

四川禾嘉股份有限公司

600093

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	11
九、监事会报告	15
十、重要事项	16
十一、财务会计报告	18
十二、备查文件目录	52

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事袁东畴，病故。
- 3、山东乾聚有限责任公司会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人夏朝嘉，主管会计工作负责人宋浩，会计机构负责人（会计主管人员）欧亚琳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川禾嘉股份有限公司
公司英文名称：SICHUAN HEJIA CO.,LTD.
- 2、公司法定代表人：夏朝嘉
- 3、公司董事会秘书：樊平
联系地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
电话：028—85155498
传真：028—85155498
E-mail：hejia@hejia.com
公司证券事务代表：郭波
联系地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
电话：028—85155498
传真：028—85155498
E-mail：600093@secure.sse.com.cn
- 4、公司注册地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
公司办公地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
邮政编码：610041
公司国际互联网网址：<http://www.hejia.com>
公司电子信箱：hejia@hejia.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司A股上市交易所：上海证券交易所
公司A股简称：禾嘉股份
公司A股代码：600093
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997年6月23日
公司首次注册登记地点：成都市高新技术产业开发区高朋东路14号
公司变更注册登记日期：2003年9月18日
公司变更注册登记地点：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
公司法人营业执照注册号：5100001809789
公司税务登记号码：510109201897897
公司聘请的境内会计师事务所名称：山东乾聚有限责任公司会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：山东省烟台市胜利路201—209号12楼1

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	11,800,874.12
净利润	4,901,467.68
扣除非经常性损益后的净利润	-7,936,822.03
主营业务利润	76,337,497.95
其他业务利润	2,092,324.57
营业利润	13,825,844.69
投资收益	-953,143.34
补贴收入	
营业外收支净额	-1,071,827.23
经营活动产生的现金流量净额	21,453,477.82
现金及现金等价物净增加额	45,777,711.91

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-1,013,294.23
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-58,552.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	13,910,135.94
合计	12,838,289.71

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	345,990,231.68	225,410,366.12	225,410,366.12	53.49	243,344,056.18	243,344,056.18
利润总额	11,800,874.12	17,543,741.11	17,543,741.11	-32.73	23,742,702.02	27,455,138.19
净利润	4,901,467.68	8,845,207.86	8,845,207.86	-44.59	13,258,009.03	16,588,142.71
扣除非经常性损益的净利润	-7,936,822.03	2,364,161.94	2,364,161.94	-435.71	13,791,179.44	17,121,313.12
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,053,901,992.74	1,054,347,777.36	1,054,347,777.36	0	975,382,494.15	981,667,847.74
股东权益	425,643,359.12	419,388,037.62	419,388,037.62	1.49	402,205,043.07	408,028,810.42
经营活动产生的现金流量净额	21,453,477.82	75,405,047.33	75,405,047.33	-71.55	-68,311,351.90	-68,311,351.90
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前

每股收益 (全面摊薄)	0.017	0.031	0.031	-45.16	0.069	0.087
最新每股收益						
净资产收益率(全面摊薄)(%)	1.15	2.11	2.11	-45.50	3.30	4.07
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	-1.86	0.01	0.01	- 18,700.00	3.43	4.20
每股经营活动产生的现金流量净额	0.075	0.26	0.26	-71.15	-0.36	-0.36
每股收益(加权平均)	0.017	0.031	0.031	-45.16	0.069	0.087
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	-0.028	0.01	0.01	-380.00	0.072	0.09
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	-0.028	0.01	0.01	-380.00	0.072	0.09
净资产收益率(加权平均)(%)	1.15	2.18	2.18	-47.25	3.34	4.18
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	-1.88	0.01	0.01	- 18,900.00	3.48	4.31
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	1.48	1.46	1.46	1.37	2.10	2.13
调整后的每股净资产	1.42	1.39	1.39	2.16	2.01	2.10

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.94	18.07	0.266	0.266
营业利润	3.25	3.27	0.048	0.048
净利润	1.15	1.16	0.017	0.017
扣除非经常性损益后的净利润	-1.86	-1.88	-0.028	-0.028

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

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	286,875,000	38,212,384.34	35,797,622.91	11,932,540.93	58,503,030.37	419,388,037.62
本期增加		1,353,853.82	3,041,709.30	1,013,903.10	1,859,758.38	6,255,321.50
本期减少						
期末数	286,875,000	39,566,238.16	38,839,332.21	12,946,444.03	60,362,788.75	425,643,359.12

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	172,125,000							172,125,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	172,125,000							172,125,000
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								
未上市流通股份合计	172,125,000							172,125,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	114,750,000							114,750,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	114,750,000							114,750,000
三、股份总数	286,875,000							286,875,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

公司前三年未发行股票和其他证券

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数及结构无变动

(3) 现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 35,247 户其中非流通股股东 5 户，流通 A 股股东 35,242 户

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
四川禾嘉实业(集团)有限公司		149,404,500	52.08	未流通	质押 147,000,000	
成都市武侯区百花洲娱乐世界		7,573,500	2.64	未流通	质押 7,500,000	
四川禾嘉房地产开发有限公司		7,573,500	2.64	未流通	质押 7,500,000	
北海海利实业公司		3,786,750	1.32	未流通	质押 3,750,000	
四川星火食品研究院		3,786,750	1.32	未流通	质押 3,750,000	
孙元贵		301,600	0.1	已流通	未知	
杨庆伟		300,000	0.1	已流通	未知	
艾兴有		288,794	0.1	已流通	未知	
陈宜中		280,090	0.09	已流通	未知	
李艳波		261,000	0.09	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

成都市武侯区百花洲娱乐世界、四川禾嘉房地产开发有限公司、四川星火食品研究院均为四川禾嘉实业(集团)有限公司的子公司，存在关联关系。本公司未知流通股之间是否存在关联关系。法人股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，公司未知流通股之间是否存在一致行动人的情况。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

无战略投资者或一般法人参与配售。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：四川禾嘉实业(集团)有限公司

法人代表：夏朝嘉

注册资本：100,000,000 元人民币

成立日期：1993 年 3 月 1 日

主要经营业务或管理活动：销售金属材料（不含稀贵金属），化工原料、化工产品、纸张、交电、百货、针纺织品、建筑材料、五金、进出口业务（按国家对外贸易合作部批准的目录）。

(2) 实际控制人情况

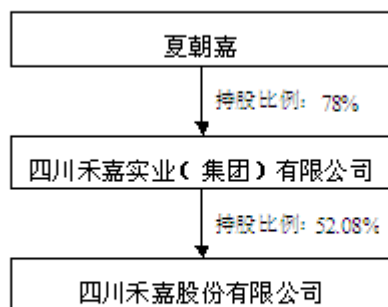
公司名称：四川禾嘉实业（集团）有限公司

夏朝嘉先生简介：1949 年生，大学文化，高级经济师，第十届全国人大代表，现任四川禾嘉股份有限公司董事长、四川禾嘉实业（集团）董事长、总裁。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
孙元贵	301,600	A 股
杨庆伟	300,000	A 股
艾兴有	288,794	A 股
陈宜中	280,090	A 股
李艳波	261,000	A 股
新家园	249,600	A 股
路军	207,000	A 股
姚阿兰	197,377	A 股
景爱萍	196,200	A 股
徐妙亲	182,028	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
夏朝嘉	董事长	男	55	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
袁东畴	董事、总经理	男	58	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
喻德露	副董事长	男	59	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
毛竞	副董事长	女	48	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
夏朝怡	董事	女	58	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
张力上	独立董事	男	46	2004-05-14	2007-05-14	0	0		
傅代国	独立董事	男	40	2004-05-14	2007-05-14	0	0		
吴民	独立董事	男	34	2004-05-14	2007-05-14	0	0		
宋浩	董事财务总监	男	40	2004-05-14	2007-05-14	0	0		
郁蓉娟	监事长	女	49	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
夏朝铭	监事	女	55	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
田云金	监事	男	57	2004-05-14	2007-05-14	19,125	19,125		
樊平	副总经理、董秘	男	42	2004-05-14	2007-05-14	0	0		
赵嘉斌	副总经理	男	38	2004-05-14	2007-05-14	0	0		

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)夏朝嘉，曾任成都精印包装厂厂长、四川实味食品有限公司董事长、总经理，现任本公司董事长、四川禾嘉实业（集团）有限公司董事局主席。

(2)袁东畴，曾任本公司副董事长，后任本公司董事、总经理。。

(3)喻德露，曾任四川禾嘉房地产开发公司总经理，现任本公司副董事长。。

(4)毛竞，曾任成都精印包装厂厂长，现任本公司副董事长。。

(5)夏朝怡，曾任成都精印包装厂财务科长，现任本公司董事。。

(6)张力上，曾在成都三十七中任教；现任西南财经大学会计学院副教授，本公司独立董事。。

(7)傅代国，现任西南财经大学会计学院副院长，教授，本公司独立董事。。

(8)吴民，曾在北京市华远房地产股份有限公司、联合证券有限公司任职，现任北京泰华慧金投资咨询有限公司总经理，本公司独立董事。

(9)宋浩，曾在西南财经大学任教，现任本公司董事会董事、财务总监。。

(10)郁蓉娟，曾任四川实味食品有限公司经理，现任本公司监事长。。

(11)夏朝铭，曾任成都金牛塑料制品厂厂长，现任本公司监事。。

(12)田云金，曾任四川振兴中小企业研究所发展部部长，现任本公司监事。。

(13)樊平，曾在四川轻工业研究所任职，现任本公司副总经理兼董事会秘书。。

(14)赵嘉斌，曾在四川实味食品有限公司、四川禾嘉种业有限公司任职，现任四川禾嘉股份有限公司副总经理。。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
夏朝嘉	四川禾嘉实业(集团)有限公司	董事长、总裁	2003-07-31	2006-07-30	否
喻德露	四川禾嘉实业(集团)有限公司	副董事长	2003-07-31	2006-07-30	否
毛竞	四川禾嘉实业(集团)有限公司	副董事长	2003-07-31	2006-07-30	否
郁蓉娟	四川禾嘉实业(集团)有限公司	董事	2003-07-31	2006-07-30	否
袁东畴	四川禾嘉实业(集团)有限公司	董事	2003-07-31	2006-07-30	否

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
夏朝铭	四川禾嘉园林有限公司	经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由公司股东大会审议通过；高级管理人员的报酬董事会来确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司经营目标完成情况

3、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	88.8
金额最高的前三名董事的报酬总额	33.4
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	25.60
独立董事的津贴	3
独立董事的其他待遇	因公差旅费按公司规定如实报销。

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
夏朝铭、毛竞	是

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万以上	3
5-10 万	6
2-5 万	3

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
----	-------	------

竹绍玉	副总经理	工作调动
樊平	副总经理	董事会任命

竹绍玉先生因工作调动免去副总经理职务；任命樊平先生为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 52 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
技术专业	22
财务专业	12
管理专业	18

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士	1
大学本科	23
大专	17

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司上市以来，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会颁布的相关规范性文件对公司治理结构进行了规范，完善了公司《章程》，有关法人治理的各种制度，正在逐步健全。

目前公司的治理情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等的地位，能充分行使自己的权利；公司按《股东大会规范意见》要求，保证股东大会召集召开合法、规范、有序；

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格按照中国证监会的有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动；

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查。

5、绩效评价与激励约束机制：公司初步建立了绩效评价与激励约束机制，目前以目标责任制和业绩考评为主；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者：公司能充分维护利益相关者的合法权益，在公司内部实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，公司严格按照法律法规和《公司章程》的规定、真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司董事会、监事会以及高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规和公司各项管理制度要求，认真履行职责，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
傅代国	11	11			
吴民	11	9	2		
张力上	11	11			

公司独立董事按照相关法律法规认真履行了职责,对公司的依法运作和生产经营提出了建设性的建议,依据相关法规对公司在报告期内进行的关联交易发表了公正客观的意见,对公司的规范运作和健康发展起到了积极的作用。充分体现了对投资者诚信和履行职责的责任感。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面:公司的生产经营业务完全独立于控股股东,产、供、销等生产经营活动均由公司自主决策,公司无须依赖控股股东单位进行生产经营活动,拥有独立的购、产、销系统。

2)、人员方面:公司劳动、人事及工资管理完全独立,公司的总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬,未在股东单位兼任具体职务和领取报酬。

3)、资产方面:公司与控股股东之间资产产权明晰,报告期内无控股股东占用公司资金资产的现象,公司拥有独立的经营场所,商标等无形资产均由公司拥有。

4)、机构方面:公司有健全的组织机构并且职能独立,董事会、监事会独立运作,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5)、财务方面:公司有独立的财务部门,有独立的会计核算体系和财务管理制度,公司在银行有独立的帐户,独立纳税。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况:

2004年4月13日公司在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了关于召开2003年度股东大会的通知,2004年5月14日年度股东大会如期召开。出席会议的股东及股东代理13人,代表股权数172259975股,占公司总股本的60.04%。

2、股东大会通过的决议及披露情况:

通过了以下议案:

- (1)、《公司2003年年度董事会工作报告》;
- (2)、《公司2003年年度报告及年报摘要》;
- (3)、《2003年年度监事会工作报告》;
- (4)、《2003年年度财务报告》;
- (5)、《2003年年度利润分配及公积金转增股本预案》;
- (6)、《选举第三届董事会董事、独立董事》;
- (7)、《选举第三届监事会监事》;
- (8)、《续聘山东乾聚有限责任会计师事务所为本公司2004年度财务审计中介机构,聘期一年,审计费用计划为38万元人民币》;
- (9)、《公司董、监事及高管人员薪酬方案》

3、选举更换公司董事、监事情况:

2003 年度股东大会选举夏朝嘉、袁东畴、喻德露、毛竞、夏朝怡、宋浩为公司第三届董事会董事，选举张立上、傅代国、吴民为公司第三届董事会独立董事；选举郁容娟、夏朝铭为公司第三届监事会监事。公司职工代表大会选举田云金为公司第三届监事会监事。

本次年度股东大会决议公告已刊登于 2004 年 5 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(二) 2004 年第一次临时股东大会情况

1、大会的通知、召集、召开情况：

公司 2003 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了召开 2004 年第一次临时股东大会的会议通知。第一次临时股东大会于 2004 年 1 月 30 日在本公司三楼会议室如期召开。出席会议的股东及股东代理人 13 人，代表股权数 172259975 股，占公司总股本的 60.05%，。

2、通过的决议及披露情况：

通过了以下议案：

- 1)、公司出资 1500 万元收购成都西南博美装饰城管理有限责任公司 60%股权的议案。
- 2)、战略委员会的设立及委员的提名。
- 3)、审计委员会的设立及委员的提名。
- 4)、薪酬与考核委员会的设立及委员的提名。
- 5)、提名委员会的设立及委员的提名。

本次临时股东大会决议公告已刊登于 2004 年 1 月 31 日的《上海证券报》；《中国证券报》。

(三) 2004 年第二次临时股东大会情况：

1、大会的通知、召集、召开情况：

公司 2004 年 11 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了召开 2004 年第二次临时股东大会的会议通知。2004 年 12 月 18 日，2004 年第二次临时股东大会在本公司三楼会议室如期召开。本次股东大会的召集人为公司董事会。会议由董事长夏朝嘉先生主持。出席会议的股东及股东代理人 17 人，代表股数 172,319,700 股，占公司有表决权股份总数（118,383,250 股）的 145.56%。其中流通股股东（代理人）12 人，代表股数 194,700 股，非流通股股东 5 人，代表股数 172,125,000 股。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

有表决权的股东对议案进行了审议并形成了以下决议：

同意本公司以拥有的自贡高压阀门股份有限公司 80.43%的股权及本公司拥有的 13 项债权置换中汽成都配件有限公司拥有的成都中汽汽配凸轮轴有限公司 90%的股权和四川禾嘉房地产开发有限公司座落于成都市金牛区花牌坊街 319 号 1-3 层中建筑面积总计为 3,036.13 平方米的商业用房。

参加第二次临时股东大会的关联股东按规定放弃了对该关联交易议案的表决权并在表决时予以了回避。

本次临时股东大会决议公告已刊登于 2004 年 12 月 21 日的《上海证券报》；《中国证券报》。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司实现主营收入 34599 万元，比去年同期增涨了 53.49%，主营业务利润 7634 万元，比去年同期增加了 2.10%，实现净利润 490 万元，比去年同期下降 44.59%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司及公司控股子公司的经营范围是：以高科技农业为主导产业，主营业务是对农副产品的深加工、销售，优质农作物种子的生产、销售及技术服务，机械制造加工，电子产品销售，商场管理服务及家具、建筑装饰材料销售等。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
农作物及农副产品加工	93,255,066.01	26.95	29,048,972.71	37.06
食品加工	1,317,838.88	0.38	-200,306.41	-0.25
阀门制品	53,584,695.69	15.49	23,649,241.67	30.17
电脑及配件	168,319,683.94	48.65	11,146,758.33	14.22
商场管理服务收入	29,512,947.16	8.53	14,730,663.44	18.80
合计	345,990,231.68	/	78,375,329.74	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
中原华北华南	3,993	11.54	1,627	20.76
北方	3,871	11.19	1,330	16.97
西南西北	26,735	77.27	4,880	62.27
合计	34,599	100.00	7,837	100.00

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
农作物及农副产品加工	93,255,066.01	64,206,093.30	31.15
阀门制品	53,584,695.69	29,935,454.02	44.13
电脑及配件	168,319,683.94	157,172,925.61	6.62
商场管理服务收入	29,512,947.16	14,782,283.72	49.91

(5) 报告期内产品或服务变化情况

新产品或服务	对公司经营及业绩影响
汽车凸轮轴及汽车配件	汽车凸轮轴及汽车配件销路较好, 有望获得较好的效益。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
四川盐源禾嘉绿色食品有限公司	蔬果深加工	蔬果加工食品	5,000,000	8,575	-64
四川禾嘉种业有限公司	高科技农业	优良农作物种子	30,000,000	13,730	1,845
四川阳公食品有限公司	食品加	食品、饮料	10,000,000	1,685	-71

	工				
四川禾嘉君涛数码科技有限公司	电子产品销售	电子计算机及配套产品	6,000,000	13,323	82
成都中汽成配凸轮轴有限公司	机械加工	汽车凸轮轴、零部件	10,000,000	20,743	
成都西南博美装饰城管理有限责任公司	商场租赁	商场管理	1,500,000	2,715	407

1、控股 98%的四川盐源禾嘉绿色食品有限公司报告期内实现主营业务收入 2284 万元，主营业务成本 1684 万元，净利润-64 万元。

2、控股 90%的四川禾嘉种业有限公司报告期内实现主营业务收入 6574 万元，主营业务成本 4597 万元，净利润 1895 万元。

3、控股 90%的四川阳公食品有限公司报告期内实现主营业务收入 132 万元，主营业务成本 152 万元，净利润-72 万元。

4、控股 60%的四川禾嘉君涛数码科技有限公司报告期内实现主营业务收入 16832 万元，主营业务成本 15717 万元，净利润 82 万元。

5、控股 60%的成都西南博美装饰城管理有限公司报告期内实现主营业务收入 2951 万元，主营业务成本 1478 万元，净利润 407 万元。

6、于报告期末完成置换手续的控股 90%的成都中汽成配凸轮轴有限公司，经营业绩未计入报告期。

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	48,664,927.12	占采购总额比重	35.36
前五名销售客户销售金额合计	46,000,575.34	占销售总额比重	13.30

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期公司业务范围的扩展，使营业收入有较大增长，但期间费用没有有效控制，使之偏高，盈利水平比去年同期下降较多，公司应加强成本费用的管理力度，进一步完善管理。

随着公司应收帐款的增多，给公司带来了较大的风险。根据董事会和股东大会的决议，在报告期内完成了资产置换，置入成都中汽成配凸轮轴有限公司 90%的资产，换出自贡高压阀门股份有限公司的股份和公司拥有的 13 项债权。资产置换后，提高和改善了公司的资产质量，更有利于公司的长期发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
------	-----	-----	-----	-------------

总资产	1,053,901,992.74	1,054,347,777.36	-445,784.62	
主营业务利润	76,337,497.95	74,768,204.69	1,569,293.26	2.10
净利润	4,901,467.68	8,845,207.86	-3,943,740.18	-44.59
现金及现金等价物净增加额	45,777,711.91	-28,829,171.48	74,606,883.39	258.79
股东权益	425,643,359.12	419,388,037.62	6,255,321.50	1.49

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、第二届董事会二十次会议于 2004 年 1 月 15 日召开，通过了《对中国证监会成都证券监管办公室巡检意见的整改报告》。

2)、第二届董事会二十一次会议于 2004 年 3 月 12 日召开，通过了关于对 2002 年度应收款帐龄清理划分，调整坏帐准备的计提的决议。

3)、第二届董事会二十二次会议于 2004 年 3 月 16 日召开，审议通过了 2003 年度报告和年度报告摘要。

4)、第二届董事会二十三次会议于 2004 年 4 月 9 日召开，1、通过了公司第三届董事会董事候选人名单；2、聘会计师事务所并确定审计费用；3、拟投资 900 万元设立小金四姑娘山禾嘉食品有限公司；4、审议通过了公司董事及高管人员薪酬方案；5、通过了召开 2003 年度股东大会的事项及议案。

5)、第二届董事会二十四次会议于 2004 年 2 月 26 日召开，审议通过了 2004 年第一季度报告。

6)、第三届董事会一次会议于 2004 年 5 月 14 日召开，选举公司第三届董事会董事长、副董事长，聘任总经理、副总经理，聘任董事会秘书、财务总监、证券事务代表。

7)、第三届董事会二次会议于 2004 年 7 月 28 日召开，审议通过了《清收应收款的计划措施和预付款清单说明》。

8)、第三届董事会三次会议于 2004 年 8 月 25 日召开，审议通过了 2004 年度半年报及半年报摘要。

9)、第三届董事会四次会议于 2004 年 10 月 25 日召开，审议通过了 2004 年第三季度报告。

10)、第三届董事会五次会议于 2004 年 11 月 16 日召开，审议通过了公司资产置换关联交易的决议。

11)、第三届董事会六次会议于 2004 年 12 月 2 日召开，审议通过了聘任樊平先生为公司副总经理、免去竹绍玉先生副总经理职务的决议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年第一次临时股东大会通过的决议：本公司出资 1500 万元收购成都西南博美装饰城管理有限责任公司 60%股权的议案。公司已于 2004 年 1 月办理完毕所有相关收购手续，2004 年一季度报告中该公司财务报表已并表。

2004 年第二次临时股东大会通过的决议：以本公司拥有的自贡高压阀门股份有限公司 80.43%的股权及本公司拥有的 13 项债权置换中汽成都配件有限公司拥有的成都中汽成配凸轮轴有限公司 90%的股权和四川禾嘉房地产开发有限公司座落于成都市金牛区花牌坊街 319 号 1-3 层中建筑面积总计为 3,036.13 平方米的商业用房。

置入本公司的四川禾嘉房地产开发有限公司商业用房的产权的过户工作，已经由成都市房地产管理部门受理。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

1、经山东乾聚有限责任会计师事务所审计，本公司 2004 年度实现利润 4901467.68 元。按公司章程 有关规定，提取 10%的法定公积金 2027806.20 元和 5%的法定公益金 1013903.10 元，本报告期可分配利润 1859758.38 元，加上 2003 年度未分配利润 58503030.37 元，本报告期累计可供全体股东分配的利润为 60362788.75 元。

2、董事会决定 2004 年度不进行利润分配和公积金转增股本，本报告期的盈利准备用于补充流动资金。此预案须提交 2004 年度股东大会审议。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：本报告期的盈利准备用于补充流动资金。

3、独立董事对董事会利润分配预案的独立意见认为：

根据公司目前的生产经营情况来看，董事会决定 2004 年度不进行利润分配和公积金转增股本，本报告期的盈利准备用于补充流动资金，有利于公司长远发展的需要，符合投资者的利益。

(七)、公司与关联方资金往来和对外担保的情况：

1、会计师事务所对控股股东及其关联方占用公司资金情况的专项说明：

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号《关于上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，山东烟台乾聚会计师事务所出具了乾聚专审字[2005]56号《关于四川禾嘉股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金及担保情况的专项说明》，有关意见如下：

根据我们在年度会计报表审计过程中所了解的情况，现将四川禾嘉股份有限公司与关联方资金往来及对外担保情况报告如下：

一、截止 2004 年 12 月 31 日，四川禾嘉股份有限公司与关联方资金往来如下：

关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
四川禾嘉实业(集团)有限公司	母公司	8,525,114.86	170,251,042.79	161,759,750.25	8,180,705.00	其他应收	资金往来形成	现金
四川禾嘉房地产开发公司	参股公司	3,683,880.00	5,320,000.00	4,223,624.75	4,780,255.25	其他应收	代垫款	现金
自贡高压阀门股份有限公司	母公司的控股子公司		30,682,874.16	31,298,336.50	36,104,029.19	其他应收	往来款	现金
四川禾嘉学院	母公司的控股子公司		102,640.00		102,640.00	应收款	购电子设备款	现金
成都市精印包装厂	同一法人		700,000.00	1,380,000.00	-680,000.00	其他应付	往来款	
四川禾嘉贸易有限公司	母公司的控股子公司		961,369.00		-961,369.00	应付款	代购设备款	
四川飞球(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	12,133.20			12,133.20	其他应收	往来款	现金

其中：

1、四川禾嘉股份有限公司及其纳入合并报表的子公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险和广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况。

2、四川禾嘉股份有限公司及其纳入合并报表的子公司不存在通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况。

3、四川禾嘉股份有限公司及其纳入合并报表的子公司不存在委托控股股东及其他关联方进行投资活动的情况。

4、四川禾嘉股份有限公司及其纳入合并报表的子公司不存在为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况。

5、四川禾嘉股份有限公司及其纳入合并报表的子公司不存在代控股股东及其他关联方偿还债务情况。

6、无中国证监会认定的其他方式。

二、四川飞球阀门销售有限公司期初数 8050666.91 元、百花洲水上娱乐世界期初数 70000.00 元、成都市精印包装厂期初数 220000.00 元为自贡高压阀门股份有限公司 03 年末与关联方单位资金往来额。自贡高压阀门股份有限公司于 2004 年 12 月置换出四川禾嘉股份有限公司，其对关联方单位资金往来额未列示在年初数中。

三、四川禾嘉股份有限公司与自贡高压阀门股份有限公司往来期初数为 36719491.53 元。

四、自贡高压阀门股份有限公司应付四川禾嘉实业（集团）有限公司往来款 2003 年末为 8214527.32 元。

五、截止 2004 年 12 月 31 日，四川禾嘉股份有限公司及其纳入合并报表的子公司不存在对外担保情况。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们作为公司的独立董事，对四川禾嘉股份有限公司对外担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定的情况进行了认真的核实，现发表如下独立意见：

一、为控股股东及其他关联方提供担保的情况：

截止 2004 年 12 月 31 日，我们未发现公司为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；也未发现控股股东及其他关联方强制公司为他人提供担保；截止 2004 年 12 月 31 日，我们未发现公司有任何对外担保。

二、控股股东及其他关联方占用资金的情况：

截止 2004 年 12 月 31 日，公司控股股东四川禾嘉实业（集团）有限公司（以下简称：禾嘉集团）占用公司资金 880 万元，四川禾嘉房地产开发公司（以下简称：禾嘉房产）占用公司资金 478 万元，自贡高压阀门股份有限公司（以下简称：自贡高阀）占用公司资金 3610 万元，禾嘉房产与自贡高阀均为禾嘉集团的控股子公司，是公司的关联方。自贡高阀原为公司控股的子公司，本报告期内公司将持有的自贡高阀全部股权与禾嘉集团的部分资产进行了置换，因此形成了该项资金占用。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司监事会第二届十三次会议于 2004 年 3 月 12 日在本公司会议室召开。

形成决议，形成专门意见：

董事会在落实公司《关于对中国证监会成都证管办巡检意见的整改报告》中关于“应收帐款帐龄计算不准确和坏帐准备计提不足”的整改措施时，严格依据了《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》、按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报表的一般规定》等文件的要求，更正以前年度的差错，对 2002 年度的应收款项帐龄段进行划分调整是准确的，董事会决定调整坏帐准备的计提，真实的反映了公司的财务状况。。

2、公司第二届监事会十四次会议于 2004 年 3 月 16 日下午在公司召开，通过了以下决议：

- 1、《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- 2、《公司 2003 年度财务决算报告》；
- 3、《公司 2003 年年度报告及年报摘要》；。

3、公司第二届监事会十五次会议于 2004 年 4 月 9 日下午在公司召开，通过提名郁蓉娟、夏朝铭为第三届监事会监事候选人的决议。。

4、公司第三届监事会第一次会议于 2004 年 5 月 14 日在公司本部召开，通过了以下决议：

- 1、选举郁蓉娟女士为公司第三届监事会监事长；
- 2、根据《公司章程》和有关法规关于“职工代表担任的监事不得少于监事会人数的三分之一”的规定，公司职工代表大会第三届第二次会议，选举职工代表田云金先生为公司监事会监事。。

5、公司第三届监事会第二次会议于 2004 年 11 月 16 日在公司本部召开，通过了以下决议：

本公司以拥有的自贡高压阀门股份有限公司 80.43%的股权及本公司拥有的 13 项债权置换中汽成都配件有限公司拥有的成都中汽成配凸轮轴有限公司 90%的股权和四川禾嘉房地产开发有限公司座落于成都市金牛区花牌坊街 319 号三层面积总计为 3,036.13 平方米的房产。

经认真审议，与会监事一致认为：

- 1、该项资产置换属于关联交易事项，公司董事会已按相关规定聘请了具有证券从业资格的专业中介机构进行资产评估、审计并出具了相关报告，财务顾问报告将在股东大会召开前五日予以公告。与会董事在审议、表决该关联交易事项时履行了诚信义务，关联董事均回避了对该关联交易事项的表决，公司的独立董事基于自己的独立判断发表了独立意见。
- 2、该项资产置换的关联交易定价合理、公平，未发现存在内幕交易或损害流通股股东利益的行为，没有造成公司资产的流失。
- 3、在控股股东四川禾嘉实业（集团）有限公司的大力支持下，该项资产置换的关联交易如成功实施，将有利于进一步改善公司资产质量，促进公司的可持续发展和全体股东整体利益的最大化。。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股票上市规则》规范了决策程序，保证了资产运作的安全。公司各监事列席了报告期内召开的各次董事会会议和股东大会，认为股东大会、董事会会议在召开程序、议案、决议表决等事项上严格依据相关法规和《议事规则》进行的，合法合规，董事会依法执行了股东大会的决议。公司董事、高级管理人员和经理没有违反法律、法规或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内监事会对公司的财务情况进行了检查，对 2004 年度财务报告进行了审核，认为：在编制报告的会计处理上遵循了一贯性原则，2004 年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果，山东乾聚有限责任会计师事务所对公司 2004 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告真实可信，监事会同意山东乾聚有限责任会计师事务所出具的审计报告。

（四）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产时始终坚持维护公司和投资者利益的原则，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

本公司以拥有的自贡高压阀门股份有限公司 80.43%的股权及本公司拥有的 13 项债权置换中汽成都配件有限公司拥有的成都中汽成配凸轮轴有限公司 90%的股权和四川禾嘉房地产开发有限公司座落于成都市金牛区花牌坊街 319 号三层面积总计为 3,036.13 平方米的房产。

就此次关联交易，公司监事会一致认为：

- 1、该项资产置换属于关联交易事项，公司董事会已按相关规定聘请了具有证券从业资格的专业中介机构进行资产评估、审计，并出具了相关报告，财务顾问报告将在股东大会召开前五日予以公告。与会董事在审议、表决该关联交易事项时履行了诚信义务，关联董事均回避了对该关联交易事项的表决，公司的独立董事基于自己的独立判断发表了独立意见。
- 2、该项资产置换的关联交易定价合理、公平，未发现存在内幕交易或损害流通股股东利益的行为，没有造成公司资产的流失。
- 3、在控股股东四川禾嘉实业（集团）有限公司的大力支持下，该项资产置换的关联交易如成功实施，将有利于进一步改善公司资产质量，促进公司的可持续发展和全体股东整体利益的最大化。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、资产置换情况

2004 年 12 月 18 日召开的公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了“以本公司拥有的自贡高压阀门股份有限公司 80.43% 的股权及 13 项债权置换中汽成都配件有限公司拥有的成都中汽成配凸轮轴有限公司 90% 的股权和四川禾嘉房地产开发有限公司拥有的座落于成都市金牛区花牌坊街 319 号 1-3 层中建筑面积总计为 3,036.13 平方米的商业用房的决议。”

由于置换对方和本公司是同一母公司的控股子公司,因此本次资产置换为关联交易。本次置换价格的确定依据双方协议,公司置出资产的帐面价值为 180,572,846.58 元人民币,评估价值为 180,626,418.85 元人民币,作价 180,626,418.85 元人民币,置入资产的帐面价值 161,802,972.92 元人民币,评估价值为 180,613,869.62 元人民币,作价 180,613,869.62 元人民币,差价 12,549.23 元以人民币现金补足,该事项已刊登于 2004 年 11 月 18 日《上证报》、《中证报》。目前资产置入公司章程的相关内容已经变更并报工商部门备案,房屋产权过户手续已由有关部门受理,其他资产过户手续正在办理之中。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
四川禾嘉实业(集团)有限公司	母公司	33,201	818			
四川禾嘉学院	母公司的控股子公司	10	10			
四川禾嘉房地产开发公司	参股股东	954	478			
自贡高压阀门股份有限公司	母公司的控股子公司	6,198	3,610			
成都市精印包装厂	关联人(与公司同一董事长)				208	68
四川禾嘉贸易有限公司	母公司的控股子公司				96	96
四川飞球(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司					1
合计	/			/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 40,363 万元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 4,916 万元人民币。

关联债权债务形成原因:四川禾嘉实业(集团)有限公司为资金往来形成的余额;四川禾嘉学院为购买电子设备款;四川禾嘉房地产开发公司为共同开发博美装饰城款项;自贡高压阀门股份有限公司原为公司控股的子公司,本报告期内公司将持有的自贡高阀全部股权与禾嘉集团的部分资产进行了置换,因此形成了该项资金占用;。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响:无影响。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，拟支付其年度审计工作的酬金共约 38 万元人民币，公司 2003 年度股东大会审议通过了续聘山东乾聚有限责任会计师事务所为公司 2004 的财务审计机构，该会计师事务所已连续 7 年为本公司提供审计服务。。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司于 2004 年 1 月 5 日接到中国证监会四川证监局 2003 年对公司巡检的《限期整改通知书》(以下简称“《通知书》”)。公司向全体董事、监事、高级管理人员认真传达了《通知书》内容，《通知书》对公司治理、公司运作独立性、信息披露和财务处理等四个方面提出了整改意见。就此董事会专门召开了第二届董事会第二十次会议，对《通知书》中要求整改的事项，逐条进行了研究和充分讨论，提出了切实可行的整改措施，全体董事表决通过了《四川禾嘉股份有限公司关于对中国证监会成都证券监管办公室巡检意见的整改报告》。该报告刊登于 2004 年 1 月 30 日《中国证券报》和《上海证券报》。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

乾聚审字[2005]82 号

四川禾嘉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川禾嘉股份有限公司 2004 年 12 月 31 日资产负债表及合并资产负债表、2004 年度利润表利润分配表及合并利润表利润分配表、2004 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是四川禾嘉股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了四川禾嘉股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量。

山东烟台乾聚会计师事务所

中国注册会计师：杜中恒、吴金锋

山东省烟台市

2005 年 4 月 5 日

(二) 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 四川禾嘉股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			51,191,906.54	96,969,618.45	28,777,797.22	36,231,415.23
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			240,341,392.84	125,529,010.05	8,406,851.05	3,238,778.33
其他应收款			86,011,049.25	140,153,408.82	89,157,521.17	64,007,974.64
预付账款			102,688,651.84	104,223,695.07	71,991,679.77	64,712,371.75
应收补贴款						
存货			161,838,382.35	166,683,225.04	86,210,102.98	83,041,247.81
待摊费用			569,426.05	2,272,096.12	65,567.90	45,935.49
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			642,640,808.87	635,831,053.55	284,609,520.09	251,277,723.25
长期投资：						
长期股权投资			7,038,727.30	27,061,145.18	202,975,433.31	277,597,439.40
长期债权投资						
长期投资合计			7,038,727.30	27,061,145.18	202,975,433.31	277,597,439.40
其中：合并价差			5,019,636.33			
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			168,004,800.04	246,289,498.41	31,467,346.82	78,184,573.16
减：累计折旧			74,833,338.40	69,178,812.71	10,364,947.44	12,025,144.76
固定资产净值			93,171,461.64	177,110,685.70	21,102,399.38	66,159,428.40
减：固定资产减值准备			180,962.24			
固定资产净额			92,990,499.40	177,110,685.70	21,102,399.38	66,159,428.40
工程物资			44,992,722.67	41,200,000.00	41,200,000.00	41,200,000.00
在建工程			95,101,968.19	66,171,027.13	53,687,853.42	54,093,456.78
固定资产清理						
固定资产合计			233,085,190.26	284,481,712.83	115,990,252.80	161,452,885.18
无形资产及其他资产：						
无形资产			171,289,912.01	102,110,928.60	90,628,418.52	88,149,467.28

长期待摊费用		293,138.92	4,417,152.58		4,024,625.24
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		171,583,050.93	106,528,081.18	90,628,418.52	92,174,092.52
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,054,347,777.36	1,053,901,992.74	694,203,624.72	782,502,140.35
流动负债：					
短期借款		231,880,000.00	207,700,000.00	134,000,000.00	182,700,000.00
应付票据		23,300,000.00	68,937,238.00		
应付账款		86,711,637.47	99,618,692.44	15,012,268.94	1,854,157.40
预收账款		31,021,603.65	29,873,962.70	535,242.81	505,242.81
应付工资		895,284.41	8,105,471.98		
应付福利费		7,633,018.39	8,239,542.19	1,053,391.38	729,515.87
应付股利		512,943.58			
应交税金		49,109,079.92	30,175,769.55	5,059,505.22	2,170,507.50
其他应交款		7,256,462.41	1,637,821.16	1,230,252.85	900,957.13
其他应付款		52,298,727.33	44,932,194.12	41,927,569.13	88,708,062.41
预提费用		553,081.35	5,958,933.46		5,645,200.00
预计负债					
一年内到期的长期负债		5,000,000.00	3,000,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		496,171,838.51	508,179,625.60	198,818,230.33	283,213,643.12
长期负债：					
长期借款		97,010,000.00	82,830,000.00	65,010,000.00	64,930,000.00
应付债券					
长期应付款		3,590,000.00	4,017,800.00	3,590,000.00	3,670,000.00
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		100,600,000.00	86,847,800.00	68,600,000.00	68,600,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
递延收益		748,510.12			
负债合计		597,520,348.63	595,027,425.60	267,418,230.33	351,813,643.12
少数股东权益		37,439,391.11	33,231,208.02		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		286,875,000.00	286,875,000.00	286,875,000.00	286,875,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		286,875,000.00	286,875,000.00	286,875,000.00	286,875,000.00

资本公积			38,212,384.34	39,566,238.16	53,567,082.28	54,920,936.10
盈余公积			35,797,622.91	38,839,332.21	19,474,527.81	19,958,199.75
其中：法定公益金			11,932,540.93	12,946,444.03	6,491,509.27	6,652,733.25
未分配利润			58,503,030.37	60,362,788.75	66,868,784.30	68,934,361.38
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			419,388,037.62	425,643,359.12	426,785,394.39	430,688,497.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,054,347,777.36	1,053,901,992.74	694,203,624.72	782,502,140.35

公司法定代表人：夏朝嘉

主管会计工作负责人：宋浩

会计机构负责人：欧亚琳

利润及利润分配表
2004 年

编制单位: 四川禾嘉股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			345,990,231.68	225,410,366.12	7,282,967.38	15,702,186.16
减: 主营业务成本			267,614,901.94	150,025,097.73	5,218,993.24	12,082,988.87
主营业务税金及附加			2,037,831.79	617,063.70	12,414.48	21,688.47
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			76,337,497.95	74,768,204.69	2,051,559.66	3,597,508.82
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,092,324.57	947,300.43	248,768.51	-84,311.33
减: 营业费用			17,873,610.56	10,972,253.08	359,540.57	377,231.25
管理费用			25,502,730.31	28,399,448.20	11,247,074.21	5,195,126.32
财务费用			21,227,636.96	19,320,683.45	11,650,354.44	11,759,847.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			13,825,844.69	17,023,120.39	-	-13,819,007.60
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-953,143.34	-118,880.70	23,580,251.43	19,923,947.39
补贴收入				100,000.00		
营业外收入			384,987.96	722,565.96	11,819.64	5,080.09
减: 营业外支出			1,456,815.19	183,064.54	86,181.00	69,218.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			11,800,874.12	17,543,741.11	2,549,249.02	6,040,801.88
减: 所得税			1,083,833.93	4,417,778.99		
减: 少数股东损益			5,815,572.51	4,280,754.26		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			4,901,467.68	8,845,207.86	2,549,249.02	6,040,801.88
加: 年初未分配利润			58,503,030.37	91,290,145.23	66,868,784.30	100,135,918.72
其他转入						
六、可供分配的利润			63,404,498.05	100,135,353.09	69,418,033.32	106,176,720.60
减: 提取法定盈余公积			2,027,806.20	2,254,881.82	322,447.96	705,290.87
提取法定公益金			1,013,903.10	1,127,440.90	161,223.98	352,645.43
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			60,362,788.75	96,753,030.37	68,934,361.38	105,118,784.30
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利				38,250,000.00		38,250,000.00

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			60,362,788.75	58,503,030.37	68,934,361.38	66,868,784.30
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：夏朝嘉

主管会计工作负责人：宋浩

会计机构负责人：欧亚琳

现金流量表
2004 年

编制单位: 四川禾嘉股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			354,568,906.52	4,762,870.28
收到的税费返还			266,875.22	
收到的其他与经营活动有关的现金			156,719,920.22	69,480,334.36
现金流入小计			511,555,701.96	74,243,204.64
购买商品、接受劳务支付的现金			266,405,253.94	24,118,750.67
支付给职工以及为职工支付的现金			15,200,256.97	3,021,064.38
支付的各项税费			10,474,192.20	2,220,462.32
支付的其他与经营活动有关的现金			198,022,521.03	75,891,417.37
现金流出小计			490,102,224.14	105,251,694.74
经营活动产生的现金流量净额			21,453,477.82	-31,008,490.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,138,772.42	2,203,200.21
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			35,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			200,350.00	189,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			5,187,140.73	32,524.64
现金流入小计			9,561,263.15	2,424,724.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			4,865,811.34	2,574,274.19
投资所支付的现金			4,200,000.00	2,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			2,767,739.24	50,000.00
现金流出小计			11,833,550.58	4,824,274.19
投资活动产生的现金流量净额			-2,272,287.43	-2,399,549.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			278,660,200.00	248,053,200.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			48,134.63	
现金流入小计			278,708,334.63	248,053,200.00
偿还债务所支付的现金			236,897,067.58	199,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			15,098,846.97	8,146,502.55
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			115,898.56	45,040.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			252,111,813.11	207,191,542.55

筹资活动产生的现金流量净额			26,596,521.52	40,861,657.45
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			45,777,711.91	7,453,618.01
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			4,901,467.68	2,549,249.02
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,815,572.52	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-13,371,347.30	-4,191,823.42
固定资产折旧			9,634,449.63	1,746,698.37
无形资产摊销			6,681,268.22	2,478,951.24
长期待摊费用摊销			129,669.83	40,295.16
待摊费用减少(减：增加)			-1,702,670.07	523,490.56
预提费用增加(减：减少)			5,405,852.11	5,645,200.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,013,275.23	37,965.22
固定资产报废损失				
财务费用			21,993,992.71	11,650,354.44
投资损失(减：收益)			953,143.34	-23,580,251.43
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-4,844,842.69	3,168,855.17
经营性应收项目的减少(减：增加)			-60,559,812.93	-84,433,278.21
经营性应付项目的增加(减：减少)			45,403,459.54	53,355,803.78
其他				
经营活动产生的现金流量净额			21,453,477.82	-31,008,490.10
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			96,969,618.45	36,231,415.23
减：现金的期初余额			51,191,906.54	28,777,797.22
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			45,777,711.91	7,453,618.01

公司法定代表人：夏朝嘉 主管会计工作负责人：宋浩 会计机构负责人：欧亚琳

资产减值表
2004 年

编制单位: 四川禾嘉股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转出数	转销数	合计	
坏账准备合计	36,731,931.87	538,788.64	13,910,135.94		13,910,135.94	23,360,584.57
其中: 应收账款	26,004,823.64		13,910,135.94		13,910,135.94	12,094,687.70
其他应收款	10,727,108.23	538,788.64				11,265,896.87
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中: 库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	180,962.24		180,962.24		180,962.24	
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	180,962.24		180,962.24		180,962.24	
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	36,912,894.11	538,788.64	14,091,098.18		14,091,098.18	23,360,584.57

公司法定代表人: 夏朝嘉

主管会计工作负责人: 宋浩

会计机构负责人: 欧亚琳

公司概况

四川禾嘉股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由四川省人民政府川府字〔1997〕129号文《四川省人民政府关于同意设立四川禾嘉股份有限公司的批复》、中华全国工商业联合会联发字[1997]第36号文批复、中国证券监督管理委员会证监发[1997]303、304号关于《四川禾嘉股份有限公司申请公开发行股票批复》,同意由四川禾嘉实业集团有限公司、北海海利实业公司、成都市武侯区百花洲娱乐世界、四川禾嘉房地产开发公司、四川星火食品研究院共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。注册资本为28687.5万股,企业法人营业执照注册号为5100001809789,地址:成都市高新技术产业开发区九兴大道3号,法人代表:夏朝嘉。

公司主营优良农作物品种培育、作物种植、蔬果及其它农副产品加工销售,食品机械的设计、制作,提供优良农作物种植技术,食品工程技术咨询、设备安装调试,技术转让和人员培训。兼营商贸、房地产及其它经批准的项目。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司及子公司会计核算和会计报表编制均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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，本附注除特别注明外，各项资产均按取得时的历史成本为计价；如果资产发生减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

本公司年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的外汇市场中间汇价折合人民币记账；期末将外币账户余额按中国人民银行公布的该日外汇市场中间汇价折合人民币进行调整，折算差额属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购入固定资产有关的借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分作为汇兑损益计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。实际支付的价格中包含已宣告而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单独核算；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；短期投资期末按成本与市价孰低原则计价，采用按单项投资计算并确定计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明无法收回的应收款项。

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

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	30	30

9、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、包装物和低值易耗品等。

(2) 存货的计价：各类存货均按取得时的实际成本记账，原材料、产成品、库存商品、包装物发出时采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品领用时，采用五五摊销法核算。

(4) 各类存货采用永续盘存制，年末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废等，经适当程序批准后净损益转入本期费用。

(5) 期末存货计价采用成本与可变现净值孰低法，通过比较计算出应计提的存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值按在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定，存货跌价准备按单项计算确定计提。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

本公司对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其它单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；对持有 50%以上股权的长期股权投资采用权益法核算并合并会计报表。

(2) 长期股权投资差额摊销：合同规定了投资年限的，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资年限的，投资成本高于被投资单位所有者权益份额的差额，不超过十年摊销，投资成本低于被投资单位所有者权益份额的差额，不低于十年摊销。

(3) 长期债权投资：长期债权投资在取得时按实际成本计价。以实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。债券溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销。

(4) 本公司期末对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况出现恶化等原因，导致其预计可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低在可预计的未来期间不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：

使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器机械、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 1500 元以上且使用年限超过两年的物品。

(2) 固定资产计价：

购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、缴纳的相关税金入账；

自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

(3) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、林木、电子设备和其他。

(4) 固定资产折旧：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产预计的使用年限扣除预计净残值（预计 5%）确定其折旧率，固定资产类别、使用年限、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	12	5	7.92
运输工具	8	5	11.88
电子设备	5-8	5	19.00-11.88
林木	15	5	6.33
其他	5	5	19.00

(5) 固定资产盘盈、盘亏、出售、报废和非常损失，按《企业会计制度》的有关规定处理。

(6) 期末对固定资产逐项进行检查，当存在下列情况时计提固定资产减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

- D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 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。

12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备，并计入当期损益：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (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效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。

13、无形资产计价及摊销方法

无形资产系转让取得的经营性土地使用权、专用技术，以及因兼并而取得的商誉，其中：

- (1) 经营性土地使用权按五十年期限平均摊销，林地使用权按七十年平均摊销；
- (2) 专用技术按十年期限采用直线法平均摊销；
- (3) 商誉按十年期限平均摊销。
- (4) 无形资产减值准备：
期末检查各项无形资产预计带来经济效益的能力，按单项对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备：
A 被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济效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。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用包括固定资产修理支出、租入固定资产的改良支出、开办费以及其他摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用等，在受益期限内按直线法平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益。按实际成本计价，根据费用的受益期限平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

开办期间其借款费用计入开办费；为正常生产经营活动借入款项，其借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入购建成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

16、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务
 - (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
 - (3) 该义务的金额能够可靠地计量。
- 符合上述确认条件的负债，其金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：
- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- 确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入确认原则

(1) 销售商品：公司以商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；商品已经转移且收到货款或取得了收款的证据；并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务：在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 他人使用公司资产：按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

执行财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》和财会二字(96)2号《关于合并报表范围请示的复函》等文件的规定，以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据进行编制。其中，报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制合并利润表时，被出售子公司自报告期期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；被购买的子公司自购买日期至报告期末止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。

本期纳入合并报表范围的子公司详见附注四。

本公司与子公司间及各子公司间的投资、重大交易、资金往来、各子公司间交易未实现利润等会计事项，合并会计报表时均予以消除。本公司合并报表中的子公司所采用的会计制度与母公司会计制度无重大差异，无需进行调整。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、企业所得税

本公司及控股子公司四川禾嘉种业有限公司是国家级高新技术产业区的高新技术企业，根据国家高新技术产业开发区的高新技术企业税收优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

本公司所属子公司四川盐源禾嘉绿色食品有限公司，根据盐源县地方税务局《关于盐源县禾嘉公司享受国家重点龙头企业税收优惠的通知》，从 2003—2004 年免征企业所得税。

本公司控股子公司四川禾嘉君涛数码科技有限公司、自贡高压阀门股份有限公司、四川阳公食品有限责任公司企业所得税税率为 33%。

2、增值税

本公司销售产品按 17%缴纳增值税，应缴纳增值税额为当期销项税额扣除当期进项税额后的余额。

控股子公司四川盐源禾嘉绿色食品有限公司按 13%计缴增值税。

本期置换出的控股子公司自贡高压阀门股份有限公司按 17%计缴增值税，并执行财税[2001]133号《财政部、国家税务总局关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》。

控股子公司四川禾嘉君涛数码科技有限公司、四川阳公食品有限公司按 17%计缴增值税。

控股子公司四川禾嘉种业有限公司 2004 年 6 月 7 日申请免征 2004 年增值税，并经四川省成都高新技术产业开发区国家税务局批复同意。

3、营业税：控股子公司成都西南博美装饰城管理有限公司按商场管理服务收入 5%计缴营业税。

4、城市建设维护税：以应缴流转税额的 7% 计算缴纳。

5、教育费附加：以应缴流转税额的 3%计算缴纳。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
四川禾嘉种业有限公司	成都市高新技术开发区	夏朝嘉	3,000	种子开发、生产销售、技术服务等	2,700	90		是
四川盐源禾嘉绿色食品有限公司	盐源县盐井镇	夏朝嘉	500	食品加工及深加工、食品加工技术咨询	490	98		是
禾嘉阳公食品有限公司	四川金堂	袁东畴	1,000	粮油食品饮料加工销售	900	90		是
成都中汽成配凸轴有限公司	四川成都	夏朝嘉	1,000	汽车零部件的开发、设计、生产和销售	900	90		是
成都西南博美装饰城管理有限公司	四川成都	夏朝嘉	150	商场管理服务	90	60		是
四川禾嘉君涛数码科技有限公司	四川成都	肖雪君	1,200	计算机软硬件技术数码科技产品开发销售	720	60		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

注 1：根据公司第二届董事会第十九次会议决议，公司出资 1500 万元收购成都西南博美装饰城管理有限责任公司 60%股权，该交易经公司 2004 年第一次股东大会决议通过，并于 2004 年 1 月 30 日对以上交易进行了公告。

注 2：根据公司第三届董事会第五次会议决议，公司以拥有自贡高压阀门股份有限公司 80.43%的股权及公司拥有的 13 项债权一揽子置换中汽成都配件有限公司拥有的成都中汽成配凸轴有限公司 90%的股权和四川禾嘉房地产开发有限公司座落于成都市金牛区花牌坊街 319 号三层面积总计为 3,036.13 平方米的房产。该交易经公司 2004 年 12 月 18 日第二次股东大会决议通过。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	842,709.70	2,287,190.20
银行存款	76,126,908.75	38,339,783.83
其他货币资金	20,000,000.00	10,564,932.51
合计	96,969,618.45	51,191,906.54

注：其他货币资金余额 2000 万元为已用于质押的银行定期存单。

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	87081629.10	63.28	4354081.43	5	82727547.67	125643206.62	47.17	6282160.33	5	119361046.29
一至二年	33213313.42	24.13	3321331.34	10	29891982.08	97623625.23	36.64	9762362.52	10	87861262.71
二至三年	7793516.43	5.66	1558703.29	20	6234813.14	29635150.96	11.13	5927030.19	20	23708120.77
三年以上	9535238.80	6.93	2860571.64	30	6674667.16	13444233.67	5.05	4033270.60	30	9410963.07
合计	137623697.75	100.00	12094687.70		125529010.05	266346216.48	100.00	26004823.64		240341392.84

注：(1) 期末余额中有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款及应收关联单位款项，详见关联方交易部分。

(2) 欠款前五名金额合计为 48,664,927.12 元，占总额的比例为 35.36%。

(3) 应收账款减少 48.33%，系本期完成了自贡高压阀门股份有限公司与成都中汽成配凸轮轴有限公司的置换，导致应收款项减少。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数			期末余额
			转回数	转出数	转销数	
应收帐款坏帐准备	26,004,823.64			13,910,135.94	13,910,135.94	12,094,687.70

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	48,664,927.12	35.36	40,039,348.89	15.03

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	125,383,800.03	82.81	6,269,190.02	5	119,114,610.01	46,576,345.50	48.15	2,328,817.27	5	44,247,528.23
一至二年	8,937,458.27	5.90	893,745.84	10	8,043,712.43	30,576,439.93	31.61	3,057,643.99	10	27,518,795.94
二至三年	10,264,532.12	6.78	2,052,906.43	20	8,211,625.69	5,349,646.60	5.53	1,069,929.33	20	4,279,717.27
三年以上	6,833,515.27	4.51	2,050,054.58	30	4,783,460.69	14,235,725.45	14.72	4,270,717.64	30	9,965,007.81
合计	151,419,305.69	100.00	11,265,896.87		140,153,408.82	96,738,157.48	100.00	10,727,108.23		86,011,049.25

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	10,727,108.23	538,788.64					11,265,896.87

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	108,712,287.22	71.80	31,782,190.09	32.85

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
仁和春天集团有限公司	44,855,410.56	2004 年	往来款	2,242,770.53	5
自贡高压阀门股份有限公司	36,104,029.19	2004 年	往来款	1,805,201.46	5
四川禾嘉实业集团有限公司	17,722,837.47	2004 年	往来款	886,141.87	5

四川禾嘉房地产公司	6,000,000.00	2004 年	往来款	300,000.00	5
四川天九实业有限公司	4,030,010.00	2002 年	代垫款	806,002.00	20
合计	108,712,287.22	/	/	6,040,115.86	/

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	73,655,640.92	70.67	62,347,357.77	60.71
一至二年	643,797.59	0.62	6,508,942.11	6.34
二至三年	596,274.43	0.57	32,009,830.39	31.18
三年以上	29,327,982.13	28.14	1,822,521.57	1.77
合计	104,223,695.07	100.00	102,688,651.84	100.00

注：(1) 无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(2) 三年以上预付帐款为预付威远县柠檬办及龙结箭湾苗圃柠檬基地开发款，并协议以柠檬果子抵还。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,848,809.08		3,848,809.08	13,792,138.05		13,792,138.05
库存商品	44,844,814.70	2,213.85	44,842,600.85	47,607,425.13		47,607,425.13
低值易耗品	560,154.02		560,154.02	1,686,022.69		1,686,022.69
在途材料				48,818.14		48,818.14
自制半成品	81,285,558.64		81,285,558.64	84,194,896.48		84,194,896.48
包装物	1,458,620.90		1,458,620.90	1,555,402.24		1,555,402.24
在产品	9,362,137.77		9,362,137.77	7,389,380.45		7,389,380.45
发出商品	5,799,929.80		5,799,929.80	5,225,295.86		5,225,295.86
委托加工物资	8,232.92		8,232.92	339,003.31		339,003.31
委托代销	19,517,181.06		19,517,181.06			

商品						
合计	166,685,438.89	2,213.85	166,683,225.04	161,838,382.35		161,838,382.35

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品		2,213.85		2,213.85
合计		2,213.85		2,213.85

6、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	48,969.09	188,573.77	205,536.53	32,006.33	尚在受益期,待摊销
房租	499,173.00	8,930,995.82	7,206,014.52	2,224,154.30	尚在受益期,待摊销
其他	21,283.96	1,888.19	7,236.66	15,935.49	尚在受益期,待摊销
合计	569,426.05	9,121,457.78	7,418,787.71	2,272,096.12	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	7,038,727.30		7,038,727.30	27,061,145.18	7,038,727.30	27,061,145.18		27,061,145.18
其中：								
股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资	7,038,727.30		7,038,727.30		7,038,727.30			
股权投资差额								
合				27,061,145.18		27,061,145.18		27,061,145.18

并价差							
长期股权投资							
其中：国债投资							
其他债券投资							
其他债权投资							
其他长期投资							
合计	7,038,727.30		7,038,727.30	27,061,145.18	7,038,727.30	27,061,145.18	27,061,145.18

注：公司本年度未发生投资可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，因此未计提长期投资减值准备。

(2) 合并价差

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
成都中汽汽配凸轮轴有限公司	14,371,145.18		14,371,145.18			14,371,145.18	投资	10
成都西南博美装饰城管理有限公司	14,100,000.00		12,690,000.00	1,410,000.00		12,690,000.00	投资	10
合计							/	/

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	168,004,800.04	164,475,422.32	86,190,723.95	246,289,498.41
其中：房屋及建筑物	65,350,917.70	59,724,511.77	36,084,888.06	88,990,541.41
机器设备	73,680,954.96	94,107,642.82	39,739,919.35	128,048,678.43
林木	14,222,880.00	50,000.00		14,272,880.00
运输工具	9,389,850.31	8,823,979.53	6,369,520.44	11,844,309.40
电子设备及其他	5,360,197.07	1,769,288.20	3,996,396.10	3,133,089.17
二、累计折旧合计：	74,833,338.40	48,918,925.79	54,573,451.48	69,178,812.71
其中：房屋及建筑物	26,501,412.60	112,752.89	22,510,455.91	4,103,709.58
机器设备	35,464,610.66	43,656,085.09	24,777,432.83	54,343,262.92
林木	4,053,520.80	901,653.27		4,955,174.07
运输工具	3,986,406.28	3,359,761.66	3,444,777.38	3,901,390.56
电子设备及其他	4,827,388.06	888,672.88	3,840,785.36	1,875,275.58

三、固定资产净值合计	93,171,461.64			177,110,685.70
其中：房屋及建筑物	38,849,505.10			84,886,831.83
机器设备	38,216,344.30			73,705,415.51
林木	10,169,359.20			9,317,705.93
运输工具	5,403,444.03			7,942,918.84
电子设备及其他	532,809.01			1,257,813.59
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	180,962.24		180,962.24	
五、固定资产净额合计	93,171,461.64			177,110,685.70
其中：房屋及建筑物	38,849,505.10			84,886,831.83
机器设备	38,216,314.30			73,705,415.51

注：（1）本期用于抵押贷款的固定资产净值为 42,460,190.76 元。

（2）本期固定资产变动数中含附注四中所述的置换交易中转出的自贡高压阀门股份有限公司固定资产净额 25,728,939.71 元，转入的成都中汽配凸轮轴有限公司固定资产净额 62,318,209.08 元。

（3）本期换入的四川禾嘉房地产开发有限公司商业用房净值 37,793,175.14 元，其房屋权属变更手续正在办理过程中。

9、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付设备款	44,992,722.67		3,792,722.67	41,200,000.00
合计	44,992,722.67		3,792,722.67	41,200,000.00

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	66,171,027.13		66,171,027.13	95,101,968.19		95,101,968.19

（1）在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
内江柠檬项目		48,192,000.00	386,600.00				30		自筹	48,578,600.00
高阀总装车间		10,491,297.02		10,491,297.02						
土地使用权		3,916,500.00	20,000.00						自筹	3,936,500.00
大口径		24,194,591.58		24,194,591.58						

球阀创新研制项目									
凸轮轴磨床		8,398,858.35				90		自筹	8,398,858.35
其他零星工程	8,307,579.59	2,098,738.97	5,149,249.78					自筹	5,257,068.78
合计	95,101,968.19	10,904,197.32	39,835,138.38		/	/	/	/	66,171,027.13

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	102,110,928.60		102,110,928.60	171,289,912.01		171,289,912.01

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权		28,317,378.92	5,554,831.70	9,520,984.00		230,064.66	13,471,627.88	14,845,751.04	22-49
土地使用权		69,601,031.85	65,542,489.02		64,186,651.14	1,355,837.88			
专有技术		19,650,040.75	12,737,370.33		12,737,370.33				
商誉		80,000.07	62,500.14			9,999.96	27,499.89	52,500.18	6.5
优质小麦开发权		6,000,000.00	3,300,000.00			600,000.00	3,300,000.00	2,700,000.00	4.5
专利技术		1,900,000.00	570,000.28			189,999.96	1,519,999.68	380,000.32	2
农、林土地使用权		90,489,123.20	83,282,186.54			1,601,541.48	8,808,478.14	81,680,645.06	21.5-66.5
财务软件		59,880.00	11,484.00	59,700.00		3,776.00	52,172.00	67,408.00	3.83
水稻亲本		293,250.00	229,050.00		229,050.00				
商标使用权		3,107,501.00		3,107,501.00		722,877.00	722,877.00	2,384,624.00	3.75

合计	/	270,490,766.64	171,289,912.01	12,688,185.00	75,185,900.19	6,681,268.22	27,902,654.59	102,110,928.60	/
----	---	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----------------	---

注：本期无形资产其他减少数中含附注四中所述的置换交易中转出的自贡高压阀门股份有限公司土地使用权 60,944,881.14 元，专有技术 10,770,199.05 元，转入的成都中汽成配凸轮轴有限公司土地使用权 8,708,827.10 元。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
地坪改造		78,138.92		78,138.92				
专家聘用费		215,000.00		215,000.00				
承包费	4,064,920.41		4,064,920.41		40,295.17		4,024,625.24	
房屋装修费	481,902.00		481,902.00		89,374.66		392,527.34	
合计		293,138.92			422,808.75		4,417,152.58	/

13、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
抵押借款			23,400,000.00	28,950,000.00
担保借款			184,300,000.00	202,930,000.00
信用借款				
合计	/	/	207,700,000.00	231,880,000.00

注：（1）短期借款中工行高新永丰分理处 2500 万元已到期，正在办理展期手续。
（2）大股东四川禾嘉实业集团有限公司以持本公司股权 8507 万股提供质押担保借款 5720 万元。

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,937,238.00	23,300,000.00
合计	68,937,238.00	23,300,000.00

说明：无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

注：无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

16、预收帐款：

注：无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	8,105,471.98	895,284.41	工效挂钩工资余额
合计			/

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付股利		512,943.58	
合计			/

19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,167,609.40	18,527,211.28	13%、17%
营业税	356,958.70	221,324.12	5%
所得税	26,652,586.63	26,149,909.58	15%、33%
个人所得税	5,753.99	13,707.78	超额累进税率
城建税	418,639.31	2,294,917.04	7%
土地使用税	20,852.78	495,110.28	1.2%
房产税	462,592.64	1,403,884.84	
印花税	90,776.10		
车船使用税		3,015.00	
合计	30,175,769.55	49,109,079.92	/

20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	258,778.85	2,151,953.33	3%
交通费附加	702,046.59	2,108,612.69	4%
副食品调控基金	667,453.67	1,410,876.05	1‰
住房公积金		1,585,020.34	
地方教育费附加	9,542.05		1%
合计	1,637,821.16	7,256,462.41	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

注：应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项，见关联交易附注。

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	5,645,200.00	530,253.35	预提未付
水电费	95,661.00	22,828.00	预提未付
其他	218,072.46		预提未付
合计	5,958,933.46	553,081.35	/

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数
			利率	本币金额	本币金额
长期借款	2002-08-23	2005-08-22	7.137	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	/	3,000,000.00	5,000,000.00

24、长期借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	种类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
担保借款							82,830,000.00				17,000,000.00
抵押借款											64,930,000.00
信用借款											15,080,000.00
合计	/	/	/	/	/	/	82,830,000.00	/	/	/	97,010,000.00

注：本期置换出的控股子公司自贡高压阀门股份有限公司对本公司借款 64,930,000.00 元以机器设备抵押提供担保。

25、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
财政局退税款	3,590,000.00	3,590,000.00	
成都市科委借款	80,000.00		
技改项目资金	347,800.00		
合计	4,017,800.00	3,590,000.00	/

26、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	172,125,000							172,125,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	172,125,000							172,125,000
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								
未上市流通股份合计	172,125,000							172,125,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	114,750,000							114,750,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	114,750,000							114,750,000
三、股份总数	286,875,000							286,875,000

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	29,806,460.18			29,806,460.18
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	3,510,114.81	1,353,853.82	2,879,306.25	1,984,662.38
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	4,895,809.35	2,879,306.25		7,775,115.60
合计	38,212,384.34	4,233,160.07	2,879,306.25	39,566,238.16

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,865,081.98	2,027,806.20		25,892,888.18
法定公益金	11,932,540.93	1,013,903.10		12,946,444.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	35,797,622.91	3,041,709.30		38,839,332.21

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	4,901,467.68	8,845,207.86
加：年初未分配利润	58,503,030.37	91,290,145.23
其他转入		
减：提取法定盈余公积	2,027,806.20	2,254,881.82
提取法定公益金	1,013,903.10	1,127,440.90
转作股本的普通股股利		38,250,000.00
未分配利润	60,362,788.75	58,503,030.37

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
农作物及农副产品加工	93,255,066.01	64,206,093.30	29,048,972.71	103,829,999.98	61,140,677.71	42,689,322.27
食品加工	1,317,838.88	1,518,145.29	-200,306.41	1,263,267.48	672,117.76	591,149.72
阀门制品	53,584,695.69	29,935,454.02	23,649,241.67	50,773,197.34	26,304,172.32	24,469,025.02
电脑及配件	168,319,683.94	157,172,925.61	11,146,758.33	69,543,901.32	61,908,129.94	7,635,771.38
商场管理服务收入	29,512,947.16	14,782,283.72	14,730,663.44			
合计	345,990,231.68	267,614,901.94	78,375,329.74	225,410,366.12	150,025,097.73	75,385,268.39

(2) 分地区主营业务

单位: 万元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
中原华北华南	3,993	2,366	1,627	4,071	2,145	1,925
北方	3,871	2,541	1,330	4,160	2,792	1,368
西南西北	26,735	21,855	4,880	10,691	7,896	2,795
其他				3,619	2,170	1,389
合计	34,599	26,762	7,837	22,541	15,003	7,477

(3) 前五名供应商及销售客户

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	48,664,927.12	占采购总额比重	35.36
前五名销售客户销售金额合计	46,000,575.34	占销售总额比重	13.30

31、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	1,516,017.41	9,201.30	5%
城建税	549,949.93	539,060.87	7%
教育费附加	-108,487.49	249,030.32	3%
副食品调控基金	57,101.37	-180,228.79	1‰
地方教育附加费	23,250.57		1%
合计	2,037,831.79	617,063.70	/

32、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房屋出租	61,963.68	90,458.63	-28,494.95			
材料销售	1,457,456.61	264,704.83	1,192,751.78	310,306.41	4,916.95	305,389.46
餐饮娱乐	228,080.13	301,410.36	-73,330.23			
荒山造林	144,540.00	37,803.93	106,736.07			
其他	915,503.49	20,841.59	894,661.90	686,620.88	450,956.45	235,664.43
转让无形资产				900,000.00	402,775.00	497,225.00
				144,888.23	235,866.69	-90,978.46
合计	2,807,543.91	715,219.34	2,092,324.57	2,041,815.52	1,094,515.09	947,300.43

33、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	21,504,128.74	20,697,707.54
减：利息收入	606,598.23	1,018,272.01

汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	330,106.45	-358,752.08
合计	21,227,636.96	19,320,683.45

34、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益				- 105,000.00		- 105,000.00
债权投资收益	- 64,427.79		-64,427.79	-12,640.65		-12,640.65
股权投资收益	/	-50,812.67	-50,812.67	/	520,369.79	520,369.79
股权投资差额摊销	/	- 1,700,121.27	- 1,700,121.27	/	- 601,715.82	- 601,715.82
股权投资分红收益		862,218.39	862,218.39		80,105.98	80,105.98
合计	- 64,427.79	-888,715.55	-953,143.34	- 117,640.65	-1,240.05	- 118,880.70

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
罚款收入	24,674.10	2,292.56
处置固定资产净收益	139,155.36	-89,168.5
赔偿金收入	221,158.50	803,000.20
其他		6,441.70
合计	384,987.96	722,565.96

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	1,152,430.59	
税款滞纳金	101,539.48	28,517.06
价格调控基金		51,046.79
捐赠	64,300.00	62,810.00
罚款	15,805.95	18,256.53
其他	122,739.17	22,434.16
合计	1,456,815.19	183,064.54

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7603.60	0.20	380.18	5	7223.42	2415913.06	23.79	120795.65	5	2295117.41
一至二年	2408757.21	61.34	240875.72	10	2167881.49	665069.35	6.55	66506.94	10	598562.41
二至三年	65069.35	1.66	13013.87	20	52055.48	5626942.24	55.42	1125388.45	20	4501553.79
三年以上	1445168.48	36.80	433550.54	30	1011617.94	1445168.48	14.23	433551.04	30	1011617.44
合计	3926598.64	100.00	687820.31		3238778.33	10153093.13	100.00	1746242.08		8406851.05

(2) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数			期末余额
			转回数	转出数	转销数	
应收帐款坏帐准备	1,746,242.08			1,058,421.77	1,058,421.77	687,820.31

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	53,254,189.73	76.16	2,662,709.50	5	50,591,480.23	48,645,774.67	49.56	2,432,288.73	5	46,213,485.94

一至二年	5,949,385.83	8.51	594,938.59	10	5,354,447.24	41,412,429.57	42.19	4,141,242.96	10	37,271,186.61
二至三年	5,570,000.00	7.97	1,114,000.00	20	4,456,000.00	19,728.53	0.02	3,945.71	20	15,782.82
三年以上	5,151,495.95	7.36	1,545,448.78	30	3,606,047.17	8,081,522.58	8.23	2,424,456.78	30	5,657,065.80
合计	69,925,071.51	100.00	5,917,096.87		64,007,974.64	98,159,455.35	100.00	9,001,934.18		89,157,521.17

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额	
			转回数	转出数	转销数		合计
其他应收款坏帐准备	9,000,934.18			3,083,837.31	3,083,837.31	3,083,837.31	5,917,096.87

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	202,975,433.31		202,975,433.31	204,030,171.83	129,408,165.74	277,597,439.40		277,597,439.40
其中：股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								

股权投资差额								
合并价差								
长期股权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计								

(2) 长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
四川禾嘉盐源绿色食品有限公司	子公司	98	4,900,000.00	4,900,000.00	-4,266,462.02		24,102,167.47	29,002,167.47	权益法
四川禾嘉种业公司	子公司	90	27,000,000.00	27,000,000.00	11,589,435.41		29,098,413.80	56,098,413.80	权益法
自贡高压阀	子公司	80.43	47,210,930.65	47,210,930.65	3,931,670.09		51,142,600.74	-	权益法

门股份有限公司									
四川阳公食品有限公司	子公司	90	9,000,000.00	9,000,000.00	-184,366.56		-1,190,064.98	7,809,935.02	权益法
成都中汽成配凸轮轴有限公司	子公司	90	159,702,514.80	159,702,514.80				159,702,514.80	权益法
成都西南博美装饰城管理有限公司	子公司	60	15,000,000.00	15,000,000.00	477,535.79		1,031,664.20	16,031,664.20	权益法
四川禾嘉君涛数码科技有	子公司	60	7,200,000.00	7,200,000.00	-1,897,670.22		1,752,744.11	8,952,744.11	权益法

限公司									
合计	/	/	/	270,013,445.45	270,013,445.45	9,650,142.49			277,597,439.40 /

(3) 股权投资差额

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
自贡高压阀门股份有限公司	443.30	586.64		414.29	29.01			
成都中汽成配凸轮轴有限公司		1,437.11	1,437.11			1,437.11	投资形成	10
成都西南博美装饰城管理有限公司		1,410.00	1,410.00		141.00	1,269.00	投资形成	9
合计	443.30	3,433.75	2,847.11	414.29	170.01	2,706.11	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
	7,282,967.38	5,218,993.24	2,063,974.14	15,702,186.16	12,082,988.87	3,619,197.29
其中: 关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	7,282,967.38	5,218,993.24	2,063,974.14	15,702,186.16	12,082,988.87	3,619,197.29

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
蔬				217,460.10	192,032.98	25,427.12

果脆片						
果汁				9,826,211.98	8,788,355.30	1,037,856.68
农副产品	7,282,967.38	5,218,993.24	2,063,974.14	5,658,514.08	3,102,600.59	2,555,913.49
其中： 关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	7,282,967.38	5,218,993.24	2,063,974.14	15,702,186.16	12,082,988.87	3,619,197.29

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
债权投资收益				- 12,639.55		-12,639.55
股权投资收益	/	25,280,372.70	25,280,372.70	/	20,523,229.92	20,523,229.92
股权投资差额摊销	/	-1,700,121.27	-1,700,121.27	/		
股权投资转让收益					-586,642.98	-586,642.98
合计		23,580,251.43	23,580,251.43	- 12,639.55	19,936,586.94	19,923,947.39

(八) 关联方及关联交易

1、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川禾嘉贸易有限公司		公允价格	961,369.00	0.58		

2、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	四川禾嘉实业集团有限公司		175,993.00
应收帐款	四川禾嘉学院		102,640.00
其他应收款	四川禾嘉实业集团有限公司	0.00	17,722,837.47
其他应收款	四川飞球阀门销售有限公司	42,925.77	0.00
其他应收款	四川禾嘉房地产开发公司	3,683,880.00	6,000,000.00
其他应收款	百花洲水上娱乐世界	70,000.00	0.00
其他应收款	成都市精印包装厂	220,000.00	0.00
其他应收款	自贡高压阀门股份有限公司	0.00	36,104,029.19
预付帐款	成都市精印包装厂		700,000.00
应付帐款	四川飞球阀门销售有限公司	8,007,741.14	
应付帐款	四川禾嘉贸易有限公司		961,369.00
其他应付款	四川禾嘉实业集团有限公司	8,525,114.86	9,718,665.47
其他应付款	四川禾嘉房地产开发公司	0.00	1,219,744.75
其他应付款	成都市精印包装厂	0.00	1,380,000.00
其他应付款	四川飞球(集团)有限责任公司	12,133.20	12,133.20

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

十二、备查文件目录

- (一) 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 2、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) 3、报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的本公司全部文件的正文及公告原稿。

董事长：夏朝嘉
四川禾嘉股份有限公司
2005 年 4 月 7 日