

**四川全兴股份有限公司**

**600779**

**2005 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、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、公司负责人董事长杨肇基先生，主管会计工作负责人总经理黄建勇先生，会计机构负责人（会计主管人员）杜培明先生声明：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：四川全兴股份有限公司  
公司英文名称：SICHUAN QUANXING CO., LTD.  
公司英文名称缩写：SCQX
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：全兴股份  
公司 A 股代码：600779
- 3、公司注册地址：四川省成都市金牛区全兴路 9 号  
公司办公地址：四川省成都市金牛区全兴路 9 号  
邮政编码：610036  
公司国际互联网网址：<http://www.quanxing.com.cn/>  
公司电子信箱：[qxdsb@quanxing.com.cn](mailto:qxdsb@quanxing.com.cn)
- 4、公司法定代表人：杨肇基
- 5、公司董事会秘书：张宗俊  
电话：(028)86252847  
传真：(028)86695460  
E-mail：[qxdsb@quanxing.com.cn](mailto:qxdsb@quanxing.com.cn)  
联系地址：成都市人民中路二段 68 号公司董事办  
公司证券事务代表：王成兵  
电话：(028)86252847  
传真：(028)86695460  
E-mail：[qxdsb@quanxing.com.cn](mailto:qxdsb@quanxing.com.cn)  
联系地址：成都市人民中路二段 68 号公司董事办
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
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：成都市人民中路二段 68 号公司董事办

### （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	1,100,352,266.47	1,074,373,840.21	2.42
流动负债	531,583,476.53	485,238,702.15	9.55
总资产	1,612,484,947.20	1,586,785,112.75	1.62
股东权益（不含少数股东权益）	1,075,846,494.28	1,096,518,040.27	-1.89
每股净资产	2.20	2.24	-1.79
调整后的每股净资产	2.18	2.24	-2.68
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增

			减(%)
净利润	28,178,324.64	6,047,728.20	365.93
扣除非经常性损益后的净利润	26,170,658.88	8,956,439.36	192.20
每股收益	0.0577	0.0124	365.32
净资产收益率(%)	2.62	0.59	增加 2.03 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-71,366,837.07	-50,683,448.61	-40.81

净利润及每股收益较去年同期有较大上升的原因主要系去年上半年四川制药仍在合并报表范围内，其亏损直接影响了合并后的净利润及每股收益。

## 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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,841,011.47
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	166,654.29
合计	2,007,665.76

## 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	16.09	15.58	0.3543	0.3543
营业利润	6.62	6.41	0.1458	0.1458
净利润	2.62	2.54	0.0577	0.0577
扣除非经常性损益后的净利润	2.43	2.38	0.0536	0.0536

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 63,322 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)
四川成都全兴集团有限公司		236,644,818	48.44	未流通	无	国有股 <sup>注</sup>
成都金博利贸易有限公司		13,167,000	2.70	未流通	未知	法人股
成都鑫同盛实业发展有限公司		9,130,000	1.87	未流通	未知	法人股
国泰君安证券股份有限公司	2,140,485	7,563,707	1.55	已流通	未知	社会公众股

云南云信物业管理有限公司	-6,420,404	2,349,740	0.48	已流通	未知	社会公众股
成都菊乐(集团)股份有限公司		2,221,560	0.45	未流通	未知	法人股
成都淀粉厂		2,019,600	0.41	未流通	未知	法人股
广州天心药业股份有限公司		2,019,600	0.41	未流通	未知	法人股
山西省大同第二制药厂		2,019,600	0.41	未流通	未知	法人股
成都市金堂淀粉厂		2,019,600	0.41	未流通	未知	法人股

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第一大股东四川成都全兴集团有限公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其余 9 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

注：四川成都全兴集团有限公司已经成都市、四川省政府及国资管理部门批准，由国有独资公司转制重组为一般有限责任公司，其有关材料已由省、市国资管理部门及相关各方按规定程序上报、申报。全兴集团改制重组，涉及其所持上市公司国有股权性质的变更，尚需国家国有资产管理委员会核准。（详见 2005 年 2 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》刊载的公司《2004 年度报告摘要》四、（二）、3）

#### 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

没有战略投资者或一般法人因配售新股成为公司前 10 名股东。

#### 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）
国泰君安证券股份有限公司	7,563,707	A 股
云南云信物业管理有限公司	2,349,740	A 股
陈金秀	1,120,000	A 股
谭杰	1,080,000	A 股
陆明	874,648	A 股
赵婉	779,600	A 股
叶琴花	602,520	A 股
李爱兰	547,000	A 股
溧阳市电机厂经营部	521,001	A 股
李冬阳	457,300	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。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

#### 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 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，公司在稳步提升“水井坊”酒产品质量和市场份额的基础上，加快了新品的开发力度，逐步实施“品牌延伸”战略；并结合市场建设的需要，根据水井坊品牌的市场价格和供需结构等因素，严格把握供货均衡节奏，保证市场健康、有序、稳定的发展；同时，下大力气规范和梳理全兴系列产品市场，加快了全兴品牌在新模式下的整合工作；另一方面，公司围绕品牌建设目标，进一步抓好了市场维权打假工作，为品牌的可持续健康发展创造了良好的外部环境。通过半年的努力工作，公司报告期内实现酒业收入 2.6 亿元，实现酒业净利润 2800 万元。

### (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

本公司属饮料制造业·饮用酒制造业，主营酒类产品的生产和销售。目前，公司生产的白酒类产品形成了以“水井坊”、“全兴”品牌的高、中档产品为主，以“成都大曲”、全兴系列产品为辅的产品结构模式。

##### (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 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒业	260,034,369.88	51,260,286.75	80.29	43.85	-13.87	增加 13.21 个百分点
分产品						
高档酒	255,658,976.75	43,918,637.55	82.82	58.83	-8.58	增加 12.67 个百分点
其中: 关联交易	503,958.00	242,956.52	51.79	/	/	/
关联交易的定价原则	有市场价的参照现行市场价格定价，无市场价的根据双方协商定价。					

##### (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 (%)
省内	78,076,256.39	-66.52
省外	186,742,650.63	21.61

(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 50 万元。

## (5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期内，药业已不再是公司的主营业务的构成部份。其原因系公司将所持的四川制药股份有限公司股份 17,396 万股（占股份总额的 67.499%），转让给公司第一大股东四川成都全兴集团有限公司，该资产出售事项已于 2004 年 6 月经股东大会批准后实施，并于 7 月办理完成了工商变更手续（详见 2004 年 6 月 29 日《中国证券报》第 24 版、《上海证券报》第 34 版本公司公告）。

## (6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
成都全兴销售公司	销售本公司主导产品“全兴大曲”及“全兴”品牌系列酒	“全兴大曲”及“全兴”品牌系列酒	10,000,000.00	545,593,433.97	957,119.17
成都水井坊有限公司	主营“水井坊”高档精品酒及其系列酒的生产	“水井坊”酒及其系列酒	12,000,000.00	22,511,656.86	2,206,233.70
成都水井坊营销有限公司	主营“水井坊”高档精品酒及其系列酒的销售	“水井坊”酒及其系列酒	10,000,000.00	633,433,004.14	40,459,490.34
成都太合生物材料有限公司	主营可吸收医用手术缝合线的生产和销售	可吸收医用手术缝合线	5,000,000.00	14,290,907.07	313,234.40
四川天号陈酒业有限公司	主营“天号陈”酒类产品生产	“天号陈”酒	2,000,000.00	3,144,046.36	-7,807.55
成都馨千代饮料酒有限公司	主营果酒生产、加工；销售本厂产品	果酒	15,000,000.00	14,753,245.44	-19,113.31
成都梅岭销售有限公司	酒类的销售	果酒	2,800,000.00	2,652,876.28	-19,232.61
成都聚锦商贸有限公司	销售酒、日用百货	“水井坊”酒及其系列酒	5,000,000.00	68,355,810.89	10,030,721.38

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 国家酒类消费税政策从 2001 年 5 月 1 日起进行了重大调整，对全行业产销总量、经济效益和市场竞争情况形成重大影响，这种调整带来的影响至今还在持续和深化。公司按规定纳税后酒类中档产品经营基本无利，低档产品亏损。

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

(3) 各大名酒厂纷纷推出高档品种，使本公司“水井坊”、“天号陈”等高档产品处于日益严峻的市场竞争态势之下，广告宣传、渠道建设等市场投入加大，经营成本大幅增加。加之按国家现行规定酒类企业广告费支出须计征 33% 所得税，故公司在品牌创新、培育市场的过程中负担较重。

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

(5) 报告期内，公司在加快产品结构调整的同时，进一步降低了生产成本、提高了运营效率。

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

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过增发募集资金 391,686,732.30 元人民币，已累计使用 311,681,168.68 元人民币，其中本年度已使用 3,628,844.47 元人民币，尚未使用 80,005,563.62 元人民币，尚未使用的募集资金按《公司募集资金管理办法》规定存于银行专户。

#### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
可吸收医用手术缝线技改项目	3,986	是	480			否	否
生物活性羟基磷灰石人工骨技改项目	3,771	是				否	否
深圳清华源兴生物医药科技开发项目	7,700	是	3,700			否	否
固体制剂车间 GMP 认证技改项目	4,051	否	4,051			是	是
盐酸四环素扩大出口产量及 GMP 认证技改项目	3,634	否	3,634			是	是
药业污水治理技改项目	1,757	否	1,757			是	是
开发“水井坊”高档精品酒投资项目	2,090	否	2,090			是	是
精品勾兑车间技改项目	6,932	否	6,932			是	是
新品包装车间技改项目	3,565.20	否	3,928.08			是	是
名酒科研技术中心(省级)技改项目	2,085	否	578			是	是
合计	39,571.20	/	27,150.08			/	/

#### 3、资金变更项目情况

(1) 开发水井坊高档精品酒投资项目二期——水井坊研发中心技改项目

变更后新项目拟投入 5,199.47 万元人民币，实际投入 300 万元人民币。

(2) 全兴生态酿酒基地技改项目

变更后新项目拟投入 4,550 万元人民币，实际投入 2,592.87 万元人民币。

(3) 全兴股份馨千代饮料酒项目

变更后新项目拟投入 1,125 万元人民币，实际投入 1,125 万元人民币。

#### 4、非募集资金项目情况

因原牛王庙老酒厂部分酒类资产搬迁至酿酒基地，新增项目投资 345 万元，该项目现累计投资 465 万元。

根据《公司章程》的授权，经董事长批准，先后与郫县政府合作进行城区改造土地整理项目，累计投资 7400 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

1. 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

2. 报告期内, 公司依照《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要求, 强化投资者关系管理工作, 使投资者与公司的沟通更加方便、快捷。

3. 根据《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关要求, 公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举独立董事、董事和监事。公司董事会的人数按《公司章程》规定应为九人, 目前实为七人; 监事会按《公司章程》规定应为五人, 目前实为三人, 董、监事会人员的构成均符合法律、法规的要求, 其产生的缺额待以后按规定程序调整。

4. 公司尚未建立董事会领导下的专门委员会, 与有关要求尚有差距。目前正积极准备, 待条件成熟即行完善。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度利润分配、转增股本方案为: 以 2004 年末股本总数 488,545,698 股为基数, 每 10 股派送现金红利 1.00 元 (每股派送现金红利 0.100 元) (含税), 计 48,854,569.80 元, 余 3,317,798.85 元结转以后年度分配。

对于流通股个人股东, 公司代扣个人所得税。根据有关税收政策, 派发现金红利的税率为每股派现金额的 20%, 计每股扣税 0.020 元, 每股实际派发现金红利为每股 0.080 元; 对于流通股机构投资者、法人股股东以及国家股股东, 实际派发现金红利为每股 0.100 元。

分派对象: 截止 2005 年 5 月 18 日下午上海证券交易所收市后, 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全体股东。

本次股权登记日为 2005 年 5 月 18 日。

本次除权 (除息) 日为 2005 年 5 月 19 日。

本次现金红利发放日为 2005 年 5 月 24 日。

## (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、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
四川成都全兴集团有限公司	控股股东	88,460,000	88,460,000	0	0	0
合计	/	88,460,000	88,460,000	/	0	0

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币, 上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 88,460,000 元人民币。

关联债权债务形成原因：因控股股东收购上市公司的严重亏损企业（四川制药）的股权，暂未支付完毕的股权转让款尾款。

#### （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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
无				~		
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			5,300			
报告期末对控股子公司担保余额合计			5,300			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			5,300			
担保总额占公司净资产的比例			4.9%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

报告期内对控股子公司的担保额中，有 3900 万元为公司与四川成都全兴集团有限公司共同为成都水井坊营销有限公司担保。

##### 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，公司或持有 5% 以上股东没有承诺事项。

## (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

## (十) 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。

## (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2004 年年度报告摘要	《上海证券报》C14 版、 《中国证券报》52 版	2005-02-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司《四届董事会 2005 年第一次会议决议公告》(临 2005-01 号)	《上海证券报》C15 版、 《中国证券报》52 版	2005-02-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届监事会 2005 年第一次会议决议公告(临 2005-02 号)	《上海证券报》C15 版、 《中国证券报》52 版	2005-02-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2004 年度股东大会的通知(临 2005-03 号)	《上海证券报》C15 版、 《中国证券报》52 版	2005-02-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度股东大会决议公告(临 2005-04 号)	《上海证券报》C7 版、 《中国证券报》B8 版	2005-03-11	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年第一季度业绩预增公告(临 2005-05 号)	《上海证券报》C62 版、 《中国证券报》52 版	2005-04-20	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年第一季度报告	《上海证券报》C18 版、 《中国证券报》C39 版	2005-04-27	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司红利发放实施公告(临 2005-06 号)	《上海证券报》C10 版、 《中国证券报》C 07 版	2005-05-13	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一)、审计报告

## 审计报告

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 四川全兴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		265,148,311.92	349,450,344.86	100,423,955.49	204,328,355.01
短期投资						
应收票据	2		5,144,240.00	21,618,061.99	150,144,240.00	155,451,840.00
应收股利	3		5,283,020.01	13,883,020.01	5,780,602.04	13,883,020.01
应收利息						
应收账款	4	1	114,037,363.42	66,373,309.52	2,874.27	
其他应收款	5	2	183,429,298.00	94,586,757.82	185,450,084.06	94,410,470.57
预付账款	6		2,729,433.32	28,426,855.40	331,300.00	5,342,859.23
应收补贴款						
存货	7		522,608,054.54	498,524,951.06	485,167,290.98	461,383,650.70
待摊费用	8		1,972,545.26	1,510,539.55	1,519,650.46	1,248,960.09
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,100,352,266.47	1,074,373,840.21	928,819,997.30	936,049,155.61
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	9	3	70,387,744.77	66,620,998.75	804,317,029.91	765,507,100.34
长期债权投资						
长期投资合计			70,387,744.77	66,620,998.75	804,317,029.91	765,507,100.34
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	10		456,987,288.60	458,703,401.78	429,073,310.45	430,931,258.36
减：累计折旧	10		256,484,277.34	249,051,030.06	249,851,844.37	243,202,615.56
固定资产净值	10		200,503,011.26	209,652,371.72	179,221,466.08	187,728,642.80
减：固定资产减值 准备	10		368,648.97	368,648.97	368,648.97	368,648.97
固定资产净额	10		200,134,362.29	209,283,722.75	178,852,817.11	187,359,993.83
工程物资						
在建工程	11		64,461,738.94	56,799,748.03	61,397,896.72	55,332,106.53

固定资产清理						
固定资产合计			264,596,101.23	266,083,470.78	240,250,713.83	242,692,100.36
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	12		176,352,881.73	178,672,064.11	176,218,740.06	178,527,847.44
长期待摊费用	13		795,953.00	1,034,738.90		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			177,148,834.73	179,706,803.01	176,218,740.06	178,527,847.44
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,612,484,947.20	1,586,785,112.75	2,149,606,481.10	2,122,776,203.75
<b>流动负债：</b>						
短期借款	14		445,000,000.00	318,832,600.00	225,000,000.00	225,832,600.00
应付票据						
应付账款	15		24,431,774.24	52,287,207.83	22,420,854.60	38,586,109.08
预收账款	16		20,351,427.35	40,516,686.47	779,411,322.55	716,097,904.18
应付工资	17		72,816.14	72,816.14	72,816.14	72,816.14
应付福利费			11,043,427.96	11,519,266.68	5,481,387.49	6,580,989.29
应付股利	18		4,886,044.00	502,360.00	4,886,044.00	502,360.00
应交税金	19		-4,212,006.47	30,758,040.93	-16,323,183.58	-5,611,545.68
其他应交款	20		275,813.68	989,986.55	41,076.52	423,034.35
其他应付款	21		29,734,179.63	29,759,737.55	34,023,571.26	28,562,886.47
预提费用						
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			531,583,476.53	485,238,702.15	1,055,013,888.98	1,011,047,153.83
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	22		300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			531,883,476.53	485,538,702.15	1,055,313,888.98	1,011,347,153.83
少数股东权益			4,754,976.39	4,728,370.33		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						

实收资本(或股本)	23		488,545,698.00	488,545,698.00	488,545,698.00	488,545,698.00
减:已归还投资						
实收资本(或股本)净额			488,545,698.00	488,545,698.00	488,545,698.00	488,545,698.00
资本公积	24		406,126,345.53	406,121,646.36	406,126,345.53	406,121,646.36
盈余公积	25		149,678,327.26	149,678,327.26	102,204,654.98	102,204,654.98
其中:法定公益金			48,781,627.50	48,781,627.50	33,068,218.32	33,068,218.32
未分配利润	26		31,496,123.49	52,172,368.65	97,415,893.61	114,557,050.58
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减:未确认投资损失						
所有者权益(或股东权益)合计			1,075,846,494.28	1,096,518,040.27	1,094,292,592.12	1,111,429,049.92
负债和所有者权益(或股东权益)总计			1,612,484,947.20	1,586,785,112.75	2,149,606,481.10	2,122,776,203.75

公司法定代表人: 杨肇基 主管会计工作负责人: 黄建勇 会计机构负责人: 杜培明

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川全兴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	27	4	263,858,254.98	386,730,262.56	119,682,983.06	103,438,527.25
减: 主营业务成本	27		53,496,268.40	245,259,789.31	67,371,718.88	55,453,197.54
主营业务税金及附加	28		37,284,756.20	31,244,075.78	34,205,779.01	29,887,789.50
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			173,077,230.38	110,226,397.47	18,105,485.17	18,097,540.21
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	29		94,055.76	2,233,284.01	94,055.76	242,348.50
减: 营业费用			46,335,383.70	35,238,921.66	192,210.15	331,693.99
管理费用			46,167,948.32	41,841,848.78	24,716,617.06	23,882,563.09
财务费用	30		9,450,734.75	15,364,971.67	3,563,638.18	3,680,870.61
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			71,217,219.37	20,013,939.37	-10,272,924.46	-9,555,238.98
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	31	5	166,654.29	-1,607,665.56	41,682,438.92	12,130,824.39
补贴收入				150,000.00		
营业外收入	32		1,885,905.79	717,779.84	329,865.79	30,550.00
减: 营业外支出	33		44,894.32	2,018,825.44	25,967.42	268,169.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			73,224,885.13	17,255,228.21	31,713,412.83	2,337,965.65
减: 所得税	34		44,854,116.24	13,879,940.27		
减: 少数股东损益			192,444.25	-2,672,440.26		

加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			28,178,324.64	6,047,728.20	31,713,412.83	2,337,965.65
加：年初未分配利润			52,172,368.65	-8,093,830.60	114,557,050.58	46,069,879.57
其他转入						
六、可供分配的利润			80,350,693.29	-2,046,102.40	146,270,463.41	48,407,845.22
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			80,350,693.29	-2,046,102.40	146,270,463.41	48,407,845.22
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			48,854,569.80		48,854,569.80	
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)			31,496,123.49	-2,046,102.40	97,415,893.61	48,407,845.22
<b>补充资料：</b>						
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：杨肇基      主管会计工作负责人：黄建勇      会计机构负责人：杜培明

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川全兴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			277,235,595.32	312,594,471.61
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	35		16,301,718.60	29,865.79
现金流入小计			293,537,313.92	454,924,337.40
购买商品、接受劳务支付的现金			101,597,750.31	99,413,198.18
支付给职工以及为职工支付的现金			23,864,330.50	18,303,775.94
支付的各项税费			161,631,332.05	57,629,569.45
支付的其他与经营活动有关的现金	36		77,810,738.13	138,978,125.10
现金流出小计			364,904,150.99	456,624,668.67
经营活动产生的现金流量净额			-71,366,837.07	-1,700,331.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			113,200.00	106,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	37		1,291,068.54	1,020,822.74
现金流入小计			1,404,268.54	1,126,822.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			8,260,713.69	6,331,973.19
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金	38		89,000,000.00	89,000,000.00
现金流出小计			97,260,713.69	95,331,973.19
投资活动产生的现金流量净额			-95,856,445.15	-94,205,150.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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			245,000,000.00	115,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			245,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务所支付的现金			113,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			49,078,750.72	42,998,917.80
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			162,078,750.72	122,998,917.80

筹资活动产生的现金流量净额			82,921,249.28	-7,998,917.80
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-84,302,032.94	-103,904,399.52
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			28,178,324.64	31,713,412.83
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			192,444.25	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			4,347,575.20	2,514,036.87
固定资产折旧			9,302,234.64	8,612,635.79
无形资产摊销			2,319,182.38	2,309,107.38
长期待摊费用摊销			238,785.90	
待摊费用减少(减：增加)			-466,348.03	-270,690.37
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			42,961.82	24,034.92
固定资产报废损失				
财务费用			9,450,734.75	3,563,638.18
投资损失(减：收益)			-166,654.29	-41,682,438.92
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-28,525,236.36	-23,783,640.28
经营性应收项目的减少(减：增加)			-12,540,464.10	14,365,582.57
经营性应付项目的增加(减：减少)			-83,740,377.87	933,989.76
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-71,366,837.07	-1,700,331.27
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			265,148,311.92	100,423,955.49
减：现金的期初余额			349,450,344.86	204,328,355.01
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			-84,302,032.94	-103,904,399.52

公司法定代表人：杨肇基 主管会计工作负责人：黄建勇 会计机构负责人：杜培明

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川全兴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,311,846.17	4,347,575.20		9,659,421.37
其中: 应收账款	2,853,262.26	1,890,386.15		4,743,648.41
其他应收款	2,458,583.91	2,457,189.05		4,915,772.96
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	5,828,372.90			5,828,372.90
其中: 库存商品	5,449,841.40			5,449,841.40
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				368,648.97
固定资产减值准备合计	368,648.97			
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	368,648.97			368,648.97
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	11,508,868.04	4,347,575.20		15,856,443.24

公司法定代表人: 杨肇基    主管会计工作负责人: 黄建勇    会计机构负责人: 杜培明

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川全兴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	2,698,221.04	2,514,036.87		5,212,257.91
其中: 应收账款		73.70		73.70
其他应收款	2,698,221.04	2,513,963.17		5,212,184.21
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	378,531.50			378,531.50
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	368,648.97			368,648.97
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	368,648.97			368,648.97
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	3,445,401.51	2,514,036.87		5,959,438.38

公司法定代表人: 杨肇基    主管会计工作负责人: 黄建勇    会计机构负责人: 杜培明

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川全兴股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	488,545,698.00	488,545,698.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	488,545,698.00	488,545,698.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	406,121,646.36	393,758,679.19
本期增加数	4,699.17	13,530,172.25
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	4,680.44	684,215.78
关联交易差价	18.73	
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		12,845,956.47
本期减少数		1,167,205.08
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	406,126,345.53	406,121,646.36
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	100,896,699.76	92,173,360.28
本期增加数		8,723,339.48
其中: 从净利润中提取数		8,723,339.48
法定盈余公积		8,723,339.48
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	100,896,699.76	100,896,699.76
其中: 法定盈余公积		
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	48,781,627.50	44,419,957.77
本期增加数		4,361,669.73
其中：从净利润中提取数		4,361,669.73
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	48,781,627.50	48,781,627.50
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	52,172,368.65	-5,177,047.36
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	28,178,324.64	70,434,425.22
本期利润分配	48,854,569.80	13,085,009.21
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	31,496,123.49	52,172,368.65

公司法定代表人：杨肇基      主管会计工作负责人：黄建勇      会计机构负责人：杜培明

## 公司概况

四川全兴股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为四川制药股份有限公司，系 1993 年 12 月经成都市体制改革委员会成体改（1993）97 号文批准成立的定向募集股份有限公司。1996 年 11 月 20 日经中国证券监督管理委员会批准在上海证券交易所上网发行 A 股股票 2,660 万股，并于 1996 年 12 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 10 月根据成都市人民政府成办函（1997）69 号文和成都市国有资产管理局成国资商（1997）76 号文批准，将本公司国家股 81,033,946 股授权四川成都全兴集团有限公司持有和经营，四川成都全兴集团有限公司采用股权折抵、资产置换等方式分步对原四川制药股份有限公司进行了重组，将四川成都全兴集团有限公司所属四川省成都全兴酒业有限公司（原国有大一型企业四川省成都全兴酒厂）的整体资产注入了四川制药股份有限公司，1999 年 7 月本公司名称由原“四川制药股份有限公司”变更为“四川全兴股份有限公司”。

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

2004 年 6 月公司 2003 年年度股东大会审议通过了《四川成都全兴集团有限公司关于收购四川全兴股份有限公司所持四川制药股份有限公司股权的议案》，股权转让后公司不再持有四川制药股份有限公司股权；2004 年 9 月公司第四届董事会 2004 年第 4 次会议审议通过了公司将持有成都九兴印刷包装有限公司 45%的股权分别转让给香港永发印务有限公司和成都江氏投资有限公司，股权转让后公司仍持有成都九兴印刷包装有限公司 20%股权。

公司注册资本：人民币肆亿捌仟伍佰伍拾肆万伍仟柒佰元。

公司的经营范围：生产销售酒、生物材料及制剂（国家限制产品除外），化工原料、包装材料、设备、货物运输、汽车修理、工程设计、制造、科技开发、咨询服务；进口本企业生产、科研所需原材料，机械设备、仪器仪表及零配件。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。房地产开发经营(凭资质证经营)。

公司目前的主要产品：“全兴大曲”及其系列酒和“水井坊”高档精品系列酒。

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

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

#### 5、外币业务核算方法

公司发生涉及外币的业务，按发生时当日外汇市场汇率的中间价折合人民币入账。期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

#### 6、外币会计报表的折算方法

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表，按财政部财会字（1995）11 号文发布的《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

1) 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币金额;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币金额;“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额,作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2) 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目,按报告期市场平均汇价折算为人民币金额;利润分配表中“净利润”项目,按折算后利润表该项目的数额列示;“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示;“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、短期投资核算方法

1) 短期投资取得时,按实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息,除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外,均直接冲减短期投资的账面价值。

3) 处理短期投资时,按短期投资账面价值与实际取得价款的差额,确认为当期投资损益。

4) 期末短期投资按成本与市价孰低计量,市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上,则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备,计入当年度损益类账项。

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

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

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2.5	2.5
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	7.5	7.5
3 年以上		
3-4 年	10	10
4-5 年	15	15
5 年以上	20	20

#### 10、存货核算方法

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

2) 本公司存货购进时均采用实际成本核算,发出和领用时采用加权平均法核算。

3) 低值易耗品领用采用五五摊销法摊销。

4) 包装物领用采用一次摊销法摊销。

5) 存货盘存制度采用永续盘存制。

6) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

## 11、长期投资核算方法

### 长期股权投资

1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。（对以前发生的股权投资差额贷差不作追溯调整）

8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

### 长期债权投资

1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

### 长期投资减值准备

1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

## 12、委托贷款核算方法

1) 公司按规定委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

2) 公司期末按委托贷款规定的利率按期计提应计利息，并计入当期损益，当计提的利息到期不能收回时停止计息，并冲回原已计提利息。

3) 公司于期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额时，计提相应减值准备。

## 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

1) 固定资产的确认标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

4) 固定资产分类、预计经济使用年限, 预计残值率和年折旧率如下:

类别	估计使用年限	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	7-40 年	3%	2.425-13.86
机器设备	5-15 年	3%	6.470-19.40
运输设备	5-15 年	3%	6.467-19.40
办公设备	5-10 年	3%	9.700-19.40
其他设备	5-10 年	3%	9.700-19.40

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

6) 固定资产修理费用, 直接计入当期费用。

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

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

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

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

11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因, 导致固定资产可收回金额低于账面价值, 按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额, 提取固定资产减值准备。

#### 14、在建工程核算方法

1) 在建工程达到预定可使用状态时, 根据工程实际成本, 按估计的价值转入固定资产。

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

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

#### 15、无形资产计价及摊销方法

1) 无形资产的计价方法:

- a. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。
- b. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费(其中: 支付补价的加上补价; 收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积;) 计价。
- c. 投资者投入的无形资产, 以投资各方确认的价值计价; 首次发行股票接受投资者投入的无形资产, 以无形资产在投资方的账面价值计价。
- d. 通过债务重组取得的无形资产, 以重组债权的账面价值计价。
- e. 接受捐赠的无形资产, 捐赠方提供了有关凭据的, 按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价; 捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的, 参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价; 同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

f. 自行开发并依法申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费, 律师费等费用计价。

2) 无形资产的摊销方法:

无形资产的成本, 自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

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

3) 公司各项无形资产摊销年限如下：

无形资产项目	摊销年限	备注
土地使用权	40-50 年	预计受益年限
用电权、用水权、通讯权	10 年	预计受益年限
专有技术	5-20 年	预计受益年限
街道命名权	50 年	预计受益年限
办公软件	5-10 年	预计受益年限

4) 无形资产减值准备：

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

b. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

#### 16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

#### 17、借款费用的会计处理方法

1) 借款费用资本化的确认原则：

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2) 资本化期间的计算方法：

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

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

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

3) 借款费用资本化金额的计算方法：

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

#### 18、应付债券的核算方法

1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 19、收入确认原则

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

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

3) 让渡资产使用权收入确认方法：在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认实现收入。其中：利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

## 20、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算企业所得税。

## 21、合并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：

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

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

## 22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

### (3) 会计差错更正

无

### (四) 税项

1、增值税：销项税为产品销售收入的 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。出口产品增值税核算采用“免、抵、退”法，销项税率为零，出口退税率为 13%；子公司成都梅岭销售有限责任公司为增值税小规模纳税人，增值税简易征收率为 4%。

2、消费税：按白酒销售收入的 25% 计算缴纳，并按每市斤 0.5 元从量定额计算缴纳。

3、城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加：按应纳流转税额的 3% - 5% 计缴。

5、副食品调控基金按含增值税收入的 0.1% 计缴。

6、地方教育发展费：按应纳流转税额的 1% 计缴。

7、企业所得税：公司所得税税率为 33%。

### (五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
成都全兴销售公司	成都市金牛区蜀汉路 150 号	王仲滋	1,000	销售酒、调味品、食品、饮料、包装材料	995.00	99.5		是

				等产品				
成都水井坊有限公司	成都市水井街19号	杨肇基	1,200	生产、加工、销售酒、定型包装食品、保健饮品等产品。	1,140.00	95		是
成都聚锦商贸有限公司	郫县红兴镇宋家林	王仲滋	500	销售酒、日用百货。	500.00		100	是
成都水井坊营销有限公司	成都市水井街21号	黄建勇	1,000	销售酒、调味品、糖果、食品、化工、建材等产品。	1,000.00	95	5	是
成都太合生物材料有限公司	成都蒲江生物科技园	吴锐	500	生产销售医用缝合材料及粘合剂；生物材料等研究、开发。	375.00	75		是
四川天号陈酒业有限公司	成都市牛王庙巷35号	杨肇基	200	生产、加工、销售酒、销售酿酒原辅料等产品。	200.00	95	5	是
成都馨千代饮料酒有限公司	崇州市高新技术工业园区世纪大道	薛常有	1,500	果酒生产、加工、销售。	1,125	75	25	是
成都梅岭销售有限公司	崇州市高新技术工业园区	薛常有	280	酒类的销售。	266.00		95	是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

成都水井坊营销有限公司吸收合并四川天号陈酒类营销有限公司后，原四川天号陈酒类营销有限公司注销，不再纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	72,411.45	91,056.24
银行存款	228,575,900.47	343,359,288.62
其他货币资金	36,500,000.00	6,000,000.00
合计	265,148,311.92	349,450,344.86

期末其他货币资金 3,650 万元系质押用作开具银行承兑汇票保证金的定期存单。另银行存款期末余额中有 1,000 万元系开具银行承兑票据的保证金。

货币资金期末比期初下降 24.12%，主要原因系母公司对外支付土地开发款以及其他款项所致。

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,144,240.00	21,618,061.99
合计		

期末应收票据无质押情况。

应收票据期末余额比期初余额下降 76.20%，主要原因系一部分银行存兑汇票到期兑现；另通过背书转让支付了部分货款所致。

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
成都九兴印刷包装有限公司	13,883,020.01		8,600,000.00	5,283,020.01
合计	13,883,020.01		8,600,000.00	5,283,020.01

应收股利期末余额比期初余额下降 61.95%，主要原因系本期收回股利所致。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	87052039.18	73.29	2176300.98	2.5	84875738.20	34198825.73	49.40	854970.64	2.50	33343855.09
一至二年	77213.27	0.07	3860.66	5	73352.61	25653917.87	37.06	1282695.89	5.00	24371221.98
二至三年	24504789.15	20.63	1837859.19	7.5	22666929.96	8929950.33	12.90	669746.28	7.50	8260204.05
三至四年	6,928,359.13	5.83	692,835.91	10	6,235,523.22	414,644.61	0.60	41,464.46	10.00	373,180.15
四至五年	218,611.10	0.18	32,791.67	15	185,819.44	29,233.24	0.04	4,384.99	15.00	24,848.25
合计	118781011.83	100.00	4743648.41		114037363.42	69226571.78	100.00	2853262.26		66373309.52

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,853,262.26	1,890,386.15				4,743,648.41

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	105,987,881.64	89.23	57,873,517.30	83.60

## (4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
天津锦豪商贸有限公司	30,908,924.00	2005 年	货款周转	772,723.10	2.5
广东水井坊有限公司	42,880,241.83	2003 年至今	货款周转	2,173,526.75	2.5
成都两河营销有限公司	15,077,009.88	2005 年	货款周转	376,925.25	2.5
成都高新区丰泰商贸有限公司	13,753,825.00	2005 年	货款周转	343,845.63	2.5
北京锦豪京川商贸有限公司	3,367,880.93	2005 年	货款周转	84,197.02	2.5
合计		/	/	2,649,697.04	/

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

应收账款期末余额比期初余额增加 71.81%。主要原因系本期末属于酒类产品销售淡季,营销政策性暂时对经销商的回款期限有所延长所致。

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	180,573,123.59	95.87	4,514,328.09	2.50	176,058,795.50	96,313,302.26	99.25	2,407,832.57	2.50	93,905,469.69
一至二年	7,556,297.37	4.01	377,814.87	5.00	7,178,482.50	463,714.48	0.48	23,185.72	5.00	440,528.76
二至三年	150,000.00	0.08	11,250.00	7.50	138,750.00	203,274.99	0.21	15,245.62	7.50	188,029.37
三至四年	900.00	0.00	90.00	10.00	810.00	300.00	0.00	30.00	10.00	270.00
四至五年	13,200.00	0.01	1,980.00	15.00	11,220.00	13,200.00	0.01	1,980.00	15.00	11,220.00
五年以上	51,550.00	0.03	10,310.00	20.00	41,240.00	51,550.00	0.05	10,310.00	20.00	41,240.00
合计	188,345,070.96	100.00	4,915,772.96		183,429,298.00	97,045,341.73	100.00	2,458,583.91		94,586,757.82

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,458,583.91	2,457,189.05				4,915,772.96

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	180,378,011.94	95.77	93,347,262.16	96.19

## (4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
郫县土地储备中心	89,000,000.00	2005 年	土地开发款
四川成都全兴集团有限公司	88,460,000.00	2004 年	股权转让款
四川省郫县财政局综合科	2,000,000.00	2004 年	临时借款
北京锦豪京川公司	510,709.50	2005 年	水井坊串货回购款
浙江商业食品饮料有限公司	407,302.44	2005 年	水井坊串货回购款
合计	180,378,011.94	/	/

## (5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
四川成都全兴集团有限公司	88,460,000.00	2,211,500.00	88,460,000.00	2,211,500.00
合计				

其他应收款期末余额比期初数上升 93.93%，主要原因系本期公司与郫县土地储备中心进行项目合作，支付土地开发款所致。

其他应收款期末余额中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款详见（八）.4

## 6、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,394,233.32	87.72	28,091,655.40	98.82
一至二年	400.00	0.01	100,400.00	0.35
二至三年	103,500.00	3.79	3,500.00	0.01
三年以上	231,300.00	8.47	231,300.00	0.81
合计	2,729,433.32	100.00	28,426,855.40	100.00

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

预付帐款期末余额比期初余额下降 90.40%，主要原因系本期与供货商结算货款所致。

账龄超过 1 年的预付账款金额为 335,200.00 元，其中三年以上预付账款系与供货商由于结算价格有分歧致使货款未结算。

预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款。

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,892,281.63		4,892,281.63	4,179,482.66		4,179,482.66
库存商品	55,152,151.99	5,449,841.40	49,702,310.59	44,196,340.82	5,449,841.40	38,746,499.42
包装物	16,512,764.88	378,531.50	16,134,233.38	23,440,568.57	378,531.50	23,062,037.07
低值易耗品	1,372,626.26		1,372,626.26	1,350,150.28		1,350,150.28
自制半成品	442,699,884.42		442,699,884.42	424,739,999.48		424,739,999.48
在产品	7,806,718.26		7,806,718.26	6,446,782.15		6,446,782.15
合计	528,436,427.44	5,828,372.90	522,608,054.54	504,353,323.96	5,828,372.90	498,524,951.06

## (2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	5,449,841.40			5,449,841.40
包装物	378,531.50			378,531.50
低值易耗品				
自制半成品				
在产品				
合计	5,828,372.90			5,828,372.90

## 8、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
企业财产险	1,128,477.88		567,133.86	561,344.02	尚未摊销完毕
房产税		1,922,402.53	961,201.26	961,201.27	尚未摊销完毕
雇主责任险	132,061.68		132,061.68		
货运险	249,999.99	600,000.00	400,000.02	449,999.97	尚未摊销完毕
合计	1,510,539.55	2,522,402.53	2,060,396.82	1,972,545.26	/

待摊费用期末余额比期初余额增加 30.59%，主要原因系本年度房产税和货运预约险尚未摊销完毕所致。

## 9、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	14,429,975.92	3,805,391.80	178,818.29	18,056,549.43
其他股权投资	47,000,000.00			47,000,000.00
股权投资差额	5,191,022.83	517,329.25	377,156.74	5,331,195.34

合并价差				
合计	66,620,998.75	3,805,391.80	178,818.29	70,387,744.77
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	66,620,998.75	/	/	70,387,744.77

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
成都九兴印刷包装有限公司	20.00	14,429,975.92	14,429,975.92	722,721.05	722,721.05	15,152,696.97	权益法
深圳清华源兴生物医药科技股份有限公司	18.00	27,000,000.00	27,000,000.00		0.00	27,000,000.00	成本法
北京清华科创投资有限公司	5.00	10,000,000.00	10,000,000.00		0.00	10,000,000.00	成本法
深圳清华源兴药业有限公司	11.00	10,000,000.00	10,000,000.00		0.00	10,000,000.00	成本法
成都永发印务有限公司	20.00	3,082,670.75		2,903,852.46	2,903,852.46	2,903,852.46	权益法

## (3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额
成都九兴印刷包装有限公司	7,709,781.47	7,801,564.58		550,698.66	7,159,082.81
成都水井坊营销有限公司	2,518,758.64	3,643,281.48		182,164.08	2,336,594.56
成都永发印务有限公司		517,329.25	517,329.25	8,622.16	508,707.09
合计	5,191,022.83	4,675,612.35	517,329.25	377,156.74	5,331,195.34

1、2001 年四川成都全兴集团有限公司将其持有的成都水井坊营销有限公司 5% 的股权转让给成都水井坊有限公司，约定转让价格为成都水井坊营销有限公司 2000 年未经审计后账面净资产的 5% 即 210 万元，约定转让权益为成都水井坊营销有限公司 2000 年末至本协议生效日经审计后的账面净资产，由于成都水井坊有限公司实际办理股权划转手续时间为 2001 年 12 月 4 日，故成都水井坊营销有限公司自 2001 年 1 月 1 日起至 2001 年 11 月 30 日（股权购买日）止实现的净利润转作为成都水井坊有限公司股权投资差额。

2、2001 年 12 月 6 日，根据公司 2001 年第一次临时股东大会决议通过，本公司以自筹资金 84,496,054.10 元收购四川成都全兴集团有限公司持有的成都九兴印刷包装有限公司 65% 的股权，交易双方约定以经湖北众联咨询评估有限公司评估后的净资产溢价 1.5 倍作为收购价格，确定的评估基准日为 2001 年 6 月 30 日。由于成都九兴印刷包装有限公司实际办理股权变更时间为 2002 年 1 月，且公司与四川成都全兴集团有限公司约定 2001 年 7 月至 2001 年 12 月 31 日（股权购买日）间实现的

利润仍归四川成都全兴集团有限公司享有，故公司收购溢价扣减四川成都全兴集团有限公司享有的应分配 2001 年 7 月至 2002 年 12 月利润后的余额作为公司对成都九兴印刷包装有限公司的股权投资差额 35,795,414.03 元。

2004 年 9 月公司第四届董事会 2004 年第 4 次会议审议通过了公司将持有成都九兴印刷包装有限公司 45%的股权分别转让给香港永发印务有限公司和成都江氏投资有限公司，股权转让后公司仍持有成都九兴印刷包装有限公司 20%股权。2004 年 11 月末出售股权后重新确定的剩余股权的股权投资差额为 7,801,564.58 元，扣除原已摊销的 35 个月，确定其摊销期限为 85 个月。

3、2004 年 9 月成都九兴印刷包装有限公司将其持有的成都永发印务有限公司 20%的股权转让给本公司。约定的转让价格为 360 万元，由于本公司实际办理股权划转手续时间为 2005 年 5 月 18 日，故实际转让价格与本公司所占成都永发印务有限公司 2005 年 4 月 30 日的权益的差额确认为对成都永发印务有限公司的股权投资差额。

#### 10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	458,703,401.78	407,539.81	2,123,652.99	456,987,288.60
其中：房屋及建筑物	295,025,784.28			295,025,784.28
机器设备	152,597,671.53	284,601.78	1,889,487.91	150,992,785.40
二、累计折旧合计：	249,051,030.06	9,439,729.39	2,006,482.11	256,484,277.34
其中：房屋及建筑物	145,511,697.70	4,447,899.30		149,959,597.00
机器设备	96,353,721.61	4,174,899.10	1,832,803.27	98,695,817.44
三、固定资产净值合计	209,652,371.72	-9,032,189.58	117,170.88	200,503,011.26
其中：房屋及建筑物	149,514,086.58	-4,447,899.30		145,066,187.28
机器设备	56,243,949.92	-3,890,297.32	56,684.64	52,296,967.96
四、减值准备合计	368,648.97			368,648.97
其中：房屋及建筑物				
机器设备	368,648.97			368,648.97
五、固定资产净额合计	209,283,722.75	-9,032,189.58	117,170.88	200,134,362.29
其中：房屋及建筑物	149,514,086.58	-4,447,899.30		145,066,187.28
机器设备	55,875,300.95	-3,890,297.32	56,684.64	51,928,318.99

期末公司固定资产中有评估价值 7,736 万元账面净值为 3,181.32 万元的九幢房产被用作其向中国工商银行成都市锦江支行借款之抵押物。

#### 11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	64,461,738.94		64,461,738.94	56,799,748.03		56,799,748.03

#### (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
酒史馆工程	3,500,000.00	3,852,316.14				其他	3,852,316.14
水井坊技改项目	48,994,700.00	35,920,000.00				募集资金	35,920,000.00
水井坊博物馆		1,000,000.00				其他	1,000,000.00
崇州酒业基地	3,500,000.00	1,194,656.5	3,454,805.44			其他	4,649,461.94

新包装生产线	104,652,000.00	13,869,861.55	3,608,697.47			募集资金	17,478,559.02
零星改造工程		689,928.84	20,000.00			募集资金	709,928.84
配电工程		150,000.00				其他	150,000.00
预付工程款		122,985.00	690,873.00	112,385.00	112,385.00	其他	701,473.00
合计		56,799,748.03	7,774,375.91	112,385.00	112,385.00	/	64,461,738.94

在建工程无利息资本化金额。在建工程期末余额未出现减值迹象

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	176,352,881.73		176,352,881.73	178,672,064.11		178,672,064.11

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
数据库	购入	95,000.00	66,500.00			4,750.00	29,191.67	65,808.33	78
win2000操作系统	购入	47,000.00	32,900.00			2,350.00	18,800.00	28,200.00	78
电子邮件软件	购入	21,500.00	15,050.00			1,075.00	8,600.00	12,900.00	78
k3 财务软件	购入	38,000.00	29,766.67			1,900.00	10,766.66	27,233.34	88
土地使用权(土桥)	购入	43,465,546.21	38,394,568.85			434,655.48	5,505,632.84	37,959,913.37	524
土地使用权(土桥)	购入	4,849,098.00	4,275,288.08			48,490.98	622,300.90	4,226,797.10	523
土地使用权(牛王庙)	购入	122,648,813.00	115,085,469.47			1,226,488.14	8,789,831.67	113,858,981.33	557
专有技术	购入	11,914,800.00	8,439,650.00			297,870.00	3,773,020.00	8,141,780.00	164
用电权	购入	648,900.00	270,374.28			32,445.24	410,970.96	237,929.04	44
通讯权	购入	613,948.00	255,811.88			30,697.38	388,833.50	225,114.50	44

用水权	购入	2,250,000.00	937,500.00		112,500.00	1,425,000.00	825,000.00	44
软件	购入	113,660.00	60,618.76		11,365.98	64,407.22	49,252.78	26
土地使用权(郫县)	购入	3,745,542.02	3,583,235.20		37,455.42	199,762.24	3,545,779.78	568
土地使用权(郫县)	购入	7,713,876.43	7,225,330.92		77,138.76	565,684.27	7,148,192.16	556
合计	/	198,165,683.66	178,672,064.11		2,319,182.38	21,812,801.93	176,352,881.73	/

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
办公室装修费	2,387,859.00	1,034,738.90	238,785.90	1,591,906.00	795,953.00	28 个月
合计	2,387,859.00	1,034,738.90	238,785.90	1,591,906.00	795,953.00	/

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
担保借款	270,000,000.00	143,000,000.00
信用借款		
应收票据贴现借款	145,000,000.00	145,832,600.00
合计	445,000,000.00	318,832,600.00

担保借款中涉及关联单位担保情况详见(八).3.(5)

应收票据贴现借款为公司根据执行《企业会计制度》和相关准则问题解答(四)的规定将负有向银行等金融机构还款的责任的已贴现尚未到期的银行承兑汇票金额作为质押取得借款进行会计处理的结果。

短期借款期末余额比期初余额增加了 39.57%，主要原因系本期为支付土地项目开发款以及偿还前期应付账款、税金等向银行增加借款所致。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	24,373,178.24	99.76	52,233,207.83	99.90
一至二年	4,596.00	0.02	54,000.00	0.10
二至三年	54,000.00	0.22		
三年以上				
合计	24,431,774.24	100.00	52,287,207.83	100.00

应付帐款期末余额比期初余额下降 53.27%，主要原因系本期支付供应商货款所致。

## 16、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	14,707,854.54	72.27		
一至二年	544,916.85	2.68		
二至三年	4,464,060.84	21.93		
三年以上	634,595.12	3.12		
合计	20,351,427.35	100.00	40,516,686.47	100.00

预收帐款期末余额比期初余额下降了 49.77%，原因是本期属于酒类产品销售淡季，对经销商的信用政策有所调整，延长了货款的结算周期。

## 17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	72,816.14	72,816.14	工效挂钩工资余额
合计			/

## 18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
法人股	4,886,044.00	502,360.00	尚未支付
合计			/

应付股利期末余额比期初余额增加 4,383,684.00 元，主要原因系本期新增尚未支付的法人股股利所致。

## 19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	19,210,899.06	6,126,846.48	
消费税	1,028,045.25	8,194,831.56	
营业税	-201,000.00	-164,150.00	
所得税	12,791,309.87	1,396,177.68	
个人所得税	65,821.65	16,028.51	
城建税	356,350.94	15,117,457.21	
房产税	957,229.78	69,714.35	
土地使用税	1,135.10	1,135.14	
合计	-4,212,006.47	30,758,040.93	/

应交税金期末余额比期初余额下降 113.69%，主要原因系本期缴纳了部分上期未交税金，同时本期增值税尚有待抵进项税额所致。

## 20、其他应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	142,287.99	627,301.94	
地方教育发展费	48,147.27	209,028.55	
副食品调控基金	84,915.26	153,192.90	
住房公积金	463.16	463.16	
合计	275,813.68	989,986.55	

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	19,723,072.06	66.33		
一至二年	1,010,605.74	3.40		
二至三年	2,646,478.11	8.90		
三年以上	6,354,023.72	21.37		
合计	29,734,179.63	100.00		

## (2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
郫县财政局	4,000,000.00	2004 年	扶持款
川药股份	2,630,102.56	2001 年	代垫税款
石家庄桥西糖烟酒公司	822,342.01	2005 年	保证金
广东水井坊酒业有限公司	566,300.00	2004 年	保证金
西南食品城	430,954.80	2001 年	保证金
合计	8,449,699.37	/	/

## 22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
政府拨款	300,000.00	300,000.00	成都市环保局及财政局对公司的废水治理工程专项拨款
合计			/

## 23、股本：

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	236,644,818							236,644,818
其中：								
国家持有股份	236,644,818							236,644,818
境内法人持有股份								

境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	60,588,000						60,588,000
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	297,232,818						297,232,818
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	191,312,880						191,312,880
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	191,312,880						191,312,880
三、股份总数	488,545,698						488,545,698

## 24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	371,045,704.74			371,045,704.74
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	6,192,203.55	4,680.44		6,196,883.99
关联交易差价	11,678,751.39	18.73		11,678,770.12
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	17,204,986.68			17,204,986.68
合计	406,121,646.36	4,699.17		406,126,345.53

## 25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,896,699.76			100,896,699.76
法定公益金	48,781,627.50			48,781,627.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	149,678,327.26			149,678,327.26

## 26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	28,178,324.64	70,434,425.22
加：年初未分配利润	52,172,368.65	-5,177,047.36

其他转入		
减：提取法定盈余公积		8,723,339.48
提取法定公益金		4,361,669.73
应付普通股股利	48,854,569.80	
未分配利润	31,496,123.49	52,172,368.65

未分配利润期末余额比期初余额下降 39.63%，主要原因系本期分配股利所致。

## 27、主营业务收入及主营业务成本：

### (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类产品	260,034,369.88	51,260,286.75	180,772,533.63	59,513,997.40
医药类产品	3,823,885.10	2,235,981.65	133,810,798.84	133,917,569.60
印刷包装业			72,146,930.09	51,828,222.31
其中：关联交易	503,958.00	242,956.52		
合计				
内部抵消				
合计	263,858,254.98	53,496,268.40	386,730,262.56	245,259,789.31

### (2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高档酒	255,658,976.75	43,918,637.55	160,960,567.77	48,042,555.02
中低档酒	4,375,393.13	7,341,649.20	19,811,965.86	11,471,442.38
药业	3,823,885.10	2,235,981.65	133,810,798.84	133,917,569.60
印刷包装产品			72,146,930.09	51,828,222.31
其中：关联交易	503,958.00	242,956.52		
合计	263,858,254.98	53,496,268.40	386,730,262.56	245,259,789.31
内部抵消				
合计	263,858,254.98	53,496,268.40	386,730,262.56	245,259,789.31

### (3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	77,115,604.35	9,205,841.59		
省外	185,781,998.59	44,017,238.64		
出口	960,652.04	273,188.17		
其中：关联交易	503,958.00	242,956.52		
合计	263,858,254.98	53,496,268.40		
内部抵消				
合计	263,858,254.98	53,496,268.40		

本年度主营业务收入比去年同期下降 31.77%，主营业务成本比去年同期下降 78.19%，主要原因系本年度合并报表范围减少了四川制药股份有限公司及成都九兴印刷包装有限公司所致，去年同期两家公司的主营业务收入共计 202,324,895.71 元，主营业务成本共计 183,622,041.17 元。

## 28、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	30,080,002.99	26,589,367.18	
城建税	4,527,608.03	3,272,369.91	
教育费附加	2,010,669.90	1,382,338.69	
地方教育费	666,475.28		
合计	37,284,756.20	31,244,075.78	/

## 29、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售利润	256,425.13	162,369.37	94,055.76	32,642,748.44	31,317,416.65	1,325,331.79
租赁利润				675,600.00	439,847.22	235,752.78
特许经营权				500,000.00	27,500.00	472,500.00
其他				489,571.49	289,872.05	199,699.44
合计	256,425.13	162,369.37	94,055.76	34,307,919.93	32,074,635.92	2,233,284.01

其他业务利润比去年同期下降 95.79%，主要原因系本年度合并报表范围减少了四川制药股份有限公司及成都九兴印刷包装有限公司两家公司所致，去年同期两家公司其他业务收入共计 33,377,321.43 元，成本共计 32,008,285.92 元。

## 30、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	10,659,373.12	16,540,538.26
减：利息收入	1,327,014.19	1,291,730.83
汇兑损失	117,693.77	111,526.68
减：汇兑收益		4,058.04
其他	682.05	579.52
合计	9,450,734.75	15,364,971.67

财务费用比去年同期下降 38.49%，主要原因系本年度合并报表范围减少了四川制药股份有限公司及成都九兴印刷包装有限公司两家公司所致，去年两家公司财务费用共计 8,821,892.62 元。

## 31、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-377,156.74	-1,607,665.56
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	543,811.03	

合计	166,654.29	-1,607,665.56
----	------------	---------------

投资收益比去年同期上升 110.37%，主要原因系去年转让成都九兴包装印刷有限公司 45% 股权后，对成都九兴包装印刷有限公司的股权投资差额借方差额减少，摊销的股权投资差额相应减少所致。

## 32、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	1,559,242.80	1,060.00
废品收入	326,662.99	104,168.00
其他收入		8,072.54
保险赔款		5,961.25
固定资产清理		598,518.05
合计	1,885,905.79	717,779.84

营业外收入比去年同期上升 162.74%，主要原因系公司控股子公司成都全兴销售公司的控股子公司成都聚锦商贸有限公司对窜货酒的罚款收入增加所致，金额为 1,555,990 元。

## 33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理损失	42,961.82	451,075.63
超标的排污费	1,000.00	
违约金及罚款	932.50	801,054.00
捐赠支出		1,459.80
其它		765,236.01
合计	44,894.32	2,018,825.44

营业外支出比去年同期下降 97.78%，主要原因系由于合并报表范围减少所致。

## 34、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
	44,854,116.24	13,879,940.27
合计	44,854,116.24	13,879,940.27

所得税本期比去年同期上升 223.16%，主要原因系酒业利润总额增加，所得税相应增加所致。

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收往来款	16,301,718.60
合计	16,301,718.60

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业费用中支付现金	43,423,550.73
管理费用中支付现金	13,729,246.46
支付的往来款	20,207,031.80
支付其他现金	450,909.14
合计	77,810,738.13

## 37、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到存款利息收入	1,291,068.54
合计	1,291,068.54

## 38、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付郫县土地开发款	89,000,000.00
合计	89,000,000.00

## (七) 母公司会计报表附注:

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	2947.97	100.00	73.70	0.025	2874.27					
合计										

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备		73.70				73.70

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	2,947	100		

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

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	183,199,268.27	96.09	4,579,981.71	2.5	178,619,286.56	91,656,638.55	94.39	2,291,415.97	2.50	89,365,222.58
一至二年	2,398,250.00	1.26	119,912.50	5.0	2,278,337.50	381,306.08	0.39	19,065.30	5.00	362,240.78
二至三年		0.00		7.5		5,005,996.98	5.16	375,449.77	7.50	4,630,547.21
三至四年	5,000,000.00	2.62	500,000.00	10.00	4,500,000.00				10.00	
四至五年	13,200.00	0.01	1,980.00	15.00	11,220.00	13,200.00	0.01	1,980.00	15.00	11,220.00
五年以上	51,550.00	0.03	10,310.00	20.00	41,240.00	51,550.00	0.05	10,310.00	20.00	41,240.00
合计	190,662,268.27	100.00	5,212,184.21		185,450,084.06	97,108,691.61	100.00	2,698,221.04		94,410,470.57

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,698,221.04	2,513,963.17				5,212,184.21

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	187,319,935.91	98.25	96,560,957.10	99.44

## (4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
四川成都全兴集团有限公司	88,460,000.00	2004年	股权款	2,211,500.00	2.5
郫县土地储备中心	89,000,000.00	2005年	土地开发款	2,225,000.00	2.5
成都太和生物有限公司	7,398,250.00	2002年至今	借款	619,912.50	
四川省郫县财政局综合科	2,000,000.00	2004年	借款	50,000.00	2.5
代垫职工失业保险金	461,685.91	2004年	代垫款	11,542.15	2.5
合计	187,319,935.91	/	/	5,117,954.65	/

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
四川成都全兴集团有限公司	88,460,000.00	2,211,500.00	88,534,479.94	2,213,362.00
合计				

## 3、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	696,367,342.95	41,226,795.62	6,001,447.99	731,592,690.58
对合营公司投资				
对联营公司投资	14,429,975.92	3,805,391.80	178,818.29	18,056,549.43
其他股权投资	47,000,000.00			47,000,000.00
股权投资差额	7,709,781.47	517,329.25	559,320.82	7,667,789.90
合并价差				
合计	765,507,100.34	45,549,516.67	6,739,587.10	804,317,029.91
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	765,507,100.34	/	/	804,317,029.91

## (2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法

## (3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
成都全兴销售公司	99.50	9,950,000.00	397,987,536.04	956,605.41		388,994,141.45	398,944,141.45	权益法
成都水井坊有限公司	95.00	11,400,000.00	19,290,132.54	2,095,941.49		9,986,074.03	21,386,074.03	权益法
成都水井坊营销有限公司	95.00	9,500,000.00	255,011,620.39	38,436,904.95		283,948,525.34	293,448,525.34	权益法
成都太合生物材料有限公司	75.00	3,750,000.00	4,738,642.09	-262,656.23		725,985.86	4,475,985.86	权益法
四川天号陈酒业公司	95.00	1,900,000.00	2,994,232.97	-7,417.17		1,086,815.80	2,986,815.80	权益法
成都馨千代饮料酒有限公司	75.00	11,250,000.00	10,365,483.08	-14,334.98		-898,851.90	10,351,148.10	权益法

四川天号酒类陈营销有限公司	95.00	9,500,000.00	5,979,695.84	-5,979,695.84		-9,500,000.00		权益法
成都九兴印刷包装有限公司	20.00	10,300,878.52	14,429,975.92	722,721.05		722,721.05	15,152,696.97	权益法
深圳清华源兴生物医药科技股份有限公司	18.00	27,000,000.00	27,000,000.00				27,000,000.00	成本法
北京清华科创投资有限公司	5.00	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	成本法
深圳清华源兴药业有限公司	10.50	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	成本法
成都永发印务有限公司	20.00	3,082,670.75		2,903,852.46		2,903,852.46	2,903,852.46	权益法

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
成都九兴印刷包装有限公司	7,709,781.47	7,801,564.58			550,698.66	7,159,082.81		
成都永发印务有限公司			517,329.25		8,622.16	508,707.09		
合计	7,709,781.47	7,801,564.58	517,329.25		559,320.82	7,667,789.90	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类产品	119,682,983.06	67,371,718.88	103,438,527.25	55,453,197.54
其中: 关联交易				
合计	119,682,983.06	67,371,718.88	103,438,527.25	55,453,197.54
内部抵消				
合计	119,682,983.06	67,371,718.88	103,438,527.25	55,453,197.54

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	42,241,759.74	15,503,853.82
长期股权投资差额摊销	-559,320.82	-3,373,029.43
合计	41,682,438.92	12,130,824.39

投资收益比上年同期上升 243.61%，主要原因系合并报表范围减少了四川制药有限公司(该公司去年同期亏损 1216.18 万元)，同时酒业各子公司净利润增加所致。

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
四川成都全兴集团有限公司	成都市人民中路二段68号	销售酒类产品 销售酒、日用百货。	母公司	有限责任公司	杨肇基
成都全兴销售公司	成都市金牛区蜀汉路150号	销售酒类产品	控股子公司	有限责任公司	王仲滋
成都聚锦商贸有限公司	郫县红兴镇宋家林	销售酒、日用百货	控股子公司	有限责任公司	王仲滋
成都水井坊有限公司	成都市水井街19号	生产销售酒类	控股子公司	有限责任公司	杨肇基
成都水井坊营销有限公司	成都市水井街21号	销售酒类产品	控股子公司	有限责任公司	黄建勇
成都太合生物材料有限公司	成都蒲江生物科技园	生物材料的生产销售	控股子公司	有限责任公司	吴锐
成都九兴印刷包装有限公司	成都市高新技术产业开发区	加工销售印刷包装制品	联营公司	有限责任公司	闻松泉
成都永发印务有限公司	成都市武青南路33号	加工销售印刷包装制品	联营公司	有限责任公司	闻松泉
四川天号陈酒业有限公司	成都市牛王庙巷35号	销售酒类产品	控股子公司	有限责任公司	杨肇基
成都馨千代饮料酒有限公司	崇州市高新技术工业园区世纪大道	销售酒类产品	控股子公司	有限责任公司	薛常有
成都梅岭销售有限公司	崇州市高新技术工业园区	酒类的销售	控股子公司	有限责任公司	薛常有

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
四川成都全兴集团有限公司	471,880,000.00		471,880,000.00
成都全兴销售公司	10,000,000.00		10,000,000.00
成都聚锦商贸有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
成都水井坊有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00
成都水井坊营销有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
成都太合生物材料有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
成都九兴印刷包装有限公司	43,628,018.96		43,628,018.96
成都永发印务有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00
四川天号陈酒业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
成都馨千代饮料酒有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00
成都梅岭销售有限公司	2,800,000.00		2,800,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
四川成都全兴集团有限公司	236,644,800	48.44			236,644,800	48.44
成都全兴销售公司	9,950,000	99.50			9,950,000	99.50
成都聚锦商贸有限公司	5,000,000	100.00			5,000,000	100.00
成都水井坊有限公司	11,400,000	95.00			11,400,000	95.00
成都水井坊营销有限公司	10,000,000	100.00			10,000,000	100.00
成都太合生物材料有限公司	5,000,000	100.00			5,000,000	100.00
成都九兴印刷包装有限公司	8,725,600	20.00			8,725,600	20.00
成都永发印务有限公司			3,082,700	20.00	3,082,700	20.00
四川天号陈酒业有限公司	2,000,000	100.00			2,000,000	100.00
成都馨千代饮料酒有限公司	11,250,000	75.00			11,250,000	75.00
成都梅岭销售有限公司	2,660,000	95.00			2,660,000	95.00

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
成都全兴进出口公司	母公司的控股子公司
成都全兴大厦有限责任公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川成都全兴集团有限公司	酒类销售		375,450		305,946	
成都全兴大厦有限责任公司	酒类销售		128,508			

## (2) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川全兴股份有限公司	成都水井坊营销有限公司	1,400 万元人民币	2005-04-27 ~ 2005-10-27	否
四川成都全兴集团有限公司	成都水井坊营销有限公司	9,000 万元人民币	2004-12-20 ~ 2005-12-19	否
四川成都全兴集团有限公司	成都水井坊营销有限公司	5,000 万元人民币	2005-01-04 ~ 2006-01-03	否
四川成都全兴集团有限公司	成都全兴销售公司	8,000 万元人民币	2005-01-04 ~ 2006-01-03	否
四川全兴股份有限公司、四川成都全兴集团有限公司	成都水井坊营销有限公司	1,500 万元人民币	2005-06-02 ~ 2005-11-26	否
四川全兴股份有限公司、四川成都全兴集团有限公司	成都水井坊营销有限公司	2,400 万元人民币	2005-06-02 ~ 2005-11-26	否
四川成都全兴集团有限公司、四川制药有限公司	四川全兴股份有限公司	5,000 万元人民币	2005-04-07 ~ 2006-04-07	否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	四川成都全兴集团有限公司	88,534,479.94	88,460,000.00
其他应付款	成都全兴大厦有限公司	1,769,558.59	1,599,587.83
预收帐款	成都全兴进出口公司	5,308,622.85	5,308,622.85

(九)或有事项

无

(十)承诺事项

无

(十一)资产负债表日后事项

无

(十二)其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原件；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他相关资料。

四川全兴股份有限公司

董事长：杨肇基

2005 年 8 月 25 日