



宜宾五粮液股份有限公司
2002 年度报告

董事长 王国春（签名）

二〇〇三年二月二十八日



重要提示

● 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。

● 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、财务负责人陈林女士及财务部负责人罗军先生声明：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 5 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	第 7 页
第五章	公司治理结构-----	第 8 页
第六章	股东大会情况简介-----	第 9 页
第七章	董事会报告-----	第 10 页
第八章	监事会报告-----	第 18 页
第九章	重要事项-----	第 19 页
第十章	财务报告-----	第 21 页
第十一章	备查文件目录-----	第 52 页



第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中、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

联系地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

联系电话：(0831) 3553988 转 5878、6858

传真号码：(0831) 3555958

公司证券事务电子信箱：dshb-wly@163.net

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刊为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

登载公司年度报告的中国证监会指定网站为 <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：2002 年 12 月 31 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、公司本年度实现利润情况

序号	项 目	金 额 (元)
1	利润总额	869,070,350.39
2	净利润	613,234,637.84
3	扣除非经常性损益后的净利润	578,637,973.94
4	主营业务利润	1,734,177,570.94
5	其他业务利润	3,832,913.17
6	营业利润	873,142,428.06
7	投资收益	178,932.40
8	补贴收入	0
9	营业外收支净额	-4,251,010.07
10	经营活动产生的现金流量净额	1,053,290,717.92
11	现金及现金等价物净增减额	-191,849,893.97

注：非经常性损益的扣除项目、涉及金额：

- (1) 本报告期收到 2001 年度所得税返还 34,386,760.77 元；
- (2) 存货盘盈 4,564,298.32 元；
- (3) 营业外收支净额 -4,251,010.07 元；
- (4) 所得税影响数 103,385.12 元；

非经常性损益产生的净利润 34,596,663.90 元。

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	2002 年度	2001 年度	2000 年度
1	主营业务收入	5,706,517,438.45	4,742,095,340.05	3,953,640,138.96
2	净利润	613,234,637.84	811,407,817.88	768,112,120.07
3	总资产	7,261,734,980.75	6,687,868,171.49	4,600,917,198.25
4	股东权益 (不含少数股东权益)	5,307,055,453.68	4,693,749,721.52	3,188,611,486.52
5	每股收益	0.543	0.933	1.60
6	每股净资产	4.697	5.401	6.643
7	调整后的每股净资产	4.695	5.394	6.615
8	每股经营活动产生的现金流量净额	0.932	1.234	2.70
9	净资产收益率 (%)	11.56	17.29	24.09
10	加权平均净资产收益率 (%)	11.57	14.26	22.58



三、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	869,040,000.00	1624,031,254.00	355,242,716.13	177,621,358.07	1,667,814,393.32	4,693,749,721.52
本期增加	260,712,000.00	71,094.32	124,597,760.95	62,298,880.48	613,234,637.84	1,060,914,373.59
本期减少		173,808,000.00			273,800,641.43	447,608,641.43
期末数	1,129,752,000.00	1,450,294,348.32	479,840,477.08	239,920,238.55	2,007,248,389.73	5,307,055,453.68

变化原因:

(1) 股本: 增加数系实施 2001 年度分配方案“每 10 股送红股 1 股, 公积金转增 2 股, 派现金股利 0.25 元(含税)”而增加。

(2) 资本公积: 增加数系无法支付款项转入所致。

减少数系实施 2001 年度分配方案“每 10 股送红股 1 股, 公积金转增 2 股, 派现金股利 0.25 元(含税)”而减少。

(3) 盈余公积: 增加数系按净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

(4) 法定公益金: 增加数系按净利润的 5% 计提的法定公益金。

(5) 未分配利润: 增加数系本年度经营实现净利润。

减少数系按净利润的 10% 计提的法定盈余公积、按净利润的 5% 计提的法定公益金及实施 2001 年度分配方案中每 10 股送红股 1 股而减少。

(6) 股东权益合计: 增加数系本年度经营实现净利润及无法支付款项转入资本公积引起。

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

	年初数	变动增减 (+, -)				期末数
		配 股	送 股	公积金转增	小 计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	624,240,000		62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
其中:						
国家持有股份	624,240,000		62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000



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						
未上市流通股份合计	624,240,000		62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	244,800,000		24,480,000	48,960,000	73,440,000	318,240,000
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	244,800,000		24,480,000	48,960,000	73,440,000	318,240,000
三、股份总数	869,040,000		86,904,000	173,808,000	260,712,000	1,129,752,000

2、股票发行与上市情况

(1) 公司近三年股票发行情况

本公司股票于 1998 年 3 月 27 日在深圳证券交易所上网定价发行 8,000 万股，同年 4 月 27 日上市交易。

2001 年 3 月实施配股（每 10 股配 2 股）增加股本 3,120 万股（其中：国家股增加 720 万股，社会公众股增加 2,400 万股），配股完成后，可流通股份于 2001 年 3 月 23 日上市流通。

(2) 本报告期内因送、转股致股份变动情况

2001 年度分配方案[每 10 股送转 3 股派现金 0.25 元（含税）]在本报告期内实施完成后，增加股本 26,071.2 万股，送转股可流通股份于 2002 年 4 月 18 日上市流通。

截止本报告期末，公司总股本为 112,975.2 万股，其中：国家股为 81,151.2 万股，占 71.83%；社会公众流通股为 31,824 万股，占 28.17%。

二、股东情况介绍

1、截止 2002 年 12 月 31 日，公司股东总数为 113,504 户，其中：未流通国家股 1 户，公司高管人员 9 户，社会公众股 113,494 户。

2、公司前 10 名股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	所占比例	股份性质
1	宜宾市国有资产经营有限公司	811,512,000	71.83%	国家股
2	上海方迪物业有限公司	9,610,188	0.85%	流通股
3	安顺证券投资基金	4,604,481	0.41%	流通股
4	宏源股份有限公司证券营业部	3,510,762	0.31%	流通股



5	招商证券股份有限公司	3,495,415	0.31%	流通股
6	海通证券股份有限公司	3,240,903	0.29%	流通股
7	克拉玛依市城市建设资金管理办公室	2,457,080	0.22%	流通股
8	大通证券股份有限公司	2,374,569	0.21%	流通股
9	国联证券有限责任公司	1,556,522	0.14%	流通股
10	哈尔滨东安工具有限公司	1,550,269	0.14%	流通股

3、持股 5%（含 5%）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。本报告期内国家股东因 2001 年度分配送转股实施增加 18,727.2 万股，其所持股份不存在质押或冻结等情况。

公司前十名股东中，国家股股东与其他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，或其是否为一致行动人未知。

4、公司控股股东情况介绍

本公司控股股东为“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：宜宾市小北街 9 号财政大楼内

法定代表人：刘捷

成立日期：1999 年 8 月 14 日

注册资本：18,705 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。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

序号	姓名	性别	年龄	职务	任期起止	持股数		年度报酬 (元)
						年初	年末	
1	王国春	男	56	董事长	2001/5-2004/5	26,622	34,609	73,909
2	徐可强	男	57	董事、副董事长 总经理	2001/5-2004/5	19,278	25,061	62,725
3	章凌厉	男	59	董事、副董事长	2001/5-2004/5	0	0	//



4	郑晚宾	男	50	董事	2001/5-2004/5	0	0	//
5	陈显煌	男	55	董事、副总经理	2001/5-2004/5	19,278	25,062	51,564
6	冯光兴	男	48	董事	2001/5-2004/5	12,546	16,310	39,468
7	龙文举	男	51	监事会主席	2001/5-2004/5	9,486	12,332	39,449
8	李谦	男	47	监事	2001/5-2004/5	8,568	11,138	28,142
9	范国琼	女	45	监事	2001/5-2004/5	11,934	15,514	47,348
10	彭智辅	男	45	副总经理 董事会秘书	2001/5-2004/5	9,486	12,332	36,066
11	陈林	女	42	副总经理 财务负责人	2001/5-2004/5	11,934	15,514	40,890

注：（1）章凌厉、郑晚宾董事属国家股股东代表出任本公司董事，不在本公司领取报酬。

（2）高管人员所持股份数变化，系本报告期内实施 2001 年度分配方案[每 10 股送转 3 股派现金 0.25 元（含税）]致股份变动。

2、报告期内董事减少情况

唐万裕先生生前系公司本届董事会董事，2002 年 10 月底在出差途中遇车祸去世。目前，公司董事会成员为六人。

二、公司员工情况

截止本报告期末，公司员工总数为 14,898 人，其中：生产人员 13,204 人，销售人员 81 人，技术人员 1,296 人，财务人员 34 人，行政人员 283 人。离退休职工为 651 人。

本公司员工中受过高中（含技校、职高、中专）教育的人数占员工总数的 43.08%，受过大专以上学历教育的占员工总数的 6.62%。

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。公司制定了《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》，这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》的要求。

按照中国证监会和国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知精神，公司于 2002 年 6 月 26 日完成了《上市公司建立现代企业制度自查报告》。



二、独立董事情况

目前，公司尚未设立独立董事，但公司已于 2002 年 6 月 5 日向控股股东“宜宾市国有资产经营有限公司”的上级领导机关宜宾市人民政府作了专项报告，请市政府尽快委派或聘任 2 名独立董事到本公司任职。目前尚无结果。

三、五分开情况

本公司与集团在业务、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，公司租赁集团公司办公大楼办公，具有独立的生产经营管理机构和体系。

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。

四、考评及激励机制、奖励制度情况

公司目前尚未建立专门针对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度。

第六章 股东大会情况简介

本报告期内公司共召开了二次股东大会，其中：年度股东大会一次，临时股东大会一次。

一、2002 年 4 月 5 日召开了公司 2001 年度股东大会

1、公司关于召开 2001 年度股东大会的通知公告，刊登于 2002 年 2 月 28 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上；该次股东大会的决议公告，刊登于 2001 年 4 月 6 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 2001 年度报告；



- (2) 2001 年董事会工作报告;
- (3) 2001 年监事会工作报告;
- (4) 2001 年度财务决算报告;
- (5) 2001 年度利润分配方案;
- (6) 更换会计师事务所事项;
- (7) 土地租赁、经营管理区域租赁事项;
- (8) 股东大会议事规则。

二、2002 年 12 月 26 日召开了公司 2002 年临时股东大会

1、公司关于召开 2002 年临时股东大会的通知公告，刊登于 2002 年 11 月 23 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上；该次股东大会的决议公告，刊登于 2002 年 12 月 27 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 将公司部份资产投入四川省宜宾五粮液酒厂有限公司管理事项的议案；
- (2) 公司章程修改案。

第七章 董事会报告

一、报告期内的经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

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的生产与销售。

2002 年度，公司共销售五粮液系列酒 14.82 万吨、实现主营业务收入 57.05 亿元、净利润 6.13 亿元，分别比上年同期增长 6.93%、20.31%、-24.42%。本报告期内，公司系列酒销售量和主营业务收入较好地完成了年初确定的经营目标，但由于税收政策的变化（消费税复合计征、所得税先征后返取消），使公司净利润实现数较上年度出现了下降。

2002 年 12 月 2 日，经北京名牌资产评估有限公司评估，“五粮液”品牌在 2002 年中国最有价值品牌评估中，品牌价值为 201.20 亿元，居白酒制造业第一位，居全国最有价值品牌第四位。

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	5,704,949,751.39	1,733,984,039.15
印刷	990,964.26	303,753.57
化工	576,722.80	-110,221.78

2、按主要产品划分的经营情况

类别	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
高档酒	2,730,040,165.07	890,159,423.99	67.39%
中低档酒	2,974,909,586.32	2,309,019,730.17	22.38%
合计	5,704,949,751.39	3,199,179,154.16	43.92%

(二) 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	行业	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	294,209	59,048
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	36,055	3,779
3	四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	95%	投资咨询	投资国家法律、行政法规允许的的行业产业	5,000	31,268	49
4	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	环保	加工复糟酒、蒸汽、酿酒辅料生产销售	200	17,792	953
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	17,121	0.11
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、生物化工及乳酸产品生产销售	500	7,594	-48
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	337,680	0

(三) 主要供应商、客户情况

1、向前五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 3.03 亿元;向前五名供应商合计的采购金额为 1.60 亿元,占年度采购总额的 52.80%。

全年包装材料采购总金额为 14.97 亿元;向前五名供应商合计的采购金额为 10.25 亿元,占年度采购总额的 68.47%。

2、前五名经销商销售额情况

公司全年销售总额为 57.06 亿元;前五名经销商的销售总额为 20.09 亿元,占公司销售



总额的 35.21%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年，全国白酒市场继续供大于求，市场竞争进一步激烈，竞争手段不断翻新变化，恶性竞争层出不穷，同时，市场消费习惯进一步往多元化方向发展，白酒、啤酒、红酒、果酒及各种饮料等共同存在于市场，抢夺市场份额，再之，国家对白酒行业实行从价和从量双重计税，使白酒企业面临严峻的生存压力。因而，市场上严重存在着不讲诚信，不正当竞争的恶劣风气。残酷的市场竞争和国家税收政策的调整的双重压力，对本公司的生产经营也带来了巨大的影响。

在上述形势下，公司努力克服困难，严格内部管理，狠抓产品质量，进一步加大打假保真力度，在生产经营中，始终坚持“质量为本，诚信经营”的经营方针，并始终作为公司生存和发展的“立厂之本，竞争之基，发展之源”的经营思想。在营销工作中，公司审时度势，及时把握市场的变化，准确地分析市场，细分市场，调整营销策略，调整产品结构，调整公司的系列酒品牌开发思路，重点拓展中高价位产品，将“品牌开发”改革为“名牌开发”，实施名牌战略发展思路，推进名牌工程，打造名牌产品，并进一步密切厂商合作，一心一意抓市场，聚精会神谋发展，使公司在激烈的市场竞争中再做强者。

通过公司员工的共同努力，在残酷的市场竞争和国家税收政策调整后的不利形势下，2002 年的产销量和销售收入继续稳步增长，再创历史新高。

（五）本年度经营实现数与年度经营计划数存在差异的说明

2002 年度主营业务收入计划较上年度约增长 10%，实际实现数为增长 20.31%；利润总额计划约增长 5%，实际实现数为下降 6.86%。

本报告期内，公司进一步加大了产品营销力度，产销量较上年同期均有较大增长，使公司主营业务收入超额完成了年初确定的目标。但是，由于酒类产品消费税政策的变化，使本公司消费税及其附加税费较上年同期大幅增加，同时，因市场竞争激烈，公司进一步加大了广告宣传和防伪打假力度，导致广告宣传费用和打假费用有较大幅度增加，从而使公司利润总额实现数未能达到年初确定的约增长 5%的目标。

二、报告期内的投资情况

1、本报告期之前配股募集资金使用延续情况

公司 2000 年度配股募集资金于 2001 年 3 月 8 日到位后，公司及时投入配股说明书承诺的九个工程项目，至本报告期内，该九个工程项目已按计划进度全面完工投入生产，并



已逐步产生效益。

序号	投资项目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	江北片区供水网络工程	2,500	3,537	已完工
2	酿酒工业废水综合利用环保工程	3,500	3,990	已完工
3	酿酒工业废糟综合利用环保工程	19,500	19,388	已完工
4	青梅果酒技改工程	3,000	3,318	已完工
5	猕猴桃果酒技改工程	2,985	3,304	已完工
6	苹果果酒技改工程	2,950	3,270	已完工
7	广柑果酒技改工程	2,980	3,299	已完工
8	精美丝网印刷技改工程	2,985	3,497	已完工
9	一万吨/年复糟酒技改工程	12,000	12,146	已完工
	合计	52,400	55,749	

注：上述配股募集资金投资项目及完工情况，公司在 2002 年半年度报告中已作披露。

2、自有资金投资项目的建设情况

本报告期内，公司根据生产发展的实际情况和市场预测、调研、论证，确定进一步扩大生产规模，将酒业生产进一步做强、做大，以规模促效益，以质量促效益，以品牌促效益，进一步提高五粮液系列酒产品的市场占有率，生产更多、更好的优质白酒满足国内外消费者对五粮液系列白酒的需求。在本报告期内，公司以自有资金 15.04 亿元（计划数）分期分批投资新建或技术改造 10 个工程项目。

（1）年产五万吨制酒技改工程项目

为了满足市场对五粮液系列酒产品的需求，增大公司的生产能力，扩大五粮液系列酒产品的市场占有率，解决公司基础酒供应不足的状况。经 2002 年 5 月 25 日召开的公司二届九次董事会会议确定，以公司自有资金投资新建“年产五万吨制酒技改工程项目”。

（2）第十勾兑包装中心技术改造工程；第十一勾兑包装中心技术改造工程；第十二勾兑包装中心技术改造工程；陈酿酒库技术改造工程。

公司根据生产发展的实际情况，缓解生产旺季时原酒陈酿库房不足，勾兑包装能力偏小、生产设备超负荷运转的状况，经 2002 年 10 月 24 日召开的二届十二次董事会会议决定，以自有资金投资新建“第十勾兑包装中心技术改造工程；第十一勾兑包装中心技术改造工程；第十二勾兑包装中心技术改造工程；陈酿酒库技术改造工程”，以满足公司原酒产能扩大后陈酿储存和系列酒勾兑包装生产需要。

（3）以自有资金投资新建“五粮液系列酒及制曲技术改造工程；五粮液原酒生产线改造；6 万吨酿酒项目配套设施改造工程；年产 3 万吨五粮液系列酒技改项目；复糟酒、锅



炉技术改造工程；制曲异地第一期技改；制曲异地第二期技改”等七个技改工程项目。

序号	投资项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	年产五万吨制酒技改工程	29,000	28,000	100%
2	第十勾兑包装中心技术改造工程	18,904	15,977	95%
3	第十一勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	12,000	60%
4	第十二勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	12,000	60%
5	陈酿酒库技术改造工程	7,847	3,000	40%
6	五粮液系列酒及制曲技术改造	4,688	3,000	90%
7	五粮液原酒生产线改造工程(3万吨)	19,985	12,000	70%
8	6万吨酿酒项目配套设施改造工程	4,713	3,000	60%
9	年产3万吨五粮液系列酒技改工程	19,985	12,000	70%
10	复糟酒、锅炉技术改造工程	4,126	2,500	70%
11	制曲异地第一期技改	4,300		
12	制曲异地第二期技改	4,200		
	合 计	150,413	103,477	

注：（1）年产五万吨制酒技改工程完工后，按照公司内部管理惯例，设置编号为 519 车间。（2）其它技改工程完工后，将根据公司生产管理范围及资产划分情况，设置 521、523 车间或划入相关联的生产车间内。

三、报告期内的财务状况、经营成果分析

序号	项目	单位	2002 年度末	2001 年度末	增减比例
1	总资产	万元	726,173	668,787	8.58%
2	股东权益	万元	530,706	469,375	13.07%
3	主营业务利润	万元	173,418	164,120	5.67%
4	净利润	万元	61,323	81,141	-24.42%
5	现金及现金等 价物净增加额	万元	-19,185	-18,122	-5.87%

增减变动原因：

1、总资产：该项目较年初数增长 8.58%，主要原因系本报告期内经营盈利 6.13 亿元，使公司总资产相应增加。

2、股东权益：该项目较年初数增长 13.07%，主要原因系本报告期内经营盈利 6.13 亿元，使公司股东权益相应增加。

3、主营业务利润：该项目较上年同期增长 5.67%，未与主营业务收入同步增长，其主要原因系国家酒类消费税政策的变化，本报告期消费税较上年同期增长 77.79%，同时也使相应的城建税和教育费附加大幅增长，因此，在主营业务收入同比增长 20.31%的情况下主营业务利润略有增长。



4、净利润：该项目较上年同期下降 24.42%，主要原因系国家宏观政策发生变化，报告期内所得税先征后返的优惠政策不再享受，以及公司为了防止产品假冒，增加产品防伪投入和市场打假费用等因素，使本报告期净利润较上年同期下降。

5、现金及现金等价物净增加额：该项目较上年同期下降 5.87%，主要原因系未到期银行承兑汇票报告期期末数较年初数增加引起。

四、酒类产品消费税调整对公司经营成果的影响

《财政部、国家税务总局关于调整酒类产品消费税政策的通知》（财税 2001）84 号规定“从 2001 年 5 月 1 日起调整酒类产品消费税计税办法，粮食白酒、薯类白酒实行从量定额和从价定率相结合计算应纳税额的复合计税办法。对每斤（500 克）白酒在从价征收 25% 消费税的同时再从量征收一道消费税，即对每斤（500 克）白酒再按 0.5 元从量征收一道消费税，同时，取消现行的以外购酒勾兑生产的企业可以扣除其购进酒已纳消费税的抵扣政策”，这一对酒类行业的进一步政策打压，对公司经营造成了较大压力。

按上述产品消费税政策执行后，公司 2002 年度酒类消费税较上年同期有较大幅度上升，从而影响公司 2002 年度及以后年度的经营成果。

五、董事会日常工作情况

（一）本报告期内公司共召开了十次董事会会议

1、二届董事会第四次会议

2002 年 1 月 17 日公司召开了第二届董事会第四次会议，应到董事 7 人，实到 4 人，公司监事会主席列席了会议，本次会议形成了如下决议：

因工作变动，陈显煌先生（公司董事、副总经理）辞去公司财务负责人职务；董事会聘任陈林女士（公司副总经理）为公司财务负责人。

2、二届董事会第五次会议

2002 年 1 月 24 日公司召开了第二届董事会第五次会议，应到董事 7 人，实到 4 人，公司监事会主席列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

A、精美印刷公司股权转让事宜；

B、供销公司股权转让事宜。

3、二届董事会第六次会议

2002 年 2 月 6 日公司召开了第二届董事会第六次会议，应到董事 7 人，实际到会 7 人，公司监事列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：



- A、关于变更会计师事务所事项；
- B、土地租赁、经营管理区域租赁事项；

4、二届董事会第七次会议

2002 年 2 月 25 日公司召开了第二届董事会第七次会议，应到董事 7 人，实际到会 5 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

- A、2001 年度报告；
- B、2001 年董事会工作报告；
- C、2001 年度财务决算报告；
- D、2001 年度利润分配方案及 2002 年利润分配政策；
- E、股东大会议事规则；董事会议事规则；董事及高管人员行为准则；
- F、财务内部控制制度（八个制度）；
- G、关于召开 2001 年度股东大会的决定。

5、二届董事会第八次会议

2002 年 4 月 16 日公司召开了第二届董事会第八次会议，应到董事 7 人，实际到会 5 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了：公司 2002 年第一季度报告。

6、二届董事会第九次会议

2002 年 5 月 25 日公司召开了第二届董事会第九次会议，应到董事 7 人，实际到会 7 人，公司监事列席了会议，本次会议审议通过了用自有资金投资新建：年产五万吨制酒技改工程项目的议案。

7、二届董事会第十次会议

2002 年 6 月 25 日公司召开了第二届董事会第十次会议，应到董事 7 人，实际到会 6 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了：上市公司建立现代企业制度自查报告。

8、二届董事会第十一次会议

2002 年 8 月 14 日公司召开了第二届董事会第十一次会议，应到董事 7 人，实际到会 6 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

- A、2002 年中期报告及摘要；
- B、2002 年中期分配方案；
- C、公司章程修改案；



D、关于与四川省宜宾五粮液集团有限公司共同组建果酒公司、精细化工公司事项；

9、二届董事会第十二次会议

2002 年 10 月 24 日公司召开了第二届董事会第十二次会议，应到董事 7 人，实际到会 7 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

A、2002 年第三季度报告；

B、自有资金投资新建：第十勾兑包装中心技术改造工程；第十一勾兑包装中心技术改造工程；第十二勾兑包装中心技术改造工程；陈酿酒库技术改造工程事宜。

10、二届董事会第十三次会议

2002 年 11 月 21 日公司召开了第二届董事会第十三次会议，应到董事 6 人，实际到会 5 人，一人委托投票，公司监事列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

A、公司与四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司共同发起设立“四川省宜宾五粮液酒厂有限公司”事项；

B、将公司部份资产投入四川省宜宾五粮液酒厂有限公司管理事项；

C、关于召开公司 2002 年临时股东大会的决定。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，圆满完成了股东大会交办的各项工作。

1、2001 年度分配方案的实施

2002 年 4 月 5 日召开的 2001 年度股东大会审议通过公司 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）]后，董事会于 2002 年 4 月 10 日及时完成了 2001 年度分配方案的实施工作。送转股可流通股份于 2002 年 4 月 18 日上市流通。

2、四川省宜宾五粮液酒厂有限公司的设立、运作

公司二届十三次董事会审议确定新设立的“四川省宜宾五粮液酒厂有限公司”于 2002 年 12 月 13 日取得企业法人营业执照。

经 2002 年 12 月 26 日召开的 2002 年临时股东大会审议并形成决议后，公司已完成将部份资产投入“四川省宜宾五粮液酒厂有限公司”管理。目前，四川省宜宾五粮液酒厂有限公司已经进入正常生产经营。

七、本年度分配预案



经公司董事会研究决定，2002 年度分配方案为：按现有股本为基数，每 10 股以资本公积金转增 2 股。

八、其他事项

本公司选定的信息披露报刊为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

第八章 监事会报告

一、监事会会议召开情况

1、2002 年 1 月 24 日公司监事会召开了二届三次会议，会议审议了精美印务公司和供销公司股权转让事宜。

2、2002 年 2 月 6 日公司监事会召开了二届四次会议，会议审议了变更会计师事务所、土地和经营管理区租赁事项。

3、2002 年 2 月 25 日公司监事会召开了二届五次会议，会议审议了公司 2001 年年度报告和监事会工作报告。

4、2002 年 4 月 2 日公司监事会召开了二届六次会议，会议认真学习了证监会对郑百文上市公司违规运作的处理文件。

5、2002 年 4 月 16 日公司监事会召开了二届七次会议，会议审议了公司 2002 年一季度工作报告。

6、2002 年 5 月 25 日公司监事会召开了二届八次会议，会议审议了公司修建年产 5 万吨制酒工程议案。

7、2002 年 8 月 14 日公司监事会召开了二届九次会议，会议审议了公司 2002 年半年度报告，2002 年半年度分配方案，公司章程修改案。

8、2002 年 10 月 24 日公司监事会召开了二届十次会议，会议审议了公司 2002 年三季度报告，第十、十一、十二勾兑包装中心技术改造工程议案。

9、2002 年 11 月 21 日公司监事会召开了二届十一次会议，会议审议了公司与精美印务公司共同设立“四川宜宾五粮液酒厂有限公司”议案。

二、公司依法运作情况

本报告期内，公司依法生产经营，在公司内部管理方面建立了符合现代企业管理的内控制度和各项规章制度，保证了公司依法规范运作。



本报告期内，未发现公司董事、经理和其它高管人员在执行公司职务时，有违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

三、公司财务执行情况

本报告期内，四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司依法出具的审计报告，真实、公允地反映了公司 2002 年的财务状况和经营成果，会计处理方法的选用遵循了一贯性的原则。

四、募集资金使用情况

2002 年公司不存在募集资金和使用情况。

五、收购和出售资产情况

2002 年公司不存在收购和出售资产情况。

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经济规律和原则进行的，是公平、公允的华信会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，在交易中未发现有害公司利益和股东利益行为。

第九章 重要事项

一、以前期间发生，但持续到本报告期的诉讼、仲裁事项

西南商业大厦股份有限公司诉本公司返还货款 202 万元一案，经再审，驳回原告起诉，原告不服再审判决，上诉到四川省高级人民法院，经省高院审理，2002 年 11 月终审判决下达，驳回上诉，维持原判。本公司胜诉。

二、本报告期内公司将部份资产投入酒厂有限公司管理事项

2002 年 11 月 21 日召开的公司二届十三次董事会审议确定新设立“四川省宜宾五粮液酒厂有限公司”后，该酒厂有限公司于 2002 年 12 月 13 日取得企业法人营业执照。

经 2002 年 11 月 26 日召开的 2002 年临时股东大会审议并形成决议，为了管理的需要，将公司部份资产投入四川省宜宾五粮液酒厂有限公司管理，公司现已完成将生产性车间、辅助性车间（即 501、502、503、504、505、506、507、508、510、511、513、515、517 车间）资产净值 22.87 亿元（原值为 28.77 亿元）投入“四川省宜宾五粮液酒厂有限公司”管理。目前，四川省宜宾五粮液酒厂有限公司已经进入正常生产经营。



三、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
宜宾五粮液集团技改部	维修服务	11,926,742.39	协议价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	3,233,982.93	市场价
宜宾五粮液伏特加制酒公司	原酒	319,953,695.80	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	原材料	29,693,316.62	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	白碳黑及乳酸	2,897,755.95	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	12,071,581.55	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标	531,467,445.88	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	116,550,158.28	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	107,670,723.34	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	土地租赁费及经营管理区域费	70,119,400.00	协议价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司*	货物运费	45,254,136.41	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。

* 该公司原为五粮液汽车运输公司，因经营所需，于 2002 年 11 月将公司名称变更为四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司。

2、销售货物及提供劳务

关联单位	交易内容	金额	交易定价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品白酒	308,509,114.10	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%
宜宾五粮液进出口公司	成品果酒	429,572.65	协议价

3、转让资产

关联单位	交易内容	金额	交易定价
五粮液集团有限公司	固定资产	26,187,509.82	协议价
宜宾五粮液家纺公司	固定资产	5,401,330.01	协议价

4、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和实施，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。

5、关联单位往来款项余额

项目	金额	经济内容
其他应收款		
其他应收款-五粮液集团有限公司	377,785.78	往来款
其他应收款-五粮液家纺公司	5,401,330.01	转让资产款
其他应收款-五粮液制药厂	1,298,464.78	包装材料款



其他应收款-五粮液服务公司	1,000,000.00	借款
其他应收款-五粮液雅知味公司	124,700.27	包装材料款
其他应收款-五粮液安培纳斯酒业公司	15,262.47	印刷品款
长期应付款		
长期应付款-五粮液集团有限公司	22,500,000.00	投资公司长期往来款

四、聘任会计师事务所情况

2002 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。

2002 年度支付给会计师事务所的报酬总额为 87 万元（其中：验资 2 万元、年报审计费 85 万元）。

五、2002 年所得税优惠政策变化情况

本报告期公司执行的所得税率为 33%。按照四川省财政厅川财税[2000]38 号文规定，本公司享受所得税先征 33%再返还 18%的优惠政策执行到 2001 年 12 月 31 日止。

第十章 财务会计报告

一、审计报告



审计报告

川华信审（2003）上字 013 号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2002 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、2002 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》及《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2002 年度的经营成果及合并经营成果和 2002 年度现金流量及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

四川华信（集团）会计师事务所
有限责任公司
中国·四川·成都

中国注册会计师：程 渝

中国注册会计师：刘 均

2003 年 2 月 12 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 2002 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：					
货币资金	5.1	56,093,698.79	1,335,725,854.02	100,612,935.70	1,527,575,747.99
短期投资	5.2		5,927,785.00		16,223,320.80
应收票据	5.3		376,468,732.00		98,460,640.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5.4		2,926,977.69		7,910,472.45
其他应收款	5.5	648,563,705.22	14,226,681.33	569,060,702.82	165,468,658.28
预付帐款	5.6	294,000.00	46,973,092.11	21,000.00	4,955,055.36
应收补贴款					
存货	5.7		958,709,328.83	975,795,013.31	1,308,727,394.73
待摊费用	5.8				13,225.28
待处理流动资产净损失					
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		704,951,404.01	2,740,958,450.98	1,645,489,651.83	3,129,334,514.89
长期投资：					
长期股权投资	5.9	5,437,065,498.70	3,656,600.00	1,438,611,359.13	3,656,600.00
长期债权投资					
长期投资合计		5,437,065,498.70	3,656,600.00	1,438,611,359.13	3,656,600.00
固定资产：	5.10				
固定资产原价		365,209,061.59	4,536,148,941.79	3,216,432,896.96	3,754,769,533.76
减：累计折旧		87,436,736.93	933,675,740.68	546,316,806.01	680,111,575.28
固定资产净值		277,772,324.66	3,602,473,201.11	2,670,116,090.95	3,074,657,958.48
减：固定资产减值准备			470,000.00		470,000.00
固定资产净额		277,772,324.66	3,602,003,201.11	2,670,116,090.95	3,074,187,958.48
工程物资					
在建工程	5.11	843,552,644.94	844,818,644.94	407,129,955.11	407,129,955.11
固定资产清理					
固定资产合计		1,121,324,969.60	4,446,821,846.05	3,077,246,046.06	3,481,317,913.59
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.12	62,188,403.16	70,298,083.72	63,539,348.28	73,559,143.01
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		62,188,403.16	70,298,083.72	63,539,348.28	73,559,143.01
递延税项：					
递延税项借款					
资产总计		7,325,530,275.47	7,261,734,980.75	6,224,886,405.30	6,687,868,171.49

法定代表人：王国春

财务负责人：陈林

会计机构负责人：罗军



资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

负债和股东权益	附注	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动负债:					
短期借款					
应付票据					
应付帐款	5.13		274,372,579.01		242,014,437.79
预收帐款	5.14		584,725,447.90	1,311,099.68	894,549,790.90
应付工资	5.15	22,485,713.04	89,692,678.32	24,382,453.34	91,858,831.81
应付福利费		55,139,080.55	98,152,822.01	40,780,837.66	76,047,419.39
应付股利		15,606,000.00	15,606,000.00	21,726,000.00	21,726,000.00
应交税金	5.16	544,012,275.84	729,957,675.30	272,451,194.08	393,489,075.31
其他应交款	5.17	38,188,593.53	56,757,664.53	17,552,232.66	38,265,879.91
其他应付款	5.18	1,343,043,158.83	67,870,157.97	1,152,932,866.36	205,173,603.58
预提费用					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		2,018,474,821.79	1,917,135,025.04	1,531,136,683.78	1,963,125,038.69
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	5.19		22,500,000.00		22,500,000.00
其他长期负债					
长期负债合计			22,500,000.00		22,500,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		2,018,474,821.79	1,939,635,025.04	1,531,136,683.78	1,985,625,038.69
少数股东权益			15,044,502.03		8,493,411.28
股东权益:					
股本	5.20	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00	869,040,000.00	869,040,000.00
减: 已归还投资					
股本净额		1,129,752,000.00	1,129,752,000.00	869,040,000.00	869,040,000.00
资本公积	5.21	1,450,294,348.32	1,450,294,348.32	1,624,031,254.00	1,624,031,254.00
盈余公积	5.22	523,685,865.83	719,760,715.63	431,700,670.15	532,864,074.20
其中: 法定公益金		174,561,955.27	239,920,238.55	143,900,223.37	177,621,358.07
未分配利润	5.23	2,203,323,239.53	2,007,248,389.73	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32
股东权益合计		5,307,055,453.68	5,307,055,453.68	4,693,749,721.52	4,693,749,721.52
负债和股东权益总计		7,325,530,275.47	7,261,734,980.75	6,224,886,405.30	6,687,868,171.49

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 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 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	2002 年度		2001 年度	
		母 公 司	合 并 数	母 公 司	合 并 数
一、主营业务收入	5.24	1,947,416,368.91	5,706,517,438.45	1,714,876,330.34	4,742,095,340.65
减: 主营业务成本	5.25	1,184,785,931.12	3,200,544,107.34	1,084,699,446.44	2,643,927,861.49
主营业务税金及附加	5.26	720,763,169.66	771,795,760.17	418,892,858.32	456,967,130.48
二、主营业务利润		41,867,268.13	1,734,177,570.94	211,284,025.58	1,641,200,348.68
加: 其他业务利润	5.27	-17,192.39	3,832,913.17	210,200.43	2,186,651.87
营业费用	5.28	-1,958.32	490,557,853.08	8,920,172.18	345,465,316.55
管理费用		56,783,054.51	401,004,011.83	54,325,239.68	400,197,212.52
财务费用	5.29	-1,767,908.34	-26,693,808.86	-4,389,656.25	-25,420,934.84
三、营业利润		-13,163,112.11	873,142,428.06	152,638,470.40	923,145,406.32
加: 投资收益	5.30	632,053,573.51	178,932.40	674,422,693.64	12,349,967.95
补贴收入					
营业外收入		42,088.94	1,072,112.83	5,700.00	948,009.23
减: 营业外支出		4,393,383.52	5,323,122.90	2,815,795.43	3,351,208.92
四、利润总额		614,539,166.82	869,070,350.39	824,251,068.61	933,092,174.58
减: 所得税	5.31	1,304,528.98	250,085,682.48	12,843,250.73	116,775,657.85
减: 少数股东权益			5,750,030.07		4,908,698.85
五、净利润		613,234,637.84	613,234,637.84	811,407,817.88	811,407,817.88
加: 年初未分配利润		1,768,977,797.37	1,667,814,393.32	1,356,607,152.17	1,356,607,152.17
其他转入					
六、可供分配的利润		2,382,212,435.21	2,281,049,031.16	2,168,014,970.05	2,168,014,970.05
减: 提取法定盈余公积		61,323,463.78	124,597,760.95	81,140,781.79	148,583,051.14
提取法定公益金		30,661,731.90	62,298,880.48	40,570,390.89	74,291,525.59
七、可供股东分配的利润		2,290,227,239.53	2,094,152,389.73	2,046,303,797.37	1,945,140,393.32
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				72,846,000.00	72,846,000.00
转作股本的普通股股利		86,904,000.00	86,904,000.00	204,480,000.00	204,480,000.00
八、未分配利润		2,203,323,239.53	2,007,248,389.73	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32
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	2.21	41,058,752.40	41,058,752.40		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军



现金流量表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	母公司数	合并数
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		2,806,813,548.85	6,083,365,395.03
收到的税费返还			34,386,760.77
收到的其他与经营活动有关的现金		17,786,759.25	76,771,917.45
现金流入小计		2,824,600,308.10	6,194,524,073.25
购买商品、接受劳务支付的现金		880,361,147.03	3,043,769,646.05
支付给职工以及为职工支付的现金		131,517,957.61	204,368,272.60
支付的各项税费		618,203,887.56	1,241,805,381.04
支付的其他与经营活动有关的现金	5.32	52,327,552.32	651,290,055.64
现金流出小计		1,682,410,544.52	5,141,233,355.33
经营活动产生的现金流量净额		1,142,189,763.58	1,053,290,717.92
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		12,184,896.90	16,056,985.48
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		26,398,409.94	27,193,335.65
收到的其他与投资活动有关的现金		136,578,995.59	
现金流入小计		175,162,302.43	43,250,321.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,276,551,302.92	1,276,551,302.92
投资所支付的现金		79,200,000.00	6,519,630.10
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		1,355,751,302.92	1,283,070,933.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,180,589,000.49	-1,239,820,611.89
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			800,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000.00
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			800,000.00
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		6,120,000.00	6,120,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		6,120,000.00	6,120,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,120,000.00	-5,320,000.00
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		-44,519,236.91	-191,849,893.97

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军



现金流量表(续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

补充资料	母公司数	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润(亏损以“-”号填列)	613,234,637.84	613,234,637.84
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)		5,750,030.07
加: 计提的资产减值准备	-186,747.57	1,269,984.46
固定资产折旧	169,234,360.86	233,663,769.54
无形资产摊销	1,350,945.12	3,779,059.29
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		13,225.28
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)		925,739.38
固定资产报废损失	4,369,433.52	4,369,433.52
财务费用		
投资损失(减: 收益)	-632,053,573.51	282,860.51
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	226,592,204.29	345,759,770.96
经营性应收项目的减少(减: 增加)	439,438,163.83	-193,149,743.03
经营性应付项目的增加(减: 减少)	320,210,339.20	37,445,914.55
其他		-53,964.45
经营活动产生的现金流量净额	1,142,189,763.58	1,053,290,717.92
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	56,093,698.79	1,335,725,854.02
减: 现金的期初余额	100,612,935.70	1,527,575,747.99
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	-44,519,236.91	-191,849,893.97

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军



利润表附表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	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	32.68%	34.68%	1.54	1.54
营业利润	16.45%	17.46%	0.77	0.77
净利润	11.56%	12.26%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后的净利润	10.90%	11.57%	0.51	0.51

资产减值准备表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	8,052,979.57	1,509,802.96	2,627,824.41	6,934,958.12
其中: 应收帐款	3,024,935.11	687,355.89	169,476.35	3,542,814.65
其他应收款	5,028,044.46	822,447.07	2,458,348.06	3,392,143.47
二、短期投资跌价准备合计	2,784,447.42		461,792.91	2,322,654.51
其中: 股票投资	2,784,447.42		461,792.91	2,322,654.51
债券投资				
三、存货跌价准备合计	18,210,606.93	5,890,098.82	3,040,300.00	21,060,405.75
其中: 库存商品		5,240,300.00		5,240,300.00
原材料				
四、长期投资减值准备合计	150,000.00			150,000.00
其中: 长期股权投资	150,000.00			150,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	470,000.00			470,000.00
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				

应交增值税明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	母公司	合并数
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数 (以“-”号反映)		-1,916,863.08
2、销项税额	363,209,452.01	1,419,543,677.50
进项税额转出	1,108,195.30	973,624.96
3、进项税额	179,938,606.98	891,146,888.83
转出未交增值税	187,312,648.28	534,885,131.90
年末未抵扣数 (以“-”填列)	-2,933,607.95	-7,431,581.35
二、未交增值税		
1、年初未交数	41,380,762.86	146,977,392.21
2、本期转入数	187,312,648.28	534,885,131.90
3、其它转入		1,653,528.84
4、本期已交数	169,461,576.83	440,260,040.38
5、期末未上交数	59,231,834.31	243,256,012.57



股东权益增加变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	2002 年度	
	母公司数	合并数
一、实收资本		
年初余额	869,040,000.00	869,040,000.00
本年增加数	260,712,000.00	260,712,000.00
其中: 资本公积转入	173,808,000.00	173,808,000.00
利润分配转入	86,904,000.00	86,904,000.00
其中: 新增资本(股本)		
本年减少		
年末余额	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00
二、资本公积		
年初余额	1,624,031,254.00	1,624,031,254.00
本年增加数	71,094.32	71,094.32
其中: 资本(股本)溢价		
其它资本公积	71,094.32	71,094.32
本年减少	173,808,000.00	173,808,000.00
其中: 转增资本(或股本)	173,808,000.00	173,808,000.00
年末余额	1,450,294,348.32	1,450,294,348.32
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	287,800,446.78	355,242,716.13
本年增加数	61,323,463.78	124,597,760.95
其中: 从净利润中提取数	61,323,463.78	124,597,760.95
其中: 法定盈余公积	61,323,463.78	124,597,760.95
年末余额	349,123,910.56	479,840,477.08
其中: 法定盈余公积	349,123,910.56	479,840,477.08
四、法定公益金		
年初余额	143,900,223.37	177,621,358.07
本年增加数	30,661,731.90	62,298,880.48
其中: 从净利润中提取数	30,661,731.90	62,298,880.48
年末余额	174,561,955.27	239,920,238.55
五、未分配利润		
年初未分配利润	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32
本年净利润	613,234,637.84	613,234,637.84
本年利润分配	178,889,195.68	273,800,641.43
年末未分配利润	2,203,323,239.53	2,007,248,389.73



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独家发起,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,采取募集方式设立的股份有限公司。1999 年 9 月,根据公司 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,转增后公司总股本为 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,本公司总股本变更为 51,120 万股。2001 年 8 月 24 日实施经 2001 年第三次临时股东大会审议通过中期分配方案,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 5 日实施经公司股东大会审议通过 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,其中:国家股 81,151.20 万股,占总股本的 71.83%,其他股东持有 31,824 万股,占总股本的 28.17%。国家股由宜宾市国有资产经营有限公司持有。

本公司主要从事“五粮液”及其系列白酒的生产和销售。主营:酒类及相关辅助产品的生产销售。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。

本年度新增子公司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,从事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。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司执行的会计准则和会计制度

会计准则:执行《企业会计准则》。

会计制度:执行《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币



本公司以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

本公司采用权责发生制为记账原则,各项资产以取得时的实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币,当外币业务发生时,采用业务发生当日外汇牌价中间价为折算汇率进行折算,期末对有关外币账户余额按期末外汇牌价的中间价进行调整,其差额计入当期损益。

6、外币报表折算方法

按《合并会计报表暂行规定》执行。

①、资产负债表

所有资产、负债类项目均按照合并财务报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币。

②、利润表和利润分配表

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

7、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、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等视为现金等价物。

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

9、应收款项坏账核算方法

①、坏账确认标准:

A、债务人失踪、死亡、撤销或破产,以其财产清偿后尚不能收回的部分;

B、账龄在五年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足,确有证据表明不能收回



的款项。

②、本公司坏账核算采用备抵法，按账龄分析法计提坏账准备，根据历史经验，确定的提取比例为：

- A、账龄 1 年以内，按其余余额的 5% 计提；
- B、账龄 1-2 年，按其余余额的 10% 计提；
- C、账龄 2-3 年，按其余余额的 15% 计提；
- D、账龄 3 年以上，按其余余额的 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。

10、存货核算方法

①、本公司存货包括原材料、包装物、委托加工材料、在制品、自制半成品、产成品。

②、盘存制度：永续盘存法。

③、核算方法：原材料、包装物、低值易耗品的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；在制品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价，低值易耗品领用时按一次摊销法摊销（如成批领用，列入待摊费用分期摊销）。

④、期末采用成本与可变现净值孰低法，按单个存货项目的成本与可变现净值计量并计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值并分别计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

①、长期股权投资计价及收益确认方法：按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上时，按权益法核算并编制合并会计报表。股权投资差额的摊销：对投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按 10 年期摊销；对投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按 10 年期限摊销，摊销金额计入当期投资收益（若差额较小，一次摊销计入当期损益）。

②、长期债权投资的计价及收益确认方法：按投资时实际支付的成本计价并按权责发



生制计算应计利息，债券投资溢价或折价的摊销方法为直线法。

③、长期投资减值准备的计提：每年期末或中期末，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

按实际委托贷款金额计价。委托贷款按期计提利息，计入损益；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末对委托贷款进行检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提减值准备计入损益。

13、固定资产及累计折旧核算方法

①、本公司固定资产标准为：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；不属于主要生产设备的，单位价值在 2,000 元以上且使用年限在 2 年以上的资产亦列入固定资产核算。

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

③、固定资产折旧采用年限平均法计提，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%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

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

④、固定资产减值准备的计提：期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：

- A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- B、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；
- C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用资本化方法

本公司按以下方法核算借款费用：

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

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

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

③、其余借款利息计入当期损益。

16、无形资产核算方法

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。

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

本公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、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。

19、收入确认原则

①、销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司不再拥有对该商品的继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的凭据、并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②、提供劳务：劳务已经完成，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与提供该劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

20、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。

21、会计估计、会计政策变更及其影响

为了更加准确地反映本公司酒类产品的成本，为生产经营和决策提供准确的成本核算资料。本年试行新的酒类产品生产成本核算办法，由原来单一产品成本核算方法改为按散酒的等级进行分类别生产成本核算，各级散酒的生产成本按散酒的总成本的一定系数结转成本。由于酒类产品成本核算办法的改变，影响本年度利润总额增加 41,058,752.40 元。

22、合并会计报表编制方法

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



子公司采用的会计政策与母公司一致。

(三) 税项

1、本公司适用的流转税及其附加的税(费)率如下:

税 种	计税依据	适用税(费)率
增值税	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	25%(复糟酒、果酒按 10%计征)
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
交通建设附加费**	不含消费税的流转税额	4%

*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。

**根据财政部财综字[2002]24 号《关于取消部分政府性基金项目的通知》,交通建设费附加本年已停征。

2、所得税:本公司执行的所得税率为 33%。

3、其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

(四) 控股子公司及合营企业

1、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 供销有限公司	商业	20,000,000.00	采购及酒类销售	50,456,006.41	99%
四川省宜宾五粮液 精美印务有限责任公司	制造	14,000,000.00	包装物、刊物印刷	46,563,197.39	97%
四川省宜宾五粮液 投资(咨询)有限责任公司	投资	50,000,000.00	投资各行业产业	47,500,000.00	95%
四川省宜宾五粮液 环保产业有限公司	制造	2,000,000.00	蒸汽生产、销售	1,020,000.00	51%
四川省宜宾五粮液集团 精细化工有限公司	制造	5,000,000.00	化工生产、销售	4,500,000.00	90%
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%
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%

本公司无未纳入合并财务报表范围的子公司,无合营企业。

2、本年合并会计报表范围变化情况:

由于本年新组建了四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司,四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司,四川省宜宾五粮液酒厂有限公司,使本年合并会计报表范围增加了这



些单位。

(五) 合并会计报表主要项目注释(金额单位: 人民币元; 期末余额指 2002 年 12 月 31 日余额; 期初余额指 2001 年 12 月 31 日余额)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	18,519.63	3,831.37
银行存款	1,196,451,059.69	1,115,847,697.16
其他货币资金	139,256,274.70	411,724,219.46
合 计	1,335,725,854.02	1,527,575,747.99

其他货币资金期末数较期初数减少 66.18%，系定期存款到期收回所致。

2、短期投资

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
股票投资	8,250,439.51	2,322,654.51	19,007,768.22	2,784,447.42
合 计	8,250,439.51	2,322,654.51	19,007,768.22	2,784,447.42

①、期末数比期初数减少 57.59%，均为下属子公司-四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限公司的股票投资减少所致。

②、期末数中股票投资成本 8,250,439.51 元，期末最后一个交易日市价为 5,927,785.00 元，提取减值准备 2,322,654.51 元。

3、应收票据

本项目期初余额 98,460,640.00 元，期末余额 376,468,732.00，均为银行承兑汇票，未质押。

4、应收账款

①、账龄分析：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	647,106.00	10.00	32,355.23	2,425,908.00	22.19	121,295.40
一至二年	14,625.01	0.23	1,462.50	2,396,261.17	21.91	239,626.08
二至三年	87,775.00	1.36	13,166.25	14,563.23	0.13	2,184.48
三年以上	5,720,286.32	88.41	3,495,830.66	6,098,675.16	55.77	2,661,829.15
合 计	6,469,792.33	100.00	3,542,814.64	10,935,407.56	100.00	3,024,935.11

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

③、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
宜宾卷烟厂	4,199,595.35	货款	3 年以上	货款



贵州习酒厂	623,857.32	货款	3 年以上	货款
宜宾益农经贸有限公司	529,823.24	货款	1 年以内	货款
芜湖百货大楼	300,000.00	货款	3 年以上	货款
泸州老窖酒厂	134,243.00	货款	3 年以上	货款
合计	5,787,518.91			

应收账款前 5 名欠款单位金额合计占应收账款总额的 89.45%。

④、期末数比期初数减少 40.84%，主要原因为本期货款回收情况较好，使应收账款有较大幅度的下降。

5、其他应收款

①、账龄分析：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	6,445,847.76	36.59	322,292.38	163,833,248.37	96.09	374,214.92
一至二年	5,411,454.65	30.71	541,145.47	1,374,896.64	0.81	137,489.67
二至三年	472,964.66	2.68	70,944.70	85,744.91	0.05	12,861.74
三年以上	5,288,557.73	30.02	2,457,760.92	5,202,812.82	3.05	4,503,478.13
合 计	17,618,824.80	100.00	3,392,143.47	170,496,702.74	100.00	5,028,044.46

期末数比期初数减少 89.67%，主要是 2002 年已将 2001 年预付广告费转入当期费用所致。

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

③、其他应收款余额前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
五粮液家纺公司	5,401,330.01	往来款	1 年以内
宜宾卷烟厂	4,000,000.00	借款	3 年以上
五粮液制药厂	1,298,464.78	往来款	1 年以内
五粮液服务公司	1,000,000.00	借款	1 至 2 年
上海新生代广告社	779,564.10	往来款	1 至 2 年
合 计	12,479,358.89		

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 70.83%。

6、预付账款

①、账龄分析：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	46,818,048.89	99.67	2,847,660.68	57.47
一至二年	155,043.22	0.33	2,065,753.82	41.69
二至三年			2,658.50	0.05
三年以上			38,982.36	0.79



合 计	46,973,092.11	100.00	4,955,055.36	100.00
-----	---------------	--------	--------------	--------

- ②、本项目期末余额比期初增加数系预付的 2003 年的广告费所致。
- ③、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。
- ④、预付账款中账龄超过 1 年的部分均为已付款未取得发票所致。

7、存货

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	16,375,747.65		27,617,867.38	
低值易耗品	807,700.70			
在产品	102,674,374.53		150,942,907.25	
库存商品	89,614,370.20	5,240,300.00	158,925,789.59	
自制半成品	694,363,435.41		743,886,226.18	
包装物	73,289,014.72	15,820,105.75	242,029,799.35	15,170,306.93
分期收款发出商品	2,644,269.23			
在途物资	822.14			
委托加工材料			3,535,411.91	3,040,300.00
合 计	979,769,734.58	21,060,405.75	1,326,938,001.66	18,210,606.93

本年由于加强了存货的管理,使存货期末余额比期初余额减少 26%。

8、待摊费用

项 目	期末余额	期初余额
车间财产保险费		13,225.28
合 计		13,225.28

期初数为 2002 年 1-2 月的车间财产保险费,已摊销。

9、长期投资

①、长期投资类别

项 目	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	3,806,600.00	150,000.00			3,806,600.00	150,000.00
长期债权投资						
合 计	3,806,600.00	150,000.00			3,806,600.00	150,000.00

②、长期股权投资:

被投资单位名称	投资 起止期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备 注
北海宜达贸易公司	长期	380,000.00	10.71%	150,000.00	
成都三高生化公司	长期	3,300,000.00	10.00%		
深圳加德裕信息公司	长期	0.00	2.50%		



内宜高速公路	长期	126,600.00			其他投资
合计		3,806,600.00		150,000.00	

其中对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 150,000 元的减值准备。

10、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

①、固定资产原值:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值:				
房屋及建筑物	2,863,027,481.69	184,715,566.80	40,900,223.16	3,006,842,825.33
专用设备	400,399,876.44	408,250,338.00	7,262,901.21	801,387,313.23
通用设备	103,717,320.12	127,234,719.19	673,120.00	230,278,919.31
运输设备	23,139,105.32	2,596,747.42	2,455,190.00	23,280,662.74
其他设备	364,485,750.19	115,456,636.26	5,583,165.27	474,359,221.18
合计	3,754,769,533.76	838,254,007.67	*56,874,599.64	4,536,148,941.79

固定资产期末比期初增加 20.81%, 主要为本年度在建工程转入所致。

*固定资产本期减少数系报废及转让闲置资产所致。

②、累计折旧:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	360,768,708.94	109,431,559.40	16,289,837.91	453,910,430.43
专用设备	110,244,587.01	92,304,421.38	3,733,543.21	198,815,465.18
通用设备	76,735,804.33	13,754,459.17	414,284.74	90,075,978.76
运输设备	7,260,815.15	3,702,229.24	655,697.07	10,307,347.32
其他设备	125,101,659.85	57,504,294.20	2,039,435.06	180,566,518.99
合计	680,111,575.28	276,696,963.39	23,132,797.99	933,675,740.68

③、固定资产净值:

固定资产净值期初为 3,074,657,958.48 元, 期末为 3,602,473,201.11 元。

④、固定资产减值准备:

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
其他设备	470,000.00			470,000.00	
合计	470,000.00			470,000.00	

本公司下属子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限公司的部分设备由于长期闲置,导致其可收回金额低于账面价值,按照《企业会计制度》的规定,计提了 470,000 元的减值准备。

11、在建工程



工程项目	预算数 (万元)	期初数(其中 利息资本化金额)	本期增加(其中 利息资本化金额)	本期转回(其中 利息资本化金额)	其他减少(其中 利息资本化金额)	期末余额(其中 利息资本化金额)	资金来源	工程进度 (%)
工业废糟环保工程	19,500	133,581,190.47	36,539,191.04	170,120,381.51			募股	100
四个果酒工程	11,915	90,000,000.00	41,906,278.05	131,906,278.05			募股	100
万吨复糟酒工程	12,000	54,668,670.83	6,068,534.76	60,737,205.59			募股	100
印务总厂技改工程*	10,000	82,667,645.39		62,893,366.26	19,774,279.13		自有	100
工业废水综合利用工程	3,500	30,000,000.00	9,904,288.43	39,904,288.43			募股	100
供水网络系统技改工程	2,500	16,212,448.42	19,156,065.80	35,368,514.22			募股	100
5万吨制酒技改工程**	29,000		280,000,000.00	191,221,634.19		88,778,365.81	自有	100
12勾兑包装中心工程	16,332.5		120,000,000.00			120,000,000.00	自有	60
陈酿酒库工程	7,847		30,000,000.00			30,000,000.00	自有	40
10勾兑包装中心工程	18,904		159,774,279.13			159,774,279.13	自有	95
11勾兑包装中心工程	16,332.5		120,000,000.00			120,000,000.00	自有	60
五粮液系列酒及制曲技术项目	4,688		30,000,000.00			30,000,000.00	自有	90
五粮液原酒生产线改造工程	19,985		120,000,000.00			120,000,000.00	自有	70
6万吨酿酒配套设施改造工程	4,713		30,000,000.00			30,000,000.00	自有	60
3万吨五粮液系列酒技改项目	19,985		120,000,000.00			120,000,000.00	自有	70
复糟酒及锅炉技改工程	4,126		25,000,000.00			25,000,000.00	自有	70
环保锅炉改造	422		1,266,000.00			1,266,000.00	自有	30
合计	192,146	407,129,955.11	1,149,614,637.21	692,151,668.25	19,774,279.13	844,818,644.94		

*印务总厂技改工程本期其他减少数系在建工程项目调整转入第10勾兑包装中心工程19,774,279.13元。

**5万吨制酒技改工程期末余额为待决算的固定资产价值。

各项在建工程均无资本化利息金额。

12、无形资产

种类	取得方式	原值	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	投入	51,965,662.84	48,158,447.48			1,038,113.24	4,845,328.60	47,120,334.24	45.8年
土地使用权	购入	7,917,931.79	7,588,018.04			312,831.88	573,525.08	15,068,068.92	46.9年
土地使用权	投入	15,641,594.00	15,380,900.80			158,358.60	488,272.35	7,429,659.44	48.2年
商誉	购入	2,000,000.00	1,616,666.61			1,616,666.61	2,000,000.00		
财务软件	购入	92,888.00	55,888.00			55,888.00	92,888.00		
财务软件	购入	792,010.00	759,222.08			79,200.96	111,988.88	680,021.12	8.6年
合计		78,928,086.63	73,559,143.01	518,000.00		3,779,059.29	8,630,002.91	70,298,083.72	

商誉系本公司下属的四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司收购“宜宾丝网印务有



限公司”所支付的收购价款高于其账面净资产的差额。该公司被收购后撤销了法人资格，作为四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司的车间进行核算，本年已全额摊销。

13、应付账款

①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

②、期末余额为 274,372,579.01 元，期初余额为 242,014,437.79 元，期末余额比期初增加 13.37%。主要是欠付包装材料款增加所致。

14、预收账款

①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

②、期初余额为 894,549,790.90 元，期末余额为 584,725,447.90 元。

③、期末余额中无账龄超过 1 年的预收账款。

15、应付工资

①、期初余额为 91,858,831.81 元，期末余额为 89,692,678.32 元

②、期末余额为工效挂钩应付工资。

16、应交税金

税种	期末余额	期初余额	执行税率
增值税	235,824,431.22	145,060,529.13	17%
营业税	735.00	1,278.91	5%
企业所得税	-28,098,695.92	7,737,671.23	33%
城市维护建设税	92,042,793.34	34,406,000.20	7%
消费税	428,156,671.15	203,589,930.98	25%+1 元/公斤
车船使用税	460.00		
房产税	2,000,765.40	2,632,634.61	1.20%
土地使用税	30,515.11	61,030.25	
合计	729,957,675.30	393,489,075.31	

本项目期末数比期初数增加 85.51%，主要是计提的消费税增加所致。

税务机关尚未对本公司进行税务汇算，各项应交税金以税务机关清算的结果为准。

17、其他应交款

项目	期末余额	期初余额	计费依据	适用费率
交通建设附加	10,315,815.14	16,529,833.65	不包含消费税的流转税	4%
教育费附加	46,437,578.31	21,736,046.26	流转税	3%
职工个人教育经费	4,271.08		代扣代缴	应付工资 1%
合计	56,757,664.53	38,265,879.91		

本项目期末数比期初数增加 48.32%，主要是应交的交通建设附加增加所致。

18、其他应付款

①、本项目期初余额为 205,173,603.58 元，期末余额为 67,870,157.97 元，期末余额



比期初减少 66.92%，是本公司偿还上年度往来款所致。

②、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

③、其他应付款主要项目如下：

单 位	金 额	欠款时间	欠款原因
职工教育经费	9,966,056.84	1 年以内	计提数
废料留成	1,114,496.29	1 年以内	提成款
宜宾五粮春销售公司	1,000,000.00	1 年以内	往来款
长沙海达酒类批发有限公司	1,000,000.00	1 年以内	往来款
柳州食品公司	1,000,000.00	1 年以内	往来款
合 计	14,080,553.13		

19、长期应付款

期末余额 2,250 万元，为本公司下属子公司-四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司应付宜宾五粮液集团有限公司的长期往来款。

20、股本

股本构成	年初数	变动增减 (+, -)				期末数
		配 股	送 股	公积金转增	小 计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	624,240,000		62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
其中：						
国家持有股份	624,240,000		62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
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						
未上市流通股份合计	624,240,000		62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	244,800,000		24,480,000	48,960,000	73,440,000	318,240,000
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	244,800,000		24,480,000	48,960,000	73,440,000	318,240,000
三、股份总数	869,040,000		86,904,000	173,808,000	260,712,000	1,129,752,000

本年增加数：系实施 2001 年度分配方案“每 10 股送红股 1 股，公积金转增 2 股，派现金股利 0.25 元(含税)”增加的股本数。增加的股本已经四川华信(集团)会计师事务所有限公司川华信验[2003]01 号验资报告验证。

21、资本公积



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,624,031,254.00		173,808,000.00	1,450,223,254.00
其他资本公积		71,094.32		71,094.32
合 计	1,624,031,254.00	71,094.32	173,808,000.00	1,450,294,348.32

本年增加数：系无法支付款项转入所致。

本年减少数：系实施 2001 年度分配方案：“每 10 股送红股 1 股，公积金转增 2 股，派现金股利 0.25 元(含税)”减少的资本公积数额。

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	355,242,716.13	124,597,760.95		479,840,477.08
公益金	177,621,358.07	62,298,880.48		239,920,238.55
任意盈余公积				
合 计	532,864,074.20	186,896,641.43		719,760,715.63

本年增加数为按净利润的 10%计提的法定盈余公积和按净利润的 5%计提的法定公益金。

23、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	1,667,814,393.32
加：本年净利润	613,234,637.84
减：提取法定盈余公积	124,597,760.95
提取法定公益金	62,298,880.48
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	86,904,000.00
期末未分配利润	2,007,248,389.73

24、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
酒 类	5,704,949,751.39	4,742,095,340.65
印 刷	990,964.26	
化 工	576,722.80	
合 计	5,706,517,438.45	4,742,095,340.65

本年度前 5 名客户的销售收入总额为 2,009,283,987.05 元，占主营业务收入的 35.21%。

25、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
酒 类	3,199,179,154.16	2,643,927,861.49
印 刷	678,008.60	



化 工	686,944.58	
合 计	3,200,544,107.34	2,643,927,861.49

26、主营业务税金及附加

项 目	计税依据	适用税率	金 额
城建税	应纳增值税+消费税	7.00%	81,649,780.17
交通费附加	应纳增值税	4.00%	10,113,855.16
教育费附加	应纳增值税+消费税	3.00%	34,992,762.95
消费税	生产环节销售收入	25.00%	645,039,361.89
	生产环节销售数量	1元/公斤	
合 计			771,795,760.17

本项目上年数为 456,967,130.48 元，本年为 771,795,760.17 元，本年比上年增加 68.89%，主要为：

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% 和销售量每市斤 0.50 元计算缴纳（复糟酒按 10% 计征），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。导致消费税比去年大幅增加。

②、销售收入增加相应增加各项税金。

27、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	7,307,497.30	3,946,269.96	3,361,227.34
咨询收入	68,158.80	3,885.06	64,273.74
其它	604,317.25	196,905.16	407,412.09
合 计	7,979,973.35	4,147,060.18	3,832,913.17

28、营业费用

本项目上年数为 345,465,316.55 元，本年数为 490,557,853.08 元，本年比上年增加 42%，主要是广告费增加所致。

29、财务费用

类 别	本年数	上年数
利息支出	22,320.00	79,050.00
减：利息收入	26,723,330.60	25,500,367.74
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	7,201.74	382.90
合 计	-26,693,808.86	-25,420,934.84

30、投资收益

项 目	投资收益



股票投资收益	-282,860.51
计提的短期投资跌价准备转回数	461,792.91
合 计	178,932.40

31、所得税

根据四川省财政厅川财税[2000]38 号文规定, 2002 年度本公司不再享受所得税先征 33%后返 18%的政策。本年实际收到以前年度所得税返还款 34,386,760.77 元, 冲减了本年所得税费用。

本公司所得税返还款已全部清算完毕。

32、支付的其他与经营活动有关的现金明细

项 目	金 额
广告及宣传费	58,201,467.10
预付广告费	45,696,485.98
市场开发费及经销费	77,470,025.83
租赁费	70,119,400.00
综合服务费	116,550,158.28
商标使用费	107,670,723.34
产品搬运、仓储费用、移库、堆码整理费用	38,510,030.78
运杂费	102,584,268.03
支付房屋维修费	11,926,742.39
差旅费、办公费等其他费用	22,560,753.91
小 计	651,290,055.64

(六) 母公司会计报表有关项目注释 (金额单位: 人民币元; 期末余额指 2002 年 12 月 31 日余额; 期初余额指 2001 年 12 月 31 日余额)

1、其他应收款

①、账龄分析:

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	648,305,626.26	99.93		568,440,396.93	24.75	19,343.15
一至二年	40,103.16	0.01	4,010.32	212,636.46	75.11	21,263.65
二至三年						
三年以上	389,405.17	0.06	167,419.05	765,846.37	0.14	317,570.14
合 计	648,735,134.59	100.00	171,429.37	569,418,879.76	100.00	358,176.94

②、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

③、其他应收款余额前 5 名如下:

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	227,500,000.00	往来款	1 年以内



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	1年以内
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	127,498,615.59	往来款	1年以内
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	97,501,289.91	往来款	1年以内
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	66,599,442.71	往来款	1年以内
合 计	648,305,626.26		

3、长期投资

项 目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	1,438,611,359.13		4,015,054,235.28	16,600,095.71	5,437,065,498.70	
长期债权投资						
其他投资						
合 计	1,438,611,359.13		4,015,054,235.28	16,600,095.71	5,437,065,498.70	

注：本期增加数系按权益法核算的增加了投资收益 632,053,573.51 元和资本公积 71,094.32 元及对四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司新增的投资 4,500,000.00 元，对四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司新增的投资 2,700,000.00 元，对四川省宜宾五粮液酒厂有限公司新增的投资 3,375,729,567.45 元。本期减少数系转让子公司—四川省宜宾五粮液供销有限公司 1%股权 12,184,896.90 元，转让子公司—四川省宜宾五粮液精美印务有限公司 3%股权 4,415,198.81 元。

(2) 长期股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备		备注
				期初数	期末数	
四川省宜宾五粮液供销责任公司	长期	1,796,484,679.92	99%			
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	长期	188,299,649.88	97%			
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	长期	59,309,913.13	95%			
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	长期	10,475,424.95	51%			
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	长期	4,065,254.33	90%			本年投资
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	长期	2,701,009.04	90%			本年投资
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	长期	3,375,729,567.45	99%			本年投资
合 计		5,437,065,498.70				

注：本项目在合并报表时已抵销。

4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
白 酒	1,947,416,368.91	1,184,785,931.12	1,596,518,264.56	1,029,392,509.54
包装物(瓶盖)			118,358,065.78	55,306,936.90
合 计	1,947,416,368.91	1,184,785,931.12	1,714,876,330.34	1,084,699,446.44



5、投资收益

项 目	金 额
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	632,253,536.18
股权投资差额摊销	-199,962.67
合 计	632,053,573.51

注：投资收益的汇回无重大限制，股权投资差额摊销为转让子公司四川省宜宾五粮液精美印务有限公司 3%的股权形成，因为金额较小，一次进入当期损益。

(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
宜宾五粮液集团有限公司	酒类生产、药业、建材生产销售	国有独资	实质性控制人
四川省宜宾五粮液供销有限公司	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
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

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜宾五粮液集团有限公司	403,690,000.00			403,690,000.00
四川省宜宾五粮液供销有限责任公司	62,640,903.31		42,640,903.31	20,000,000.00
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	50,978,396.20		36,978,396.20	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
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

注：本年减少数系按《公司法》对四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司及四川省宜宾五粮液供销有限责任公司的股权进行规范，将上述两家子公司原注册资本与重新登记的注册资本差额转入资本公积。

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	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
四川省宜宾五粮液	62,640,903.31	100%			42,840,903.31	1%		99%



供销有限公司						19,800,000.00	
四川省宜宾五粮液 精美印务有限公司	50,978,396.20	100%		37,398,396.20	3%	13,580,000.00	97%
四川省宜宾五粮液 投资(咨询)有限责任公司	47,500,000.00	95%				47,500,000.00	95%
四川省宜宾五粮液 环保产业有限公司	1,020,000.00	51%				1,020,000.00	51%
四川省宜宾五粮液集团 精细化工有限公司			4,500,000.00	90%		4,500,000.00	90%
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%
宜宾五粮液集团有限公司	不持有本公司股份						

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
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司*	汽车货运	国有	同受宜宾五粮液集 团有限公司控制
宜宾五粮液进出口有限公司	五粮液系列酒出口	国有	
宜宾五粮液集团普什有限公司	生产销售塑胶制品、管材管件模具等	国有	
宜宾五粮液伏特加制酒公司	酒类产品生产	国有	
宜宾五粮液家纺公司	床上用品及劳保用品	国有	
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒生产及销售	国有	

* 该公司原为五粮液汽车运输公司，因经营所需，于 2002 年 11 月将公司名称变更为四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司。

5、采购货物及接受劳务

关联单位	交易内容	金额	交易定价
宜宾五粮液集团技改部	维修服务	11,926,742.39	协议价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	3,233,982.93	市场价
宜宾五粮液伏特加制酒公司	原酒	319,953,695.80	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	原材料	29,693,316.62	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	白炭黑及乳酸	2,897,755.95	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	12,071,581.55	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标	531,467,445.88	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	116,550,158.28	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	107,670,723.34	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	土地租赁费及经营管理区域费	70,119,400.00	协议价



四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运费	45,254,136.41	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。

6、销售货物及提供劳务

关联单位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品白酒	308,509,114.10	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%
宜宾五粮液进出口公司	成品果酒	429,572.65	协议价

7、转让资产

关联单位	交易内容	金 额	交易定价
五粮液集团公司	固定资产	26,187,509.82	协议价
宜宾五粮液家纺公司	固定资产	5,401,330.01	协议价

8、委托建造及购买固定资产

本公司委托宜宾五粮液集团有限公司技改部负责组织和实施工业废糟环保工程、四个果酒工程、万吨复糟酒工程、印务总厂技改工程、工业废水综合利用工程、供水网络系统改造、5万吨制酒技改工程、陈酿酒库工程、10勾兑包装中心工程、11勾兑包装中心工程、12勾兑包装中心工程、五粮液系列酒及制曲技术项目、五粮液原酒生产线改造工程、6万吨酿酒项目配套设施改造工程、年产3万吨五粮液系列酒技改项目、复糟酒及锅炉技改工程。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。本年预付工程进度款 1,015,000,000.00 元，经双方确认：由技改部受托建造及购买的工业废糟环保工程、四个果酒工程、万吨复糟酒工程、印务总厂技改工程、工业废水综合利用工程、供水网络系统改造、5万吨制酒技改工程及第 8、9 包装车间设备等工程，本年完工转入固定资产原值 826,167,314.50 元。

9、关联单位往来款项余额

项 目	金 额	经济内容
其他应收款		
其他应收款-五粮液集团有限公司	377,785.78	往来款款
其他应收款-五粮液家纺公司	5,401,330.01	转让资产款
其他应收款-五粮液制药厂	1,298,464.78	包装材料款
其他应收款-五粮液服务公司	1,000,000.00	借款
其他应收款-五粮液雅知味公司	124,700.27	包装材料款
其他应收款-五粮液安培纳斯酒业公司	15,262.47	印刷品款
长期应付款		
长期应付款-五粮液集团有限公司	22,500,000.00	投资公司长期往来款

(八) 或有事项



本公司无需要披露的重大或有负债和或有损失。

（九）承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

（十）资产负债表日后的非调整事项

公司第二届董事会第十四次会议审议通过 2002 年度分配方案：按现有股本为基数，每 10 股以资本公积金转增 2 股，该事项尚待公司股东大会批准。

（十一）其他重要事项

1、公司管理架构的变化

为了进一步促进公司的发展，以及管理方面的需要，将公司白酒生产和销售各自独立成立公司、独立运作，以便公司有更多的精力去管理好下辖各产业，进一步做强、做大五粮液及相关产业。经 2002 年临时股东大会批准，将与酒类产品生产相关的生产性车间、辅助性车间（即 501、502、503、504、505、506、507、508、510、511、513、515、517 车间）等资产投入新成立的宜宾五粮液酒厂有限公司，新公司已于 2002 年 12 月经工商注册登记设立。

2、公司控股股东变动情况

经国家财政部财企[2002]33 号、四川省人民政府川府函[2001]327 号文件批准，宜宾市国有资产管理局将其所持有的“五粮液”国家股 81,151.2 万股，无偿划转给“宜宾市国有资产经营有限公司”持有，其股东权利转由“宜宾市国有资产经营有限公司”行使。划转双方的股权过户手续于 2002 年 8 月 2 日办理完毕。

3、本公司于 2002 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司签订了《商标、标识使用许可协议》，许可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’等商标及厂徽标识，根据 1998 年 3 月 25 日《招股说明书》许可本公司无偿使用‘五粮液’、‘尖庄’、‘五粮春’、‘五粮醇’四个商标。协议的有效期为 2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日。其许可使用费结算方法为：①按酒类产品年销售收入的 1.27% 计算支付厂徽标识使用费；②对‘五粮神’等 14 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—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。本年度年使用费为 107,670,723.34 元，已列入本期费用。

4、本公司于 2002 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，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。本年度租赁费 4,086.34 万元，已列入本期费用。

5、本公司于 2002 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司签订了《经营管理区域租赁



协议》，将宜宾五粮液集团拥有的经营管理区域（包括办公大楼、多功能馆、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。本年度租赁费 2,925.60 万元，已计入本期费用。

6、报告期内重大诉讼、仲裁事项

①、西南商业大厦股份有限公司诉本公司返还货款 202 万元案。此案经宜宾市中级人民法院一审判决后，西南商业大厦股份有限公司不服判决，将此案上诉，四川省高级人民法院于 2001 年 3 月 30 日正式受理，并于 2001 年 4 月 27 日开庭审理，6 月 20 日作出裁定：撤销宜宾市中级人民法院宜经初字第 52 号民事判决，退回宜宾市中级人民法院重新审理。经再审，驳回西南商业大厦股份有限公司起诉，西南商业大厦股份有限公司不服，上诉至四川省高级人民法院，2002 年 11 月经四川省高院判决，维持原判，驳回上诉，本公司胜诉。

②、子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司诉贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司欠加工费 624,424.52 元一案已经宜宾市翠屏区人民法院（2001）翠屏民初字第 73 号判决，被告方败诉，上诉至宜宾市中级人民法院，宜宾市中级人民法院于 2002 年 2 月 27 日以宜终字（2002）010 号《民事判决书》驳回上诉，维持原判，目前法院正在执行过程中。

在本公司 2001 年度报告中已作披露的宜宾卷烟厂欠本公司所属子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司借款、货款仲裁事项共计金额为 819.96 万元，目前款项仍在追收过程中，尚无结果。

第十一章 备查文件

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、财务负责人、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、证券时报、上海证券报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司年度报告正本。



宜宾五粮液股份有限公司

2003 年 2 月 28 日