



宜宾五粮液股份有限公司

# 2001 年度报告

董事长 王国春

二〇〇二年二月二十八日

**重要提示：**本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

徐可强、冯光兴两位董事因出差在外，未出席审议 2001 年度报告的董事会会议。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介-----	第 3 页
第二章	会计数据和业务数据摘要-----	第 4 页
第三章	股本变动及股东情况-----	第 5 页
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	第 6 页
第五章	公司治理结构-----	第 7 页
第六章	股东大会情况简介-----	第 8 页
第七章	董事会报告-----	第 10 页
第八章	监事会报告-----	第 20 页
第九章	重要事项-----	第 21 页
第十章	财务报告-----	第 25 页
第十一章	备查文件-----	第 57 页

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称

中文名称：宜宾五粮液股份有限公司

英文名称：WULIANGYE YIBIN CO., LTD

### 二、公司法定代表人：王国春

### 三、公司董事会秘书：彭智辅

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) 3553988 转 6858、5878

传真号码：(0831) 3555958

公司证券事务电子信箱：dshb-wly@163.net

### 四、公司注册地址、办公地址：四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号

邮政编码：644007

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

### 五、公司选定的信息披露报刊为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

登载公司年度报告的证监会指定国际互联网网址为 <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：2001 年 11 月 5 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：512501709061038

#### 4、公司聘请的会计师事务所为：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：成都市洗面桥街 8 号

邮政编码：610041

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度实现利润情况

序号	项 目	金 额（元）
1	利润总额	933,092,174.58
2	净利润	811,407,817.88
3	扣除非经常性损益后的净利润	811,407,817.88
4	主营业务利润	1,641,200,348.68
5	其他业务利润	2,186,651.87
6	营业利润	923,145,406.32
7	投资收益	12,349,967.95
8	补贴收入	0
9	营业外收支净额	-2,403,199.69
10	经营活动产生的现金流量净额	1,073,187,941.83
11	现金及现金等价物净增加额	-181,217,826.89

### 二、截止本报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

序号	项 目	2001 年度	2000 年度	1999 年度
1	主营业务收入	4,742,095,340.05	3,953,640,138.96	3,308,791,041.80
2	净利润	811,407,817.88	768,112,120.07	649,021,962.90
3	总资产	6,687,868,171.49	4,600,917,198.25	3,918,898,762.95
4	股东权益（不含少数股东权益）	4,715,475,721.52	3,188,611,486.52	2,420,499,366.45
5	每股收益	0.933	1.60	1.352
6	每股净资产	5.401	6.643	5.043
7	调整后的每股净资产	5.394	6.615	5.043
8	每股经营活动产生的现金流量净额	1.234	2.70	1.872
9	净资产收益率（%）	17.29	24.09	26.81
10	加权平均每股收益	0.942	1.60	1.45

### 三、本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	480,000,000	1,042,014,836.88	206,659,664.99	103,329,832.48	1,356,607,152.17	3,188,611,486.52

本期增加	389,040,000	748,800,000.00	148,583,051.14	74,291,525.59	811,407,817.88	2,172,122,394.61
本期减少		166,783,582.88			500,200,576.73	666,984,159.61
期末数	869,040,000	1,624,031,254.00	355,242,716.13	177,621,358.07	1,667,814,393.32	4,693,749,721.52

**变动原因:**

- (1) 股本: 2001 年 3 月配股工作实施完成后增加股本 3,120 万股, 2001 年中期分配方案每 10 股送转 7 股实施完成后增加股本 35,784 万股。
- (2) 资本公积: 配股所致增加, 本年中中期实施转增引起减少。
- (3) 盈余公积: 当年盈利计提所致增加。
- (4) 法定公益金: 当年盈利计提所致增加。
- (5) 未分配利润: 当年盈利所致增加, 本年度实施分配引起减少。

**第三章 股本变动及股东情况****一、股份变动情况****1、股份变动情况表**

公司股份变动情况表

数量单位: 股

	期初数	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	360,000,000	7,200,000	146,880,000	110,160,000	264,240,000	624,240,000
其中:						
国家持有股份	360,000,000	7,200,000	146,880,000	110,160,000	264,240,000	624,240,000
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	360,000,000	7,200,000	146,880,000	110,160,000	264,240,000	624,240,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	120,000,000	24,000,000	57,600,000	43,200,000	124,800,000	244,800,000
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	120,000,000	24,000,000	57,600,000	43,200,000	124,800,000	244,800,000
三、股份总数	480,000,000	31,200,000	204,480,000	153,360,000	389,040,000	869,040,000

## 2、股票发行与上市情况

本公司股票于 1998 年 3 月 27 日在深圳证券交易所发行上市。2001 年 3 月实施配股增加股本 3,120 万股（其中：国家股增加 720 万股，社会公众股增加 2,400 万股），配股完成后，可流通股份于 2001 年 3 月 23 日上市流通。2001 年中期分配方案[每 10 股送转 7 股派现金 1 元（含税）]实施完成后，增加股本 35,784 万股，送转股可流通股份于 2001 年 9 月 5 日上市流通。

目前，公司总股本为 86,904 万股，其中：国家股为 62,424 万股，占 71.83%；社会公众流通股为 24,480 万股，占 28.17%。

## 二、股东情况介绍

1、截止 2001 年 12 月 31 日，本公司股东总数为 93,772 户，其中：未流通国家股 1 户，公司高管人员 10 户，社会公众股 93,761 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	3,881,499	0.44%
3	裕阳证券投资基金	3,651,916	0.42%
4	安顺证券投资基金	3,503,614	0.40%
5	宏源股份有限公司证券营业部	2,700,586	0.31%
6	海通证券有限公司	2,009,697	0.23%
7	景宏证券投资基金	1,981,832	0.22%
8	珠海格力电器股份有限公司	1,912,058	0.22%
9	石家庄盛歌华业文化传播有限公司	1,726,000	0.19%
10	天华证券投资基金	1,588,782	0.18%

3、持股 5%（含 5%）的股东为“宜宾市国有资产管理局”，是本公司控股股东，其股份性质为国家股。本年度国家股东因配股增加 720 万股，中期送转股增加 25,704 万股，其所持股份不存在质押或冻结等情况。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

序号	姓名	性别	年龄	职务	任期起止	持股数		年度报酬 (元)
						年初	年末	
1	王国春	男	55	董事长	2001/5-2004/5	13,050	26,622	69,487
2	徐可强	男	56	董事、总经理	2001/5-2004/5	9,450	19,278	59,528
3	章凌厉	男	58	董事	2001/5-2004/5	0	0	//
4	郑晚宾	男	49	董事	2001/5-2004/5	0	0	//
5	陈显煌	男	54	董事、副总经理	2001/5-2004/5	9,450	19,278	49,972
6	唐万裕	男	57	董事	2001/5-2004/5	9,450	19,278	59,255
7	冯光兴	男	47	董事	2001/5-2004/5	6,150	12,546	39,486
8	龙文举	男	50	监事会主席	2001/5-2004/5	4,650	9,486	39,478
9	李谦	男	46	监事	2001/5-2004/5	4,200	8,568	29,342
10	范国琼	女	44	监事	2001/5-2004/5	5,850	11,934	60,293
11	彭智辅	男	44	副总经理 董事会秘书	2001/5-2004/5	4,650	9,486	38,745
12	陈林	女	41	副总经理 财务负责人	2001/5-2004/5	5,850	11,934	40,447

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

（2）因工作变动，陈显煌先生（公司董事、副总经理）于 2002 年 1 月 17 日辞去公司财务负责人职务；董事会聘任陈林女士（公司副总经理）为公司财务负责人。此事项已于 2002 年 1 月 19 日披露。

## 2、本报告期内董事离任情况

本报告期内刘沛龙董事因第一届董事会任期届满，该董事自 2001 年 5 月 18 日起不再出任公司第二届董事会董事职务。

## 二、公司员工情况

本公司员工总数为 14,580 人，其中：生产人员 12,989 人，销售人员 79 人，技术人员 1,245 人，财务人员 29 人，行政人员 238 人。

本公司员工中受过高中（含技校、职高、中专）教育的人数占员工总数的 47.93%，受过大专以上教育的占员工总数的 5.71%。公司现有离退休职工为 612 人。

# 第五章 公司治理结构

## 一、公司治理情况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司制定了《公司章程》、

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》的要求。

在生产经营活动中，严格按照股份制进行运作，公司董事会、监事会和高级管理人员认真履行职责，维护了公司的利益，公平对待所有股东，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

## 二、独立董事情况

本公司尚未设立独立董事。

## 三、五分开情况

本公司与集团在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到分开，上市公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

根据上市公司规范运作的相关法规、规定，本公司治理结构的实际状况与《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》存在差异的地方，公司将不断地完善和改进。

# 第六章 股东大会情况简介

本报告期内公司共召开了四次股东大会，其中：年度股东大会一次，临时股东大会三次。

## 一、2001 年 2 月 20 日召开了 2000 年度股东大会

1、公司关于召开 2000 年度股东大会的通知公告，刊登于 2001 年 1 月 18 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上；该次股东大会的决议公告，刊登于 2001 年 2 月 21 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次股东大会审议通过了如下议案：

- （1）公司 2000 年度董事会工作报告；
- （2）公司 2000 年总经理业务报告；
- （3）公司 2000 年监事会工作报告；
- （4）公司 2000 年度财务决算报告；
- （5）公司 2000 年度利润分配方案；
- （6）公司 2000 年年度报告。



## 二、2001 年 4 月 28 日召开了 2001 年临时股东大会

1、公司关于召开 2001 年临时股东大会的通知公告，刊登于 2001 年 3 月 29 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上；该次股东大会的决议公告，刊登于 2001 年 4 月 30 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 公司资产置换事宜的议案；
- (2) 公司董事会关于资产置换完成后有关关联交易和同业竞争的说明；
- (3) 公司章程修改案。

## 三、2001 年 5 月 18 日召开了 2001 年第二次临时股东大会

1、公司关于召开 2001 年第二次临时股东大会的通知公告，刊登于 2001 年 4 月 14 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上；该次股东大会的决议公告，刊登于 2001 年 5 月 19 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 公司董事会换届选举议案

本次股东大会审议通过了公司第二届董事会由王国春先生、徐可强先生、章凌厉先生、郑晚宾先生、陈显煌先生、唐万裕先生、冯光兴先生七人组成的议案。本届董事会自股东大会通过后，任期三年。

- (2) 公司监事会换届选举议案

本次股东大会审议通过了公司第二届监事会由龙文举先生、李谦先生、范国琼女士三人组成的议案。本届监事会自股东大会通过后，任期三年。

- (3) 公司章程修改案。

## 四、2001 年 8 月 24 日召开了 2001 年第三次临时股东大会

1、公司关于召开 2001 年第三次临时股东大会的通知公告，刊登于 2001 年 7 月 18 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上；该次股东大会的决议公告，刊登于 2001 年 8 月 25 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 公司 2001 年中期分配方案；
- (2) 关于支付商标、标识使用许可费的议案；
- (3) 公司章程修改案。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内的经营情况

#### （一）主营业务的范围及其经营情况

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。根据市场的实际情况，公司将审时度势，进一步扩大生产能力，从而满足市场对五粮液系列酒的需求。

2001 年，公司不断以市场危机感和紧迫感自加压力，以顾客为中心、以市场为导向，公司制订了“稳价上量、拓宽市场、打假保真、服务到位、顺价销售、实现双赢”的销售政策。着重建设了销售网络系统工程，打假系统工程，宣传促销系统工程和服务系统工程等四大系统工程，并取得了明显的成效。公司的销售渠道进一步拓宽，经销商队伍进一步扩大，目前已发展壮大到了 700 多家（其中五粮液专卖店已超过 260 家）。在全国万般商品无俏货的大环境下，通过厂商的共同努力，使公司出品的五粮液系列酒顺销赚钱，创造了经销商批发“五粮液”均有较大收益的可喜形势。公司的产销量、销售收入和实现利税等三项主要经济指标获得了重大突破，全年销售形势淡季不淡，旺季更旺。

2001 年度，公司共销售五粮液系列酒 13.86 万吨、实现主营业务收入 47.42 亿元、净利润 8.11 亿元，分别比上年同期增长-7.78%、19.94%、5.64%，其中主营业务收入和净利润再创历史新高，圆满地完成了公司年初确定的经营目标。

#### 1、生产方面

不断深化生产管理，公司生产形势处于持续稳步增长的良好态势。酿酒生产车间产质量保持持续增长势头，基础酒质量水平不断提高，优质品率增长接近 4%，一级酒较去年同期增长 13%，吨酒粮、糠消耗较上年同期有所下降，勾兑总产量、包装总产量分别完成年初目标任务的 128%、123%；环保效益、经济效益协调发展，五粮液公司于 2001 年 10 月成功获得由中国进出口质量认证中心（CQC）颁发的 ISO14001 标准认证，为五粮液系列酒产品全面走向国际市场再次奠定了基础。

#### 2、销售方面

（1）质量为基础，顾客为中心，市场为导向，效益为纽带，确保五粮液公司的市场领先地位

公司将“服务”观念贯穿于整个生产经营全过程，不断提高市场对五粮液系列酒的满意度和美誉度，提升顾客对五粮液系列酒的忠诚度。全体员工牢记五粮液公司“敬业奉公、精艺克靡，为消费者而生而长，先天下消费者之忧而忧，后天下消费者之乐而乐”的经营理念，深刻领会“先有用户，后有市场”，“先有服务，后有效益”的道理，并时刻铭记在心。在营销工作中，售前，主动走访市场，听取广大消费者的意见，广泛收集客户信息，寻找客户，挖掘市场潜在需求，通过各种形式的宣传，将五粮液系列酒产品的品质特点、品牌价值及企业文化介绍给消费者，强化五粮液品牌的宣传，增强消费者对五粮液系列酒产品的认知度，扩大五粮液系列酒的知名度；售中，片区市场销售人员密切配合经销商，在公司既定营销策略的指导下深入全国各地抓促销、抓零售，启动终端消费，公司内部简化办事程序，提高工作效率，做到客户只需提报计划和打入货款，其余的事情全部由公司承办，使经销商感到和五粮液合作最快捷、最方便、最安全、最省心、最愉快；售后，制定完善的服务措施，建立完善的服务体系，不断提高服务质量，及时处理各种售后服务事宜，使客户的意见越来越少，投诉率越来越低。从而使五粮液公司及其系列酒产品的知名度不断扩大，市场认知度不断提升，美誉度不断增加。

### **（2）加强与经销商的深度合作，实现厂商双赢**

经销商是我们赖以生存和发展的基础。五粮液公司具有一流的技术、一流的设备、一流的人才、一流的管理优势及强大的品牌优势，公司将此资源与经销商熟悉市场、长于销售、有销售网络和渠道等方面的优势结合起来，形成强强联合，形成战略合作关系。现在公司共发展经销商 700 多家，设立专卖店（柜）超过 260 家，销售网络覆盖全国 31 个省市、500 多个地市，五粮液系列酒产品覆盖全国各地的商场、超市、酒店、零售终端，极大地方便了消费者。各经销商通过与我们的合作，在其业务量和经销实力不断壮大的同时，也获得了可观的效益，从而进一步增强了经销商对我们的信心。不管是淡季还是旺季，是市场形势好还是市场形势严峻，绝大部份经销商都看好五粮液的质量、信誉、实力和发展前景，坚定与五粮液的长远合作不动摇，从而实现了公司 2001 年淡季生产经营仍然旺销的可喜局面。

### **（3）关注需求，研究市场，不断实施产品创新**

企业的长远发展主要表现在企业的核心竞争力，而核心竞争力又主要体现在技术创新和产品创新上，产品创新是企业经济效益的增长源。2001 年，五粮春、金六福、浏阳河、京酒、老作坊五大重点支持品牌销售量、销售收入较上年同期有较大幅度增长，五粮神、

天地春、蜀粮醇、金火爆等公司十大重点扶持品牌销售量、销售收入也保持了持续增长。新开发的人民大会堂国宴酒、百年老店在投放市场不到半年的时间就有不俗的市场表现，得到了消费者的充分认可，取得了良好的市场效益和经济效益。有竞争才有动力，只有扶优汰劣才能更有后劲，2001 年公司还对金龙四海春、海浪四海春、逍遥醉、三杯爽、留君醉、圣酒等近十个销售不力的品牌进行了清理，或取消其经销资格，或对品种进行淘汰，避免五粮液无形资产的浪费。

### 3、打假保真

2001 年，公司进一步加大了打假队伍建设，增强打假工作的领导力度，并以国务院颁布《关于严厉打击制售假冒、整顿市场经济秩序》法规之契机，不断强化内控制度，提高打假效率，密切与全国各地的工商、技监、公安、酒类专卖等执法部门配合，协同作战，集中力量进一步加大对假力度，打假保真，严厉打击了制售假（仿）冒五粮液系列酒行为，全年查遍了全国各省市及主要地区，做到了什么地方有假冒，什么地方就有五粮液公司打假人员的身影，快速反击，彻底打击了制售假冒的嚣张气焰，遏制了假（仿）冒五粮液系列酒行为，净化了市场，保护了消费者的合法权益，为公司的销售创造了良好的环境。

### 4、管理方面

公司不断加强内部管理，实行管理创新，以信息化为手段，提高服务质量。随着市场竞争的激烈和客户对服务质量的要求不断提高，原有的管理模式受到严重的挑战，我们本着向管理要效益的精神，不断加强内部管理，实现管理创新。通过充分论证，公司已建立了“五粮液销售订单信息管理系统”，2001 年经过近四个月的努力开发建设，新的销售订单信息管理系统与原电脑管理系统正在同步运行。在 2002 年度，公司将正式启用销售订单信息管理系统，从而提高工作效率，更好地为客户和市场服务。

#### （二）主要控股公司及参股公司的经营情况

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公司	100%	酒类	食品、农副土特、建材、化工、机电产品	2000	254,161	62,999
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	1400	34,697	3,048
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	5000	52,335	985
4	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	环保产品	加工复糟酒、蒸汽、酿酒辅料生产销售	200	7,016	901

### （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 4.71 亿元；向前五名供应商合计的采购金额为 1.66 亿元，占年度采购总额的 35.24%。

全年包装材料采购总金额为 14.62 亿元；向前五名供应商合计的采购金额为 8.87 亿元，占年度采购总额的 60.67%。

#### 2、前五名经销商销售额情况

公司全年销售总额为 47.42 亿元；前五名经销商的销售总额为 11.96 亿元，占公司销售总额的 27.26%。

## 二、报告期内的投资情况

### （一）配股募集资金及其使用情况

#### 1、募集资金情况

2001 年 3 月实施完成的 2000 年度配股募集资金总额为 78,000 万元，其中：货币资金 62,655 万元，资产认购 15,344 万元，扣除发行费用 1,342 万元后，实际募集资金为 76,657 万元。配股资金于 2001 年 3 月 8 日全部到位。四川君和会计师事务所有限责任公司为本公司此次配股募集资金出具了《验资报告》君和验[2001]第 2003 号确认。

#### 2、国家股东认配情况

根据五粮液 2000 年度配股方案：国家股股东可配 7,200 万股，以评估确认后的第七包装中心资产（含土地）认购 720 万股（占其应配数的 10%），不足部份用现金认购，其余 6,480 万股配股权予以放弃。按此计算，国家股股东认购 720 万股，每股价格 25.00 元，认购金额为 18,000 万元。

根据中国证监会证监公司字（2001）6 号、国家财政部财管字（2000）90 号、财评字（2000）67 号文批复，国家股股东以四川省宜宾五粮液集团有限公司所属第七包装中心（含土地）经评估后的净资产值 153,442,078.80 元和货币资金认购本次配股。

#### 3、配股资金投资项目情况

配股所募资金于 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。

序号	投 资 项 目	计划投资	实际投资	工程进度
1	江北片区供水网络工程	2,500	2,375	95%

2	酿酒工业废水综合利用环保工程	3,500	3,350	96%
3	酿酒工业废糟综合利用环保工程	19,500	18,550	95%
4	青梅果酒技改工程	3,000	2,850	95%
5	猕猴桃果酒技改工程	2,985	2,836	95%
6	苹果果酒技改工程	2,950	2,802	95%
7	广柑果酒技改工程	2,980	2,831	95%
8	精美丝网印刷技改工程	2,985	3,497	全面完工
9	一万吨/年复糟酒技改工程	12,000	11,900	99%
	合 计	52,400	50,991	

注：（1）精美丝网印刷技改工程项目已全面完工并办理竣工结算。

（2）上述工程项目的建设，本公司均委托集团公司技改部组织实施。五粮液技改部共代垫工程款项 11,494 万元尚未结算。

（3）根据配股募集资金的实际运用情况，本公司均已按配股说明书中承诺的资金运用项目进行实施，无配股节余资金，因此，原 2001 年 7 月 14 日召开的二届二次董事会审议通过投资建造第八、第九包装中心工程项目不再使用配股募集资金实施，而使用公司自有资金建设。

#### 4、国有股东资产认配的过户情况

本次配股，国有股东“宜宾市国有资产管理局”以五粮液集团公司“第七包装中心资产（含土地）”认配，该包装中心资产（含土地）的产权过户手续已于 2001 年 8 月 25 日办理完成。

#### （二）投资设立“环保产业公司”事项

本报告期内，本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司共同发起设立“四川省宜宾五粮液环保产业有限公司”，该公司注册资本为人民币 200 万元，其中：本公司占 51%股权；集团公司占 49%股权。此事项已于 2001 年 7 月 18 日在二届二次董事会决议公告中披露。

#### （三）下属子公司四川省宜宾精美印刷有限责任公司股权转让事宜

1、将四川省宜宾精美印刷有限责任公司（下称“精美印刷公司”）的 3%股权转让给本公司控股的“四川省宜宾五粮液环保产业有限公司”（下称“环保公司”）持有，共同组建新的“四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司”。

#### 2、转让价格的确定及金额

本公司转让“精美印刷公司”3%股权给“环保公司”，其转让价格以“精美印刷公司”2001 年 9 月 30 日的每股净资产值计算。2001 年 9 月 30 日精美印刷公司的净资产值为 147,173,293.63 元（未经审计）。本次转让金额为 4,415,198.80 元。

### 3、新组建公司基本情况

新组建设立的“四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司”注册资本为 1400 万元，其中：本公司出资 1358 万元，占 97%的股份，环保公司出资 42 万元，占 3%的股份。

环保公司实际出资额为 4,415,198.80 元（其中：42 万元为注册资本，3,995,198.80 元为资本公积）。

上述精美印刷公司股权转让事宜已于 2001 年 12 月 17 日办理完毕，并于 2002 年 1 月 19 日进行披露。

### 三、报告期内的财务状况及经营成果分析

序号	项目	单位	2001 年度	2000 年度	增减比例
1	总资产	万元	668,787	460,092	45.36%
2	长期负债	万元	2,250	2,350	4.26%
3	股东权益	万元	469,375	318,861	47.20%
4	主营业务利润	万元	164,120	180,831	-9.24%
5	净利润	万元	81,141	76,811	5.64%

#### 增减变动原因：

1、总资产：本年度实施配股增加资产 7.8 亿元及当年盈利 8.11 亿元等引起总资产增加。

2、长期负债：资产置换后宜宾塑胶瓶盖厂原长期负债置出减少 100 万元。

3、股东权益：本年度实施配股及当年盈利引起大幅增加。

4、主营业务利润：酒类产品消费税从量计征使公司税负水平大幅度增加，致使主营业务利润较上年同期有所下降。

5、净利润：本年度公司税负水平较上年增幅较大，但本公司不断强化内部管理，控制营业费用中的广告宣传费及市场促销费用的开支，使其较上年同期降低 41.20%，同时所得税返还款较上年同期增长 60.70%，从而确保净利润较上年同期仍然增长。

### 四、酒类产品消费税调整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法，粮食白酒、薯类白酒计税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。

随着本公司产品销售数量的增长，按新的税负政策执行后，公司总体税负水平将有所上升，从而影响公司利润。

针对白酒类产品税负政策的调整，本公司将进一步加强技术创新和产品创新，提高优质品率，增加高附加值的产品，满足市场对优质高档白酒的需求，从而努力降低和消化因税负政策调整而对经营业绩所带来的影响。

## **五、公司 2002 年的经营计划**

### **（一）经营目标**

2002 年度公司将继续保持行业第一，继续扩大产品市场占有率，维护公司主要产品供不应求的大好局面，坚持先款后货，进一步提高优质品率，调整产品结构，提高产品附加值。同时加大技术投入，用现代生物技术改进传统生产技术，延长发酵期和陈酿期，增加高档酒产销量，但系列酒总销量将可能有所下降。此外还将采取进一步加大资运营力度等措施，消化税收政策变化带来的影响，2002 年度主营业务收入约增长 10%、利润总额约增长 5%。

### **（二）实现 2002 年生产经营目标拟采取的措施**

2002 年的总体营销指导思想为：以消费者为中心，以服务为宗旨，以信息技术为手段，以厂商双赢为目的。

作为我们的理解，一个企业要持续发展，效益要稳步增长，在生产经营管理众多环节中的关键的环节还是销售，如果生产的产品销售不出去，一切效益就无从谈起，效益就无法实现，之前的劳动就是“无效劳动”。因此，2002 年度公司在抓好优质品率增长、产品质量等众多工作的同时，重点仍然是进一步抓好市场营销工作。

#### **1、确立 2002 年为销售服务年**

我们五粮液人在实践中切身体会到：“先有客户，后有市场；先有服务，后有效益”。长期以来一直把客户放在经营工作的中心地位，把“服务”确定为我们全部工作的出发点和落脚点，“服务”贯穿了公司全部生产经营的始终，这是我们五粮液人的服务观和市场观。在市场竞争中，公司深深地体会到，一个企业的产品除了质量和价格外，要赢得市场，主要是比服务，谁的服务好，谁就能在市场竞争中生存和发展，反之，就只有被市场无情地淘汰出局。因此，为了更加深入地引导和强化工厂和经销商全面导入服务营销观念，更好地参与市场竞争，并在市场竞争中使五粮液永远立于不败之地，我们确立 2002 年为五粮液的“销售服务年”。



## 2、生产经营全面导入订单管理

按照我们的理解，订单管理就是按照以顾客为中心，全面服务经销商和消费者的具体落实和体现。工厂没有订单就不能很好地组织设计、生产、勾兑、包装，经销商没有订单也就不能很好地组织销售、开发当地市场，双方都不能更好地满足消费者的需求。只有厂商都严格签定订单，才能明确厂商各自的服务方向和目标，才能更好地实现以消费者为中心的现代经营理念，才能最终保证厂商双赢。

2002 年，公司将全面实现订单管理。公司按照合同有计划组织生产，把为经销商服务提到一个新的水平。对公司来讲，订单就是命令单，我们将依托和利用现代信息技术，建立一套围绕订单而运行的适应五粮液发展的管理信息系统，公司将为订单而生产，对一经确认的订单，公司必须按质、按量、按时完成，保证品种、数量、规格和按期交货，进一步提高服务质量和服务水平，全方位满足经销商的订单需求，让经销商和消费者满意，赢得经销商和消费者的忠诚度，实现厂商双赢。

## 3、经销渠道整合与优化

按照“经营一体化，决胜在终端”的指导思想，根据市场布局，在一些条件成熟的区域（主要是中心城市）按照销售通路扁平化、网络化的要求设立“五粮液系列酒配销中心”，提升专销五粮液系列产品经销商的市场服务能力和市场开拓能力，培养这部份经销商成为五粮液最有价值的合作伙伴，让这部份经销商真正成为与五粮液同生死、共患难的利益共同体和命运共同体。以经销商为主，本公司帮助建立配销中心，实现开发、销售、信息、服务四位一体化职能。公司所设立的配销中心将是五粮液在各地的销售窗口、服务窗口、信息窗口、打假窗口，从而树立五粮液良好的企业形象。

根据市场的发展，公司将进一步加强专卖店的开发和管理，不仅要增加专卖店的数量，而且要提升专卖店的质量，使专卖店达到能准确及时了解和掌握市场动态和竞争对手情况的窗口，提高市场的响应速度，提升服务质量和服务效率。

现代信息技术已进入社会生活的各个领域，影响人们生活方式的变化。公司将依托和利用现代信息技术逐步建立面向消费者和经销商的客户关系管理系统（CRM），全面共享信息资源，完善和提高企业和经销商的核心竞争力，并为今后全面导入电子商务打下基础。

## 4、品牌发展与管理

中国加入 WTO 后，市场竞争必然更加激烈，为了积极地参与市场竞争，进一步赢得市场竞争的主动权，公司已经走出了一条具有五粮液特色的厂商联合开发新品牌的成功道

路。至 2001 年末，公司上市的五粮液系列酒已达 62 个品牌二百余种规格，公司对这些品牌进行了分类管理（如国际性品牌、全国性品牌和区域性品牌），这样对突出和打造重点品牌，完善品牌结构起到了积极的作用。

2002 年，公司原则上不再开发新品牌，并将对现有品牌结构进行巩固、整顿和提高，严格推行品牌管理战略，采取抓大放小的原则，对新品牌开发商实行动态考核，将着重加强新品牌的宣传管理，维护企业的形象和声誉，反对恶性竞争。对重点品牌、扶持品牌全力支持，主要体现为支持改进包装、增加规格、产品宣传和服务等方面，对一些开发不力的特别是年销售额达不到 1,000 万元的新品牌将限期整改，对一些目标市场不准，推广和经营能力不足，销量小的品牌将忍痛割爱，限期收回品牌，终止总经销协议，以此来完善品牌管理，优化品牌结构，优化五粮液系列酒品牌体系，为五粮液系列酒规模的不断扩大打下基础。

## 六、董事会日常工作情况

### （一）本报告期内公司共召开了六次董事会会议。

1、2001 年 1 月 15 日公司召开了董事会一届十一次会议，应到董事 8 人，实到 7 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

- A、公司 2000 年度报告；
- B、公司 2000 年度分配方案及 2001 年利润分配政策。

2、2001 年 3 月 27 日公司召开了董事会一届十二次会议，应到董事 8 人，实到 7 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

- A、资产置换事宜的议案；
- B、公司董事会关于资产置换完成后有关关联交易和同业竞争的说明；
- C、公司章程修改案；
- D、关于召开 2001 年度临时股东大会的决定。

3、2001 年 4 月 1 日公司召开了董事会一届十三次会议，应到董事 8 人，实际到会 5 人，1 人委托投票，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

- A、公司董事会换届选举议案；
- B、关于修改公司章程的议案；
- C、关于召开 2001 年度第二次临时股东大会的决定。

4、2001 年 5 月 18 日公司召开了董事会二届一次会议，应到董事 7 人，实际到会 6 人，

公司高管人员列席了会议，本次会议形成了如下决议：

A、王国春先生为公司第二届董事会董事长；

B、徐可强先生、章凌厉先生为公司第二届董事会副董事长；

C、聘任：徐可强先生为公司总经理，陈显煌先生为公司副总经理、财务负责人，彭智辅先生为公司副总经理、董事会秘书，陈林女士为公司副总经理。

5、2001 年 7 月 18 日公司召开了董事会二届二次会议，应到董事 7 人，实际到会 5 人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了如下议案：

A、公司 2001 年中期报告；

B、公司 2001 年中期分配方案；

C、本公司与集团公司共同发起设立“四川省宜宾五粮液环保产业有限公司”事宜；

D、投资新建第八、第九包装中心工程；

E、本公司与集团公司签订关联交易事项：签订租赁办公场所、办公设备及经营管理区域的初步协议；签订商标、标识有偿使用许可协议；

F、关于召开公司 2001 年第三次临时股东大会审议相关事宜的决定。

6、2001 年 10 月 11 日公司召开了董事会二届三次会议，应到董事 7 人，实到董事 3 人，2 位董事委托投票，公司监事及高管人员列席了会议。

本次会议审议通过了公司 2001 年第三季度报告。

## （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，圆满地完成了股东大会交办的各项工作。

### 1、配股工作

董事会于 2001 年 3 月 21 日圆满完成了股东大会授权全权办理的 2001 年配股工作。

本次配股共募集资金总额为 78,000 万元，其中：货币资金 62,655 万元，资产认配 15,344 万元，扣除发行费用 1,342 万元后，实际募集资金为 76,657 万元。配股所募资金于 2001 年 3 月 8 日全部到位。

### 2、资产置换

2001 年 4 月 28 日召开的 2001 年临时股东大会审议通过资产置换议案后，董事会及时推进置换所涉资产的移交、过户工作，董事会经过不懈努力，克服重重困难，于 2001 年 8 月 25 日全面完成了资产置换所涉资产移交、过户工作。

### 3、董事会换届选举

根据上级政府部门的安排,董事会于 2001 年 5 月 18 日组织召开了公司 2001 年第二次临时股东大会,圆满完成了董事会换届选举工作,形成了公司第二届董事会班子。

### 4、2001 中期分配

2001 年 8 月 24 日召开的 2001 年第三次临时股东大会审议通过公司 2001 年中期分配方案[每 10 股送红股 4 股、公积金转增 3 股、派现金 1 元(含税)]后,董事会于 2001 年 8 月 28 日及时完成了 2001 年中期分配方案的实施工作。送转股于 2001 年 9 月 5 日上市流通。

## 七、本年度利润分配预案和 2002 年分配政策

### 1、2001 年度利润分配方案

经公司董事会研究决定,2001 年度分配方案为:以 2001 年 12 月 31 日股本为基数,每 10 股送转 3 股派现 0.25 元(含税)[具体实施为:每 10 股送红股 1 股、资本公积金转增 2 股、派现金 0.25 元(含税)]。

### 2、2002 年利润分配政策

- (1) 2002 年,公司拟用该年度所实现的净利润额的 5%-10%进行一次利润分配。
- (2) 分配方式以现金和送、转股相结合,现金分配占实际股利分配额的 10-30%。

## 八、其他事项

本公司选定的信息披露报刊为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

- 1、2001 年 1 月 15 日召开了监事会一届十二次会议,审议公司 2000 年年度工作报告。
- 2、2001 年 3 月 27 日召开了监事会一届十三次会议,审议公司与五粮液集团有限公司资产置换事宜。
- 3、2001 年 4 月 11 日召开了监事会一届十四次会议,审议监事会换届有关事宜。
- 4、2001 年 5 月 18 日召开了监事会二届一次会议,选举第二届监事会主席。
- 5、2001 年 7 月 4 日召开了监事会二届二次会议,审议公司 2001 年中期报告、中期分配方案。

## 二、公司依法运作情况

本报告期内，公司生产经营决策程序是合法的，在内部管理方面建立了符合现代企业管理的规章制度和内控制度，保障了公司依法规范运作。

本报告期内，未发现公司董事、经理和其它高级管理人员在执行公司职务时，有违法违规和有损公司及股东利益的行为。

## 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 2001 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

2001 年公司配股募集资金与承诺投入项目一致，未发现与实际投资项目有变更的情况。

## 五、资产置换情况

2001 年公司与宜宾五粮液集团有限公司实施的资产置换是经国家有关部门立项批准，中介机构评估、国家有关部门确认、股东大会审议通过等一系列程序完成的，程序是合法的，双方置换的内容是公正、公平的。

## 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，在交易中未发现有害于公司和中小股东利益的行为。

# 第九章 重要事项

## 一、本年度诉讼、仲裁事项

1、西南商业大厦股份有限公司诉本公司返还货款 202 万元一案，经再审，驳回原告起诉。目前，西南商业大厦不服再审判决，已上诉到四川省高级人民法院，此案尚在受理过程中。

2、杭州美胜实业有限公司诉本公司加工承揽合同一案，经二审判决并结案，本公司给付材料及加工费 587 万元，现已给付。

## 二、本报告期内资产置换事项

公司于 2001 年 4 月 28 日召开的 2001 年临时股东大会审议通过“宜宾五粮液股份有限公司资产置换议案”，将本公司所属宜宾塑胶瓶盖厂全部资产（不含土地）与四川省宜宾五粮液酒厂（下称“五粮液酒厂”）所属 507、513、515、517 和 607 酿酒生产车间资产（不含土地）进行资产置换，本次资产置换所涉资产移交、过户工作于 2001 年 8 月 25 日已经全面完成，其具体情况如下：

#### 1、置换进入资产情况

四川省宜宾五粮液酒厂移交给本公司的 5 个酿酒车间（507、513、515、517 和 607 车间）资产总额为 1,973,528,221.33 元（不含土地），其资产总额中：固定资产为 1,918,026,892.67 元，流动资产为 55,501,328.66 元。

#### 2、置换划出资产情况

本公司移交给四川省宜宾五粮液酒厂的“宜宾塑胶瓶盖厂”总资产为 457,906,531.56 元（不含土地），可置换资产净额为 413,891,505.64 元，资产总额中：固定资产为 236,599,225.12 元，流动资产为 221,307,306.44 元，移交负债 44,015,025.92 元，可置换资产净额为 413,891,505.64 元。

#### 3、置换差额资金划转情况

本次资产置换，本公司应向五粮液酒厂支付置换补差款 15.59 亿元。根据本公司货币资金存额情况，截止 2001 年 12 月 31 日已全部支付完清。

#### 4、关于置换资产移交基准时间等情况的说明

本次资产置换所涉资产的评估基准日为 2000 年 10 月 31 日，由于置换所涉资产经评估、报批、公司股东大会审议批准这一过程时间较长，从评估基准日至正式移交时双方拟置换资产已发生动态的增减变化，所涉固定资产双方均已按月提取折旧从而引起净值减少，为做到帐实相符，经双方协商，并经咨询本公司聘请的审计机构同意后，对拟置换资产在原评估值的基础上进行相应的调整，其正式移交基准时间以 2001 年 4 月 30 日的实际资产值进行交接，置换资产在评估基准日与实际置换交接日之间产生的利润归各自所有。

### 三、关联交易事项

#### 1、存在控制关系关联方

关 联 单 位	主营业务	经济性质	与本公司关系
宜宾五粮液集团有限公司	酒类生产、药业、建材生产销售	国有独资	实质性控制人
四川省宜宾五粮液供销公司	酒类产品销售	有限责任	子公司
四川省宜宾市精美印刷有限公司	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

## 2、存在控制关系关联方注册资本及其变化(金额单位: 人民币元)

关 联 单 位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜宾五粮液集团有限公司	403,690,000.00			403,690,000.00
四川省宜宾五粮液供销公司	62,640,903.31			62,640,903.31
四川省宜宾市精美印刷有限公司	50,978,396.20			50,978,396.20
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

## 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
四川省宜宾五粮液供销公司	62,640,903.31	100%					62,640,903.31	100%
四川省宜宾市精美印刷有限公司	50,978,396.20	100%					50,978,396.20	100%
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%
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
宜宾五粮液酒汽车运输公司	汽车货运	国有	同受宜宾五粮液集团有限公司控制
五粮液进出口有限公司	五粮液系列酒出口	国有	
宜宾五粮液集团环球塑胶有限公司	生产销售塑胶制品、管材管件模具等	国有	
宜宾五粮液酒厂	基础酒加工、综合服务	国有	
宜宾五粮液伏特加制酒公司	酒类产品生产	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
宜宾五粮液酒厂	基础酒加工及购买原酒	307,089,461.70	协议价
宜宾五粮液酒厂	商标标识使用费	104,687,498.39	协议价
宜宾五粮液酒厂	包装设备租赁费	10,000,000.00	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	118,611,897.50	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	53,092,983.23	协议价
宜宾五粮液汽车运输公司	货物运输	35,033,647.69	市场价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	6,973,014.67	协议价
宜宾五粮液集团技改部	维修服务	15,152,190.88	协议价
宜宾五粮液集团环球塑胶有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标	423,210,183.44	协议价
宜宾五粮液伏特加制酒公司	购原酒	368,438,088.18	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
宜宾五粮液进出口公司	成品酒	312,610,811.12	协议价
宜宾五粮液酒厂	粮曲糠,冷凝器	69,737,075.57	协议价
宜宾五粮液集团保健酒公司	瓶盖	309,572.65	协议价
宜宾五粮液服务公司	瓶盖	129,200.00	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	印刷品	2,399,948.31	协议价

**四、聘任会计师事务所情况**

2001 年中期，公司聘任的会计师事务所为“四川君和会计师事务所有限责任公司”。

2001 年期末，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”。

2001 年度支付给会计师事务所的报酬总额为 188 万元（其中：中报审计费用为 50 万元、资产置换审计费用 28 万元、配股验资 25 万元、商标标识专项审核报告 5 万元、年报审计费 80 万元）。

**五、2002 年所得税优惠政策变化情况**

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

从 2002 年 1 月 1 日起公司将不再享受该项所得税优惠政策，因此对公司未来业绩将产生影响。

**六、中国加入世界贸易组织对公司经营活动的影响**

中国加入世界贸易组织后，总体来说对中国白酒行业的负面影响不会太大，因此对本公司的冲击也不会太大。因为白酒的产销主要集中在我国大陆，其消费群体也主要集中于海内外华人，相反，加入世贸组织后，对于我国名优白酒类产品将带来新的商机，有利于产品扩大出口。

白酒与我国几千年历史文化融合在一起，形成了中华民族独具特色的酒文化，有着浓厚的消费根基，在经历了人们消费习惯改变而带来的销量下滑之后，目前已基本稳定在一个适当的水平上。从近几年的市场证明，短期内洋酒要取代白酒的地位是很难的，因为历史形成的生活习惯、饮食习惯、饮食文化是不可能随着经济一体化的进程同步一体化的，唯一可能的是互相融合、渗透，带来人们消费习惯的多元化，白酒、啤酒、红酒、饮料、洋酒等共同存在于市场。白酒产业是中国人的饮酒文化存在和繁衍的基础，任何洋酒都不可能冲垮中国白酒业，但中国白酒要成规模地进入国际市场也是不现实的。但是，入世以



后将促进白酒行业的营销手段和营销方式的变革，促进白酒行业的整合，使白酒行业竞争逐渐走向规范化。

## 七、其他事项

本报告期内，公司资产置换工作（材料报备不及时），2001 年 7 月 17 日受到中国证监会“通报批评”。

# 第十章 财务会计报告

## 一、审计报告

### 审 计 报 告

川华信审（2002）上字 006 号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2001 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表、2001 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《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2001 年度的经营成果及合并经营成果和 2001 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

2002 年 2 月 25 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 2001 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	2000 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：					
货币资金	5.1	255,585,572.59	1,708,793,574.88	100,612,935.70	1,527,575,747.99
短期投资	5.2		8,366,263.14		16,223,320.80
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额			8,366,263.14		16,223,320.80
应收票据			93,229,460.00		98,460,640.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5.3	5,988,573.75	15,162,121.77		7,910,472.45
其他应收款	5.4	548,125,668.13	26,316,868.58	569,060,702.82	165,468,658.28
减：坏帐准备		425,695.98	3,038,835.29		
应收帐款净额		553,688,545.90	38,440,155.06	569,060,702.82	416,557,424.78
预付帐款	5.5	1,485,350.00	114,124,914.41	21,000.00	4,955,055.36
应收补贴款					
存货	5.6	667,651,944.56	972,147,455.65	975,795,013.31	1,308,727,394.73
减：存货跌价准备					
存货净额		667,651,944.56	972,147,455.65	975,795,013.31	1,308,727,394.73
待摊费用					13,225.28
待处理流动资产净损失					
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,478,411,413.05	2,935,101,823.14	1,645,489,651.83	3,129,334,514.89
长期投资：					
长期股权投资	5.7	1,063,168,665.49	5,806,600.00	1,438,611,359.13	3,656,600.00
长期债权投资					
长期投资合计		1,063,168,665.49	5,806,600.00	1,438,611,359.13	3,656,600.00
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		1,063,168,665.49	5,806,600.00	1,438,611,359.13	3,656,600.00
固定资产：					
固定资产原价	5.8	1,168,678,544.50	1,646,511,325.62	3,216,432,896.96	3,754,769,533.76
减：累计折旧	5.9	323,422,219.91	425,888,755.42	546,316,806.01	680,111,575.28
固定资产净值		845,256,324.59	1,220,622,570.20	2,670,116,090.95	3,074,657,958.48
减：固定资产减值准备					470,000.00
固定资产净额		845,256,324.59	1,220,622,570.20	2,670,116,090.95	3,074,187,958.48
工程物资					
在建工程	5.9	375,000,000.00	375,088,852.60	407,129,955.11	407,129,955.11
固定资产清理			5,531,581.56		
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		1,220,256,324.59	1,601,243,004.36	3,077,246,046.06	3,481,317,913.59
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.10	49,196,560.76	58,765,770.75	63,539,348.28	73,559,143.01
开办费					
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		49,196,560.76	58,765,770.75	63,539,348.28	73,559,143.01
递延税项：					
递延税项借款					
资产总计		3,811,032,963.89	4,600,917,198.25	6,224,886,405.30	6,687,868,171.49

法定代表人：王国春

财务负责人：陈林

会计机构负责人：罗军

## 资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

负债和股东权益	附注	2000 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动负债:					
短期借款	5. 11				
应付票据	5. 12				
应付帐款	5. 13	42,000.00	14,299,649.95		242,014,437.79
预收帐款	5. 14	252,000.00	901,537,767.23	1,311,099.68	894,549,790.90
代销商品款					
应付工资		24,815,917.70	93,382,997.72	24,382,453.34	91,858,831.81
应付福利费		24,295,458.28	51,355,259.06	40,780,837.66	76,047,419.39
应付股利				21,726,000.00	21,726,000.00
应交税金	5. 15	185,324,045.60	259,216,465.53	272,451,194.08	393,489,075.31
其他应交款	5. 16	2,456,692.12	15,766,192.00	17,552,232.66	38,265,879.91
其他应付款	5. 17	384,235,363.67	50,642,667.81	1,152,932,866.36	205,173,603.58
预提费用					
一年内到期的长期负债	5. 18				
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		621,421,477.37	1,386,200,999.30	1,531,136,683.78	1,963,125,038.69
长期负债:					
长期借款	5. 19				
应付债券					
长期应付款		1,000,000.00	23,500,000.00		22,500,000.00
住房周转金					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		1,000,000.00	23,500,000.00		22,500,000.00
递延税款:					
递延税款贷项	5. 20				
<b>负债合计</b>		622,421,477.37	1,409,700,999.30	1,531,136,683.78	1,985,625,038.69
少数股东权益			2,604,712.43		8,493,411.28
股东权益:					
股本	5. 21	480,000,000.00	480,000,000.00	869,040,000.00	869,040,000.00
资本公积	5. 22	1,042,014,836.88	1,042,014,836.88	1,624,031,254.00	1,624,031,254.00
盈余公积	5. 23	309,989,497.47	309,989,497.47	431,700,670.15	532,864,074.20
其中: 公益金		103,329,832.48	103,329,832.48	143,900,223.37	177,621,358.07
未分配利润	5. 24	1,356,607,152.17	1,356,607,152.17	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32
<b>股东权益合计</b>		3,188,611,486.52	3,188,611,486.52	4,693,749,721.52	4,693,749,721.52
<b>负债和股东权益总计</b>		3,811,032,963.89	4,600,917,198.25	6,224,886,405.30	6,687,868,171.49

法定代表人: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军

## 利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附 注	本 期 累 计 数		上 年 累 计 数	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
一、主营业务收入	5.25	1,714,876,330.34	4,742,095,340.65	1,399,069,086.59	3,953,640,138.96
减: 销售折扣与折让					
主营业务收入净额		1,714,876,330.34	4,742,095,340.65	1,399,069,086.59	3,953,640,138.96
减: 主营业务成本	5.25	1,084,699,446.44	2,643,927,861.49	1,008,005,240.74	1,930,789,417.83
主营业务税金及附加		418,892,858.32	456,967,130.48	176,830,665.30	214,538,084.23
二、主营业务利润		211,284,025.58	1,641,200,348.68	214,233,180.55	1,808,312,636.90
加: 其他业务利润		210,200.43	2,186,651.87	117,415.34	3,003,015.83
减: 存货跌价损失					
营业费用		8,920,172.18	345,465,316.55	6,486,326.90	587,572,449.05
管理费用		54,325,239.68	400,197,212.52	34,965,468.01	232,381,015.23
财务费用	5.26	-4,389,656.25	-25,420,934.84	-2,654,137.72	-14,348,624.14
三、营业利润		152,638,470.40	923,145,406.32	175,552,938.70	1,005,710,812.59
加: 投资收益	5.27	674,422,693.64	12,349,967.95	606,560,023.31	2,373,601.70
补贴收入					
营业外收入	5.28	5,700.00	948,009.23	3,580.00	270,594.24
减: 营业外支出	5.29	2,815,795.43	3,351,208.92	793,702.05	1,258,815.75
加: 以前年度损益调整					
四、利润总额		824,251,068.61	933,092,174.58	781,322,839.96	1,007,096,192.78
减: 所得税	5.30	12,843,250.73	116,775,657.85	13,210,719.89	238,879,360.28
减: 少数股东权益			4,908,698.85		104,712.43
五、净利润		811,407,817.88	811,407,817.88	768,112,120.07	768,112,120.07
加: 年初未分配利润		1,356,607,152.17	1,356,607,152.17	704,036,934.85	704,036,934.85
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		2,168,014,970.05	2,168,014,970.05	1,472,149,054.92	1,472,149,054.92
减: 提取法定盈余公积		81,140,781.79	148,583,051.14	77,027,935.17	77,027,935.17
提取法定公益金		40,570,390.89	74,291,525.59	38,513,967.58	38,513,967.58
七、可供股东分配的利润		2,046,303,797.37	1,945,140,393.32	1,356,607,152.17	1,356,607,152.17
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		
转作资本的普通股利		204,480,000.00	204,480,000.00		
八、未分配利润		1,768,977,797.37	1,667,814,393.32	1,356,607,152.17	1,356,607,152.17

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

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	母公司数	合并数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,530,322,614.87	6,103,076,703.41
收到的租金			
收到的税费返还		33,562,400.00	216,462,400.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款			
收到的除增值税以外的其他税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		46,891,799.49	58,314,135.88
<b>现金流入小计</b>		2,610,776,814.36	6,377,853,239.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,214,513,804.61	3,016,920,513.87
经营租赁所支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		137,895,432.32	217,456,545.49
支付的增值税款			
支付的所得税款			
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		467,593,594.61	1,007,765,568.33
支付的其他与经营活动有关的现金	5.32	73,256,164.15	1,062,522,669.77
<b>现金流出小计</b>		1,893,258,995.69	5,304,665,297.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		717,517,818.67	1,073,187,941.83
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		300,000,000.00	15,284,415.37
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		5,400.00	371,490.58
收到的其他与投资活动有关的现金		4,415,198.81	2,845,275.20
<b>现金流入小计</b>		304,420,598.81	18,501,781.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,737,905,392.69	1,825,260,201.41
投资所支付的现金		1,020,000.00	10,641,505.18
支付的其他与投资活动有关的现金			181.60
<b>现金流出小计</b>		1,738,925,392.69	1,835,901,888.19
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,434,504,793.88	-1,817,400,107.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		614,591,049.24	615,571,049.24
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			980,000.00
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		614,591,049.24	615,571,049.24
偿还债券所支付的现金			
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		51,120,000.00	51,120,000.00
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	5.33	1,456,710.92	1,456,710.92
<b>现金流出小计</b>		52,576,710.92	52,576,710.92
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		562,014,338.32	562,994,338.32
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-154,972,636.89	-181,217,826.89

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 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

补 充 资 料	母公司数	合并数
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
接受捐赠非现金资产		
2. 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)	811,407,817.88	811,407,817.88
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)		4,908,698.85
加: 计提的资产减值准备	-67,519.04	26,629,198.63
固定资产折旧	125,819,722.95	165,653,982.56
无形资产摊销、长期待摊费用摊销	1,235,806.50	1,696,119.74
待摊费用的减少		-13,225.28
预提费用的增加		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-5,400.00	-49,398.94
固定资产报废损失	2,074,884.19	2,074,884.19
财务费用		
投资损失(减: 收益)	-674,422,693.64	-15,285,015.37
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)	-308,143,068.75	-336,579,939.08
经营性应收项目的减少(减: 增加)	215,488,658.71	-62,344,738.00
经营性应付项目的增加(减: 减少)	544,129,609.87	667,790,591.48
增值税增加净额(减: 减少)		
其他		-192,701,034.83
经营活动产生的现金流量净额	717,517,818.67	1,073,187,941.83
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	100,612,935.70	1,527,575,747.99
减: 现金的期初余额	255,585,572.59	1,708,793,574.88
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	-154,972,636.89	-181,217,826.89

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 表 附 表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	34.97	39.49	1.89	1.91
营业利润	19.67	22.21	1.06	1.07
净利润	17.29	19.52	0.93	0.94
扣除非经常性损益后的净利润	12.63	14.26	0.68	0.69

## 资产减值准备表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	3,038,835.29	5,234,737.32	220,593.04	8,052,979.57
其中: 应收帐款	1,598,767.65	1,646,760.50	220,593.04	3,024,935.11
其他应收款	1,440,067.64	3,587,976.82		5,028,044.46
二、短期投资跌价准备合计		2,784,447.42		2,784,447.42
其中: 股票投资		2,784,447.42		2,784,447.42
债券投资				
三、存货跌价准备合计		18,210,606.93		18,210,606.93
其中: 库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计		150,000.00		150,000.00
其中: 长期股权投资		150,000.00		150,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计		470,000.00		470,000.00
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				

## 应交增值税明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

项目	金额
一、应交增值税	
1、年初未抵扣数 (以 “-” 号反映)	-9,333,348.72
2、销项税额	1,139,744,147.27
进项税额转出	3,030,623.00
3、进项税额	724,862,184.81
转出未交增值税	410,496,099.82
年末未抵扣数 (以 “-” 填列)	-1,916,863.08
二、未交增值税	
1、年初未交数	146,666,699.75
2、本期转入数	410,496,099.82
3、本期已交数	371,202,924.54
4、其它转出 (资产置换转出)	38,982,482.82
4、期末未上交数	146,977,392.21

### 股东权益增加变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2001 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	2001 年度	
	母公司数	合并数
一、实收资本		
年初余额	480,000,000.00	480,000,000.00
本年增加数	389,040,000.00	389,040,000.00
其中: 资本公积转入	153,360,000.00	153,360,000.00
利润分配转入	204,480,000.00	204,480,000.00
其中: 新增资本(股本)	31,200,000.00	31,200,000.00
本年减少		
年末余额	869,040,000.00	869,040,000.00
二、资本公积		
年初余额	1,042,014,836.88	1,042,014,836.88
本年增加数	735,376,417.12	735,376,417.12
其中: 资本(股本)溢价	735,376,417.12	735,376,417.12
本年减少	153,360,000.00	153,360,000.00
年末余额	1,624,031,254.00	1,624,031,254.00
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	206,659,664.99	206,659,664.99
本年增加数	81,140,781.79	148,583,051.14
其中: 从净利润中提取数	81,140,781.79	148,583,051.14
其中: 法定盈余公积	81,140,781.79	148,583,051.14
年末余额	287,800,446.78	355,242,716.13
其中: 法定盈余公积	287,800,446.78	355,242,716.13
四、法定公益金		
年初余额	103,329,832.48	103,329,832.48
本年增加数	40,570,390.89	74,291,525.59
其中: 从净利润中提取数	40,570,390.89	74,291,525.59
年末余额	143,900,223.37	177,621,358.07
五、未分配利润		
年初未分配利润	1,356,607,157.17	1,356,607,152.17
本年净利润	811,407,817.88	811,407,817.88
本年利润分配	399,037,172.68	500,200,576.73
年末未分配利润	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32



**会计报表附注:****1、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。本报告期内,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 日召开本年度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,其中:国家股 62,424 万股,占总股本的 71.83%;流通股 24,480 万股,占总股本的 28.17%。国家股由宜宾市国有资产管理局持有,并授权宜宾五粮液集团有限公司经营。

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-四川省宜宾五粮液供销公司,主要从事酒类产品销售;下属子公司-四川省宜宾市精美印刷有限公司,主要从事包装物、刊物印刷业务;下属子公司-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;本报告期内新设子公司-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。

**2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法****2.1、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:原执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定,本年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》及其补充规定。

**2.2、会计年度**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**2.3、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

**2.4、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。

## 2.5、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。

## 2.6、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。

## 2.7、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。

## 2.8、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。

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

## 2.10、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。

## 2.11、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。

## 2.12、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。

## 2.13、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：

- (一)、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；
- (二)、由于技术进步等原因，已不能使用；
- (三)、虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；
- (四)、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；
- (五)、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。

#### 2.14、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：

- (一)、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- (二)、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；
- (三)、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 2.15、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。

## 2.16、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：

- (一)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；
- (二)市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (三)已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (四)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：

- (一)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；
- (二)已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- (三)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。

## 2.17、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。

## 2.18、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。

## 2.19、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。

## 2.20、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。

## 2.21、会计制度、会计政策变更及其影响:

根据财政部规定,本公司从 2001 年 1 月 1 日开始执行《企业会计制度》,并按财政部财会(2001)17 号《关于贯彻实施企业会计制度有关政策衔接问题的规定》的要求进行了衔接调整。由此引起的会计政策变更为:固定资产、在建工程、无形资产由原来的不计提减值准备,改为按规定计提资产减值准备(详见前述会计政策)。

经检查:本公司在建工程、无形资产不存在减值情况;本期末根据固定资产减值情况计提减值准备 470,000 元,因金额较小未进行追溯调整,仅对本期的财务状况和经营成果产生影响,因此上述会计政策的变更对本公司前期的财务状况和经营成果没有影响。

## 2.22、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。本年纳入合并范围的子公司包括四川省宜宾五粮液供销公司、四川省宜宾市精美印刷有限公司、四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司、四川省宜宾五粮液环保产业有限公司,其中:四川省宜宾五粮液供销公司、四川省宜宾市精美印刷有限公司为本公司的全资子公司;四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限公司为本公司的控股子公司,本公司对其投资占其权益性投资的 95%;四川省宜宾五粮液环保产业有限公司为本公司的控股子公司,本公司对其投资占其权益性投资的 51%。

子公司采用的会计政策与母公司一致。

## 3、税项

### 3.1、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%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

交通建设附加费      不含消费税的流转税额      4%

\*自 2001 年 5 月 1 日起, 消费税实行按从价和从量复合征收, 即按生产环节销售收入的 25%和销售量每市斤 0.50 元计算缴纳(复糟酒按 10%计征), 同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。

3.2、所得税: 本公司执行的所得税率为 33%。按照四川省财政厅川财税[2000]38 号文规定, 本公司继续享受所得税先征 33%再返 18%的政策, 该政策执行到 2001 年 12 月 31 日止。

3.3、其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

#### 4、控股子公司及合营企业

##### 4.1、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公司	商业	62,640,903.31	采购及酒类销售	62,640,903.31	100%
四川省宜宾市精美印刷有限公司	制造	50,978,396.20	包装物、刊物印刷	50,978,396.20	100%
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%

本公司无未纳入合并财务报表范围的子公司, 无合营企业。

##### 4.2、本年合并会计报表范围变化情况:

由于本年新投资设立了四川省宜宾五粮液环保产业有限公司, 使本年合并会计报表范围增加了该单位。

#### 5、合并会计报表主要项目注释(金额单位: 人民币元)

##### 5.1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	5,915.26	3,831.37
银行存款	1,414,739,365.96	1,115,847,697.16
其他货币资金	294,048,293.66	411,724,219.46
合 计	1,708,793,574.88	1,527,575,747.99

##### 5.2、短期投资

项 目	期初余额		期末余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
股票投资	8,366,263.14		19,007,768.22	2,784,447.42
债券投资				
其它投资				
合 计	8,366,263.14		19,007,768.22	2,784,447.42



	4		
--	---	--	--

①、期末数比期初数增加 127.20%，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。

②、期末数中股票投资成本 19,007,768.22 元，期末最后一个交易日市价为 16,223,320.80 元，提取减值准备 2,784,447.42 元。

### 5.3、应收票据

本项目期末余额 98,460,640 元，均为银行承兑汇票，未质押。

### 5.4、应收账款

①、账龄分析：

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
一年以内	8,312,647.79	54.83	300,902.78	2,425,908.00	22.19	121,295.40
一至二年	17,054.51	0.11	1,705.45	2,396,261.17	21.91	239,626.08
二至三年	1,406,489.40	9.28	210,973.41	14,563.23	0.13	2,184.48
三年以上	5,425,930.07	35.78	1,085,186.01	6,098,675.16	55.77	2,661,829.15
合计	15,162,121.77	100.00	1,598,767.65	10,935,407.56	100.00	3,024,935.11

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

③、应收账款余额前五名列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间	备 注
宜宾卷烟厂	4,199,595.35	货款	3 年以上	
湖南中商公司	2,259,009.55	货款	1 年以内	2002 年元月已收回
五粮液制药厂	1,215,561.65	货款	1-2 年	
五粮液服务公司	1,051,502.80	货款	1-2 年	
贵州习酒厂	623,857.32	货款	3 年以上	
合计	9,349,526.67			

应收账款前 5 名欠款单位金额合计占应收账款总额的 85.50%。

④、期末数比期初数减少 27.88%，主要原因为本期货款回收情况较好，使应收账款有较大幅度的下降。

### 5.5、其他应收款

①、账龄分析：

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
一年以内	18,301,681.27	69.55	144,529.16	163,833,248.37	96.09	374,214.92
一至二年	2,649,604.59	10.07	254,955.06	1,374,896.64	0.81	137,489.67
二至三年	928,616.27	3.52	139,292.44	85,744.91	0.05	12,861.74

三年以上	4,436,966.45	16.86	901,290.98	5,202,812.82	3.05	4,503,478.13
合计	26,316,868.58	100.00	1,440,067.64	170,496,702.74	100.00	5,028,044.46

期末数比期初数增加 547.86%，主要是预付 2002 年广告费所致，其中：预付广告费未计提坏账准备。

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
北京世邦广告公司	113,013,950.00	预付广告费	1 年以内
北京圣火广告公司	43,335,000.00	预付广告费	1 年以内
湖南浏阳河酒业有限公司	3,752,456.56	代垫广告费	1 年以内
珠海荣山酒业公司	975,000.55	往来款	1 年以内
宜宾市糖酒采购供应站	647,114.83	往来款	1 年以内
合计	161,723,521.94		

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 94.85%。

## 5.6、预付账款

①、账龄分析：

账龄	期初余额		期末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	104,043,872.75	91.17	2,847,660.68	57.47
一至二年	8,350,533.95	7.32	2,065,753.82	41.69
二至三年	1,674,307.05	1.38	2,658.50	0.05
三年以上	56,200.66	0.13	38,982.36	0.79
合计	114,124,914.41	100.00	4,955,055.36	100.00

②、本项目期末余额比期初减少 95.66%，主要是预付给宜宾五粮液酒厂的款项大幅度减少，相应减少了预付账款。

③、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

④、预付账款中账龄超过 1 年的部分均为已付款未取得发票所致。

## 5.7、存货

项 目	期初余额		期末余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	43,924,596.41		27,617,867.38	
在途材料	44,216.04			
包装物	222,295,010.04		242,029,799.35	15,170,306.93
自制半成品	533,700,554.02		743,886,226.18	
在制品	64,044,023.80		150,942,907.25	
产成品	100,891,560.47		158,925,789.59	

低值易耗品	46,200.00			
委托加工材料	7,201,294.87		3,535,411.91	3,040,300.00
合 计	972,147,455.65		1,326,938,001.66	18,210,606.93

存货期末余额比期初余额增加 36.50%，其中：

- ①、因为销售量增加导致自制半成品增加了 210,185,672.16 元，增加 39.38%；
- ②、因为销售量增加导致在制品增加了 86,898,883.45 元，增加 135.86%；
- ③、因为销售量增加导致成品增加了 58,034,229.12 元，增加 57.52%；

本年因加强了对购进原材料的管理，使原材料储备减少了 37.12%。

存货可变现净值以存货销售价格减去销售环节的费用、税金后的余额为确定依据。

#### 5.8、待摊费用

本项目期末余额为 13,225.28 元，

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

期末数为应摊入 2002 年 1-2 月的车间财产保险费余额。

#### 5.9、长期投资

##### ①、长期投资类别

项目	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	5,806,600.00			*2,000,000.00	3,806,600.00	150,000.00
长期债权投资						
合 计	5,806,600.00			2,000,000.00	3,806,600.00	150,000.00

\*期初余额中有投入深圳加德裕信息公司的投资款 200 万元，根据合作协议不需实际付  
出货币资金，而以无形资产投资，所以本年收回后予以冲销，但仍持有深圳加德裕信息公  
司 2.5%的股权。

##### ②、长期股权投资：

被投资单位名称	投资起 止期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备		备注
				期初数	期末数	
北海宜达贸易公司		380,000.00	10.71%		150,000.00	
成都三高生化公司		3,300,000.00	10%			
深圳加德裕信息公司		0.00	2.5%			
内宜高速公路		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,本年计提了 150,000 元的减值准备。

#### 5.10、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

##### ①、固定资产原值:

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	803,534,220.39	2,107,122,376.55	64,624,909.26	2,846,031,687.68
通用设备	280,118,524.89	97,604,174.76	274,005,379.53	103,717,320.12
专用设备	523,987,852.99	86,369,029.70	209,957,006.25	400,399,876.44
运输设备	20,152,079.51	8,734,388.02	1,406,098.40	27,480,369.13
其他设备	18,718,647.84	466,286,403.51	107,864,770.96	377,140,280.39
合 计	1,646,511,325.62	2,766,116,372.54	657,858,164.40	3,754,769,533.76

固定资产期末比期初增加 128.04%, 主要为本公司与宜宾五粮液集团有限公司进行资产置换增加所致。本年度由在建工程转入 87,931,759.84 元。

##### ②、累计折旧:

类 别	期初余额	其他转入	本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	164,691,008.51	132,288,334.93	80,491,184.60	5,326,211.81	372,144,316.23
通用设备	81,267,557.92	501,442.39	22,471,343.04	12,632,862.40	91,607,480.95
专用设备	168,553,219.72	12,068,879.86	26,053,131.97	65,139,015.17	141,536,216.38
运输设备	5,138,953.08	2,072,213.33	3,411,299.11	576,952.22	10,045,513.30
其他设备	6,238,016.19	66,027,974.06	33,227,023.84	40,714,965.67	64,778,048.42
合 计	425,888,755.42	212,958,844.57	165,653,982.56	124,390,007.27	680,111,575.28

##### ③、固定资产净值:

固定资产净值期初为 1,220,622,570.20 元, 期末为 3,074,657,958.48 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
房屋及建筑物					
通用设备					
专用设备					
运输设备					
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-四川省宜宾市精美印刷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,本年计提了 470,000 元的减值准备。

#### 5.11、在建工程

工程名称	预算数	期初余额（其中： 利息资本化金 额）	本期增加额（其 中：利息资本化 金额）	本期转入固定 资产额（其中： 利息资本化金 额）	其他减少额 （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
精美三分厂技改工程		88,852.60		88,852.60			自有资金	100%
工业废糟环保工程	195,000,000.00	120,000,000.00	30,000,000.00	16,418,809.53		133,581,190.47	募股资金	90%
四个果酒工程	119,150,000.00	70,000,000.00	20,000,000.00			90,000,000.00	募股资金	95%
精美丝网工程	29,850,000.00	15,000,000.00	19,972,862.35	34,972,862.35			募股资金	100%
万吨酒工程	120,000,000.00	70,000,000.00		15,331,329.17		54,668,670.83	募股资金	95%
精美公司改造工程	100,000,000.00	100,000,000.00		17,332,354.61		82,667,645.39	自有资金	80%
工业废水综合利用工程	35,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00	募股资金	90%
供水网络系统技改工程	25,000,000.00		20,000,000.00	3,787,551.58		16,212,448.42	募股资金	95%
合 计	624,000,000.00	375,088,852.60	119,972,862.35	87,931,759.84		407,129,955.11		

各项在建工程均无资本化利息金额。

### 5.12、无形资产

种类	取得 方式	原值	期初余额	本期增加额	本期转 出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年 限
土地使用权	投入	51,965,662.84	49,196,560.76			1,038,113.28	3,807,215.36	48,158,447.48	46.8 年
土地使用权	购入	7,917,931.79	7,746,376.64			158,358.60	329,913.75	7,588,018.04	47.9 年
土地使用权	投入	15,641,594.00		15,641,594.00		260,693.20	260,693.20	15,380,900.80	49.2 年
商誉	购入	2,000,000.00	1,816,666.65			200,000.04	383,333.39	1,616,666.61	8.1 年
财务软件	购入	92,888.00	6,166.70	55,888.00		6,166.70	37,000.00	55,888.00	12 个月
财务软件	购入	792,010.00		792,010.00		32,787.92	32,787.92	759,222.08	9.6 年
合 计		78,410,086.63	58,765,770.75	16,489,492.00		1,696,119.74	4,850,943.62	73,559,143.01	

商誉系本公司下属的四川省宜宾市精美印刷有限公司收购“宜宾丝网印务有限公司”

所支付的收购价款高于其账面净资产的差额。该公司被收购后撤销了法人资格，作为四川省宜宾市精美印刷有限公司的车间核算。

本期增加的土地使用权系宜宾五粮液集团有限公司以其所属第七包装中心的生产性用地认购本公司国家股应配股份投入的资产，以宜宾资产评估事务所宜资评报字[2000]第 012 号评估报告用重置成本法评估的结果作为入账价值。

### 5.13、应付账款

①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

②、期初余额为 14,299,649.95 元，期末余额为 242,014,437.79 元，期末余额比期初增加 1592.45%，主要是欠付关联单位--宜宾五粮液集团环球塑胶有限公司包装材料款增加。

### 5.14、预收账款

- ①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- ②、期初余额为 901,537,767.23 元, 期末余额为 894,549,790.90 元。
- ③、期末余额中无账龄超过 1 年的预收账款。

#### 5.15、应付工资

- ①、期初余额为 93,382,997.72 元, 期末余额为 91,858,831.81 元
- ②、期末余额为工效挂钩应付工资。

#### 5.16、应交税金

税 种	期初余额	期末余额	执行税率
消费税	101,077,942.56	203,589,930.98	25%+0.50 元/市斤
增值税	137,333,351.03	145,060,529.13	17%
城建税	13,973,981.96	34,406,000.20	7%
房产税	1,517,716.09	2,632,634.61	1.2%
土地使用税	174,335.28	61,030.25	
企业所得税	5,136,874.05	7,737,671.23	33%
个人所得税			
营业税	404.56	1,278.91	5%
车船使用税	1,860.00	0.00	
合 计	259,216,465.53	393,489,075.31	

本项目期末数比期初数增加 51.80%，主要是计提的消费税增加所致。

税务机关尚未对本公司进行税务汇算，各项应交税金以税务机关清算的结果为准。

#### 5.17、其他应交款

项 目	期末余额	计费依据	适用费率
交通建设附加	16,529,833.65	不包含消费税的流转税	4%
教育费附加	21,736,046.26	流转税	3%
合 计	38,265,879.91		

本项目期末数比期初数增加 142.71%，主要是计提的交通建设附加、教育费附加增加所致。

#### 5.18、其他应付款

- ①、本项目期初余额为 50,642,667.81 元, 期末余额为 205,173,603.58 元, 期末余额比期初增加 305.14%，是本公司与宜宾五粮液伏特加制酒公司的往来款增加所致。
- 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
宜宾五粮液伏特加制酒公司	124,148,028.73	1 年以内	往来款

五粮液集团公司	34,445,950.59	1 年以内	往来款
五粮液集团公司技改部	24,855,262.33	1 年以内	技改款
职工教育经费	7,726,543.10	1 年以内	计提数
宜宾市社保局	2,683,547.35	1 年以内	计提未付
合计	193,859,332.10		

#### 5.19、长期应付款

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

#### 5.20、股本

	期初数	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	360,000,000	7,200,000	146,880,000	110,160,000	264,240,000	624,240,000
其中:						
国家持有股份	360,000,000	7,200,000	146,880,000	110,160,000	264,240,000	624,240,000
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	360,000,000	7,200,000	146,880,000	110,160,000	264,240,000	624,240,000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	120,000,000	24,000,000	57,600,000	43,200,000	124,800,000	244,800,000
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	120,000,000	24,000,000	57,600,000	43,200,000	124,800,000	244,800,000
三、股份总数	480,000,000	31,200,000	204,480,000	153,360,000	389,040,000	869,040,000

本年增加数说明:

①、经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]6 号文核准, 本公司于 2001 年 3 月向原股东配售人民币普通股 3,120 万股。配股增加股本已经四川君和会计师事务所有限公司君和验(2001)第 2003 号验资报告验证;

②、根据 2001 年 8 月 24 日召开的 2001 年第三次临时股东大会审议通过的中期分配方案, 于 2001 年 9 月送红股 204,480,000 股, 公积金转增 153,360,000 股。

#### 5.21、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

股本溢价	1,042,014,836.88	735,376,417.12	153,360,000.00	1,624,031,254.00
合 计	1,042,014,836.88	735,376,417.12	153,360,000.00	1,624,031,254.00

①、本期资本公积增加数 735,376,417.12 元为：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 万股产生的股本溢价扣除发行费用后的金额。

②、本期资本公积减少数 153,360,000 元为：根据 2001 年 8 月 24 日召开的 2001 年第三次临时股东大会审议通过的中期分配方案，于 2001 年 9 月用资本公积转增股本。

## 5.22、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	206,659,664.99	148,583,051.14		355,242,716.13
法定公益金	103,329,832.48	74,291,525.59		177,621,358.07
任意盈余公积				
合 计	309,989,497.47	222,874,576.73		532,864,074.20

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。

## 5.23、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	1,356,607,152.17
加：本年净利润	811,407,817.88
减：提取法定盈余公积	148,583,051.14
提取法定公益金	74,291,525.59
应付普通股股利	72,846,000.00
转作股本的普通股股利	204,480,000.00
期末未分配利润	1,667,814,393.32

本公司第二届董事会第七会议决议，以期末股本数为基数，拟按 10:0.25 的比例向全体股东派发现金股利，该事项尚待公司股东大会批准。

## 5.24、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
酒类产品	4,742,095,340.65	3,953,640,138.96
合 计	4,742,095,340.65	3,953,640,138.96

①、主要为酒类产品销售。

②、本年度前 5 名客户的销售收入总额为 11.96 亿元，占主营业务收入的 25.22%。

## 5.25、主营业务成本

项目	本年数	上年数
----	-----	-----



酒类产品	2,643,927,861.49	1,930,789,417.83
合 计	2,643,927,861.49	1,930,789,417.83

①、主营业务成本主要为酒类产品销售成本。

②、本年主营业务收入比上年增加 19.94%，主营业务成本比上年增加 36.94%，是由于毛利率较低的中低档白酒销售数量增加所致。

#### 5.26、主营业务税金及附加

项 目	计税依据	适用税（费）率	金额	备注
消费税	生产环节销售收入	25%	298,554,388.54	复糟酒按 10%计征
	销售量	0.50 元/市斤	64,252,315.30	
城建税	应纳增值税+消费税	7%	53,400,406.10	
教育费附加	应纳增值税+消费税	3%	14,500,227.42	
交通建设附加费	应纳增值税	4%	26,259,793.12	
合 计			456,967,130.48	

本项目上年数为 214,538,084.23 元，本年为 456,967,130.48 元，本年比上年增加 113.00%，主要为：

①、自 2001 年 5 月 1 日起，消费税实行按从价和从量复合征收，即按生产环节销售收入的 25%和销售量每市斤 0.50 元计算缴纳（复糟酒按 10%计征），同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。导致消费税比去年大幅增加。

②、销售收入增加相应增加各项税金。

#### 5.27、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料	19,794,707.68	19,725,416.46	69,291.22
其他	7,302,107.49	5,184,746.84	2,117,360.65
合 计	27,096,815.17	24,910,163.30	2,186,651.87

#### 5.28、营业费用

本项目上年数为 587,572,449.05 元，本年数为 345,465,316.55 元，本年比上年减少 41.20%，主要是根据本公司年度经营计划，广告宣传费及市场开发费用降低所致。

#### 5.29、财务费用

类 别	本年数	上年数
利息支出	79,050.00	
减：利息收入	25,500,367.74	14,357,343.67
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	382.90	8,719.53

合 计	-25,420,934.84	-14,348,624.14
-----	----------------	----------------

**5.30、投资收益**

项 目	投资收益
股票投资收益	15,284,415.37
债权投资收益	
联营（合营）单位分配来的利润	
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	
股权投资差额摊销	
股权投资转让收益	
计提的短期投资跌价准备	-2,784,447.42
计提的长期投资减值准备	-150,000.00
合 计	12,349,967.95

**5.31、所得税：**

根据四川省财政厅川财税[2000]38 号文规定，本公司继续享受所得税先征 33%再返 18%的政策，本年实际收到所得税返还款 216,462,400 元，冲减了所得税。

**5.32、支付的其他与经营活动有关的现金明细：**

①广告及宣传费	59,824,290.26 元
②预付广告费	156,348,950.00 元
③市场开发费及经销费	118,391,815.02 元
④租赁费	53,092,983.33 元
⑤综合服务费	118,611,897.50 元
⑥商标使用费	104,687,498.39 元
⑦产品搬运、移库、堆码整理费用	47,729,932.61 元
⑧运杂费	87,140,438.75 元
⑨投资公司代母公司归还欠五粮液集团公司款	228,000,000.00 元
⑩增加往来款及其他	88,694,863.91 元
小 计	1,062,522,669.77 元

**5.33、支付的其他与筹资活动有关的现金：**是因配股支付的中介机构费用等。

**5.34、处置经营单位的现金流量：**本公司与四川省宜宾五粮液酒厂进行了资产置换，置入资产为四川省宜宾五粮液酒厂 507、513、515、517 和 607 酿酒生产车间的资产，置出资产为本公司所属宜宾塑胶瓶盖厂的全部资产，此次置换本公司应支付置换差额款 1,559,636,715.69 元人民币，截至 2001 年 12 月 31 日已支付完毕。

## 6、母公司会计报表有关项目注释 (金额单位: 人民币元)

## 6.1、应收账款

## ①、账龄分析:

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5,988,573.75	100.00	220,593.04			
一至二年						
二至三年						
三年以上						
合计	5,988,573.75	100.00	220,593.04			

②、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

## 6.2、其他应收款

## ①、账龄分析:

账龄	期初余额			期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	547,359,821.76	99.86	90,225.98	568,440,396.93	24.75	19,343.15
一至二年				212,636.46	75.11	21,263.65
二至三年	765,846.37	0.14	114,876.96			
三年以上				765,846.37	0.14	317,570.14
合计	548,125,668.13	100.00	205,102.94	569,418,879.76	100.00	358,176.94

②、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

③、其他应收款余额前 5 名如下:

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	427,500,000.00	往来款	1 年以内
四川省宜宾市精美印刷有限公司	134,580,786.00	往来款	1 年以内
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	5,972,747.92	往来款	1 年以内
张卫	552,904.37	借款	3 年以上
通广北电有限公司	209,700.00	往来款	1-2 年
合 计	568,816,138.29		

## 6.3、长期投资:

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	1,063,168,665.49		675,442,693.64	300,000,000.00	1,438,611,359.13	
长期债权投资						
其他投资						
合 计	1,063,168,665.49		675,442,693.64	300,000,000.00	1,438,611,359.13	

注：本期增加数系按权益法核算的投资收益 674,422,693.64 元对及四川省宜宾五粮液环保产业有限公司新投资 1,020,000 元。本期减少数系收到的本公司全资子公司—四川省宜宾五粮液供销公司分来利润 300,000,000 元。

(2) 长期股权投资：

被投资单位名称	投资起 止期限	投资金额	占被投资 单位注册 资本比例	减值准备		备注
				期初数	期末数	
四川省宜宾五粮液供销公司	长期	62,640,903.31	100%			
四川省宜宾市精美印刷有限公司	长期	50,978,396.20	100%			上年收购企业
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%			上年投资
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	长期	1,020,000.00	51%			本年投资
合 计		162,139,299.51				

本项目在合并报表时已抵销。

#### 6.4、主营业务收入及主营业务成本

业务种类	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出售给进出口公司成品酒	312,610,811.12	166,234,045.65	147,308,607.38	43,366,083.15
内销成品酒	1,283,907,453.44	863,158,463.89	1,033,995,314.80	848,668,747.68
包装物（瓶盖）	118,358,065.78	55,306,936.90	217,765,164.41	115,970,409.91
合 计	1,714,876,330.34	1,084,699,446.44	1,399,069,086.59	1,008,005,240.74

#### 6.5、投资收益

项 目	宜宾五粮液供 销公司	五粮液投资（咨 询）有限公司	宜宾精美印务 有限公司	五粮液环保产业 有限公司	合 计
股票投资收益					
债权投资收益					
联营（合营）单位分配来的利润					
期末调整被投资公司所有者权益 净增减的金额	629,994,403.60	9,353,769.53	30,477,864.29	4,596,656.22	674,422,693.64
股权投资差额摊销					
股权投资转让收益					
合 计	629,994,403.60	9,353,769.53	30,477,864.29	4,596,656.22	674,422,693.64

投资收益的汇回无重大限制。

#### 7、关联方关系及交易

##### 7.1、存在控制关系关联方：

关 联 单 位	主营业务	经济性质	与本公司关系
宜宾五粮液集团有限公司	酒类生产、药业、建材生产销售	国有独资	实质性控制人
四川省宜宾五粮液供销公司	酒类产品销售	有限责任	子公司

四川省宜宾市精美印刷有限公司	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

## 7.2、存在控制关系关联方注册资本及其变化(金额单位:人民币元):

关 联 单 位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜宾五粮液集团有限公司	403,690,000.00			403,690,000.00
四川省宜宾五粮液供销公司	62,640,903.31			62,640,903.31
四川省宜宾市精美印刷有限公司	50,978,396.20			50,978,396.20
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

## 7.3、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
四川省宜宾五粮液供销公司	62,640,903.31	100%					62,640,903.31	100%
四川省宜宾市精美印刷有限公司	50,978,396.20	100%					50,978,396.20	100%
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%
宜宾五粮液集团有限公司	不持有本公司股份							

## 7.4、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
宜宾五粮液酒汽车运输公司	汽车货运	国有	同受宜宾五粮液集团有限公司控制
五粮液进出口有限公司	五粮液系列酒出口	国有	
宜宾五粮液集团环球塑胶有限公司	生产销售塑胶制品、管材管件模具等	国有	
宜宾五粮液酒厂	基础酒加工、综合服务	国有	
宜宾五粮液伏特加制酒公司	酒类产品生产	国有	

## 7.5、采购货物及接受劳务:

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液酒厂	基础酒加工及购买原酒	307,089,461.70	协议价
宜宾五粮液酒厂	商标标识使用费	104,687,498.39	协议价
宜宾五粮液酒厂	包装设备租赁费	10,000,000.00	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	118,611,897.50	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	53,092,983.23	协议价
宜宾五粮液汽车运输公司	货物运输	35,033,647.69	市场价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	6,973,014.67	协议价
宜宾五粮液集团技改部	维修服务	15,152,190.88	协议价
宜宾五粮液集团环球塑胶有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标	423,210,183.44	协议价
宜宾五粮液伏特加制酒公司	购原酒	368,438,088.18	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。

#### 7.6、销售货物及提供劳务：

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液进出口公司	成品酒	312,610,811.12	协议价
宜宾五粮液酒厂	粮曲糠,冷凝器	69,737,075.57	协议价
宜宾五粮液集团保健酒公司	瓶盖	309,572.65	协议价
宜宾五粮液服务公司	瓶盖	129,200.00	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	印刷品	2,399,948.31	协议价

#### 7.7、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工业废糟环保工程、四个果酒工程、精美丝网工程、万吨酒工程、精美公司改造工程、工业废水综合利用工程、供水网络系统改造。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。上年共预付上述项目工程进度款 37,500 万元，本年预付 119,972,862.35 万元，经双方确认，本年完工结算转入固定资产 87,931,759.84 元。

#### 7.8、资产置换：

为使本公司自产五粮液系列基础酒的能力得到大大提升，彻底消除过去本公司大部分基础酒依赖于宜宾五粮液酒厂的状况，同时，为加强本公司对基础酒生产、质量等环节的统一管理和监控，规范公司运作，本公司与四川省宜宾五粮液酒厂进行了资产置换，置入资产为宜宾五粮液酒厂所属 507、513、515、517 和 607 酿酒生产车间(不含土地)，置出资产为本公司所属宜宾塑胶瓶盖厂的全部资产(不含土地)。置换标的已经四川新源资产评估事务所有限公司川新评报字(2000)090 号、川新评报字(2000)091 号评估并经四川省财政厅川财企(2001)86 号文审核确认及四川君和会计师事务所有限责任公司君和审股(2000)第 2058 号审计。置入资产账面价值 89,827.59 万元, 评估确认值为 201,028.20 万元；置出资产账面价值 38,840.22 万元, 评估确认净资产值 36,102.63 万元。由于置换所涉及资产经评估、报批、公司股东大会审议批准这一过程较长，从评估基准日(2000 年 10 月 31 日)至正式移交时双方拟置换资产已发生动态的增减变化，所涉及固定资产双方均已按月提取折旧从而引起净值减少，为做到账实相符，经双方协商，并经咨询本公司聘请的审计机构同意后，对拟置换资产在原评估价值的基础上进行相应的调整后，其正式移交以 2001 年 4 月 30 日的实际数进行交接，置换资产在评估基准日与实际置换交接日之间

产生的利润归各自所有。资产置换方案经本公司 2001 年 4 月 28 日召开的临时股东大会审议通过，置换双方已于 2001 年 5 月 18 日办理交接手续，实际置入资产净额为 1,973,528,221.33 元，实际置出资产净额 413,891,505.64 元(资产总额 457,906,531.56 元，负债 44,015,025.92 元)。此次置换本公司应支付置换差额款 1,559,636,715.69 元人民币，截止 2001 年 12 月 31 日已支付完毕。本次置换所涉及资产的有关过户手续已办理完毕，并于 2001 年 8 月 25 日进行了公告。

#### 7.9、关联单位往来款项余额：

项 目	金 额	经济内容
一、应收账款		
应收账款-五粮液服务公司	1,051,502.8	包装材料款
应收账款-五粮液制药厂	1,215,561.65	包装材料款
二、其他应收款		
其他应收款-五粮液集团安培纳斯酒厂	15,262.47	往来款
其他应收款-五粮液彩扩部	4,172.30	往来款
其他应收款-五粮液集团雅知味公司	78,407.66	往来款
三、应付账款		
应付账款-宜宾五粮液环球塑胶公司	179,593,855.03	包装材料款
应付账款-宜宾五粮液环球塑胶公司	44,000,000.00	包装材料款
四、预收账款		
预收账款-五粮液集团进出口有限公司	175,200.00	出售商品酒
预收账款-五粮液集团保健酒有限公司	240,000.00	出售商品酒
五、其他应付款		
其他应付款-五粮液集团家纺公司	9,897.21	往来款
其他应付款-五粮液集团运输公司	100,931.48	运费款
其他应付款-五粮液集团伏特加制酒公司	124,148,028.73	购原酒款
其他应付款-五粮液集团技改部	24,855,262.39	技改款
其他应付款-五粮液集团有限公司	34,489,160.23	往来款
六、长期应付款		
长期应付款-五粮液集团有限公司	22,500,000.00	投资公司长期往来款

#### 8、或有事项

本公司无需要披露的重大或有负债和或有损失。

#### 9、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

#### 10、资产负债表日后的非调整事项

1、本公司于 2002 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第五次会议决定：

(1) 将全资子公司—四川省宜宾市精美印刷有限公司 3%的股权转让给本公司控股的

四川省宜宾五粮液环保产业有限公司，共同组建新的四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司，其转让价格以四川省宜宾市精美印刷有限公司 2001 年 9 月 30 日的每股净资产值（未经审计）计算为 4,415,198.80 元。截止至 2002 年 2 月 8 日，转让手续已完毕，新组建的四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司已成立。

（2）将全资子公司—四川省宜宾五粮液供销公司 1%的股权转让给本公司控股的四川省宜宾五粮液投资（咨询）有限责任公司，共同组建新的四川省宜宾五粮液供销有限公司，其转让价格以四川省宜宾五粮液供销公司 2001 年 12 月 31 日的每股净资产值计算为 11,508,551.44 元（其实际实施以四川省宜宾五粮液供销公司 2001 年度报告审计后的净资产值为准）。截止至 2002 年 2 月 8 日，有关手续正在办理中。

2、公司第二届董事会第七次会议审议通过 2001 年度利润分配方案：以期末股本为基数，拟按每 10 股送红股 1 股、资本公积金转增 2 股、派现金 0.25 元（含税），该事项尚待公司股东大会批准。

#### 11、其他重要事项

1、本公司于 2000 年 3 月 3 日与宜宾五粮液酒厂签订了《自动化包装设备经营租赁协议》，约定由本公司租赁五粮液酒厂第七包装中心全部设备，租赁费为 6000 万元/年，租赁期间为 2000 年 1 月 1 日至 2000 年 12 月 31 日。租赁期满后，经双方协商可续签使用协议，2001 年 1-2 月支付租赁费 1,000 万元。2001 年 3 月该包装中心作为国家股配股进入本公司后，该项费用也不再发生。

2、本公司于 2000 年 1 月 1 日与宜宾五粮液酒厂签订了《商标、标识使用许可合同》，许可本公司使用该厂拥有的‘五粮神’、‘圣酒’、‘天地春’、‘岁岁乐’、‘五湖’、‘蜀粮’、‘古都’、‘八福’、‘四海春’等商标及五粮液厂徽标识，年使用费共计 9318 万元，合同的有效期为 2000 年 1 月 1 日至 2001 年 12 月 31 日。2001 年 7 月 15 日本公司与宜宾五粮液酒厂签订新的《商标使用许可合同》，其许可使用费标准为：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；同时，对吨销售价在 30,000 元以上的产品，每吨支付专项商标使用费 1,500 元；对吨销售价在 12,000 元及以上、30,000 元以下的产品，每吨支付专项商标使用费 1,400 元；对吨销售价在 12,000 元以下的产品，每吨支付专项商标使用费 1,300 元。许可使用的期限自 2001 年 1 月 1 日起至 2001 年 12 月 31 日止。本合同已经 2001 年度临时股东大会审议通过。本年度年使用费为 104,687,498.39 元，已列入本期费用。



### 3、报告期内重大诉讼、仲裁事项

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

②、杭州美胜实业有限公司诉本公司给付 587 万元加工承揽合同案。杭州市中级人民法院于 2001 年 4 月 29 日正式受理，经一审、二审判决并结案，判我公司付加工费 587.46 万元，现已给付。

③、子公司-四川省宜宾市精美印刷有限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，尚在审理中。

在本公司 2000 年度报告中已作披露的宜宾卷烟厂欠本公司所属子公司-四川省宜宾市精美印刷有限公司借款、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。

## 第十一章 备查文件

在本公司董事会办公室备有下列文件供股东查阅：

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

**宜宾五粮液股份有限公司**

**2002 年 2 月 28 日**