



宜宾五粮液股份有限公司

2002 年第一季度报告

重要提示：本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。公司季度财务会计报告未经审计。

陈显煌、唐万裕董事因公务，未出席审议 2002 年第一季度的董事会会议。

董事长：王国春（签名）

二 00 二年四月十八日



一、公司简介

1、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

2、公司注册地址、办公地址：四川省宜宾市岷江西路 150 号

邮政编码：644007

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

3、公司法定代表人：王国春

4、公司董事会秘书：彭智辅

股证事务代表：肖祥发

联系地址：四川省宜宾市岷江西路 150 号

联系电话：(0831) 3553988 转 6858、5878

传真号码：(0831) 3555958

公司证券事务电子信箱：dshb-wly@163.net

5、公司选定的信息披露报刊为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

刊载公司季度报告的互联网网址为 <http://www.cninfo.com.cn>

公司季度报告备置地点：董事会办公室

6、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

二、股东情况介绍

1、截止 2002 年 3 月 31 日，公司股东总户数为 97,203 户，其中：未流通国家股 1 户，公司高管人员 10 户，社会公众股 97,192 户。

2、公司前 10 名股东的持股情况

序号	股 东 名 称	持股数量（股）	持股比例
1	宜宾市国有资产管理局	624,240,000	71.83%
2	国通证券有限责任公司	3,680,217	0.42%
3	安顺证券投资基金	3,311,563	0.38%
4	宏源股份有限公司证券营业部	2,700,586	0.31%
5	景宏证券投资基金	2,502,332	0.28%
6	海通证券有限公司	1,901,742	0.22%
7	广发证券股份有限公司	1,759,800	0.20%



8	华夏成长证券投资基金	1,726,068	0.20%
9	石家庄盛歌华业文化传播有限公司	1,726,000	0.20%
10	科瑞证券投资基金	1,665,320	0.19%

3、截止 2002 年 3 月 31 日，公司总股本为 869,040,000 股。2002 年 4 月 18 日公司实施 2001 年度分配方案（流通股东扣税后每 10 股送转 3 股）将增加股本 260,712,000 股，本次送转股实施后，公司总股本为 1,129,752,000 股。

三、经营情况的回顾与展望

（一）报告期内公司经营情况

● 本报告期内公司共销售五粮液系列酒 6.16 万吨，上年同期为 5.64 万吨，增长 9.06%；

● 实现主营业务收入 22.63 亿元，上年同期为 19.99 亿元，增长 13.17%；

● 实现净利润 2.49 亿元，上年同期为 2.82 亿元，减少 11.64%。

（二）配股募集资金投资项目进度情况

2001 年 3 月到位的 2000 年度配股募集资金所投向的九个工程项目，现已进入工程扫尾阶段，有关竣工结算正在办理过程中，本年度内将投入生产，逐步产生效益。

（三）报告期经营成果及本季度末财务状况

1、经营成果方面

● 主营业务收入：本季度共实现主营业务收入 226,320 万元，上年同期数为 199,990 万元，增加 26,330 万元，增长 13.17%。系公司生产经营较上年同期持续稳步增长所致。

● 主营业务利润：本季度实现主营业务利润 64,303 万元，上年同期为 60,828 万元，同比增加 3,475 万元，增长 5.71%。主要原因系附加值高的产品销售量增加，相对成本下降所致。

● 净利润：本季度实现净利润 24,880 万元，上年同期为 28,156 万元，同比减少 3,276 万元，减少 11.64%。主要原因系税费增加所致。

● 期间费用：季度末期间费用总额为 26,949 万元，上年同期为 19,336 万元，同比增加 7,613 万元，增长 39.37%。期间费用增加的主要原因系三项费用（商标标识使用费、土地租赁费、综合服务费）改一次性支付为按月计提、年终统一清算，本季度共计提 5,272 万元，致使本季度期间费用较上年同期有较大增



长。

● 投资收益：季度末实现数为-17 万元，占利润总额的 0.05%，该项目上年同期为 534 万元，同比减少 551 万元，减幅 103.18%。主要系本公司控股的五粮液投资（咨询）公司一季度利润有所亏损所致。

● 注：除投资收益在利润总额中所占比例与上年同期相比出现较大变化外；主营业务利润、其他业务利润、期间费用、营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比未发生重大变化。

● 预收帐款：季度末总额为 20,833 万元，上年同期为 15,318 万元，同比增加 5,515 万元，增长 36%。增加原因系预收购酒款，待发货余额增加所致。

● 非经常性损益：从 2002 年 1 月 1 日起，本公司执行 33%的所得税政策。2001 年度所得税的清算尚未办理完毕，因此，本季度无所得税返还收益。

2、公司财务状况

● 应收款项：季度末应收款项净额为 24,077 万元，占资产总额的 3.58%，年初数为 17,338 万元，增加 6,739 万元，本季度末余额较年初数增长 38.87%。主要系母公司应收五粮液进出口公司待结算货款（根据协议此款已于 4 月 11 日结清）。

● 存货：季度末存货净额为 95,805 万元，占资产总额的 14.26%，年初数为 130,873 万元，减少 35,068 万元，本季度末余额较年初数减少 26.80%。主要原因系公司五粮液系列酒产品在春节期间旺销，从而使存货大幅度下降。

● 应收票据：季度末余额为 18,401 万元，上年同期为 9,341 万元，增加 9,060 万元；本季度末公司所有应收票据均为银行承兑汇票。

3、税负政策变化对公司经营成果的影响

（1）2002 年所得税优惠政策的变化情况

从 2002 年 1 月 1 日起公司执行 33%所得税政策，不再享受先征 33%再返 18%的优惠政策。执行 33%所得税政策后，将对公司经营业绩（净利润的实现数）产生重大影响。

（2）酒类产品从量计征消费税对公司经营成果的影响

根据《财政部、国家税务总局关于调整酒类产品消费税政策的通知》（财税 2001）84 号规定：“从 2001 年 5 月 1 日起调整酒类产品消费税计税办法，粮食



白酒、薯类白酒计税办法由从价定率计算应纳税额的办法调整为实行从量定额和从价定率相结合计算应纳税额的复合计税办法。对每斤（500 克）白酒在从价征收 25%消费税的同时再从量征收一道消费税，即对每斤（500 克）白酒再按 0.5 元从量征收一道消费税，同时，取消外购酒勾兑生产的企业可以扣除其购进酒已纳消费税的抵扣政策”。

按此新的税负政策执行后，本公司总体税负水平将会有较大幅度上升，从而影响公司利润。

公司将采取优化产品结构，多生产销售高附加值产品来消化因税收政策变化所带来的不利因素。

四、财务会计报告

1、会计报表（未经审计）

简要合并资产负债表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司 2002/03/31

金额单位：人民币万元

项 目	年初数	报告期 期末数	项 目	年初数	报告期 期末数
流动资产	312,933	319,447	流动负债	196,313	174,063
长期投资	366	366	长期负债	2,250	2,250
固定资产净值	307,466	304,751	少数股东权益	849	1,293
无形资产及 其他资产	7,356	7,310	股东权益	469,375	494,205
资产总计	668,787	671,811	负债和股东权益总计	668,787	671,811

简要合并利润表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司 2002/03/31

金额单位：人民币万元

项 目	报 告 期
主营业务收入	226,320
主营业务利润	64,303
其他业务利润	89
期间费用	26,949
投资收益	-17
营业外收支净额	38
所得税	12,140
净利润	24,880

2、财务报表附注

（1）与前一定期报告相比，本公司执行的会计政策、采用的会计估计以及



财务报表合并范围无重大变化。

(2) 本季度财务报告采用的会计政策与前一定期报告无重大差异。

(3) 本季度末的合并会计报表编制方法和范围与前一定期报告一致，没有发生变化。

五、备查文件目录

在公司董事会办公室备有下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的季度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

宜宾五粮液股份有限公司

2002 年 4 月 18 日

附 录：资产负债表、利润及利润分配表（附后）



资 产 负 债 表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 3 月 31 日

单位：元

资 产	2001 年 12 月 31 日（合并）	2002 年 3 月 31 日（合并）
流动资产：		
货币资金	1,527,575,747.99	1,781,245,268.29
短期投资	16,223,320.80	8,862,440.00
应收票据	98,460,640.00	184,015,332.00
应收股利		
应收利息		
应收帐款	7,910,472.45	132,748,147.05
其他应收款	165,468,658.28	108,023,655.18
预付帐款	4,955,055.36	21,453,880.15
应收补贴款		
存货	1,308,727,394.73	958,050,682.25
待摊费用	13,225.28	72,739.04
一年内到期长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	3,129,334,514.89	3,194,472,143.96
长期投资：		
长期股权投资	3,656,600.00	3,656,600.00
长期债权投资		
长期投资合计	3,656,600.00	3,656,600.00
固定资产：		
固定资产原价	3,754,769,533.76	3,777,904,181.99
减：累计折旧	680,111,575.28	730,397,429.65
固定资产净值	3,074,657,958.48	3,047,506,752.34
减：固定资产减值准备	470,000.00	470,000.00
固定资产净额	3,074,187,958.48	3,047,036,752.34
工程物资		
在建工程	407,129,955.11	399,832,678.99
固定资产清理		13,860.65
固定资产合计	3,481,317,913.59	3,446,883,291.98
无形资产及其他资产：		
无形资产	73,559,143.01	73,098,044.84
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	73,559,143.01	73,098,044.84
递延税项：		
递延税项借款		
资产总计	6,687,868,171.49	6,718,110,080.78

法定代表人：王国春

财务负责人：陈林

会计机构负责人：罗军



资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 3 月 31 日

单位: 元

负债和股东权益	2001 年 12 月 31 日 (合并)	2002 年 3 月 31 日 (合并)
流动负债:		
短期借款		
应付票据		
应付帐款	242,014,437.79	256,286,446.86
预收帐款	894,549,790.90	208,329,971.93
应付工资	91,858,831.81	90,698,328.10
应付福利费	76,047,419.39	84,249,833.28
应付股利	21,726,000.00	21,726,000.00
应交税金	393,489,075.31	733,783,820.07
其他应交款	38,265,879.91	48,713,840.07
其他应付款	205,173,603.58	250,811,320.92
预提费用		46,029,849.99
预计负债		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,963,125,038.69	1,740,629,411.22
长期负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	22,500,000.00	22,500,000.00
其他长期负债		
长期负债合计	22,500,000.00	22,500,000.00
递延税项:		
递延税款贷项		
负债合计	1,985,625,038.69	1,763,129,411.22
少数股东权益	8,493,411.28	12,934,639.26
股东权益:		
股本	869,040,000.00	869,040,000.00
减: 已归还投资		
股本净额	869,040,000.00	869,040,000.00
资本公积	1,624,031,254.00	1,624,031,254.00
盈余公积	532,864,074.20	576,048,176.04
其中: 法定公益金	177,621,358.07	192,016,058.68
未分配利润	1,667,814,393.32	1,872,926,600.26
股东权益合计	4,693,749,721.52	4,942,046,030.30
负债和股东权益总计	6,687,868,171.49	6,718,110,080.78

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军



利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位:宜宾五粮液股份有限公司 2002 年 3 月 31 日

单位:元

项 目	上年同期数 (合并)	本期数 (合并)
一、主营业务收入	1,999,899,650.16	2,263,204,765.06
减: 主营业务成本	1,238,131,319.31	1,318,965,800.50
主营业务税金及附加	153,490,045.00	301,207,000.88
二、主营业务利润	608,278,285.85	643,031,963.68
加: 其他业务利润	958,791.36	890,030.22
减: 营业费用	152,235,661.08	170,323,063.35
管理费用	46,574,723.73	106,695,265.43
财务费用	-5,451,391.75	-7,526,726.13
三、营业利润	415,878,084.15	374,430,391.25
加: 投资收益	5,348,519.25	-174,029.22
补贴收入		
营业外收入	402,953.81	428,925.72
减: 营业外支出	986,907.32	45,895.00
四、利润总额	420,642,649.89	374,639,392.75
减: 所得税	138,812,074.46	121,401,855.99
减: 少数股东权益	267,425.96	4,441,227.98
五、净利润	281,563,149.47	248,796,308.78
加: 年初未分配利润	1,356,607,152.17	1,667,814,393.32
其他转入		
六、可供分配的利润	1,638,170,301.64	1,916,610,702.10
减: 提取法定盈余公积	28,156,314.95	28,789,401.23
提取法定公益金	14,078,157.47	14,394,700.61
提取职工奖励及福利基金		500,000.00
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	1,595,935,829.22	1,872,926,600.26
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		
八、未分配利润	1,595,935,829.22	1,872,926,600.26

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军