



宜宾五粮液股份有限公司
2003 年半年度报告

董事长 王国春（签名）

二 00 三年八月八日



重 要 提 示

- 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。
- 公司独立董事唐磊先生因公务在外，未出席审议半年度报告的董事会会议，委托张小南独立董事代为行使表决。
- 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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 公司本报告期财务会计报告，未经审计。

目 录

第一章	公司基本情况-----	第 3 页
第二章	股本变动和主要股东持股情况-----	第 4 页
第三章	董事、监事、高级管理人员情况-----	第 6 页
第四章	管理层讨论与分析-----	第 7 页
第五章	重要事项-----	第 10 页
第六章	财务报告-----	第 11 页
第七章	备查文件-----	第 36 页



第一章 公司基本情况

一、基本事项

(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) 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

(三) 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>

(四) 法定代表人：王国春

(五) 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) 3565878 3566858 (董事会办公室)

传真号码：(0831) 3555958

公司证券事务电子信箱：dshb-wly@tom.com

(六) 公司选定的中国证监会指定报纸为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

中国证监会指定信息披露网站为 <http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：董事会办公室

(七) 其他有关资料

1、公司首次注册日期为：1998 年 4 月 21 日

2、企业法人营业执照注册号：5100001808900

3、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



二、主要财务数据和指标

序	项 目	本报告期末数 (元)	年初数 (元)	增减比例 (%)
1	流动资产	2,770,924,639.00	2,740,958,450.98	1.09
2	流动负债	1,600,205,296.51	1,917,135,025.04	-16.53
3	总资产	7,314,459,930.66	7,261,734,980.75	0.73
4	股东权益（不包含少数股东权益）	5,696,682,615.46	5,307,055,453.68	7.34
5	每股净资产	4.202	4.697	-10.54
6	调整后的每股净资产	4.199	4.695	-10.56
		本报告期末数 (元)	上年同期数 (元)	增减比例 (%)
7	净利润	389,627,161.78	359,993,246.11	8.23
8	扣除非经常性损益后的净利润	389,771,608.94	325,733,377.40	19.66
9	经营活动产生的现金流量净额	324,143,510.37	513,631,576.40	-36.89
10	净资产收益率	6.84%	7.12%	-3.93
11	每股收益	0.287	0.319	-10.03

备 注:

1、“扣除非经常性损益后的净利润”所扣除的项目及相关金额为:

(1) 营业外收入: 1,524,706.60 元;

(2) 营业外支出: 1,740,299.38 元;

(3) 所得税影响: 71,145.62 元;

非经常性损益产生的净利润为 -144,447.16 元。

2、本期“每股净资产”与年初数、“每股收益”与上年同期数其增减比例的计算说明

公司 2002 年中期、期末总股本为 112,975.20 万股。2002 年度分配方案（每 10 股公积金转增 2 股）于 2003 年 4 月 16 日实施后，至 2003 年中期公司总股本为 135,570.24 万股，总股本较上年同期增加 20%，本期“每股净资产、每股收益”均以增加后的现有股本计算，因此，本期“每股净资产”与年初数、“每股收益”与上年同期数相比有所下降。

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期股份变动情况

1、公司于 2003 年 4 月 16 日实施 2002 年度分配方案（每 10 股公积金转增 2 股），该次分配方案转增股本实施后，截止本报告期末，公司总股本为 135,570.24 万股，其中：未



流通国家股为 97,381.44 万股，占 71.83%；流通股为 38,188.80 万股，占 28.17%。

2、报告期股份变动情况表

股份变动情况表

	期初数（股）	本次变动增减（+，-）				期末数（股）
		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	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
其中：						
国家持有股份	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
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	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	318,240,000			63,648,000	63,648,000	381,888,000
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	318,240,000			63,648,000	63,648,000	381,888,000
三、股份总数	1,129,752,000			225,950,400	225,950,400	1,355,702,400

二、报告期末股东总数

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 116,759 户，其中：未流通国家股 1 户，公司高管人员 9 户，社会公众股 116,749 户。

三、报告期末公司前 10 名股东的持股情况

序号	股 东 名 称	持股数量（股）	持股比例	股份类别
1	宜宾市国有资产经营有限公司	973,814,400	71.83%	国家股
2	连云港海上明珠酒楼有限公司	6,115,795	0.45	流通股
3	安顺证券投资基金	5,288,794	0.39	流通股
4	宏源股份有限公司证券营业部	4,212,914	0.31	流通股
5	开元证券投资基金	3,126,243	0.23	流通股
6	克拉玛依市城市建设资金管理办公室	2,767,214	0.20	流通股
7	上海华谊产权经纪有限公司	2,717,713	0.20	流通股
8	四川省建祥建筑工程有限公司	1,998,752	0.14	流通股
9	上海闵联投资管理有限公司	1,973,514	0.14	流通股
10	宁波市康柏海运有限公司	1,659,432	0.12	流通股

在公司前十名股东中，宜宾市国有资产经营有限公司与流通股股东之间不存在关联关



系，其余流通股股东之间是否存在关联关系未知。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事及高级管理人员所持有公司股票变动情况

公司于 2003 年 4 月 16 日实施 2002 年度分配方案（每 10 股公积金转增 2 股）后，公司董事、监事及高级管理人员所持股票数量相应增加，其变化情况如下表：

数量单位：股

序号	姓 名	职 务	年初 持股数	报告期内 公积金转增	期末 持股数
1	王国春	董事长	34,609	6,922	41,531
2	徐可强	副董事长、总经理	25,061	5,012	30,073
3	章凌厉	副董事长	0		0
4	郑晚宾	董事	0		0
5	陈显煌	董事	25,062	5,012	30,074
6	冯光兴	董事	16,310	3,262	19,572
7	龙文举	监事会主席	12,332	2,466	14,798
8	李谦	监事	11,138	2,228	13,366
9	范国琼	监事	15,514	3,103	18,617
10	彭智辅	副总经理、董事会秘书	12,332	2,466	14,798
11	陈林	副总经理、财务负责人、 总工程师	15,514	3,103	18,617
12	叶伟泉	副总经理			30,074
13	刘友金	副总经理			21,004
14	朱中玉	副总经理			0
合计					

注：（1）章凌厉、郑晚宾董事属国家股代表出任本公司董事，未持有公司股票。

（2）叶伟泉、刘友金、朱中玉先生属本报告期内新聘任副总经理所持股票冻结。

二、报告期内公司高管人员聘任和变动情况

1、公司于 2003 年 4 月 15 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过公司高管人员聘任及变更事宜。经该次董事会研究决定，聘任叶伟泉先生、刘友金先生、朱中玉先生为公司副总经理；聘任陈林女士为公司总工程师；同意陈显煌先生辞去公司副总经理职务。

2、2003 年 6 月 6 日召开的二届董事会第十七次会议，由国家股股东（控股股东）推荐，公司董事会提名张小南先生、唐磊先生为独立董事的议案，已经 2003 年 7 月 18 日召



开的 2003 年临时股东大会审议通过。

第四章 管理层讨论与分析

一、报告期经营成果及财务状况的简要分析

序号	项 目	本报告期数（元）	上年同期数（元）	增减比例(%)
1	主营业务收入	3,426,815,041.89	3,462,399,215.15	-1.03
2	主营业务利润	1,130,683,566.37	1,028,919,821.86	9.89
3	净利润	389,627,161.78	359,993,246.11	8.23
4	现金及现金等价物净增加额	225,491,738.33	284,884,666.33	-20.85
	项 目	本报告期末数（元）	年初数（元）	增减比例(%)
5	总资产	7,314,459,930.66	7,261,734,980.75	0.73
6	股东权益	5,696,682,615.46	5,307,055,453.68	7.34

增减变化原因:

(1) 主营业务收入: 该项目较上年同期略降 1.03%, 系上半年市场受“禁酒令”和“非典疫情”的影响, 致公司主营业务收入略有下降。

(2) 主营业务利润: 该项目较上年同期增长 9.89%, 主要原因系: A、主营业务成本同比下降 1.61%, 大于主营业务收入同比下降幅度; B、产品结构调整, 使税费同比减少。

(3) 净利润: 该项目较上年同期增长 8.23%, 主要原因系在主营业务利润增加的同时, 本期期间费用同比下降, 但本期无所得税返还和无国产设备减免所得税等因素, 致该项目未能与主营业务利润增长同步, 使本报告期净利润较上年同期增长 8.23%。

(4) 现金及现金等价物净增加额: 该项目较上年同期下降 20.85%, 主要原因系本期缴纳的税金及附加税费同比增加, 使现金及现金等价物流出增加引起。

(5) 总资产: 该项目较年初数增长 0.73%, 主要原因系本报告期内经营盈利 3.9 亿元, 使公司总资产相应增加。

(6) 股东权益: 该项目较年初数增长 7.34%, 主要原因系本报告期内经营盈利 3.9 亿元, 使公司股东权益相应增加。

二、报告期经营情况



1、报告期经营情况概述

公司主营业务属食品类白酒制造行业,主要从事五粮液及其系列酒产品的生产和销售。2003 年上半年,公司共销售五粮液系列酒 8.57 万吨、实现主营业务收入 34.27 亿元、利润总额 6.40 亿元、净利润 3.90 亿元,系列酒销售量、主营业务收入较上年同期下降 5.97%、1.03%,利润总额、净利润较上年同期增长 27.87%和 8.23%。

公司上半年采取了多种措施,狠抓生产、质量、营销等重点环节,克服了诸多困难,生产经营继续保持稳步发展态势,生产规模进一步扩大,在行业中继续处于领先地位。上半年公司较好地完成了年初确定的经营计划,为全年生产经营目标的实现奠定了基础。

年初,公司根据市场变化情况和公司发展战略要求,制定了“进一步推进营销创新,努力开拓销售市场,积极打造、培育名牌产品,创造更加丰厚的经济效益,加速企业做强做大”的营销指导思路。面对上半年市场“禁酒令”和“非典疫情”所带来的困难,在其它厂家纷纷调回营销人员的情况下,公司审时度势,迎难而上,坚定市场不动摇,坚守一线不退缩,并在此期间借机开展市场调研、及时调整营销策略,制定“中高、低价位同时上量”、“集中力量,逐一占领”等措施,树立经销商与五粮液的长期合作信心,采取“三多”(多卖、多销、多占市场)策略,取得了淡季稳价上量,网络逐步增加的新成绩,为下一步市场复苏和旺季的到来打下了基础。

报告期内,公司着重从营销创新、培育名牌,稳定和提高五粮液系列产品销售价格入手,以品牌战略为核心,实施品牌扩张和延伸,始终坚持“质量为本,诚信经营”的经营方针,一心一意抓市场,聚精会神谋发展,实现和实践“三个转变”(厂商从一般的生产、销售普通产品转变为以打造、培育、销售名牌产品;厂商从生产销售一般的低价位产品转变为以生产销售中高价位产品;经销商销售产品从一般的批发、分销模式为主转变为以抓终端、抓直销),努力开拓新市场,精心编制和巩固“四条”(批零商;宾馆、饭店、娱乐场所;旅游;军队)销售网络,不断改进产品质量,不断满足消费者的现实需求和潜在需求,使消费者购买公司产品获得超值享受。同时,公司还进一步引导经销商认真做市场,稳定销售价格,向市场要效益,坚持重合同、讲信用、诚信经商,赢得市场和消费者,战胜竞争对手,夺取市场主动权。

2、主营业务构成情况



行 业	主营业务收入		主营业务成本	
	金 额（元）	占主营业务 收入比例	金 额（元）	占主营业务 成本比例
酒类产品	3,422,267,139.67	99.87%	1,900,680,625.54	99.75%
印刷	1,864,942.65	0.05%	1,516,839.71	0.08%
化工	2,682,959.57	0.08%	3,304,821.24	0.17%

3、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	1,679,554,847.95	573,400,025.72	65.86%
中低档酒	1,742,712,291.72	1,327,280,599.82	23.84%
合 计	3,422,267,139.67	1,900,680,625.54	44.46%

4、主营业务收入分地区情况

地 区	主营业务收入	比 例
国内	3,322,209,908.71	96.95%
国外	104,605,133.18	3.05%

注：分地区的国外收入金额系本公司销售给五粮液集团进出口公司的酒类产品收入金额，本公司的酒类产品出口均委托该公司代理。

5、来源于参股公司占总额 10%以上净利润的情况

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）
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	198,655	47,900

三、报告期内自有资金投资项目情况

1、上年度投资建设并延续到本报告期的工程项目

公司在上年度用自有资金投资建设了 12 个工程项目，当年完工 1 个项目。尚未完工并延续到本报告期的工程项目为 11 个，其情况如下：

序号	投 资 项 目	计划投资 （万元）	实际投资 （万元）	工程进度 （%）
1	第十勾兑包装中心技术改造工程	18,904	18,932	100
2	第十一勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	12,000	80
3	第十二勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	12,000	80
4	陈酿酒库技术改造工程	7,847	3,000	50
5	五粮液系列酒及制曲技术改造	4,688	3,000	95
6	五粮液原酒生产线改造工程(3万吨)	19,985	12,000	85
7	6万吨酿酒项目配套设施改造工程	4,713	3,000	80
8	年产3万吨五粮液系列酒技改工程	19,985	12,000	85
9	复糟酒、锅炉技术改造工程	4,126	4,500	95
10	制曲异地第一期技改	4,300	5,095	100



11	制曲异地第二期技改	4,200	2,000	95
	合 计	121,413	87,527	

2、本报告期内自有资金投资建设的项目情况

本报告期内，公司于 2003 年 5 月 15 日召开的第二届董事会第十六次会议，审议通过“用自有资金 4.72 亿元投资新建 6 个工程项目”的议案。

根据公司的发展规划和技改建设情况，酒业生产规模正进一步快速扩大，为了与生产能力的扩大相配套，增大公司供电、供水、供汽、污水处理、制曲生产能力。经研究决定，以自有资金投资新建：“五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目；六万吨酿酒配套 110KV 变电站改造项目；六万吨酿酒配套污水处理改造项目；六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目；六万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”等 6 个技改工程项目。该 6 个工程项目的投资建设，主要是为公司 2002 年度已投建的年产五万吨制酒技改工程、六万吨系列酒技改工程等项目相配套。其情况如下：

序号	投 资 项 目	计划投资 (万元)	工程进度	实际投资额
1	五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目	5,800	50%	工程款待结算
2	六万吨酿酒配套 110KV 变电站改造项目	5,060	90%	工程款待结算
3	六万吨酿酒配套污水处理改造项目	3,800	40%	工程款待结算
4	六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目	8,000	70%	工程款待结算
5	六万吨酿酒配套制曲生产线改造项目	18,905	85%	工程款待结算
6	十五技改取水及供水线改造项目	5,600	70%	工程款待结算
	合 计	47,165		

第五章 重要事项

一、公司治理情况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，不断完善各项管理制度。公司提名的独立董事已于 2003 年 7 月 18 日通过公司临时股东大会批准。

二、2002 年度分配方案在本报告期的执行情况

公司董事会于 2003 年 4 月 15 日完成了 2002 年度分配方案(每 10 股公积金转增 2 股)的实施工作。转增股可流通股份于 2003 年 4 月 16 日上市流通。

三、公司 2003 年半年度的分配方案



根据公司的现有情况，经董事会研究决定，公司 2003 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内的重大诉讼、仲裁事项

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内发生的关联交易事项

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	9,317,482.37	协议价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	846,153.84	市场价
宜宾五粮液集团公司	固定资产	1,347,298.73	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	224,059.83	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标	671,163,485.00	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	61,778,523.02	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标标识使用费	66,000,000.00	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	35,059,699.98	协议价
宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运输	34,499,051.83	市场价

定价政策：有市场价的参照现行市场价格定价，无市场价的根据双方协商定价。

2、销售货物及提供劳务

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液集团进出口有限公司	成品白酒	102,061,466.52	按宜宾五粮液酒厂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加收 30%
宜宾五粮液集团进出口有限公司	成品果酒	2,543,666.66	协议价

注：宜宾五粮液酒厂有限公司属本公司控股 99% 的有限责任公司，从事白酒及相关产品生产、销售。

六、重大托管及担保等事项

本报告期内公司无重大托管、承包、租赁、担保、委托等事项。

第六章 财务报告

一、会计报表

公司本报告期财务会计报告未经审计。



资 产 负 债 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	附注	2003 年 6 月 30 日		2002 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	19,044,118.61	1,561,217,592.35	56,093,698.79	1,335,725,854.02
短期投资	5.2		2,313,897.82		5,927,785.00
应收票据	5.3		280,062,160.00		376,468,732.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5.4		6,416,936.28		2,926,977.69
其他应收款	5.5	1,038,809,698.35	24,248,360.92	648,563,705.22	14,226,681.33
预付帐款	5.6		1,294,471.81	294,000.00	46,973,092.11
应收补贴款					
存货	5.7		895,371,219.82		958,709,328.83
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					
流动资产合计		1,057,853,816.96	2,770,924,639.00	704,951,404.01	2,740,958,450.98
长期投资：					
长期股权投资	5.8	4,558,370,565.43	3,656,600.00	5,437,065,498.70	3,656,600.00
长期债权投资					
长期投资合计		4,558,370,565.43	3,656,600.00	5,437,065,498.70	3,656,600.00
固定资产：	5.9				
固定资产原价		65,595,536.54	4,810,993,220.02	365,209,061.59	4,536,148,941.79
减：累计折旧		27,597,015.02	1,044,280,952.54	87,436,736.93	933,675,740.68
固定资产净值		37,998,521.52	3,766,712,267.48	277,772,324.66	3,602,473,201.11
减：固定资产减值准备			470,000.00		470,000.00
固定资产净额		37,998,521.52	3,766,242,267.48	277,772,324.66	3,602,003,201.11
工程物资					
在建工程	5.10	699,942,718.26	700,560,718.26	843,552,644.94	844,818,644.94
固定资产清理		906.30	3,450,286.61		
固定资产合计		737,942,146.08	4,470,253,272.35	1,121,324,969.60	4,446,821,846.05
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.11	61,512,930.60	69,625,419.31	62,188,403.16	70,298,083.72
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		61,512,930.60	69,625,419.31	62,188,403.16	70,298,083.72
递延税项：					
递延税项借款					
资产总计		6,415,679,459.07	7,314,459,930.66	7,325,530,275.47	7,261,734,980.75

法定代表：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 2003 年 6 月 30 日

单位: 元

负债和股东权益	附注	2003 年 6 月 30 日		2002 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	5.12		160,787,260.09		274,372,579.01
预收帐款	5.13		142,691,086.62		584,725,447.90
应付工资	5.14	21,367,258.97	88,327,686.08	22,485,713.04	89,692,678.32
应付福利费		55,413,679.03	109,578,895.15	55,139,080.55	98,152,822.01
应付股利		15,606,000.00	15,606,000.00	15,606,000.00	15,606,000.00
应交税金	5.15	388,380,622.45	941,464,754.42	544,012,275.84	729,957,675.30
其他应交款	5.16	34,694,564.71	65,809,720.35	38,188,593.53	56,757,664.53
其他应付款	5.17	203,534,718.45	75,939,893.80	1,343,043,158.83	67,870,157.97
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		718,996,843.61	1,600,205,296.51	2,018,474,821.79	1,917,135,025.04
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	5.18		2,500,000.00		22,500,000.00
其他长期负债					
长期负债合计			2,500,000.00		22,500,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		718,996,843.61	1,602,705,296.51	2,018,474,821.79	1,939,635,025.04
少数股东权益			15,072,018.69		15,044,502.03
股东权益:					
股本	5.19	1,355,702,400.00	1,355,702,400.00	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00
减:已归还投资					
股本净额		1,355,702,400.00	1,355,702,400.00	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00
资本公积	5.20	1,224,343,948.32	1,224,343,948.32	1,450,294,348.32	1,450,294,348.32
盈余公积	5.21	582,129,940.10	854,086,763.44	523,685,865.83	719,760,715.63
其中:法定公益金		194,043,313.36	284,695,587.82	174,561,955.27	239,920,238.55
未分配利润	5.22	2,534,506,327.04	2,262,549,503.70	2,203,323,239.53	2,007,248,389.73
股东权益合计		5,696,682,615.46	5,696,682,615.46	5,307,055,453.68	5,307,055,453.68
负债和股东权益总计		6,415,679,459.07	7,314,459,930.66	7,325,530,275.47	7,261,734,980.75

法定代表: 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 2003 年 6 月 30 日

单位:元

项 目	附注	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
		母 公 司	合 并 数	母 公 司	合 并 数
一、主营业务收入	5.23		3,426,815,041.89	1,266,112,347.26	3,462,399,215.15
减: 主营业务成本	5.24		1,905,502,286.49	782,863,013.39	1,936,175,378.28
主营业务税金及附加	5.25		390,629,189.03	465,346,460.16	497,304,015.01
二、主营业务利润			1,130,683,566.37	17,902,873.71	1,028,919,821.86
加: 其他业务利润	5.26		1,403,881.09	-17,192.39	1,300,178.24
减: 营业费用	5.27		284,300,322.06	-1,958.32	321,007,216.29
管理费用		18,833,208.85	220,046,772.38	32,594,857.48	221,909,407.99
财务费用	5.28	-155,303.90	-12,127,010.28	-1,190,206.73	-11,645,839.70
三、营业利润		-18,677,904.95	639,867,363.30	-13,517,011.11	498,949,215.52
加: 投资收益	5.29	408,305,066.73	52,424.27	375,089,727.24	1,511,721.55
补贴收入					
营业外收入			1,524,706.60	5,586.00	607,230.13
减: 营业外支出			1,740,299.38	280,527.04	796,621.27
四、利润总额		389,627,161.78	639,704,194.79	361,297,775.09	500,271,545.93
减: 所得税	5.30		250,049,516.35	1,304,528.98	126,708,958.80
减: 少数股东损益			27,516.66		13,569,341.02
五、净利润		389,627,161.78	389,627,161.78	359,993,246.11	359,993,246.11
加: 年初未分配利润		2,203,323,239.53	2,007,248,389.73	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32
其他转入					
六、可供分配的利润		2,592,950,401.31	2,396,875,551.51	2,128,971,043.48	2,027,807,639.43
减: 提取法定盈余公积		38,962,716.18	89,550,698.54	35,999,324.61	73,575,793.58
提取法定公益金		19,481,358.09	44,775,349.27	17,999,662.31	36,787,896.83
七、可供股东分配的利润		2,534,506,327.04	2,262,549,503.70	2,074,972,056.56	1,917,443,949.02
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利				86,904,000.00	86,904,000.00
八、未分配利润		2,534,506,327.04	2,262,549,503.70	1,988,068,056.56	1,830,539,949.02
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 2003 年 6 月 30 日

单位: 元

项 目	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		3,663,232,080.02
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	155,303.90	25,045,953.91
现金流入小计	155,303.90	3,688,278,033.93
购买商品、接受劳务支付的现金	21,155.00	2,177,238,023.34
支付给职工以及为职工支付的现金	3,507,047.65	128,449,800.12
支付的各项税费	159,125,682.21	695,200,861.11
支付的其他与经营活动有关的现金	11,980,501.37	363,245,838.99
现金流出小计	174,634,386.23	3,364,134,523.56
经营活动产生的现金流量净额	-174,479,082.33	324,143,510.37
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		26,308,143.78
取得投资收益所收到的现金	210,000,000.00	
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	8,000,000.00	211,614.42
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	218,000,000.00	26,519,758.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	80,570,497.85	102,523,951.22
投资所支付的现金		22,647,579.02
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	80,570,497.85	125,171,530.24
投资活动产生的现金流量净额	137,429,502.15	-98,651,772.04
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债券所支付的现金		
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-37,049,580.18	225,491,738.33

法定代表: 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 2003 年 6 月 30 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)	389,627,161.78	389,627,161.78
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)		27,516.66
加: 计提的资产减值准备	-128,760.97	-2,167,668.17
固定资产折旧	7,762,559.01	113,461,866.71
无形资产摊销	675,472.56	1,501,076.41
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		13,728.15
固定资产报废损失		1,676,945.26
财务费用		
投资损失(减: 收益)	-408,305,066.73	1,959,239.02
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)		63,365,352.92
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-3,927,867.46	128,702,315.09
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-160,182,580.52	-377,422,808.32
其他		3,398,784.86
经营活动产生的现金流量净额	-174,479,082.33	324,143,510.37
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	19,044,118.61	1,561,217,592.35
减: 现金的期初余额	56,093,698.79	1,335,725,854.02
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	-37,049,580.18	225,491,738.33

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 减 值 准 备 明 细 表

编制单位:宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 6 月 30 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	6,934,958.12		128,760.97	6,806,197.15
其中: 应收帐款	3,542,814.65			3,542,814.65
其他应收款	3,392,143.47		128,760.97	3,263,382.50
二、短期投资跌价准备合计	2,322,654.51		2,011,663.29	310,991.22
其中: 股票投资	2,322,654.51		2,011,663.29	310,991.22
债券投资				
三、存货跌价准备合计	21,060,405.75		27,243.91	21,033,161.84
其中: 库存商品	5,240,300.00		27,243.91	5,213,056.09
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				
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				

法定代表: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军



二、会计报表附注

(一) 公司简介

宜宾五粮液股份有限公司(以下简称本公司)是 1997 年 8 月 19 日经四川省人民政府以川府函(1997)295 号文批准,由四川省宜宾五粮液酒厂独家发起,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 4 月 16 日实施经公司股东大会审议通过 2002 年度分配方案,用资本公积金转增股本,每 10 股转增 2 股,转增后公司总股本变更为 135,570.24 万股,其中:国家股 97,381.44 万股,占总股本的 71.83%,其他股东持有 38,188.80 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。

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；不属于主要生产经营设备的，单位价值在 2,000 元以上且使用年限在 2 年以上的资产亦列入固定资产核算。

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

③、固定资产折旧采用年限平均法计提，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：

执行<<企业会计制度>>及其补充规定；会计政策无变更。

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%

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：

合并会计报表范围无变动。

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 2003 年 6 月 30

日余额；期初余额指 2002 年 12 月 31 日余额)

项 目	期末余额	期初余额
现金	5,186.05	18,519.63
银行存款	1,417,323,478.07	1,196,451,059.69
其他货币资金*	143,888,928.23	139,256,274.70
合 计	1,561,217,592.35	1,335,725,854.02



1、货币资金

*其他货币资金系下属子公司-四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限公司存出投资款。

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	2,624,889.04	310,991.22	8,250,439.51	2,322,654.51
合 计	2,624,889.04	310,991.22	8,250,439.51	2,322,654.51

①、期末数比期初数减少 68.18%，均为下属子公司-四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限公司的股票投资减少所致。

②、期末数中股票投资成本 2,624,889.04 元，期末最后一个交易日市价为 2,313,897.82 元，提取减值准备 310,991.22 元。

3、应收票据

本项目期初余额 376,468,732.00 元，期末余额 280,062,160.00 元，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	4,828,259.66	48.48	32,355.23	647,106.00	10.00	32,355.23
一至二年	3,162.88	0.03	1,462.50	14,625.01	0.23	1,462.50
二至三年	934,451.09	9.38	13,166.25	87,775.00	1.36	13,166.25
三年以上	4,193,877.29	42.11	3,495,830.66	5,720,286.32	88.41	3,495,830.66
合 计	9,959,750.92	100.00	3,542,814.64	6,469,792.33	100.00	3,542,814.64

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
大连川连商贸连锁有限公司	580,991.25	货款	1 年以内	货款(7 月 8 日收妥)
宜宾益农经贸有限公司	529,823.24	货款	1 至 2 年	货款
湖南中商公司	366,240.19	货款	1 年以内	货款(7 月 9 日收妥)
新疆中鹏商贸有限公司	322,435.00	货款	1 年以内	货款(7 月 10 日收妥)
合 计	5,999,085.03			

应收账款前 5 名欠款单位金额合计占应收账款总额的 60.23%。

④、期末数比期初数增加 53.94%。

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	12,543,734.01	45.59	322,292.38	6,445,847.76	36.59	322,292.38
一至二年	8,816,624.67	32.05	541,145.47	5,411,454.65	30.71	541,145.47
二至三年	891,122.27	3.24	70,944.70	472,964.66	2.68	70,944.70
三年以上	5,260,262.47	19.12	2,328,999.95	5,288,557.73	30.02	2,457,760.92
合 计	27,511,743.42	100.00	3,263,382.50	17,618,824.80	100.00	3,392,143.47

期末数比期初数增加 56.15%。

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
五粮液集团公司	5,616,624.67	往来款	1 年以内
五粮液家纺公司	5,411,227.22	往来款	1 年以内
宜宾卷烟厂	3,000,000.00	借款	3 年以上
五粮液制药厂	1,355,144.78	往来款	1 至 2 年
五粮液服务公司	1,000,000.00	借款	1 至 2 年
合 计	16,382,996.67		

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 59.55%。

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	1,294,471.81	100.00	46,818,048.89	99.67
一至二年			155,043.22	0.33
二至三年				
三年以上				
合 计	1,294,471.81	100.00	46,973,092.11	100.00

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

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	28,409,808.34		16,375,747.65	
低值易耗品	13,460.00		807,700.70	
在产品	108,561,410.14		102,674,374.53	
库存商品	52,232,839.76	5,240,300.00	89,614,370.20	5,240,300.00
自制半成品	669,829,440.94		694,363,435.41	
包装物	53,017,748.86	15,792,861.84	73,289,014.72	15,820,105.75



分期收款发出商品	4,339,673.62		2,644,269.23	
在途物资			822.14	
委托加工材料				
合计	916,404,381.66	21,033,161.84	979,769,734.58	21,060,405.75

存货期末余额比期初余额减少 6.47%。

8、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。

9、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	3,006,842,825.33	103,608,003.57	2,344,629.56	3,108,106,199.34
专用设备	801,387,313.23	172,578,699.38	2,274,883.65	971,691,128.96
通用设备	230,278,919.31	4,876,483.36	2,510,833.00	232,644,569.67
运输设备	23,280,662.74	1,333,328.28		24,613,991.02
其他设备	474,359,221.18	925,505.60	1,347,395.75	473,937,331.03
合计	4,536,148,941.79	283,322,020.19	8,477,741.96	4,810,993,220.02

固定资产期末比期初增加 6.06%，主要为本期在建工程完工转入引起增加。

*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	453,910,430.43	33,364,533.27	394,653.30	486,880,310.40
专用设备	198,815,465.18	41,737,375.93	521,287.09	240,031,554.02



通用设备	90,075,978.76	9,444,110.86	871,187.96	98,648,901.66
运输设备	10,307,347.32	1,575,721.73		11,883,069.05
其他设备	180,566,518.99	27,469,673.69	1,199,075.27	206,837,117.41
合 计	933,675,740.68	113,591,415.48	2,986,203.62	1,044,280,952.54

③、固定资产净值:

固定资产净值期初为 3,602,473,201.11 元, 期末为 3,766,712,267.48 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 470,000.00 元的减值准备。

10、在建工程

工程项目	预算数	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)	本期转固 (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 (%)
5 万吨制酒技改工程	29000 万元	88,778,365.81		23,835,647.55		64,942,718.26	自有	100
12 勾兑包装中心工程	16332.5 万元	120,000,000.00				120,000,000.00	自有	80
陈酿酒库工程	7847 万元	30,000,000.00				30,000,000.00	自有	50
10 勾兑包装中心工程	18904 万元	159,774,279.13	29,546,688.49	189,320,967.62			自有	100
11 勾兑包装中心工程	16332.5 万元	120,000,000.00				120,000,000.00	自有	80
五粮液系列酒及制曲技术项目	4688 万元	30,000,000.00				30,000,000.00	自有	95
五粮液原酒生产线改造工程	19985 万元	120,000,000.00				120,000,000.00	自有	85
6 万吨酿酒配套设施改造工程	4713 万元	30,000,000.00				30,000,000.00	自有	80
3 万吨五粮液系列酒技改项目	19985 万元	120,000,000.00				120,000,000.00	自有	85
复糟酒及锅炉技改工程	4126 万元	25,000,000.00	20,000,000.00			45,000,000.00	自有	95
环保锅炉改造	422 万元	1,266,000.00		648,000.00		618,000.00	自有	60
异地制曲一期技改工程	4300 万元		50,946,391.30	50,946,391.30			自有	100
异地制曲二期技改工程	4200 万元		20,000,000.00			20,000,000.00	自有	95
合 计	150835 万元	844,818,644.94	120,493,079.79	264,751,006.47		700,560,718.26		

各项在建工程均无资本化利息金额。

11、无形资产

种 类	取得 方式	原 值	期初余额	本期增加额	本期减少额	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	47,120,334.24			519,056.62	5,364,385.22	46,601,277.62	45.2 年
土地使用权	购入	15,641,594.00	15,068,068.92			156,415.94	729,941.02	14,911,652.98	46.3 年



土地使用权	投入	7,917,931.79	7,429,659.44			79,179.36	567,451.65	7,350,480.14	47.6 年
营销系统软件	购入	792,010.00	680,021.12			680,021.12	792,010.00		
信息技术软件	购入	768,412.00		768,412.00		6,403.43	6,403.43	762,008.57	9.11 年
营销系统软件	购入	60,000.00		60,000.00		60,000.00	60,000.00		
合 计		77,145,610.63	70,298,083.72	828,412.00		1,501,076.41	7,520,191.32	69,625,419.31	

12、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 160,787,260.09 元, 期初余额为 274,372,579.01 元, 期末余额比期初减少 41.40%。主要是欠付包装材料款减少所致。

13、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 584,725,447.90 元, 期末余额为 142,691,086.62 元。

③、期末余额中无账龄超过 1 年的预收账款。

14、应付工资

①、期初余额为 89,692,678.32 元, 期末余额为 88,327,686.08 元

②、期末余额为工效挂钩应付工资。

15、应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行税率
增值税	275,700,235.78	235,824,431.22	17%
营业税		735.00	5%
企业所得税	33,368,109.96	-28,098,695.92	33%
城市维护建设税	114,464,771.54	92,042,793.34	7%
消费税	514,554,602.21	428,156,671.15	25%+1 元/公斤
车船使用税	1,320.00	460.00	
房产税	3,345,199.82	2,000,765.40	1.20%
土地使用税	30,515.11	30,515.11	
合 计	941,464,754.42	729,957,675.30	

本项目期末数比期初数增加 28.97%, 主要是未交的增值税、消费税增加所致。

16、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	10,315,815.14	不包含消费税的流转税	4%
教育费附加	55,246,997.56	46,437,578.31	流转税	3%
职工个人教育经费	246,907.65	4,271.08	代扣代缴	应付工资 1%
合 计	65,809,720.35	56,757,664.53		

本项目期末数比期初数增加 15.95 %, 主要是应交的教育费附加增加所致。

17、其他应付款



①、本项目期初余额为 67,870,157.97 元, 期末余额为 75,939,893.80 元, 期末余额比期初增加 11.89%, 是本公司应付宜宾五粮液集团技改部工程款所致。

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
宜宾五粮液集团技改部	40,493,079.79	1 年以内	工程款
职工教育经费	7,178,820.80	1 年以内	计提数
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	50,671,900.59		

18、长期应付款

期末余额 2,500,000 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。

19、股本

股本构成	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		配 股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
一、尚未流通股							
1、发起人股份	811,512,000			162,302,400		162,302,400	973,814,400
其中:国家拥有股份	811,512,000			162,302,400		162,302,400	973,814,400
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内资职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股合计	811,512,000			162,302,400		162,302,400	973,814,400
二、已流通股							
1、境内上市的人民币普通股	318,240,000			63,648,000		63,648,000	381,888,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股合计	318,240,000			63,648,000		63,648,000	381,888,000
三、股份总数	1,129,752,000			225,950,400		225,950,400	1,355,702,400

本期增加数: 系实施 2002 年度分配方案“每 10 股公积金转增 2 股”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]14 号验资报告验证。

**20、资本公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,450,223,254.00		225,950,400.00	1,224,272,854.00
其他资本公积	71,094.32			71,094.32
合 计	1,450,294,348.32		225,950,400.00	1,224,343,948.32

本期减少数：系实施 2002 年度分配方案：“每 10 股公积金转增 2 股”减少的资本公积数额。

21、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	479,840,477.08	89,550,698.54		569,391,175.62
公益金	239,920,238.55	44,775,349.27		284,695,587.82
任意盈余公积				
合计	719,760,715.63	134,326,047.81		854,086,763.44

本期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。

22、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	2,007,248,389.73
加：本年净利润	389,627,161.78
减：提取法定盈余公积	89,550,698.54
提取法定公益金	44,775,349.27
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	2,262,549,503.70

23、主营业务收入

项 目	本期数	上年同期数
酒 类	3,422,267,139.67	3,462,399,215.15
印 刷	1,864,942.65	
化 工	2,682,959.57	
合 计	3,426,815,041.89	3,462,399,215.15

本年度前 5 名客户的销售收入总额为 1,328,916,299.05 元，占主营业务收入的 38.78%。

24、主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
酒 类	1,900,680,625.54	1,936,175,378.28
印 刷	1,516,839.71	
化 工	3,304,821.24	
合 计	1,905,502,286.49	1,936,175,378.28

**25、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%	41,259,930.56
教育费附加	应纳增值税+消费税	3.00%	17,682,827.41
消费税	生产环节销售收入	25.00%	331,686,431.06
	生产环节销售数量	1元/公斤	
合计			390,629,189.03

本项目本期数为 390,629,189.03 元, 上年同期数为 497,304,015.01 元, 本期同比减少 21.45%, 主要为: 本期产品结构调整引起。

26、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	1,997,685.03	406,797.74	1,590,887.29
咨询收入	10,000.00	570.00	9,430.00
其它	536,100.33	732,536.53	-196,436.20
合 计	2,543,785.36	1,139,904.27	1,403,881.09

27、营业费用

本项目上年同期数为 321,007,216.29 元, 本期数为 284,300,322.06 元, 本期同比减少 11.43%, 主要是市场投入费相对减少所致。

28、财务费用

类 别	本期数	上年同期数
利息支出		
减: 利息收入	12,136,613.08	11,649,453.24
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其 他	9,602.80	3,613.54
合 计	-12,127,010.28	-11,645,839.70

29、投资收益

项 目	投资收益
股票投资收益	-1,959,239.02
计提的短期投资跌价准备转回数	2,011,663.29
合 计	52,424.27

30、所得税

本期执行 33% 所得税率, 按 33% 所得税率计算, 本期应纳所得税额 211,102,384.28 元, 纳税调整额 38,947,132.07 元, 合计 250,049,516.35 元。

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 2003 年 6 月 30 日余额; 期初余额指 2002 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	1,038,638,624.75	99.98		648,305,626.26	99.93	
一至二年	800.00		80.00	40,103.16	0.01	4,010.32
二至三年						
三年以上	212,942.00	0.02	42,588.40	389,405.17	0.06	167,419.05
合 计	1,038,852,366.75	100.00	42,668.40	648,735,134.59	100.00	171,429.37

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
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	393,895,364.70	往来款	1 年以内
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	119,498,615.59	往来款	1 年以内
四川省宜宾五粮液供销有限责任公司	102,788,477.45	往来款	1 年以内
合 计	972,888,735.79		

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	5,437,065,498.70		408,305,066.73	1,287,000,000.00	4,558,370,565.43	
长期债权投资						
其他投资						
合 计	5,437,065,498.70		408,305,066.73	1,287,000,000.00	4,558,370,565.43	

3、长期投资

注:本期增加数系按权益法核算增加的投资收益;本期减少数系收下属子公司—四川省宜宾五粮液供销有限公司利润分配数。

长期股权投资:

被投资单位名称	投资起止期限	投资金额	占被投资单位主 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	988,249,561.48	99%			
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	长期	201,580,636.51	97%			
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	长期	60,251,509.63	95%			
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	长期	11,039,853.48	51%			
四川省宜宾五粮液集团静配化工有限公司	长期	2,361,682.64	90%			
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	长期	2,880,286.71	90%			
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	长期	3,292,007,034.98	99%			
合 计		4,558,370,565.43				



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	本期数		上年同期数	
	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			1,266,112,347.26	782,863,013.39
合 计			1,266,112,347.26	782,863,013.39

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	408,305,066.73
合 计	408,305,066.73

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
四川省宜宾五粮液集团有限公司	酒类产品销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液集团美印务有限责任公司	包装物、刊物印刷	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液集团投资(咨询)有限责任公司	投资	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液集团环保产业有限公司	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群芳化工有限公司	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
四川省宜宾五粮液集团美印务有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
四川省宜宾五粮液集团美印务有限责任公司	14,000,000.00			14,000,000.00
四川省宜宾五粮液集团投资(咨询)有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00
四川省宜宾五粮液集团环保产业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
四川省宜宾五粮液集团群芳化工有限公司	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

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		本年减少		期末余额	
	金 额	比例	金 额	比例	金 额	比例	金 额	比例
四川省宜宾五粮液集团有限公司	19,800,000.00	99%					19,800,000.00	99%



四川省宜宾五粮液集团美印务有限公司	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%
四川省宜宾五粮液集团不保产业有限公司	1,020,000.00	51%					1,020,000.00	51%
四川省宜宾五粮液集团群芳化工有限公司	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	生产销售塑料制品、管材管件模具等	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	

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	9,317,482.37	协议价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	846,153.84	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	固定资产	1,347,298.73	协议价
宜宾五粮液葡萄酒有限公司	果酒	224,059.83	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标	671,163,485.00	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	61,778,523.02	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	66,000,000.00	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	35,059,699.98	协议价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运费	34,499,051.83	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	102,061,466.52	按宜宾五粮液酒厂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加收 30%
宜宾五粮液进出口有限公司	成品果酒	2,543,666.66	协议价

注：宜宾五粮液酒厂有限公司属本公司控股 99%的有限责任公司，从事白酒及相关产品生产、销售。

7、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 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、异地制曲一、二期工程，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。本期预付工程进度款 80,000,000.00 元；本期完工转入固定资产原值 264,751,006.47 元。

本期以自有资金投资新建“五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目；六万吨酿酒配套 110KV 变电站改造项目；六万吨酿酒配套污水处理改造项目；六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目；六万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”6 个技改工程项目，尚未预付工程进度款。

8、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	5,616,624.67	往来款
其他应收款-五粮液家纺公司	5,411,227.22	往来款
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
其他应付款		
其他应付款-宜宾五粮液集团技改部	40,493,079.79	工程款
长期应付款		
长期应付款-五粮液集团有限公司	2,500,000.00	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

本公司无需要披露的非调整事项。

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。本次协议的有效期为 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。《商标、标识使用许可协议》以后年度将持续发生。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 至 3 万元的产品，每吨支付商标使用费 1400 元，吨销售价在 1.2 万元以下



的产品，每吨支付商标使用费 1300 元。本期使用费为 66,000,000.00 元，已列入本期费用。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。

2、本公司于 2003 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。本期租赁费 2,043.17 万元，已列入本期费用。

3、本公司于 2003 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。本期租赁费 1,462.80 万元，已列入本期费用。

4、以前年度发生，延续到报告期的诉讼、仲裁事项

①、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。

②、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公司借款、货款仲裁事项共计金额为 819.96 万元，截止 2003 年 6 月 30 日追回款 100 万元，2003 年 7 月份追回款 20 万元，剩余款项仍在追收过程中。

第七章 备查文件

在公司董事会办公室备有下列文件、资料：

一、载有董事长签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作的财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表文本；

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文件文本；

四、公司章程文本；



五、其他有关资料。

宜宾五粮液股份有限公司

2003 年 8 月 8 日