17 日,公司及控股股东沱牌集团做出决定:分别向灾区捐赠 500 万物资和 300 万现金。5 月 18 日,沱牌集团再向灾区追加捐赠 200 万现金。公司及控股股东已累计捐款捐物 1040 万元。其中员工个人捐款就达 40 多万元。

2、业务区:踊跃捐款献爱心

地震发生的第二天，公司各销售区即向全体员工和经销商发出了“抗震救灾，为灾区献爱心”倡议书，各地经销商纷纷行动起来，开展捐款捐物、赈灾义卖、鼓励员工义务献血、组织悼念活动等，以各种形式声援灾区人民，支援灾区建设。

3、公司总部：交纳特殊党费，支援灾区重建

中央组织部《关于做好部分党员交纳“特殊党费”用于支援抗震救灾工作的通知》下发后，公司党委高度重视，5月23日上午10点组织各党支部书记召开会议，阐明本次交纳“特殊党费”是为了支援抗震救灾，帮助灾区人民渡过难关，重建美好家园。动员会召开后，28个支部，4个总支立即行动起来，仅用了半天时间，就收到“特殊党费”44278元。

7、公司纯净水生产工段：让灾区人民早日喝上沱牌纯净水

汶川大地震使灾区水源遭到破坏，为了解决灾区人民的吃水问题，公司纯净水生产车间开足马力，加班加点生产纯净水。从5月13日开始，每天“三班倒”满负荷生产。地震发生以来，公司已陆续向灾区捐赠了25000桶纯净水。

8、什邡市蓥华镇：沱牌民兵应急分队奋战地震重灾区

5月12日汶川大地震发生后，公司就做出决定，抽调18名精明强干的退伍军人组成沱牌民兵应急分队，由公司武装部组织开赴灾区，分两批到达了什邡市蓥华镇抗震救灾。在抗震救灾中，公司民兵应急分队牢记李家顺董事长的嘱托，积极克服救灾中遇到的困难，发扬沱牌人艰苦创业、吃苦耐劳的精神，服从命令，听从指挥，努力把灾区人民的损失降到最低限度。抢险救灾任务完成后，此分队得到了市县领导的高度评价，多名成员被评为“抗震救灾先进个人”。除了组织民兵应急分队外，公司还组织了10余位工程机械类人员赶赴灾区，协助救灾，帮助灾区人民恢复生产、重建家园。

此份报告，总结了公司成立以来以及2008年在履行社会责任方面的总体情况，从中可以看出，公司成立以来一直以一位合格的社会公民严格要求自己，较好地履行了自己的社会责任，得到了相关方的高度肯定。但同时公司近年来仍存在经营业绩增长较慢，股东回报较少，节能降耗仍需进一步努力等问题。未来，公司将继续坚持可持续发展和科学发展观，积极推进公司健康快速发展，将公司的短期利益和长期利益相结合，将自身发展与社会全面均衡发展相结合，确保企业和相关方的和谐发展。

四川沱牌曲酒股份有限公司独立董事
关于公司对外担保的专项说明及独立意见

作为四川沱牌曲酒股份有限公司(下称公司)独立董事,我们根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,本着实事求是的态度,就公司累计和当期对外担保情况进行了认真仔细的审查,发表如下说明及独立意见:

公司 2008 年度,能够严格遵守相关法律法规及中国证监会的有关规定,不存在为公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人的债务提供担保。公司不存在以前年度发生并累计至 2008 年 12 月 31 日的对外担保。

独立董事: 黄辉 罗建 王治安

二〇〇九年三月十六日