



宜宾五粮液股份有限公司  
2007 年半年度财务报告  
(未经审计)

2007 年 8 月 3 日



## 资 产 负 债 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司 2007 年 6 月 30 日

单位：元

| 资 产           | 附注<br>编号 | 期末数                      |                         | 期初数                      |                         |
|---------------|----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|               |          | 合并                       | 母公司                     | 合并                       | 母公司                     |
| <b>流动资产：</b>  |          |                          |                         |                          |                         |
| 货币资金          | 5.1      | 4,276,319,962.59         | 305,348,937.81          | 2,786,258,119.36         | 16,591,680.54           |
| 交易性金融资产       | 5.2      | 16,238,843.00            |                         | 16,771,948.00            |                         |
| 应收票据          | 5.3      | 379,986,577.06           |                         | 669,717,586.73           |                         |
| 应收股利          |          |                          |                         |                          |                         |
| 应收利息          | 5.4      | 34,057,542.12            | 952,767.12              | 23,900,187.50            |                         |
| 应收账款          | 5.5      | 10,677,560.94            |                         | 6,260,195.02             |                         |
| 其他应收款         | 5.6      | 28,274,604.24            | 1,162,282,147.97        | 25,060,355.11            | 1,148,586,446.69        |
| 预付账款          | 5.7      | 5,602,998.94             |                         | 2,846,244.14             |                         |
| 应收补贴款         |          |                          |                         |                          |                         |
| 存货            | 5.8      | 1,660,895,359.13         |                         | 1,508,022,529.59         |                         |
| 待摊费用          |          |                          |                         |                          |                         |
| 一年内到期的长期债权投资  |          |                          |                         |                          |                         |
| 其他流动资产        |          |                          |                         |                          |                         |
| 流动资产合计        |          | 6,412,053,448.02         | 1,468,583,852.90        | 5,038,837,165.45         | 1,165,178,127.23        |
| <b>非流动资产：</b> |          |                          |                         |                          |                         |
| 长期股权投资        | 5.9      | 23,748,167.74            | 7,963,192,867.10        | 26,391,145.92            | 7,680,835,845.28        |
| 长期债权投资        |          |                          |                         |                          |                         |
| 投资性房地产        |          |                          |                         |                          |                         |
| 固定资产          | 5.10     | 5,019,279,783.05         | 23,646,780.06           | 5,193,905,238.77         | 23,290,217.22           |
| 工程物资          |          |                          |                         |                          |                         |
| 在建工程          | 5.11     | 52,207,611.17            | 46,997,389.87           | 18,177,836.87            | 16,997,389.87           |
| 固定资产清理        |          | 400,255.66               |                         |                          |                         |
| 生产性生物资产       |          |                          |                         |                          |                         |
| 油气资产          |          |                          |                         |                          |                         |
| 无形资产          | 5.12     | 63,280,839.79            | 56,109,150.12           | 64,073,912.23            | 56,784,622.68           |
| 开发支出          |          |                          |                         |                          |                         |
| 商誉            |          |                          |                         |                          |                         |
| 长期待摊费用        | 5.13     | 1,571,037.88             |                         | 820,470.57               |                         |
| 递延所得税资产       |          | 5,836,543.53             | 2,844.08                | 5,843,382.51             | 2,844.08                |
| 其他非流动资产       |          |                          |                         |                          |                         |
| 非流动资产合计       |          | 5,166,324,238.82         | 8,089,949,031.23        | 5,309,211,986.87         | 7,777,910,919.13        |
| <b>资产总计</b>   |          | <b>11,578,377,686.84</b> | <b>9,558,532,884.13</b> | <b>10,348,049,152.32</b> | <b>8,943,089,046.32</b> |

公司法定代表人：唐桥

财务总监：郑晚宾

财务部部长：罗军



## 资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2007 年 6 月 30 日

单位: 元

| 负债和股东权益          | 附注<br>编号 | 期末数               |                  | 期初数               |                  |
|------------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                  |          | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| <b>流动负债:</b>     |          |                   |                  |                   |                  |
| 短期借款             |          |                   |                  |                   |                  |
| 应付票据             |          |                   |                  |                   |                  |
| 应付账款             | 5.14     | 29,179,995.60     |                  | 36,304,903.15     |                  |
| 预收账款             | 5.15     | 342,011,688.21    |                  | 345,968,840.58    |                  |
| 应付职工薪酬           | 5.16     | 226,254,094.67    | 65,256,973.30    | 200,471,053.73    | 58,993,744.83    |
| 应付股利             |          | 100,000,000.00    | 100,000,000.00   |                   |                  |
| 应交税费             | 5.17     | 1,502,244,746.70  | 190,994,646.53   | 1,367,448,489.35  | 296,215,216.80   |
| 其他应付款            | 5.19     | 69,486,753.21     | 1,094,240,477.63 | 86,262,157.52     | 312,797,827.25   |
| 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           |          | 2,269,177,278.39  | 1,450,492,097.46 | 2,036,455,444.33  | 668,006,788.88   |
| <b>非流动负债:</b>    |          |                   |                  |                   |                  |
| 长期借款             |          |                   |                  |                   |                  |
| 应付债券             |          |                   |                  |                   |                  |
| 长期应付款            | 5.20     | 2,500,000.00      |                  | 2,500,000.00      |                  |
| 专项应付款            |          |                   |                  |                   |                  |
| 其他长期负债           |          |                   |                  |                   |                  |
| 预计负债             |          |                   |                  |                   |                  |
| 递延所得税负债          |          | 2,685,258.13      |                  | 2,666,997.58      |                  |
| 其他非流动负债          |          |                   |                  |                   |                  |
| 非流动负债合计          |          | 5,185,258.13      |                  | 5,166,997.58      |                  |
| <b>负债合计</b>      |          | 2,274,362,536.52  | 1,450,492,097.46 | 2,041,622,441.91  | 668,006,788.88   |
| <b>股东权益:</b>     |          |                   |                  |                   |                  |
| 股本               | 5.21     | 3,795,966,720.00  | 3,795,966,720.00 | 2,711,404,800.00  | 2,711,404,800.00 |
| 减: 已归还投资         |          |                   |                  |                   |                  |
| 股本净额             |          | 3,795,966,720.00  | 3,795,966,720.00 | 2,711,404,800.00  | 2,711,404,800.00 |
| 资本公积             | 5.22     | 968,203,468.32    | 953,203,468.32   | 953,203,468.32    | 953,203,468.32   |
| 盈余公积             | 5.23     | 1,769,499,231.54  | 991,735,012.44   | 1,657,237,298.43  | 991,735,012.44   |
| 未分配利润            | 5.24     | 2,731,195,492.82  | 2,367,135,585.91 | 2,946,347,208.86  | 3,618,738,976.72 |
| 其中: 拟分配现金股利      |          |                   |                  |                   |                  |
| 归属母公司所有者权益合计     |          | 9,264,864,912.68  | 8,108,040,786.67 | 8,268,192,775.61  | 8,275,082,257.48 |
| 少数股东权益           |          | 39,150,237.64     |                  | 38,233,934.80     |                  |
| <b>股东权益合计</b>    |          | 9,304,015,150.32  | 8,108,040,786.67 | 8,306,426,710.41  | 8,275,082,257.48 |
| <b>负债和股东权益总计</b> |          | 11,578,377,686.84 | 9,558,532,884.13 | 10,348,049,152.32 | 8,943,089,046.36 |

公司法定代表人: 唐桥

财务总监: 郑晚宾

财务部部长: 罗军



## 利 润 表

编制单位:宜宾五粮液股份有限公司 2007 年 6 月 30 日

单位:元

| 项 目           | 附注    | 期末数              |               | 上年同期数            |              |
|---------------|-------|------------------|---------------|------------------|--------------|
|               |       | 合 并 数            | 母 公 司         | 合 并 数            | 母 公 司        |
| <b>一、营业收入</b> | 5. 25 | 4,342,880,480.16 | 5,170,720.20  | 4,400,713,179.10 | 9,394,468.00 |
| 减: 营业成本       | 5. 26 | 1,726,068,014.14 | 146,743.26    | 1,906,132,908.21 | 146,743.26   |
| 营业税金及附加       | 5. 27 | 315,913,759.27   | 73,941.29     | 413,944,767.72   | 134,252.11   |
| 营业费用          | 5. 28 | 364,868,396.85   |               | 616,714,289.07   |              |
| 管理费用          |       | 278,496,902.71   | 8,563,686.12  | 240,044,224.87   | 8,559,623.35 |
| 财务费用          | 5. 29 | -36,487,207.52   | -1,099,445.84 | -24,396,518.00   | -22,030.54   |
| 资产减值损失        |       |                  |               |                  |              |
| 加: 公允价值变动收益   |       | 37,074.45        |               |                  |              |
| 投资收益          | 5. 30 | 47,918.79        | -2,642,978.18 | 1,832,311.81     | 88,139.65    |
| <b>二、营业利润</b> |       | 1,694,105,607.95 | -5,157,182.81 | 1,250,105,819.04 | 664,019.47   |
| 加: 营业外收入      |       | 10,548,638.20    | 800,000.00    | 657,775.69       |              |
| 减: 营业外支出      |       | -2,397,785.54    |               | 7,619,476.13     |              |
| <b>三、利润总额</b> |       | 1,707,052,031.69 | -4,357,182.81 | 1,243,144,118.60 | 664,019.47   |
| 减: 所得税费用      |       | 561,779,303.78   |               | 420,222,252.99   | 185,582.11   |
| <b>四、净利润</b>  |       | 1,145,272,727.91 | -4,357,182.81 | 822,921,865.61   | 478,437.36   |
| 归属于母公司所有者的利润  |       | 1,144,356,425.07 |               | 819,004,580.22   |              |
| 少数股东损益        |       | 916,302.84       |               | 3,917,285.39     |              |
| <b>五、每股收益</b> |       |                  |               |                  |              |
| (一) 基本每股收益    |       | 0.301            |               | 0.302            |              |
| (一) 稀释每股收益    |       | 0.301            |               | 0.302            |              |

公司法定代表人: 唐桥

财务总监: 郑晚宾

财务部部长: 罗军



## 现金流量表

编制单位:宜宾五粮液股份有限公司 2007 年 6 月 30 日

单位:元

| 项目                        | 附注   | 本期               |                 | 上年同期             |                |
|---------------------------|------|------------------|-----------------|------------------|----------------|
|                           |      | 合并               | 母公司             | 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            |      | 5,366,520,738.42 | 9,418,503.45    | 5,400,121,124.46 | 10,615,748.83  |
| 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            |      | 175,543,802.49   | 971,282.65      | 19,012,719.51    | 239,914,213.69 |
| 经营活动现金流入小计                |      | 5,542,064,540.91 | 10,389,786.10   | 5,419,133,843.97 | 250,529,962.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,772,072,328.60 |                 | 2,097,056,971.50 | 807.13         |
| 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           |      | 315,203,870.37   | 1,068,319.69    | 238,290,046.20   | 982,720.65     |
| 支付的各项税费                   |      | 1,318,385,062.20 | 145,101,193.68  | 1,471,201,294.98 | 3,222,727.01   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5.31 | 536,515,197.93   | 3,701,410.89    | 722,662,290.15   | 4,869,439.35   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 3,942,176,459.10 | 149,870,924.26  | 4,529,210,602.83 | 9,075,694.14   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 1,599,888,081.81 | -139,481,138.16 | 889,923,241.14   | 241,454,268.38 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                 |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |      | 3,238,466.38     |                 | 5,107,374.35     |                |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 2,226,385.59     |                 | 160,540.00       | 100,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 888,021.74       |                 | 270,000.00       |                |
| 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            |      |                  | 580,000,000.00  |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                |      | 6,352,873.71     | 580,000,000.00  | 5,537,914.35     | 100,000.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 102,706,016.80   | 31,272,134.52   |                  |                |
| 投资支付的现金                   |      | 2,185,515.00     |                 | 193,913,936.42   |                |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                 | 8,487,744.54     | 19,000,000.00  |



|                           |                  |                |                  |                 |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|
| 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            |                  | 94,201,889.56  |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 104,891,531.80   | 125,474,024.08 | 202,401,680.96   | 19,000,000.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -98,538,658.09   | 454,525,975.92 | -196,863,766.61  | -18,900,000.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 15,000,000.00    |                | 1,000,000.00     |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 15,000,000.00    |                | 1,000,000.00     |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                |                  |                 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 15,000,000.00    |                | 1,000,000.00     |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                |                  |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 26,287,580.49    | 26,287,580.49  | 221,552,618.06   | 221,552,618.06  |
| 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            |                  |                |                  |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 26,287,580.49    | 26,287,580.49  | 221,552,618.06   | 221,552,618.06  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -11,287,580.49   | -26,287,580.49 | -220,552,618.06  | -221,552,618.06 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                  |                |                  |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 1,490,061,843.23 | 288,757,257.27 | 472,506,856.47   | 1,001,650.32    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,786,258,119.36 | 16,591,680.54  | 1,971,067,990.40 | 4,269,656.69    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 4,276,319,962.59 | 305,348,937.81 | 2,443,574,846.87 | 5,271,307.01    |

公司法定代表人：唐桥

财务总监：郑晚宾

财务部部长：罗军



## 资产减值准备明细表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：元

| 项 目              | 年初账面余额        | 本期计提<br>额 | 本期减少数        |    | 期末账面余<br>额    |
|------------------|---------------|-----------|--------------|----|---------------|
|                  |               |           | 转回           | 转销 |               |
| 一、坏账准备           | 1,612,280.97  |           | 529,823.24   |    | 1,082,457.73  |
| 二、存货跌价准备         | 15,603,891.87 |           | 1,078,491.07 |    | 14,525,400.80 |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |               |           |              |    |               |
| 四、持有至到期投资减值准备    |               |           |              |    |               |
| 五、长期股权投资减值准备     | 380,000.00    |           |              |    | 380,000.00    |
| 六、投资性房地产减值准备     |               |           |              |    |               |
| 七、固定资产减值准备       | 549,650.37    |           |              |    | 549,650.37    |
| 八、工程物资减值准备       |               |           |              |    |               |
| 九、在建工程减值准备       |               |           |              |    |               |
| 十、生产性生物资产减值准备    |               |           |              |    |               |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |               |           |              |    |               |
| 十一、油气资产减值准备      |               |           |              |    |               |
| 十二、无形资产减值准备      |               |           |              |    |               |
| 十三、商誉减值准备        |               |           |              |    |               |
| 十四、其他            |               |           |              |    |               |
| 合 计              | 18,145,823.21 |           | 1,608,314.31 |    | 16,537,508.90 |

公司法定代表人：唐桥

财务总监：郑晚宾

财务部部长：罗军



## 净利润差异调节表

单位：元

| 项目                                    | 金额                |
|---------------------------------------|-------------------|
| 2006. 1. 1—6. 30 净利润（原会计准则）           | 819, 004, 580. 22 |
| 加：追溯调整项目影响合计数                         |                   |
| 其中：营业成本                               |                   |
| 销售费用                                  |                   |
| 管理费用                                  |                   |
| 公允价值变动收益                              |                   |
| 投资收益                                  |                   |
| 所得税                                   |                   |
| 其他                                    |                   |
| 减：追溯调整项目影响少数股东损益                      |                   |
| 2006. 1. 1—6. 30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则） | 819, 004, 580. 22 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息                      |                   |
| 一、加：其他项目影响合计数                         |                   |
| 其中：开发费用                               |                   |
| 债务重组损益                                |                   |
| 非货币性资产交换损益                            |                   |
| 投资收益                                  |                   |
| 所得税                                   |                   |
| 其他                                    |                   |
| 二、加：追溯调整项目影响少数股东损益                    |                   |
| 三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益                  |                   |
| 2006. 1. 1—6. 30 模拟净利润                | 819, 004, 580. 22 |

## 利润表调整项目表

(2006. 1. 1—6. 30)

单位：元

| 项 目      | 调整前                  | 调整后                  |
|----------|----------------------|----------------------|
| 营业成本     | 1, 904, 934, 120. 68 | 1, 906, 132, 908. 21 |
| 销售费用     | 616, 714, 289. 07    | 616, 714, 289. 07    |
| 管理费用     | 240, 044, 224. 87    | 240, 044, 224. 87    |
| 公允价值变动收益 | 0. 00                |                      |
| 投资收益     | 1, 832, 311. 81      | 1, 832, 311. 81      |
| 净利润      | 819, 004, 580. 22    | 819, 004, 580. 22    |

所有者权益增减变动表

编制单位:宜宾五粮液股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

单位:元

| 项目                      | 本期金额             |                |                  |                   |               |                   | 上年金额             |                |                  |                  |               |                  |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                         | 归属于母公司所有者权益      |                |                  |                   | 少数股东权益        | 所有者权益合计           | 归属于母公司所有者权益      |                |                  |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                         | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积           | 盈余公积             | 未分配利润             |               |                   | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积           | 盈余公积             | 未分配利润            |               |                  |
| 一、上年年末余额                | 2,711,404,800.00 | 963,203,468.32 | 1,666,111,478.86 | 2,936,482,710.18  | 37,966,057.28 | 8,285,168,514.64  | 2,711,404,800.00 | 963,203,468.32 | 1,421,686,339.50 | 2,271,940,792.24 | 27,733,578.48 | 7,385,968,978.54 |
| 加:会计政策变更                |                  |                | 1,125,819.57     | 9,854,488.68      | 277,877.52    | 11,258,195.77     |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                  |                  |                |                  |                   |               |                   |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 二、本年初余额                 | 2,711,404,800.00 | 963,203,468.32 | 1,667,237,298.43 | 2,946,347,208.86  | 38,233,934.80 | 8,306,426,710.41  | 2,711,404,800.00 | 963,203,468.32 | 1,421,686,339.50 | 2,271,940,792.24 | 27,733,578.48 | 7,385,968,978.54 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   | 1,084,561,920.00 | 15,000,000.00  | 112,261,933.11   | -215,151,716.04   | 916,302.84    | 997,588,439.91    |                  |                | 164,364,136.49   | 383,489,963.73   | 4,917,265.39  | 582,781,365.61   |
| (一)净利润                  |                  |                |                  | 1,144,366,425.07  | 916,302.84    | 1,145,272,727.91  |                  |                |                  | 819,004,580.22   | 3,917,265.39  | 822,921,865.61   |
| (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             |                  |                |                  | 1,144,366,425.07  | 916,302.84    | 1,145,272,727.91  |                  |                |                  | 819,004,580.22   | 3,917,265.39  | 822,921,865.61   |
| (三)所有者投入和减少资本           | 1,084,561,920.00 | 15,000,000.00  |                  |                   |               | 1,099,561,920.00  |                  |                |                  |                  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00     |
| 1.所有者投入资本               |                  |                |                  |                   |               |                   |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        | 1,084,561,920.00 |                |                  |                   |               | 1,084,561,920.00  |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 3.其他                    |                  | 15,000,000.00  |                  |                   |               | 15,000,000.00     |                  |                |                  |                  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00     |
| (四)利润分配                 |                  |                | 112,261,933.11   | -1,359,508,141.11 |               | -1,247,246,208.00 |                  |                | 164,364,136.49   | -435,504,616.49  |               | -271,140,480.00  |
| 1.提取盈余公积                |                  |                | 112,261,933.11   | -112,261,933.11   |               |                   |                  |                | 164,364,136.49   | -164,364,136.49  |               |                  |



|                   |                  |                |                  |                   |               |                   |                  |                |                  |                  |               |                  |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                |                  |                   |               |                   |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 |                  |                |                  | -1,247,246,208.00 |               | -1,247,246,208.00 |                  |                |                  | -271,140,480.00  |               | -271,140,480.00  |
| 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、本期期末余额          | 3,795,966,720.00 | 968,203,468.32 | 1,769,499,231.54 | 2,731,195,492.82  | 39,150,237.64 | 9,304,015,150.32  | 2,711,404,800.00 | 953,203,468.32 | 1,586,050,475.99 | 2,655,440,755.97 | 32,650,863.87 | 7,938,750,364.15 |

## 二、会计报表附注

### （一）公司简介

宜宾五粮液股份有限公司(以下简称本公司)是1997年8月19日经四川省人民政府以川府函(1997)295号文批准,由四川省宜宾五粮液酒厂有限公司独家发起,采取募集方式设立的股份有限公司。主要从事“五粮液”及其系列白酒的生产和销售,注册资本271,140.48万元,注册地址:四川省宜宾市岷江西路150号。

本公司于1998年3月27日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股8,000万股,1999年9月根据99年临时股东大会决议,以1999年6月30日总股本32,000万股为基数,用资本公积金转增股本,每10股转增5股,转增后总股本变更为48,000万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]6号文核准,向原股东配售人民币普通股3,120万股,总股本变更为51,120万股。2001年8月,实施2001中期分配方案,每10股送红股4股、公积金转增3股,共送转股35,784万股,总股本变更为86,904万股。2002年4月实施2001年度分配方案,每10股送红股1股、公积金转增2股、派现金0.25元(含税),共送股26,071.20万股,总股本变更为112,975.20万股。2003年4月实施2002年度分配方案,按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股本22,595.04万股,总股本变更为135,570.24万股。2004年4月实施2003年度分配方案,每10股送红股8股,公积金转增2股,共送股135,570.24万股,总股本变更为271,140.48万股。2006年3月31日公司实施了股权分置改革,改革后股权结构如下:国有法人股181,778.69万股,占总股本的67.04%,高管股49.34万股,占总股本的0.02%,其他股东持有89,312.45万股,占总股本的32.94%。本报告期内,公司实施2006年度分配方案:每10股送红股4股、派现金0.60元(含税),公司总股本由2,711,404,800股增加为3,795,966,720股。其中:有限售条件的流通股2,355,640,619股,占62.056%;无限售条件的流通股1440,326,101股(含国家股已解除限售189,798,336股),占37.943%。

本公司下属的子公司有四川省宜宾五粮液供销有限公司,主要从事原材料的供应和相关产品的销售;四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司,主要从事包装物、刊物印刷业务;四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司,主要从事投资活动;四川省宜宾五粮液环保产业有限公司,主要从事工业用蒸汽生产、销售;四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司,从事果酒生产;宜宾五粮液集团精细化工有限公司,主要从事白炭黑和乳酸生产;四川省宜宾五粮液酒厂有限公司,从事酒类产品的生产。宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司,主要从事酒类产品的销售。



## (二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

执行新企业会计准则及其补充规定。

### 2、会计年度

自公历 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，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6、外币报表折算方法

按《合并会计报表暂行规定》执行。

#### ①、资产负债表

所有资产、负债类项目均按照合并财务报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；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率折算为母公司记账本位币。

#### ②、利润表和利润分配表

利润表所有项目和利润分配表有关反映发生额的项目按照当期平均汇率折算，当期平均汇率根据当期年初、年末市场汇率计算确定。

### 7、现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

### 8、短期投资核算方法

短期投资按取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含有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债券利息，则作为应收项目单独核算。

实际收到短期投资的现金股利或利息时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。



持有的短期投资，在年末以成本与市价孰低计价，并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资的价值在以后又得以恢复时，在原已计提的跌价准备金额内转回。短期投资跌价准备按单项投资为基础进行计算。

## 9、应收款项坏账核算方法

### ①、坏账确认标准：

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

### ②、坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

### ③、坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

年末时，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

A、账龄 1 年以内，按其余额的 5%计提；

B、账龄 1-2 年，按其余额的 10%计提；

C、账龄 2-3 年，按其余额的 15%计提；

D、账龄 3 年以上，按其余额的 20%计提；

母公司与子公司及子公司之间的往来款不计提坏账准备；根据对本公司关联单位的生产经营和财务状况的分析，本公司应收关联单位款不存在坏账损失，故不计提坏账准备金；对个别应收款项，若估计其产生损失大于按上述比例提取的坏账准备，则加大计提比例，直至按 100%计提。

### ④、账龄的确定方法

按照先发生先收回的原则确定。

## 10、存货核算方法

### ①、存货分类：

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、分期收款发出商品。

### ②、存货盘存制度：

存货实行永续盘存法。

### ③、存货计价方法和摊销方法：

粮食、原煤及白酒生产用辅料采用实际成本进行核算、发出按加权平均法计价；纸张、油墨及印刷品生产用辅料购入与发出按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入“材料成本差异”，月末按分类材料成本差异率计算发出材料应分摊的差异，将发出材料成本



调整为实际成本；在产品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价，低值易耗品领用时按一次摊销法摊销（如成批领用，列入待摊费用分期摊销）。

#### ④、存货跌价准备的确认标准和计提方法

年末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### 11、长期投资核算方法

#### ①、长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

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；对其他单位的长期股权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虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

#### ②、长期债权投资

持有的在1年内（不含1年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

#### ③、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

每年年末或中年末，对长期投资逐项进行检查，如果可收回金额低于账面价值的，则计提减值准备。对有市价的长期投资，按市价低于账面价值的差额进行计提；对无市价的长期投资，根据被投资单位亏损、财务状况严重恶化以及存在其他已不能给公司带来经济利益的迹象进行判断，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### 12、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期



不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

年末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

### 13、固定资产及累计折旧核算方法

①、固定资产标准为：使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于主要生产经营设备的，单位价值在 2,000 元以上且使用年限在 2 年以上的资产亦列入固定资产核算。

②、固定资产按取得时的实际成本计价。融资租入固定资产的计价：如融资租入固定资产总额小于本公司资产总额的 30%（含 30%），按最低租赁付款额作为租入资产的入账价值；如融资租入固定资产总额大于公司资产总额的 30%，按租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；

③、固定资产折旧采用直线法计提，并按各类固定资产预计使用年限扣除净残值（净残值率为原值的 3%、5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限  | 年折旧率       |
|--------|---------|------------|
| 房屋建筑物  | 25-30 年 | 3.88-3.23% |
| 通用设备   | 10-12 年 | 9.70-8.08% |
| 专用设备   | 8 年     | 12.13%     |
| 运输设备   | 6 年     | 16.17%     |
| 其他设备   | 6 年     | 16.17%     |

④、固定资产减值准备的计提：年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值；
- B、由于技术进步等原因，已不能使用；
- C、虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### 14、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管



理费。在建工程于完工并交付使用时转入固定资产。在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- ①、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- ②、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、借款费用核算方法

本公司按以下方法核算借款费用：

①、因购建固定资产而专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额符合以下条件时予以资本化：

- A、属于购建期间所发生的专门借款利息；
- B、为使资产达到预定可使用状态所必需的中断期间发生的借款利息；
- C、连续非正常中断期在三个月内的利息支出。

②、借款利息资本化金额的确定：本公司以月数作为加权平均数的权数计算累计支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

③、其余借款利息计入当期损益。

#### 16、无形资产核算方法

①、无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

②、本公司无形资产按取得时的实际成本计价，自取得当月起按预计使用年限平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过 10 年。

③、无形资产减值准备的计提：每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

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

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- A、已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- B、已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；



C、其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

#### 18、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债：

- ①、该义务是公司承担的现实义务；
- ②、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③、该义务的金额能够可靠地计量。

#### 19、应付债券核算方法

发行的债券按照实际的发行价格总额计价，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的原则处理。

#### 20、收入确认原则

##### ①、销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### ②、提供劳务的收入

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；如果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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

##### ③、让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

#### 21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用递延所得税法。

#### 22、合并会计报表编制方法



本公司合并会计报表是以公司本部及子公司的个别会计报表为基础按《合并会计报表暂行规定》的要求编制的，合并时将公司本部与子公司之间的重要往来、货物购销等内部交易及未实现利润予以抵销。合并范围的确定原则：将本公司所控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，并按财政部财会二字(1996)2 号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”执行。

子公司采用的会计政策与母公司一致。

### (三) 税项

①、本公司适用的流转税及其附加的税（费）率如下：

| 税 种      | 计税依据          | 适用税（费）率         |
|----------|---------------|-----------------|
| 增值税      | 应税销售收入        | 17% (抵扣进项税额后缴纳) |
| 消费税*     | 生产环节销售收入      | 20%             |
| 城建税      | 应纳流转税额        | 7%              |
| 教育费附加    | 应纳流转税额        | 3%              |
| 地方教育附加** | 增值税、营业税、消费税税额 | 1%              |

\*自 2001 年 5 月 1 日起，消费税实行按从价和从量复合征收，即按生产环节销售收入的 25%和销售量每公斤 1.00 元计算缴纳，同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。2006 年 4 月 1 日后按生产环节销售收入的 20%和销售量每公斤 1.00 元计算缴纳。

\*\*根据 2004 年 4 月 30 日四川省人民政府川府函[2004]67 号《四川省人民政府关于印发四川省教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定，依照财综函[2003]10 号文件精神，取消中小学改善办学条件附加、职工个人教育费和宾馆饭店教育费等“三项教育附加”，改按单位和个人缴纳的增值税、营业税、消费税的 1%征收地方教育附加。

②、所得税：本公司执行的所得税率为 33%。

③、其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

### (四) 控股子公司及合营企业

本公司所控制的子公司有关情况：

| 子公司名称                | 业务性质 | 注册资本          | 经营范围     | 投资额              | 投资比例 |
|----------------------|------|---------------|----------|------------------|------|
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司       | 制造   | 80,000,000.00 | 白酒生产、销售  | 3,375,729,567.45 | 99%  |
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司       | 商业   | 20,000,000.00 | 采购及酒类销售  | 50,456,006.41    | 99%  |
| 四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司   | 制造   | 14,000,000.00 | 包装物、刊物印刷 | 46,563,197.39    | 97%  |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 投资   | 50,000,000.00 | 投资各行业产业  | 47,500,000.00    | 95%  |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司     | 制造   | 2,000,000.00  | 蒸汽生产、销售  | 1,020,000.00     | 51%  |
| 四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司   | 制造   | 5,000,000.00  | 化工生产、销售  | 4,500,000.00     | 90%  |



|                    |    |               |                      |               |      |
|--------------------|----|---------------|----------------------|---------------|------|
| 宜宾市惠美佳装饰有限公司       | 建筑 | 1,000,000.00  | 建筑装饰装修工程             | 1,000,000.00  | 100% |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司 | 制造 | 3,000,000.00  | 果酒生产、销售              | 2,700,000.00  | 90%  |
| 宜宾五粮液集团冯福源商贸有限公司   | 商业 | 7,000,000.00  | 果酒类销售                | 4,550,000.00  | 65%  |
| 五粮液大世界（北京）商贸有限公司   | 商业 | 20,000,000.00 | 包装材料销售、机动车公共停车服务(暂定) | 19,000,000.00 | 95%  |

(五) 合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元；期末数指 2007 年 6 月 30 日余额；年初数指 2007 年 1 月 1 日余额；本年数指 2007 年 1-6 月发生额；上年数指 2006 年 1-6 月发生额)

### 1、货币资金

| 项目     | 期初数              | 期末数              |
|--------|------------------|------------------|
| 现金     | 43,910.86        | 23,894.43        |
| 银行存款   | 2,676,152,024.61 | 4,188,731,916.49 |
| 其他货币资金 | 110,062,183.89   | 87,564,151.67    |
| 合 计    | 2,786,258,119.36 | 4,276,319,962.59 |

①、期末数较年初数增加 53.48%，主要系公司本期收到的销售货款增加所致。

②、其他货币资金系下属子公司-四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限公司存放于证券公司的存款，其中存放于中国科技证券有限责任公司宜宾营业部的存款金额 87,534,089.13 元被限制划转，详见“附注十一、其他主要事项、2”。

### 2、交易性金融资产

| 项 目  | 期初数           |      | 期末数           |      |
|------|---------------|------|---------------|------|
|      | 金额            | 跌价准备 | 金额            | 跌价准备 |
| 股票投资 | 16,771,948.00 |      | 16,238,843.00 |      |
| 合 计  | 16,771,948.00 |      | 16,238,843.00 |      |

①、期末数比年初数减少 3.18%，均为下属子公司-四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限公司的股票投资减少所致。

②期末数中存放于中国科技证券有限责任公司宜宾营业部股票投资已被冻结交易，其投资成本为 8,086,247.16 元，期末最后一个交易日市价为 23,398,308.00 元。详见“附注十一、其他主要事项、2”。

### 3、应收票据

①、期末数 379,986,577.06 元，年初数 669,717,586.73 元，减少 43.26%，均为银行承兑汇票，未质押。

②、无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

### 4、应收利息

本项目期末数 34,057,542.12 元，年初数 23,900,187.50 元，增加 42.50%，主要系期末子公司-四川省宜宾五粮液供销有限公司应收的银行定期存款利息。



## 5、应收账款

## ①、账龄分析：

| 账 龄  | 期初数          |        |              | 期末数           |        |            |
|------|--------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|      | 金 额          | 比例 (%) | 坏账准备         | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 一年以内 | 6,379,377.17 | 86.22  | 289,428.89   | 9,054,834.13  | 80.23  | 289,428.85 |
| 一至二年 | 189,163.04   | 2.56   | 18,916.30    | 1,931,071.96  | 17.11  | 18,916.30  |
| 二至三年 |              |        |              |               |        |            |
| 三年以上 | 829,823.20   | 11.22  | 829,823.20   | 300,000.00    | 2.66   | 300,000.00 |
| 合 计  | 7,398,363.41 | 100.00 | 1,138,168.39 | 11,285,906.09 | 100.00 | 608,345.15 |

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

## ③、应收账款余额前五名列示如下：

| 欠款单位           | 欠款金额         | 欠款原因 | 欠款时间  | 备注                   |
|----------------|--------------|------|-------|----------------------|
| 成都岸宝纸制品有限公司    | 2,586,812.89 | 货款   | 1 年以内 | 下属子公司-精美公司<br>应收货款   |
| 湖南浏阳河酒业有限公司    | 1,312,689.60 | 货款   | 1 年以内 |                      |
| 重庆泰宝纸制品有限公司    | 1,008,291.36 | 货款   | 1 年以内 |                      |
| 蒙牛乳业(宝鸡)有限责任公司 | 492,749.00   | 货款   | 1 年以内 | 下属子公司-精细化工<br>公司应收货款 |
| 蒙牛乳业(唐山)有限责任公司 | 412,450.00   | 货款   | 1 年以内 |                      |
| 合 计            | 5,812,992.85 |      |       |                      |

应收账款前 5 名欠款单位金额合计占应收账款总额的 51.51%。

## ④、个别认定的坏账准备：

芜湖百货大楼银座大厦与本公司长年无业务发生，所欠款项 300,000.00 元难以收回，全额计提减值准备。

## 6、其他应收款

## ①、账龄分析：

| 账 龄  | 年初数           |        |            | 期末数           |        |            |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
|      | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备       | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 一年以内 | 2,141,842.62  | 8.39   | 184,801.99 | 5,856,091.75  | 20.37  | 184,801.99 |
| 一至二年 | 21,097,081.11 | 82.62  | 25,574.74  | 1,097,081.11  | 3.82   | 25,574.74  |
| 二至三年 | 634,452.63    | 2.48   | 85,312.88  | 20,134,452.63 | 70.04  | 85,312.88  |
| 三年以上 | 1,661,091.33  | 6.51   | 178,422.97 | 1,661,091.33  | 5.77   | 178,422.97 |
| 合 计  | 25,534,467.69 | 100.00 | 474,112.58 | 28,748,716.82 | 100.00 | 474,112.58 |

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## ③、其他应收款余额前五名列示如下：

| 欠款单位       | 欠款金额          | 欠款原因   | 欠款时间  |
|------------|---------------|--------|-------|
| 瞭望东方传媒有限公司 | 20,000,000.00 | 无息发展资金 | 2-3 年 |
| 五粮液服务公司    | 894,000.00    | 借款     | 3 年以上 |
| 517 车间     | 800,000.00    | 备用金    | 1 年以内 |
| 宜宾市糖酒采购供应站 | 647,114.83    | 往来款    | 3 年以上 |



|                  |               |        |       |
|------------------|---------------|--------|-------|
| 四川省移动通信有限公司宜宾分公司 | 593,084.23    | 预存手机话费 | 1 年以内 |
| 合 计              | 22,934,199.06 |        |       |

其他应收款前 5 名欠款单位金额合计占其他应收款总额的 79.77%。

## 7、预付账款

### ①、账龄分析：

| 账 龄  | 年初数          |        | 期末数          |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金 额          | 比例 (%) | 金 额          | 比例 (%) |
| 一年以内 | 2,228,021.20 | 78.28  | 5,602,998.94 | 100.00 |
| 一至二年 | 618,222.94   | 21.72  |              |        |
| 二至三年 |              |        |              |        |
| 合 计  | 2,846,244.14 | 100.00 | 5,602,998.94 | 100.00 |

②、本项目期末数比年初数增加 96.86%，主要系预付的车辆费用。

## 8、存货

### ①存货类别

| 项 目      | 年初数              |               | 期末数              |               |
|----------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|          | 金额               | 跌价准备          | 金额               | 跌价准备          |
| 原材料      | 46,671,455.75    |               | 41,156,883.42    |               |
| 在产品      | 155,818,219.92   |               | 86,891,356.44    |               |
| 库存商品     | 126,551,968.75   | 5,240,300.00  | 143,865,518.63   | 5,240,300.00  |
| 自制半成品    | 1,163,009,470.62 |               | 1,288,023,962.14 |               |
| 包装物      | 24,218,804.56    | 10,363,591.87 | 104,602,501.82   | 9,285,100.80  |
| 分期收款发出商品 | 7,356,501.86     |               | 10,880,537.48    |               |
| 合 计      | 1,523,626,421.46 | 15,603,891.87 | 1,675,420,759.93 | 14,525,400.80 |

### ②、存货跌价损失准备：

| 类 别  | 年初数           | 本期增加 | 本期减少         | 期末数           | 备 注 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|-----|
| 库存商品 | 5,240,300.00  |      |              | 5,240,300.00  |     |
| 包装物  | 10,363,591.87 |      | 1,078,491.07 | 9,285,100.80  |     |
| 合计   | 15,603,891.87 |      | 1,078,491.07 | 14,525,400.80 |     |

③、本期减少的存货减值准备系：防伪防震材料本期价值回升，故转回其计提的跌价准备。

## 9、长期股权投资

### ①、长期投资类别：

| 项 目     | 年初数           |            | 本期增加          |      | 本期减少 |      | 期末数           |            |
|---------|---------------|------------|---------------|------|------|------|---------------|------------|
|         | 金 额           | 减值准备       | 金额            | 减值准备 | 金额   | 减值准备 | 金 额           | 减值准备       |
| 其他股权投资  | 126,600.00    |            |               |      |      |      | 126,600.00    |            |
| 对联营企业投资 | 26,644,545.92 | 380,000.00 | -2,642,978.18 |      |      |      | 24,001,567.74 | 380,000.00 |



|     |               |            |  |  |  |  |               |            |
|-----|---------------|------------|--|--|--|--|---------------|------------|
| 合 计 | 26,771,145.92 | 380,000.00 |  |  |  |  | 24,128,167.74 | 380,000.00 |
|-----|---------------|------------|--|--|--|--|---------------|------------|

## ②、长期股权投资明细：

## A、按成本法核算的长期股权投资列示如下：

| 被投资单位名称              | 初始投资额         | 占被投资单位注册<br>资本比例 | 年初数           | 本期<br>增加 | 本期减少 | 期末数           |
|----------------------|---------------|------------------|---------------|----------|------|---------------|
| 北海宜达贸易公司             | 380,000.00    | 10.71%           | 380,000.00    |          |      | 380,000.00    |
| 成都三高生化公司             | 3,300,000.00  | 10.00%           | 3,300,000.00  |          |      | 3,300,000.00  |
| 内宜高速公路               | 126,600.00    |                  | 126,600.00    |          |      | 126,600.00    |
| 成都富润企业重组投资<br>有限责任公司 | 10,000,000.00 | 10.00%           | 10,000,000.00 |          |      | 10,000,000.00 |
| 合 计                  | 13,806,600.00 |                  | 13,806,600.00 |          |      | 13,806,600.00 |

## B、按权益法核算的长期股权投资列示如下：

| 被投资单位名称        | 投资<br>起止<br>期限 | 初始投资额         | 占被投资单位注册<br>资本比例 | 年初数           | 本期增加      |               | 本期<br>减少 | 期末数           |
|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
|                |                |               |                  |               | 追加投<br>资额 | 被投资单位权益       |          |               |
| 瞭望东方传媒有限<br>公司 | 长期             | 17,150,000.00 | 49%              | 12,964,545.92 |           | -2,642,978.18 |          | 10,321,567.74 |

## ③、长期股权投资减值准备：

| 被投资单位名称  | 年初数        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数        |
|----------|------------|------|------|------------|
| 北海宜达贸易公司 | 380,000.00 |      |      | 380,000.00 |

北海宜达贸易公司投资项目是债权转为股权形成，其可收回金额低于账面价值，按照《企业会计准则-投资》的规定，计提了 380,000 元的减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

## ①、固定资产原值：

| 项 目    | 年初数              | 本期增加          | 本期减少         | 期末数              |
|--------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 4,691,024,212.44 | 829,960.47    | 412,362.00   | 4691,441,810.91  |
| 专用设备   | 1,785,125,278.96 | 1,700,487.23  | 1,513,721.43 | 1785,312,044.76  |
| 通用设备   | 733,815,751.68   | 4,153,303.73  | 663,780.00   | 737,305,275.41   |
| 运输设备   | 36,466,049.48    | 48,038,206.09 |              | 84,504,255.57    |
| 其他设备   | 477,992,201.37   | 350,579.00    | 159,529.00   | 478,183,251.37   |
| 合 计    | 7,724,423,493.93 | 55,072,536.52 | 2,749,392.43 | 7,776,746,638.02 |

## ②、累计折旧：

| 项 目    | 年初数              | 本期增加          | 本期减少       | 期末数              |
|--------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,003,053,586.61 | 67,929,135.07 | 1,449.32   | 1,070,981,272.36 |
| 专用设备   | 850,153,829.49   | 96,116,681.74 | 622,887.25 | 945,647,623.98   |
| 通用设备   | 279,930,402.63   | 42,676,059.11 | 551,551.42 | 322,054,910.32   |
| 运输设备   | 28,037,881.07    | 1,870,855.36  |            | 29,908,736.43    |
| 其他设备   | 368,792,904.99   | 19,674,375.62 | 142,619.10 | 388,324,661.51   |



|     |                  |                |              |                  |
|-----|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 合 计 | 2,529,968,604.79 | 228,267,106.90 | 1,318,507.09 | 2,756,917,204.60 |
|-----|------------------|----------------|--------------|------------------|

## ③、固定资产净值:

固定资产净值期末为 5,019,829,433.42 元, 期初为 5,194,454,889.14 元。

## ④、固定资产减值准备:

| 类 别  | 年初数        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数        | 备 注 |
|------|------------|------|------|------------|-----|
| 运输设备 | 79,650.37  |      |      | 79,650.37  |     |
| 其他设备 | 470,000.00 |      |      | 470,000.00 |     |
| 合 计  | 549,650.37 |      |      | 549,650.37 |     |

本项目为下属子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限公司及四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司部分设备可收回金额低于账面价值计提的减值准备。

## 11、在建工程

## ①、明细情况:

| 工程项目                                  | 预算数<br>(万元) | 年初数           | 本期增加          | 本期<br>转固 | 其他减少 | 期末数           | 资金来源 | 工程<br>进度<br>(%) |
|---------------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------|------|---------------|------|-----------------|
| 519 车间 4000 吨/d 发酵废水悬浮物及固定物分离回收处理技改项目 | 1,840.00    | 9,000,000.00  |               |          |      | 9,000,000.00  | 自有   | 90              |
| 506 车间新增 1700 吨储酒能力技改工程               | 695.68      | 3,299,675.04  |               |          |      | 3,299,675.04  | 自有   | 95              |
| 508 车间 10、12 勾兑中心包装流水线设备技改工程          | 930.00      | 1,697,714.83  |               |          |      | 1,697,714.83  | 自有   | 95              |
| 510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目     | 850.00      | 2,000,000.00  |               |          |      | 2,000,000.00  | 自有   | 60              |
| 精细化工公司 1 万吨/年涂料系列产品技改工程               | 480.00      | 1,000,000.00  |               |          |      | 1,000,000.00  | 自有   | 90              |
| 五粮液包装流水线年新增 2 万吨包装能力技改工程              | 7300.00     |               | 30,000,000.00 |          |      | 30,000,000.00 | 自有   | 50              |
| 五粮液大世界商贸公司装修工程                        |             | 1,180,447.00  | 4,029,774.30  |          |      | 5,210,221.30  | 自有   |                 |
| 合 计                                   | 12,095.68   | 18,177,836.87 | 34,029,774.30 |          |      | 52,207,611.17 |      |                 |

## ②、各项在建工程均无资本化利息金额。

③、在建工程除五粮液大世界商贸公司的装修工程外均为委托宜宾五粮液集团有限公司代建, 详见“附注七关联方关系及交易、7”。



## 12、无形资产

| 种 类    | 取得方式 | 原 值           | 年初数           | 本期增加额      | 本期转出额 | 本期摊销额        | 累计摊销额         | 期末数           | 剩余摊销年限 |
|--------|------|---------------|---------------|------------|-------|--------------|---------------|---------------|--------|
| 土地使用权  | 投入   | 51,965,662.84 | 42,967,881.28 |            |       | 519,056.62   | 9,516,838.18  | 42,448,824.66 | 41.3 年 |
| 土地使用权  | 购入   | 7,917,931.79  | 6,796,225.04  |            |       | 79,179.30    | 1,200,886.05  | 6,717,045.74  | 42 年   |
| 土地使用权  | 投入   | 15,641,594.00 | 13,816,741.40 |            |       | 156,415.94   | 1,981,268.54  | 13,660,325.46 | 43.7 年 |
| 管理软件   | 购入   | 768,412.00    | 493,064.51    |            |       | 38,420.58    | 313,768.07    | 454,643.93    | 6 年    |
| 公司管理软件 | 购入   | 42,500.00     |               | 42,500.00  |       | 42,500.00    | 42,500.00     |               |        |
| 管理软件   | 购入   | 502,970.80    |               | 502,970.80 |       | 502,970.80   | 502,970.80    |               |        |
| 合计     |      | 76,839,071.43 | 64,073,912.23 | 545,470.80 |       | 1,338,543.24 | 13,558,231.64 | 63,280,839.79 |        |

报告期内无应提取减值准备情况。

## 13、长期待摊费用

| 项 目 | 原始金额       | 年初数 | 本期增加       | 本期转出 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数          | 剩余摊销年限 |
|-----|------------|-----|------------|------|------|------|--------------|--------|
| 开办费 | 820,470.57 |     | 750,567.31 |      |      |      | 1,571,037.88 |        |

本项目本期增加系五粮液大世界（北京）商贸有限公司的开办费。

## 14、应付账款

①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

②、期末数为 29,179,995.60 元，年初数为 36,304,903.15 元，期末数比年初数减少 19.63%主要系公司本期及时付款，减少应付款的金额。

## 15、预收账款

①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

②、预收账款期末数 342,011,688.21 元，主要是预收的酒款。

## 16、应付职工薪酬

①、期末数为 226,254,094.67 元，年初数为 200,471,053.73 元。

②、期末数为按工效挂钩方式计提的应付职工工资以及计提未使用的职工福利费、职工教育经费等。

## 17、应交税费

①、明细情况：

| 税 种     | 期末数            | 年初数            | 执行税率       |
|---------|----------------|----------------|------------|
| 增值税     | 517,062,077.26 | 548,527,192.16 | 17%        |
| 营业税     | 54,354.91      | 124,651.27     | 5%         |
| 企业所得税   | 325,476,546.02 | 76,573,110.49  | 33%        |
| 城市维护建设税 | 274,120,099.26 | 262,299,674.63 | 7%         |
| 消费税     | 151,424,873.70 | 309,232,767.00 | 20%+1 元/公斤 |
| 个人所得税   | 37,654,005.70  | 12,938.04      |            |



|          |                  |                  |       |
|----------|------------------|------------------|-------|
| 房产税      | 15,881,879.50    | 14,302,642.20    | 1.20% |
| 土地使用税    | 11,730,234.28    | 30,515.11        |       |
| 教育费附加    | 143,152,517.54   | 133,771,049.53   | 流转税   |
| 地方教育附加   | 25,638,153.05    | 22,523,943.44    | 流转税   |
| 职工个人教育经费 | 50,005.48        | 50,005.48        | 代扣代缴  |
| 合 计      | 1,502,244,746.70 | 1,367,448,489.35 |       |

## 19、其他应付款

本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

## 20、长期应付款

期末数为 2,500,000.00 元,年初数为 2,500,000.00 元,本期无增减变动,余额为下属子公司-四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司欠五粮液集团有限公司款项。

## 21、股本

明细情况:

|                  | 年初数           |        | 本期变动增减(+, -) |               |           |        |               | 期末数           |        |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------------|-----------|--------|---------------|---------------|--------|
|                  |               |        | 发行<br>新股     | 送股            | 公积金<br>转增 | 其<br>他 | 小 计           |               |        |
|                  | 数量            | 比例     |              |               |           |        |               | 数量            | 比例     |
| <b>一、有限售条件股份</b> | 1,817,786,880 | 67.04% |              | 727,114,752   |           |        | 727,114,752   | 2,544,901,632 | 67.04% |
| 1、国家持股           | 1,817,786,880 | 67.04% |              | 727,114,752   |           |        | 727,114,752   | 2,544,901,632 | 67.04% |
| 2、国有法人持股         |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| 3、其他内资持股         |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| 其中:              |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| 境内法人持股           |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| 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          |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| <b>二、无限售条件股份</b> | 893,617,920   | 32.96% |              | 357,447,168   |           |        | 357,447,168   | 1,251,065,088 | 32.96% |
| 1、人民币普通股         | 893,617,920   | 32.96% |              | 357,447,168   |           |        | 357,447,168   | 1,251,065,088 | 32.96% |
| 2、境内上市的外资股       |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| 3、境外上市的外资股       |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| 4、其他             |               |        |              |               |           |        |               |               |        |
| <b>三、股份总数</b>    | 2,711,404,800 | 100%   |              | 1,084,561,920 |           |        | 1,084,561,920 | 3,795,966,720 | 100%   |

## 22、资本公积

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|



|        |                |               |  |                |
|--------|----------------|---------------|--|----------------|
| 股本溢价   | 953,132,374.00 |               |  | 953,132,374.00 |
| 其他资本公积 | 71,094.32      | 15,000,000.00 |  | 15,071,094.32  |
| 合 计    | 953,203,468.32 | 15,000,000.00 |  | 968,203,468.32 |

### 23、盈余公积

①、明细情况：

| 项目     | 年初数              | 本期增加           | 本期减少 | 期末数              |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,657,237,298.43 | 112,261,933.11 |      | 1,769,499,231.54 |
| 合计     | 1,657,237,298.43 | 112,261,933.11 |      | 1,769,499,231.54 |

②、本期增加数为按净利润的 10%计提的法定盈余公积。

### 24、未分配利润

| 项 目        | 金 额              |
|------------|------------------|
| 期初未分配利润    | 2,946,347,208.86 |
| 加：本年净利润    | 1,144,356,425.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | 112,261,933.11   |
| 应付普通股股利    | 162,684,288.00   |
| 转作股本的普通股股利 | 1,084,561,920.00 |
| 期末未分配利润    | 2,731,195,492.82 |

### 25、营业收入

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 酒类     | 4,310,401,876.88 | 4,380,591,686.49 |
| 印刷     | 12,360,435.44    | 11,234,375.26    |
| 化工     | 17,038,365.91    | 8,340,377.61     |
| 工程收入   | 2,840,120.96     |                  |
| 防伪防震材料 | 239,680.97       | 546,739.74       |
| 合 计    | 4,342,880,480.16 | 4,400,713,179.10 |

本期前 5 名客户的销售收入总额为 3,515,118,422.77 元，占主营业务收入的 80.94%。

### 26、营业成本

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 酒类     | 1,702,233,023.59 | 1,888,582,816.46 |
| 印刷     | 9,243,690.30     | 7,393,478.11     |
| 化工     | 12,184,570.07    | 9,676,223.70     |
| 工程收入   | 2,197,927.74     |                  |
| 防伪防震材料 | 208,802.44       | 480,389.94       |
| 合 计    | 1,726,068,014.14 | 1,906,132,908.21 |

### 27、营业税金及附加

| 项 目    | 计税依据      | 适用税率  | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|-----------|-------|---------------|---------------|
| 城建税    | 应纳增值税+消费税 | 7.00% | 51,262,128.98 | 55,148,491.72 |
| 教育费附加  | 应纳增值税+消费税 | 3.00% | 21,969,483.85 | 23,635,067.88 |
| 地方教育附加 | 应纳增值税+消费税 | 1.00% | 7,319,161.35  | 7,878,355.92  |



|     |          |        |                |                |
|-----|----------|--------|----------------|----------------|
| 消费税 | 生产环节销售收入 | 20%    | 235,127,177.85 | 327,279,621.80 |
|     | 生产环节销售数量 | 1 元/公斤 |                |                |
| 营业税 | 工程收入     | 5.00%  | 235,807.24     | 3,230.40       |
| 合 计 |          |        | 315,913,759.27 | 413,944,767.72 |

本期数比上年同期数减少了 23.68%，主要系 2006 年 4 月 1 日开始消费税税率从 25% 降低至 20%所致。

## 28、营业费用

项目本期数为 364,868,396.85 元，上年同期数为 616,714,289.07 元。

## 29、财务费用

| 类 别    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   |                |                |
| 减：利息收入 | 36,680,764.28  | 24,408,810.95  |
| 汇兑损失   |                |                |
| 减：汇兑收益 |                |                |
| 其 他    | 193,556.76     | 12,292.95      |
| 合 计    | -36,487,207.52 | -24,396,518.00 |

## 30、投资收益

| 项 目        | 本期数           |
|------------|---------------|
| 股票投资收益     | 2,690,896.97  |
| 联营公司分配来的利润 | -2,642,978.18 |
| 合 计        | 47,918.79     |

## 31、支付的其他与经营活动有关的现金明细：

| 项 目                 | 金 额（万元）   |
|---------------------|-----------|
| 市场开发费、广告及形象宣传维护费    | 23,625.89 |
| 租赁费                 | 3,505.97  |
| 综合服务费               | 6,919.81  |
| 商标使用费               | 5,951.57  |
| 产品搬运、仓储费用、移库、堆码整理费用 | 562.20    |
| 运杂费                 | 1,649.90  |
| 差旅费、办公费及支付其他的往来款项   | 11,436.18 |
| 合 计                 | 53,651.52 |

（六）母公司会计报表有关项目注释（金额单位：人民币元；期末数指 2007 年 6 月 30 日余额；年初数指 2007 年 1 月 1 日余额；本期数指 2007 年 1-6 月的发生额；上年同期数指 2006 年 1-6 月的发生额）

### 1、其他应收款

#### ①、账龄分析：

| 账 龄 | 年初数 |       |      | 期末数 |       |      |
|-----|-----|-------|------|-----|-------|------|
|     | 金 额 | 比例（%） | 坏账准备 | 金 额 | 比例（%） | 坏账准备 |



|      |                  |        |          |                  |        |          |
|------|------------------|--------|----------|------------------|--------|----------|
| 一年以内 | 121,614.00       | 0.01   | 9,392.05 | 486,777,973.32   | 41.88  | 9,392.05 |
| 一至二年 | 233,680,617.83   | 20.34  |          |                  |        |          |
| 二至三年 | 677,199,639.31   | 58.96  |          | 20,000,000.00    | 1.72   |          |
| 三年以上 | 237,593,967.60   | 20.69  |          | 655,513,566.70   | 56.40  |          |
| 合 计  | 1,148,595,838.74 | 100.00 | 9,392.05 | 1,162,291,540.02 | 100.00 | 9,392.05 |

②、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

③、其他应收款余额前 5 名如下：

| 欠款单位                 | 欠款金额             | 欠款原因 |
|----------------------|------------------|------|
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司       | 486,731,555.37   | 往来款  |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司     | 237,858,453.89   | 往来款  |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 217,500,000.00   | 往来款  |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司   | 129,206,278.05   | 往来款  |
| 四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司   | 70,939,442.71    | 往来款  |
| 合 计                  | 1,142,235,730.02 |      |

其他应收款前 5 名合计数占总金额的 98.27%。

## 2、长期股权投资

①、长期投资类别：

| 项 目     | 年初数              |      | 本期增加           | 本期减少 | 期末数              |      |
|---------|------------------|------|----------------|------|------------------|------|
|         | 金 额              | 减值准备 |                |      | 金 额              | 减值准备 |
| 对子公司投资  | 7,657,871,299.36 |      | 285,000,000.00 |      | 7,942,871,299.36 |      |
| 对联营企业投资 | 22,964,545.92    |      | -2,642,978.18  |      | 20,321,567.74    |      |
| 合 计     | 7,680,835,845.28 |      | 282,357,021.82 |      | 7,963,192,867.10 |      |

注：本期增加数为本期追加的五粮液大世界（北京）商贸有限公司投资额 285,000,000.00 元以及按权益法核算瞭望东方传媒有限公司 1-6 月经营亏损额。

②、对子公司投资明细：

| 被投资单位名称                  | 投资<br>起止<br>期限 | 初始投资额         | 占被投<br>资单位<br>注册资<br>本比例 | 年初数              | 本期增加  |      | 本期减少      |          | 期末数              |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------------------|------------------|-------|------|-----------|----------|------------------|
|                          |                |               |                          |                  | 追加投资额 | 投资收益 | 收回投<br>资额 | 投资<br>收益 |                  |
| 四川省宜宾五粮液供销<br>有限责任公司     | 长期             | 19,800,000.00 | 99%                      | 2,694,722,504.22 |       |      |           |          | 3,801,849,615.08 |
| 四川省宜宾五粮液精美<br>印务有限责任公司   | 长期             | 13,580,000.00 | 97%                      | 285,415,510.96   |       |      |           |          | 326,569,627.60   |
| 四川省宜宾五粮液投资<br>(咨询)有限责任公司 | 长期             | 47,500,000.00 | 95%                      | 75,475,257.77    |       |      |           |          | 80,845,582.66    |
| 四川省宜宾五粮液环保<br>产业有限公司     | 长期             | 1,020,000.00  | 51%                      | 17,614,373.23    |       |      |           |          | 25,133,066.22    |
| 四川省宜宾五粮液集团<br>精细化工有限公司   | 长期             | 4,500,000.00  | 90%                      |                  |       |      |           |          |                  |



|                        |    |                |     |                  |                |  |  |                  |
|------------------------|----|----------------|-----|------------------|----------------|--|--|------------------|
| 四川省宜宾五粮液集团<br>仙林果酒有限公司 | 长期 | 2,700,000.00   | 90% | 3,376,402.15     |                |  |  | 3,661,149.35     |
| 四川省宜宾五粮液酒厂<br>有限公司     | 长期 | 79,200,000.00  | 99% | 3,395,187,037.08 |                |  |  | 3,400,812,258.45 |
| 五粮液大世界(北京)商<br>贸有限公司   | 长期 | 19,000,000.00  | 95% | 19,000,000.00    | 285,000,000.00 |  |  | 304,000,000.00   |
| 合 计                    |    | 187,300,000.00 |     | 7,657,871,299.36 | 285,000,000.00 |  |  | 7,942,871,299.36 |

## ③、对联营企业的投资:

## A、按成本法核算的长期股权投资列示如下:

| 被投资单位                | 投资期限 | 占被投资单位<br>注册资本比例 | 期 初 数         | 本期<br>增加 | 本期减少 | 期 末 数         |
|----------------------|------|------------------|---------------|----------|------|---------------|
| 成都富润企业重组投<br>资有限责任公司 | 长期   | 10%              | 10,000,000.00 |          |      | 10,000,000.00 |

## B、按权益法核算的长期股权投资列示如下:

| 被投资单位名<br>称    | 投资起<br>止期限 | 初始投资额         | 占被投资<br>单位注册<br>资本比例 | 年初数           | 本期增加      |               | 本期减少 | 期末数           |
|----------------|------------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|------|---------------|
|                |            |               |                      |               | 追加投<br>资额 | 被投资单位权益       |      |               |
| 瞭望东方传<br>媒有限公司 | 长期         | 17,150,000.00 | 49%                  | 12,964,545.92 |           | -2,642,978.18 |      | 10,321,567.74 |

## ④、报告期内无应提取减值准备情况。

## 3、投资收益

| 项 目                  | 本期数           |
|----------------------|---------------|
| 期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额 | -2,642,978.18 |
| 合 计                  | -2,642,978.18 |

## (七) 关联方关系及交易

## 1、存在控制关系关联方:

| 关 联 单 位              | 主营业务               | 经济性质 | 与本公司关系  |
|----------------------|--------------------|------|---------|
| 宜宾市国有资产经营有限公司        | 资本经营、资产经营          | 国有独资 | 母公司     |
| 四川省宜宾五粮液供销有限责任公司     | 酒类产品销售             | 有限责任 | 子公司     |
| 四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司   | 包装物、刊物印刷           | 有限责任 | 子公司     |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 投资                 | 有限责任 | 子公司     |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司     | 工业用蒸汽生产、销售         | 有限责任 | 子公司     |
| 四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司   | 化工生产、销售            | 有限责任 | 子公司     |
| 宜宾市惠美佳装饰有限公司         | 建筑                 | 有限责任 | 精细化工子公司 |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司   | 果酒生产、销售            | 有限责任 | 子公司     |
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司       | 白酒生产、销售            | 有限责任 | 子公司     |
| 宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司     | 果酒类销售              | 有限责任 | 果酒公司子公司 |
| 五粮液大世界(北京)商贸有限公司     | 包材销售/机动车公共停车服务(暂定) | 有限责任 | 子公司     |



## 2、存在控制关系关联方注册资本及其变化(金额单位:人民币元):

| 关 联 单 位              | 年初数              | 本年增加 | 本年减少 | 年末数              |
|----------------------|------------------|------|------|------------------|
| 宜宾市国有资产经营有限公司        | 1,272,160,000.00 |      |      | 1,272,160,000.00 |
| 四川省宜宾五粮液供销有限责任公司     | 20,000,000.00    |      |      | 20,000,000.00    |
| 四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司   | 14,000,000.00    |      |      | 14,000,000.00    |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 50,000,000.00    |      |      | 50,000,000.00    |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司     | 2,000,000.00     |      |      | 2,000,000.00     |
| 四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司   | 5,000,000.00     |      |      | 5,000,000.00     |
| 宜宾市惠美佳装饰有限公司         | 1,000,000.00     |      |      | 1,000,000.00     |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司   | 3,000,000.00     |      |      | 3,000,000.00     |
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司       | 80,000,000.00    |      |      | 80,000,000.00    |
| 宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司     | 7,000,000.00     |      |      | 7,000,000.00     |
| 五粮液大世界(北京)商贸有限公司     | 20,000,000.00    |      |      | 20,000,000.00    |

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位:人民币元):

| 关 联 单 位              | 年初数              |        | 本年增加 |     | 本年减少 |     | 年末数              |        |
|----------------------|------------------|--------|------|-----|------|-----|------------------|--------|
|                      | 金 额              | 比 例    | 金 额  | 比 例 | 金 额  | 比 例 | 金 额              | 比 例    |
| 宜宾市国有资产经营有限公司        | 1,947,628,800.00 | 67.04% |      |     |      |     | 1,947,628,800.00 | 67.04% |
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司       | 19,800,000.00    | 99%    |      |     |      |     | 19,800,000.00    | 99%    |
| 四川省宜宾五粮液精美印务有限公司     | 13,580,000.00    | 97%    |      |     |      |     | 13,580,000.00    | 97%    |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 47,500,000.00    | 95%    |      |     |      |     | 47,500,000.00    | 95%    |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司     | 1,020,000.00     | 51%    |      |     |      |     | 1,020,000.00     | 51%    |
| 四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司   | 4,500,000.00     | 90%    |      |     |      |     | 4,500,000.00     | 90%    |
| 宜宾市惠美佳装饰有限公司         | 1,000,000.00     | 100%   |      |     |      |     | 1,000,000.00     | 100%   |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司   | 2,700,000.00     | 90%    |      |     |      |     | 2,700,000.00     | 90%    |
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司       | 79,200,000.00    | 99%    |      |     |      |     | 79,200,000.00    | 99%    |
| 宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司     | 4,550,000.00     | 65%    |      |     |      |     | 4,550,000.00     | 65%    |
| 五粮液大世界(北京)商贸有限公司     | 19,000,000.00    | 95%    |      |     |      |     | 19,000,000.00    | 95%    |

## 4、不存在控制关系的关联方:

| 关 联 单 位           | 主营业务               | 经济性质 | 与本公司关系            |
|-------------------|--------------------|------|-------------------|
| 宜宾五粮液集团有限公司       | 酒类生产、药业、建材生产销售     | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 瞭望东方传媒有限公司        | 代理、发布国内广告          | 有限责任 | 联营公司              |
| 四川省宜宾安吉物流集团有限公司   | 汽车货运               | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 五粮液系列酒出口           | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾普什集团有限公司        | 生产销售塑胶制品、防伪产品、管材管件 | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾普什集团 3D 有限公司    | 生产三维立体塑胶产品         | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |



|                 |             |      |                   |
|-----------------|-------------|------|-------------------|
| 四川省宜宾普什模具有限公司   | 生产模具及相关机械产品 | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 四川省宜宾普什驱动有限公司   | 生产销售液压元件等   | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 四川省宜宾圣山服装家纺有限公司 | 床上用品及劳保用品   | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾五粮液葡萄酒有限公司    | 果酒生产及销售     | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾金龙贸易开发总公司     | 商品批发        | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾五粮液粘胶带公司      | 粘胶带生产及销售    | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾五粮液集团服务公司     | 酒类生产及销售     | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 四川宜宾环球集团有限公司    | 包装材料生产、销售   | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾丽彩集团有限公司      | 印刷品生产、销售    | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾五粮液制药厂有限责任公司  | 药品生产、销售     | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾安吉机械制造工程有限公司  | 机械产品制造      | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾五粮液包装材料有限公司   | 包装材料生产及销售   | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司 | 酒类生产及销售     | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |
| 四川省宜宾伏特加制酒有限公司  | 酒类生产及销售     | 有限责任 | 同受宜宾市国有资产经营有限公司控制 |

## 5、采购货物及接受劳务：

| 关联单位             | 交易内容            | 本年数            | 交易定价 | 备注  |
|------------------|-----------------|----------------|------|-----|
| 四川省宜宾圣山服装家纺有限公司  | 包装布袋、劳保用品等      | 34,463,705.41  | 市场价  | 注 1 |
| 宜宾五粮液集团普什有限公司    | 购瓶盖及酒瓶、商标、防伪产品等 | 632,156,042.25 | 市场价  | 注 2 |
| 宜宾五粮液粘胶带公司       | 粘胶带             | 799,262.00     | 市场价  |     |
| 宜宾五粮液集团有限公司      | 综合服务费           | 69,198,104.88  | 协议价  | 注 3 |
| 宜宾五粮液集团有限公司      | 商标使用费           | 59,515,757.40  | 协议价  | 注 4 |
| 宜宾五粮液集团有限公司      | 土地租赁费及经营管理区域租赁费 | 35,059,697.58  | 协议价  | 注 5 |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 货物运费            | 7,631,464.58   | 市场价  | 注 6 |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 汽车              | 42,528,664.44  | 市场价  | 注 6 |
| 宜宾安吉机械制造工程有限公司   | 原材料             | 398,193.53     | 市场价  |     |
| 宜宾金龙贸易开发总公司      | 原材料             | 2,020,304.25   | 市场价  | 注 7 |



|              |      |                |     |     |
|--------------|------|----------------|-----|-----|
| 宜宾金龙贸易开发总公司  | 汽车   | 3,777,210.17   | 市场价 | 注 7 |
| 四川宜宾环球包装有限公司 | 包装材料 | 164,384,529.35 | 市场价 | 注 8 |
| 宜宾丽彩集团有限公司   | 原材料  | 71,013,357.36  | 市场价 |     |
| 宜宾丽彩集团有限公司   | 包装材料 | 92,484,319.57  | 市场价 |     |
| 宜宾五粮液进出口有限公司 | 果酒原浆 | 2,063,711.52   | 市场价 |     |

定价政策：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。

注 1：本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川省宜宾圣山服装家纺有限公司签订了《包装布袋、劳保用品供应协议》，家纺公司向本公司提供包装布袋、劳保用品。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 2：本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订了《塑料瓶盖、酒瓶、商标供应协议》，普什集团向本公司提供塑料瓶盖、酒瓶、商标。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 3：本公司于 2007 年 1 月 29 日与四川省五粮液集团有限公司签订了《综合服务协议》，集团公司按协议商定的内容随时向本公司提供综合服务，包括警卫消防、环卫绿化、维修服务、房屋物业管理及其他等项目。本协议有效期三年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

注 4：本公司于 2006 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签订了《商标、标识使用许可协议》，续签的协议有效期为 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，协议期满，如协议双方任何一方未书面提出不在续约，则协议自动续展至以后年度。协议规定：本公司有偿使用其拥有的‘五粮神’、‘圣酒’、‘天地春’、‘岁岁乐’、‘五湖’、‘蜀粮’、‘古都’、‘八福’、‘四海春’等 52 个商标及厂徽标识（根据 1998 年 3 月 25 日《招股说明书》，‘五粮液’、‘尖庄’、‘五粮春’、‘五粮醇’等四个商标为无偿使用四个商标）。其许可使用费结算方法为：①按使用“厂徽标识”的所有酒类产品年销售收入的 1.27% 计算支付厂徽标识使用费；②对‘五粮神’等 52 个商标，其吨销售价在 3 万元及以上的产品，每吨支付商标使用费 1500 元；吨销售价在 1.2 万元及以上至 3 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1400 元，吨销售在 1.2 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1300 元；③年销售收入在 50 吨以下的酒类产品不计使用费，达到或超过 50 吨（含 50 吨）的酒类商品商标，按其全部销量计算商标使用费。

注 5：本公司于 2007 年 1 月 29 日与宜宾五粮液集团有限公司续签订了《经营管理区域租赁协议》，续签的协议有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。将宜宾五粮液



集团拥有的经营管理区域（包括办公大楼、多功能管、停车场、食堂、百味园、怡心园、档案馆大楼、纪念馆等）的部分区域，租赁面积 27,121.32 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 2,925.60 万元。

本公司于 2007 年 1 月 29 日与宜宾五粮液集团有限公司续签了《土地租赁协议》，续签的协议有效期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。将宜宾五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地 724,958.17 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 4,086.34 万元。

注 6：本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司签订了《运输服务协议》，本公司将生产经营中发生的运输业务交由安吉物流公司用汽车（货车、客车）运输方式承担。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 7：本公司于 2004 年 1 月 15 日与宜宾金龙贸易开发总公司签订了《原辅材料供应协议》，金龙公司向本公司提供原辅材料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 8：本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川宜宾环球包装有限公司签订了《包装纸箱供应协议》，环球公司向本公司提供包装纸箱。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效。

注 9：本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川省宜宾五粮液集团普什 3D 有限公司签订了《三维立体影像塑胶包装材料供应协议》，普什 3D 公司向本公司提供三维立体影像塑胶包装材料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。本协议本期继续有效，未发生交易。

#### 6、销售货物及提供劳务：

| 关联单位         | 交易内容 | 本年数              | 交易定价                                  |
|--------------|------|------------------|---------------------------------------|
| 宜宾五粮液进出口有限公司 | 成品白酒 | 111,948,101.46   | 按宜宾五粮液股份公司销售给宜宾五粮液供销有限公司酒类价格基础上加收 30% |
| 宜宾五粮液进出口有限公司 | 成品白酒 | 2,564,578,708.72 | 市场价                                   |
| 宜宾五粮液进出口有限公司 | 成品果酒 | 2,914,180.92     | 市场价                                   |
| 宜宾五粮液葡萄酒有限公司 | 果酒   | 6,340,525.00     | 市场价                                   |
| 宜宾丽彩集团有限公司   | 化工产品 | 184,583.28       | 市场价                                   |

**7、委托建造及购买固定资产：**

五粮液股份有限公司委托宜宾五粮液集团有限公司技改部代建固定资产，本期在建的工程项目有：519 车间 4000 吨/d 发酵废水悬浮物及固定物分离回收处理技改项目、506 车间新增 1700 吨储酒能力技改工程、508 车间 10、12 勾兑中心包装流水线设备技改工程、510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目、精细化工公司 1 万吨/年涂料系列产品技改工程、五粮液包装流水线年新增 2 万吨包装能力技改工程以及其他零星工程。按委托协议约定，技改项目完工交付本公司使用后进行价款结算。结算价格由本公司根据工程预决算书实行总额控制，最终以工程决算书认定的成本及其他实际支出，经本公司与宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。

**8、关联单位往来款项余额：**

| 项 目               | 年初数           | 年末数            | 经济内容      |
|-------------------|---------------|----------------|-----------|
| <b>应收账款</b>       |               |                |           |
| 宜宾五粮液集团有限公司       | 690,714.88    | 52,479.66      | 货款        |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司  | 5,000.00      |                | 运杂费       |
| 宜宾五粮液集团普什有限公司     | 21,480.00     | 67,012.34      | 货款        |
| <b>其他应收款</b>      |               |                |           |
| 宜宾五粮液集团服务公司       | 984,000.00    | 894,000.00     | 借款        |
| 瞭望东方传媒有限公司        | 20,000,000.00 |                | 无息发展基金    |
| <b>预付账款</b>       |               |                |           |
| 宜宾安吉物流神州运业有限公司    | 24,469.00     |                | 运杂费       |
| <b>应付帐款</b>       |               |                |           |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司  | 941,143.34    |                | 运杂费       |
| 宜宾金龙贸易开发总公司       | 2,868,924.38  | 2,868,924.38   | 货款        |
| 宜宾五粮液进出口有限公司      | 1,139,346.00  |                | 货款        |
| <b>预收账款</b>       |               |                |           |
| 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 68,680,000.00 | 103,436,000.00 | 货款        |
| <b>其他应付款</b>      |               |                |           |
| 宜宾五粮液集团有限公司       | 5,499,277.92  |                | 往来款       |
| 四川省宜宾安吉物流集团有限公司   | 259,685.00    |                | 往来款       |
| 宜宾普什集团有限公司        | 50,000.00     |                | 往来款       |
| 四川宜宾环球集团有限公司      | 66,844.00     |                | 往来款       |
| <b>长期应付款</b>      |               |                |           |
| 宜宾五粮液集团有限公司       | 2,500,000.00  | 2,500,000.00   | 投资公司长期往来款 |

**（八）或有事项**

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

**（九）承诺事项**

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。



#### （十）资产负债表日后事项

除上述事项外，截止 2007 年 8 月 1 日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### （十一）其他重要事项

##### 1、报告期内重大诉讼、仲裁事项：

##### A、以前期间发生，但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

①西安万岁营养工程有限责任公司以“万岁”酒使用的商标侵犯其“万岁”商标权为由，于 2005 年 7 月 14 日将我公司和西安市莲湖区长安副食经销部和青岛华联商厦股份有限公司（后两者均系“万岁”酒销售单位）诉至陕西省西安市中级人民法院，分别对三被告提出诉讼请求，其中要求我公司赔偿损失 480 万元，支付调查费、律师费 15 万元。目前，此案尚在审理之中。

②兰州名扬天下酒业销售有限公司（系甘肃省“名扬天下”酒经销商）与甘肃名扬天下酒业销售有限公司（系中国北方十五个省市“名扬天下”酒经销商）因“名扬天下”商标纠纷，将甘肃名扬天下酒业销售有限公司诉至法院。甘肃省兰州市中级人民法院于 2005 年 7 月 26 日追加我公司和四川名扬天下酒业销售有限公司（系“名扬天下”酒总经销商）作为第三人，涉案金额达 490 万余元。目前，甘肃省高院已驳回兰州中院之前的裁定，发回重新审理。

##### B、本报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

2004 年 12 月至 2005 年 9 月，哈尔滨南和名优酒有限公司从黄建平、陈志勇处购进假冒我公司产品进行销售，获取非法利润 200 余万元。2006 年 9 月 25 日，我公司以哈尔滨南和名优酒有限公司（现更名为哈尔滨世纪酒业有限公司）、黄建平、陈志勇侵犯注册商标专用权为由，向宜宾市中级人民法院提起诉讼，要求判令三被告赔偿经济损失 230 万元。2007 年 1 月 8 日，经法院主持调解，达成协议：（1）被告赔偿我公司 80 万元；（2）案件受理费、其它诉讼费、代管其它资金合计 3.46 万元，由被告自愿承担。被告已实际履行调解协议，本案已结案。

2、2006 年 2 月 24 日，中科证券被证券投资者保护基金公司托管，在有关监管部门对中科证券清理工作完成之前，公司存放于中科证券的资金被限制划转并冻结交易操作。截止 2007 年 6 月 30 日，公司存放于该证券公司宜宾营业部的存款金额为 87,534,089.13 元，持有的股票成本 8,086,247.16 元，股票市值 23,398,308.00 元。

宜宾五粮液股份有限公司

2007 年 8 月 3 日