

# 四川沱牌曲酒股份有限公司

600702

2006 年第三季度报告

# 目 录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况 .....	3
§ 3 管理层讨论与分析 .....	5
§ 4 附录 .....	7

**§ 1 重要提示**

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季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, 会计机构负责人(会计主管人员) 颜怀彦声明: 保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

**§ 2 公司基本情况**

## 2.1 公司基本信息

股票简称	沱牌曲酒	变更前简称(如有)	G 沱牌
股票代码	600702		
	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 财务资料

## 2.2.1 主要会计数据及财务指标

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(%)
总资产(元)	2,470,293,834.42	2,191,306,907.73	12.73
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,657,596,705.76	1,649,587,148.85	0.49
每股净资产(元)	4.91	4.89	0.41
调整后的每股净资产(元)	4.83	4.82	0.21
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	/	-22,060,006.69	/
每股收益(元)	0.0030	0.0378	65.75
净资产收益率(%)	0.0611	0.7685	增加0.024个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.1655	0.4916	增加0.1044个百分点
非经常性损益项目		金额(单位:元)	
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益		-60,161.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,553,437.16	
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、支出		80,944.09	
所得税影响数		-470,622.16	
投资收益		1,486,289.51	
合计		4,589,886.86	

## 2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	167,593,667.39	138,080,251.20	48,820,546.12	51,841,617.57
减：主营业务成本	108,944,732.84	87,555,332.93	106,868,151.19	94,321,255.58
主营业务税金及附加	13,311,237.63	16,609,544.17	12,181,865.00	15,150,439.92
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	45,337,696.92	33,915,374.10	-70,229,470.07	-57,630,077.93
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	9,156,494.60	69,913.85	4,431,494.58	69,913.85
减：营业费用	29,177,201.14	20,540,890.16	81,144.75	123,178.03
管理费用	19,445,839.71	10,326,051.81	13,609,343.07	9,940,309.75
财务费用	2,750,391.90	749,544.69	2,076,389.27	418,451.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,120,758.77	2,368,801.29	-81,564,852.58	-68,042,103.59
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-601,637.56	-1,067,849.44	82,570,514.41	66,597,748.04
补贴收入				
营业外收入	22,781.99	42,842.43	12,305.13	20,740.63
减：营业外支出	7,708.33	149,269.77	5,425.33	35,601.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,534,194.87	1,194,524.51	1,012,541.63	-1,459,216.64
减：所得税	1,426,925.11	476,475.88		-2,068,854.91
减：少数股东损益	94,728.13	108,410.36		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	1,012,541.63	609,638.27	1,012,541.63	609,638.27

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	551,862,879.01	539,658,176.59	205,883,971.11	181,096,527.16
减：主营业务成本	368,583,225.20	382,936,442.20	412,556,820.38	330,028,956.38
主营业务税金及附加	49,323,743.43	48,683,001.37	43,724,452.87	42,415,495.42
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	133,955,910.38	108,038,733.02	-250,397,302.14	-191,347,924.64
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	10,872,668.98	8,967,954.20	6,148,186.22	8,931,714.88
减：营业费用	85,403,932.81	62,685,607.15	267,962.06	356,220.26
管理费用	41,597,053.40	35,521,510.06	33,298,118.47	33,252,985.99
财务费用	2,762,488.04	2,566,643.05	1,600,790.80	2,167,779.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,065,105.11	16,232,926.96	-279,415,987.25	-218,193,195.51
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,486,289.51	-900,881.48	292,055,150.86	227,931,367.70
补贴收入	40,000.00		40,000.00	
营业外收入	85,917.59	161,432.98	65,710.73	125,096.23
减：营业外支出	62,944.72	307,467.22	5,425.33	120,728.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,614,367.49	15,186,011.24	12,739,449.01	9,742,539.85
减：所得税	3,514,001.62	7,023,288.14		1,932,626.56

减：少数股东损益	360,916.86	352,809.81		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	12,739,449.01	7,809,913.29	12,739,449.01	7,809,913.29

## 2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数(户)	62,223		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
唐莉	1,950,000	人民币普通股	
李锦涛	1,711,936	人民币普通股	
邓小兵	490,000	人民币普通股	
范承伟	460,000	人民币普通股	
赵曙原	415,718	人民币普通股	
林琳	400,000	人民币普通股	
裘冬明	331,000	人民币普通股	
王才香	330,099	人民币普通股	
冯卫忠	330,000	人民币普通股	
李月栋	314,041	人民币普通股	

## §3 管理层讨论与分析

## 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司在认真总结 2006 年上半年工作的基础上，面对白酒市场淡季，坚持“外拓市场，内强管理”的管理方针，狠抓产品结构调整和中高档产品的市场营销，努力完善循环经济产业模式，强化产品质量管理，加强规范化管理，使公司成本控制能力、市场控制能力和盈利能力进一步提高。

报告期内，公司实现主营业务收入 55,186.29 万元，较上年同期增长 2.26%，实现主营业务利润 13,395.59 万元，较上年同期增长 23.99%，实现投资收益 148.63 万元，实现净利润 1,273.94 万元，较上年同期增长 63.12%。

## 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币 审计类型：未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
酒业	54,140	35,924	33.65
药业	1,046	934	10.71
合计	55,186	36,858	33.21
分产品			
沱牌大曲系列	11,525	7,353	36.20
沱牌酒系列	22,570	16,718	25.93
其他酒系列	20,045	11,853	40.87

药品系列	1,046	934	10.71
合计	55,186	36,858	33.21

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用  不适用

公司主营白酒，根据白酒行业的特性，每年春冬为生产销售旺季，夏秋为生产销售淡季。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用  不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用  不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用  不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
四川沱牌集团有限公司	购买粮食	市场公允价格		6,673.66	63.53	现汇、银行承兑汇票	
四川天马玻璃有限公司	购买玻璃瓶	市场公允价格		5,036.04	59.37	现汇、银行承兑汇票	
吉林沱牌农产品开发有限公司	购买代用品酒	市场公允价格		2,536.70	33.09	现汇、银行承兑汇票	
四川天华包装有限公司	购买纸箱纸盒	市场公允价格		3,249.05	61.32	现汇、银行承兑汇票	

本公司向母公司四川沱牌集团有限公司购买粮食。

本公司向联营公司四川天马玻璃有限公司购买玻璃瓶。

本公司向同一母公司吉林沱牌农产品开发有限公司购买代用品酒。

本公司向同一母公司四川天华包装有限公司购买纸箱纸盒。

2006 年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

单位:万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
37,173.24	0	以资抵债清偿	37,173.24	2006 年 8 月

清欠进展情况

截止 2006 年 8 月 25 日，四川沱牌集团有限公司已将《以资抵债议案》中的全部资产移交四川沱牌曲酒股份有限公司，相关资产权属变更手续办理完毕，公司非经营性资金占用清欠工作全部完成。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用  不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
四川沱牌集团有限公司、四川省射洪广厦房地产开发公司、四川省射洪顺发贸易公司、射洪县融达房地产实业综合开发公司、遂宁金宁商贸有限公司、中国工商银行成都市总府支行、射洪县金德物业管理有限责任公司、射洪县金鑫城市信用社	承诺所持有的沱牌曲酒非流通股股份取得流通权后的第十三个月至第三十六个月内，当价格低于 5.00 元/股（因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现等时，按复权价格计算）时，不通过证券交易所挂牌交易方式出售所持有的股份。	正常履行中

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

四川沱牌曲酒股份有限公司

法定代表人：李家顺

2006 年 10 月 26 日

## § 4 附录

**资产负债表**  
2006 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	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	136,482,268.48	31,933,271.29	73,948,518.71	23,364,691.96
短期投资				
应收票据	10,692,635.30	14,595,000.00	681,725.80	
应收股利				
应收利息				
应收账款	49,382,319.58	40,655,232.51	728,750.12	709,820.99
其他应收款	31,402,817.98	365,865,836.01	209,862,494.55	363,321,192.16
预付账款	90,566,077.12	10,904,802.24	101,306,680.77	20,947,948.01
应收补贴款				
存货	744,935,131.62	713,976,295.16	724,752,696.56	711,181,594.58
待摊费用	143,431.37	64,946.57	143,431.37	64,946.57
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,063,604,681.45	1,177,995,383.78	1,111,424,297.88	1,119,590,194.27
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	89,571,307.42	88,085,017.91	238,495,259.39	132,969,137.44
长期债权投资				
长期投资合计	89,571,307.42	88,085,017.91	238,495,259.39	132,969,137.44
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	1,354,573,250.62	1,095,302,557.02	1,094,025,186.29	1,071,257,907.46
减：累计折旧	439,744,947.69	380,261,874.31	411,994,459.27	370,530,227.87
固定资产净值	914,828,302.93	715,040,682.71	682,030,727.02	700,727,679.59
减：固定资产减值准备	62,310,450.96	62,334,513.55	55,793,780.89	55,817,843.48
固定资产净额	852,517,851.97	652,706,169.16	626,236,946.13	644,909,836.11
工程物资	9,282,414.83	9,596,232.09	9,282,414.83	9,596,232.09
在建工程	70,539,330.38	43,664,789.06	70,539,330.38	43,664,789.06
固定资产清理				
固定资产合计	932,339,597.18	705,967,190.31	706,058,691.34	698,170,857.26
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	362,476,110.72	195,325,937.13	306,016,931.68	195,325,937.13
长期待摊费用	22,117,937.65	23,710,078.60	22,117,937.65	23,710,078.60
其他长期资产	184,200.00	223,300.00	184,200.00	223,300.00
无形资产及其他资产合计	384,778,248.37	219,259,315.73	328,319,069.33	219,259,315.73
<b>递延税项：</b>				

递延税款借项				
资产总计	2,470,293,834.42	2,191,306,907.73	2,384,297,317.94	2,169,989,504.70
<b>流动负债：</b>				
短期借款	237,000,000.00	55,000,000.00	237,000,000.00	55,000,000.00
应付票据	256,110,000.00	85,051,603.13	256,110,000.00	85,051,603.13
应付账款	144,046,437.80	237,804,820.53	95,180,431.14	145,952,200.22
预收账款	62,014,084.79	36,367,889.21	104,790,967.51	186,680,141.17
应付工资	2,542,743.57	4,831,007.98	2,338,280.57	4,586,972.51
应付福利费	53,669,818.37	54,154,497.59	53,531,298.13	54,082,161.29
应付股利				
应交税金	22,098,547.68	39,909,834.79	-63,491,560.76	-51,105,619.44
其他应交款	4,548,360.71	2,341,558.01	2,045,534.48	1,730,294.30
其他应付款	23,271,026.06	18,864,047.98	37,663,374.02	36,824,893.68
预提费用	584,888.01			
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	805,885,906.99	534,325,259.22	725,168,325.09	518,802,646.86
<b>长期负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	1,417,711.48	1,417,711.48	1,177,711.48	1,177,711.48
专项应付款	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	1,567,711.48	1,567,711.48	1,327,711.48	1,327,711.48
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	204,575.61	271,997.51	204,575.61	271,997.51
负债合计	807,658,194.08	536,164,968.21	726,700,612.18	520,402,355.85
少数股东权益	5,038,934.58	5,554,790.67		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	337,300,000.00	337,300,000.00	337,300,000.00	337,300,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	337,300,000.00	337,300,000.00	337,300,000.00	337,300,000.00
资本公积	799,618,153.19	797,602,045.29	799,618,153.19	797,602,045.29
盈余公积	173,031,679.93	173,031,679.93	173,031,679.93	173,031,679.93
其中：法定公益金	60,878,842.37	60,878,842.37	60,878,842.37	60,878,842.37
未分配利润	347,646,872.64	341,653,423.63	347,646,872.64	341,653,423.63
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	1,657,596,705.76	1,649,587,148.85	1,657,596,705.76	1,649,587,148.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,470,293,834.42	2,191,306,907.73	2,384,297,317.94	2,169,989,504.70

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

**现金流量表**  
2006 年 1-9 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 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
<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	666,501,041.65	349,225,116.46
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	6,317,952.60	112,626,385.13
现金流入小计	672,818,994.25	461,851,501.59
购买商品、接受劳务支付的现金	437,636,871.32	419,970,814.43
支付给职工以及为职工支付的现金	47,782,304.56	44,345,982.12
支付的各项税费	115,975,571.03	45,431,067.25
支付的其他与经营活动有关的现金	93,484,254.03	28,391,593.49
现金流出小计	694,879,000.94	538,139,457.29
经营活动产生的现金流量净额	-22,060,006.69	-76,287,955.70
<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	30,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	30,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	43,876,521.12	43,583,742.55
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	43,876,521.12	43,583,742.55
投资活动产生的现金流量净额	-43,846,521.12	-43,583,742.55
<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	357,000,000.00	357,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	357,000,000.00	357,000,000.00
偿还债务所支付的现金	175,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,544,475.00	11,544,475.00
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	186,544,475.00	186,544,475.00
筹资活动产生的现金流量净额	170,455,525.00	170,455,525.00
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	104,548,997.19	50,583,826.75
<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	12,739,449.01	12,739,449.01
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	360,916.86	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-17,424,534.12	-18,336,200.57
固定资产折旧	44,380,369.53	36,991,111.63
无形资产摊销	4,849,327.43	4,502,560.23
长期待摊费用摊销	1,764,430.33	1,764,430.33
待摊费用减少(减：增加)	78,484.80	78,484.80
预提费用增加(减：减少)	584,888.01	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	94,736.39	
固定资产报废损失		
财务费用	-2,019,283.72	-3,197,684.20
投资损失(减：收益)	-1,486,289.51	-292,055,150.86
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-30,958,836.46	-13,571,101.98
经营性应收项目的减少(减：增加)	-123,999,425.00	170,430,467.68
经营性应付项目的增加(减：减少)	88,975,759.76	24,365,678.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,060,006.69	-76,287,955.70
<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	136,482,268.48	73,948,518.71
减：现金的期初余额	31,933,271.29	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	104,548,997.19	50,583,826.75

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