



宜宾五粮液股份有限公司

# 2006 年度报告

董事长 王国春（签名）

2007 年 3 月 26 日



## 重 要 提 示

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。

所有董事均出席审议本年度报告的董事会会议。

公司本报告期财务会计报告，已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长王国春先生、财务总监郑晚宾先生及财务部部长罗军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介-----	第 3 页
第二章	会计数据和业务数据摘要-----	第 4 页
第三章	股本变动及股东情况-----	第 6 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	第 9 页
第五章	公司治理结构-----	第 13 页
第六章	股东大会情况简介-----	第 14 页
第七章	董事会报告-----	第 15 页
第八章	监事会报告-----	第 22 页
第九章	重要事项-----	第 23 页
第十章	财务报告-----	第 27 页
第十一章	备查文件目录-----	第 65 页



## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司的法定中、英文名称

中文名称：宜宾五粮液股份有限公司

英文名称：WULIANGYE YIBIN CO., LTD

### 二、公司法定代表人：王国春

### 三、公司董事会秘书：彭智辅

证券事务代表：肖祥发

联系地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

联系电话：( 0831 ) 3565878 ( 董秘 ) 3566858 ( 董事会办公室 )

传真号码：( 0831 ) 3555958

公司证券事务电子信箱：000858-wly@sohu.com

### 四、公司注册地址、办公地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

邮政编码：644007

公司国际互联网网址：<http://www.wuliangye.com.cn>

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：“中国证券报”

登载年度报告的中国证监会指定网站为：巨潮资讯网

巨潮资讯网网址为 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所为：深圳证券交易所

股票简称：五粮液

股票代码：000858

### 七、其他有关资料

#### 1、公司首次注册日期为：1998 年 4 月 21 日

注册地址为：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

公司最近一次变更注册登记时间为：2004 年 5 月 18 日

注册地址为：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

#### 2、企业法人营业执照注册号：5100001808900

#### 3、税务登记号码：511502709061038



4、公司聘请的会计师事务所为：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：成都市洗面桥街 8 号

邮政编码：610041

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度会计数据摘要

序号	项 目	金 额（元）
1	利润总额	1,785,725,643.37
2	净利润	1,170,117,537.30
3	扣除非经常性损益后的净利润	1,169,589,859.16
4	主营业务利润	3,213,289,167.38
5	其他业务利润	3,402,613.74
6	营业利润	1,789,981,155.84
7	投资收益	5,051,692.58
8	补贴收入	
9	营业外收支净额	-9,307,205.05
10	经营活动产生的现金流量净额	1,336,270,367.45
11	现金及现金等价物净增加额	815,190,128.96

非经常性损益扣除的项目、涉及金额如下：

项 目	本年合并数	上年合并数
处置固定资产净损失	-1,577,212.07	297,160.03
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-7,729,992.98	-833,869.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,134,082.78	
计提的资产减值准备转回数	6,003,670.06	6,356,859.19
合 计	-2,169,452.21	5,820,149.69
所得税的影响金额	-2,697,130.35	1,920,649.40
扣除所得税影响后的非经常性损益	527,678.14	3,899,500.29

### 二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

金额单位：元

序号	项 目	2006 年度	2005 年度	2004 年度
1	主营业务收入	7,386,141,421.51	6,418,751,478.32	6,297,583,438.98
2	净利润	1,170,117,537.30	791,348,797.04	827,997,151.42



3	总资产	10,334,123,958.97	9,614,093,108.86	8,810,533,628.00
4	股东权益（不含少数股东权益）	8,257,212,457.36	7,358,235,400.06	6,566,886,603.02
5	每股收益	0.432	0.292	0.305
6	每股净资产	3.045	2.714	2.422
7	调整后的每股净资产	3.044	2.713	2.421
8	每股经营活动产生的现金流量净额	0.493	0.462	0.303
9	净资产收益率（%）	14.17	10.75	12.61

### 三、利润表附表

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》的规定计算的“净资产收益率”和“每股收益”。

利 润 表 附 表

2006 年度利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	38.91	41.16	1.185	1.185
营业利润	21.68	22.93	0.660	0.660
净利润	14.17	14.99	0.432	0.432
扣除非经常性损益后的净利润	14.16	14.98	0.431	0.431

### 四、报告期内股东权益变动情况

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	2,711,404,800.00	953,203,468.32	947,790,893.00	473,895,446.50	2,271,940,792.24	7,358,235,400.06
本期增加			708,320,585.86		1,170,117,537.30	1,878,438,123.16
本期减少				473,895,446.50	505,565,619.36	979,461,065.86
期末数	2,711,404,800.00	953,203,468.32	1,656,111,478.86		2,936,492,710.18	8,257,212,457.36

#### 变动原因注释：

- （1）股本：本期股本没有发生变动。
- （2）资本公积：本期资本公积未发生变动。
- （3）法定盈余公积：本期增加数系按净利润的10%计提的法定盈余公积以及法定公益金转入数。
- （4）法定公益金：本期减少数为转入法定盈余公积数。
- （5）未分配利润：本期增加数系本年度经营实现净利润，减少数为计提的法定盈余公积以及按2005年度分配方案支付的股利。



### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

公司股份变动情况表

数量单位：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 转增	股权分置 改革	数量	比例
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	1,947,628,800	71.83%				-129,841,920	1,817,786,880	67.04%
其中：								
国家持有股份	1,947,628,800	71.83%				-129,841,920	1,817,786,880	67.04%
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	763,776,000	28.17%				129,841,920	893,617,920	32.96%
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	2,711,404,800	100%					2,711,404,800	100%

#### 2、股票发行与上市情况

公司本报告期末为止的前三年股票发行及衍生证券情况如下：

(1) 2006 年度实施股权分置改革，股本结构变化情况。

2006年度，公司总股本没有发生变化，但因实施股权分置改革，股本结构发生了变化。股权分置改革，国家股股东“宜宾市国有资产经营有限公司”于2006年3月30日向流通股股东支付对价（流通股股东每持有10股流通股获得宜宾市国资公司支付的1.7股股份、3.9份认购权证和4.1份认沽权证，其中，每份认购权证赋予权证持有人可以6.93元/股的价格向宜宾市国资公司购买1股五粮液股票的权利，每份认沽权证赋予权证持有人可以7.96元/股的价格向宜宾市国资公司出售1股五粮液股票的权利），宜宾市国资公司向流通股股东共计支付129,841,920股股份、297,872,640份认购权证和313,148,160份认沽权证。公司股权分置改



革方案实施后首个交易日（2006年3月31日）起，宜宾市国有资产经营有限公司持有的公司非流通股即获得在A股市场上市流通权。

国家股股东“宜宾市国有资产经营有限公司”于2006年3月30日因股权分置改革向流通股股东送股129,841,920股。截止本报告期末，公司总股本为2,711,404,800股，其中：国家股为1,817,786,880股，占67.04%；社会公众流通股为893,617,920股，占32.96%。

## （2）2005、2004年股本变化情况。

2005年度，公司总股本没有发生变化。该报告期末，公司总股本为2,711,404,800股，其中：国家股为1,947,628,800股，占71.83%；社会公众流通股为763,776,000股，占28.17%。

2004年度，公司因实施2003年度分配方案[每10股送红股8股、公积金转增2股、派现金2.00元（含税）]，增加总股本1,355,702,400股。送转股可流通股份于2004年4月13日上市流通。

## 二、股东情况

1、截至2006年12月31日，公司股东总数为88,614户，其中：有限售条件的流通股1户，本公司高管人员（锁定）9户，宜宾市国资公司高管人员（锁定）2户，无限售条件的社会公众流通股88,602户。

### 2、公司前10名股东、前10名无限售条件股东的持股情况

股东总数		88,614				
前 10 名股东持股情况						
序号	股 东 名 称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量
1	宜宾市国有资产经营有限公司	国有股东	56.06%	1,519,914,240	1,519,914,240	
	宜宾市国有资产经营有限公司--五粮 YGC1 行权专用证券帐户	国有股东	10.99%	297,872,640		297,872,640
2	中国人寿保险股份有限公司 -- 分 红 -- 个 人 分 红 --005L--FH002 深	其他	1.02%	27,784,423	0	未知
3	中国银行--南方高增长股票型开放式证券投资基金	其他	0.81%	22,000,000	0	未知
4	景福证券投资基金	其他	0.74%	20,007,068	0	未知
5	海通--中行--富通银行	其他	0.62%	16,679,998	0	未知



6	中国工商银行--易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	0.57%	15,356,300	0	未知
7	中国银行--嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	0.52%	14,123,130	0	未知
8	中国建设银行--上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	其他	0.50%	13,630,662	0	未知
9	中国人寿保险(集团)公司--传统--普通保险产品	其他	0.41%	11,082,208	0	未知
10	中国工商银行--天元证券投资基金	其他	0.35%	9,568,054	0	未知

## 前 10 名无限售条件股东的持股情况

序号	股 东 名 称	持有无限售条件的股份数量	股份种类
1	中国人寿保险股份有限公司--分红--个人分红--005L--FH002 深	27,784,423	人民币普通股
2	中国银行--南方高增长股票型开放式证券投资基金	22,000,000	人民币普通股
3	景福证券投资基金	20,007,068	人民币普通股
4	海通--中行--富通银行	16,679,998	人民币普通股
5	中国工商银行--易方达价值精选股票型证券投资基金	15,356,300	人民币普通股
6	中国银行--嘉实稳健开放式证券投资基金	14,123,130	人民币普通股
7	中国建设银行--上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	13,630,662	人民币普通股
8	中国人寿保险(集团)公司--传统--普通保险产品	11,082,208	人民币普通股
9	中国工商银行--天元证券投资基金	9,568,054	人民币普通股
10	中国建设银行--上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	9,486,311	人民币普通股

3、持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”,是本公司控股股东,其股份性质为国家股,报告期末持股数量为 1,817,786,880 股,占 67.04%。国家股股东因股权分置改革发行认购权证,其所持股份因“五粮 YGC1 认购行权专用证券帐户”冻结 297,872,640 股。

公司前 11 名股东中,国家股股东与前 10 名流通股股东无关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他流通股股东之间是否存在关联关系,或其是否为一行动人未知。

## 4、公司控股股东情况介绍





本公司的控股股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，其基本情况如下：

名称：宜宾市国有资产经营有限公司

住所：宜宾市南岸建设银行大楼十三层

法定代表人：王子安

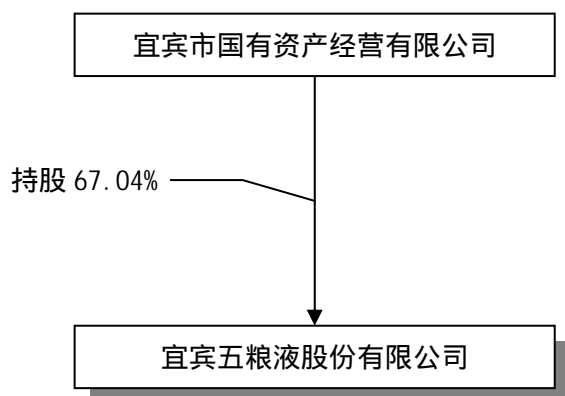
注册资本：127,216 万元

企业类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。

成立日期：1999 年 8 月 14 日

#### 5、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

序号	姓名	性别	年龄	职务	任期起止	持股数(股)		年度报酬 总额(元)
						年初	年末	
1	王国春	男	60	董事长	2004/5-2007/5	83,062	97,183	105,017
2	陈林	女	46	董事、总经理、 总工程师	2004/5-2007/5	47,736	55,851	63,760
3	郑晚宾	男	53	董事、副总经理、 财务总监	2004/5-2007/5	0	0	60,708
4	王子安	男	58	董事	2006/5-2007/5		0	0
5	陈俚君	男	40	董事	2006/5-2007/5		1,000	0
6	张小南	男	52	独立董事	2004/5-2007/5	0	0	30,000
7	唐磊	男	47	独立董事	2004/5-2007/5	65,592	76,743	30,000
8	龙文举	男	55	监事会主席	2004/5-2007/5	29,596	34,627	60,680



9	李谦	男	51	监事	2004/5-2007/5	26,732	31,276	47,542
10	范国琼	女	49	职工监事	2004/5-2007/5	37,234	43,564	69,886
11	李启彬	男	53	职工监事	2006/7-2007/5	0	0	53,547
12	叶伟泉	男	51	副总经理	2004/5-2007/5	60,146	70,371	67,538
13	刘中国	男	51	副总经理	2004/11-2007/5	0	0	43,433
14	彭智辅	男	49	副总经理、 董事会秘书	2004/5-2007/5	29,596	34,627	54,293
15	朱中玉	男	43	副总经理	2004/5-2007/5	0	0	56,978
16	刘友金	男	53	副总经理	2004/5-2007/5	42,008	49,149	58,090

## 2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历，在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 王国春先生：60 岁（1946 年 12 月出生），大学文化，高级经济师，中国酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事长，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事长、总裁、党委书记，四川宜宾普什集团有限公司董事长。最近 5 年均系宜宾五粮液股份有限公司董事长，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事长、总裁、党委书记，四川宜宾普什集团有限公司董事长。

(2) 陈林女士：46 岁（1960 年 7 月出生），研究生学历，高级工程师，中国酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事、总经理、总工程师，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员。1998 年 4 月至 2004 年 4 月任五粮液股份公司副总经理，（期间：2002 年 1 月至 2004 年 5 月任五粮液股份公司财务负责人，2003 年 4 月起兼任五粮液股份公司总工程师），2004 年 5 月起任五粮液集团公司董事、党委委员，2004 年 5 月起任五粮液股份公司董事、总经理、总工程师。

(3) 郑晚宾先生：53 岁（1953 年 9 月出生），中央党校经济学专业研究生，高级会计师、中国注册会计师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事、副总经理、财务总监，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员。1996 年 9 月至 2004 年 4 月任宜宾市财政局副局长、党组成员，（期间：1998 年 4 月起兼任五粮液集团公司董事、五粮液股份公司董事，2000 年 7 月兼任四川芙蓉集团实业有限责任公司副董事长），2004 年 5 月起任五粮液集团公司董事、党委委员，股份公司董事、副总经理、财务总监。

(4) 王子安先生：58 岁（1948 年 10 月出生），大专（省委党校经济管理专业），经济师。现任宜宾市国有资产经营有限公司董事长、总经理，宜宾五粮液股份有限公司董事。1999 年 3 月至 2005 年 3 月宜宾市地税局副局长、局长，2005 年 3 月至今任宜宾市国有资产经营有限公司董事长、总经理，2006 年 5 月起任宜宾五粮液股份有限公司董事。



(5) 陈俚君先生：40 岁（1966 年 10 月出生），博士（西南财经大学产业经济专业），工程师。现任宜宾市国有资产经营有限公司董事、副总经理，宜宾五粮液股份有限公司董事。2000 年 12 月至 2002 年 8 月普金软件股份公司总经理，2002 年 8 月至 2005 年 3 月西南财经大学攻读博士学位，2005 年 3 月至今任宜宾市国有资产经营有限公司董事、副总经理，2006 年 5 月起任宜宾五粮液股份有限公司董事。

(6) 张小南先生：52 岁（1954 年 12 月出生），教授，经济学博士。现任西华大学副校长，宜宾五粮液股份有限公司独立董事。1978 年毕业于四川大学哲学系，曾在四川省交通学校、西南财经大学任教；历任西南财经大学教务处处长、校党委委员，四川商业专科学校校长、党委副书记、党委书记兼校长，成都理工大学党委书记。2003 年 10 月起任西华大学副校长。现为四川省高教学会常务理事，中国商业经济学会理事，四川省哲学学会常务理事，四川省普通高等院校设置评审委员会委员。

(7) 唐磊先生：47 岁（1959 年 5 月出生），教授，法学博士，诉讼法硕士研究生导师。现任四川大学法学院院长，宜宾五粮液股份有限公司独立董事。1986 年毕业于西南政法学院，1987 年至 1993 年在俄罗斯攻读获博士学位，1993 年至今在四川大学任教，并担任四川大学法学院院长。现为四川省科技顾问团顾问、四川省政府立法咨询委员、四川省检察院专家咨询委员，四川省政协法工群团委特邀委员，成都市法学会副会长，四川省海峡两岸法律研究会副会长。

(8) 龙文举先生：55 岁（1951 年 12 月出生），大学文化，高级政工师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事会主席，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事会主席。1998 年 4 月至今任五粮液集团公司党委委员、纪委书记、工会主席，1999 年 6 月至今任五粮液集团公司监事会主席，1998 年 4 月至今任五粮液股份公司监事、监事会主席。

(9) 李谦先生：51 岁（1955 年 8 月出生），大专文化，经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事，四川省宜宾五粮液集团有限公司纪委副书记、审计监督法律事务部部长。最近 5 年一直担任五粮液集团公司纪委副书记、审计监督法律事务部部长，1998 年 4 月至今任五粮液股份公司监事。

(10) 范国琼女士：49 岁（1957 年 8 月出生），大专文化，高级工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事（职工监事），506（陈酿勾兑）车间主任。最近 5 年一直担任 506 车间主任，1998 年 4 月至今任五粮液股份公司监事。

(11) 李启彬先生：53 岁（1953 年 4 月出生），初中文化，助理政工师。现任本公司



510 车间分工会主席，集团公司工会经审会主任，宜宾市总工会经审会委员。最近 5 年一直担任 510 车间工会主席，2006 年 7 月起任本公司监事会职工监事。

(12) 叶伟泉先生：51 岁（1955 年 8 月出生），大学文化，工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员。1998 年 4 月至 2003 年 4 月任五粮液集团公司董事、党委委员、副总裁，2003 年 4 月至今任五粮液集团公司董事、党委委员，五粮液股份公司副总经理。

(13) 刘中国先生：51 岁（1955 年 12 月出生），大学文化。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，四川省宜宾五粮液供销有限公司总经理，四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司党支部书记、董事长、总经理，五粮液集团仙林果酒公司董事长、党支部书记，宜宾金龙贸易开发总公司董事长、总经理。2001 年 3 月至 2003 年 12 月任宜宾金龙贸易开发总公司董事长、总经理，五粮液集团进出口公司董事长、总经理、党支部书记；2003 年 12 月起任宜宾金龙贸易开发总公司董事长、总经理，五粮液集团进出口公司董事长、总经理、党支部书记，五粮液集团仙林果酒公司董事长、总经理、党支部书记；2004 年 11 月起任五粮液集团公司董事、党委委员，五粮液股份公司副总经理；2004 年 12 月起兼任五粮液品牌事务部、品牌经销商事务部经理；2005 年 6 月起不再兼任五粮液集团进出口公司党支部书记。

(14) 彭智辅先生：49 岁（1957 年 9 月出生），大学文化，高级工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理、董事会秘书。1998 年 4 月至今任五粮液股份公司副总经理，1999 年 6 月至今任五粮液股份公司董事会秘书。

(15) 朱中玉先生：43 岁（1963 年 3 月出生），四川省委党校经济学研究生，经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理。1998 年 4 月至 2003 年 4 月任宜宾五粮液酒厂副厂长，2003 年 4 月至今任五粮液股份公司副总经理。

(16) 刘友金先生：53 岁（1953 年 10 月出生），大专文化，高级工程师，中国酿酒大师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理。1998 年 4 月至 2003 年 4 月任宜宾五粮液酒厂副厂长，2003 年 4 月至今任五粮液股份公司副总经理。

### 3、年度报酬情况

上述现任董事、监事和高级管理人员（16 人）的年度报酬总额为 80.15 万元。其中，独立董事津贴为每人每年人民币 3 万元（含税），其出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按公司章程行使职权所需费用，在公司据实报销。

### 4、本报告期内董事、监事、高级管理人员变化情况。



根据公司《章程》“监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生”的规定，本报告期内 2006 年 7 月 4 日召开的职工代表大会小组长联席会议民主选举 510 车间工会主席李启彬先生为公司职工代表监事，其任期与第三届监事会其他监事一致。此事项于 2006 年 8 月 9 日进行了披露。

其他董事、监事和高级管理人员未发生变化。

## 二、公司员工情况

截至 200 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 16,673 人，其中：生产人员 13,190 人（含技术人员 5,195 人），销售人员 296 人，财务人员 48 人，行政人员 685 人，其他 1,896 人，内退职工为 558 人。

公司在职员工中受过高中（含技校、职高、中专）教育的人数占员工总数的 52.50%，受过大专以上教育的占员工总数的 10.7%。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。依据中国证监会 2006 年 3 月 16 日发布的上市公司章程指引，结合本公司实际情况，对公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了全面修订，并经 2006 年 5 月 12 日召开的 2005 年度股东大会批准，这些规则符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》的要求。

### 二、独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事出席董事会的情况

姓 名	应出席本年度进行的 董事会次数		召 开		参加传阅和通 讯审议次数
	召 开	传阅和通讯	亲自出席次数	委托出席次数	
张小南	2	3	2	0	3
唐 磊	2	3	1	1	3

注：除上述董事会会议外，在 2006 年度内公司共召开了两次股东大会（股权分置改革相关股东会议、2005 年度股东大会），张小南独立董事出席了 2006 年 3 月 22 日召开的“股



权分置改革相关股东会议”，唐磊独立董事出席了 2006 年 5 月 12 日召开的“2005 年度股东大会”并在会上作述职报告。

## 2、独立董事对审议议案的表决意见情况

本报告期内，独立董事对审议议案的表决意见均为同意。独立董事在本报告期内按照中国证监会的有关要求认真履行了职责。

## 三、五分开情况

上市公司与集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到五分开，上市公司具有独立完整的生产经营系统和自主经营能力。

在业务方面，公司拥有较为独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施，具有自主决策的经营活动能力。

在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，董事长、总经理、副总经理、董秘、财务总监等高级管理人员均在上市公司领取薪酬。

在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。

在机构方面，公司具有独立的生产经营管理机构和体系，公司租赁集团公司办公大楼办公。

在财务方面，公司在上市后就设立了独立的财务机构，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。

## 第六章 股东大会情况简介

本报告期内公司共召开了两次股东大会，即“股权分置改革相关股东会议、2005 年度股东大会”。

(1) 公司关于召开“股权分置改革相关股东会议”的通知公告、第一次提示公告、第二次提示公告，分别刊登于 2006 年 2 月 20 日、3 月 15 日、3 月 20 日的“证券时报、巨潮资讯网”上。该次股东大会的表决结果公告，刊登于 2006 年 3 月 24 日的“证券时报、巨潮资讯网”上。

(2) 关于召开“2005 年度股东大会”的通知公告，刊登于 2006 年 4 月 8 日的“中国证券报、巨潮资讯网”上。该次股东大会的决议公告，刊登于 2006 年 5 月 13 日的“中国



证券报、巨潮资讯网”上。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内经营情况的回顾

#### 1、报告期内总体经营情况综述

本公司属白酒类食品制造行业，主要从事五粮液及其系列酒产品的生产和销售。2006年，是公司实施“十一五”发展规划的开局之年，也是主要经济指标再创历史新高、企业素质全面提升的一年。公司继续弘扬“创新求进、永争第一”的企业精神，全年共销售五粮液系列酒 18.97 万吨(商品酒)；实现主营业务收入 73.86 亿元、主营业务利润 32.13 亿元、净利润 11.70 亿元，分别比上年同期增长 15.07%、33.13%、47.86%。

#### (1) 酒业生产增势明显，销售势头强劲。

公司生产系统进一步理顺和完善管理机制，不断强化生产管理，严格过程控制管理，取消繁杂的中间环节，实施扁平化管理，建立机构精简、责任落实、反应灵敏、执行短平快有效的管理模式，酿酒生产优质品率创历史新高，一级基础酒较上年增长 51.66%。

市场营销方面，公司“五粮液”酒市场价格增幅 8.3%-10.8%，仍然得到了整体销售体系支持和消费者认可，保持了销售淡季不淡、旺季更旺的大好局面。按照“逐渐减少、消灭低价位产品的生产、销售，逐渐提高中、高价位品牌生产、销售”的营销战略，强势运作中高价位品牌，增强企业盈利能力。高端产品市场表现良好，在“五粮液”的珍藏型、精品型、豪华型、饮用型四个层面产品中，今年侧重加强了五粮液珍藏型、精品型、豪华型的营销，增大其销售量和市场占有率，维护并提升五粮液高端定位形象，进一步巩固和彰显其第一品牌地位。68 度五粮液、五粮液年份酒、60 度金奖五粮液、45 度五粮液、VIP 专供酒和五粮液金玉满堂上市，实现了“五粮液”高端市场的整体扩容，丰富了高端产品链，体现了五粮液强大的市场号召力和品牌价值，满足了不同层次顾客的需求，持续旺销的趋势明显。

#### (2) 质量管理体系建设再上新台阶，运转绩效显著。

公司系列酒产品的设计、原材料采购、生产过程、售后服务全面处于高度受控状态，保障了酿酒优质品率的大幅提升，确保了系列酒出厂产品零缺陷，顾客满意度指数高达 92.16%，稳居同行业榜首。公司在本年度还相继荣获“中国食品工业质量效益卓越奖”和





“四川省实施卓越绩效模式先进企业、质量管理先进企业、2006-2008 年四川省企业质量信誉及 AAA 级企业”等荣誉称号。

### （3）无形资产继续升值，五粮液品牌影响力持续增强。

2006 年 12 月 5 日，R&F 睿富全球排行榜资讯集团有限公司、北京名牌资产评估有限公司评估，“五粮液”品牌在 2006 年中国最有价值品牌评价中，品牌价值 358.26 亿元。居全国白酒制造业第一位，居全国最有价值品牌第四位。在中国最有价值品牌行列中，继续稳居中国食品行业第一名，成为行业的领头品牌。

2006 年 12 月 5 日，R&F 睿富全球排行榜资讯集团有限公司、北京名牌资产评估有限公司评估，“五粮春”品牌在 2006 年中国最有价值品牌评价中，品牌价值 31.49 亿元。

企业及品牌的知名度、美誉度不断深入人心，公司在业界和社会各界的影响力持续增强。五粮液和五粮春成功申报“中国畅销名酒”。公司还相继获得“中华老字号、中国浓香型白酒典型代表、中国网友喜爱的十大名牌·领袖品牌”等 10 多项殊荣。在刚刚揭晓的“中国酿酒大师”评选中，白酒行业共评选出 18 名酿酒大师，我公司占据 3 名，在业界人数最多，独占鳌头。

### （4）巩固成果，持续推进循环经济和清洁生产。

公司持续推进无害化、效益化治理“三废”工作，大力发展循环经济，实施清洁生产。公司环境保护和循环经济工作在全国同行业内处于领先水平，先后获得多项政府专项资金补贴，2006 年到位资金达 2080 万元。2006 年 3 月公司被国家环保总局确定为 2006 年度清洁生产示范单位，6 月 24 日中国酿酒工业协会在公司召开了白酒产业循环经济现场交流会。公司环境管理体系持续有效运行，并顺利通过 ISO14001 转版审核。“三废”全部实现达标排放，取得了无任何污染事故发生的好成绩。

### （5）打假保真，全力维护合法权益。

为了全力维护消费者权益，“打假保真”是公司长期坚持的一项持续性工作。公司打假队伍（人员）长期巡回在全国各地，积极配合工商、质检等执法部门加大打假力度，不断地培训各地执法人员对假冒产品的鉴别能力，加大查假冒、打窝点力度，震慑制、售假冒分子，净化了市场，维护了公司利益，保护了消费者合法权益，促进企业健康发展。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### （1）按行业划分的业务构成情况

行 业	主营业务收入	主营业务利润
酒类	7,333,373,765.37	3,873,586,940.37





印刷	15,110,003.57	8,457,444.32
化工	20,697,955.95	6,439,974.94
防伪防震材料	1,292,856.01	162,329.71
工程收入	6,266,375.47	2,386,899.10
蒸汽	9,400,465.14	8,573,756.25
合 计	7,386,141,421.51	3,899,607,344.69

**(2) 按主要产品列示的经营情况**

类 别	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
高价位酒	4,357,593,621.85	1,341,914,182.23	69.21
中低价位酒	2,975,780,143.52	2,117,872,642.77	28.83
合 计	7,333,373,765.37	3,459,786,825.00	52.82

注：1、高价位酒，指公司含税销售价格70元（含70元）以上的产品。

2、公司酒产品毛利率总体上呈上升趋势，中低价位酒的毛利率与上年度相比呈下降系受营销策略变化的影响，其趋势在向好的方向发展。

**(3) 主营业务按地区构成情况**

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	7,159,593,026.95	15.83
售进出口公司（出口）	226,548,391.56	-4.69

**(4) 主要供应商、客户情况**

向前5名供应商采购材料情况

全年主要原材料（粮食）采购总金额为4.07亿元，其中向前5名供应商合计的采购金额为1.12亿元，占年度采购总额的27.52%。

全年包装材料及防伪防震材料采购总金额为24.68亿元，其中向前5名供应商合计的采购金额为18.38亿元，占年度采购总额的74.47%。

向前5名经销商销售额情况

公司全年销售总额为73.86亿元，其中向前5名经销商的销售总额合计为57.93亿元，占公司销售总额的78.43%。

**3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩**

序号	控股公司名称	控股比例	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净利润（万元）
1	四川省宜宾五粮液供销有限公司	99%	食品	食品、农副土特、建材、化工、机电产品	2,000	480,317	110,768
2	四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	97%	印刷	包装装潢印刷、纸制品包装、销售	1,400	38,939	4,177
3	四川省宜宾五粮液投资	95%	投资	投资国家法律、行政	5,000	30,608	565



	(咨询)有限责任公司		咨询	法规允许的行业产业			
4	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	环保	工业用蒸汽等产品销售	200	31,093	1,474
5	四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	90%	果酒	果酒生产销售, 果类副产品生产销售	300	15,750	32
6	宜宾五粮液集团精细化工有限公司	90%	环保化工	精细化工等产品生产销售	500	7,999	18
7	四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	99%	酒类	白酒及相关产品生产、销售	8,000	553,967	563
8	五粮液大世界(北京)商贸有限公司	95%	商贸	销售包装材料、机动车公共停车服务(暂定)	2,000	2,117	0

对公司净利润影响达到 10%的控股子公司“四川省宜宾五粮液供销有限公司”本年度的主要经营数据如下：

名 称	主营业务收入 (万元)	主营业务利润 (万元)	净利润 (万元)
四川省宜宾五粮液供销有限公司	745,816	298,112	110,768

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及竞争格局

中国轻工业联合会、中国轻工业信息中心《全国酿酒行业信息》2006 年 1-4 季度(电子版快报数据)显示, 2006 年全国白酒产品市场总产量(以 65 度计算)为 397.08 万千升(约为 356.44 万吨), 较上年增长 18.18%。

白酒市场的竞争一直非常激烈, 近几年, 各厂家为了提高企业的利润空间, 迎合新一轮高档白酒市场消费需求的增长趋势, 愈来愈多的白酒企业, 纷纷开发出新品牌, 推出新的高端产品, 竞相向高价位酒迈进, 以期调整市场战略和提高品牌形象, 达到激活老品牌、提升企业利润的目的, 从而导致了新一轮白酒市场竞争不断升级和愈演愈烈, 并将会保持相对持久的一段时间, 这是目前白酒行业发展较为显著的竞争格局。

### 2、管理层所关注的未来公司发展机遇和挑战, 2007 年度的经营计划。

(1) 发展机遇和前景: 公司具有独有的六大优势(即: 独有的自然生态环境; 独有的 638 年明代古窖; 独有的五种粮食配方; 独有的酿造工艺; 独有的中庸品质; 独有的“十里酒城”规模), 中庸和谐的完美品质, 完善的营销体系, 巨大的品牌价值, 多年的市场锤炼, 同时有着深厚的历史底蕴、精湛的酿酒工艺、高知名度和美誉度的五粮液公司及其系列白酒必将不断发展, 走向世界。

(2) 挑战和竞争: 一是行业内厂家间的相互竞争, 二是外来“洋酒”对白酒的挤压,



三是消费者消费习惯的多元化，这几方面是公司生存和发展所面临的主要挑战和竞争。

(3) 2007 年度经营计划：主营业务收入、净利润仍保持 10%以上增长。

### 3、未来发展所需资金需求及使用计划

公司未来发展所需资金需求及使用主要为，一是技术改造，二是市场营销体系和通道的编制、建设，三是相关资产整合所需资金（根据公司规模，公司将积极与五粮液集团公司协商，逐步将五粮液集团公司中与上市公司酒类生产相关度较高的资产收购到上市公司中来）。

### 4、执行新企业会计准则对公司财务状况和经营成果的影响

#### 新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006 年12 月31 日股东权益（现行会计准则）	8,257,212,457.36
1	2	长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	-
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	-
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	-
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	-
5		股份支付	-
6		符合预计负债确认条件的重组义务	-
7		企业合并	-
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	-
		根据新准则计提的商誉减值准备	-
8	2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	7,677,720.30
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-
10		金融工具分拆增加的权益	-
11		衍生金融工具	-
12	3	所得税	3,271,722.68
13		其他	-
14	4	少数股东权益	38,238,525.46
		2007 年1 月1 日股东权益（新会计准则）	8,306,400,425.80

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则，新准则对公司股东权益产生如下影响：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产。

公司股票投资根据现行会计准则按成本与市价孰低原则计价，根据新会计准则公司股票



投资划归以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按公允价值计量公司增加交易性金融资产帐面价值8,081,810.84元,增加增加了2007 年1 月1 日留存收益8,081,810.84元,其中归属于母公司的所有者权益增加7,677,720.30元,归属于少数股东的权益增加404,090.54元。

## (2) 所得税。

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加了2007 年1 月1 日留存收益5,817,097.90元,其中归属于母公司的所有者权益增加5,805,370.38元,归属于少数股东的权益增加11,727.52元。

公司将股票投资划归以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,按公允价值计价增加了其帐面价值,根据新会计准则应将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债,减少了2007 年1 月1 日留存收益2,666,997.58元,其中归属于母公司的所有者权益减少2,533,647.70元,归属于少数股东的权益减少133,349.88元。

## (3) 少数股东权益。

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的享有的权益为37,956,057.28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37,956,057.28元。此外,由于子公司计提减值准备生产的递延所得税资产增加少数股东权益11,727.52元,交易性金融资产按公允价值计价增加少数股东的权益404,090.54元,由此产生的递延所得税负债减少少数股东权益133,349.88元。新准则下少数股东权益合计38,238,525.46元。

# 三、报告期内的投资情况

## 1、以前年度自有资金投资,但延续到本报告期的项目情况

序号	投 资 项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	五 0 八车间包装流水线设备更新改造项目	996.6	1,724	100%
2	环保锅炉燃料烘干生产线技术改造项目	6,560	8,801	100%
3	508 车间第 10 勾包中心和第 12 勾包中心包装流水线设备改造项目	930	900	80%
4	506 车间新增 1700 吨储酒能力技改工程项目	695.68	600	90%
5	519 车间 4000 吨发酵废水悬浮物及固定物回收项目	1840	900	80%
6	510 车间 6 台 20 吨燃煤锅炉并新增 2.3 万吨/年项目	850	200	55%



7	精细化工公司 1 万吨/年涂料系列产品技改工程	480	100	80%
	合 计	12,352.28	13,225	

#### 四、董事会日常工作情况

本报告期内公司共召开了 2 次董事会会议，传阅和通讯方式审议议案 3 次。

##### 1、第三届董事会第六次会议

2006 年 2 月 19 日召开的第三届董事会第六次会议，该次会议通过了“关于接受宜宾市国有资产经营有限公司股权分置改革相关委托的议案”，该次董事会决议于 2006 年 2 月 20 日在“证券时报、巨潮资讯网”上进行了公开披露。

##### 2、第三届董事会第七次会议

2006 年 4 月 4 日召开的第三届董事会第七次会议，审议通过了“2005 年度报告正文及摘要，2005 年董事会工作报告，2005 年度财务决算报告；2005 年度分配方案（预案）；关于增补董事的议案；2006 年度日常关联交易公告；关于在部分城市购建、设立五粮液办事处的议案；《章程》修订稿，股东大会议事规则、董事会议事规则（修订稿）；关于召开 2005 年度股东大会的决定”，该次董事会决议于 2006 年 4 月 8 日在“中国证券报、巨潮资讯网”上进行了公开披露。

##### 3、传阅和通讯审议 2006 年第一季度报告

2006 年 4 月 19 日第三届董事会以传阅和通讯方式审议通过“2006 年第一季度报告”，于 2006 年 4 月 21 日在“中国证券报、巨潮资讯网”上进行公开披露。

##### 4、第三届董事会第八次会议

2006 年 8 月 4 日召开的第三届董事会第八次会议，审议通过了“2006 年中期报告 2006 年中期分配方案；设立“五粮液大世界（北京）商贸有限公司”，该次董事会决议于 2006 年 8 月 9 日在“巨潮资讯网、中国证券报”上进行了公开披露。

##### 5、传阅和通讯审议 2006 年第三季度报告

2006 年 10 月 16 日董事会以传阅和通讯方式，审议通过了“2006 年第三季度报告”，于 2006 年 10 月 18 日在“中国证券报、巨潮资讯网”上进行公开披露。

#### 五、2006 年度分配方案

经 2007 年 3 月 22 日召开的公司第三届董事会第十次会议研究决定，2006 年度分配方案为：每 10 股送红股 4 股、派现金 0.60 元（含税），此方案尚须经股东大会批准。

#### 六、其他事项



本公司选定的信息披露报纸为“中国证券报”。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

#### 1、列席第三届董事会第六次会议

监事会成员列席了于 2006 年 2 月 19 日召开的第三届董事会第六次会议，该次会议通过了“关于接受宜宾市国有资产经营有限公司股权分置改革相关委托的议案”。

#### 2、第三届监事会第六次会议

2006 年 4 月 4 日召开第三届监事会第六次会议，该次会议审议通过了“2005 年度报告正文及摘要，2005 年监事会工作报告，2005 年度财务决算报告；2005 年度分配方案（预案）；2006 年度日常关联交易公告；《章程》修订稿，股东大会事规则、监事会议事规则（修订稿）”。

#### 3、传阅审议 2006 年第一季度报告

2006 年 4 月 19 日，第三届监事会以传阅方式审议通过了“2006 年第一季度报告”。

#### 4、第三届监事会第七次会议

2006 年 8 月 4 日召开第三届监事会第七次会议，审议通过了“2006 年中期报告；2006 年中期分配方案；设立五粮液大世界（北京）商贸有限公司事项；增补职工监事事项”。

#### 5、传阅审议 2006 年第三季度报告

2006 年 10 月 16 日监事会以传阅方式，审议通过了“2006 年第三季度报告”。

### 二、公司依法运作情况

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，依法列席了董事会会议，对公司依法运作情况实施监督，认真履行了职责。2006 年，公司在生产经营中严格按照《公司法》和《公司章程》以及国家有关上市公司的法律法规依法运作，生产经营的决策程序合法、合规，维护了全体股东的利益。

报告期内，未发现公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违法违规和损害公司及股东利益的行为。公司全体高管人员在执行职务时做到了忠于职守，勤勉尽责。

### 三、公司财务执行情况



根据四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对本公司出具的 2006 年审计报告，监事会认为，公司财务会计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 四、募集资金及投入情况

本报告期内，公司不存在募集资金及其使用情况。

#### 五、收购和出售资产情况

本报告期内，公司未发生收购和出售资产事宜。

#### 六、关联交易情况

本报告期内，公司所发生的重大关联交易事项，监事会认为，是按市场原则进行的，关联交易公平、合理，维护了上市公司利益。监事会在公司的关联交易中未发现有损害上市公司和全体股东利益的行为。

## 第九章 重要事项

### 一、以前期间发生，但持续到本报告期的重大诉讼、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。

（3）2005 年 8 月 17 日，宜宾市翠屏区益农经贸有限公司（系原“八福”酒总经销商）以货款纠纷为由，将我公司诉至宜宾市中级人民法院，要求退还货款和赔偿损失共计 173.3 万元。宜宾市中院于 2006 年 4 月 12 日作出裁定，但是双方均不服裁定，上诉至四川省高院审理。2006 年 11 月 14 日四川省高级人民法院作出终审判决：我公司退还宜宾市翠屏区





益农经贸有限公司酒款 41.38 万元，驳回益农经贸公司其他诉讼请求；我公司退还益农经贸公司预付货款 14.01 万元；案件受理费我公司承担 1.46 万元，益农经贸公司承担 0.98 万元。

## 二、报告期内发生的重大及一般关联交易事项

### 1、采购货物及接受劳务：

关联单位	交易内容	金 额（元）	交易定价
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	包装布袋、劳保用品等	61,092,350.82	市场价
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	1,455,150,157.24	市场价
宜宾五粮液粘胶带公司	粘胶带	11,846.14	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	111,906,034.37	协议价
	商标使用费	133,697,917.88	协议价
	土地租赁费及经营管理区域租赁费	70,119,400.00	协议价
	其他劳务费	1,611,041.77	市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运费	46,058,668.10	市场价
	低值易耗品	2,892,874.54	市场价
宜宾安吉机械制造有限公司	原材料	1,360,576.70	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料	32,449,400.33	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料	356,027,759.78	市场价
宜宾丽彩集团有限公司	原材料	195,538,409.42	市场价
宜宾五粮液包装材料有限公司	包装材料	120,445.47	市场价
	防震材料	2,442,884.00	市场价
宜宾五粮液进出口有限公司	果酒原浆	2,565,918.19	市场价
	劳务费	20,266,180.81	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。

### 2、销售货物及提供劳务：

关联单位	交易内容	金 额（元）	交易定价
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	成品白酒	216,993,590.90	按宜宾五粮液股份公司销售给宜宾五粮液销售有限公司酒类价格基础上加收 30%
	成品白酒	3,323,581,469.67	市场价
	成品果酒	9,344,417.59	市场价
	印刷品	23,011.82	市场价
	乳酸	187,371.25	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	成品白酒	2,091,729.76	市场价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	7,769,765.17	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	印刷品	2,435,424.54	市场价
	蒸汽	1,046,446.95	市场价





	果酒	191,705.99	市场价
	劳务	3,744,281.71	市场价
宜宾安吉物流集团有限公司	印刷品	282,009.67	市场价
四川省宜宾五粮液集团有限公司	成品白酒	91,428.39	市场价
	印刷品	72,524.65	市场价
	劳务费	534,241.17	市场价
宜宾五粮液制药厂有限责任公司	印刷品	1,190,497.61	市场价
四川省宜宾环球集团有限公司	劳务	2,400,000.00	市场价
宜宾五粮液集团服务公司	成品白酒	2,357,338.14	市场价
宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司	印刷品	839,175.60	市场价
四川省宜宾伏特加制酒有限公司	印刷品	709,703.37	市场价
宜宾丽彩集团有限公司	化工产品	1,213,876.10	市场价

### 3、委托建造及购买固定资产：

本公司的固定资产和技改项目建造均委托五粮液集团公司技改部组织实施，委托协议约定，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它实际支出，经本公司与宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。报告期委托建造固定资产详细内容见本报告第十章 财务报告（七）第7项。

### 4、关联单位往来款项余额：

详细内容见本报告第十章 财务报告（七）第8项。

**三、托管、承包、租赁资产，重大担保，委托他人进行现金资产管理事项，重大合同事项。**

本报告期内，公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项；不存在对外担保事项，也未对控股子公司提供担保；不存在委托他人进行现金资产管理事项；不存在重大合同事项。

### 四、聘任会计师事务所情况

2006 年度，公司聘任的会计师事务所为“四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司”，该会计师事务所自 2001 年度报告开始为本公司提供审计服务。

2006 年与会计师事务所签定的年度审计费报酬总额为 85 万元。

### 五、股权分置改革有关事项

本公司股权分置改革于 2006 年 3 月 30 日完成，“五粮液”股票于 2006 年 3 月 31 日恢复交易，“五粮认购权证、五粮认沽权证”于 2006 年 4 月 3 日上市交易。

#### 1、非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况。

本公司唯一非流通股股东“宜宾市国有资产经营有限公司”在股权分置改革中作出承诺：自股权分置改革方案实施之日起，宜宾市国资公司持有的五粮液原非流通股股份在十



二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，宜宾市国资公司通过证券交易所挂牌交易出售原五粮液非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

此外，宜宾市国有资产经营有限公司依照“股改说明书中”的承诺，在公司股权分置改革相关股东会议股权登记日之前，取得了深交所认可的金融机构对“五粮认沽权证YGP1”行权所需要的资金提供的足额履约担保。

2、报告期末持股 5%以上的原非流通股股东所持无限售条件流通股数量，以及与股改限售股份上市日持股数量相比的增减变动情况。

有限售条件股东持股数量及可上市交易时间表

有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量	可上市交易时间	限售期满可上市交易 股份数量
宜宾市国有资产经营有 限公司	1,817,786,880	2007 年 3 月 31 日	135,570,240
		2008 年 3 月 31 日	271,140,480
		2009 年 3 月 31 日	1,817,786,880

注：2008 年 3 月 31 日、2009 年 3 月 31 日的限售期满可上市交易股份数量，均未考虑认购、认沽行权因素。

## 六、接待投资者调研及来访情况

为了贯彻证券市场公开、公平、公正原则，公司严格按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，公平对待所有投资者，遵循了公平信息披露的原则，公司及相关信息披露义务人的信息披露，没有发生差别对待政策，没有出现有选择性地、私下地、提前地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。按照《上市公司公平信息披露指引》第十一条的要求，在本定期报告中披露公司接待调研及采访等相关情况。

2006 年 2、3 月份股权分置改革期间，公司领导及有关人员两次前往深圳、广州、北京、上海等地拜访基金公司、证券公司等机构投资者（计 148 人）进行沟通，听取股改意见，介绍公司生产经营情况、发展战略、远景规划等。同时，2006 年度在公司所在地，接待了来自国内基金公司、证券公司、QFII 等研究员、分析师共五次（计 89 人）的大规模集体调研，其它日常零星接待了 140 余人次来访调研。

报告期内出外沟通、接待调研来访概况表

序号	时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
1	2006 年 2-3 月 股权分置改革	深圳、广州 北京、上海	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII (22 家计 148 人)	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料



2	2006/3/22 股改相关股东大会	公司所在地	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII 人员计 21 人	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料
3	2006/5/12 2005 年度股东大会	公司所在地	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII 人员计 18 人	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料
4	2006/10/23-25 国泰君安证券牵头 组织	公司所在地	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII 人员计 26 人	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料
5	2006/11/15 联合证券牵头组织	公司所在地	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII 人员计 11 人	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料
6	2006/12/18 中信证券牵头组织	公司所在地	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII 人员计 13 人	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料
7	日常零星接待	公司所在地	口头沟通	基金公司、证券公司、 QFII 人员计 140 余人	公司经营情况、发展战略、远 景规划，公司宣传资料
	合 计			377 人	

## 第十章 财务报告

### 一、审计报告



四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

审 计 报 告

川华信审(2007)011号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜宾五粮液股份有限公司(以下简称五粮液公司)财务报表,包括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2006年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是五粮液公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,五粮液公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了五粮液公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所  
有限责任公司  
中国·成都

中国注册会计师:陈更生  
中国注册会计师:秦茂

2007年3月22日

二、会计报表



## 资 产 负 债 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司 2006 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注 编号	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五.1	2,786,258,119.36	16,591,680.54	1,971,067,990.40	4,269,656.69
短期投资	五.2	8,690,137.16		2,794,536.90	
应收票据	五.3	669,717,586.73		567,966,196.00	
应收股利					
应收利息	五.4	23,900,187.50		10,667,991.02	
应收账款	五.5	6,260,195.02		3,485,923.59	
其他应收款	五.6	25,060,355.11	1,148,586,446.69	25,847,449.93	1,435,539,336.68
预付账款	五.7	2,846,244.14		81,478,767.47	
应收补贴款					
存货	五.8	1,508,022,529.59		1,449,461,394.57	
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		5,030,755,354.61	1,165,178,127.23	4,112,770,249.88	1,439,808,993.37
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	五.9	26,391,145.92	7,680,835,845.28	27,119,534.64	6,495,484,020.05
长期债权投资					
长期投资合计		26,391,145.92	7,680,835,845.28	27,119,534.64	6,495,484,020.05
其中：股权投资差额					
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	五.10	7,724,423,493.93	67,350,823.85	7,452,679,305.40	67,344,473.85
减：累计折旧	五.10	2,529,968,604.79	44,060,606.63	2,073,138,782.50	41,437,224.66
固定资产净值		5,194,454,889.14	23,290,217.22	5,379,540,522.90	25,907,249.19
减：固定资产减值准备		549,650.37		549,650.37	
固定资产净额		5,193,905,238.77	23,290,217.22	5,378,990,872.53	25,907,249.19
工程物资					
在建工程	五.11	18,177,836.87	16,997,389.87	29,552,394.70	29,552,394.70
固定资产清理					
固定资产合计		5,212,083,075.64	40,287,607.09	5,408,543,267.23	55,459,643.89
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	五.12	64,073,912.23	56,784,622.68	65,660,057.11	58,135,567.80
长期待摊费用	五.13	820,470.57			
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		64,894,382.80	56,784,622.68	65,660,057.11	58,135,567.80
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		10,334,123,958.97	8,943,086,202.28	9,614,093,108.86	8,048,888,225.11

公司法定代表人：王国春

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 2006 年 12 月 31 日

单位：元

负债和股东权益	附注 编号	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		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	五. 14	36,304,903.15		65,058,276.60	
预收账款	五. 15	345,968,840.58		296,621,379.51	
应付工资	五. 16	21,098,155.71		58,823,764.64	
应付福利费		179,372,898.02	58,993,744.83	163,003,433.69	58,823,847.67
应付股利					
应交税金	五. 17	1,211,103,490.90	274,289,117.05	1,434,633,243.38	273,503,892.29
其他应交款	五. 18	156,344,998.45	21,926,099.75	136,377,543.51	26,915,829.42
其他应付款	五. 19	86,262,157.52	312,797,827.25	71,106,488.99	313,362,277.36
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		2,036,455,444.33	668,006,788.88	2,225,624,130.32	672,605,846.74
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五. 20	2,500,000.00		2,500,000.00	
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		2,500,000.00		2,500,000.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,038,955,444.33	668,006,788.88	2,228,124,130.32	672,605,846.74
<b>少数股权权益</b>		37,956,057.28		27,733,578.48	
<b>股东权益：</b>					
股本	五. 21	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00
减：已归还投资					
股本净额		2,711,404,800.00	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00
资本公积	五. 22	953,203,468.32	953,203,468.32	953,203,468.32	953,203,468.32
盈余公积	五. 23	1,656,111,478.86	991,734,728.03	1,421,686,339.50	874,740,976.53
其中：法定公益金				473,895,446.50	291,580,325.50
未分配利润	五. 24	2,936,492,710.18	3,618,736,417.05	2,271,940,792.24	2,836,933,133.52
其中：拟分配现金股利		162,684,288.00	162,684,288.00		
股东权益合计		8,257,212,457.36	8,275,079,413.40	7,358,235,400.06	7,376,282,378.37
<b>负债和股东权益总计</b>		10,334,123,958.97	8,943,086,202.28	9,614,093,108.86	8,048,888,225.11

公司法定代表人：王国春

财务总监：郑晚宾

财务部部长：罗军



## 利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2006 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	2006 年度		2005 年度	
		合 并 数	母 公 司	合 并 数	母 公 司
<b>一、主营业务收入</b>	五. 25	7,386,141,421.51		6,418,751,478.32	
减: 主营业务成本	五. 26	3,486,534,076.82		3,209,547,722.34	
主营业务税金及附加	五. 27	686,318,177.31		795,539,034.55	
<b>二、主营业务利润</b>		3,213,289,167.38		2,413,664,721.43	
加: 其他业务利润	五. 28	3,402,613.74	14,910,171.35	5,692,938.95	39,060,401.59
减: 营业费用	五. 29	1,005,292,875.11		864,010,470.38	
管理费用		471,915,102.70	9,813,077.05	380,204,276.68	15,960,745.26
财务费用	五. 30	-50,497,352.53	-77,656.48	-25,225,980.81	-75,186.72
<b>三、营业利润</b>		1,789,981,155.84	5,174,750.78	1,200,368,894.13	23,174,843.05
加: 投资收益	五. 31	5,051,692.58	1,166,451,825.23	-3,923,017.40	777,508,139.66
补贴收入					
营业外收入		908,060.24		1,840,586.09	
减: 营业外支出		10,215,265.29		2,377,295.59	
<b>四、利润总额</b>		1,785,725,643.37	1,171,626,576.01	1,195,909,167.23	800,682,982.71
减: 所得税		606,385,627.27	1,689,060.98	396,902,090.46	2,245,751.05
减: 少数股东权益		9,222,478.80		7,658,279.73	
<b>五、净利润</b>		1,170,117,537.30	1,169,937,515.03	791,348,797.04	798,437,231.66
加: 年初未分配利润		2,271,940,792.24	2,836,933,133.52	1,714,905,685.06	2,158,261,486.61
其他转入					
<b>六、可供分配的利润</b>		3,442,058,329.54	4,006,870,648.55	2,506,254,482.10	2,956,698,718.27
减: 提取法定盈余公积		234,425,139.36	116,993,751.50	156,209,126.58	79,843,723.17
提取法定公益金				78,104,563.28	39,921,861.58
<b>七、可供股东分配的利润</b>		3,207,633,190.18	3,889,876,897.05	2,271,940,792.24	2,836,933,133.52
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		271,140,480.00	271,140,480.00		
转作股本的普通股股利					
<b>八、未分配利润</b>		2,936,492,710.18	3,618,736,417.05	2,271,940,792.24	2,836,933,133.52
补充资料:					
项 目					
1、出售、处理部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害产生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					

公司法定代表人: 王国春

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 2006 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	2006 年度	
		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		8,308,499,134.20	17,346,188.11
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五.32	66,164,474.52	266,793.43
现金流入小计		8,374,663,608.72	17,612,981.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,177,920,435.07	7,570.00
支付给职工以及为职工支付的现金		454,799,729.91	1,984,843.63
支付的各项税费		2,219,507,758.89	4,852,549.38
支付的其他与经营活动有关的现金	五.33	1,186,165,317.40	7,898,748.92
现金流出小计		7,038,393,241.27	14,743,711.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,336,270,367.45	2,869,269.61
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		51,060,619.40	100,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,350,806.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		573,336.46	
收到的其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	382,560,010.99
现金流入小计		55,984,762.62	382,660,010.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		251,397,575.99	83,066,776.75
投资所支付的现金		54,526,945.12	19,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		305,924,521.11	102,066,776.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-249,939,758.49	280,593,234.24
<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投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债券所支付的现金			
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		271,140,480.00	271,140,480.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		271,140,480.00	271,140,480.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-271,140,480.00	-271,140,480.00
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		815,190,128.96	12,322,023.85

公司法定代表人: 王国春

财务总监: 郑晚宾

财务部部长: 罗军





## 现 金 流 量 表 (续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2006 年 12 月 31 日

单位: 元

补 充 资 料	2006 年度	
	合并数	母公司数
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润(亏损以“-”号填列)	1,170,117,537.30	1,169,937,515.03
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)	9,222,478.80	
加: 计提的资产减值准备	-14,645,378.74	-30,606.97
固定资产折旧	467,047,308.91	2,623,381.97
无形资产摊销	3,799,631.08	1,350,945.12
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	269,102.79	
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失(减: 收益)	-2,722,418.04	-1,166,451,825.23
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	-51,023,550.61	
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-252,866,237.32	38,917.55
经营性应付项目的增加(减: 减少)	7,071,893.28	-4,599,057.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,336,270,367.45	2,869,269.61
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为股本		
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	2,786,258,119.36	16,591,680.54
减: 现金的期初余额	1,971,067,990.40	4,269,656.69
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	815,190,128.96	12,322,023.85

公司法定代表人: 王国春

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 2006 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏帐准备合计	7,293,268.39	75,956.18	5,756,943.60	1,612,280.97
其中: 应收帐款	5,211,863.91	41,774.77	4,115,470.29	1,138,168.39
其他应收款	2,081,404.48	34,181.41	1,641,473.31	474,112.58
二、短期投资跌价准备合计	2,329,274.54		2,329,274.54	0.00
其中: 股票投资	2,329,274.54		2,329,274.54	0.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计	22,147,850.28		6,543,958.41	15,603,891.87
其中: 原材料				
库存商品	7,175,597.29		1,935,297.29	5,240,300.00
包装物	14,972,252.99		4,608,661.12	10,363,591.87
四、长期投资减值准备合计	380,000.00			380,000.00
其中: 长期股权投资	380,000.00			380,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	549,650.37			549,650.37
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备	79,650.37			79,650.37
其它设备	470,000.00			470,000.00
六、无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 应交增值税明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2006 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	2006 年度		2005 年度	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、应交增值税				
1、年初未抵扣数(以“—”号反映)	-1,002,334.40		-33,244,854.12	
2、销项税额	1,289,459,541.08	1,880,534.91	1,540,800,107.29	5,454,734.17
进项税额转出	21,978,604.39		26,260,484.08	
3、进项税额	554,156,492.63	3,304.83	934,266,771.34	2,799.92
转出未交增值税	756,299,573.04	1,877,230.08	600,551,300.31	5,451,934.25
4、年末未抵扣数(以“-”填列)	-20,254.60		-1,002,334.40	
二、未交增值税				
1、年初未交数	650,192,610.12	43,016,076.65	542,193,262.33	42,790,491.05
2、本期转入数	756,299,573.04	1,877,230.08	600,551,300.31	5,451,934.25
3、其它转入				
4、本期已交数	857,944,736.40	3,398,642.17	492,551,952.52	5,226,348.65
5、期末未交数	548,547,446.76	41,494,664.56	650,192,610.12	43,016,076.65



## 股东权益增减变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2006 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	2006 年度	
	合并数	母公司数
一、实收资本		
年初余额	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00
本年增加数		
其中: 资本公积转入		
利润分配转入		
其中: 新增资本(股本)		
本年减少		
年末余额	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00
二、资本公积		
年初余额	953,203,468.32	953,203,468.32
本年增加数		
其中: 资本(股本)溢价		
其它资本公积		
本年减少		
其中: 转增资本(或股本)		
年末余额	953,203,468.32	953,203,468.32
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	947,790,893.00	583,160,651.03
本年增加数	708,320,585.86	408,574,077.00
其中: 从净利润中提取数	234,425,139.36	116,993,751.50
其中: 法定盈余公积	234,425,139.36	116,993,751.50
年末余额	1,656,111,478.86	991,734,728.03
其中: 法定盈余公积	1,656,111,478.86	991,734,728.03
四、法定公益金		
年初余额	473,895,446.50	291,580,325.50
本年增加数		
其中: 从净利润中提取数		
本年减少数	473,895,446.50	291,580,325.50
年末余额	0	0
五、未分配利润		
年初未分配利润	2,271,940,792.24	2,836,933,133.52
本年净利润	1,170,117,537.30	1,169,937,515.03
本年利润分配	505,565,619.36	388,134,231.50
年末未分配利润	2,936,492,710.18	3,618,736,417.05

公司法定代表人: 王国春

财务总监: 郑晚宾

财务部部长: 罗军



### 三、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

执行企业会计准则和《企业会计制度》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。

### 、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。

### 、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

### 、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。

### 、坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

### 、坏帐准备的确认标准、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。

### 、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

### 、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。

### 、存货盘存制度：

存货实行永续盘存法。

### 、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)。

### 、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

### 、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。

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,若该差额发生于2003年3月17日之前,则按上述同一原则分期平均摊销,对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额,作为资本公积处理。

### 、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。

### 、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

、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。

、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；

、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%

、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：

- 、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- 、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；
- 、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：

、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。

、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。

、其余借款利息计入当期损益。

#### 16、无形资产核算方法

、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。

、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。

、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：

- 、该义务是公司承担的现实义务；
- 、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 、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

##### 、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。

##### 、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。

##### 、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应付税款法。

## 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

、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。

、所得税：本公司执行的所得税率为 33%。

、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%
四川省宜宾五粮液利保产业有限公司	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%
宜宾五粮液集团咏富原商贸有限公司	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	19,000,000.00	95%

本期新投资设立：1)、五粮液大世界(北京)商贸有限公司，主营包装材料的销售以及机动车公共停车服务(暂定)，投资比例 95%，纳入合并财务报表范围；2)、宜宾市惠美佳装饰有限公司，主营建筑装饰装修工程(凭资质证经营)，投资比例达 100%，纳入合并财务报表范围。

本公司无未纳入合并财务报表范围的子公司，无合营企业。

(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 2006 年 12 月 31 日余额；年初数指 2005 年 12 月 31 日余额；本年数指 2006 年度发生额；上年数指 2005 年度发生额)

#### 1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	43,910.86	16,343.62
银行存款	2,676,152,024.61	1,856,213,542.91
其他货币资金	110,062,183.89	114,838,103.87
合 计	2,786,258,119.36	1,971,067,990.40

、期末数较年初数增加 41.36%，主要系公司本期收到的销售货款增加所致。

、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、短期投资

项 目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
股票投资	8,690,137.16		5,123,811.44	2,329,274.54
合 计	8,690,137.16		5,123,811.44	2,329,274.54

、期末数比年初数增加 69.60%，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增加所致。

、期末数中股票投资成本 8,690,137.16 元，期末最后一个交易日市价为 16,771,948.00 元，投资成本低于市价不需计提短期投资跌价准备。

、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 15,981,078.00 元。详见“附



注十一、其他主要事项、2”。

### 3、应收票据

、期末数 669,717,586.73 元，年初数 567,966,196.00 元，增加 17.92%，均为银行承兑汇票，未质押。

、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 23,900,187.50 元，年初数 10,667,991.02 元，增加 124.04%，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

、账龄分析：

账 龄	期末数			年初数		
	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	3,668,368.91	42.18	182,445.32
一至二年	189,163.04	2.56	18,916.30			
二至三年						
三年以上	829,823.20	11.22	829,823.20	5,029,418.59	57.82	5,029,418.59
合 计	7,398,363.41	100.00	1,138,168.39	8,697,787.50	100	5,211,863.91

、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

、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
四川烟草工业有限责任公司	1,690,383.00	货款	1 年以内	货款
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	1,076,892.50	货款	1 年以内	货款
五粮液集团有限公司	690,714.88	货款	1 年以内	货款
宜宾翠屏区益农经贸有限公司	529,823.20	货款	3 年以上	货款
芜湖百货大楼银座大厦	300,000.00	货款	3 年以上	货款
合 计	4,287,813.58			

应收账款前 5 名欠款单位金额合计占应收账款总额的 57.96%。

、个别认定的坏账准备：

A、宜宾翠屏区益农经贸有限公司与本公司长年无业务发生，所欠款项 529,823.24 元难以收回，全额计提减值准备；

B、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

、账龄分析：

账 龄	期末数			年初数		
	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	23,312,091.98	83.47	166,679.61
一至二年	21,097,081.11	82.62	25,574.74	859,900.01	3.08	85,990.00
二至三年	634,452.63	2.48	85,312.88	68,752.50	0.25	10,312.88
三年以上	1,661,091.33	6.51	178,422.97	3,688,109.92	13.20	1,818,421.99
合 计	25,534,467.69	100.00	474,112.58	27,928,854.41	100.00	2,081,404.48

、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

、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	1-2 年
五粮液服务公司	984,000.00	借款	3 年以上
四川省移动通信有限公司宜宾分公司	767,427.00	预存手机话费	1 年以内
宜宾市糖酒采购供应站	647,114.83	往来款	3 年以上
517 车间	500,000.00	备用金	2-3 年
合 计	22,898,541.83		

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 89.68%。

## 7、预付账款

、账龄分析：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	2,228,021.20	78.28	81,478,767.47	100
一至二年	618,222.94	21.72		
二至三年				
合 计	2,846,244.14	100.00	81,478,767.47	100

、本项目期末数比年初数减少 96.51%，主要系上年预付广告款本年已转销。

、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

、年末账龄超过 1 年的预付款项主要是由于下属子公司-四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司和四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司的货款结算滞后。

## 8、存货

存货类别

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	46,671,455.75		42,352,165.55	
在产品	155,818,219.92		87,780,278.26	
库存商品	126,551,968.75	5,240,300.00	225,835,935.15	7,175,597.29
自制半成品	1,163,009,470.62		1,078,485,106.19	
包装物	24,218,804.56	10,363,591.87	33,403,852.64	14,972,252.99
分期收款发出商品	7,356,501.86		3,751,907.06	
合 计	1,523,626,421.46	15,603,891.87	1,471,609,244.85	22,147,850.28



、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	7,175,597.29		1,935,297.29	5,240,300.00	
包装物	14,972,252.99		4,608,661.12	10,363,591.87	
合 计	22,147,850.28		6,543,958.41	15,603,891.87	

、本期减少的存货减值准备系：A、子公司-四川省宜宾五粮液供销有限公司库存商品逍遥醉系列白酒已销售，转回其计提的跌价准备；B、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

、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	27,372,934.64	380,000.00	191,150.40		919,539.12		26,644,545.92	380,000.00
合 计	27,499,534.64	380,000.00	191,150.40		919,539.12		26,771,145.92	380,000.00

、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	占被投资单位注册资本比例	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	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	投资起止期限	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	年初数	本期增加		本期减少		期末数
					追加投资额	被投资单位权益	收回投资额	股权投资差额摊销*	
瞭望东方传媒有限公司	长期	17,150,000.00	49%	13,692,934.64		191,150.40		919,539.12	12,964,545.92

\*股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期 初 数	本期增加	本年摊销	期 末 数
瞭望东方传媒有限公司	9,195,391.23	2005年4月 - 2015年4月	8,505,736.89		919,539.12	7,586,197.77





公司为实施进入媒体行业战略，于 2005 年 4 月，出资人民币 1,715.00 万元，购买的中国华源集团、上海华源股份有限公司和上海天诚创业发展有限公司持有的瞭望东方传媒有限公司 49% 的股权，产生股权投资借方差额 9,195,391.23 元。

、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

、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	4,497,772,535.93	193,251,676.51		4,691,024,212.44
专用设备	1,727,407,803.67	66,114,445.24	8,396,969.95	1,785,125,278.96
通用设备	713,464,916.44	21,908,982.94	1,558,147.70	733,815,751.68
运输设备	35,970,626.02	777,758.77	282,335.31	36,466,049.48
其他设备	478,063,423.34	1,806,676.83	1,877,898.80	477,992,201.37
合 计	7,452,679,305.40	283,859,540.29	12,115,351.76	7,724,423,493.93

A、本期新增固定资产主要系新购买房屋 190,790,050.44 元所致。该房屋位于北京市崇文区磁器口至珠市口步行商业街(现定名为北京大都市街),建筑面积为 16,828.17 平方米，房屋实际成交价为 185,109,870.00 元。

B、固定资产本期减少数系报废资产所致。

、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	849,964,440.33	153,089,146.28		1,003,053,586.61
专用设备	653,587,537.77	204,391,301.01	7,825,009.29	850,153,829.49
通用设备	216,931,440.43	64,119,851.41	1,120,889.21	279,930,402.63
运输设备	24,182,218.14	3,962,204.06	106,541.13	28,037,881.07
其他设备	328,473,145.83	41,510,983.86	1,191,224.70	368,792,904.99
合 计	2,073,138,782.50	467,073,486.62	10,243,664.33	2,529,968,604.79

、固定资产净值：

固定资产净值期末为 5,194,454,889.14 元，期初为 5,379,540,522.90 元。

、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,按照《企业会计制度》的规定,计提的减值准备。

## 11、在建工程

、明细情况:

工程项目	预算数 (万元)	年初数	本期增加	本期 转固	其他减少	期末数	资金来源	工程 进度 (%)
环保锅炉燃料烘干 生产线项目	6,560.00		11,431,213.21		11,431,213.21		自有	100
508 车间包装流水线 设备更新工程	996.60	5,252,719.66	8,244,847.81		13,497,567.47		自有	100
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	80
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	90
508 车间 10、12 勾兑 中心包装流水线设备 技改工程	930.00	9,000,000.00			7,302,285.17	1,697,714.83	自有	80
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	55
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	80
五粮液技改部受理 零星工程			63,390,715.73		63,390,715.73		自有	
五粮液大世界商贸 公司装修工程			1,180,447.00			1,180,447.00	自有	
合 计	12,352.28	29,552,394.70	84,247,223.75		95,621,781.58	18,177,836.87		

、各项在建工程均无资本化利息金额。

、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	44,005,994.52			1,038,113.24	8,997,781.56	42,967,881.28	41.8 年
土地使用权	购入	7,917,931.79	6,954,583.64			158,358.60	1,121,706.75	6,796,225.04	42.9 年
土地使用权	投入	15,641,594.00	14,129,573.28			312,831.88	1,824,852.60	13,816,741.40	44.2 年



管理软件	购入	768,412.00	569,905.67			76,841.16	275,347.49	493,064.51	6.42 年
公司管理软件	购入	13,000.00		13,000.00		13,000.00	13,000.00		
管理软件	购入	2,200,486.20		2,200,486.20		2,200,486.20	2,200,486.20		
合计		78,507,086.83	65,660,057.11	2,213,486.20		3,799,631.08	14,433,174.60	64,073,912.23	

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		820,470.57				820,470.57	

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

- 、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 、期末数为 36,304,903.15 元，年初数为 65,058,276.60 元，期末数比年初数减少 44.20%主要系公司本期及时付款，减少应付款的金额。

### 15、预收账款

- 、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 、期末数中账龄超过 1 年的预收账款合计金额 78,965,315.53 元，占期末数的 22.82%，主要是酒类产品结算尾款。

### 16、应付工资

- 、期末数为 21,098,155.71 元，年初数为 58,823,764.64 元，减少 64.13%，系本年度使用了以前年度的工资结余。
- 、期末数为按工效挂钩方式计提的应付职工工资。

### 17、应交税金

、明细情况：

税 种	期末数	年初数	执行税率
增值税	548,527,192.16	649,190,275.72	17%
营业税	124,651.27	105,138.40	5%
企业所得税	76,573,110.49	56,414,987.43	33%
城市维护建设税	262,299,674.63	230,368,736.76	7%
消费税	309,232,767.00	487,449,427.98	20%+1 元/公斤
个人所得税	12,938.04	50,375.00	
车船使用税		14,027.50	
房产税	14,302,642.20	10,425,984.79	1.20%
印花税		326,502.87	
土地使用税	30,515.11	287,786.93	
合 计	1,211,103,490.90	1,434,633,243.38	



、税务机关尚未对本公司 2006 年度各项税金进行税务汇算，各项应交税金以税务机关实际清算交纳为准。

#### 18、其他应付款

项 目	期末数	年初数	计费依据	适用费率
交通建设附加		10,315,815.14	不包含消费税的流转税	4%
教育费附加	133,771,049.53	110,601,136.53	流转税	3%
地方教育附加	22,523,943.44	15,410,586.36	流转税	1%
职工个人教育经费	50,005.48	50,005.48	代扣代缴	应付工资 1%
合 计	156,344,998.45	136,377,543.51		

#### 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。
- 、其他应付款中，大额应付款系应付的职工教育经费 24,003,210.54 元。
- 、本期账龄三年以上的其他应付款金额为 3,622.41 元。

#### 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：

股权分置改革前			股权分置改革后		
项目	股份数量	占百分比	项目	股份数量	占百分比
一、未上市流通股	1,947,628,800.00	71.83%	一、有限售条件的流通股	1,818,280,271.00	67.06%
(一) 发起人股	1,947,628,800.00	71.83%	(一) 股权分置改革变更的有限售条件的流通股	1,817,786,880.00	67.04%
1、国家股	1,947,628,800.00	71.83%	1、国家及国有法人持股	1,817,786,880.00	67.04%
2、国有法人股			2、境内一般法人持股		
3、境内法人股			3、境内自然人持股		
4、外资法人股			4、境外法人、自然人持股		
5、自然人股			5、其他		
6、其他			(二) 内部职工股		
(二) 定向法人股			(三) 机构投资者配售股份		
1、国家股			(四) 高管股份	493,391.00	0.02%
2、国有法人股			(五) 其他		
3、境内法人股			二、无限售条件的流通股	893,124,529.00	32.94%
4、外资法人股			(一) 人民币普通股	893,124,529.00	32.94%
5、自然人股			1、内部职工股		
6、其他					
二、已上市流通股份	763,776,000.00	28.17%			



2、机构投资者配售股份					
3、高管股份			(二) 境内上市外资股		
4、其他					
(二) 无限售条件的流通股	763,776,000.00	28.17%	(三) 境外上市外资股		
1、人民币普通股	763,776,000.00	28.17%			
2、境内上市外资股					
3、境外上市外资股			(四) 其他		
4、其他					
三、股份总数	2,711,404,800.00	100%	三、股份总数	2,711,404,800.00	100%

、2006 年 3 月 22 日公司召开股东大会，通过股权分置改革方案，公司唯一非流通股股东——宜宾市国有资产经营有限公司为获得其所持股份的流通权向流通股股东支付的对价为：

A、宜宾市国有资产经营有限公司向流通股股东，每 10 股支付 1.7 股股份，共计支付 129,841,920 股股份，公司股份总数不变；

B、向股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股派发的 3.9 份认购权证，共计派发 297,872,640 份认购权证，认购权证持有人可于行权日（认购权证存续期内最后 5 个交易日，即 2008 年 3 月 27 日至 2008 年 4 月 2 日期间的交易日）以 6.93 元/股的价格向宜宾市国有资产经营有限公司购买 1 股五粮液股票的权利；

C、向股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股派发 4.1 份认沽权证，共计派发 313,148,160 份认沽权证，认沽权证持有人可于行权日（认沽权证存续期内最后 5 个交易日，即 2008 年 3 月 27 日至 2008 年 4 月 2 日期间的交易日）以 7.96 元/股的价格向宜宾市国有资产经营有限公司出售 1 股五粮液股票的权利。

## 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			71,094.32
合 计	953,203,468.32			953,203,468.32

## 23、盈余公积

、 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	947,790,893.00	708,320,585.86		1,656,111,478.86
公益金	473,895,446.50		473,895,446.50	
合计	1,421,686,339.50	708,320,585.86	473,895,446.50	1,656,111,478.86

、 本期增加数为按净利润的 10%计提的法定盈余公积及法定公益金转入。

、按照关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知财企[2006]67 号文件的规定，公司本期不再计提法定公益金，期初有余额的本期转入法定盈余公积中。

## 24、未分配利润



项 目	金 额
期初未分配利润	2,271,940,792.24
加：本年净利润	1,170,117,537.30
减：提取法定盈余公积	234,425,139.36
应付普通股股利	271,140,480.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	2,936,492,710.18

**25、主营业务收入**

项 目	本期数	上年同期数
酒类	7,333,373,765.37	6,128,223,441.07
印刷	15,110,003.57	9,534,650.27
化工	20,697,955.95	21,646,113.88
防伪防震材料	1,292,856.01	259,347,273.10
工程收入	6,266,375.47	
蒸汽	9,400,465.14	
合 计	7,386,141,421.51	6,418,751,478.32

本期前 5 名客户的销售收入总额为 5,793,027,530.66 元，占主营业务收入的 78.43%。

**26、主营业务成本**

项 目	本期数	上年同期数
酒类	3,459,786,825.00	2,921,632,056.97
印刷	6,652,559.25	6,780,089.81
化工	14,257,981.01	21,848,955.28
防伪防震材料	1,130,526.30	259,286,620.28
工程收入	3,879,476.37	
蒸汽	826,708.89	
合 计	3,486,534,076.82	3,209,547,722.34

**27、主营业务税金及附加**

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%	90,857,447.24	89,520,513.33
教育费附加	应纳增值税+消费税	3.00%	38,938,908.17	38,365,934.30
地方教育附加	应纳增值税+消费税	1.00%	12,979,634.55	12,984,052.38
消费税	生产环节销售收入	20-25%	543,275,225.23	654,555,222.12
	生产环节销售数量	1 元/公斤		
营业税	工程收入	5.00%	266,962.12	3,000.00
土地使用税				110,312.42
合 计			686,318,177.31	795,539,034.55

本期数比上年同期数减少了 13.73%，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、其他业务利润**



项 目	本 期 数			上 年 同 期 数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	4,424,681.91	5,467,142.81	-1,042,460.90	922,877.94	552,973.42	369,904.52
废料销售	5,228,638.41	1,826,831.14	3,401,807.27	7,030,029.61	2,113,779.96	4,916,249.65
制版收入	5,304.33	623.24	4,681.09	17,933.37	13,649.01	4,284.36
租金收入	804,426.27	42,948.29	761,477.98	364,793.15	18,571.43	346,221.72
其它	402,016.48	124,908.18	277,108.30	577,932.25	521,653.55	56,278.70
合 计	10,865,067.40	7,462,453.66	3,402,613.74	8,913,566.32	3,220,627.37	5,692,938.95

## 29、营业费用

项目本期数为 1,005,292,875.11 元，上年同期数为 864,010,470.38 元，本期比上年同期增加 16.35%，主要是市场宣传费维护费以及市场开发费用增加所致。

## 30、财务费用

类 别	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	49,387,620.28	25,256,219.09
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	-1,109,732.25	30,238.28
合 计	-50,497,352.53	-25,225,980.81

财务费用中其他项目本期数为负数，主要是公司对承兑期限超过 3 个月的银行承兑汇票收取相应的利息，月利息率为 4.65‰。

## 31、投资收益

项 目	本期数	上年数
股票投资收益	3,290,266.76	4,714.13
计提短期投资减值准备转回	2,329,274.54	-470,666.17
联营公司分配来的利润	351,690.40	-2,767,411.02
股权投资差额摊销	-919,539.12	-689,654.34
合 计	5,051,692.58	-3,923,017.40

## 32、收到的其他与经营活动有关的现金：

收到的其他与经营活动有关的现金为 6,616.44 万元，主要为收到的银行存款利息收入、客户保证金等款项。

## 33、支付的其他与经营活动有关的现金明细：

项 目	金 额（万元）
广告及形象宣传维护费	42,171.65
市场开发费	14,774.78
租赁费	7,020.32
综合服务费	11,190.60
商标使用费	13,369.79



产品搬运、仓储费用、移库、堆码整理费用	16,858.55
运杂费	7,616.71
审计、咨询费	250.84
差旅费、办公费及支付其他的往来款项	5,363.28
合 计	118,616.53

(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 2006 年 12 月 31 日余额; 年初数指 2005 年 12 月 31 日余额; 本期数指 2006 年全年的发生额; 上年同期数指 2005 年全年的发生额)

### 1、其他应收款

、账龄分析:

账 龄	期末数			年初数		
	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	233,680,617.83	16.28	
一至二年	233,680,617.83	20.34		677,199,639.31	47.17	
二至三年	677,199,639.31	58.96		524,499,083.48	36.54	
三年以上	237,593,967.60	20.69		199,995.08	0.01	39,999.02
合 计	1,148,595,838.74	100.00	9,392.05	1,435,579,335.70	100.00	39,999.02

、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

、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	472,936,936.56	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	1,128,441,111.21	

其他应收款前 5 名合计数占总金额的 98.25%。

### 2、长期股权投资

、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	6,471,791,085.41		1,186,080,213.95		7,657,871,299.36	
对联营企业投资	23,692,934.64		191,150.40	919,539.12	22,964,545.92	
合 计	6,495,484,020.05		1,186,271,364.35	919,539.12	7,680,835,845.28	

注: A、本期增加数包括:

1)、权益法核算的子公司的投资收益 1,167,080,213.95 元, 权益法核算的联营企业的投资收益为 191,150.40 元;



2)、本期新增的五粮液大世界(北京)商贸有限公司初始投资额 19,000,000.00 元。

B、本期减少数系瞭望东方传媒有限公司摊销的股权投资差额 919,539.12 元。

、对子公司投资明细：

被投资单位名称	投资 起止 期限	初始投资额	占被投 资单位 注册资 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 资额	投资 收益	
四川省宜宾五粮液供销 有限责任公司	长期	19,800,000.00	99%	2,694,722,504.22		1,107,127,110.86			3,801,849,615.08
四川省宜宾五粮液精美 印务有限责任公司	长期	13,580,000.00	97%	285,415,510.96		41,154,116.64			326,569,627.60
四川省宜宾五粮液投资 (咨询)有限责任公司	长期	47,500,000.00	95%	75,475,257.77		5,370,324.89			80,845,582.66
四川省宜宾五粮液环保 产业有限公司	长期	1,020,000.00	51%	17,614,373.23		7,518,692.99			25,133,066.22
四川省宜宾五粮液集团 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 仙林果酒有限公司	长期	2,700,000.00	90%	3,376,402.15		284,747.20			3,661,149.35
四川省宜宾五粮液酒厂 有限公司	长期	79,200,000.00	99%	3,395,187,037.08		5,625,221.37			3,400,812,258.45
五粮液大世界(北京)商 贸有限公司	长期	19,000,000.00	95%		19,000,000.00				19,000,000.00
合 计		187,300,000.00		6,471,791,085.41	19,000,000.00	1,167,080,213.95			7,657,871,299.36

、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 注册资本比例	期 初 数	本期增 加	本期减 少	期 末 数
成都富润企业重组投 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 称	投资起 止期限	初始投资额	占被投资 单位注册 资本比例	年初数	本期增加		本期减少		期末数
					追加投 资额	被投资单位 权益	收回投 资额	股权投资差 额摊销	
瞭望东方传 媒有限公司	长期	17,150,000.00	49%	13,692,934.64		191,150.40		919,539.12	12,964,545.92

\*股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期 初 数	本期增加	本年摊销	期 末 数
---------	------	------	-------	------	------	-------





瞭望东方传媒有限公司	9,195,391.23	2005 年 4 月 - 2015 年 4 月	8,505,736.89		919,539.12	7,586,197.77
------------	--------------	----------------------------	--------------	--	------------	--------------

、报告期内无应提取减值准备情况。

### 3、投资收益

项 目	本期数	上年数
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	1,167,371,364.35	779,197,794.00
股权投资差额摊销	-919,539.12	-689,654.34
合 计	1,166,451,825.23	777,508,139.66

### (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	包装材料销售、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	71.83%					1,947,628,800.00	71.83%
四川省宜宾五粮液集团有限公司	19,800,000.00	99%					19,800,000.00	99%
四川省宜宾五粮液集团印务有限公司	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%
四川省宜宾五粮液集团保产业有限公司	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%
宜宾五粮液集团博昌商贸有限公司	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 同一法定代表人
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	上年数	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	61,092,350.82	41,442,711.03	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	1,455,150,157.24	805,109,413.99	市场价	注 2
宜宾五粮液粘胶带公司	粘胶带	11,846.14	3,142,853.58	市场价	
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	111,906,034.37	106,628,179.30	协议价	注 3
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	133,697,917.88	87,061,603.14	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	70,119,400.00	70,119,400.00	协议价	注 5
宜宾五粮液集团有限公司	其他劳务费	1,611,041.77		协议价	
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运费	46,058,668.10	44,212,130.34	市场价	注 6
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	汽车	0.00	1,015,430.72	市场价	注 6
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	低值易耗品	2,892,874.54	2,515,107.52	市场价	注 6
宜宾安吉机械制造有限公司	机械设备	0.00	87,399.00	市场价	
宜宾安吉机械制造有限公司	原材料	1,360,576.70	1,513,699.84	市场价	
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料	32,449,400.33	31,933,936.51	市场价	注 7
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料	356,027,759.78	223,409,803.64	市场价	注 8
宜宾丽彩集团有限公司	原材料	195,538,409.42	179,814,480.29	市场价	
宜宾五粮液包装材料有限公司	包装材料	120,445.47	872,341.05	市场价	
宜宾五粮液包装材料有限公司	防震材料	2,442,884.00		市场价	
宜宾五粮液进出口有限公司	果酒原浆	2,565,918.19		市场价	
宜宾五粮液进出口有限公司	劳务费	20,266,180.81	20,638,337.94	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 2004 年 1 月 15 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 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）。其许可使用费计算方法为：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；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；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 2004 年 4 月 8 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 2004 年 1 月 1 日至 2006 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 2004 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签订了《土地租赁协议》，续签的协议有效期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 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	上年数	交易定价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品白酒	216,993,590.90	226,551,356.94	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	3,323,581,469.67	2,195,590,969.57	市场价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品果酒	9,344,417.59	10,607,419.06	市场价
宜宾五粮液进出口有限公司	印刷品	23,011.82	32,338.59	市场价
宜宾五粮液进出口有限公司	乳酸	187,371.25	510,977.79	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	成品白酒	2,091,729.76	957,264.96	市场价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	7,769,765.17	288,982.95	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	印刷品	2,435,424.54	259,939,837.83	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	蒸汽	1,046,446.95	491,271.97	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	果酒	191,705.99	10,974.37	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	劳务	3,744,281.71		市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	印刷品	282,009.67	297,829.97	市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	成品白酒		5,101.24	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	成品白酒	91,428.39	1,367.52	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	印刷品	72,524.65	187,250.11	市场价



宜宾五粮液集团有限公司	果酒		194.87	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	劳务	534,241.17		市场价
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	印刷品		113,675.38	市场价
宜宾五粮液制药厂有限责任公司	印刷品	1,190,497.61	1,158,775.89	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	印刷品		7,307.71	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	劳务	2,400,000.00		市场价
宜宾五粮液集团服务公司	成品白酒	2,357,338.14	3,328,653.74	市场价
宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司	印刷品	839,175.60		市场价
四川省宜宾伏特加制酒有限公司	印刷品	709,703.37		市场价
宜宾丽彩集团有限公司	化工产品	1,213,876.10		市场价

注：本公司于 2004 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司续签了《出口商品购销协议》，续签的有效期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，为期三年。本公司向进出口公司供应协议产品收取的价格，按本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%（不含税），酒类产品进入国际市场的广告费用、促销费用、各种运费、税费、商检费、保险费等均由进出口公司承担。

#### 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：508 车间包装流水线设备更新工程、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、环保锅炉燃料烘干生产线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。“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”原为“519 车间 3000 吨/d 发酵废水悬浮物及固定物分离回收处理技改项目”，因技术原因由 3000 吨/d 增加到 4000 吨/d 的处理能力，因而投资也由原来的 995.63 万元增加为现在的 1,840 万元，此变更已由宜宾市经济委员会[2006]33 号备案确认。上述项目本期合计投入 83,066,776.75 元，其中 508 车间包装流水线设备更新工程、环保锅炉燃料烘干生产线技改工程以及其他零星工程截止 2006 年 12 月 31 日已完工转固，合计结转金额 95,621,781.58 元。

#### 8、关联单位往来款项余额：

项 目	年末数	年初数	经济内容
<b>应收票据</b>			
宜宾五粮液进出口有限公司		400,000.00	货款
<b>应收账款</b>			
宜宾五粮液集团有限公司	690,714.88	5,042.40	货款





四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	5,000.00	7,000.00	运杂费
宜宾五粮液集团普什有限公司	21,480.00	2,220.00	货款
<b>其他应收款</b>			
宜宾五粮液集团服务公司	984,000.00	996,000.00	借款
宜宾安吉机械制造有限公司		8,760.00	往来款
宜宾五粮液集团普什 3D 有限公司		18,425.00	往来款
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司		64,000.00	往来款
瞭望东方传媒有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	无息发展基金
四川省宜宾普什模具有限公司		5,290.00	往来款
<b>预付账款</b>			
宜宾五粮液进出口有限公司		20,280.00	货款
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	818,459.96	运杂费
宜宾金龙贸易开发总公司	2,868,924.38	3,155,885.08	货款
宜宾五粮液进出口有限公司	1,139,346.00	460.00	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		货款
<b>其他应付款</b>			
宜宾五粮液集团有限公司	5,499,277.92	5,995,416.33	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 2006 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

#### (九) 承诺事项

截止 2006 年 12 月 31 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

1、2006 年 2 月 24 日，中国科技证券有限责任公司（以下简称中科证券）被证券投资基金保护基金公司托管，截止 2007 年 3 月 22 日，公司存放于该中科证券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 17,014,476.00 元。

2、经 2007 年 3 月 22 日召开的公司三届十次董事会研究决定，2006 年度分配方案为：每 10 股送红股 4 股、派现金 0.60 元（含税），本方案尚须经股东大会批准。

除上述事项外，截止 2007 年 3 月 22 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

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。

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。

2005年8月17日，宜宾市翠屏区益农经贸有限公司（系原“八福”酒总经销商）以货款纠纷为由，将我公司诉至宜宾市中级人民法院，要求退还货款和赔偿损失共计173.3万元。宜宾市中院于2006年4月12日作出裁定，但是双方均不服裁定，上诉至四川省高院审理。2006年11月14日四川省高级人民法院作出终审判决：我公司退还宜宾市翠屏区益农经贸有限公司酒款41.38万元，驳回益农经贸公司其他诉讼请求；我公司退还益农经贸公司预付货款14.01万元；案件受理费我公司承担1.46万元，益农经贸公司承担0.98万元。

##### B、本报告期内公司无新增的重大诉讼、仲裁事项。

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2006年12月31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15,981,078.00元。

### (十二) 补充资料

#### 1、非经常性损益

项 目	本年数		上年数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
处置固定资产净损失	-1,577,212.07		297,160.03	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-7,729,992.98		-833,869.53	





计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,134,082.78			
计提的资产减值准备转回数	6,003,670.06		6,356,859.19	
合计	-2,169,452.21		5,820,149.69	
所得税的影响金额	-2,697,130.35		1,920,649.40	
扣除所得税影响后的非经常性损益	527,678.14		3,899,500.29	

## 2、全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率（合并）				每股收益（合并）			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
主营业务利润	38.91%	32.80%	41.16%	34.67%	1.185	0.890	1.185	0.890
营业利润	21.68%	16.31%	22.93%	17.24%	0.660	0.443	0.660	0.443
净利润	14.17%	10.75%	14.99%	11.37%	0.432	0.292	0.432	0.292
扣除非经常性损益后净利润	14.16%	10.70%	14.98%	11.31%	0.431	0.290	0.431	0.290
报告期利润	净资产收益率（母公司）				每股收益（母公司）			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
主营业务利润								
营业利润	0.06%	0.31%	0.07%	0.33%	0.002	0.009	0.002	0.009
净利润	14.14%	10.82%	14.95%	11.44%	0.431	0.294	0.431	0.294
扣除非经常性损益后净利润	14.14%	10.82%	14.95%	11.44%	0.431	0.294	0.431	0.294

## 第十一章 备查文件目录

在公司董事会办公室备有下列文件供股东查阅：

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在“中国证券报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司年度报告。



宜宾五粮液股份有限公司

2007 年 3 月 26 日