

宜宾五粮液股份有限公司 2002 年年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司出具了有无保留意见无解释性说明的审计报告。

1.5 公司董事长王国春先生、财务负责人陈林女士及财务部负责人罗军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

证券简称	五粮液
证券代码	000858
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号 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
电子信箱	dshb-wly@163.net

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭智辅	
联系地址	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号	四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号
电话	0831-3553988 转 5878	0831-3553988 转 6858
传真	0831-3555958	0831-3555958
电子信箱	dshb-wly@163.net	dshb-wly@163.net

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2002 年(本年)	2001 年(上年)	本年比上年增减	2000 年
--	------------	------------	---------	--------

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

			(%)	
主营业务收入	5,706,517,438.45	4,742,095,340.65	20.34%	3,953,640,138.96
利润总额	869,070,350.39	933,092,174.58	-6.86%	1,007,096,192.78
净利润	613,234,637.84	811,407,817.88	-24.42%	768,112,120.07
扣除非经常性损益的净利润	578,637,973.94	592,776,828.40	-2.39%	633,221,866.48
	2002 年末 (本年末)	2001 年末 (上年末)	本年末比上年末 增减 (%)	2000 年末
总资产	7,261,734,980.75	6,687,868,171.49	8.58%	4,600,917,198.25
股东权益 (不含少数股东权益)	5,307,055,453.68	4,693,749,721.52	13.07%	8,493,411.28
经营活动产生的现金流量净额	1,053,290,717.92	1,073,187,941.83	-1.85%	1,294,995,783.27

3.2 主要财务指标

单位 : (人民币) 元

	2002 年 (本年)	2001 年 (上年)	本年比上年增减 (%)	2000 年
每股收益	0.54	0.93	-41.80%	1.60
* 每股收益	0.54	--	--	--
净资产收益率	11.56%	17.29%	-33.14%	24.09%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	10.90%	12.63%	-13.70%	22.58%
每股经营活动产生的现金流量净 额	0.93	1.23	-24.47%	2.70
	2002 年末 (本年末)	2001 年末 (上年末)	本年末比上年末 增减 (%)	2000 年末
每股净资产	4.70	5.40	-13.03%	6.64
调整后的每股净资产	4.70	5.39	-12.96%	6.62

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动表

单位 : 股

	本次变动前	本次变动增减 (+ , -)			本次变动后
		送股	公积金转股	小计	

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

一、未上市流 通股份					
1、发起人股份	624,240,000	62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
其中：国家持 有股份	624,240,000	62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
境内法人持 有股份				0	0
境外法人持 有股份				0	0
其他				0	0
2、募集法人股 份				0	0
3、内部职工股				0	0
4、优先股或其 他				0	0
未上市流通股 份合计	624,240,000	62,424,000	124,848,000	187,272,000	811,512,000
二、已上市流 通股份					
1、人民币普通 股	244,800,000	24,480,000	48,960,000	73,440,000	318,240,000
2、境内上市 的外资股				0	0
3、境外上市 的外资股				0	0
4、其他				0	0
已上市流通股 份合计	244,800,000	24,480,000	48,960,000	73,440,000	318,240,000
三、股份总数	869,040,000	86,904,000	173,808,000	260,712,000	1,129,752,000

4.2 前十名股东持股表

报告期末股东总数	113,504					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增 减（股）	年末持股 数量（股）	比例 （%）	股份类别 （已流通 或未流 通）	质押或冻结的 股份数量(股)	股东性质 （国有股 东或外 资 股 东）
宜宾市国有资产经营有限公司	187,272,000	811,512,000	71.83	未流通	0	国有股东
上海方迪物业有限公司	9,610,188	9,610,188	0.85	已流通	未知	
安顺证券投资基金	1,100,867	4,604,481	0.41	已流通	未知	
宏源股份有限公司 证券营业部	810,176	3,510,762	0.31	已流通	未知	
招商证券股份有限公司	-386,084	3,495,415	0.31	已流通	未知	
海通证券股份有限公司	1,231,206	3,240,903	0.29	已流通	未知	
克拉玛依市城市建设 资金管理办公室	2,457,080	2,457,080	0.22	已流通	未知	
大通证券股份有限公司	2,374,569	2,374,569	0.21	已流通	未知	

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

国联证券有限责任公司	1,556,522	1,556,522	0.14	已流通	未知	
哈尔滨东安工具有限公司	1,550,269	1,550,269	0.14	已流通	未知	
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，国家股股东与其他流通股股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他流通股股东之间是否存在关联关系，或其是否为一致行动人未知。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	宜宾市国有资产经营有限公司
新实际控制人名称	(不适用)
变更日期	2002 年 08 月 01 日
刊登日期和报刊	2002 年 8 月 1 日，中国证券报、证券时报、上海证券报。

4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为"宜宾市国有资产经营有限公司"，其基本情况如下：

名称：宜宾市国有资产经营有限公司

住所：宜宾市小北街 9 号财政大楼内

法定代表人：刘捷

成立日期：1999 年 8 月 14 日

注册资本：18,705 万元

企业类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因
王国春	董事长	男	56	2001/5-2004/5	26,622	34,609	2001 年度分配实施送转股。
徐可强	总经理	男	57	2001/5-2004/5	19,278	25,061	2001 年度分配实施送转股。
章凌厉	董事	男	59	2001/5-2004/5	0	0	
郑晚宾	董事	男	50	2001/5-2004/5	0	0	
陈显煌	董事	男	55	2001/5-2004/5	19,278	25,062	2001 年度分配实施送转股。
冯光兴	董事	男	48	2001/5-2004/5	12,546	16,310	2001 年度分配实施送转股。
龙文举	监事	男	51	2001/5-2004/5	9,486	12,332	2001 年度分配实施送转股。

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

李谦	监事	男	47	2001/5-2004/5	8,568	11,138	2001 年度分配实施送转股。
范国琼	监事	女	45	2001/5-2004/5	11,934	15,514	2001 年度分配实施送转股。
彭智辅	副 总 经 理、董秘	男	45	2001/5-2004/5	9,486	12,332	2001 年度分配实施送转股。
陈林	副 总 经 理、财务 负责	女	42	2001/5-2004/5	1,134	15,514	2001 年度分配实施送转股。

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
章凌厉	宜宾市国有资产经营有限公司	董事、总经理	1999/7-	是
郑晚宾	宜宾市国有资产经营有限公司	董事	1999/7-	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：(人民币) 万元

年度报酬总额	41.96
金额最高的前三名董事的报酬总额	18.82
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	15.52
独立董事津贴	0.00 万元/人·年
独立董事其他待遇	0
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	章凌厉、郑晚宾
报酬区间	人数
5-7 万元	3
3-5 万元	7
2-3 万元	1

§6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

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。

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

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

6.2 主营业务分行业或产品情况表

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

单位：(人民币) 万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
酒类	570,495.00	319,918.00	43.92	20.30	21.00	-0.32
印刷	99.00	68.00	31.31	3.12	3.10	0.15
化工	58.00	69.00	-18.97	100.00	100.00	100.00
其中：关联交易金额	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
高档酒	273,004.00	89,016.00	67.39	14.70	11.43	0.95
中低档酒	297,491.00	230,902.00	22.38	25.96	25.14	0.50
其中：关联交易金额	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	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。					
关联交易必要性、持续性的说明	本公司上市时属于部份生产经营性资产改制上市，目前尚有大量的生产或非生产性资产未进入股份公司，因此，与本公司生产经营相关的关联交易必然长期存在。					

6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	570,651.74	20.34

6.4 采购和销售客户情况

单位：(人民币) 万元

前五名供应商采购金额合计	118,718.67	占采购总额比重	65.96%
前五名销售客户销售金额合计	200,928.40	占销售总额比重	35.21%

6.5 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

参股公司名称		四川省宜宾五粮液供销有限公司
本期贡献的投资收益		59,017.99
占上市公司净利润的比重		96.24%
参股公司	经营范围	食品、农副土特、建材、化工、机电产品
	净利润	59,048.00
参股公司名称		四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司
本期贡献的投资收益		3,698.20
占上市公司净利润的比重		6.03%
参股公司	经营范围	包装装潢印刷、纸制品包装、销售
	净利润	3,779.00
参股公司名称		四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司
本期贡献的投资收益		46.66
占上市公司净利润的比重		0.08%
参股公司	经营范围	投资国家法律、行政法规允许的行业产业
	净利润	49.00

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

参股公司名称		四川省宜宾五粮液环保产业有限公司
本期贡献的投资收益		485.88
占上市公司净利润的比重		0.79%
参股公司	经营范围	加工复糟酒、蒸汽、酿酒辅料生产销售
	净利润	953.00
参股公司名称		四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司
本期贡献的投资收益		0.10
占上市公司净利润的比重		0.00%
参股公司	经营范围	果酒生产销售，果类副产品生产销售
	净利润	0.11
参股公司名称		宜宾五粮液集团精细化工有限公司
本期贡献的投资收益		-43.47
占上市公司净利润的比重		-0.07%
参股公司	经营范围	精细化工、生物化工及乳酸产品生产销售
	净利润	-48.00
参股公司名称		四川省宜宾五粮液酒厂有限公司
本期贡献的投资收益		0.00
占上市公司净利润的比重		0.00%
参股公司	经营范围	白酒及相关产品生产、销售
	净利润	0.00

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

酒类产品消费税调整对公司经营成果的影响

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

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

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:(人民币)万元

募集资金总额	60,000.00	本年度已使用募集资金总额	55,749.00	已累计使用募集资金总额	55,749.00
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
江北片区供水网络工程	2,500.00	否	3,537.00	0.00	是
酿酒工业废水综合利用环保工程	3,500.00	否	3,990.00	0.00	是
酿酒工业废糟综合利用环保工程	19,500.00	否	19,388.00	0.00	是
青梅果酒技改工程	3,000.00	否	3,318.00	0.00	是
猕猴桃果酒技改工程	2,985.00	否	3,304.00	0.00	是
苹果果酒技改工程	2,950.00	否	3,270.00	0.00	是
广柑果酒技改工程	2,980.00	否	3,299.00	0.00	是
精美丝网印刷技改工程	2,985.00	否	3,497.00	0.00	是
一万吨/年复糟酒技改工程	12,000.00	否	12,146.00	0.00	是
合计	52,400.00	—	55,749.00	0.00	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	公司 2000 年度配股募集资金于 2001 年 3 月 8 日到位后, 公司及时投入配股说明书承诺的九个工程项目, 至本报告期内, 该九个工程项目已按计划进度全面完工投入生产, 并已逐步产生效益。				
变更原因及变更程序说明(分具体项目)					

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产五万吨制酒技改工程	29,000.00	100%	已完工
第十勾兑包装中心技术改造	18,904.00	95%	尚未完工
第十一勾兑包装中心技术改造	16,332.50	60%	尚未完工
第十二勾兑包装中心技术改造	16,332.50	60%	尚未完工
陈酿酒库技术改造工程	7,847.00	40%	尚未完工
五粮液系列酒及制曲技术改造	4,688.00	90%	尚未完工
五粮液原酒生产线改造工程(3万吨)	19,985.00	70%	尚未完工
6万吨酿酒项目配套设施改造	4,713.00	60%	尚未完工
年产3万吨五粮液系列酒技改	19,985.00	70%	尚未完工
复糟酒、锅炉技术改造	4,126.00	70%	尚未完工
制曲异地第一期技改	4,300.00	0	尚未完工
制曲异地第二期技改	4,200.00	0	尚未完工
合计	150,413.00	--	--

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划

☐ 适用 ☒ 不适用

新年度盈利预测

☒ 适用 ☐ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

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

§7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易
四川省宜宾五粮液集团有限公司	2002 年 12 月 20 日	2,618.75	0.00	0.00	关联交易，协议定价
宜宾五粮液家纺公司	2002 年 03 月 08 日	540.13	0.00	0.00	关联交易，协议定价

说明 7.1，7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

不适用

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

？ 适用 v 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

7.8 独立董事履行职责的情况

目前，公司尚未设立独立董事，但公司已于 2002 年 6 月 5 日向控股股东"宜宾市国有资

产经营有限公司"的上级领导机关宜宾市人民政府作了专项报告，请市政府尽快委派或聘任2名独立董事到本公司任职。目前尚无结果。

§8 监事会报告

一、监事会会议召开情况

- 1、2002年1月24日公司监事会召开了二届三次会议，会议审议了精美印务公司和供销公司股权转让事宜。
- 2、2002年2月6日公司监事会召开了二届四次会议，会议审议了变更会计师事务所、土地和经营管理区租赁事项。
- 3、2002年2月25日公司监事会召开了二届五次会议，会议审议了公司2001年年度报告和监事会工作报告。
- 4、2002年4月2日公司监事会召开了二届六次会议，会议认真学习了证监会对郑百文上市公司违规运作的处理文件。
- 5、2002年4月16日公司监事会召开了二届七次会议，会议审议了公司2002年一季度工作报告。
- 6、2002年5月25日公司监事会召开了二届八次会议，会议审议了公司修建年产5万吨制酒工程议案。
- 7、2002年8月14日公司监事会召开了二届九次会议，会议审议了公司2002年半年度报告，2002年半年度分配方案，公司章程修改案。
- 8、2002年10月24日公司监事会召开了二届十次会议，会议审议了公司2002年三季度报告，第十、十一、十二勾兑包装中心技术改造工程议案。
- 9、2002年11月21日公司监事会召开了二届十一次会议，会议审议了公司与精美印务公司共同设立"四川宜宾五粮液酒厂有限公司"议案。

二、公司依法运作情况

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

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

三、公司财务执行情况

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

四、募集资金使用情况

2002年公司不存在募集资金和使用情况。

五、收购和出售资产情况

2002年公司不存在收购和出售资产情况。

六、关联交易情况

本报告期内，公司所发生的重大关联交易事项，监事会认为是按市场经济规律和原则进行的，是公平、公允的华信会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，在交易中未发现有害公司利益和股东利益行为。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审 计 报 告

川华信审(2003)上字013号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

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

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

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国·四川·成都

中国注册会计师: 程 渝

中国注册会计师: 刘 均

2003 年 2 月 12 日

9.2

资产负债表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司

单位: (人民币) 元

项目	2002.12.31		2001.12.31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	1,335,725,854.02	56,093,698.79	1,527,575,747.99	100,612,935.70
短期投资	5,927,785.00		16,223,320.80	
应收票据	376,468,732.00		98,460,640.00	
应收股利				
应收利息				
应收账款	2,926,977.69		7,910,472.45	
其他应收款	14,226,681.33	648,563,705.22	165,468,658.28	569,060,702.82
预付账款	46,973,092.11	294,000.00	4,955,055.36	21,000.00
应收补贴款				
存货	958,709,328.83		1,308,727,394.73	975,795,013.31
待摊费用			13,225.28	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,740,958,450.98	704,951,404.01	3,129,334,514.89	1,645,489,651.83
长期投资:				
长期股权投资	3,656,600.00	5,437,065,498.70	3,656,600.00	1,438,611,359.13
长期债权投资				
长期投资合计	3,656,600.00	5,437,065,498.70	3,656,600.00	1,438,611,359.13
其中: 合并价差				
固定资产:				
固定资产原价	4,536,148,941.79	365,209,061.59	3,754,769,533.76	3,216,432,896.96
减: 累计折旧	933,675,740.68	87,436,736.93	680,111,575.28	546,316,806.01
固定资产净值	3,602,473,201.11	277,772,324.66	3,074,657,958.48	2,670,116,090.95
减: 固定资产减值准备	470,000.00		470,000.00	
固定资产净额	3,602,003,201.11	277,772,324.66	3,074,187,958.48	2,670,116,090.95
工程物资				

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

在建工程	844,818,644.94	843,552,644.94	407,129,955.11	407,129,955.11
固定资产清理				
固定资产合计	4,446,821,846.05	1,121,324,969.60	3,481,317,913.59	3,077,246,046.06
无形资产及其他资产:				
无形资产	70,298,083.72	62,188,403.16	73,559,143.01	63,539,348.28
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	70,298,083.72	62,188,403.16	73,559,143.01	63,539,348.28
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	7,261,734,980.75	7,325,530,275.47	6,687,868,171.49	6,224,886,405.30
流动负债:				
短期借款				
应付票据				
应付账款	274,372,579.01		242,014,437.79	
预收账款	584,725,447.90		894,549,790.90	1,311,099.68
应付工资	89,692,678.32	22,485,713.04	91,858,831.81	24,382,453.34
应付福利费	98,152,822.01	55,139,080.55	76,047,419.39	40,780,837.66
应付股利	15,606,000.00	15,606,000.00	21,726,000.00	21,726,000.00
应交税金	729,957,675.30	544,012,275.84	393,489,075.31	272,451,194.08
其他应付款	56,757,664.53	38,188,593.53	38,265,879.91	17,552,232.66
其他应付款	67,870,157.97	1,343,043,158.83	205,173,603.58	1,152,932,866.36
预提费用				
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	1,917,135,025.04	2,018,474,821.79	1,963,125,038.69	1,531,136,683.78
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	
专项应付款				
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	1,939,635,025.04	2,018,474,821.79	1,985,625,038.69	1,531,136,683.78
少数股东权益	15,044,502.03		8,493,411.28	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00	869,040,000.00	869,040,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00	869,040,000.00	869,040,000.00
资本公积	1,450,294,348.32	1,450,294,348.32	1,624,031,254.00	1,624,031,254.00
盈余公积	719,760,715.63	523,685,865.83	532,864,074.20	431,700,670.15
其中:法定公益金	239,920,238.55	174,561,955.27	177,621,358.07	143,900,223.37
未分配利润	2,007,248,389.73	2,203,323,239.53	1,667,814,393.32	1,768,977,797.37
外币报表折算差额				0.00
所有者权益(或股东权益)合计	5,307,055,453.68	5,307,055,453.68	4,693,749,721.52	4,693,749,721.52
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,261,734,980.75	7,325,530,275.47	6,687,868,171.49	6,224,886,405.30

利润及利润分配表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司

单位:(人民币)元

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

项目	2002 年度		2001 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	5,706,517,438.45	1,947,416,368.91	4,742,095,340.65	1,714,876,330.34
减：主营业务成本	3,200,544,107.34	1,184,785,931.12	2,643,927,861.49	1,084,699,446.44
主营业务税金及附加	771,795,760.17	720,763,169.66	456,967,130.48	418,892,858.32
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	1,734,177,570.94	41,867,268.13	1,641,200,348.68	211,284,025.58
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,832,913.17	-17,192.39	2,186,651.87	210,200.43
减：营业费用	490,557,853.08	-1,958.32	345,465,316.55	8,920,172.18
管理费用	401,004,011.83	56,783,054.51	400,197,212.52	54,325,239.68
财务费用	-26,693,808.86	-1,767,908.34	-25,420,934.84	-4,389,656.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	873,142,428.06	-13,163,112.11	923,145,406.32	152,638,470.40
加：投资收益(损失以“-”号填列)	178,932.40	632,053,573.51	12,349,967.95	674,422,693.64
补贴收入				
营业外收入	1,072,112.83	42,088.94	948,009.23	5,700.00
减：营业外支出	5,323,122.90	4,393,383.52	3,351,208.92	2,815,795.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	869,070,350.39	614,539,166.82	933,092,174.58	824,251,068.61
减：所得税	250,085,682.48	1,304,528.98	116,775,657.85	12,843,250.73
减：少数股东损益	5,750,030.07		4,908,698.85	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	613,234,637.84	613,234,637.84	811,407,817.88	811,407,817.88
加：年初未分配利润	1,667,814,393.32	1,768,977,797.37	1,356,607,152.17	1,356,607,152.17
其他转入				
六、可供分配的利润	2,281,049,031.16	2,382,212,435.21	2,168,014,970.05	2,168,014,970.05
减：提取法定盈余公积	124,597,760.95	61,323,463.78	148,583,051.14	81,140,781.79
提取法定公益金	62,298,880.48	30,661,731.90	74,291,525.59	40,570,390.89
提取职工奖励及福利基金				
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	2,094,152,389.73	2,290,227,239.53	1,945,140,393.32	2,046,303,797.37
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			72,846,000.00	72,846,000.00
转作资本(或股本)的普通股股利	86,904,000.00	86,904,000.00	204,480,000.00	204,480,000.00
八、未分配利润	2,007,248,389.73	2,203,323,239.53	1,667,814,393.32	1,768,977,797.37
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	41,058,752.40	41,058,752.40		
5.债务重组损失				
6.其他				

现金流量表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

单位：(人民币)元

项目	2002 年度	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,083,365,395.03	2,806,813,548.85
收到的税费返还	34,386,760.77	
收到的其他与经营活动有关的现金	76,771,917.45	17,786,759.25
经营活动产生的现金流入小计	6,194,524,073.25	2,824,600,308.10
购买商品、接受劳务支付的现金	3,043,769,646.05	880,361,147.03
支付给职工以及为职工支付的现金	204,368,272.60	131,517,957.61
支付的各项税费	1,241,805,381.04	618,203,887.56
支付的其他与经营活动有关的现金	651,290,055.64	52,327,552.32
经营活动产生的现金流出小计	5,141,233,355.33	1,682,410,544.52
经营活动产生的现金流量净额	1,053,290,717.92	1,142,189,763.58
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	16,056,985.48	12,184,896.90
取得投资收益所收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	27,193,335.65	26,398,409.94
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	136,578,995.59
投资活动产生的现金流入小计	43,250,321.13	175,162,302.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,276,551,302.92	1,276,551,302.92
投资所支付的现金	6,519,630.10	79,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	1,283,070,933.02	1,355,751,302.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,239,820,611.89	-1,180,589,000.49
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	800,000.00	
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	800,000.00	
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,120,000.00	6,120,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	6,120,000.00	6,120,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,320,000.00	-6,120,000.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-191,849,893.97	-44,519,236.91
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	613,234,637.84	613,234,637.84
加:计提的资产减值准备	7,020,014.53	-186,747.57
固定资产折旧	233,663,769.54	169,234,360.86
无形资产摊销	3,779,059.29	1,350,945.12
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	13,225.28	
预提费用增加(减:减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	925,739.38	
固定资产报废损失	4,369,433.52	4,369,433.52
财务费用		
投资损失(减:收益)	282,860.51	-632,053,573.51
递延税款贷项(减:借项)	0.00	
存货的减少(减:增加)	345,759,770.96	226,592,204.29
经营性应收项目的减少(减:增加)	-193,149,743.03	439,438,163.83
经营性应付项目的增加(减:减少)	37,445,914.55	320,210,339.20
其他	-53,964.45	
少数股东本期收益		

宜宾五粮液股份有限公司2002年年度报告摘要

经营活动产生的现金流量净额	1,053,290,717.92	1,142,189,763.58
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	1,335,725,854.02	56,093,698.79
减: 现金的期初余额	1,527,575,747.99	100,612,935.70
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	-191,849,893.97	-44,519,236.91

9.3 与最近一期年度报告相比,本报告期会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明。

1、会计政策未发生变更。

2、会计估计未发生变更。

3、核算方法发生变更的具体说明。

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

9.4 与最近一期年度报告相比,本报告期合并范围发生变化的说明。

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