

四川沱牌曲酒股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李家顺、主管会计工作负责人李富全及会计机构负责人（会计主管人员）颜怀彦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	沱牌曲酒	
股票代码	600702	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马力军	周建
联系地址	四川省射洪县柳树镇中街 149 号	四川省射洪县柳树镇中街 149 号
电话	0825-6618268	0825-6618269
传真	0825-6618269	0825-6618269
电子信箱	tzfz@tuopai.cn	tzgl@tuopai.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）
		调整后	调整前	
总资产	2,651,302,194.63	2,552,342,446.45	2,519,735,649.37	3.88
所有者权益（或股东权益）	1,712,150,845.54	1,695,018,856.52	1,664,783,477.30	1.01
每股净资产(元)	5.08	5.03	4.94	0.99
	报告期（1—6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业利润	42,198,315.20	14,032,273.41	11,944,346.34	200.72
利润总额	43,657,954.54	14,080,172.62	14,080,172.62	210.07
净利润	27,250,989.02	6,098,871.31	11,726,907.38	346.82
扣除非经常性损益的净利润	25,761,949.68	3,331,092.11	8,959,128.18	673.38
基本每股收益(元)	0.0808	0.0189	0.0348	327.51
稀释每股收益(元)	0.0808	0.0189	0.0348	327.51
净资产收益率(%)	1.59	0.36	0.71	增加 1.23 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-57,557,128.98	-27,207,668.47	-27,207,668.47	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.17	-0.08	-0.08	

说明：2007 年 7 月 2 日公司披露了“2007 年中期业绩预增公告”，其比较基数为 2006 年同期未按新会计准则追溯调整的数据（即 2006 年半年度报告实际披露数据）。上表“本报告期比上年同期增减(%)”是按照新会计准则调整后的数据进行比较。

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-206,306.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	29,400.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,665,946.05
合 计	1,489,039.34

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	100,437,810	29.78				-5,372,088	-5,372,088	95,065,722	28.18
3、其他内资持股	30,282,336	8.97				-23,278,378	-23,278,378	7,003,958	2.08
其中：境内非国有法人持股	30,282,336	8.97				-23,278,378	-23,278,378	7,003,958	2.08
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	206,579,854	61.25				28,650,466	28,650,466	235,230,320	69.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	337,300,000	100						337,300,000	100

2006 年 3 月 9 日，公司股权分置改革方案得到四川省人民政府国有资产监督管理委员会[川国资产权（2006）69 号]批准，该方案于 2006 年 3 月 20 日公司召开的股权分置相关股东会议上获得了通过。非流通股股东向流通股股东支付 57,961,254 股股票为对价取得上市流通权，即每 10 股流通 A 股获送 3.9 股，对价股票的上市流通日为 2006 年 4 月 6 日。2007 年 4 月 6 日，经上海证券交易所审核，公司小非解禁，有 28,650,466.00 股为可上市流通股。

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			46,510		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川沱牌集团有限公司	国有法人	29.78	100,437,810	95,065,722	质押 70,000,000
四川省射洪广厦房地产开发公司	境内非国有法人	5.04	17,000,000	5,222,249	质押 17,000,000
武汉都市环保工程技术股份有限公司	境内非国有法人	2.11	7,125,798		
四川省射洪顺发贸易公司	境内非国有法人	1.72	5,800,000	1,781,709	质押 5,800,000
上海市珠光投资发展有限公司	境内非国有法人	0.94	3,181,500		
上海腾海工贸发展有限公司	境内非国有法人	0.62	2,105,700		
中国工商银行成都市总府支行	境内非国有法人	0.62	2,078,427		
施大亮	境内自然人	0.55	1,854,889		
吴耀兰	境内自然人	0.49	1,639,300		
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.44	1,500,000		
前十名无限售条件股东持股情况					
股 东 名 称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
四川省射洪广厦房地产开发公司	11,777,751		人民币普通股		
武汉都市环保工程技术股份有限公司	7,125,798		人民币普通股		
四川沱牌集团有限公司	5,372,088		人民币普通股		
四川省射洪顺发贸易公司	4,018,291		人民币普通股		
上海市珠光投资发展有限公司	3,181,500		人民币普通股		
上海腾海工贸发展有限公司	2,105,700		人民币普通股		
中国工商银行成都市总府支行	2,078,427		人民币普通股		
施大亮	1,854,889		人民币普通股		
吴耀兰	1,639,300		人民币普通股		
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	1,500,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司控股股东四川沱牌集团有限公司与其他前 10 名股东及其他前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系和一致行动关系。公司未知前十名无限售条件股东的关联关系和一致行动人情况。公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间关联关系和一致行动人情况。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒业	383,081,409.89	210,797,180.92	44.97	0.68	-17.73	增加 12.32 个百分点
药业	16,826,158.23	15,047,706.85	10.57	343.72	340.64	增加 0.62 个百分点

合 计	399,907,568.12	225,844,887.77	43.53	4.07	-13.02	增加 11.10 个百分点
分产品						
舍得酒系列	64,259,935.14	6,704,773.96	89.57	105.39	47.68	增加 4.08 个百分点
沱牌大曲系列	76,096,347.39	47,839,716.82	37.13	-8.91	-13.83	增加 3.59 个百分点
沱牌酒系列	125,826,568.64	88,443,542.18	29.71	-17.47	-26.15	增加 8.26 个百分点
其他酒系列	116,898,558.72	67,809,147.96	41.99	3.28	-11.24	增加 9.49 个百分点
药品	16,826,158.23	15,047,706.85	10.57	343.72	340.64	增加 0.62 个百分点
合 计	399,907,568.12	225,844,887.77	43.53	4.07	-13.02	增加 11.09 个百分点

说明：本公司药品业务为 2006 年 4 月底大股东的“以资抵债”资产四川沱牌药业有限责任公司股权进入本公司，本公司从 2006 年 5 月起合并该公司报表，故造成本期药品业务收入较去年同期上升 343.72%。

5.2 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
射洪县	383,081,409.89	0.68
成都市	16,826,158.23	343.72
合 计	399,907,568.12	4.07

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐适用 ☒不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，主营业务盈利能力发生重大变化的主要原因是随着公司产品结构调整的深入，毛利率较高的中高档白酒销量不断提高。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐适用 ☒不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐适用 ☒不适用

5.6.2 变更项目情况

☐适用 ☒不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐适用 ☒不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☒适用 ☐不适用

业绩预告情况	☐ 亏损 ☒ 同向大幅上升 ☐ 同向大幅下降 ☐ 扭亏
业绩预告的说明	由于公司进行产品结构调整，高档产品“舍得”和“四星”曲酒等销售量持续增加，预计公司 1-9 月的累计净利润与上年度同期相比，将增长 100%以上。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐适用 ☒不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

6.1.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

☐适用 ☒不适用

6.2 担保事项

☐适用 ☒不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

☐适用 ☒不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

☐适用 ☒不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

经公司 2007 年 5 月 23 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过公司 2007 年度非公开发行股票的议案。公司计划于 2007 年实施非公开发行股份数量不超过 9,000 万股 (含 9,000 万股), 在该上限范围内, 董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况与保荐机构协商确定最终发行数量。

本次发行价格不低于本次董事会公告前 20 个交易日公司股票均价的百分之九十 (本次发行前如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 则对本价格做相应除权除息处理), 具体发行价格由本公司董事会根据本次发行具体情况, 按照前述定价原则最终确定。

本次非公开发行股票计划募集资金拟投资于以下项目:

项 目	拟募集资金(万元)
投资舍得系列酒陈酿及精加工技改扩能项目	29,949.14
投资年处理 50 万吨酒糟综合利用项目	6,203.63
投资建设公司高档产品“舍得”“沱牌曲酒”专卖店项目	10,823.00
购买生产设备	6,100.00
对四川天马玻璃有限公司增资	5,200.00
合 计	58,275.77

本次发行的计划募集资金净额 (扣除发行费用后的募集资金额) 不超过拟投资项目所需资金 58,275.77 万元, 如有缺口则以实际募集资金按前述顺序依次进行投资, 不足部分通过其他方式解决。详见 2007 年 5 月 8 日和 5 月 24 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《上海证券报》和《中国证券报》上公告。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	166,533,906.06	143,592,041.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	18,440,000.00	22,618,000.00
应收账款	3	68,458,122.97	40,701,567.30
预付款项	5	27,792,682.92	28,039,639.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	4	131,824,105.40	131,164,650.00
买入返售金融资产			
存货	6	836,555,298.66	767,135,887.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,249,604,116.01	1,133,251,785.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	104,666,420.29	90,572,360.57
投资性房地产	9	186,325,313.71	186,300,583.71
固定资产	10	822,578,527.14	843,076,597.31
在建工程		30,504,908.77	25,871,154.19
工程物资		3,463,663.80	7,764,252.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	210,705,228.61	213,302,644.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,968,137.79	22,978,103.79
递延所得税资产	12	21,332,378.51	29,079,864.59
其他非流动资产		153,500.00	145,100.00
非流动资产合计		1,401,698,078.62	1,419,090,661.33
资产总计		2,651,302,194.63	2,552,342,446.45

流动负债：			
短期借款	14	474,000,000.00	359,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		312,500,000.00	281,750,000.00
应付账款	15	62,058,525.14	120,696,794.04
预收款项	16	23,233,642.44	41,077,344.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	5,206,408.08	5,459,108.79
应交税费	18	37,722,124.89	24,837,640.18
应付利息			
其他应付款	19	18,915,115.41	18,949,849.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		933,635,815.96	851,770,737.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	20	250,000.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债	21	587,515.42	624,835.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		837,515.42	874,835.12
负债合计		934,473,331.38	852,645,572.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22	337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积	23	799,603,126.37	799,603,126.37
减：库存股			
盈余公积	24	178,041,622.77	178,041,622.77
一般风险准备			
未分配利润	25	397,206,096.40	380,074,107.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,712,150,845.54	1,695,018,856.52
少数股东权益		4,678,017.71	4,678,017.71
所有者权益合计		1,716,828,863.25	1,699,696,874.23
负债和所有者权益总计		2,651,302,194.63	2,552,342,446.45

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：颜怀彦

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		150,669,219.02	139,753,100.99
交易性金融资产			
应收票据		3,450,000.00	16,818,000.00
应收账款	1	50,471,786.09	3,480,763.52
预付款项	3	1,226,812.52	35,158,553.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	172,145,401.63	175,502,758.09
存货		730,388,765.43	754,835,455.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,108,351,984.69	1,125,548,631.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4	277,315,564.72	272,721,505.00
投资性房地产		186,325,313.71	186,300,583.71
固定资产		705,411,540.55	715,002,397.79
在建工程		30,504,908.77	25,871,154.19
工程物资		3,463,663.80	7,764,252.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		172,074,112.76	174,165,423.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,968,137.79	22,978,103.79
递延所得税资产		16,783,235.56	24,807,135.92
其他非流动资产		153,500.00	145,100.00
非流动资产合计		1,413,999,977.66	1,429,755,656.68
资产总计		2,522,351,962.35	2,555,304,287.89
流动负债：			
短期借款		474,000,000.00	359,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		312,500,000.00	281,750,000.00
应付账款	5	63,061,295.62	113,410,266.38

预收款项	6	24,263,907.19	153,583,828.13
应付职工薪酬		4,800,032.34	5,171,860.79
应交税费		19,396,660.25	-79,537,955.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7	35,322,271.70	30,305,325.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		933,344,167.10	863,683,324.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		250,000.00	250,000.00
预计负债			
递延所得税负债		587,515.42	615,265.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		837,515.42	865,265.12
负债合计		934,181,682.52	864,548,590.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积		799,603,126.37	799,603,126.37
减：库存股			
盈余公积		177,623,026.72	177,623,026.72
未分配利润	8	273,644,126.74	376,229,544.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,588,170,279.83	1,690,755,697.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,522,351,962.35	2,555,304,287.89

公司法定代表人:李家顺

主管会计工作负责人:李富全

会计机构负责人:颜怀彦

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		428,507,065.23	412,457,675.79
其中：营业收入	26	428,507,065.23	412,457,675.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		390,083,117.35	400,513,329.45
其中：营业成本	26	245,866,380.64	285,961,138.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		38,090,063.76	36,162,149.92
销售费用		57,468,987.47	56,226,731.67
管理费用		36,364,583.17	39,540,408.43
财务费用		11,347,290.39	12,096.14
资产减值损失	29	945,811.92	-17,389,194.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	27	24,730.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）	28	3,749,637.32	2,087,927.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,749,637.32	2,087,927.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,198,315.20	14,032,273.41
加：营业外收入	30	1,669,630.39	103,135.60
减：营业外支出	31	209,991.05	55,236.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,657,954.54	14,080,172.62
减：所得税费用	32	16,406,965.52	7,715,112.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,250,989.02	6,365,060.04
归属于母公司所有者的净利润		27,250,989.02	6,098,871.31
少数股东损益			266,188.73
六、每股收益：	33		
（一）基本每股收益		0.0808	0.0189
（二）稀释每股收益		0.0808	0.0189

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：颜怀彦

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		180,614,197.22	185,248,846.42
减：营业成本		192,674,238.18	332,007,754.86
营业税金及附加		35,923,726.29	31,692,231.99
销售费用		224,356.43	186,817.31
管理费用		32,228,996.67	37,989,636.59
财务费用		7,713,779.47	-475,598.47
资产减值损失		-36,697.07	-18,300,861.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,730.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		3,749,637.32	2,087,927.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,749,637.32	2,087,927.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-84,339,835.43	-195,763,207.60
加：营业外收入		1,514,651.80	93,405.60
减：营业外支出		206,306.71	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-83,031,490.34	-195,669,802.00
减：所得税费用		9,434,927.68	6,004,063.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-92,466,418.02	-201,673,865.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：颜怀彦

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川沱牌曲酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		442,594,698.14	420,331,690.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	34	9,209,563.27	4,772,398.17
经营活动现金流入小计		451,804,261.41	425,104,089.05
购买商品、接受劳务支付的现金		343,782,518.00	278,419,408.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,481,448.92	32,614,569.38
支付的各项税费		70,078,368.21	77,862,289.79
支付其他与经营活动有关的现金	35	60,019,055.26	63,415,489.69
经营活动现金流出小计		509,361,390.39	452,311,757.52
经营活动产生的现金流量净额		-57,557,128.98	-27,207,668.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,500,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	36		

投资活动现金流入小计		9,750,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,098,859.59	40,154,669.60
投资支付的现金		10,344,422.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	37		
投资活动现金流出小计		21,443,281.59	40,154,669.60
投资活动产生的现金流量净额		-11,693,281.59	-40,124,669.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		277,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	38		
筹资活动现金流入小计		277,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		162,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,807,725.00	2,850,300.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	39		
筹资活动现金流出小计		184,807,725.00	57,850,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		92,192,275.00	72,149,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,941,864.43	4,817,361.93
加：期初现金及现金等价物余额		143,592,041.63	31,933,271.29
六、期末现金及现金等价物余额		166,533,906.06	36,750,633.22
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		27,250,989.02	6,365,060.04
加：资产减值准备		945,811.92	-17,389,194.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		30,501,078.55	40,040,773.91
无形资产摊销		2,690,061.24	2,700,836.00
长期待摊费用摊销		1,009,966.00	1,189,320.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		811,631.63	94,736.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-24,730.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		3,022,221.66	-2,828,273.86
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,749,637.32	-2,087,927.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		7,747,486.08	5,628,036.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-37,319.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）		-67,959,456.32	35,984,229.62

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-26,630,310.60	-111,838,686.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		-33,134,921.14	14,933,421.10
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-57,557,128.98	-27,207,668.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		166,533,906.06	36,750,633.22
减：现金的期初余额		143,592,041.63	31,933,271.29
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		22,941,864.43	4,817,361.93

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：颜怀彦

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川沱牌曲酒股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		121,143,486.65	297,741,511.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,753,120.94	4,607,141.81
经营活动现金流入小计		129,896,607.59	302,348,653.57
购买商品、接受劳务支付的现金		112,943,782.70	264,691,746.82
支付给职工以及为职工支付的现金		31,265,149.80	30,102,529.63
支付的各项税费		42,629,477.24	21,913,451.71
支付其他与经营活动有关的现金		12,784,128.61	10,854,689.19
经营活动现金流出小计		199,622,538.35	327,562,417.35
经营活动产生的现金流量净额		-69,725,930.76	-25,213,763.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,500,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,750,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,955,804.21	39,777,271.54
投资支付的现金		10,344,422.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,300,226.21	39,777,271.54
投资活动产生的现金流量净额		-11,550,226.21	-39,777,271.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		277,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		277,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		162,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,807,725.00	2,850,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		184,807,725.00	57,850,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		92,192,275.00	72,149,700.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,916,118.03	7,158,664.68
加：期初现金及现金等价物余额		139,753,100.99	23,364,691.96
六、期末现金及现金等价物余额		150,669,219.02	30,523,356.64
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-92,466,418.02	-201,673,865.54
加：资产减值准备		-36,697.07	-18,300,861.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		25,004,925.54	27,917,838.50
无形资产摊销		2,183,955.60	2,601,810.90
长期待摊费用摊销		1,009,966.00	1,189,320.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		811,631.63	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-24,730.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		3,050,004.58	-3,325,898.47
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,749,637.32	-2,087,927.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		8,023,900.36	6,004,063.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-27,749.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）		24,446,689.72	53,654,271.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		7,387,385.74	110,861,260.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-45,339,157.82	-2,053,776.94
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-69,725,930.76	-25,213,763.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		150,669,219.02	30,523,356.64
减：现金的期初余额		139,753,100.99	23,364,691.96
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		10,916,118.03	7,158,664.68

公司法定代表人：李家顺

主管会计工作负责人：李富全

会计机构负责人：颜怀彦

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	337,300,000.00	799,603,126.37		175,025,804.67		352,854,546.26	4,678,017.71	1,669,461,495.01
加：会计政策变更				3,015,818.10		27,219,561.12		30,235,379.22
前期差错更正								
二、本年初余额	337,300,000.00	799,603,126.37		178,041,622.77		380,074,107.38	4,678,017.71	1,699,696,874.23
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						17,131,989.02		17,131,989.02
(一) 净利润						27,250,989.02		27,250,989.02
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计						27,250,989.02		27,250,989.02
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配						10,119,000.00		10,119,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						10,119,000.00		10,119,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	337,300,000.00	799,603,126.37		178,041,622.77		397,206,096.40	4,678,017.71	1,716,828,863.25

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	337,300,000.00	797,602,045.29		173,031,679.93		341,653,423.63		5,554,790.67
加:会计政策变更				2,752,169.38		13,402,617.09		
前期差错更正								
二、本年初余额	337,300,000.00	797,602,045.29		175,783,849.31		355,056,040.72		5,554,790.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						6,365,060.04		
(一)净利润						6,365,060.04		
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述(一)和(二)小计						6,365,060.04		
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期末余额	337,300,000.00	797,602,045.29		175,783,849.31		361,421,100.76		5,554,790.67
								1,677,661,786.03

公司法定代表人:李家顺

主管会计工作负责人:李富全

会计机构负责人:颜怀彦

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：四川沱牌曲酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	337,300,000.00	799,603,126.37		175,025,804.67	352,854,546.26	1,664,783,477.30
加：会计政策变更				2,597,222.05	23,374,998.50	25,972,220.55
前期差错更正						
二、本年初余额	337,300,000.00	799,603,126.37		177,623,026.72	376,229,544.76	1,690,755,697.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-102,585,418.02	-102,585,418.02
（一）净利润					-92,466,418.02	-92,466,418.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-92,466,418.02	-92,466,418.02
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					10,119,000.00	10,119,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					10,119,000.00	10,119,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	337,300,000.00	799,603,126.37		177,623,026.72	273,644,126.74	1,588,170,279.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	337,300,000.00	797,602,045.29		173,031,679.93	341,653,423.63	1,649,587,148.85
加: 会计政策变更				2,532,433.27	24,769,524.62	27,301,957.89
前期差错更正						
二、本年初余额	337,300,000.00	797,602,045.29		175,564,113.20	366,422,948.25	1,676,889,106.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-201,673,865.54	-201,673,865.54
(一) 净利润					-201,673,865.54	-201,673,865.54
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					-201,673,865.54	-201,673,865.54
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	337,300,000.00	797,602,045.29		175,564,113.20	164,749,082.71	1,475,215,241.20

公司法定代表人:李家顺

主管会计工作负责人:李富全

会计机构负责人:颜怀彦

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数。

根据财政部 33 号令、财会[2006]3 号文和财会[2006]18 号文规定,本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的企业会计准则—基本准则和 38 项具体会计准则与具体会计准则应用指南,本公司董事会根据准则和应用指南通过了根据本公司具体情况制定的会计政策。对于本次会计政策变更,本公司根据 38 号准则,在首次执行日对所有的资产、负债和所有者权益按照本公司新的会计政策进行了重新分类、确认与计量,并编制了期初资产负债表,并根据 38 号准则第五至十九的规定对所得税等项目进行了追溯调整,其他项目适用未来适用法。

①2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自本公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表已经四川君和会计师事务所审计,并于 2007 年 3 月 21 日出具了标准无保留意见的审计报告[君和(2007)审字第 1060 号]。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

②拟以公允价值模式计量的投资性房地产 本公司按照现行会计准则的规定,制定了本公司的会计政策。根据新会计准则对于有确凿证据表明可以采用公允价值模式计量的投资性房地产,在首次执行日可以按照公允价值进行计量。本公司对投资性房地产采用公允价值模式计量,在首次执行日将账

面价值与公允价值的差额 1,780,349.75 元调整留存收益, 增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,780,349.75 元。

③所得税 本公司按照现行会计准则的规定, 制定了本公司的会计政策, 据此计提了应收款项坏账准备、计提了存货跌价准备、按权益法核算了长期股权投资、计提了固定资产减值准备。根据新会计准则应将资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额以及可抵扣的亏损额, 计算递延所得税资产或递延所得税负债。经计算, 本公司形成递延所得税资产 28,455,029.47 元, 其中母公司产生递延所得税资产 24,191,870.80 元、全资子公司产生递延所得税资产 4,263,158.67 元, 共计增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 28,455,029.47 元。

④少数股东权益 本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 4,678,017.71 元, 新会计准则下计入股东权益, 由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 4,678,017.71 元。

7.3.2 合并范围的增加和减少

①合并范围的增加

无。

②合并范围的减少:

四川射洪沱牌曲酒营销有限公司原名为“射洪县沱牌酒类销售有限公司”, 是本公司与四川省射洪县糖酒公司共同投资设立的有限责任公司, 本公司控制其 96.84%的股权。1997 年 1 月 15 日, 本公司董事会作出决议收购四川省射洪县糖酒公司持有的射洪县沱牌酒类销售有限公司 3.16%的股份, 1997 年 1 月 20 日本公司与四川省射洪县糖酒公司达成协议, 收购其拥有的射洪县沱牌酒类销售有限公司 300,000.00 元, 占 3.16%的股份, 射洪县沱牌酒类销售有限公司成为本公司的全资子公司, 更名为“四川射洪沱牌曲酒营销有限公司”, 其经营范围是酒类、饮料及其酒类包装; 注册地址为四川省射洪县柳树镇; 注册资本为人民币 950 万元; 法定代表人为张树平。本公司为了整合下属分、子公司的资产及业务。2007 年 3 月 21 日, 经本公司董事会 5 届 21 次会议决议, 根据市场变化, 本公司对经营战略进行相应调整, 决定解散四川射洪沱牌曲酒营销有限公司, 同时授权本公司管理层根据公司章程和有关法规办理清算和注销等事宜。目前, 注销工作已经完成。

董 事 长: 李家顺

四川沱牌曲酒股份有限公司

二 00 七年七月三十一日