



**宜宾五粮液股份有限公司**

# **2004 年度报告**

**董事长 王国春（签名）**

**二〇〇五年三月八日**



## 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。

王国春董事长因在北京参加全国人代会，委托陈林董事、总经理主持审议本年度报告的董事会会议并代行表决。

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

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

## 目 录

第一章	公司基本情况简介-----	第 3 页
第二章	会计数据和业务数据摘要-----	第 4 页
第三章	股本变动及股东情况-----	第 6 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	第 8 页
第五章	公司治理结构-----	第 12 页
第六章	股东大会情况简介-----	第 14 页
第七章	董事会报告-----	第 15 页
第八章	监事会报告-----	第 23 页
第九章	重要事项-----	第 24 页
第十章	财务报告-----	第 27 页
第十一章	备查文件目录-----	第 62 页



## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司的法定中、英文名称

中文名称：宜宾五粮液股份有限公司

英文名称：WULIANGYE YIBIN CO., LTD

### 二、公司法定代表人：王国春

### 三、公司董事会秘书：彭智辅

证券事务代表：肖祥发

联系地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

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

传真号码：(0831) 3555958

公司证券事务电子信箱：000858-wly@sohu.com

### 四、公司注册地址、办公地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

邮政编码：644007

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

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：“中国证券报、上海证券报、证券时报”

登载年度报告的中国证监会指定网站为：巨潮资讯网

其网址为 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所为：深圳证券交易所

股票简称：五粮液

股票代码：000858

### 七、其他有关资料

#### 1、公司首次注册日期为：1998 年 4 月 21 日

注册地址为：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

公司最近一次变更注册登记时间为：2004 年 5 月 18 日

注册地址为：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

#### 2、企业法人营业执照注册号：5100001808900

#### 3、税务登记号码：511502709061038



4、公司聘请的会计师事务所为：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：成都市洗面桥街 8 号

邮政编码：610041

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度会计数据摘要

序号	项 目	金 额（元）
1	利润总额	1,271,161,056.04
2	净利润	827,997,151.42
3	扣除非经常性损益后的净利润	835,697,295.58
4	主营业务利润	2,465,716,515.08
5	其他业务利润	3,858,505.15
6	营业利润	1,282,858,965.21
7	投资收益	-126,753.75
8	补贴收入	
9	营业外收支净额	-11,571,155.42
10	经营活动产生的现金流量净额	821,693,394.30
11	现金及现金等价物净增加额	-122,460,237.07

非经常性损益的扣除项目、涉及金额如下：

序号	明细项目	金 额（元）
1	处置固定资产净损失	-12,357,171.88
2	扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	786,016.46
3	计提的资产减值准备转回数	78,402.94
	小 计	-11,492,752.48
4	所得税的影响金额	-3,792,608.32
5	扣除所得税影响后的非经常性损益	-7,700,144.16
	合 计	-22,985,504.96

### 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	2004 年度	2003 年度	2002 年度
1	主营业务收入	6,297,583,438.98	6,333,090,598.79	5,706,517,438.45
2	净利润	827,997,151.42	702,974,477.92	613,234,637.84
3	总资产	8,810,533,628.00	8,262,779,664.53	7,261,734,980.75
4	股东权益（不含少数股东权益）	6,566,886,603.02	6,010,029,931.60	5,307,055,453.68
5	每股收益	0.305	0.519	0.543
6	每股净资产	2.422	4.433	4.697
7	调整后的每股净资产	2.421	4.416	4.695



8	每股经营活动产生的现金流量净额	0.303	0.771	0.932
9	净资产收益率(%)	12.61	11.70	11.56

注：在本报告期内，因实施 2003 年度分配方案（每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元<含税>）致总股本增加 1,355,702,400 股，因此“每股收益”小于上年数。

### 三、利润表附表

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的规定计算的“净资产收益率”和“每股收益”。

利润表附表

2004 年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	37.55	39.35	0.909	0.909
营业利润	19.54	20.47	0.473	0.473
净利润	12.61	13.21	0.305	0.305
扣除非经常性损益后的净利润	12.73	13.34	0.308	0.308

### 四、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,355,702,400.00	1,224,343,948.32	626,458,834.58	313,229,417.30	2,490,295,331.40	6,010,029,931.60
本期增加	1,355,702,400.00		165,122,931.84	82,561,465.92	827,997,151.42	2,431,383,949.18
本期减少		271,140,480.00			1,603,386,797.76	1,874,527,277.76
期末数	2,711,404,800.00	953,203,468.32	791,581,766.42	395,790,883.22	1,714,905,685.06	6,566,886,603.02

#### 变动原因注释：

(1) 股本：本期增加数系根据 2003 年度股东大会通过的分配方案，公司以每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元（含税），增加总股本 1,355,702,400 股。

(2) 资本公积：本期减少数系实施 2003 年度分配方案“以公积金转增 2 股”减少的资本公积金数额。

(3) 法定盈余公积：本期增加数系按净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

(4) 法定公益金：本期增加数系按净利润的 5% 计提的法定公益金。

(5) 未分配利润：本期增加数系本年度经营实现净利润，本期减少数系实施 2003 年度分配方案“公司以每 10 股送红股 8 股、派现金 2.00 元（含税）”减少的未分配利润数以及按比例计提的法定盈余公积及法定公益金数额。



### 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	973,814,400		779,051,520	194,762,880	973,814,400	1,947,628,800
其中：						
国家持有股份	973,814,400		779,051,520	194,762,880	973,814,400	1,947,628,800
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	973,814,400		779,051,520	194,762,880	973,814,400	1,947,628,800
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	381,888,000		305,510,400	76,377,600	381,888,000	763,776,000
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	381,888,000		305,510,400	76,377,600	381,888,000	763,776,000
三、股份总数	1,355,702,400		1,084,561,920	271,140,480	1,355,702,400	2,711,404,800

#### 2、股票发行与上市情况

##### (1) 公司近三年股票发行及衍生证券情况

2003 年期末，每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元（含税），增加总股本 1,355,702,400 股。送转股可流通股份于 2004 年 4 月 13 日上市流通。

2002 年期末，每 10 股公积金转增 2 股，增加总股本 225,950,400 股。转增股可流通股份于 2003 年 4 月 16 日上市流通。

2001 年期末，每 10 股送红股 1 股、公积金转增 2 股、派现金 0.25 元（含税），增加总股本 260,712,000 股。送转股可流通股份于 2002 年 4 月 18 日上市流通。



2001 年中期，每 10 股送红股 4 股、公积金转增 3 股、派现金 1.00 元（含税），增加总股本 357,840,000 股。送转股可流通股份于 2001 年 9 月 4 日上市流通。

2001 年 3 月，实施每 10 股配 2 股，增加总股本 31,200,000 股。配股完成后，可流通股份于 2001 年 3 月 23 日上市流通。

(2) 本报告期内送转股致股份变动情况

公司 2003 年度分配方案每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元(含税) 在本报告期内实施完成后，增加总股本 1,355,702,400 股，送转股可流通股份于 2004 年 4 月 13 日上市流通。

截至本报告期末，公司总股本为 2,711,404,800 股，其中：国家股为 1,947,628,800 股，占 71.83%；社会公众流通股为 763,776,000 股，占 28.17%。

二、股东情况

1、截至 2004 年 12 月 31 日，公司股东总数为 154,064 户，其中：未流通国家股 1 户，高管人员锁定 10 户，社会公众流通股 154,054 户。

2、公司前 10 名股东、前 10 名流通股股东的持股情况

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	1,947,628,800	71.83	国家股
2	丰和价值证券投资基金	30,240,703	1.11	流通股
3	中国工商银行--普丰证券投资基金	9,827,419	0.36	流通股
4	中国工商银行--德盛稳健证券投资基金	8,005,368	0.29	流通股
5	泰和证券投资基金	6,756,952	0.25	流通股
6	中国建设银行--博时裕富证券投资基金	6,285,177	0.23	流通股
7	交通银行--融通行业景气证券投资基金	5,700,000	0.21	流通股
8	全国社保基金一零六组合	5,535,229	0.20	流通股
9	中国工商银行--银河银泰理财分红证券投资基金	5,093,060	0.18	流通股
10	中国光大银行股份有限公司--光大保德信量化核心证券投资基金	5,041,912	0.18	流通股
11	中油资产管理有限公司	4,750,142	0.17	流通股

3、持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，是本公司控股股东，其股份性质为国家股，年初持股数为 973,814,400 股，本报告期内因实施 2003 年度分配方案(每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元<含税>)增加 973,814,400 股，年末持股数为 1,947,628,800 股。国家股股东其所持股份不存在质押或



冻结等情况。

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

#### 4、公司控股股东情况介绍

公司的控股股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，其基本情况如下：

名称：宜宾市国有资产经营有限公司

住所：宜宾市南岸建设银行大楼十三层

法定代表人：焦伟侠

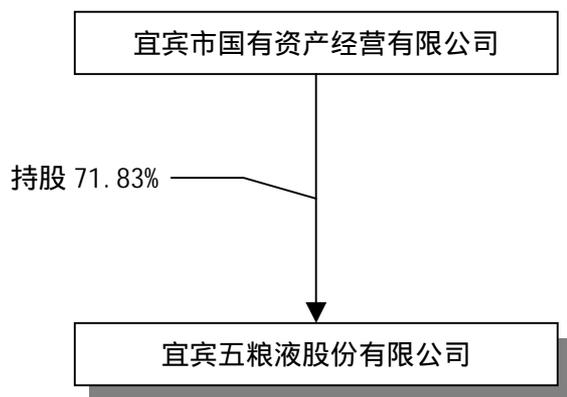
注册资本：127,216 万元

企业类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。

成立日期：1999 年 8 月 14 日

#### 5、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

序号	姓名	性别	年龄	职务	任期起止	持股数	
						年初	年末
1	王国春	男	58	董事长	2004/5-2007/5	41,531	83,062
2	陈林	女	44	董事、总经理、总工程师	2004/5-2007/5	23,868	47,736



3	郑晚宾	男	51	董事、副总经理、财务总监	2004/5-2007/5	0	0
4	张小南	男	50	独立董事	2004/5-2007/5	0	0
5	唐磊	男	45	独立董事	2004/5-2007/5	0	65,592
6	龙文举	男	53	监事会主席	2004/5-2007/5	14,798	29,596
7	李谦	男	49	监事	2004/5-2007/5	13,366	26,732
8	范国琼	女	47	监事	2004/5-2007/5	18,617	37,234
9	叶伟泉	男	49	副总经理	2004/5-2007/5	30,073	60,146
10	彭智辅	男	47	副总经理、董事会秘书	2004/5-2007/5	14,798	29,596
11	朱中玉	男	41	副总经理	2004/5-2007/5	0	0
12	刘友金	男	51	副总经理	2004/5-2007/5	21,004	42,008
13	刘中国	男	49	副总经理	2004/11-2007/5	0	0

注：董事、监事、高级管理人员本报告期内所持股份数变化，除唐磊系自行购入外，其他系报告期内实施 2003 年度分配方案(每 10 股送转 10 股、派现 2 元<含税>)致股份增加变动。

## 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 王国春先生：58 岁（1946 年 12 月出生），大学文化，高级经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事长，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事长、总裁、党委书记，四川宜宾普什集团有限公司董事长。1970 年 7 月毕业于重庆大学机械系机械制造专业，1970 年参加工作，历任四川省珙县铁厂生技科副科长、科长，四川省珙县磷肥厂副厂长、厂长。1985 年元月起任宜宾五粮液酒厂厂长，1998 年 4 月起任公司董事长至今。

(2) 陈林女士：44 岁（1960 年 7 月出生），大专文化，高级工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事、总经理、总工程师，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司董事长、党支部书记。1980 年 3 月参加工作，1998 年 4 月起任公司副总经理，2003 年 4 月起任公司总工程师，2002 年 1 月起任公司财务负责人。历任宜宾五粮液酒厂 506（陈勾）车间副主任、主任、党支部书记，果酒公司董事长、总经理、党支部书记，五粮液安培纳斯制酒公司总经理等职。

(3) 郑晚宾先生：51 岁（1953 年 9 月出生），中央党校经济学专业研究生，高级会计师、中国注册会计师。现任宜宾五粮液股份有限公司董事、副总经理、财务总监，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员。毕业于成都商业学校会计专业，1974 年参加工作，历任宜宾五粮液酒厂党支部委员、主办会计，宜宾市财政局副科长、科长、局长助理、副局长、党组成员等职。



(4) 张小南先生：50 岁（1954 年 12 月出生），教授，经济学博士。现任西华大学副校长，宜宾五粮液股份有限公司独立董事。1978 年毕业于四川大学哲学系，曾在四川省交通学校、西南财经大学任教；历任西南财经大学教务处处长、校党委委员，四川商业专科学校校长、党委副书记、党委书记兼校长，成都理工大学党委书记。2003 年 10 月起任西华大学副校长。现为四川省高教学会常务理事，中国商业经济学会理事，四川省哲学学会常务理事，四川省普通高等院校设置评审委员会委员。

(5) 唐磊先生：45 岁（1959 年 5 月出生），教授，法学博士，诉讼法硕士研究生导师。现任四川大学法学院院长，宜宾五粮液股份有限公司独立董事。1986 年毕业于西南政法学院，1987 年至 1993 年在俄罗斯攻读获博士学位，1993 年至今在四川大学任教，并担任四川大学法学院院长。现为四川省科技顾问团顾问、四川省政府立法咨询委员、四川省检察院专家咨询委员，四川省政协法工群团委特邀委员，成都市法学会副会长，四川省海峡两岸法律研究会副会长。

(6) 龙文举先生：53 岁（1951 年 12 月出生），大学文化，高级政工师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事会主席，四川省宜宾五粮液集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事会主席。1969 年参加工作，历任宜宾五粮液酒厂政工干事、秘书、厂办副主任、党办副主任、主任、宣传部长、组织部长、党委委员等职。

(7) 李谦先生：49 岁（1955 年 8 月出生），大专文化，经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事，四川省宜宾五粮液集团有限公司纪委副书记、审计监督法律事务部部长。1971 年参加工作，历任宜宾五粮液酒厂 503 车间主任、513 车间主任、法监部部长等职。

(8) 范国琼女士：47 岁（1957 年 8 月出生），大专文化，工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司监事、506（陈勾）车间主任。1981 年参加工作，历任宜宾五粮液酒厂勾兑员、车间副主任、506 车间党支部书记等职。

(9) 叶伟泉先生：49 岁（1955 年 8 月出生），大学文化，工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员。1974 年 6 月参加工作，2003 年 4 月起任公司副总经理。1979 年 2 月四川省泸州化工专科学校毕业，1984 年 3-7 月江苏无锡轻工学院发酵系学员，1985 年 8 月至 1987 年 7 月四川大学生物系微生物专业学生。历任宜宾五粮液酒厂化验室副主任、办公室主任、外关部部长、副厂长，五粮液集团公司董事、副总裁、党委委员，五粮液精美有限公司董事长等职。

(10) 彭智辅先生：47 岁（1957 年 9 月出生），大学文化，工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理、董事会秘书。1975 年参加工作，1998 年 4 月起任公司副总经理，



1999年6月起任公司董事会秘书。1982年1月毕业于华南理工大学。历任宜宾五粮液酒厂制曲车间技术员、副主任，科研所课题组长，低度酒车间主任，酿酒车间主任，生产部副部长、部长，508（包装）车间主任、集团公司办公室主任、外事办主任、公关部部长，股份公司产品宣传部部长，五粮液集团雅知味有限公司董事长、飞拓有限公司董事长等职。

（11）朱中玉先生：41岁（1963年3月出生），四川省委党校经济学研究生，经济师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理。1998年4月任宜宾五粮液酒厂副厂长，2003年4月起任公司副总经理。1985年9月宜宾师范专科学校物理专业毕业，2001年9月四川省委党校经济学专业研究生毕业。历任宜宾五粮液酒厂宣传部副部长、公关部部长、厂办公室副主任、外事办公室主任，股份公司产品宣传部部长，宜宾五粮液酒厂副厂长，宜宾五粮液投资（咨询）有限责任公司董事、总经理等职。

（12）刘友金先生：51岁（1953年10月出生），大专文化，高级工程师。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理。1981年10月进入宜宾五粮液酒厂工作，1998年4月任宜宾五粮液酒厂副厂长，2003年4月起由副厂长改任公司副总经理。2001年10月获四川大学管理学管理科学与工程专业研究生课程进修班两年制结业。历任宜宾五粮液酒厂酿酒车间工段长、生产部工艺室工艺员、车间主任、生产部部长、厂长助理、副厂长等职。

（13）刘中国先生：49岁（1955年12月出生），大学文化（研究生结业，硕士学位）。现任宜宾五粮液股份有限公司副总经理，四川省宜宾五粮液集团有限公司董事、党委委员，四川省宜宾五粮液供销有限公司总经理，四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司党支部书记、董事长、总经理，五粮液集团仙林果酒公司董事长、党支部书记，宜宾金龙贸易开发总公司董事长、总经理。2004年11月起任公司副总经理。1976年9月四川省泸州化工专科学校毕业，2002年4月获美国柏林顿大学工商管理硕士学位。历任泸州纳溪化工部第七化建司技术员，宜宾地委党校团委负责人、党总支负责人、行政科长、财务科长、党支部书记，五粮液对外开发总公司副总经理兼北海公司经理等职。

### 3、年度报酬情况

（1）上述现任董事、监事和高级管理人员（13人）的年度报酬总额为56.17万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为17.75万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为13.09万元。独立董事津贴为每人每年人民币3万元（含税），独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按公司章程行使职权所需费用，在公司据实报销。

（2）每个报酬区间的人数



序号	报酬数额区间 (万元)	人数 (董事、监事、高级管理人员)
1	8--9	1
2	5--6	1
3	2.8--5	11

#### 4、报告期内董事、监事、高级管理人员变化情况

(1) 2004 年 5 月 31 日公司召开 2004 年临时股东大会形成决议, 鉴于第二届董事会、监事会任期届满, 公司第三届董事会由王国春先生、陈林女士、郑晚宾先生、张小南先生、唐磊先生组成, 其中: 张小南先生、唐磊先生为独立董事。公司第三届监事会由龙文举先生、李谦先生、范国琼女士组成, 其中: 范国琼女士为职工监事。

根据上述股东大会决议, 公司第二届董事会董事徐可强先生、章凌厉先生、陈显煌先生、冯光兴先生不再出任第三届董事会董事职务。公司第三届监事会人员与第二届监事会一致。

(2) 2004 年 5 月 31 日公司召开第三届董事会第一次会议形成决议, 聘任: 陈林女士为公司总经理、总工程师; 叶伟泉先生、陈显煌先生、郑晚宾先生、彭智辅先生、朱中玉先生、刘友金先生为公司副总经理; 郑晚宾先生为财务总监; 彭智辅先生为董事会秘书。

根据上述董事会决议, 徐可强先生不再担任公司总经理、陈林女士不再担任公司财务负责人。

(3) 2004 年 11 月 15 日公司董事会以传阅和通讯方式审议通过“高管人员聘任和变动议案”, 聘任刘中国先生为公司副总经理; 因工作变动, 陈显煌先生不再担任公司副总经理职务。

## 二、公司员工情况

截至本报告期末, 公司员工总数为 15,407 人, 其中: 生产人员 12,268 人, 销售人员 156 人, 技术人员 1,808 人, 财务人员 35 人, 行政人员 785 人, 内退职工为 355 人。

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 52.16%, 受过大专以上教育的占员工总数的 8.96%。

## 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发布的《上市公司治理准则》的要求。

## 二、独立董事履行职责情况

### 1、独立董事出席董事会的情况

姓名	应出席本年度公司进行的 董事会次数		召 开			传阅和通讯
	召 开	传阅和通讯	亲自出席	委托出席	通讯表决	
张小南	4	3	3	0	1	3
唐 磊	4	3	2	1	1	3

注:除上述董事会会议外,在 2004 年度期间共召开了两次股东大会(2003 年度股东大会、2004 年临时股东大会),张小南先生出席了 2004 年临时股东大会。

### 2、独立董事对审议议案的表决意见情况

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

## 三、五分开情况

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

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

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

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

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

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



## 第六章 股东大会情况简介

本报告期内公司共召开了两次股东大会，其中：年度股东大会一次，临时股东大会一次。

### 一、公司 2003 年度股东大会

1、公司关于召开 2003 年度股东大会的通知公告，刊登于 2004 年 2 月 27 日的“中国证券报、上海证券报、证券时报”上。该次股东大会的决议公告，刊登于 2004 年 4 月 3 日的“中国证券报、上海证券报、证券时报”上。

2、该次年度股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 2003 年度报告；
- (2) 2003 年董事会工作报告；
- (3) 2003 年监事会工作报告；
- (4) 2003 年度财务决算报告；
- (5) 2003 年度分配方案（预案）；
- (6) 关于设立董事会经费制度的议案；
- (7) 关于与五粮液集团公司及其部份子公司之间的七个关联交易协议事项的议案；
- (8) 公司章程修改案。

### 二、公司 2004 年临时股东大会

1、公司关于召开 2004 年临时股东大会的通知公告，刊登于 2004 年 4 月 29 日的“中国证券报、上海证券报、证券时报”上。该次股东大会的决议公告，刊登于 2004 年 6 月 1 日的“中国证券报、上海证券报、证券时报”上。

2、该次临时股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 公司董事会换届选举议案；
- (2) 公司监事会换届选举议案；
- (3) 关于独立董事津贴及费用事项的议案。

3、选举、更换公司董事、股东代表监事情况

本次股东大会对董事、股东代表监事候选人进行逐个投票表决，会议选举王国春先生、陈林女士、郑晚宾先生、张小南先生、唐磊先生组成公司第三届董事会，张小南先生、唐磊先生为公司独立董事；选举龙文举先生、李谦先生、范国琼女士组成公司第三届监事会，



范国琼女士为职工监事。报告期内有关董事的更换和变动情况，详见本报告前述“第四章、一、第4项”的介绍。

## 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和销售。2004年度，公司共销售五粮液系列酒12.75万吨、实现主营业务收入62.98亿元、净利润8.28亿元，分别比上年同期增长24.51%、-0.56%、17.78%。

2004年的酒类市场竞争激烈，并出现了一些新情况，公司面对粮食等原材料上涨和煤电油运的全面涨价，及时调整思路，采取了新的市场策略，主动调整产品结构，减少了低价位酒的产销量，提高中高价位酒的产销量，公司毛利率水平和净资产收益率不断提高，经济效益稳步增长。

2004年12月13日，经北京名牌资产评估有限公司评估，“五粮液”品牌在2004年中国最有价值品牌评价中，品牌价值为306.82亿元。居全国白酒制造业第一位。在中国最有价值品牌行列中，继续稳居中国食品行业第一名，成为行业的领头品牌。

2004年11月2日，中国食品工业协会白酒专业委员会专门致函四川省食品工业协会，建议对五粮液产品质量进行表彰，该函主文内容为：“宜宾五粮液股份有限公司出品的五粮液酒作为我国浓香型大曲白酒的典型代表，近年来，多次受到国家白酒评委的一致好评。

一、2000年9月，中国食品工业协会在贵阳市组织了第六届白酒国家评酒委员培训、考试，经国家白酒专家组审定，五粮液[52(V%V)]定为浓香型标样酒，用作评委培训、考试时的评酒参照样，保证了国家评委培训、考试工作的圆满完成。二、2001年12月，中国食品工业协会在四川宜宾组织了第五届评酒会评定的“国家名酒”和“国家优质酒”质量验证，经审定委员会鉴评，五粮液酒[52(V%V)、39(V%V)]，保持了国家名酒水平并有所提高。三、2004年10月16日，中国食品工业协会白酒专业委员会在云南景洪市，组织全国主要白酒大型企业技术负责人(国家评委)和著名白酒专家20人，对目前市场畅销的5种高价位浓香型白酒(市场抽样产品)进行密码编号品评，五粮液酒[52(V%V)]感官质量平均得分96.5分，名列第一。鉴于五粮液酒能够长期保持质量稳定，在白酒行业享有较高声誉，



为行业质量技术发展做出了贡献，建议你予以表彰。”

2004 年 12 月 15 日，四川省食品工业协会以川食协[2004]87 号文件，向各市州食协、食品办、各有关重点企业发布“关于对五粮液产品质量进行表彰的决定”，对宜宾五粮液股份有限公司予以表彰。

2004 年 4 月，在由中国质量协会、中国消费者协会和清华大学中国企业研究中心联合发起的“全国用户满意度”评选活动中，五粮液再次以无可争辩的绝对优势夺得“全国用户满意度”6 项第一。

2004 年 11 月，五粮液公司首批荣获四川省“生态工业园区”称号，是全省 38 个生态园区中最大的园区，也是唯一获此殊荣的食品生产企业。近年来，公司环境保护体系和设施不断完善，陆续建成、投运了一系列“三废”治理项目，进一步增强了公司的治污能力，通过对“三废”的综合处理，形成了生产型循环治污产业链，使工业生产和环境保护形成了良性互动，废物排放基本上达到了零排放，同时又为公司产生了巨大的经济效益和社会效益，“三废”资源综合利用所实现的收入达 1.6 亿元，利税 0.21 亿元。

### 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	6,281,029,939.21	3,081,987,703.61
印 刷	5,902,623.42	1,439,649.85
化 工	9,841,880.99	-5,255,728.13
包装材料	808,995.36	102,997.91

### 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(%)
高价位酒	3,491,835,668.58	1,196,702,733.93	65.73
中低价位酒	2,789,194,270.63	2,002,339,501.67	28.21
合 计	6,281,029,939.21	3,199,042,235.60	49.07

注：高价位酒，指公司销售价格 70 元（含 70 元）以上的产品。

### 3、主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	6,142,171,558.99	-0.80%
售进出口公司(国外)	155,411,879.99	9.95%

## (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	315,170	80,402
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	33,464	2,500
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、行政法规允许的行业产业	5,000	30,841	90
4	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	环保	工业用蒸汽等产品销售	200	26,939	193
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	17,286	4
6	宜宾五粮液集团精细化工有限公司	90%	环保化工	精细化工等产品生产销售	500	7,171	-611
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	593,644	112

### (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 5.99 亿元;向前五名供应商合计的采购金额为 1.79 亿元,占年度采购总额的 29.88%。

全年包装材料及防伪防震材料采购总金额为 21.65 亿元;向前五名供应商合计的采购金额为 16.06 亿元,占年度采购总额的 74.18%。

#### 2、前五名经销商销售额情况

公司全年销售总额为 62.98 亿元;前五名经销商的销售总额为 25.17 亿元,占公司销售总额的 39.97%。

### (四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、生产中的五粮液基础酒产量还需要进一步提高,以满足市场的需求。

2、公司制定了很好的营销战略,但是战术执行和措施的力度还不够,高中价位品牌的打造速度还不够快。部份经销队伍不符合公司要求,跟不上五粮液的高速发展,其经营理念、市场运作手段还存有计划经济思维,难以面对激烈的市场竞争。

3、维护消费者利益,打假保真,遏制假冒伪劣产品,这一持久性工作加大了公司的市场维护费用。

针对上述在经营中出现的问题与困难,(1)公司将进一步解放思想、振奋精神、坚定信念、锐意进取,进一步强化传统作风、传统技能和传统工艺,采取切实措施,突出以工



艺管理为中心的生产管理,促进优质品率的提高。(2)在营销观念上尽快实现“四个转变”;在营销工作中重点突出品牌打造,集中财力、人力、物力、智力来打造一个世界性品牌、打造一批全国性品牌和区域性品牌;在营销作风上强化落实“四个贴近”;在营销实战中强化“四个关注”;进一步加强销售片区的功能化建设,提高销售人员的整体素质和协作精神;进一步加强营销网络建设,优化选择经销商队伍,以适应五粮液的高速发展。(3)以防为主,投入大量财力,更新技术,“防打结合”,不断地采用先进防伪技术,加强产品的防伪,同时进一步加强与各地执法部门配合,不断加大打击假冒伪劣力度,净化市场,打假保真,努力维护消费者利益。

五粮液高速发展 13 年以来,在上述经营中出现的暂时性问题和困难,一定意义上讲,既是“问题和困难”,同时也是“机遇和潜力”,公司领导层和全体员工是心往一处想、劲往一处使,求真务实,脚踏实地,群策群力,通过突出以工艺管理为中心的生产管理和集中人力、物力、财力、智力来重点突出品牌打造的营销战略必将取得成功,战胜暂时性问题和困难的五粮液必将迎来再一次大发展和再上新台阶。

## 二、报告期内的投资情况

### 1、以前年度自有资金投资建设,但延续到本报告期的项目情况

序号	投资项目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	第十一勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	16,226	100%
2	第十二勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	19,926	100%
3	陈酿酒库技术改造工程	7,847	8,290	100%
4	五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目	5,800	6,624	100%
5	六万吨酿酒配套污水处理改造项目	3,800	3,800	100%
6	六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目	8,000	9,979	100%
7	六万吨酿酒配套制曲生产线改造项目	18,905	19,854	100%
8	十五技改取水及供水线改造项目	5,600	5,500	100%
9	污水处理站技术改造项目	1,240	1,021	100%
10	506 车间“尾液”处理技术改造项目	1,340	1,781	100%
11	配电站(二期)技术改造项目	5,800	4,457	100%
12	504 车间磨粉生产线技改工程	680	763	100%
13	505 车间、507 车间、511 车间、513 车间 新增不锈钢甑灶及配套设施技改工程	965	1,083	100%
14	污水处理一站技改工程	740	740	100%
15	复糟酒及锅炉技改工程	4,126	4,730	100%
	合计	97,508	104,774	

注:上述工程完工后,将根据资产情况划入相关联的各生产车间内。



## 2、本报告期自有资金投资建设项目情况

序号	投资 项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	工业垃圾场技改	998	1,032	100%
2	五一九车间剥壳生产线(二期)技术改造项目	1,847	1,965	100%
3	调味酒生产线技术改造项目	1,954	2,245	100%
4	异型瓶包装生产线技术改造项目(包装车间8B区手工线及加浆水技改)	9,500	9,328	100%
5	五〇八车间包装流水线设备更新改造项目	996.6	尚未结算	
6	五万吨制酒生产线配套污水处理站技术改造项目	4,958	4,186	95%
7	十一勾包中心配套储酒罐技术改造项目	8,120	7,831	95%
8	第十二勾包中心配套储酒罐技术改造项目	7,882	7,000	95%
9	六万吨酿酒项目配套设施二期技术改造项目	7,920	7,817	95%
10	五一九车间原4.5万吨生产线技术改造项目	3,762	3,755	95%
11	环保锅炉燃料烘干生产线技术改造项目	6,560	4,580	70%
12	二万吨五粮液系列酒集中蒸粮技术改造项目	7,500	7,457	95%
13	503车间改造项目工程	320	334	100%
	合 计	62,317.6	57,530	

## 三、报告期内的财务状况、经营成果分析

序号	项目	单位	2004 年度末	2003 年度末	增减比例
1	总资产	万元	8,810,533,628.00	8,262,779,664.53	6.63%
2	股东权益	万元	6,566,886,603.02	6,010,029,931.60	9.27%
3	主营业务利润	万元	2,465,716,515.08	2,171,227,238.43	13.56%
4	净利润	万元	827,997,151.42	702,974,477.92	17.78%
5	现金及现金等价物净增加额	万元	-122,460,237.07	-330,640,946.86	37.03%

## 增减变动原因：

1、总资产：该项目年末数较年初数增长 6.63%，主要原因系本报告期自有资金修建项目完工，固定资产增加从而使总资产相应增加。

2、股东权益：该项目年末数较年初数增长 9.27%，主要原因系本报告期经营盈利 8.28 亿元，同时实施 2003 年度分配方案“每 10 股派现金 2.00 元（含税）”分配现金股利 2.71 亿元，使股东权益相应增加。

3、主营业务利润：该项目本报告期数较上年同期增长 13.56%，主要原因系本年度产品销售结构发生了变化，高价位酒销售比重增加致主营业务利润增加。

4、净利润：该项目本报告期数较上年同期增长 17.78%，主要原因系本年度主营业务利润增加引起。



5、现金及现金等价物净增加额：该项目本报告期数较上年同期增长 37.03%，主要原因系本年度购建固定资产支付现金减少所致。

本报告期内，公司未发生重大资产损失事项，也未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）本报告期内公司共召开了 4 次董事会会议、传阅和通讯审议议案 3 次

#### 1、二届董事会第二十次会议

公司于 2004 年 2 月 24 日召开第二届董事会第二十次会议，应到董事八人，实际到会六人，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：

- （1）2003 年度报告；
- （2）2003 年董事会工作报告；
- （3）2003 年度财务决算报告；
- （4）2003 年度分配方案（预案）；
- （5）用自有资金 1,847 万元投资建设“五一九车间剥壳生产线(二期)技术改造项目”；
- （6）关于设立董事会经费制度的议案；
- （7）关于与五粮液集团公司及其部份子公司之间的七个关联交易协议事项的议案；
- （8）关于召开 2003 年度股东大会的决定；
- （9）公司章程修改案。

2、2004 年 4 月 13 日董事会以传阅和通讯审议方式，审议通过“2004 年第一季度报告”。

#### 3、二届董事会第二十一次会议

公司于 2004 年 4 月 28 日召开第二届董事会第二十一次会议，应到董事 8 人，实际到会 4 人、委托投票 1 人、以通讯方式表决 2 人，公司监事列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

- （1）董事会换届选举议案；
- （2）关于独立董事津贴及费用事项的议案；
- （3）关于召开 2004 年临时股东大会的决定。

#### 4、三届董事会第一次会议

公司于 2004 年 5 月 31 日召开第三届董事会第一次会议，应到董事 5 人，实际到会 4 人，授权委托 1 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议形成如下决议：

- （1）会议选举董事长；



(2) 聘任高级管理人员；

(3) 自有资金 1.15 亿元投资两个项目。

#### 5、三届董事会第二次会议

公司于 2004 年 7 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，应到董事 5 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“2004 年半年度报告”。

6、2004 年 10 月 11 日董事会以传阅和通讯审议方式，审议通过“2004 年第三季度报告”。

7、2004 年 10 月 11 日董事会以传阅和通讯方式审议“高管人员聘任和变动议案”，应参加董事为 5 人，实际参加审议的董事为 4 人，一人因出差在外未参与审议，公司监事 3 人参加了传阅审议，经审议形成如下决议：

(1) 聘任刘中国先生为公司副总经理；

(2) 因工作变动，陈显煌先生不再担任公司副总经理职务。

#### (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 2003 年度分配方案的实施工作。

2004 年 4 月 2 日召开的 2003 年度股东大会审议通过 2003 年度分配方案（每 10 股送转 10 股、派现 2 元<含税>）后，董事会于 2004 年 4 月 12 日完成了 2003 年度分配方案的实施工作。送转股可流通股份于 2004 年 4 月 13 日上市流通。

#### 七、2004 年度分配预案

1、经 2005 年 3 月 4 日召开的公司三届三次董事会研究决定，2004 年度分配方案（预案）为：不分配、也不进行资本公积金转增。

2、2004 年度未分配原因及资金的用途和使用计划说明：

为了进一步拓展市场，进一步提升核心竞争力，调整产品结构，更好地打造高中价位品牌，保持健康持续发展，依据投入产出原则，并根据公司 2005 年的发展和生产经营战略规划，以及 2005 年对资金的需求情况等综合考虑，董事会决定公司 2004 年度不分配不转增，其具体的用途和使用计划如下：

(1) 强化市场终端建设，拓展市场，进一步打造高中价位品牌预计需资金为 4.5--6.5 亿元；

(2) 2005 年实施的 8 个技改项目将投入建设资金预计 4.76 亿元；

(3) 参股并投资一传媒公司需资金预计 0.4 亿元；



(4) 拟在北京和华北片区购建办事处需资金预计 0.5 亿元。

合计需资金：10.16--12.16 亿元

## 八、其他事项

(一) 本公司选定的信息披露报纸为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

(二) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司对本公司出具了“关于五粮液股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核说明”(川华信审[2005]专字 06 号)。其主要内容及结论性意见摘要如下：

### 1、大股东及其他关联方使用上市公司资金

项 目	期初余额	期末余额	资金往来原因
合 计	18,284,902.73	6,770,949.17	经营性占用

### 2、上市公司占用大股东及其关联方资金

项 目	期初余额	期末余额	资金往来原因
合 计	4,513,761.73	7,433,962.70	经营性占用

本年度贵公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来主要是采购货物、接受劳务、委托代建固定资产等关联交易(详见《川华信审 2005 上字第07号审计报告》)而产生的。除上述关联交易产生的往来外,我们未发现贵公司存在《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》中所提及的情况,包括:

(1) 为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况;

(2) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况;

(3) 通过银行或非银行金融机构向控股股东及其他关联方提供委托贷款情况;

(4) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况;

(5) 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;

(6) 代控股股东及其他关联方偿还债务情况。

### 3、贵公司为控股股东及其他关联方的担保情况

本年度未向贵公司的控股股东及其他关联方提供担保。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

2005 年 3 月 4 日



### （三）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

根据中国证监会和国务院国资委联合发布的《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》（证监发[2003]56号）精神，我们本着实事求是的态度，对宜宾五粮液股份有限公司对外担保的情况进行了认真的了解和审慎查验，我们认为，公司一直严格控制对外担保事项，至今，公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至2004年12月31日，公司不存在任何对外担保情形。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

1、2004年2月24日在公司六会议室召开了公司监事会二届十九次会议，会议审议并通过以下议题：

- （1）公司2003年年度报告；
- （2）2003年监事会工作报告；
- （3）关联交易和公司投资有关事宜；
- （4）公司2003年度分配方案；

2、2004年4月28日在公司六会议室召开了公司监事会二届二十次会议，会议审议并通过以下议题：按《公司法》和《公司章程》规定，提名宜宾五粮液股份有限公司监事会第三届监事会组成人员事宜；

3、2004年5月31日在公司六会议室召开了公司监事会三届一次会议，会议审议并通过以下议题，选举龙文举先生为宜宾五粮液股份有限公司第三届监事会主席；

4、2004年7月26日在公司六会议室召开了公司监事会三届二次会议，会议审议并通过公司2004年中期报告；

5、2004年10月11日监事会以传阅方式审议并通过“公司高管聘任和变动议案”

- （1）聘任刘中国先生为公司副总经理；
- （2）因工作变动陈显煌先生不在担任公司副总经理职务。

### 二、公司依法运作情况

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，依法列席了公



司全年历次董事会会议，对公司依法运作情况实施监督，认真履行了监督职责。一年来，公司在生产经营运作上是严格按《公司法》和《公司章程》以及国家有关上市公司的规定依法运作的，公司在本报告期内的生产经营决策是合法的，维护了全体股东的最大权益。

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

### 三、公司财务执行情况

本报告期内 根据四川华信会计师事务所有限责任公司出具的 2004 年公司财务审计报告，真实、公允地反映了公司 2004 年财务状况和经营成果。

### 四、募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在募集资金和对募集资金的使用情况。

### 五、收购和出售资产情况

本报告期内公司向五粮液集团公司转让出售资产交易金额为 4,992 元（该资产原值为 16.64 万元，已提折旧 16.14 万元），该资产转让出售公平、公正，没有损害公司利益。

### 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、公正的，在公司的关联交易中未发现有任何损害公司和全体股东利益的行为。

四川华信会计师事务所有限责任公司对公司 2004 年出具了标准无保留意见的审计报告。

## 第九章 重要事项

### 一、本报告期的诉讼、仲裁事项

1、宜宾翠屏区益农经贸有限公司以总经销合同无效为由，将我公司起诉到宜宾市中级人民法院，要求赔偿 54 万元，经宜宾市中院一审，我公司胜诉，原告不服上诉到四川省高级人民法院，经审理，在 2004 年 8 月 30 日原告撤诉，省高院裁定维持一审判决。该公司在 9 月份再次以总经销合同违约为由，将我公司起诉到宜宾市中级人民法院，要求赔偿 92 万元，在一审过程中，原告撤诉。



2、山东祥酒厂以“红太阳”商标被侵权为由，起诉湖南浏阳河实业有限公司和我公司（承担连带责任）经山东省济宁市中级人民法院一审判决湖南浏阳河实业有限公司和我公司停止生产、销售标有“红太阳”字样的酒产品，并赔偿原告 3106.98 万元。湖南浏阳河实业有限公司和我公司不服此判决，上诉到山东省高级人民法院，现正在审理之中。

## 二、报告期内的发生的重大关联交易事项

### 1、采购货物及接受劳务

关联单位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液集团技改部	维修服务	96,160.81	协议价
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	劳保用品和包装布袋	38,543,107.03	市场价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	成品酒	73,157.27	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标、防伪产品	1,310,534,124.69	市场价
宜宾五粮液粘胶带公司	粘胶带	2,258,390.13	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	149,328,171.08	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	105,011,192.03	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租赁费	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	45,669,778.58	市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	汽车	8,736,089.08	市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	低值易耗品	1,614,728.48	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料	13,820,711.83	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料	134,674,853.02	市场价
宜宾丽彩集团有限公司	原材料	85,551,969.34	市场价
合 计		1,966,031,833.37	

定价政策：有市场价的参照现行市场价格定价，无市场价的根据双方协商定价。

### 2、销售货物及提供劳务

关联单位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品白酒	195,022,439.20	按宜宾五粮液股份有限公司销售给宜宾五粮液供销有限公司酒类价格基础上再加收 30%
宜宾五粮液进出口有限公司	成品果酒	10,444,321.79	协议价
宜宾五粮液进出口有限公司	印刷品	22,128.45	协议价
宜宾金龙贸易开发总公司	成品白酒	355,128.21	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	3,468,167.24	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	印刷品	14,957.26	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	印刷品	1,824,866.29	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	蒸汽	35,516.24	协议价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	印刷品	54,352.80	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	化工材料	210,772.43	协议价
宜宾五粮液制药厂有限责任公司	印刷品	502,543.20	协议价



合 计		211,955,193.11	
-----	--	----------------	--

**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技改部	固定资产	4,992.00	协议价

**4、委托建造固定资产**

本公司的固定资产和技改项目建造均委托五粮液集团公司技改部组织实施，委托协议约定，本公司根据工程预决算书实行总额控制，最终以工程决算书认定的成本及其它实际支出，经本公司与宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。报告期委托建造固定资产详细内容见本报告第十章 财务报告（七）第 8 项。

**5、关联单位往来款项余额**

项 目	2004 年末数	经济内容
<b>应收账款</b>		
五粮液集团有限公司	13,044.50	货款
宜宾五粮液进出口有限公司	143,280.00	货款
<b>其他应收款</b>		
五粮液集团有限公司	5,616,624.67	往来款
宜宾五粮液服务公司	998,000.00	借款
<b>应付帐款</b>		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	808,825.60	运杂费
宜宾金龙贸易开发总公司	180,594.70	货款
五粮液进出口公司	460.00	货款
<b>其他应付款</b>		
五粮液集团有限公司	3,944,082.40	往来款
<b>长期应付款</b>		
五粮液集团有限公司	2,500,000.00	投资公司长期往来款

**三、重大担保及委托他人进行现金资产管理情况**

本报告期内，公司不存在对外担保，也未对控股子公司提供担保。也不存在委托他人进行现金资产管理事项。

**四、聘任会计师事务所情况**

2004 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。

2004 年与会计师事务所签定的年度审计费报酬总额为 85 万元。



## 第十章 财务报告

### 一、审计报告

四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

### 审 计 报 告

川华信审(2005)上字07号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜宾五粮液股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是宜宾五粮液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宜宾五粮液股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况、2004 年度的经营成果和现金流量情况。

四川华信(集团)会计师事务所

有限责任公司

中国·四川

中国注册会计师：陈更生

中国注册会计师：刘 均

2005 年 3 月 4 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 2004 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	五、1	882,624,670.09	4,311,689.06	1,005,084,907.16	40,832,608.49
短期投资	五、2	2,342,583.24		1,431,037.52	
应收票据	五、3	683,957,089.00		550,460,821.35	
应收股利					
应收利息	五、4	4,424,750.00			
应收帐款	五、5	2,151,313.52		2,709,674.42	
其他应收款	五、6	11,566,490.20	1,369,130,874.03	22,812,470.93	1,018,898,999.92
预付帐款	五、7	6,959,145.87		201,151.11	
应收补贴款					
存货	五、8	1,375,514,738.79		1,092,522,751.32	
待摊费用					
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					
<b>流动资产合计</b>		<b>2,969,540,780.71</b>	<b>1,373,442,563.09</b>	<b>2,675,222,813.81</b>	<b>1,059,731,608.41</b>
长期投资：					
长期股权投资	五、9	3,426,600.00	5,690,825,880.39	3,426,600.00	4,872,579,145.57
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>3,426,600.00</b>	<b>5,690,825,880.39</b>	<b>3,426,600.00</b>	<b>4,872,579,145.57</b>
固定资产：					
固定资产原价	五、10	7,244,621,520.36	67,342,123.85	6,100,013,000.36	65,632,332.54
减：累计折旧	五、10	1,596,794,901.50	36,637,101.67	1,203,184,113.30	30,501,926.04
固定资产净值	五、10	5,647,826,618.86	30,705,022.18	4,896,828,887.06	35,130,406.50
减：固定资产减值准备	五、10	549,650.37		549,650.37	
固定资产净额		5,647,276,968.49	30,705,022.18	4,896,279,236.69	35,130,406.50
工程物资					
在建工程	五、11	123,043,076.81	123,043,076.81	619,018,667.16	619,018,667.16
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>5,770,320,045.30</b>	<b>153,748,098.99</b>	<b>5,515,297,903.85</b>	<b>654,149,073.66</b>
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、12	67,246,201.99	59,486,512.92	68,832,346.87	60,837,458.04
长期待摊费用					
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>67,246,201.99</b>	<b>59,486,512.92</b>	<b>68,832,346.87</b>	<b>60,837,458.04</b>
递延税项：					
递延税项借款					
<b>资产总计</b>		<b>8,810,533,628.00</b>	<b>7,277,503,055.39</b>	<b>8,262,779,664.53</b>	<b>6,647,297,285.68</b>

法定代表人：王国春

财务总监：郑晚宾

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 2004 年 12 月 31 日

单位：元

负债和股东权益	附注	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并	母 公 司	合并	母 公 司
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付帐款	五、13	35,958,562.25		49,607,110.05	
预收帐款	五、14	564,444,875.92		800,467,461.41	
应付工资	五、15	87,660,162.43	21,126,577.79	87,660,162.43	21,126,577.79
应付福利费		150,844,759.81	55,657,430.27	128,496,677.07	55,508,675.60
应付股利					
应交税金	五、16	1,229,519,160.02	282,543,159.77	1,049,534,838.29	345,687,711.88
其他应交款	五、17	101,734,909.72	27,746,597.01	76,190,041.05	34,341,387.47
其他应付款	五、18	50,905,875.69	312,584,143.84	42,176,687.57	162,753,080.64
预提费用		3,420.39		254,000.00	
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>2,221,071,726.23</b>	<b>699,657,908.68</b>	<b>2,234,386,977.87</b>	<b>619,417,433.38</b>
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	五、19	2,500,000.00		2,500,000.00	
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>2,500,000.00</b>		<b>2,500,000.00</b>	
递延税项：					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>2,223,571,726.23</b>	<b>699,657,908.68</b>	<b>2,236,886,977.87</b>	<b>619,417,433.38</b>
少数股东权益		20,075,298.75		15,862,755.06	
股东权益：					
股本	五、20	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00	1,355,702,400.00	1,355,702,400.00
减：已归还投资					
<b>股本净额</b>		<b>2,711,404,800.00</b>	<b>2,711,404,800.00</b>	<b>1,355,702,400.00</b>	<b>1,355,702,400.00</b>
资本公积	五、21	953,203,468.32	953,203,468.32	1,224,343,948.32	1,224,343,948.32
盈余公积	五、22	1,187,372,649.64	754,975,391.78	939,688,251.88	631,809,525.62
其中：法定公益金		395,790,883.22	251,658,463.92	313,229,417.30	210,603,175.20
未分配利润	五、23	1,714,905,685.06	2,158,261,486.61	2,490,295,331.40	2,816,023,978.36
其中：现金股利				271,140,480.00	271,140,480.00
<b>股东权益合计</b>		<b>6,566,886,603.02</b>	<b>6,577,845,146.71</b>	<b>6,010,029,931.60</b>	<b>6,027,879,852.30</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,810,533,628.00</b>	<b>7,277,503,055.39</b>	<b>8,262,779,664.53</b>	<b>6,647,297,285.68</b>

法定代表人：王国春

财务总监：郑晚宾

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 2004 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	2004 年度		2003 年度	
		合 并 数	母 公 司	合 并 数	母 公 司
一、主营业务收入	五、24	6,297,583,438.98		6,333,090,598.79	
减: 主营业务成本	五、25	3,219,308,815.74		3,485,512,930.85	
主营业务税金及附加	五、26	612,558,108.16		676,350,429.51	
二、主营业务利润		2,465,716,515.08		2,171,227,238.43	
加: 其他业务利润	五、27	3,858,505.15	19,721,165.69	3,703,923.10	26,148,582.34
减: 营业费用	五、28	805,873,049.33		693,133,050.20	
管理费用		407,299,604.80	17,043,977.39	415,151,762.46	28,118,610.20
财务费用	五、29	-26,456,599.11	-181,851.29	-28,358,707.26	-281,255.91
三、营业利润		1,282,858,965.21	2,859,039.59	1,095,005,056.13	-1,688,771.95
加: 投资收益	五、30	-126,753.75	818,246,734.82	-554,425.18	722,513,646.87
补贴收入					
营业外收入		915,684.86		2,029,578.75	430.00
减: 营业外支出		12,486,840.28		9,239,539.83	906.30
四、利润总额		1,271,161,056.04	821,105,774.41	1,087,240,669.87	720,824,398.62
减: 所得税		441,401,360.93		383,447,938.93	
减: 少数股东权益		1,762,543.69		818,253.02	
五、净利润		827,997,151.42	821,105,774.41	702,974,477.92	720,824,398.62
加: 年初未分配利润		2,490,295,331.40	2,816,023,978.36	2,007,248,389.73	2,203,323,239.53
其他转入					
六、可供分配的利润		3,318,292,482.82	3,637,129,752.77	2,710,222,867.65	2,924,147,638.15
减: 提取法定盈余公积		165,122,931.84	82,110,577.44	146,618,357.50	72,082,439.86
提取法定公益金		82,561,465.92	41,055,288.72	73,309,178.75	36,041,219.93
七、可供股东分配的利润		3,070,608,085.06	3,513,963,886.61	2,490,295,331.40	2,816,023,978.36
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		271,140,480.00	271,140,480.00		
转作股本的普通股股利		1,084,561,920.00	1,084,561,920.00		
八、未分配利润		1,714,905,685.06	2,158,261,486.61	2,490,295,331.40	2,816,023,978.36
补充资料:					
项 目					
1、出售、处理部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害产生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					

法定代表人: 王国春

财务总监: 郑晚宾

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 2004 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	2004 年度	
		合并数	母公司数
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		7,130,255,309.91	23,730,506.57
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、31	34,251,992.80	278,824.33
<b>现金流入小计</b>		7,164,507,302.71	24,009,330.90
购买商品、接受劳务支付的现金		3,552,113,513.72	471,757.00
支付给职工以及为职工支付的现金		326,198,256.17	1,535,557.20
支付的各项税费		1,398,943,969.12	74,508,203.04
支付的其他与经营活动有关的现金	五、32	1,065,558,169.40	7,475,513.74
<b>现金流出小计</b>		6,342,813,908.41	83,991,030.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		821,693,394.30	-59,981,700.08
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,520,850.00	
取得投资收益所收到的现金		1,034,601.53	
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		8,589,013.48	
收到的其他与投资活动有关的现金			964,583,781.35
<b>现金流入小计</b>		11,144,465.01	964,583,781.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		683,013,865.38	669,982,520.70
投资所支付的现金		3,593,751.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		686,607,616.38	669,982,520.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-675,463,151.37	294,601,260.65
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		2,450,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		2,450,000.00	
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		271,140,480.00	271,140,480.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		271,140,480.00	271,140,480.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-268,690,480.00	-271,140,480.00
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		-122,460,237.07	-36,520,919.43

法定代表人: 王国春

财务总监: 郑晚宾

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 2004 年 12 月 31 日

单位: 元

补充资料	2004 年度	
	合并数	母公司数
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)	827,997,151.42	821,105,774.41
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)	1,762,543.69	
加: 计提的资产减值准备	1,974,306.98	
固定资产折旧	404,552,322.94	5,364,595.88
无形资产摊销	2,026,799.88	1,350,945.12
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加	-250,579.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	2,450,780.61	
固定资产报废损失	10,234,174.27	
财务费用		
投资损失(减: 收益)	-1,034,601.53	-818,246,734.82
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	-282,991,987.47	
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-208,000,060.84	17,778.03
经营性应付项目的增加(减: 减少)	62,972,543.96	-69,574,058.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	821,693,394.30	-59,981,700.08
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	882,624,670.09	4,311,689.06
减: 现金的期初余额	1,005,084,907.16	40,832,608.49
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	-122,460,237.07	-36,520,919.43

法定代表人: 王国春

财务总监: 郑晚宾

会计机构负责人: 罗军



## 资产减值准备明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2004 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏帐准备合计	6,388,033.58	812,951.70		7,200,985.28
其中: 应收帐款	4,403,724.55	730,717.77		5,134,442.32
其他应收款	1,984,309.03	82,233.93		2,066,542.96
二、短期投资跌价准备合计	697,253.09	1,161,355.28		1,858,608.37
其中: 股票投资	697,253.09	1,161,355.28		1,858,608.37
债券投资				
三、存货跌价准备合计	26,647,815.12		78,402.94	26,569,412.18
其中: 库存商品	5,240,300.00			5,240,300.00
原材料				
包装物	21,407,515.12		78,402.94	21,329,112.18
四、长期投资减值准备合计	380,000.00			380,000.00
其中: 长期股权投资	380,000.00			380,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	549,650.37			549,650.37
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备	79,650.37			79,650.37
其它设备	470,000.00			470,000.00
六、无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
九、总计	34,662,752.16	1,974,306.98	78,402.94	36,558,656.20

## 应交增值税明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2004 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	合并数	母公司数
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数(以“-”号反映)	-84,978.21	
2、销项税额	1,435,403,788.06	3,302,723.17
进项税额转出	1,244.43	
3、进项税额	889,730,602.35	51,530.41
转出未交增值税	578,834,306.05	3,251,192.76
4、年末未抵扣数(以“-”填列)	-33,244,854.12	
二、未交增值税		
1、年初未交数	344,459,972.31	42,836,121.33
2、本期转入数	578,834,306.05	3,251,192.76
3、其它转入		
4、本期已交数	381,101,016.03	3,296,823.04
5、期末未上交数	542,193,262.33	42,790,491.05



### 股东权益增减变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2004 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	2004 年度	
	合并数	母公司数
<b>一、实收资本</b>		
年初余额	1,355,702,400.00	1,355,702,400.00
本年增加数	1,355,702,400.00	1,355,702,400.00
其中: 资本公积转入	271,140,480.00	271,140,480.00
利润分配转入	1,084,561,920.00	1,084,561,920.00
其中: 新增资本(股本)		
本年减少		
年末余额	2,711,404,800.00	2,711,404,800.00
<b>二、资本公积</b>		
年初余额	1,224,343,948.32	1,224,343,948.32
本年增加数		
其中: 资本(股本)溢价		
其它资本公积		
本年减少	271,140,480.00	271,140,480.00
其中: 转增资本(或股本)	271,140,480.00	271,140,480.00
年末余额	953,203,468.32	953,203,468.32
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
年初余额	626,458,834.58	421,206,350.42
本年增加数	165,122,931.84	82,110,577.44
其中: 从净利润中提取数	165,122,931.84	82,110,577.44
其中: 法定盈余公积	165,122,931.84	82,110,577.44
年末余额	791,581,766.42	503,316,927.86
其中: 法定盈余公积	791,581,766.42	503,316,927.86
<b>四、法定公益金</b>		
年初余额	313,229,417.30	210,603,175.20
本年增加数	82,561,465.92	41,055,288.72
其中: 从净利润中提取数	82,561,465.92	41,055,288.72
年末余额	395,790,883.22	251,658,463.92
<b>五、未分配利润</b>		
年初未分配利润	2,490,295,331.40	2,816,023,978.36
本年净利润	827,997,151.42	821,105,774.41
本年利润分配	1,603,386,797.76	1,478,868,266.16
年末未分配利润	1,714,905,685.06	2,158,261,486.61



### 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。2003 年实施经公司股东大会审议通过 2002 年度分配方案,按每 10 股转增 2 股的比例,以资本公积向全体股东转增股本 22,595.04 万股,总股本变更为 135,570.24 万股。2004 年 4 月 13 日实施经公司股东大会审议通过 2003 年度分配方案,每 10 股送红股 8 股,公积金转增 2 股,共送股 135,570.24 万股,总股本变更为 271,140.48 万股,其中:国家股 194,762.88 万股,占总股本的 71.83%,其他股东持有 76,377.60 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,注册地址:宜宾市岷江西路 150 号。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的销售;四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司,主要从事包装物、刊物印刷业务;四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司,主要从事投资活动;四川省宜宾五粮液环保产业有限公司,主要从事工业用蒸汽生产、销售;四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司,从事果酒生产;宜宾五粮液集团精细化工有限公司,主要从事白炭黑和乳酸生产;四川省宜宾五粮液酒厂有限公司,从事酒类产品的生产。

子公司四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司本年新设控股子公司宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司,主要从事酒类产品的销售。

#### (二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法



## 1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

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

## 6、外币报表折算方法

按《合并会计报表暂行规定》执行。

### 、资产负债表

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

### 、利润表和利润分配表

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

## 7、现金等价物的确定标准

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

## 8、短期投资核算方法

短期投资按取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含有已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息，则作为应收项目单独核算。



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

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

## 9、应收款项坏账核算方法

### 、坏账确认标准：

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

### 、坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

### 、坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例

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

- A、账龄 1 年以内，按其余余额的 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。

### 、账龄的确定方法

按照先发生先收回的原则确定。

## 10、存货核算方法

### 、存货分类：

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

### 、存货盘存制度：



存货实行永续盘存法。

、存货计价方法和摊销方法：

粮食、原煤及白酒生产用辅料采用实际成本进行核算、发出按加权平均法计价；纸张、油墨及印刷品生产用辅料购入与发出按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入“材料成本差异”，月末按分类材料成本差异率计算发出材料应分摊的差异，将发出材料成本调整为实际成本；在产品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价，低值易耗品领用时按一次摊销法摊销（如成批领用，列入待摊费用分期摊销）。

、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 11、长期投资核算方法

、长期股权投资

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

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

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

、长期债权投资

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

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损



益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

#### 、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

### 12、委托贷款核算方法

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

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

### 13、固定资产及累计折旧核算方法

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

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

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

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



运输设备	6 年	16.17%
其他设备	6 年	16.17%

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

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

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程于完工并交付使用时转入固定资产。在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- 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、借款费用核算方法

本公司按以下方法核算借款费用：

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

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



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

、其余借款利息计入当期损益。

#### 16、无形资产核算方法

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

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

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

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

- A、已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C、已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D、其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- A、已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- B、已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- C、其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 17、长期待摊费用摊销方法

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

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

#### 18、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。



## 19、应付债券核算方法

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

## 20、收入确认原则

### 、销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

### 、提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

### 、让渡资产使用权的收入

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

## 21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 22、合并会计报表编制方法

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

子公司采用的会计政策与母公司一致。

## (三) 税项

、本公司适用的流转税及其附加的税（费）率如下：

税 种	计税依据	适用税（费）率
增值税	应税销售收入	17%(抵扣进项税额后缴纳)



消费税*	生产环节销售收入	25%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加**	增值税、营业税、消费税税额	1%

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

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

、所得税:本公司执行的所得税率为 33%。

、其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

#### (四) 控股子公司及合营企业

本公司所控制的子公司有关情况:

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	投资比例
四川省宜宾五粮液 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%
宜宾五粮液集团鸿福源 商贸有限公司	商业	7,000,000.00	果酒类销售	4,550,000.00	65%

本公司无未纳入合并财务报表范围的子公司,无合营企业。

(五) 合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元;年末数指 2004 年 12 月 31 日余额;年初数指 2003 年 12 月 31 日余额)



### 1、货币资金

项 目	年末数	年初数
现 金	13,198.93	15,088.47
银行存款	738,234,076.29	860,674,879.60
其他货币资金*	144,377,394.87	144,394,939.09
合 计	882,624,670.09	1,005,084,907.16

货币资金年末数较年初数减少 12.18%，主要系本年度银行承兑汇票结算增加所致。

\* 其他货币资金系存放于证券公司的存款。

### 2、短期投资

项 目	年末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
股票投资	4,201,191.61	1,858,608.37	2,128,290.61	697,253.09
合 计	4,201,191.61	1,858,608.37	2,128,290.61	697,253.09

、年末数比年初数增加 97.40%，均为下属子公司-四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限公司的股票投资增加所致。

、年末数中股票投资成本 4,201,191.61 元，年末最后一个交易日市价为 2,342,583.24 元，提取减值准备 1,858,608.37 元。

### 3、应收票据

、本项目年初数 550,460,821.35 元，年末数 683,957,089.00，增加 24.25%，均为银行承兑汇票，未质押。

、无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

### 4、应收利息

年末数 4,424,750.00 为子公司-四川省宜宾五粮液供销有限公司银行定期存款利息。

### 5、应收账款

、账龄分析：

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	2,238,767.69	30.73	104,122.15	2,065,090.00	29.03	103,254.51
一至二年	2,266.00	0.03	226.60	534,088.61	7.51	53,408.86
二至三年	533,254.56	7.32	530,337.94	9,183.41	0.13	46,377.51
三年以上	4,511,467.59	61.92	4,499,755.63	4,505,036.95	63.33	4,200,683.67
合 计	7,285,755.84	100.00	5,134,442.32	7,113,398.97	100.00	4,403,724.55

、无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

、应收账款余额前五名列示如下：



欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间	备注
宜宾卷烟厂	4,199,595.35	货款	3年以上	货款
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	549,636.26	货款	1年以内	货款
宜宾益农经贸有限公司	529,823.24	货款	2至3年	货款
蒙牛乳业泰安有限责任公司	408,483.96	货款	1年以内	货款
芜湖百货大楼银座大厦	300,000.00	货款	3年以上	货款
合计	5,987,538.81			

应收账款前5名欠款单位金额合计占应收账款总额的82.18%。

、坏账准备计提大额特别说明如下：

- a、宜宾益农经贸有限公司与本公司长年无业务发生，所欠款项529,823.24元难以收回，全额计提减值准备；
- b、宜宾卷烟厂已由国家宣告政策性破产，所欠款项4,199,595.35元难以收回，全额计提减值准备。

## 6、其他应收款

、账龄分析：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	3,709,651.66	27.21	185,481.59	20,989,297.23	84.65	1,049,464.86
一至二年	6,220,324.67	45.63	60,370.00	82,425.90	0.33	8,242.59
二至三年				667,114.83	2.69	100,067.22
三年以上	3,703,056.83	27.16	1,820,691.37	3,057,942.00	12.33	826,534.36
合计	13,633,033.16	100.00	2,066,542.96	24,796,779.96	100.00	1,984,309.03

年末数比年初数减少45.02%，主要系收回五粮液集团公司欠款所致。

、本项目中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款，本公司实质性控制人宜宾五粮液集团有限公司欠款5,616,624.67元，已于期后结清。

、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
五粮液集团有限公司	5,616,624.67	往来款	1至2年
宜宾卷烟厂	1,600,000.00	借款	3年以上
五粮液服务公司	998,000.00	借款	3年以上
宜宾市糖酒采购供应站	647,114.83	往来款	3年以上
李舟	457,942.00	个人借款	3年以上
合计	9,319,681.50		

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68.36%。

、坏账准备计提特别说明如下：



宜宾卷烟厂已由国家宣告政策性破产，所欠款项 1,600,000.00 元难以收回，全额计提减值准备。

## 7、预付账款

、账龄分析：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	6,894,732.76	99.07	136,738.00	67.98
一至二年			64,413.11	32.02
二至三年	64,413.11	0.93		
合计	6,959,145.87	100.00	201,151.11	100.00

、本项目年末数比年初数增加 3,359.66%，主要系预付宜宾红荣煤炭销售有限公司以及宜宾天一工贸有限责任公司货款所致。

、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

、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，且已于期后收回。

## 8、存货

、存货类别

项目	年末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	48,883,138.28		25,133,904.24	
在产品	114,599,672.83		121,837,338.36	
库存商品	126,165,542.12	5,240,300.00	80,259,459.51	5,240,300.00
自制半成品	1,051,302,802.70		833,362,796.87	
包装物	53,972,427.95	21,329,112.18	54,503,752.22	21,407,515.12
分期收款发出商品	7,160,567.09		4,073,315.24	
合计	1,402,084,150.97	26,569,412.18	1,119,170,566.44	26,647,815.12

存货年末数比年初数增加 25.28%，主要系本期生产能力增加，相应地增加存货储备所致。

、存货跌价损失准备：

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
库存商品	5,240,300.00			5,240,300.00	
包装物	21,407,515.12		78,402.94	21,329,112.18	
合计	26,647,815.12		78,402.94	26,569,412.18	

本年减少的存货减值准备系原更新换代后预计不再使用的包装物少量销售，冲回该部分计提的跌价准备所致。

## 9、长期投资



## 、长期投资类别:

项 目	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金 额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	3,806,600.00	380,000.00					3,806,600.00	380,000.00
长期债权投资								
合 计	3,806,600.00	380,000.00					3,806,600.00	380,000.00

## 、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%	380,000.00	
成都三高生化公司	长期	3,300,000.00	10.00%		
内宜高速公路	长期	126,600.00			其他投资
合 计		3,806,600.00		380,000.00	

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380,000元的减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

## 、固定资产原值：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	3,891,108,923.65	565,192,493.83	17,789,769.65	4,438,511,647.83
运输设备	25,318,785.50	8,919,624.70		34,238,410.20
其他设备	478,852,005.82	1,541,253.13	3,207,391.46	477,185,867.49
通用设备	450,850,149.45	218,020,770.87	1,130,071.81	667,740,848.51
专用设备	1,253,883,135.94	381,301,924.52	8,240,314.13	1,626,944,746.33
合 计	6,100,013,000.36	1,174,976,067.05	30,367,547.05	7,244,621,520.36

A、固定资产年末比年初增加 18.76%，主要系本年度在建工程完工转入 1,165,018,899.49 元所致。

B、固定资产本年减少数系报废资产所致。

## 、累计折旧：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	557,326,044.09	133,219,662.86	3,205,055.69	687,340,651.26
运输设备	13,853,366.65	5,214,148.54		19,067,515.19
其他设备	233,928,126.95	53,238,400.37	2,868,592.27	284,297,935.05
通用设备	109,976,966.64	44,722,075.10	576,657.02	154,122,384.72
专用设备	288,099,608.97	168,984,443.97	5,117,637.66	451,966,415.28
合 计	1,203,184,113.30	405,378,730.84	11,767,942.64	1,596,794,901.50

## 、固定资产净值：



固定资产净值年末为 5,647,826,618.86 元，年初为 4,896,828,887.06 元。

、固定资产减值准备：

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输设备	79,650.37			79,650.37
其他设备	470,000.00			470,000.00
合计	549,650.37			549,650.37

本项目为下属子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限公司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，计提的 470,000.00 元减值准备。

### 11、在建工程

工程项目	预算数 (万元)	年初数(其中：利息资本化金额)	本年增加(其中：利息资本化金额)	本期转固(其中：利息资本化金额)	其他减少(其中：利息资本化金额)	年末数(其中：利息资本化金额)	资金来源	工程进度(%)
第 12 勾兑包装中心技术改造工程	16,332.50	160,000,000.00	39,256,807.02	199,256,807.02		0.00	自有	100
陈酿酒库技术改造工程	7,847.00	62,400,000.00	20,500,833.98	82,900,833.98		0.00	自有	100
第 11 勾兑包装中心技术改造工程	16,332.50	157,720,000.00	4,543,391.41	162,263,391.41		0.00	自有	100
复糟酒及锅炉技改工程	4,126.00	41,260,000.00	6,042,689.89	47,302,689.89		0.00	自有	100
5 万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造	5,800.00	10,226,670.86	22,244,490.80	32,471,161.66		0.00	自有	100
6 万吨酿酒配套污水处理改造*	3,800.00	26,000,000.00	12,000,000.00			38,000,000.00	自有	100
6 万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造	8,000.00	74,600,946.89	19,790,202.17	94,391,149.06		0.00	自有	100
6 万吨酿酒配套制曲生产线改造	18,905.00	1,598,961.79	24,997,284.44	26,596,246.23		0.00	自有	100
十五技改取水及供水线改造*	5,600.00	40,000,000.00	15,000,000.00	42,974,589.65		12,025,410.35	自有	100
505/507/511/513 车间新增甄灶及配套	965.00	9,650,000.00	1,184,597.05	10,834,597.05		0.00	自有	100
504 车间磨粉生产线技改	680.00	6,800,000.00	831,613.95	7,631,613.95		0.00	自有	100
污水处理一站技改工程*	740.00	7,400,000.00				7,400,000.00	自有	100
污水处理站技改	1,240.00	10,000,000.00	210,826.84	10,210,826.84		0.00	自有	100
配电站二期技改	5,800.00	6,362,087.62	4,570,953.45	10,933,041.07		0.00	自有	100
工业垃圾场技改	998.00	5,000,000.00	5,320,238.25	10,320,238.25		0.00	自有	100
酒厂有限公司零星技改工程			15,747,846.22	15,747,846.22		0.00	自有	100



506 车间尾液处理技术改造	1,340.00		5,101,806.94	5,101,806.94		0.00	自有	100
503 车间改造项目工程	320.00		3,337,951.68	3,337,951.68		0.00	自有	100
调味酒生产线技改项目工程	1,954.00		22,448,204.40	22,448,204.40		0.00	自有	100
519 剥壳生产线(二期)技改项目工程	1,847.00		19,645,047.65	19,645,047.65		0.00	自有	100
第 12 勾兑包装中心配套储酒罐技改项目	7,882.00		70,000,000.00	4,382,333.54		65,617,666.46	自有	95
第 11 勾兑包装中心配套储酒罐技改项目	8,120.00		78,310,885.04	78,310,885.04		0.00	自有	95
519 车间原 4.5 万吨生产线技术改造	3,762.00		37,551,698.34	37,551,698.34		0.00	自有	95
5 万吨酿酒生产线配套污水处理站技改	4,958.00		41,863,047.71	41,863,047.71		0.00	自有	95
2 万吨酿酒集中蒸粮技改工程	7,500.00		74,574,077.21	74,574,077.21		0.00	自有	95
6 万吨酿酒技改配套二期工程	7,920.00		78,165,908.62	78,165,908.62		0.00	自有	95
环保锅炉燃料烘干生产线技改	6,560.00		45,802,906.08	45,802,906.08		0.00	自有	70
合计	149,329.00	619,018,667.16	669,043,309.14	1,165,018,899.49		123,043,076.81		

\* 6 万吨酿酒配套污水处理改造、十五技改取水及供水线改造、污水处理一站技改项目

目年末数为完工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。

在建工程均为委托宜宾五粮液集团有限公司代建，详见附注（七）8。

## 12、无形资产

种类	取得方式	原值	年初数	本年增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	投入	51,965,662.84	46,082,221.00			1,038,113.24	6,921,555.08	45,044,107.76	43.8 年
土地使用权	购入	7,917,931.79	7,271,300.84			158,358.60	804,989.55	7,112,942.24	44.9 年
土地使用权	投入	15,641,594.00	14,755,237.04			312,831.88	1,199,188.84	14,442,405.16	46.2 年
公司管理软件	购入	768,412.00	723,587.99			76,841.16	121,665.17	646,746.83	8.4 年
公司管理软件	购入	60,000.00		60,000.00		60,000.00	60,000.00	0.00	
销售管理信息系统软件	购入	263,655.00		263,655.00		263,655.00	263,655.00	0.00	
包装材料供应管理系统	购入	50,000.00		50,000.00		50,000.00	50,000.00	0.00	
零星材料采购管理系统	购入	67,000.00		67,000.00		67,000.00	67,000.00	0.00	
合计		76,734,255.63	68,832,346.87	440,655.00		2,026,799.88	9,488,053.64	67,246,201.99	

报告期内无应提取减值准备情况。

## 13、应付账款



- 、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 、年末数为 35,958,562.25 元,年初数为 49,607,110.05 元,年末数比年初减少 27.51%。

#### 14、预收账款

- 、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- 、年末数为 564,444,875.92 元,年初数为 800,467,461.41 元,减少 29.49%,主要是经销商预付的购货款减少所致。

- 、年末数中账龄超过 1 年的预收账款合计金额 5,874,117.26,占年末数的 1.04%。

#### 15、应付工资

- 、年初数为 87,660,162.43 元,年末数为 87,660,162.43 元
- 、年末数为按工效挂钩方式计提的应付职工工资。

#### 16、应交税金

税 种	年末数	年初数	执行税率
增值税	508,948,408.21	344,374,994.10	17%
营业税	50,330.90	50,000.00	5%
企业所得税	68,350,844.36	12,708,453.38	33%
城市维护建设税	173,693,375.72	135,058,580.66	7%
消费税	472,137,547.63	551,211,856.56	25%+1 元/公斤
车船使用税			
房产税	6,308,138.09	6,100,438.48	1.20%
土地使用税	30,515.11	30,515.11	
合 计	1,229,519,160.02	1,049,534,838.29	

本项目年末数比年初数增加 17.15% ,主要系实现增值税增加所致。

税务机关尚未对本公司 2004 年度各项税金进行税务汇算,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	年末数	年初数	计费依据	适用费率
交通建设附加	10,315,815.14	10,315,815.14	不包含消费税的流转税	4%
教育费附加	85,035,691.61	65,358,630.03	流转税	3%
地方教育附加	6,333,397.49			
职工个人教育经费	50,005.48	515,595.88	代扣代缴	应付工资 1%
合 计	101,734,909.72	76,190,041.05		

本项目年末数比年初数增加 33.53% ,主要系应交的教育费附加增加及本期新增地方教育附加所致。



## 18、其他应付款

、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。欠实质性控制人宜宾五粮液集团有限公司款项 3,944,082.40 元，主要系欠集团公司往来款。

、本项目年末数为 50,905,875.69 元，年初数为 42,176,687.57 元，年末数比年初数增加 20.70%。

## 19、长期应付款

年末数 2,500,000.00 元，本年无增减变动，余额为四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司欠五粮液集团有限公司款项。

## 20、股本

	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	973,814,400		779,051,520	194,762,880	973,814,400	1,947,628,800
其中：						
国家持有股份	973,814,400		779,051,520	194,762,880	973,814,400	1,947,628,800
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	973,814,400		779,051,520	194,762,880	973,814,400	1,947,628,800
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	381,888,000		305,510,400	76,377,600	381,888,000	763,776,000
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	381,888,000		305,510,400	76,377,600	381,888,000	763,776,000
三、股份总数	1,355,702,400		1,084,561,920	271,140,480	1,355,702,400	2,711,404,800

本年增加数系根据股东大会通过的 2003 年度利润分配方案，公司以每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元(含税)，转增股本 1,355,702,400.00 股。本年度内增资 1,355,702,400.00 元，已由四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司于 2004 年 5 月 12 日出具验资报告 川华验[2004]17 号 予以验证。

## 21、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,224,272,854.00		271,140,480.00	953,132,374.00



其他资本公积	71,094.32			71,094.32
合计	1,224,343,948.32		271,140,480.00	953,203,468.32

本年减少数：系实施 2003 年度分配方案：“每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元（含税）”减少的资本公积数额。

## 22、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	626,458,834.58	165,122,931.84		791,581,766.42
公益金	313,229,417.30	82,561,465.92		395,790,883.22
任意盈余公积				
合计	939,688,251.88	247,684,397.76		1,187,372,649.64

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
年初未分配利润	2,490,295,331.40
加：本年净利润	827,997,151.42
减：提取法定盈余公积	165,122,931.84
提取法定公益金	82,561,465.92
应付普通股股利	271,140,480.00
转作股本的普通股股利	1,084,561,920.00
年末未分配利润	1,714,905,685.06

## 24、主营业务收入

项目	本年数	上年数
酒类	6,281,029,939.21	6,321,034,455.70
印刷	5,902,623.42	4,270,196.61
化工	9,841,880.99	6,890,545.70
包装材料	808,995.36	895,400.78
合计	6,297,583,438.98	6,333,090,598.79

本年度前 5 名客户的销售收入总额为 2,516,977,020.16 元，占主营业务收入的 39.97%。

## 25、主营业务成本

项目	本年数	上年数
酒类	3,199,042,235.60	3,471,022,752.56
印刷	4,462,973.57	3,373,455.32
化工	15,097,609.12	10,339,366.79
包装材料	705,997.45	777,356.18
合计	3,219,308,815.74	3,485,512,930.85



本年度销售收入下降 0.56%，销售成本下降 7.64%，主要系本年度产品销售结构发生了变动，高价位白酒销售比例增加所致。

## 26、主营业务税金及附加

项目	计税依据	适用税率	本年数	上年数
城建税	应纳增值税+消费税	7.00%	73,105,838.85	74,287,232.18
交通费附加	应纳增值税	4.00%		
教育费附加	应纳增值税+消费税	3.00%	31,331,073.79	31,837,385.27
地方教育费附加	应纳增值税+消费税	1.00%	10,248,283.68	
消费税	生产环节销售收入	25.00%	497,867,660.94	570,225,812.06
	生产环节销售数量	1元/公斤		
营业税	房租收入	5.00%	5,250.90	
合计			612,558,108.16	676,350,429.51

本年数比上年数减少 9.43%，主要系销售数量下降所致。

## 27、其他业务利润

项目	本年数			上年数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	2,626,688.76	2,231,150.53	395,538.23	4,733,889.68	1,880,007.54	2,853,882.14
废料销售	5,519,385.72	2,126,938.75	3,392,446.97			
制版收入	19,324.57	34,588.54	-15,263.97			
租金收入	353,319.30	311,083.71	42,235.59			
其它	1,075,645.17	1,032,096.84	43,548.33	1,454,110.99	604,070.03	850,040.96
合计	9,594,363.52	5,735,858.37	3,858,505.15	6,188,000.67	2,484,077.57	3,703,923.10

## 28、营业费用

本项目本年数为 805,873,049.33 元，上年数为 693,133,050.20 元，本年比上年增加 16.27%，主要是形象、广告宣传及市场开发拉动费用增加所致。

## 29、财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出		413.00
减：利息收入	26,483,556.69	28,373,828.96
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	26,957.58	14,708.70
合计	-26,456,599.11	-28,358,707.26

## 30、投资收益

项目	金额
股票投资收益	1,034,601.53
计提长期投资减值准备	1,161,355.28



合 计	-126,753.75
-----	-------------

### 31、收到的其他与经营活动有关的现金：

收到的其他与经营活动 34,251,992.80 元，主要为收到的银行存款利息收入及收回的往来款项。

### 32、支付的其他与经营活动有关的现金明细：

项 目	金 额
广告及形象宣传费	293,164,336.52
市场开发费及经销、劳务费用	161,857,697.38
租赁费	70,164,093.58
综合服务费	149,328,171.08
商标使用费	105,011,192.03
产品搬运、仓储费用、移库、堆码整理费用	137,139,096.83
运杂费	93,040,992.98
差旅费、办公费等其他费用	55,852,589.00
小 计	1,065,558,169.40

(六) 母公司会计报表有关项目注释 (金额单位：人民币元；年末数指 2004 年 12 月 31 日余额；年初数指 2003 年 12 月 31 日余额)

#### 1、其他应收款

、账龄分析：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备
一年以内	790,786,288.42	57.76		1,018,728,726.32	99.98	
一至二年	578,174,312.01	42.23				
二至三年						
三年以上	212,942.00	0.01	42,668.40	212,942.00	0.02	42,668.40
合 计	1,369,173,542.43	100.00	42,668.40	1,018,941,668.32	100.00	42,668.40

、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

、其他应收款余额前 5 名如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因
五粮液酒厂有限公司	697,607,248.10	往来款
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
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	206,677,655.91	往来款
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	129,206,278.05	往来款
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	70,939,442.71	往来款
合 计	1,331,930,624.77	

其他应收款前 5 名合计数占总金额的 97.28%。



## 2、长期投资

### (1) 长期投资类别:

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	4,872,579,145.57		818,246,734.82		5,690,825,880.39	
长期债权投资						
其他投资						
合 计	4,872,579,145.57		818,246,734.82		5,690,825,880.39	

注：本年增加数系按权益法核算的增加了的投资收益 818,246,734.82 元。

### (2) 长期股权投资：

被投资单位名称	投资 起止 期限	初始投资额	占被投资 单位注册 资本比例	年初数	本年增加		本年减少		年末数
					追加投 资额	投资收益	收回投 资额	投资收益	
四川省宜宾五粮液供销 有限责任公司	长期	19,800,000.00	99%	1,208,572,521.31		790,618,321.88			1,999,190,843.19
四川省宜宾五粮液精美 印务有限责任公司	长期	13,580,000.00	97%	220,256,063.15		24,629,498.22			244,885,561.37
四川省宜宾五粮液投资 (咨询)有限责任公司	长期	47,500,000.00	95%	73,195,566.53		857,144.33			74,052,710.86
四川省宜宾五粮液环保 产业有限公司	长期	1,020,000.00	51%	10,129,510.98		982,289.16			11,111,800.14
四川省宜宾五粮液集团 精细化工有限公司	长期	4,500,000.00	90%						
四川省宜宾五粮液集团 仙林果酒有限公司	长期	2,700,000.00	90%	3,130,277.48		36,290.78			3,166,568.26
四川省宜宾五粮液酒厂 有限公司	长期	79,200,000.00	99%	3,357,295,206.12		1,123,190.45			3,358,418,396.57
合 计		168,300,000.00		4,872,579,145.57		818,246,734.82			5,690,825,880.39

### (3) 报告期内无应提取减值准备情况。

注：本项目在合并报表时已抵销。

## 3、投资收益

项 目	金 额
年末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	818,246,734.82
合 计	818,246,734.82

### (七) 关联方关系及交易

#### 1、存在控制关系关联方：

关联单位	主营业务	经济性质	与本公司关系



宜宾市国有资产经营有限公司	资本经营、资产经营	国有独资	母公司
四川省宜宾五粮液供销有限责任公司	酒类产品销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	包装物、刊物印刷	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	投资	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	工业用蒸汽生产、销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	化工生产、销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	果酒生产、销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	白酒生产、销售	有限责任	子公司
宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司	果酒类销售	有限责任	果酒公司子公司

## 2、存在控制关系关联方注册资本及其变化(金额单位:人民币元):

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

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

关联单位	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
宜宾市国有资产经营有限公司	973,814,400.00	71.83%	973,814,400.00	71.83%			1,947,628,800.00	71.83%
四川省宜宾五粮液供销有限公司	19,800,000.00	99%					19,800,000.00	99%
四川省宜宾五粮液精美印务有限公司	13,580,000.00	97%					13,580,000.00	97%
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	47,500,000.00	95%					47,500,000.00	95%
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	1,020,000.00	51%					1,020,000.00	51%
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	4,500,000.00	90%					4,500,000.00	90%
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	2,700,000.00	90%					2,700,000.00	90%
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	79,200,000.00	99%					79,200,000.00	99%
宜宾五粮液集团鸿福源商贸有限公司			4,550,000.00	65%			4,550,000.00	65%

## 4、不存在控制关系的关联方:

关联单位	主营业务	经济性质	与本公司关系
宜宾五粮液集团有限公司	酒类生产、药业、建材生产销售	有限责任	既同受宜宾市国有资产经营有限公司控制,又是同一法定代表人
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	汽车货运	有限责任	
宜宾五粮液进出口有限公司	五粮液系列酒出口	有限责任	



宜宾五粮液集团普什有限公司	生产销售塑胶制品、防伪产品、管材管件	有限责任	同受宜宾市国有资产经营有限公司控制
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	床上用品及劳保用品	有限责任	
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒生产及销售	有限责任	
宜宾金龙贸易开发总公司	商品批发	有限责任	
宜宾五粮液糊胶袋公司	粘胶带生产及销售	有限责任	
宜宾五粮液集团服务公司	酒类生产及销售	有限责任	
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料生产、销售	有限责任	
宜宾丽彩集团有限公司	印刷品生产、销售	有限责任	
宜宾五粮液制药厂有限责任公司	药品生产、销售	有限责任	

## 5、采购货物及接受劳务：

关联单位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液集团技支部	维修服务	96,160.81	协议价
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	劳保用品及包装布袋	38,543,107.03	市场价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	成品酒	73,157.27	市场价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标、防伪产品	1,310,534,124.69	市场价
宜宾五粮液糊胶袋公司	粘胶带	2,258,390.13	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	149,328,171.08	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	105,011,192.03	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租赁费	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	45,669,778.58	市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	汽车	8,736,089.08	市场价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	低值易耗品	1,614,728.48	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	原粮料	13,820,711.83	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料	134,674,853.02	市场价
宜宾丽彩集团有限公司	原粮料	85,551,969.34	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	195,022,439.20	按宜宾五粮液股份公司销售给宜宾五粮液供销有限公司酒类价格基础上加收 30%
宜宾五粮液进出口有限公司	成品果酒	10,444,321.79	协议价
宜宾五粮液进出口有限公司	印刷品	22,128.45	协议价
宜宾金龙贸易开发总公司	成品白酒	355,128.21	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	3,468,167.24	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	印刷品	14,957.26	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	印刷品	1,824,866.29	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	蒸汽	35,516.24	协议价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	印刷品	54,352.80	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	化工材料	210,772.43	协议价



宜宾五粮液制药厂有限责任公司	印刷品	502,543.20	协议价
----------------	-----	------------	-----

### 7、转让资产

关联单位	交易内容	原值	折旧	净额	交易定价
五粮液集团有限公司技改部	固定资产	166,400.00	161,408.00	4,992.00	协议价

### 8、委托建造及购买固定资产：

本年度五粮液股份有限公司委托宜宾五粮液集团有限公司技改部购建下列固定资产项目：第 12 勾兑包装中心技术改造工程、陈酿酒库技术改造工程、第 11 勾兑包装中心技术改造工程、复糟酒及锅炉技改工程、5 万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造工程、6 万吨酿酒配套污水处理改造项目、6 万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目、6 万吨酿酒配套制曲生产线改造项目、十五技改取水及供水线改造项目、505/507/511/513 车间新增甄灶及配套工程、504 车间磨粉生产线技改工程、污水处理一站技改工程、污水处理站技改工程、配电站二期技改工程、宗场乡及普安乡工业垃圾场技改工程、酒厂有限公司零星技改工程、506 车间尾液处理技术改造工程、503 车间改造项目工程、调味酒生产线技改项目工程、519 剥壳生产线（二期）技改项目工程、第 12 勾兑包装中心配套储酒罐技改项目、第 11 勾兑包装中心配套储酒罐技改项目、519 车间原 4.5 万吨生产线技术改造工程、5 万吨酿酒生产线配套污水处理站技改项目、3 万吨酿酒集中蒸粮技改工程、6 万吨酿酒技改配套二期工程、环保锅炉燃料烘干生产线技改项目。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 669,043,309.14 元，经双方确认：由技改部受托建造及购买的第 12 勾兑包装中心技术改造工程、陈酿酒库技术改造工程、第 11 勾兑包装中心技术改造工程、复糟酒及锅炉技改工程、5 万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造工程、6 万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目、6 万吨酿酒配套制曲生产线改造项目、十五技改取水及供水线改造项目、505/507/511/513 车间新增甄灶及配套工程、504 车间磨粉生产线技改工程、污水处理站技改工程、配电站二期技改工程、宗场乡及普安乡工业垃圾场技改工程、酒厂有限公司零星技改工程、506 车间尾液处理技术改造工程、503 车间改造项目工程、调味酒生产线技改项目工程、519 剥壳生产线（二期）技改项目工程、第 12 勾兑包装中心配套储酒罐技改项目、第 11 勾兑包装中心配套储酒罐技改项目、519 车间原 4.5 万吨生产线技术改造工程、5 万吨酿酒生产线配套污水处理站技改项目、2 万吨酿酒集中蒸粮技改工程、6 万吨酿酒技改配套二期工程、环保锅炉燃料烘干生产线技改项目，本年已完工转入固定资产，其原值合计



1,165,018,899.49 元。

#### 9、关联单位往来款项余额：

项 目	年末数	年初数	经济内容
<b>应收账款</b>			
五粮液集团有限公司	13,044.50		货款
宜宾五粮液进出口有限公司	143,280.00		货款
<b>其他应收款</b>			
五粮液集团有限公司	5,616,624.67	11,398,530.73	往来款
宜宾五粮液服务公司	998,000.00	1,000,000.00	借款
宜宾五粮液制药厂有限责任公司		475,144.78	包装材料款
五粮液家纺公司		5,411,227.22	转让资产款
<b>应付帐款</b>			
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	808,825.60	27,049.66	运杂费
宜宾金龙贸易开发总公司	180,594.70	1,492,585.20	货款
五粮液进出口公司	460.00		货款
<b>其他应付款</b>			
五粮液集团有限公司	3,944,082.40		往来款
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司		494,126.87	往来款
<b>长期应付款</b>			
五粮液集团有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	投资公司长期往来款

#### (八) 或有事项

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

#### (九) 承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

#### (十) 资产负债表日后事项

2005 年 3 月 4 日第三届三次董事会通过 2004 年度利润分配预案：本公司 2004 年度不分配，也不进行资本公积金转增。该分配预案须经股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，截止 2005 年 3 月 4 日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### (十一) 其他重要事项

1、本公司于 2003 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签了《商标、标识使用许可协议》，根据 1998 年 3 月 25 日《招股说明书》，许可本公司除无偿使用‘五粮液’、‘尖庄’、‘五粮春’、‘五粮醇’四个商标外，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，



续签的协议有效期为 2003 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。其许可使用费结算方法为：

按使用“厂徽标识”的所有酒类产品年销售收入的 1.27% 计算支付厂徽标识使用费；对‘五粮神’等 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 万元及以上至 3 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1400 元，吨销售在 1.2 万元以下的产品，每吨支付商标使用费 1300 元。本年度年使用费为 105,011,192.03 元，已列入本期费用。

2、本公司于 2004 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签了《土地租赁协议》，续签的协议有效期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。将宜宾五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地 724,958.17 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 4,086.34 万元。本年度租赁费 4,086.34 万元，已列入本期费用。

3、本公司于 2004 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签了《经营管理区域租赁协议》，续签的协议有效期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。将宜宾五粮液集团拥有的经营管理区域（包括办公大楼、多功能管、停车场、食堂、百味园、怡心园、档案馆大楼、纪念馆等）的部分区域，租赁面积 27,121.32 平方米，由宜宾五粮液股份公司租赁使用，年租金 2,925.60 万元。本年度租赁费 2,925.60 万元，已计入本期费用。

4、本公司于 2004 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司续签了《出口商品购销协议》，续签的有效期为 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，为期三年。本公司向进出口公司供应协议产品收取的价格，在股份公司内销价格的基础上再上幅 30%（不含税），酒类产品进入国际市场的广告费用、促销费用、各种运费、税费、商检费、保险费等均由进出口公司承担。

5、本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川省五粮液集团有限公司签订了《综合服务协议》，集团公司按协议商定的内容随时向本公司提供综合服务，包括警卫消防、环卫绿化、维修服务、房屋物业管理及其他等项目。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

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

7、本公司于 2004 年 1 月 15 日与四川省宜宾五粮液集团普什 3D 有限公司签订了《三



维立体影像塑胶包装材料供应协议》，普什 3D 公司向本公司提供三维立体影像塑胶包装材料。本协议有效期一年，经双方同意，如果在本协议约定的有效期届满前三个月，任何一方不向对方发出不再继续合作的书面通知，本协议的有效期将自动延续。

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

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

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

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

#### 12、报告期内重大诉讼、仲裁事项

1、宜宾翠屏区益农经贸有限公司以总经销合同无效为由，将本公司起诉到宜宾市中级人民法院，要求赔偿 54 万元，经宜宾市中院一审，本公司胜诉，原告不服上诉到四川省高级人民法院，经审理，在 2004 年 8 月 30 日原告撤诉，省高院裁定维持一审判决。该公司在 9 月份再次以总经销合同为由，将本公司起诉到宜宾市中级人民法院，要求赔偿 92 万元，在一审过程中，原告撤诉。

2、山东祥酒厂以“红太阳”商标被侵权为由，起诉湖南浏阳河实业有限公司和我公司（承担连带责任）经山东省济宁市中级人民法院一审判决湖南浏阳河实业有限公司和我公司停止生产、销售标有“红太阳”字样的酒产品，并赔偿原告 3106.98 万元。湖南浏阳河实业有限公司和我公司不服此判决，上诉到山东省高级人民法院，现正在审理之中。



## 第十一章 备查文件目录

在公司董事会办公室备有下列文件供股东查阅：

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

宜宾五粮液股份有限公司

2005 年 3 月 8 日