

安徽金牛实业股份有限公司
ANHUI GOLDEN CATTLE CO., LTD .
2005 年半年度报告

二零零五年八月二十一日

目 录

一、重要提示	03
二、公司基本情况	03
三、股本变动及股东情况	05
五、董事、监事和高级管理人员	07
六、管理层讨论与分析	08
七、重要事项	09
八、财务会计报告	13
九、备查文件目录	46

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人锁炳勋先生，主管会计工作负责人周业升先生，会计机构负责人（会计主管人员）路红女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：安徽金牛实业股份有限公司

公司英文名称：ANHUI GOLDEN CATTLE CO., LTD.

公司英文名称缩写：AGCC

2、公司A股上市交易所：上海证券交易所

公司A股简称：*ST金牛

公司A股代码：600199

3、公司注册地址：安徽省阜阳市河滨路302号

公司办公地址：安徽省阜阳市莲花路259号

邮政编码：236023

公司国际互联网网址：<http://www.jzz.cn>

公司电子信箱：stock@600199.com.cn

4、公司法定代表人：锁炳勋

5、公司董事会秘书：金彪

电话：0558-2210568

传真：0558-2212666

E-mail：jnbiao@gvopto.com

联系地址：安徽省阜阳市莲花路259号

公司证券事务代表：李芳泽

电话：0558-2210699

传真：0558-2212666

E-mail：lfz@600199.com.cn

联系地址：安徽省阜阳市莲花路259号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	668,342,811.85	736,297,841.00	-9.23
流动负债	574,686,438.58	653,267,356.58	-12.03
总资产	1,251,805,750.52	1,327,411,296.02	-5.70
股东权益(不含少数股东权益)	644,156,001.51	642,202,474.84	0.30
每股净资产	1.86	1.85	0.01
调整后的每股净资产	1.86	1.85	0.01
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	4,078,996.00	4,860,569.48	-16.08
扣除非经常性损益后的净利润	-713,930.20	3,895,526.48	
每股收益	0.01	0.01	
净资产收益率(%)	0.63	0.58	增加5个百分点
经营活动产生的现金流量净额	23,777,058.38	55,809,782.16	-57.40

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-27,336.63
各种形式的政府补贴	4,617,379.80
短期投资收益	9,355.31
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	145,932.29
以前年度已经计提各项减值准备的转回	46,595.43
合计	4,791,926.20

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算

的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.58	5.58	0.11	0.11
营业利润	0.64	0.64	0.01	0.01
净利润	0.63	0.63	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-0.11	-0.11	-0.21	-0.21

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	216,400,000							216,400,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	216,400,000							216,400,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	130,000,000							130,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	130,000,000							130,000,000
三、股份总数	346,400,000							346,400,000

报告期内,公司没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动情况。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 63,872 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
安徽金种子集团有限公司		216,400,000	62.47	未流通	冻结 22,000,000	法人股东
李长俊		428,116	0.124	已流通		社会公众股东
牛世峡		394,000	0.114	已流通		社会公众股东
陆秋燕		256,133	0.074	已流通		社会公众股东
文锋		245,700	0.071	已流通		社会公众股东
吴江商业		236,327	0.068	已流通		社会公众股东
季正元		180,053	0.052	已流通		社会公众股东
蒋正圣		170,000	0.049	已流通		社会公众股东
钱金华		151,352	0.044	已流通		社会公众股东
袁勇		144,000	0.042	已流通		社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司未知前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

持股 5%以上的股东持股变动情况：

1、公司持股 5%以上的股东为安徽金种子集团有限公司，其所持有的本公司 62.47% 的股份属于未上市流通的发起人股份，在本报告期内无增减变动情况。

2、2005 年 3 月 23 日，本公司接安徽省高级人民法院通知，通知称：根据申请执行人中国东方资产管理公司合肥办事处的申请，安徽省高级人民法院于 2005 年 3 月 16 日对安徽金种子集团有限公司持有本公司的法人股股权 2200 万股进行续冻，冻结期限至 2005 年 9 月 15 日。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
李长俊	428,116	A股
牛世峡	394,000	A股
陆秋燕	256,133	A股
文锋	245,700	A股
吴江商业	236,327	A股
季正元	180,053	A股
蒋正圣	170,000	A股
钱金华	151,352	A股
袁勇	144,000	A股
曾俊琼	142,100	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司前十名流通股股东和前十名股东之间，法人股东与流通股股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、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。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年5月21日，公司召开2004年年度股东大会，审议通过《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》，选举锁炳勋先生、宁中伟女士、周业升先生、杨红文先生、张曙光先生、徐三能先生、陈余有先生、吴敏女士和余世春先生九人为第三届董事会董事，其中：陈余有、吴敏、余世春三人为独立董事。

2、2005年5月21日，公司召开2004年年度股东大会，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，选举李明禄先生、刘香谷先生、朱玉奎先生为公司第三届监事会监事。以上三名监事与经公司职工代表大会选举产生的两名监事张金星先生、李生华先生共同组成公司第三届监事会。

3、2005年5月21日，公司董事会召开三届一次会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任宁中伟女士为公司总经理；聘任周业升先生为公司财务总监（兼）；聘任金彪先生为公司董事会秘书；聘任徐文法先生、陈兴杰先生为公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,由于受税收政策的调整、原材料价格大幅上涨、国家宏观经济调控等原因,加之公司的主营业务面临的市场竞争越来越激烈,致使公司产品成本增加,主营业务业绩下降。

针对上述情况,公司积极研究对策,采取有力措施,加大技术改造和新产品的开发,促进产品的更新换代,努力提高公司的核心竞争力,以保证公司持续健康发展。公司新开发的“恒温窖藏醉三秋”、“柔和种子酒”,产品定位中高档,上市 after 一炮打响,销售形势良好,其中“恒温窖藏醉三秋”被市政府指定为招待用酒,取得了较好的经济效益和社会效益。同时,公司积极探索创新的营销模式,设立了三秋品牌部,以追求产品营销的利润最大化目标。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

报告期内,公司所处行业、主营业务及经营范围均未发生变化。

报告期内,公司实现主营业务收入 305,662,803.18 元,比上年同期增 59.08%,主要原因是:(1)生化药业主营业务收入上升;(2)本期增加了合并报表单位安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司。主营业务成本 252,438,266.00 元,比上年同期增 76.91%,主要原因是:(1)增加合并范围;(2)主要材料、燃料涨价,成本上升。净利润 4,078,996.00 元,比上年同期减 16.08%,主要原因系:成本费用上升,产品毛利下降。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)
分行业					
酒类	125,787,121.86	91,087,648.12	27.59	0.65	23.61
生化制药	119,940,759.73	117,788,101.15	1.79	878.30	1,038.50
房地产	33,227,000.63	16,179,691.63	51.31		

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	305,662,803.18	59.08

(4)其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 521.44 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
安徽金太阳生化药业有限公司	片剂、小容量注射剂、硬胶囊剂的生产、销售；化学原料药、生化药品、化学药制剂、抗生素、生物制品、中成药、诊断药品的销售	3,000	5,800	95
安徽金种子阜阳房地产开发有限公司	房地产开发与经营；建筑装潢材料、建筑机械、建筑材料的购销	1,000	2,850	1,019

(三)公司投资情况

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

1)、向安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司增资 200 万元

2005 年 5 月 21 日，公司董事会召开三届一次会议，审议通过《关于向安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司增资的议案》，公司决定增资 200 万元，增资后本公司持股 950 万元，占该公司注册资本 1000 万元的 95%。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构并不断加以完善，有效地保证了公司治理规章能够切实执行。

报告期内，公司根据有关规定完成了董事会、监事会的换届选举工作，同时根据安徽省工商行政管理局对本公司经营范围的核定结果，《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》、上海证券交易所《关于修改公司章程的通知》和中国证监会安徽监管局皖证监函字[2005]54 号《转发中国证监会 关于督促上市公司修改公司章程的通知 的通知》等要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》等进行了修订。公司建立了一套行之有效的内控制度，并能够严格按照相关规定执行，从制度上确保各项决策程序合规、合法，从制度上保证了公司的规范运作，使公司的整体运作质量不断提高。

总体上，公司治理的实际情况与中国证券监督管理委员会有关的文件要求不存在重大差异。

(二)报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三)公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重(%)
安徽金种子集团有限公司	低档白酒	出厂价格		339,144.90	2.06
安徽金种子集团有限公司	瓶盖	市场价格		3,500,493.39	96.61
阜阳金种子废品回收有限公司	酒瓶	市场价格		428,633.86	9.49

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重(%)
安徽金种子集团有限公司	酒精	市场统一价格		152,739.84	89.85
安徽金种子集团有限公司	纸箱	市场统一价格		3,376,078.22	58.53
安徽金种子集团有限公司	服装			22,405.99	0.35
安徽金种子集团有限公司	酒	市场统一价格		1,663,159.34	9.24

3、资产、股权转让的重大关联交易

关于受让安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 93.75%股权之关联交易

(1) 关联交易概述

2005年2月26日,本公司与安徽种子酒总厂在阜阳市签订《股权转让协议书》,拟受让酒厂所持安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 93.75%股权。

2005年2月28日,公司召开董事会二届十九次会议,审议通过该议案。鉴于种子酒总厂为金种子集团全资子公司,而金种子集团为金牛实业的第一大股东,持有金牛实业 62.47%的股份,根据有关规定,该项转让行为构成了关联交易。在表决时,非关联董事一致同意通过该议案,3名关联董事回避表决。

由于本次交易金额没有超出董事会权限,故无需提请公司股东大会审议

(2) 关联交易标的基本情况

安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司系由安徽种子酒总厂和安徽金种子集团塑胶制品有限公司共同出资,经省建设厅批准于2000年7月5日依法办理工商注册登记成立,是国家房地产四级开发企业。公司现注册资本800万元,其中:安徽种子酒总厂出资750万元,占注册资本的93.75%,安徽金种子集团塑胶制品有限公司出资50万元,占注册资本的6.25%。

公司主要从事房地产开发与经营,建筑装潢材料、木材加工、建筑机械、建筑材料的购销,线路管道设备安装。

公司已完成金种子苑项目的开发,目前公司所开发项目有“太阳城”一、二期项目及“阳光花园”项目。

(3) 关联交易标的价值及转让价格

经安徽华普会计师事务所审计,并出具了华普审字[2005]第0108号审计报告,截止2004年12月31日金种子房产公司所有者权益合计8,190,508.63元,甲方持有金种子房产公司93.75%股权对应净资产为7,678,601.84元。

根据双方签订的《股权转让协议书》规定,金牛实业拟受让安徽种子酒总厂持有金种子房产93.75%股权的全部,双方同意转让价格为人民币7,678,601.84元。

(4) 关联交易的目的及对上市公司的影响

鉴于金牛实业拥有土地资源的优势，但因无房地产开发资质不能从事房地产项目开发，为充分利用公司的土地资源的优势，积极寻求新的效益增长点，本公司与金种子房产公司于 2004 年 10 月 24 日签署了《房地产合作开发合同》，双方合作进行房地产项目开发。通过本次受让股权关联交易后，能够使公司具有房地产开发资质和能力，从而有效地利用公司的土地资源的优势进行房地产项目开发，同时也在一定程度上也减少公司的关联交易行为，更好地保护了公司及投资者的权益。

(5) 独立董事意见

公司独立董事认为，本次关联交易完成后，可以充分利用公司现有的土地资源，集中自身优势着力从事房地产业务的开发，给公司带来一定的经济效益，同时进一步减少了公司内部关联交易往来，规范了公司的运作，从而有利于公司的长远发展。

公司对本次交易的决策、审议及表决程序合法有效，董事会在审议该关联交易时，三名关联董事回避表决，符合有关法律、法规和公司章程的规定，没有损害上市公司和中小股东利益的情况。

4、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
安徽金种子集团有限公司	母公司		41,273,009.97			
合计	/		41,273,009.97	/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 41,273,009.97 元人民币。

5、其他重大关联交易

(1) 担保借款情况

截至 2005 年 6 月 30 日止，安徽金种子集团有限公司为本公司的借款 21977.00 万元提供保证担保；根据安徽金种子集团有限公司与中国农业银行颍泉区支行签定的“2004 农银高保字第 002 号”最高额保证合同的规定，安徽金种子集团有限公司为本公司自 2004 年 6 月 20 日起至 2006 年 6 月 20 日止形成的债务承担最高额人民币 11,000 万元连带责任担保。另根据安徽金种子集团有限公司与中国工商银行阜阳市工商银行汇通支行签定“2004 汇高保字第 001 号”最高额保证合同的规定，安徽金种子集团有限公司为本公司自 2004 年 3 月 31 日起至 2007 年 3 月 30 日止形成的债务承担最高额人民币 8,000 万元连带责任担保。

(2) 根据 2005 年 5 月 21 日本公司董事会三届一次会议决议，为加快金种子苑和龙都小区建设，经安徽金种子集团塑胶制品有限公司同意本公司对安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司增资 200 万元，增资后本公司持股 950 万元，占该公司注册资本 1000 万元的 95%。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本公司为安徽金太阳啤酒有限责任公司借款 1,950 万元提供连带责任保证。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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) 其它重大事项

1)、本公司的子公司安徽金太阳生化药业有限公司的土地使用权证正在办理中。

2)、2003 年 10 月 9 日，本公司接到控股股东安徽金种子集团有限公司的通知，根据安徽省高级人民法院(2003)皖民二初字第 11 号《民事裁定书》，本公司控股股东安徽金种子集团有限公司因中国东方资产管理公司合肥办事处诉阜阳塑胶制品有限公司借款担保合同纠纷一案，被安徽高级人民法院于 2003 年 9 月 30 日冻结其持有的本公司 2200 万股国有法人股，期限一年，自 2003 年 9 月 30 日至 2004 年 9 月 30 日止。2004 年 9 月 27 日，本公司接安徽省高级人民法院通知(2004)皖执字第 05 号，通知称：根据申请执行人中国东方资产管理公司合肥办事处的申请，安徽省高级人民法院依法于 2004 年 9 月 21 日对安徽金种子集团有限公司持有本公司的法人股股权 2200 万股进行续冻，冻结期限至 2005 年 3 月 20 日。2005 年 3 月 23 日，本公司再次接到安徽省高级人民法院通知，上述股权冻结期限延长至 2005 年 9 月 15 日。

(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
2004 年度业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》C1 版、《证券时报》	2005-01-04	http://www.sse.com.cn
关于受让安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 93.75%	《中国证券报》、《上海证券报》C16 版、《证券时报》	2005-03-02	http://www.sse.com.cn

股权之关联交易公告			
二届监事会十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》C16版、《证券时报》	2005-03-02	http://www.sse.com.cn
股东股权续冻结提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-03-25	http://www.sse.com.cn
二届董事会二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》C5版、《证券时报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
二届监事会十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》C7版、《证券时报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
关于公司股票交易实行退市风险警示的公告	《中国证券报》、《上海证券报》C7版、《证券时报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
公司日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》C7版、《证券时报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》C7版、《证券时报》	2005-04-19	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-04-28	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》C1版、《证券时报》	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
三届董事会一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》C1版、《证券时报》	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
三届监事会一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》C1版、《证券时报》	2005-05-24	http://www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2005-07-13	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表
2005年6月30日

编制单位: 安徽金牛实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	173,344,045.12	194,942,212.64	163,223,328.10	183,894,578.14
短期投资	840,000.00	1,187,886.72	840,000.00	800,000.00
应收票据	11,410,427.93	8,359,798.83	886,366.00	7,316,777.40
应收股利				
应收利息				
应收账款	182,484,250.71	202,966,370.45	130,260,148.45	184,764,928.04
其他应收款	70,660,624.33	62,355,122.29	52,575,151.68	67,350,430.85
预付账款	17,959,141.32	42,674,697.97	2,579,371.04	22,713,106.98
应收补贴款				
存货	211,069,845.50	223,568,866.42	156,246,307.20	173,123,639.88
待摊费用	574,476.94	242,885.68	124,974.17	23,153.89
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	668,342,811.85	736,297,841.00	506,735,646.64	639,986,615.18
长期投资：				
长期股权投资	110,000,000.00	110,000,000.00	159,576,494.37	144,312,129.19
长期债权投资				
长期投资合计	110,000,000.00	110,000,000.00	159,576,494.37	144,312,129.19
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	524,643,596.45	524,830,801.62	263,768,126.01	264,698,657.52
减：累计折旧	182,786,657.33	173,154,041.03	117,691,393.12	113,464,587.95
固定资产净值	341,856,939.12	351,676,760.59	146,076,732.89	151,234,069.57
减：固定资产减值准	35,095,188.94	35,141,784.37	18,371,947.94	18,418,543.37

备				
固定资产净额	306,761,750.18	316,534,976.22	127,704,784.95	132,815,526.20
工程物资	249,953.14	249,953.14		
在建工程	2,189,560.29	1,395,468.74	1,593,761.30	1,395,468.74
固定资产清理				0.00
固定资产合计	309,201,263.61	318,180,398.10	129,298,546.25	134,210,994.94
无形资产及其他资产：				
无形资产	163,855,944.13	162,482,244.69	135,298,009.17	136,141,252.25
长期待摊费用	405,730.93	450,812.23		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	164,261,675.06	162,933,056.92	135,298,009.17	136,141,252.25
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,251,805,750.52	1,327,411,296.02	930,908,696.43	1,054,650,991.56
流动负债：				
短期借款	271,920,000.00	306,420,000.00	193,050,000.00	217,850,000.00
应付票据	5,321,471.00	9,330,240.00		2,034,000.00
应付账款	109,604,589.50	120,310,134.46	33,084,713.99	78,510,964.77
预收账款	5,024,518.97	28,286,917.97	884,704.00	24,248,167.56
应付工资	2,285,591.01	2,853,272.86	2,285,591.01	2,853,272.86
应付福利费	26,040,690.48	25,168,329.95	21,445,600.48	20,665,968.19
应付股利				
应交税金	77,668,062.93	79,516,681.51	5,597,348.01	13,995,292.50
其他应交款	856,680.74	1,196,694.60	385,528.72	922,424.43
其他应付款	72,554,150.33	78,008,576.24	24,422,901.89	48,657,839.48
预提费用	3,410,683.62	2,176,508.99	2,510,307.35	1,750,056.79
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	574,686,438.58	653,267,356.58	283,666,695.45	411,487,986.58

长期负债：				
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	30,000,000.00	30,000,000.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	604,686,438.58	683,267,356.58	283,666,695.45	411,487,986.58
少数股东权益	2,963,310.43	1,941,464.60		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	346,400,000.00	346,400,000.00	346,400,000.00	346,400,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额				
资本公积	521,021,953.56	521,021,953.56	521,021,953.56	521,021,953.56
盈余公积	30,554,286.24	30,554,286.24	30,554,286.24	30,554,286.24
其中：法定公益金	10,184,762.08	10,184,762.08	10,184,762.08	10,184,762.08
未分配利润	-249,160,994.92	-253,239,990.92	-250,734,238.82	-254,813,234.82
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失	-4,659,243.37	-2,533,774.04		
所有者权益(或股东权益)合计	644,156,001.51	642,202,474.84	647,242,000.98	643,163,004.98
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,251,805,750.52	1,327,411,296.02	930,908,696.43	1,054,650,991.56

公司法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：周业升

会计机构负责人：路红

利润及利润分配表
2005年1-6月

编制单位:安徽金牛实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	305,662,803.18	192,146,003.38	78,557,606.39	112,982,753.16
减:主营业务成本	252,438,266.00	142,692,305.91	50,949,119.66	79,889,907.08
主营业务税金及附加	17,308,344.46	16,716,582.35	7,720,710.71	7,037,714.13
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	35,916,192.72	32,737,115.12	19,887,776.02	26,055,131.95
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-174,444.93	-365,989.61	-552,273.23	-705,030.21
减: 营业费用	10,962,354.53	8,815,724.33	6,075,578.68	6,125,587.23
管理费用	9,862,852.01	8,747,434.68	7,892,247.85	5,846,033.49
财务费用	10,817,039.47	9,614,884.45	7,059,839.46	6,919,046.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,099,501.78	5,193,082.05	-1,692,163.20	6,459,434.67
加:投资收益(损失以“-”号填列)	9,355.31	207,605.89	5,595,118.65	488,086.01
补贴收入	4,617,379.80	420,000.00		
营业外收入	473,843.64	450,720.28	273,521.90	322,172.64
减:营业外支出	308,652.55	40,913.51	97,481.35	15,112.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	8,891,427.98	6,230,494.71	4,078,996.00	7,254,581.32
减:所得税	5,520,710.69	2,394,011.84		2,394,011.84
减:少数股东损益	523,228.07	214.50		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	1,231,506.78	1,024,301.11		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	4,078,996.00	4,860,569.48	4,078,996.00	4,860,569.49
加:年初未分配利润				
其他转入				
六、可供分配的利润				

减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润				
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)				
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：周业升

会计机构负责人：路红

现金流量表
2005年1-6月

编制单位: 安徽金牛实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
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	315,162,825.71	89,094,158.85
收到的税费返还	2,261,719.55	
收到的其他与经营活动有关的现金	33,113,418.16	28,484,446.35
现金流入小计	350,537,963.42	117,578,605.20
购买商品、接受劳务支付的现金	235,261,317.90	48,401,367.78
支付给职工以及为职工支付的现金	21,887,468.57	16,330,436.59
支付的各项税费	37,018,607.44	25,066,054.58
支付的其他与经营活动有关的现金	32,593,511.13	12,987,148.67
现金流出小计	326,760,905.04	102,785,007.62
经营活动产生的现金流量净额	23,777,058.38	14,793,597.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	450,000.00	450,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,355.31	9,355.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	17,400.00	10,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	476,755.31	469,755.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,369,546.75	1,968,366.26
投资所支付的现金		2,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	490,000.00	490,000.00
现金流出小计	3,859,546.75	4,458,366.26
投资活动产生的现金流量净额	-3,382,791.44	-3,988,610.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	110,500,000.00	78,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
现金流入小计	113,500,000.00	78,200,000.00
偿还债务所支付的现金	145,000,000.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,492,434.46	6,676,236.67
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	155,492,434.46	109,676,236.67
筹资活动产生的现金流量净额	-41,992,434.46	-31,476,236.67

四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,598,167.52	-20,671,250.04
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,429,879.62	4,078,996.00
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	523,228.07	
减：未确认的投资损失	1,231,506.78	
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	9,790,514.67	6,241,866.80
无形资产摊销	1,874,150.56	1,429,783.34
长期待摊费用摊销	45,081.30	
待摊费用减少(减：增加)	-331,591.26	-101,820.28
预提费用增加(减：减少)	1,234,174.63	760,250.56
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	19,258.80	19,258.80
固定资产报废损失	0.00	0.00
财务费用	10,492,434.46	6,676,236.67
投资损失(减：收益)	-9,355.31	5,595,118.65
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	12,499,020.92	16,877,332.68
经营性应收项目的减少(减：增加)	30,048,582.62	76,998,116.05
经营性应付项目的增加(减：减少)	-44,606,813.92	-103,781,541.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,777,058.38	14,793,597.58
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增加情况：		
现金的期末余额	173,344,045.12	163,223,328.10
减：现金的期初余额	194,942,212.64	183,894,578.14
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	-21,598,167.52	-20,671,250.04

公司法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：周业升

会计机构负责人：路红

(二) 会计报表附注

安徽金牛实业股份有限公司 2005 年半年度会计报表附注

一、公司概况

安徽金牛实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经安徽省人民政府皖政秘[1998]89 号文批准,由安徽金种子集团有限公司作为独家发起人,通过募集方式设立的股份有限公司。

1998 年 7 月 2 日经中国证监会证监发字[1998]181 号、182 号文批准,本公司向社会公开发行社会公众股 6,500 万股,并于 1998 年 7 月 23 日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记。1998 年 8 月 12 日,本公司 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。2000 年 6 月本公司以 1999 年末 19,000 万股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股,并用资本公积每 10 股转增 5 股,送转股后公司股本为 32,300 万股;2001 年 1 月向全体股东配售 2,340 万股,变更后公司股本为 34,640 万股。

本公司主要从事黄牛繁殖、牛肉、牛皮革、饲料、生化制品及药品、玻璃、纸箱、麻纺制品等包装材料及饮料酒、白酒的生产经营。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司执行的会计制度和会计准则

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。

2、会计年度

会计年度采用公历年度,即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,资产的计价遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法

涉及外币的经济业务按发生时市场汇价折合人民币记账,期末有关外币账户余额按期末市场汇价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币之间的差额,作为汇兑损益,计入当期损益;属于筹建期间,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物确定标准

一项投资同时具备下列四个条件时,确定为现金等价物。

- (1) 期限较短,从购买日起,三个月内到期;
- (2) 流动性强;
- (3) 易于转换为已知金额的现金;
- (4) 价值变动风险很小。

7、短期投资核算方法和短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资核算公司购入能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资,包括各种股票、债券、基金等。短期投资在取得时按取得投资的实际成本计价,在期末时以成本与市价孰低计价;短期投资持有期间所获得的收益于实际收到时冲减投资账面价值,处置时按收到的处置收入与投资账面价值差额确认为当期投资收益。短期投资跌价准备按单项投资,即按短期投资的个别购入成本与市价孰低计提。

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项，或因债务人逾期未履行其清偿义务并有确凿证据表明无法收回的应收款项，确认为坏账损失；

(2) 坏账损失的核算：采用备抵法。

坏账准备按应收账款和其他应收款的余额采用账龄分析法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定计提比例如下：

一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	100%

如果债务人存在单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足，发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等情况的，则全额计提坏帐准备。

9、存货核算方法和存货跌价准备的确认标准及计提方法

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、半成品、产成品、在产品等。存货发出计价采用加权平均法，低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

存货采用永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益。

每一会计期间重新确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额减少计提的存货跌价准备。

10、长期股权投资的计价及收益确认方法、股权投资差额处理原则和长期投资减值准备的确认标准及计提方法

(1) 长期股权投资的计价及收益确认方法

长期股权投资在取得时按照初始成本入账。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。

(2) 股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，并按下列原则处理：

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年平均摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入资本公积。

(3) 长期投资减值准备

长期投资在期末按照账面价值与可收回金额孰低计量。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计提。

11、固定资产计价与折旧政策、固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产包括使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械、运输工具以及其他与生产、经营相关的设备、器具、工具等，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的不属于生产、经营主要设备的物品等。固定资产按实际成本计价，采用直线法计提折旧。

(2) 固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
机械设备	5	14	6.80
供热设备	5	18	5.28
运输设备	5	12	7.90
专用设备	5	14	6.80
其他设备	5	8	11.88
生产用房	5	40	2.38
受腐蚀用房	5	25	3.80
生产辅助用房	5	45	2.10
建筑物	5	25	3.80

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

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；

企业所处经营环境，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近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

12、在建工程核算方法和在建工程减值准备的确认标准及计提方法

在建工程按实际成本计价，自工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，未办理竣工决算的按估计的价值转入固定资产。

利息资本化方法：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化。

期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能上、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，或其他足以证明在建工程发生了减值情形的，则将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用指公司因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

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

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

14、无形资产计价及摊销政策和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本入账；投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益；

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：

合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不超过受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销期不超过法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期不超过受益年限与有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不超过 10 年。

(3) 减值准备

期末对无形资产按账面价值进行检查，如发现下列情况，则对无形资产的可收回金额进行估计，并对该项无形资产的账面价值超过可收回金额的部分，计提无形资产减值准备：

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；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余使用年限内预期不会恢复；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值情形的。

15、长期待摊费用计价和摊销政策

长期待摊费用按实际成本计价，并按直线法摊销。有明确的受益期的，按受益期平均摊销；无明确受益期的分 5 年平均摊销。公司在筹建期间发生的开办费用，按照财政部财会（2001）43 号文《实施 企业会计制度 及其相关准则问题解答》的规定处理，即如果未摊销的开办费用较大，直接将其余额转入当期损益对公司的利润产生重大

影响的，采用追溯调整法；如果未摊销的开办费用较小，将其余额一次转入当期损益。

16、收入确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

在下列条件均能满足时，按规定的计算方法计算确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠的计量。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并报表编制方法

(1) 合并范围的确认原则

对其他单位投资占被投资单位权益性资本 50%以上，或投资比例 50%以下但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据编制。合并时，抵消公司内部的重大的交易和事项。

三、税项

1、增值税

根据国家税务总局国税发[1999]39号《关于修订“饲料”注释及加强饲料征免增值税管理问题的通知》，本公司饲料产品免征增值税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司其他产品执行 17%的增值税率。

2、消费税

根据《中华人民共和国消费税暂行条例》，本公司销售的粮食白酒执行 25%比例税率，销售的薯类白酒执行 15%比例税率，销售的酒精执行 5%比例税率，销售的啤酒执行 220 元/吨的定额税率；根据财税[2001]084号《财政部、国家税务总局关于调整酒类产品消费税政策的通知》，本公司销售的白酒自 2001 年 5 月 1 日起另外执行 0.5 元/斤的定额税率。

3、城建税及教育费附加

分别按应交增值税额、消费税额的 7%和 4%计缴。

4、所得税

本公司执行 33%的所得税税率。

5、其他税项

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及联营企业

1、控股子公司基本情况

企业名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	权益比例 (%)	是否合并报表
安徽金太阳啤酒有限责任公司	10,000,000.00	啤酒、白酒、饮料制造销售	47,402,402.34	99.00	是
安徽金太阳生化药业有限公司	30,000,000.00	西药、中药生产和销售	27,600,000.00	92.00	是
安徽庐江金太阳啤酒有限公司	10,000,000.00	啤酒、白酒、饮料制造销售	35,210,400.00	99.00	是
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	10,000,000.00	房地产开发与经营，建筑装潢材料、建筑机械、建筑材料的购销	19,362,487.75	95.00	是

纳入合并范围的子公司为安徽金太阳啤酒有限责任公司、安徽金太阳生化药业有限公司、安徽庐江金太阳啤酒有限责任公司、安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司。

根据 2005 年 2 月 28 日本公司第二届董事会第十九次会议，本公司受让安徽种子酒总厂所持有的安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 93.73% 股权，本期合并报表单位增加了安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司。2005 年 5 月 28 日本公司完成对安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司的现金 200 万元的增资，增资后控股比例为 95.00%。

五、合并会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
现 金	858,507.50	3,117,284.55
银 行 存 款	167,164,066.62	189,790,928.09
其他货币资金	5,321,471.00	2,034,000.00
合 计	173,344,045.12	194,942,212.64

(1) 期末货币资金无质押、冻结等受限情形。

2、短期投资

项 目	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
诺安基金	200,000.00		200,000.00	
长盛基金	150,000.00		150,000.00	
天通保本基金			150,000.00	
大成精选基金			300,000.00	
兴业基金			300,000.00	11,246.52
大成基金			100,000.00	866.76

富国天瑞基金	220,000.00			
国联基金	270,000.00			
合 计	840,000.00		1,200,000.00	12,113.28

3、应收票据

票据种类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	11,410,427.93	8,359,798.83
合 计	11,410,427.93	8,359,798.83

(1) 期末应收票据余额中无贴现、质押的情形；

(2) 应收票据期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

4、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	101,791,066.87	24.55	5,587,649.53	105,070,793.00	24.12	5,751,635.85
1-2年	26,768,276.86	6.46	6,507,114.88	48,546,670.89	11.14	8,684,954.28
2-3年	119,059,634.81	28.72	53,039,963.42	116,431,193.99	26.72	52,645,697.30
3年以上	166,998,488.30	40.27	166,998,488.30	165,667,102.26	38.02	165,667,102.26
合 计	414,617,466.84	100.00	232,133,216.13	435,715,760.14	100.00	232,749,389.69

(2) 应收账款期末余额中欠款前五名客户合计 79,450,285.34 元，占期末应收账款总额的 19.16%；

(3) 根据本公司坏账核算方法，本期对部分确实无法收回的应收账款全额计提了坏账准备，其中 1 年以内的金额为 524,311.77 元、1—2 年的金额为 4,255,874.65 元、2—3 年的金额为 41,389,433.18 元；

(4) 应收账款期末余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的款项为 53,047,428.56 元。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	39,157,327.42	44.11	1,957,866.37	10,332,454.35	12.59	516,622.71
1-2年	12,456,671.91	14.03	1,245,667.19	12,798,361.73	15.60	1,279,836.17
2-3年	26,176,657.13	29.49	3,926,498.57	48,259,723.63	58.81	7,238,958.54

3年以上	10,982,593.54	12.37	10,982,593.54	10,674,738.68	13.00	10,674,738.68
合计	88,773,250.00	100.00	18,112,625.67	82,065,278.39	100.00	19,710,156.10

(2) 其他应收款期末余额中欠款前五名合计 54,700,439.97 元,占期末其他应收款总额的 61.62%;

(3) 其他应收款期末较期初增长 8.17%,主要系本期增加了合并报表单位安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司所致;

(4) 期末其他应收款金额较大的明细户如下:

客户名称	欠款金额	款项内容或性质	欠款时间
安徽金种子集团有限公司	41,273,009.97	资金往来	3年以内
上海鑫谷光电股份有限公司	4,800,000.00	资金往来	1年以内
阜阳市种猪养殖厂	4,000,000.00	资金往来	3年以上
合计	50,073,009.94		

(5) 其他应收款期末余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的款项为 41,273,009.97 元。

6、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,913,295.91	94.18	41,271,169.55	96.71
1-2年	514,873.06	2.86	1,159,526.89	2.72
2-3年	530,972.35	2.96	244,001.53	0.57
3年以上	—	—	—	—
合计	17,959,141.32	100.00	42,674,697.97	100.00

(2) 预付账款期末余额中账龄超过一年的款项为 1,045,845.41 元,主要为尚未结算的尾款;

(3) 预付账款期末余额较期初减少 57.92%,主要是本期部分采购货物发票已到账所致;

(4) 预付账款期末余额中预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的款项为 84,302.00 元。

7、存货及存货跌价准备

(1) 存货

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
原材料	17,334,288.80	26,943,639.32
包装物	70,765,387.68	98,910,945.12

低值易耗品	4,081,315.87	2,334,839.65
自制半成品	48,099,870.77	47,612,075.12
在产品	16,675,711.57	8,393,835.56
产成品	87,287,705.87	77,084,740.27
开发成本	4,536,773.56	—
合 计	248,781,054.12	261,280,075.04

(2) 存货跌价准备

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少			2005.6.30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
原材料	2,898.94				原材料	2,898.94
包装物	30,084,648.25				包装物	30,084,648.25
产成品	7,623,661.43				产成品	7,623,661.43
合 计	37,711,208.62				合 计	37,711,208.62

存货跌价准备是根据存货的帐面价值与可变现净值孰低进行计提，各类存货可变现净值按市价扣除相关销售费用和税金后确定。

8、待摊费用

类 别	2005年6月30日	2004年12月31日
财产保险费	448,044.67	242,885.68
大修费	126,432.27	
合 计	574,476.94	242,885.68

财产保险费是按照保险合同约定的受益期分期摊销。

9、长期股权投资

(1) 投资类别

项 目	2004年12月31日		本期增加	本期减少	2005年6月30日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对联营公司投资	110,000,000.00	—			110,000,000.00	
其他股权投资	300,000.00	300,000.00			300,000.00	300,000.00
合 计	110,300,000.00	300,000.00			110,300,000.00	300,000.00

对联营公司投资：

被投资公司名称	初始投资额	2004. 12. 31	追加投资额	本期权益增减额	本期减少	2005. 6. 30
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	110,000,000.00	110,000,000.00	—	—	—	110,000,000.00
合计	110,000,000.00	110,000,000.00	—	—	—	110,000,000.00

其他股权投资：

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	投资金额	备注
安徽阜阳明珠股份有限公司	长期	3%	300,000.00	
合计			300,000.00	

(2) 长期投资减值准备

被投资公司名称	2004. 12. 31	本期增加	本期减少			2005. 6. 30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
安徽阜阳明珠股份有限公司	300,000.00	—	—	—	—	300,000.00
合计	300,000.00	—	—	—	—	300,000.00

因安徽阜阳明珠股份有限公司已停业，本公司对该项投资计提了 100%的减值准备。

(3) 从目前情况分析，除安徽阜阳明珠股份有限公司投资外，其他投资的变现、投资收益汇回无重大限制。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

类别	2004年12月31日	本年增加	本年减少	2005年6月30日
生产用房	156,577,915.58			156,577,915.58
生产辅助用房	7,925,344.28			7,925,344.28
建筑物	41,816,759.19			41,816,759.19
机械设备	173,339,985.71	12,000.00		173,351,985.71
供热设备	7,815,009.60	—	4,000.00	7,811,009.60
运输设备	4,178,037.28		45,800.00	4,132,237.28
专用设备	126,277,442.04	68,000.00	148,148.17	126,119,666.87
其他设备	6,900,307.94	8,370.00	77627.00	6,908,677.94
合计	524,830,801.62	88,370.00	275,575.17	524,643,596.45

固定资产减少系对饲料、肉类等分公司设备进行清理引致；

本公司无融资租入固定资产，本公司为取得借款，以房产、机器设备向银行抵押，分别作价 1,745.96 万元、4,727.36 万元。

(2) 累计折旧

类别	2004年12月31日	本年增加	本年减少	2005年6月30日
生产用房	35,408,667.61	1,055,601.48		36464269.09
生产辅助用房	709,098.15	66,721.59		775,819.74
建筑物	8,443,716.55	289,167.67		8,732,884.22
机械设备	55,434,187.05	4,118,044.97		59,552,232.02
供热设备	5,021,631.10	264,252.16	3,927.84	5,281,955.42
运输设备	2,206,640.71	116,853.42		2,323,494.13
专用设备	59,716,772.35	3,671,610.30	132,095.13	63,256,287.52
其他设备	6,213,327.51	208,263.08	21,875.40	6,399,715.19
合计	173,154,041.03	9,790,514.67	157,898.37	182,786,657.33
固定资产净值	351,676,760.59			341,856,939.12

(3) 固定资产减值准备

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少			2005.6.30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
生产用房	4,014,447.07	—	—	—	—	4,014,447.07
生产辅助用房	—	—	—	—	—	—
建筑物	3,764,549.34	—	—	—	—	3,764,549.34
机械设备	10,869,936.54	—	—	—	—	10,869,936.54
供热设备	—	—	—	—	—	—
运输设备	659,428.55	—	—	—	—	659,428.55
专用设备	15,786,827.44	—	—	—	—	15,786,827.44
其他设备	46,595.43	—	—	46,595.43	46,595.43	
合计	35,141,784.37	—	—	46,595.43	46,595.43	35,095,188.94
固定资产净额	316,534,976.22					306,761,750.18

本期固定资产减值准备减少系清理固定资产时，相应同时转销所致。

11、工程物资

类别	2005年6月30日	2004年12月31日
----	------------	-------------

制药设备	249,953.14	249,953.14
合计	249,953.14	249,953.14

12、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	预算数万元	2004年12月31日	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少	2005年6月30日	资金来源	工程投入占预算的比例
58平米池炉工程	1,570.00	3,453,364.94				3,453,364.94	自有资金	22%
制药工程	630.00	6,254,428.60				6,254,428.60	募集资金	99%
环保工程	73.00	373,507.54	198,292.56			571,800.10	募集资金	78.32%
中药提取工程	300.00		595,798.99			595,798.99	自有资金	19.86%
合计	10,421.00	10,081,301.08	794,091.55			10,875,392.63		

(3) 在建工程减值准备

类别	2004年12月31日	本期减少				2005年6月30日
		本期增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
58平米池炉工程	3,453,364.94	—	—	—	—	3,453,364.94
制药工程	5,232,467.40	—	—	—	—	5,232,467.40
合计	8,685,832.34	—	—	—	—	8,685,832.34

13、无形资产

类别	取得方式	原始金额	2004年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005年6月30日	剩余摊销年限
土地使用权	购买	3,872,550.00	3,562,746.00	—	38,725.50	348,529.50	3,524,020.50	45.5年
土地使用权	购买	13,252,720.00	11,833,116.93	—	132,526.98	1,552,130.05	11,700,589.95	44.5年
土地使用权	购买	500,000.00	469,999.92	—	5,000.00	35,000.08	464,999.92	46.5年
土地使用权	购买	11,000,000.00	9,856,390.60	—	131,804.70	1,275,414.10	9,724,585.90	44.5年
土地使用权	购买	390,250.00	381,794.59	—	3,902.50	12,357.91	377,892.09	48.42年
土地使用权	抵债受让	40,609,400.00	38,494,739.53	—	507,411.27	2,622,071.75	37,987,328.26	37.42年
土地使用权	抵债受让	67,153,900.00	64,010,106.68	—	754,480.28	3,898,273.60	63,255,626.40	41.92年
土地使用权	抵债受让	8,152,200.00	7,815,899.00	—	80,709.41	417,010.41	7,735,189.59	47.92年
土地使用权	抵债受让	26,220,600.00	25,373,702.77	—	203,249.78	1,050,147.01	25,170,452.99	61.92年

土地使用权	购买	440,000.00	429,000.00		5,500.00	16,500.00	423,500.00	38.50年
土地使用权	购买	241,780.00	236,944.40		2,417.80	7,253.40	234,526.60	48.50年
土地使用权	购买	716,530.00		716,530.00	5,897.36	5,897.36	710,632.64	40.50年
土地使用权	购买	2,531,320.00		2,531,320.00			2,531,320.00	50年
国强软件	购买	13,250.00	6,404.27	—	1,324.98	8,170.71	5,079.29	1.92年
国强软件	购买	12,000.00	11,400.00		1,200.00	1,800.00	10,200.00	4.25年
合计		175,106,500.00	162,482,244.69	3,247,850.00	1,874,150.56	11,250,555.87	163,855,944.13	

(1) 期末为取得短期借款以土地使用权向银行抵押，作价 15,541.68 万元。

(2) 期末将无形资产账面价值与可收回金额进行比较，未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

种类	原始发生额	2004年 12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005年 6月30日	剩余摊 销年限
水电增容费	811,462.50	450,812.23	—	45,081.30	405,731.57	405,730.93	5年
合计	811462.50	450,812.23	—	45,081.30	405,731.57	405,730.93	

15、短期借款

借款类别	2005年6月30日	2004年12月31日
抵押借款	115,150,000.00	36,850,000.00
保证借款	156,770,000.00	269,570,000.00
信用借款	—	—
合计	271,920,000.00	306,420,000.00

本公司的控股股东安徽金种子集团有限公司为本公司 15,677.00 万元的借款提供保证。

16、应付票据

票据种类	2005年6月30日	2004年12月31日
银行承兑汇票	5,321,471.00	9,900,000.00

(1) 期末本公司按汇票金额同比例存入银行汇票保证金。

(2) 应付票据期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

17、应付账款

2005年6月30日	2004年12月31日
109,604,589.50	120,310,134.46

(1) 应付账款期末余额中无账龄在三年以上的大额应付款项；

(2) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

18、预收账款

2005年6月30日	2004年12月31日
5,024,518.97	28,286,917.97

(1) 预收账款期末余额中账龄超过一年的金额为 1,005,500.45 元，主要是尚未结算的尾款；

(2) 预收账款期末余额较期初余额减少 82.23%，主要系前期预收款本期已结算；

(3) 预收账款期末余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

19、应付工资

2005年6月30日	2004年12月31日
2,285,591.01	2,853,272.86

应付工资期末余额中无属于拖欠性质的未付工资。

20、应交税金

税种	2005年6月30日	2004年12月31日
所得税	4,387,128.41	-727,414.89
增值税	8,974,941.44	11,171,902.00
消费税	63,100,797.61	66,718,078.95
城建税	546,592.00	1,395,344.98
营业税	503,995.94	521,243.75
代扣个人所得税	154,607.53	437,526.72
合计	77,668,062.93	79,516,681.51

21、其他应交款

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
教育费附加	856,680.74	1,196,694.60

22、其他应付款

2005年6月30日	2004年12月31日
72,554,150.33	78,008,576.24

(1) 其他应付款期末余额中金额较大的明细户如下：

欠款单位名称	欠款金额	欠款原因
周转箱押金	2,466,446.00	未到期返还
集资建房款(73户)	3,124,266.68	未结算
工会经费	3,159,280.95	未支付
合计	8,749,993.63	

(2) 其他应付款期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

23、预提费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	结存原因
利息	580,497.41	393,296.51	未结算
大修理费	1,481,950.39	739,424.06	未支付
电费	929,240.75	522,261.01	未结算
水费	152,865.51	4,685.10	未结算
其他		198,466.20	未结算
动力	6,529.56	318,376.11	未结算
销售承包费	259,600.00	—	未结算
合 计	3,410,683.62	2,176,508.99	

预提费用期末余额较期初增加 56.70%，主要是预提了大修理费、销售费用所致。

24、长期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
担保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

本公司的控股股东安徽金种子集团有限公司为本公司提供 3,000.00 万元的借款保证。

25、股本

公司股份变动情况

数量单位：万股

股份类别	2004 年 12 月 31 日	本期增减 (+, -)					2005 年 6 月 30 日
		配股	送股	公积金 转 股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	21,640.00						21,640.00
其中：国家持有股份							—
境内法人持有股份	21,640.00						21,640.00
境外法人持有股份							—
其他							—
2、募集法人股份							—
3、内部职工股							—
4、优先股或其他							—
未上市流通股份合计	21,640.00						21,640.00

二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	13,000.00					13,000.00
2、境内上市的外资股						—
3、境外上市的外资股						—
4、其他						—
已上市流通股份合计	13,000.00					13,000.00
三、股份总数	34,640.00					34,640.00

26、资本公积

项 目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
股本溢价	512,758,817.01	—	—	512,758,817.01
股权投资准备	2,079,000.00	—	—	2,079,000.00
其他资本公积	6,184,136.55	—	—	6,184,136.55
合 计	521,021,953.56	—	—	521,021,953.56

27、盈余公积

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
法定盈余公积金	20,369,524.16	—	—	20,369,524.16
法定公益金	10,184,762.08	—	—	10,184,762.08
合 计	30,554,286.24			30,554,286.24

28、未分配利润

项 目	金 额
期初余额	-253,239,990.92
加：本期净利润	4,078,996.00
减：计提法定公积金	—
计提法定公益金	—
期末余额	-249,160,994.92

29、主营业务收入与主营业务成本

(1) 行业分部

业务种类	2005年1—6月		2004年1—6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
酒类	125,787,121.86	91,087,648.12	124,977,330.85	73,687,381.65
包装材料	15,761,290.56	17,124,645.15	16,966,600.36	16,007,894.89
黄牛产业	4,606,787.74	4,704,569.69	37,941,986.80	42,651,138.85
生化制药	119,940,759.73	117,788,101.15	12,260,085.37	10,345,890.52
服装	6,339,842.66	5,553,610.26		
房地产	33,227,000.63	16,179,691.63		
合 计	305,662,803.18	252,438,266.00	192,146,003.38	142,692,305.91

公司本期对前五名客户的销售收入为 14,121,594.72 元，占当期销售收入总额的

4.62%。

(2) 地区分部

地区	2005年1—6月		2004年1—6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	305,662,803.18	252,438,266.00	192,146,003.38	142,692,305.91
国外	—	—	—	—
小计	305,662,803.18	252,438,266.00	192,374,223.62	142,692,305.91
分部间相互抵消	—	—	—	—
合计	305,662,803.18	252,438,266.00	192,374,223.62	142,692,305.91

30、主营业务税金及附加

项目	2005年1—6月	2004年1—6月	计提标准
消费税	12,836,388.04	14,388,704.87	5%、15%、25%、0.5元/斤、220元/吨
营业税	1,560,197.51		5%
城建税	1,852,937.49	1,629,514.24	增值税和消费税税额的7%
教育费附加	1,058,821.42	698,363.24	增值税和消费税税额的4%
合计	17,308,344.46	16,716,582.35	

31、其他业务利润

项目	2005年1—6月	2004年1—6月
材料销售等	-174,444.93	-365,989.61

32、财务费用

类别	2005年1—6月	2004年1—6月
利息支出	10,937,768.43	9,790,002.05
减：利息收入	129,170.26	193,959.87
银行手续费	8,441.30	18,842.27
合计	10,817,039.47	9,614,884.45

33、投资收益

项目	2005年1—6月	2004年1—6月
期末调整的被投资单位权益净增减额	—	204,378.30
短期投资收益	9,355.31	3,227.59
长期投资转让收益	—	—
长期股权投资减值	—	—
合计	9,355.31	207,605.89

34、补贴收入

类别	2005年1—6月	2004年1—6月

增值税等返还	4,282,379.80	420,000.00
环保补贴	120,000.00	
企业发展补贴	215,000.00	
合计	4,617,379.80	420,000.00

35、营业外收入

类别	2005年1—6月	2004年1—6月
罚款收入	342,837.52	272,389.60
固定资产清理	71,706.98	118,080.68
奖励收入	50,000.00	60,000.00
其他	9,299.14	250.00
合计	473,843.64	450,720.28

36、营业外支出

类别	2005年1—6月	2004年1—6月
罚款支出	217,804.37	6,071.58
固定资产减值准备	-46,595.43	
固定资产清理	99,043.61	
其他	38,400.00	34841.93
合计	308,652.55	40,913.51

37、未确认投资损失

类别	2005年1—6月	2004年1—6月
未确认投资损失	1,231,506.78	1,024,301.11

根据财政部财会函字(1999)10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》的规定,2005年半年度未确认投资损失系本公司的控股子公司安徽金太阳啤酒有限责任公司本期未确认亏损额按本公司所持股权比例计算的金额。

38、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
罚款收入	342,837.52
利息收入	129,170.26
环保补贴等	2,355,660.25
单位往来	28,206,256.13
劳动保险返还	2,079,494.00
合计	33,113,418.16

39、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
广告费	264,262.50
招待费	259,856.03
差旅费	316,330.26
办公费	41,008.43
中介机构费	415,550.00
运输费	746,379.83
促销费	934,713.58
水电费	2,880,058.38
排污费	120,000.00
保险费	46,482.94
车船使用费	54,010.24
修理费	15,945.66
其他	26,318,893.28
合 计	32,593,511.13

六、母公司会计报表主要项目注释（如无特殊说明，以下货币金额单位均为人民币元）

1、应收账款

（1）账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	49,280,743.04	13.96	2,962,133.33	88,665,066.09	21.74	4,931,349.49
1-2年	26,171,719.12	7.41	6,447,459.10	46,901,401.02	11.50	8,520,427.29
2-3年	116,939,172.85	33.13	52,721,894.13	115,095,595.19	28.22	52,445,357.48
3年以上	160,605,640.30	45.50	160,605,640.30	157,197,044.67	38.54	157,197,044.67
合 计	352,997,275.31	100.00	222,737,126.86	407,859,106.97	100.00	223,094,178.93

（2）应收账款期末余额中欠款前五名客户合计 79,450,285.34 元，占期末应收账款总额的 22.51%；

（3）应收账款期末余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的款项为 53,047,428.56 元。

2、其他应收款

（1）账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	25,630,134.29	38.37	1,281,506.71	28,977,001.02	35.12	1,448,850.05
1-2年	10,295,983.17	15.42	1,029,598.32	8,026,698.84	9.73	802,669.88
2-3年	22,306,046.18	33.40	3,345,906.93	38,350,883.43	46.47	5,752,632.51
3年以上	8,557,215.47	12.81	8,557,215.47	7,163,734.44	8.68	7,163,734.44
合 计	66,789,379.11	100.00	14,214,227.43	82,518,317.73	100.00	15,167,886.88

（2）其他应收款期末余额中欠款前五名客户合计 51,709,183.87 元，占期末其他应收款总额的 77.42%；

（3）期末其他应收款金额较大的明细户如下：

客户名称	欠款金额	款项内容或性质	欠款时间
------	------	---------	------

安徽金种子集团有限公司	41,273,009.97	资金往来	3年以内
上海鑫谷光电股份有限公司	4,800,000.00	资金往来	1年以内
阜阳种猪繁殖场	4,000,000.00	资金往来	3年以上
合计	50,073,009.97		

(4) 其他应收款期末余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的款项为 41,273,009.97 元。

3、长期投资

(1) 投资类别

项 目	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	34,312,129.19	—	15,264,365.18		49,576,494.37	—
对联营公司投资	110,000,000.00	—	—	—	110,000,000.00	—
其他股权投资	300,000.00	300,000.00	—	—	300,000.00	300,000.00
合 计	144,612,129.19	300,000.00	15,328,715.18		159,876,494.37	300,000.00

(2) 股权投资单位

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例 (%)	初始投资金额	减值准备
安徽金太阳生化药业有限公司	长期	92.00	27,600,000.00	—
安徽金太阳啤酒有限公司	长期	99.00	47,402,402.34	—
安徽庐江金太阳啤酒有限公司	长期	99.00	35,210,400.00	—
阜阳明珠(集团)股份有限公司	长期	3.00	300,000.00	300,000.00
安徽金宇高速公路发展有限公司	长期	19.78	110,000,000.00	—
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	长期	95.00	9,678,601.84	
合 计			230,191,404.18	300,000.00

根据 2005 年 2 月 28 日本公司召开的第二届董事会第十九次会议,审议通过本公司受让安徽种子酒总厂所持有的安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 93.73% 股权,股权转让价款 7,678,601.84 元。2005 年 5 月 21 日公司为加快“金种子苑”和“龙都小区”建设,公司以现金对安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司实施增资,增资后本公司持股 950 万元,占该公司注册资本 1000 万元的 95%。

(3) 股权投资采用权益法核算的单位

被投资公司名称	初始投资额	2004.12.31	本期权益增减额	累计权益增减额	本期减少	2005.6.30
安徽金太阳生化药业有限公司	27,600,000.00	21,084,644.14	876,768.71	-5,638,587.15		21,961,412.85
安徽金太阳啤酒有限公司	47,402,402.34	—	—	-47,402,402.34		
安徽庐江金太阳啤酒有限公司	35,210,400.00	13,227,485.05	-4,974,891.29	-26,893,456.24		8,252,593.76

安徽金种子阜阳房地产开发有限公司	9,678,601.84		19,362,487.76		19,362,487.76
合计	233,112,802.34	34,312,129.19	15,264,365.18	-76,743,178.38	49,576,494.37

(4) 股权投资采用成本法核算的单位

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	投资金额
安徽阜阳明珠股份有限公司	长期	3.00%	300,000.00
安徽金宇高速公路发展有限公司	长期		110,000,000.00
合计			110,300,000.00

(5) 长期投资减值准备

被投资公司名称	2004.12.31	本期增加	本期减少			2005.6.30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
安徽阜阳明珠股份有限公司	300,000.					300,000.00
合计	300,000.					300,000.00

4、主营业务收入

(1) 行业分部

业务种类	2005年1—6月		2004年1—6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
酒类	51,849,685.43	23,566,294.56	50,524,045.59	15,135,941.31
包装材料	15,761,290.56	17,124,645.15	16,966,600.36	16,007,894.89
黄牛产业	4,606,787.74	4,704,569.69	37,941,986.80	42,651,138.85
生化制药			7,550,120.41	6,094,932.03
服装	6,339,842.66	5,553,610.26		
	—	—		
合计	78,557,606.39	50,949,119.66	112,982,753.16	79,889,907.08

公司本期前五名客户的销售收入总额为 13,237,046.09 元，占公司当期全部销售收入的 4.33%。

(2) 地区分部

地区	2005年1—6月		2004年1—6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	78,557,606.39	50,949,119.66	112,982,753.16	79,889,907.08

国外	—	—	—	—
小计	78,557,606.39	50,949,119.66	112,982,753.16	79,889,907.08
分部间相互抵消	—	—	—	—
合计	,78,557,606.39	50,949,119.66	112,982,753.16	79,889,907.08

5、投资收益

项目	2005年1—6月	2004年1—6月
期末调整的被投资单位权益净增减额	5,585,763.34	484,858.42
基金投资收益	9,355.31	3,227.59
合计	5,595,118.65	488,086.01

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
安徽金种子集团有限公司	阜阳市河滨路302号	低档白酒的生产及销售、机修、宾馆、后勤服务等	母公司	国有独资公司	锁炳勋
安徽金太阳啤酒有限责任公司	含山县华阳东路	啤酒、白酒、饮料制造销售	子公司	有限责任公司	锁炳勋
安徽金太阳生化药业有限公司	阜阳市颖上开发区	生产、销售中药、西药	子公司	有限责任公司	宁中伟
安徽庐江金太阳啤酒有限公司	庐江县牌楼南路	啤酒、白酒生产销售；饮料生产销售、饲料零售；养殖	子公司	有限责任公司	锁炳勋
安徽金种子阜阳房地产开发有限公司	安徽阜阳莲花路15号	房地产开发与经营；建筑装饰材料、建筑机械、建筑材料的购销	子公司	有限责任公司	锁炳勋

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽金种子集团有限公司	268,000,000.00	—	—	268,000,000.00
安徽金太阳啤酒有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
安徽金太阳生化药业有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00

安徽庐江金太阳啤酒有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
安徽金种子阜阳房地产开发有限公司	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
安徽金种子集团有限公司	216,400,000.00	62.47	—	—	—	—	216,400,000.00	62.47

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
安徽金种子南扬制革有限公司	同一母公司
安徽金宇高速公路发展有限公司	同一母公司
阜阳金种子废品回收有限公司	同一母公司
安徽种子酒总厂经营总公司	同一母公司
阜阳塑胶制品有限公司	同一母公司

(二) 关联方交易

1、销售货物

(1) 定价政策：

纸箱、皮革、酒精、酒采用市场统一价格。

(2) 向关联方销售货物明细表

企业名称	2005年1—6月		2004年1—6月	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
安徽金种子集团有限公司				
酒精	152,739.84	89.85	12,517.12	100.00
纸箱	3,376,078.22	58.53	1,366,014.93	29.73
酒瓶		1.70	714,445.78	6.08
服装	22,405.99	0.35	—	—
酒	1,663,159.34	9.24	90,942.57	8.78
皮革			6,050.73	

2、采购货物

(1) 定价政策：

低档白酒以安徽金种子集团有限公司所属的安徽种子酒总厂的出厂价格购买；酒瓶盖、酒瓶和皮革按市场价购买。

(2) 向关联方采购货物明细表

企业名称	2005年1—6月		2004年1—6月	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
安徽金种子集团有限公司				
低档白酒	339,144.90	2.06	1,818,117.30	
酒瓶盖	3,500,493.39	96.61	3435895.10	
阜阳金种子废品回收公司				

酒瓶	428,633.86	9.49	541,749.32
----	------------	------	------------

3、关联方往来款项余额

科目名称	单位名称	2005年6月30日	2004年12月31日
应收账款	安徽金种子集团有限公司	53,047,428.56	53,851,330.80
其他应收款	阜阳金种子废品回收有限公司	439,826.00	439,826.00
	安徽金种子南扬制革有限公司	68,590.48	2,868,935.30
	安徽金种子集团有限公司	41,273,009.97	44,493,648.97
	安徽金宇高速公路发展有限公司	—	—
预付账款	安徽金种子集团有限公司	84,302.00	15,629,923.08
	阜阳金种子废品回收有限公司	1,053,061.95	1,720,842.85
应付票据	安徽金种子集团有限公司		1,374,000.00
应付账款	安徽金种子集团阜阳塑胶制品公司	67,087.90	49,296.18
预收账款	安徽金宇高速公路发展有限公司		52,949.50
其他应付款	安徽金太阳卫生材料公司	4,852,336.00	4,852,336.00
	安徽金宇高速公路发展有限公司	2,640,189.81	3,673,517.31
	金种子塑胶公司	2,918,261.63	1,617,470.34

4、其他关联交易

(1) 担保借款情况

截至2005年6月30日止，安徽金种子集团有限公司为本公司的借款21977.00万元提供保证担保；根据安徽金种子集团有限公司与中国农业银行颍泉区支行签定的“2004农银高保字第002号”最高额保证合同的规定，安徽金种子集团有限公司为本公司自2004年6月20日起至2006年6月20日止形成的债务承担最高额人民币11,000万元连带责任担保。另根据安徽金种子集团有限公司与中国工商银行阜阳市工商银行汇通支行签定“2004汇高保字第001号”最高额保证合同的规定，安徽金种子集团有限公司为本公司自2004年3月31日起至2007年3月30日止形成的债务承担最高额人民币8,000万元连带责任担保。

(2) 根据2005年5月21日本公司董事会三届一次会议决议，为加快金种子苑和龙都小区建设，经安徽金种子集团塑胶制品有限公司同意本公司对安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司增资200万元，增资后本公司持股950万元，占该公司注册资本1000万元的95%。

八、或有事项

本公司为安徽金太阳啤酒有限责任公司借款1,950万元提供连带责任保证。除上述事项外，截至2005年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至2005年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项说明

1、本公司的子公司安徽金太阳生化药业有限公司的土地使用权证正在办理中；

2、2003年10月9日，本公司接到控股股东安徽金种子集团有限公司的通知，根据安徽省高级人民法院（2003）皖民二初字第11号《民事裁定书》，本公司控股股东安徽金种子集团有限公司因中国东方资产管理公司合肥办事处诉阜阳塑胶制品有限公司借款担保合同纠纷一案，被安徽高级人民法院于2003年9月30日冻结其持有的本公司2200万股国有法人股，期限一年，自2003年9月30日至2004年9月30日止。2004年9月27日，本公司接安徽省高级人民法院通知（2004）皖执字第05号，通知称：根据申请执行人中国东方资产管理公司合肥办事处的申请，安徽省高级人民法院依法于2004年9月21日对安徽金种子集团有限公司持有本公司的法人股股权2200万股进行续冻，冻结期限至2005年3月20日。2005年3月23日，本公司再次接到安徽省高级人民法院通知，上述股权冻结期限延长至2005年9月15日。

3、安徽金宇高速公路发展有限责任公司系由本公司和本公司控股股东安徽金种子集团有限公司共同投资组建的有限公司。根据2005年6月26日安徽金宇高速公路发展有限责任公司召开的第四次股东大会议决议，安徽金种子集团有限公司对安徽金宇高速公路发展有限责任公司以现金增加出资6800万元，增资后金宇公司注册资本为55,600万元，其中本公司累计出资11,000.00万元，出资比例由22.54%变更为19.78%。本公司本期对安徽金宇高速公路发展有限责任公司投资由权益法转为成本法核算。

4、2005年度1_6月非经常性损益

项 目	金额
非经常性收入项目	
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的收益	
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	402,136.66
3、短期投资收益	9,355.31
4、以前年度已经计提各项减值准备的转回	46,595.43
5、各种形式的政府补贴	4,617,379.80
小计	5,075,467.20
非经常性支出项目	
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损失	27,336.63
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	256,204.37
小计	283,541.00
非经常性损益合计	4,792,926.2
影响利润总额	4,792,926.20
所得税	
影响净利润	4,792,926.20
当期净利润	4,078,996.00
扣除非经常性损益后净利润	-713,930.20

除上述事项外，截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

- (一)载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四)公司章程文本及其他有关资料。

董事长：锁炳勋
安徽金牛实业股份有限公司
2005 年 8 月 21 日