

贵州茅台酒股份有限公司
Kweichow Moutai Co., Ltd.

2002 年年度报告

二零零三年三月



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。

董事乔洪先生因出国考察、丁德杭先生及张德春先生因公出差未亲自出席本次会议，分别授权董事季克良先生、吕云怀先生、陈新先生代为出席并行使表决权。

公司董事长袁仁国先生、总经理乔洪先生、财务总监谭定华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

贵州茅台酒股份有限公司

董 事 会

2003 年 3 月 21 日



目 录

第一章 公司基本情况简介.....	3
第二章 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三章 股本变动及股东情况.....	6
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
第五章 公司治理结构.....	10
第六章 股东大会情况简介.....	13
第七章 董事会报告.....	15
第八章 监事会报告.....	27
第九章 重要事项.....	31
第十章 财务报告.....	33
第十一章 备查文件目录.....	61



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：贵州茅台酒股份有限公司

英文名称：Kweichow Moutai Co., Ltd.

二、公司法定代表人；袁仁国

三、公司董事会秘书：樊宁屏

联系地址：贵州省仁怀市茅台镇

邮 编：564501

联系电话：0852—2386002 , 2386239

传 真：0852—2386005

电子信箱：fnp@moutaichina.com

证券事务代表：汪智明

联系地址：贵州省仁怀市茅台镇

邮 编：564501

联系电话：0852—2386002

传 真：0852—2386005

电子信箱：fnp@moutaichina.com

四、公司注册地址：贵州省仁怀市茅台镇

公司办公地址：贵州省仁怀市茅台镇

邮 编：564501

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

电子信箱：fnp@moutaichina.com

五、公司选定的信息披露报刊：《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：贵州茅台

股票代码：600519

七、公司首次注册登记日期：1999 年 11 月 20 日

变更注册登记日期：2003 年 2 月 13 日

企业法人营业执照注册号：5200001205870

税务登记号码：52038271430580X

公司聘请的会计师事务所名称：天一会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：贵阳市瑞金南路 134 号宏资大厦 13 楼



第二章 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内公司主要指标情况 (单位:人民币元)

序号	项 目	金 额
1	利润总额	649,370,371.52
2	净利润	376,798,521.36
3	扣除非经常性损益后的净利润	378,188,507.17
4	主营业务利润	1,174,315,234.16
5	其他业务利润	3,231,681.44
6	营业利润	649,125,227.40
7	投资收益	--
8	补贴收入	117,934.00
9	营业外收支净额(净收入+、净支出-)	127,210.12
10	经营活动产生的现金流量净额	434,582,378.66
11	现金及现金等价物净增减额(增+、减-)	-176,128,879.46

注 : 扣除的非经常性损益金额合计为 1,389,985.81 元 , 涉及项目如下 :

- 1、营业外收入 137,822.00 元 ;
 - 2、营业外支出 10,611.88 元 ;
 - 3、流动资产毁损报废 2,201,815.80 元 ;
- 以上项目涉及的所得税影响额为 684,619.87 元。

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标(单位:人民币元)

序号	项 目	2002 年度	2001 年度	2000 年度	
				调整前	调整后
1	主营业务收入	1,834,898,294.90	1,618,046,660.31	1,114,000,813.26	1,114,000,813.26
2	净利润	376,798,521.36	328,290,723.14	251,103,580.63	249,558,877.77
3	总资产	3,930,905,066.72	3,463,388,734.98	1,268,856,244.90	1,268,856,244.90
4	股东权益(不含少数股东权益)	2,852,845,506.16	2,530,915,664.80	443,965,435.83	442,420,723.97
5	每股收益(加权、元/股)	1.37	1.59	1.36	1.35
6	每股收益(摊薄、元/股)	1.37	1.31	1.36	1.35
7	每股净资产(元/股)	10.37	10.12	2.40	2.39
8	调整后的每股净资产(元/股)	10.29	9.96	2.24	2.22
9	每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.58	0.17	2.39	2.39
10	净资产收益率(%)	13.21	12.97	56.56	56.41
11	扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	13.91	27.33	69.12	68.79



按照中国证监会《公开发行的证券公司信息披露编报规则第九号》的规定计算的本年度利润的净资产收益率和每股收益：

序号	项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
1	主营业务利润	41.16	43.18	4.27	4.27
2	营业利润	22.75	23.87	2.36	2.36
3	净利润	13.21	13.86	1.37	1.37
4	扣除非经常性损益后的净利润	13.26	13.91	1.38	1.38

三、报告期内公司股东权益变动情况 (单位:人民币元)

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
期初数	250,000,000	2,039,189,510.54	163,612,517.12	54,537,505.71	78,113,637.14	2,530,915,664.80
本期增加	25,000,000	131,320.00	111,667,568.20	37,222,522.73	376,798,521.36	513,597,409.56
本期减少		25,000,000.00			166,667,568.20	191,667,568.20
期末数	275,000,000	2,014,320,830.54	275,280,085.32	91,760,028.44	288,244,590.30	2,852,845,506.16

变动原因说明：

- 1、股本增加系 2002 年度按每 10 股转增 1 股向全体股东转增股本所致；
- 2、资本公积增加系公司接受上海复旦天臣新技术有限公司捐赠的防伪标识所致，资本公积减少系 2002 年度按每 10 股转增 1 股向全体股东转增股本所致；
- 3、盈余公积增加系公司提取 10%法定盈余公积金、提取 5%法定公益金所致；
- 4、法定公益金增加系公司提取 5%法定公益金所致；
- 5、未分配利润增加系 2002 年度实现净利润所致，未分配利润减少系提取 10%法定盈余公积金、提取 5%法定公益金以及根据公司第一届董事会 2003 年度第一次会议审议通过的公司 2002 年度利润分配预案分配现金股利所致。



第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表数量(单位:股)

	本次变动前	本次变动					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份：	178,500,000			17,850,000			178,500,000
其中：国家持有股份	177,000,000			17,700,000			177,000,000
境内法人持有股份	1,500,000			150,000			1,650,000
境外法人持有股份							
其它							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其它							
未上市流通股份合计	178,500,000			17,850,000			178,500,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	71,500,000			7,150,000			78,650,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其它							
已上市流通股份合计	71,500,000			7,150,000			78,650,000
三、股份总数	250,000,000			25,000,000			275,000,000

(二) 股票发行与上市情况

1、本公司于 2001 年 7 月 31 日通过上海证券交易所交易系统公开发行 7150 万股人民币普通股(A 股)股票 , 其中中国有股存量发行 650 万股 , 发行价格为 31.39 元/股。2001 年 8 月 27 日 , 本公司公开发行的 7150 万 A 股股票在上海证券交易所挂牌上市交易。

2、根据公司 2001 年度股东大会审议通过的《2001 年度利润分配方案》, 公司于 2002 年度以 2001 年末总股本 25,000 万股为基数 , 向全体股东按每 10 股派 6 元 (含税) 派发了现金红利 , 同时以资本公积金按每 10 股转增 1 股的比例转增了股本 , 计转增股本 2500 万股。股权登记日为 2002 年 7 月 24 日 , 除权除息日为 2002 年 7 月 25 日 , 新增可流通股份上市流通日为 2002 年 7 月 26 日 , 现金红利发放日为 2002 年 7 月 30 日。本次利润分配实施后 , 公司总股本由原来的 25,000 万股变为 27,500 万股 , 股本结构相应发生变化。(相关公告详见 2002 年 7 月 18 日《上海证券报》)。

二、股东情况

(一) 截止 2002 年 12 月 31 日 , 公司股东总数为 36,998 户。

(二) 报告期末持有公司 5% 以上股份的股东及前 10 名股东持股情况 :

1、持股 5% 以上股东的股份变动情况

报告期末持有公司 5% 以上股份的股东为中国贵州茅台酒厂有限责任公司 , 持股比



例为 64.68%，所持股份类别为国有法人股。报告期内，其持股数量增加 16,170,605 股，系本公司实施资本公积金转增股本所致。

2、报告期末公司前十名股东持股情况

序号	股 东 名 称	年度内增减(+ -)	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 东 性 质
1	中国贵州茅台酒厂有限责任公司	+16,170,605	177,876,657	64.68	未流通	无	国有法人股
2	贵州茅台酒厂技术开发公司	+1,000,000	11,000,000	4.00	未流通	无	国有法人股
3	华夏成长证券投资基金	+2,000,000	2,000,000	0.727	已流通	不详	流通股
4	贵州省轻纺集体工业联社	+150,000	1,650,000	0.600	未流通	无	法人股
5	深圳清华大学研究院	+144,380	1,588,184	0.576	未流通	无	国有法人股
6	易方达平稳增长证券投资基金	+1,547,395	1,547,395	0.563	已流通	不详	流通股
7	同盛证券投资基金	+1,163,800	1,163,800	0.423	已流通	不详	流通股
8	任广芬	+97,833	1,081,663	0.393	已流通	不详	流通股
9	江苏省糖烟酒总公司	+96,254	1,058,790	0.385	未流通	无	国有法人股
9	上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	+96,254	1,058,790	0.385	未流通	无	国有法人股
9	中国食品发酵工业研究所	+96,254	1,058,790	0.385	未流通	无	国有法人股
10	北京市糖业烟酒公司	+96,253	1,058,789	0.385	未流通	无	国有法人股

3、前十大股东持股相关情况说明：

(1) 公司第一大股东为中国贵州茅台酒厂有限责任公司，持股比例为 64.68%，持股数量为 177,876,657 股，所持股份类别为国有法人股，报告期内其股份未发生质押、冻结情况。

(2) 本公司前 10 名大股东中，国有法人股东之间除中国贵州茅台酒厂有限责任公司、贵州茅台酒厂技术开发公司之间存在关联关系外，其余国有法人股东之间不存在关联关系。本公司未知流通股股东之间的关联关系及其是否为一致行动人。

(三) 公司控股股东情况

本公司控股股东中国贵州茅台酒厂有限责任公司（以下简称“集团公司”）为国有法人股股东，系国有独资企业，持有本公司股票 177,876,657 股，占股份总额的 64.68%。集团公司成立于 1998 年 1 月 24 日，注册资本为人民币 53,000 万元，法定代表人为季克良。

集团公司的经营范围：以茅台酒为龙头的酒类系列产品；包装材料、饮料的生产销售；餐饮、住宿、旅游、运输服务。

(四) 报告期内，本公司控股股东未发生变化。

(五) 报告期内，本公司无其它持股 10% 的法人股东。



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基本情况

(一) 基本情况

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任 职 起 止 期 间
袁仁国	男	46	董 事 长	1999 年 11 月至今
季克良	男	63	董 事	1999 年 11 月至今
乔 洪	男	49	董 事、总 经 球	2000 年 12 月至今
谭绍利	男	55	董 事、副 总 经 球	1999 年 11 月至今
吕云怀	男	46	董 事、副 总 经 球	1999 年 11 月至今
谭定华	男	48	董 事、财 务 总 监	1999 年 11 月至今
戴传典	男	50	董 事	1999 年 11 月至今
丁德杭	男	52	董 事	2000 年 12 月至今
胡本均	男	49	董 事	1999 年 11 月至今
王 莉	女	30	董 事	2000 年 12 月至今
严安林	男	53	董 事	2000 年 12 月至今
张德春	男	50	董 事	1999 年 11 月至今
陈 新	男	35	董 事	1999 年 11 月至今
孙德生	男	63	独 立 董 事	2002 年 6 月至今
高国华	男	34	独 立 董 事	2002 年 6 月至今
刘和鸣	男	53	监 事 会 主 席	1999 年 11 月至今
张 毅	男	47	监 事	1999 年 11 月至今
仇国相	男	29	监 事	1999 年 11 月至今
李明彦	男	31	监 事	2000 年 12 月至今
潘昌枢	男	59	监 事	2000 年 12 月至今
樊宁屏	女	28	监 事 会 秘 书	1999 年 11 月至今

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

(二) 董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	任 职 单 位	职 务
袁仁国	集 团 公 司	党委副书记、副董事长、总经理
季克良	集 团 公 司	党 委 书 记、董 事 长、总 工 程 师
乔 洪	集 团 公 司	董 事
谭绍利	集 团 公 司	董 事
吕云怀	集 团 公 司	董 事
谭定华	集 团 公 司	董 事
戴传典	集 团 公 司	董 事、副 总 经 球



丁德杭	集团 公 司	董事、副总经理
胡本均	贵州茅台酒厂技术开发公司	董事长、总经理
严安林	贵州省轻纺集体工业联社	副主任
张德春	北京市糖业烟酒公司	总经济师
刘和鸣	集 团 公 司	党委副书记、纪委书记、工会主席
张 毅	集 团 公 司	副总会计师兼财务处处长
潘昌枢	贵州省轻纺集体工业联社	副主任

二、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

2002 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬决策程序及确定是依据贵州省政府有关部门的规定、本公司第一届董事会 2002 年度第二次会议审议通过的《关于修订总经理、副总经理、财务总监年薪制(试行)方案的议案》及经公司 2001 年年度股东大会审议通过的《关于董事长年薪制(试行)方案》等公司劳动人事工资制度执行的。上述涉及到的相关决议公告分别登载于 2002 年 4 月 17 日及 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》。

公司董事、监事及高级管理人员年度报酬总额预计为 205.74 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额预计为 122.11 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额预计为 113.39 万元(根据上述有关方案的规定，以上人员的年度报酬尚须报经董事会或监事会审议确定)。

公司 21 名董事、监事和高级管理人员中，董事季克良、戴传典、丁德杭、胡本均、严安林、张德春、陈新、孙德生、高国华及监事刘和鸣、张毅、潘昌枢等 12 人不在公司领取报酬；在本公司领取报酬的共有 9 人，其中，年度报酬在 10 万元以上的 5 人，2~5 万元的 4 人。

经公司 2001 年年度股东大会审议决定，公司独立董事孙德生先生、高国华先生的年度津贴分别为人民币 3.6 万元/年(含个人所得税)。公司 2001 年度股东大会决议公告登载于 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》。

三、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

报告期内，公司无董事、监事及高级管理人员离任情况。

四、公司员工情况

截至报告期末，公司在册员工 3,951 人，公司须承担费用的离退休员工 34 人。公司员工中，有各种专业技术职称的人数为 254 人，其中高级职称 8 人，中级职称 43 人，初级职称 203 人。

(一) 员工专业构成

按结构分类	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	其他人员
人 数	3165	152	132	44	239	219
所占比列(%)	80.11	3.85	3.34	1.11	6.05	5.54

(二) 员工教育程度

项 目	研究生以上学历	大学学历	大专学历	中专、高中及以下学历
人 数	2	117	325	3507
所占比列(%)	0.05	2.96	8.23	88.76



第五章 公司治理结构

一、法人治理结构情况

2002年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，以实现规范化运作为目标，积极努力，将建立现代企业制度和完善公司治理结构紧密结合起来，进一步完善了公司法人治理结构，公司现代企业制度建设得以加强。报告期内，公司根据《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》及上海证券交易所《股票上市规则》等规章制度，结合公司实际情况，重新修订公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》，并制订了《董事会秘书工作细则》、《财务、会计管理和内控制度》等各项管理制度，并于2002年6月24日完成了公司《建立现代企业制度自查报告》后报经中国证监会和国家经贸委审查通过。从公司规范运作的实际情况来看，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于公司股东、股东大会

按照《公司章程》的规定，股东按其所持有股份享有平等的权利，承担相应的义务。公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并依法规范股东大会的议事程序。

2、关于董事与董事会

公司董事的选聘严格按照《公司章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司重新修订完善了《董事会议事规则》，确保董事充分发表意见、科学决策。董事会会议严格按照规定的程序进行，并有完整、准确的会议记录。公司董事以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关的培训和学习，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，以公司和股东的全体股东的最大利益为出发点，忠实、诚信、勤勉地履行相应的权利和义务。

3、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司重新修订完善了《监事会议事规则》，确保监事按照有关要求，认真履行自己的职责，本着对股东负责的原则，独立地对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

4、关于信息披露与透明度

报告期内，按照法律、法规和监管部门的有关规定，公司真实、准确、完整、及时地披露了有关信息。制订了《董事会秘书工作条例》，重新修订了《公司信息披露管理办法》。指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，确保公司所有股东有平等的权利和机会获得公司应予公告的信息。

5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其它债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。同时，公司能够关注所在社



区的公益事业、环境保护等问题，重视公司的社会责任。

6、2003 年度计划

目前，公司正在积极准备在今后董事的选聘中推行累积投票制度，并考虑在董事会中增设更多独立董事人选，并尽快设立董事会各专门委员会。

二、独立董事情况

经公司第一届董事会 2002 年度第四次会议提名，并经公司 2001 年度股东大会审议通过，增补孙德生先生、高国华先生为本公司第一届董事会独立董事。

两名独立董事自任职以来，以认真、负责的态度履行自己的职责，按照有关法律法规的要求，出席了报告期内历次董事会及股东大会，积极参与公司的各项重大决策，针对公司的重大事项发表专项意见，对董事会的科学、客观决策及公司的规范发展起到了积极的作用，切实有效地维护了公司及股东的合法权益。

三、公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务等方面“五分开”的情况

本公司的控股股东严格依法行使出资人的权利，没有利用资产重组等方式损害上市公司和其他股东的利益，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面基本上做到了“五分开”。

1、公司拥有独立的生产系统、销售系统、供应系统。在非经营辅助性服务方面与集团公司存在关联交易，交易完全按市场条件进行，且通过签订《综合服务协议》、《土地使用权租赁协议》、《房屋租赁协议》、《老酒供应协议》对关联交易进行规范，因此上述关联交易对本公司经营不存在不利影响。

2、公司与上述业务活动相关的资产完整独立，并拥有完整的工业产权和非专利技术。通过与集团公司签订的《商标许可使用协议》，公司在存续期内有权永久使用集团公司注册的“茅台”、“贵州茅台”、“贵州”“茅台女王”、“汉帝茅台酒”“MOUTAI”、茅台“MOUTAI”、“茅台王子酒”“茅台不老”等商标及与许可商标相同或相似的文字。公司机构较为完整，设立了独立于控股股东的产、供、销等部门，各部门职责明确，分工合理。

3、公司员工在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，总经理、副总经理及其他高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬及担任除董事以外的其他职务。

4、公司财务完全独立。设有独立的财务部门，建立有独立的财务核算体系；独立在银行开户、独立纳税，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

5、控股股东没有对公司股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续；没有越过公司股东大会、董事会任免公司的高级管理人员；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。



四、关于高级管理人员的绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司第一届董事会 2002 年第二次审议通过了重新修订《总经理、副总经理、财务总监年薪制（试行）方案》，公司股东大会、董事会、监事会根据以上方案，同时遵照中纪委《关于国有企业领导干部廉洁自律的规定》等有关制度，按照规定的权限对高级管理人员进行了考核，认为公司高级管理人员能够认真、勤勉地履行职责，积极工作。

今后，公司将按照相关规定和要求，进一步健全和完善公正、透明、适应公司实际发展需要的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。



第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，即 2001 年度股东大会和 2002 年第一次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开，均按照《公司法》、《公司章程》规定的程序和要求严格进行。

一、2001 年度股东大会

2002 年 6 月 25 日，本次会议在公司办公大楼 22 楼会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共 5 人，代表股份 177,782,464 股，占公司总股本的 71.11%。经认真审议，会议以记名投票表决方式，作出了以下决议：

- 1、审议通过了《2001 年度董事会工作报告》。
- 2、审议通过了《2001 年度监事会工作报告》。
- 3、审议通过了《公司 2001 年年度报告（正文及摘要）》。
- 4、审议通过了《公司 2001 年度财务决算报告及 2002 年度财务预算方案》。
- 5、审议通过了《公司 2001 年度利润分配预案》：

经天一会计师事务所有限责任公司审计确认，2001 年度公司实际可供股东分配的利润为 228,113,637.14 元。根据公司实际情况，决定以 2001 年末总股本 25,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发股利 150,000,000 元，剩余 78,113,637.14 元留待以后年度分配；以 2001 年末总股本 25,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 1 股向全体股东转增股本。

- 6、审议通过了《关于修改公司章程的议案》。
- 7、审议通过了《关于重新制订公司股东大会议事规则的议案》。
- 8、审议通过了《关于重新制订公司董事会议事规则的议案》。
- 9、审议通过了《关于重新制订公司监事会议事规则的议案》。
- 10、审议通过了《关于聘请公司 2002 年度财务审计机构的议案》。
- 11、审议通过了《关于董事长年薪制（试行）方案的议案》。
- 12、审议通过了《关于调整收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产部分内容及配套技改工程的议案》。

由于本项议案为公司与控股股东中国贵州茅台酒厂有限责任公司下属全资子公司贵州茅台习酒有限责任公司之间的关联交易，关联股东中国贵州茅台酒厂有限责任公司、贵州茅台酒厂技术开发公司（合计持有公司股份 171,706,052 股）回避了该议案的表决。扣除关联股东所持有表决权的股数后，出席会议有效表决股数为 6,076,412 股。经投票表决，6,076,412 股赞成，占出席会议非关联股东所持有表决权份总数的 100%，0 股反对，0 股弃权，审议通过了以上议案。

- 13、审议通过了《关于提名孙德生先生、高国华先生为公司独立董事候选人的议案》。
- 14、审议通过了《关于公司董事津贴标准的议案》。
- 15、审议通过了《关于公司监事津贴标准的议案》。

本次会议决议相关公告登载于 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》。

二、2002 年第一次临时股东大会

2002 年 11 月 29 日，本次会议在公司办公大楼 22 楼会议室召开。出席会议的股东



及股东代理人共 8 人，代表股份 196,350,000 股，占公司总股本的 71.4%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》及其他有关法律法规的规定。经认真审议，本次股东大会以记名投票表决方式，作出了以下决议：

1、审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》。

2、经逐项投票表决，审议通过了《关于变更、调整部分募集资金投资项目的议案》。具体内容如下：

(1) 决定取消酒体设计及检测中心工程项目、输配电系统技改项目、彩印包装生产线项目和瓦楞纸箱生产线四个项目。取消以上四项目共计减少募集资金投入 14,230 万元，占前次募集资金总量的 7%，将用于其他增加投资的募集资金投资项目。

(2) 决定减少原料仓库技改项目、综合维修中心技改工程项目和酱香型白酒糟综合利用项目等三个项目的投资金额。减少以上三个项目的投资共计减少募集资金投入 4,268.4 万元，占前次募集资金总量的 2.14%，将用于其他增加投资的募集资金投资项目。

(3) 决定扩建包装生产线技改工程、上下酒库扩改建工程、供水系统技改和供热系统技改等四个项目。

以上项目扩建共需增加募集资金投入 24,974 万元。如出现资金缺口，由公司自筹解决。

本次会议决议相关公告登载于 2002 年 11 月 30 日《上海证券报》。



第七章 董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2002 年白酒行业市场竞争异常激烈，高档白酒市场的竞争呈现白热化状态。面对严峻的局面，公司坚持“以质量求生存，以创新求发展，竭力追求完美”的经营宗旨，继续贯彻“一品为主，多品开发”的经营战略，以争创全国质量管理奖为契机，进一步增强员工质量和管理意识，管理程序进一步规范，管理中有了创新，进一步向效率化、低成本化发展，公司管理水平全面提高。同时，公司加大了对科研的投入，技术创新和技术进步方面取得可喜进展。在募集资金项目建设过程中，探索采用新技术、新办法，节能降耗、推动经济增长。面对不断加剧的行业竞争，决策层正确决策，进一步调整产品结构、完善网络建设、整合市场、强化市场管理，继续加大宣传、促销、打假力度。

报告期内，通过国酒人的团结拼搏、开拓进取，茅台酒及系列产品国内外市场的开拓力度不断加大，取得较好业绩：主营业务收入和净利润均较上年同期增长，显示了良好的发展态势。2002 年度，公司共生产茅台酒及系列产品 10,686 吨，销售茅台酒及系列产品 5,323 吨，实现主营业务收入为 183,489.83 万元，净利润 37,679.85 万元。

二、报告期内公司经营情况

(一) 主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围：贵州茅台酒系列产品的生产与销售；饮料、食品、包装材料的生产与销售；防伪技术开发；信息产业相关产品的研制、开发。

本公司生产的贵州茅台酒是我国酱香型白酒的典型代表，驰名中外。独特的风格、上乘的品质及国酒的地位，使茅台在多年的市场竞争中树立了良好的品牌形象和赢得了信誉。作为国内白酒市场唯一获“绿色食品”(中国绿色食品发展研究中心颁发)及“有机食品”(国家环保局有机食品发展中心颁发)称号的天然优质白酒产品，贵州茅台酒系列产品深受消费者青睐。

1、报告期内，公司的主营业务收入、主营业务利润构成情况表(单位：人民币万元)：

产品	主营业务收入	比例	主营业务利润	比例
高度茅台酒 (含陈年茅台酒)	143,442.09	78.17%	93,943.79	80.00%
低度茅台酒	34,084.35	18.58%	21,036.39	17.91%
茅台王子酒	3,003.24	1.64%	1,231.40	1.05%
茅台迎宾酒	2,920.66	1.59%	1,207.04	1.03%
其他	39.49	0.02%	12.90	0.01%

地区	主营业务收入	比例	主营业务利润	比例
国外	10,954.28	5.97%	7,200.31	6.13%
国内	172,535.55	94.03%	110,231.21	93.87%

2、主要产品情况

公司主要产品为 53、43、38、33 度“贵州茅台酒”；80 年、50 年、30 年、15 年等“陈年茅台酒”；“茅台王子酒”、“茅台迎宾酒”等茅台酒系列产品。其中，占公司主营业务收入 10% 以上的主要产品情况如下：



(单位：人民币万元)

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
高度茅台酒 (含陈年茅台酒)	143,442.09	24,558.38	82.88%	18,642.44	3,154.79	0.03%
低度茅台酒	34,084.35	7,092.52	79.19%	2,853.14	2,272.06	-5.38%

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、主要控股公司

本公司拥有控股公司 2 家，分别是贵州茅台酒销售有限公司、贵州茅台酒进出口有限责任公司。

(1) 贵州茅台酒销售有限公司

本公司投资 950 万元持有贵州茅台酒销售有限公司 95% 的股权。贵州茅台酒销售有限公司注册资本为 1,000 万元，主要从事茅台酒系列产品的销售。截至 2002 年末，该公司总资产 103,632.08 万元，2002 年度实现净利润 30,888.30 万元。

(2) 贵州茅台酒进出口有限责任公司

本公司投资 560 万元持有贵州茅台酒进出口有限责任公司 70% 的股权。贵州茅台酒进出口有限责任公司注册资本 800 万元，主要从事公司及集团公司生产的所有产品及相关技术的出口业务。截至 2002 年末，该公司总资产 6,616.50 万元，2002 年度实现净利润 114.43 万元。

2、主要参股公司

本公司主要参股公司为贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限公司。本公司投资 400 万元持有该公司 40% 的股权。该公司注册资本为人民币 1,000 万元，主营业务范围为：资产收购兼并、项目投资、项目管理、投资咨询、企业经营战略咨询。截至报告期末，该公司总资产为 1,066 万元，由于该公司设立于 2002 年 8 月，经营时间较短，2002 年度未有盈利。

(三) 主要供应商、客户情况：

(1) 2002 年本公司向前五名供应商采购金额合计为 13,868.72 万元，占年度采购总额的 40.55%。

(2) 2002 年本公司前五名客户销售合计为 16,960.20 万元，占公司年度销售额的 9.24%。

(四) 在经营中出现的问题、困难及解决方案

1、存在的问题与困难:

(1) 市场假冒侵权情况。由于贵州茅台酒是享誉世界的中国名酒，凭借其悠久的历史、上乘的品质和独特的工艺，在市场树立了良好的形象，深受消费者喜爱，因此，部分不法分子从事假冒侵权茅台酒的生产与销售，对公司产品销售和形象造成一定的影响。

(2) 国内白酒新产品层出不穷，市场手段花样百出。公司系列产品茅台王子酒、茅台迎宾酒面临着更为激烈的市场竞争。



2、解决方案：

(1) 针对假冒侵权问题，一是依靠执法部门，加大打击假冒侵权酒的力度；二是继续坚持做好专卖店、专卖柜等营销网络的建设，实行严格的管理和保护办法，对茅台酒系列部分产品实行专卖店专供；三是培养、充实公司打假人员，搞好市场服务。

(2) 进一步推进营销网络的全面整合，加强内部管理以及市场信息、通道的建设，开展茅台酒及系列产品终端及公关工程，促进销售，扩大产品的市场占有率。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

本公司前次发行共募集资金 1,998,144,475.00 元。资金到位后，公司按照《招股说明书》承诺的投资项目逐项予以实施，并延期使用至本报告期。截至 2002 年 12 月 31 日，公司累计完成募集资金项目投资共计 114,271.30 万元，完成募集资金总额的 57.19%，尚未使用的募集资金 85,543.15 万元存放于银行公司募集资金专户。

1、截止报告期末，公司共使用募集资金 114,271.30 万元，具体使用情况如下表所示：
(单位：人民币万元)

序号	项目名称	计划投资	实际投入情况	项目进度 (%)
1	企业营销网络建设	12,421.00	738.25	5.94%
2	收购习酒公司酱香型资产及配套技改工程	25,796.00	25,757.52	99.85%
3	收购集团公司老酒	18,419.30	18,419.30	已完成
4	投资上海复旦天臣新技术有限公司	4,500.00	0.00	正在进行相关调研
5	茅台无锡生物技术开发公司	2,031.00	0.00	正在进行相关调研
6	1000 吨茅台酒技改工程	27,268.00	27,664.29	101.45%
7	老区茅台酒扩建工程(800T)	9,986.00	9,184.75	91.98%
8	700 吨茅台酒扩建工程	9,430.00	9,306.70	98.69%
9	中低度茅台酒改扩建工程	13,776.00	1,239.36	9.00%
10	2200 吨制曲技改工程	7,741.00	1,545.27	19.96%
11	第一、二包装生产线技改工程	19,930.00	5,820.61	29.21%
12	技术中心技改工程	2,825.00	409.25	14.49%
13	企业信息资源管理系统	2,835.00	0.00	正在进行相关准备
14	酱香型白酒酒糟综合利用项目	1,655.80	0.00	正在进行相关准备
15	1000 吨茅台不老酒技改工程	3,763.00	0.00	正在进行相关调研
16	15~80 年茅台酒储存技改工程	5,442.00	988.09	18.16%
17	上下酒库技改工程	8,551.00	6,735.66	78.77%
18	年份成品酒储存工程	5,828.00	795.74	13.65%
19	原料仓库技改工程	1,408.00	162.50	11.54%



20	供热系统技改	6,718.00	3,855.92	57.40%
21	供水系统技改	8,121.00	29.85	0.37%
22	综合维修中心技改工程	1,742.00	1,618.24	92.90%
	募集资金投资合计	200,187.10	114,271.30	57.08%

2、进度情况说明：

项目 1:企业营销网络建设：项目总投资 12,421 万元，报告期内，已完成投资 738.25 万元，占投资总额的 5.94%，此项投资完成后，年均销售收入增长 24,981 万元，年均销售税金及附加 1,584 万元,利润总额年均增长 3,072 万元，投资利润率为 24.73%，投资利税率 37.48%，报告期内未产生收益。

项目 2:收购习酒公司酱香型资产及配套技改工程项目总投资 25,796 万元,报告期内,已投资 25,757.52 万元，此项收购已完成。截止报告期末，累计生产新酒 2,290.35 吨、累计制曲 5,780.71 吨。

项目 3:收购集团公司老酒项目总投资 18,419.30 万元,报告期内,已完成投资 18,419.30 万元,此项收购完成后,年均销售收入 7,472.5 万元、年均总成本 4,668.71 万元、年均税金及附加 301.41 万元、年均利润 2,502.28 万元、投资利润率 64.5%。

项目 6: 1000 吨茅台酒技改工程：项目总投资为 27,268 万元,报告期内,已完成投资 27,664.29 万元,占投资总额的 101.45%，该项目建成投产后,年销售收入为 24,575 万元,年均销售税金 8,820 万元,年均销售利润 8,817 万元,投资利润率为 19.7%。截止报告期末，共生产茅台酒 2776.47 吨、制曲 4612.21 吨。

项目 7: 老区茅台酒改扩建工程：项目总投资为 9,986 万元,报告期内,已完成投资 9,184.75 万元,占投资总额的 91.98%。该项目建成投产后,年增销售收入 19,660 万元,年均销售税金及附加 7,056 万元,年均利润 7,540 万元,投资利润率为 34.3%,报告期内该项目未产生收益。

项目 8: 700 吨茅台酒扩建工程：项目总投资为 9,430 万元,报告期内,已完成投资 9,306.7 万元,占投资总额的 98.69%。该项目建成投产后,年增销售收入 17,200 万元,年均销售税金及附加 6,174 万元,年均利润 6,776 万元,投资利润率为 34.0%，投资利税率 65.0%。截止报告期末，累计生产新酒 969.64 吨。

项目 9: 中低度茅台酒改扩建工程：项目总投资为 13,776 万元,报告期内,已完成投资 1,239.36 万元,占投资总额的 9.00%。该项目建成投产后,年增销售收入 60,858 万元,年均销售税金及附加 18,866 万元,年均利润 15,130 万元,投资利润率为 43.8%,投资利税率 98.4%。截止报告期末，共生产低度酒 470 吨。

项目 10: 2200 吨制曲改扩建工程：项目总投资为 7,741 万元,报告期内,已完成投资 1,545.27 万元,占投资总额的 19.96%。该项目建成投产后,可新增 2,200 吨曲药生产能力。该项目属制酒配套项目,其效益体现在企业整体经济效益之中。

项目 11: 第一、二包装生产线技改工程：项目总投资为 19,930 万元,报告期内,已完成投资 5,820.61 万元,占投资总额的 29.21%。该项目能显著提高企业包装能力,并通过良好的包装形式,为企业取得良好的经济效益和回报。

项目 12: 技术中心技改工程：项目总投资 2,825 万元,报告期内,已完成投资 409.25 万元,占投资总额的 14.49%。该项目产生的经济效益,主要体现在技术进步和技术创新上,一是增强企业开发适销对路新产品的能力;二是通过新技术、新工艺的开发运用,实现高产低耗,进一步提高经济效益。

项目 16:15~80 年茅台酒贮存技改工程：项目总投资为 5,442 万元,报告期内,已完成



投资 988.09 万元,占固定资产投资总额的 18.16%。该项目建成投产后,年增销售收入 8,642 万元,年均利润 3,814 万元,投资利润率为 33.40%,投资利税率为 61.6%。报告期内该项目未产生收益。

项目 17: 上下酒库改扩建工程项目 : 项目总投资为 8,551 万元,报告期内,已完成投资 6,735.66 万元,占投资总额的 78.77%。该项目是技改、扩建工程的配套工程,其效益体现在企业整体经济效益之中。

项目 18: 年份成品酒贮存工程 : 项目总投资为 5,828 万元,报告期内,已完成投资 795.74 万元,占投资总额的 13.65%。该项目建成投产后,年增销售收入 4,825 万元,年均销售税金及附加 1,750 万元,投资利润率为 16.2%,投资利税率为 28.5%。报告期内该项目未产生收益。

项目 19: 原料仓库技改工程 项目总投资为 1,408 万元,报告期内,已完成投资 162.50 万元,占投资总额的 11.54%。该项目为技改工程的必不可少的配套工程,其效益体现在整个技改工程的效益中。

项目 20: 供热系统技改项目总投资为 6,718 万元,报告期内,已完成投资 3,855.92 万元,占投资总额的 57.40%。该项目一方面能从根本上减少公司因停热或供热不足而造成的损失,另一方面它为公司进一步扩大生产规模提供保证,综合效益显著。

项目 21: 供水系统技改项目总投资为 8,121 万元,报告期内,已完成投资 29.85 万元,占投资总额的 0.37%。该项目的实施对保证公司生产经营的正常运行和提高产品质量有着十分重要的作用,整体效益可观。

项目 22: 综合维修中心技改工程项目总投资为 1,742 万元,报告期内,已完成投资 1,618.24 万元,占投资总额的 92.90%。该项目是公司对所有设备、设施、仪器、仪表等进行维修、保养、大、中、小修理所必不可少的技改工程,其效益体现在企业总体效益之中。

本公司将根据《招股说明书》及股东大会相关决议,结合外部市场环境条件的变化,有计划地对各项项目逐步予以实施。

3、募集资金投资项目变更情况

报告期内,在募集资金投资项目中,取消了酒体设计及检测中心等 4 个项目,对第一、二包装生产线技改工程等 8 个项目的计划投资额进行了调整,具体调整或变更原因、变更程序及披露情况,详见 2002 年 5 月 23 日、2002 年 6 月 26 日、2002 年 10 月 29 日及 2002 年 11 月 30 日《上海证券报》公司相关公告。

募集资金投资项目调整、变更情况表

(单位:人民币万元)

序号	原承诺投资项目	原承诺投资项目 计划投资金额	变更后的项目 计划投资	实际投资 金额	项目进度(%)
1	第一、二包装生产线技改工程	7,459.00	19,930.00	5,820.61	29.21%
2	酱香型白酒糟综合利用项目	3,660.20	1,655.80	0	正在进行相关准备
3	上下酒库扩改建工程	5,374.00	8,551.00	6,735.66	78.77%



4	原料仓库技改工程	2,912.00	1,408.00	162.50	11.54%
5	供热系统技改	2,527.00	6,718.00	3,855.92	57.40%
6	供水系统技改	2,986.00	8,121.00	29.85	0.37%
7	综合维修中心技改工程	2,502.00	1,742.00	1,618.24	92.90%
8	酒体设计及检测中心工程	4,535.00	-	-	已取消
9	输配电系统技改	2,881.00	-	-	已取消
10	包装彩印生产线工程	3,468.00	-	-	已取消
11	瓦楞纸箱生产线工程	3,346.00	-	-	已取消
	合 计	41,650.20	48,125.80	18,222.78	

4、控股股东垫付资金情况说明

茅台酒生产具有独特的工艺，从投料到出商品酒约需六年时间，而且技改项目的建设时间也较长。为加快投资项目建设进度，本公司在募集资金到位前已开始 1000 茅台酒技改工程、综合维修中心技改工程、上下酒库扩改建工程、中低度茅台酒扩改建工程、700 吨茅台酒扩建工程、老区茅台酒扩建工程等部分项目的建设和征地工作，自有资金不足部分由集团公司在不收取资金占用费的前提下代为支付。

公司在募集资金到位后，已按实际发生额共计 37,315.60 万元将上述费用予以归还。对于上述垫付事项发生金额及资金归还情况，公司已聘请天一会计师事务所进行审核，并出具天一审字（2002）第 4-226 号审计报告予以验证。

(二) 报告期内非募集资金投资情况

1、设立贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限公司

根据 2002 年 6 月 24 日公司第一届董事会 2002 年度第五次会议决议，公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司（以下简称“集团公司”）共同签署了“贵州茅台酒厂（集团）投资有限责任公司（以下简称‘投资公司’）发起人出资协议”。按照该协议，投资公司注册资本为人民币 1000 万元，其中，本公司出资 400 万元，拥有投资公司 40% 的股份，集团公司出资 600 万元，拥有投资公司 60% 的股份。投资公司注册地为：贵州省贵阳市高新技术开发区；经营范围：资产收购兼并、项目投资、项目管理、投资咨询、企业经营战略咨询。2002 年 8 月 27 日，该公司完成工商注册登记手续，公司名称正式核准为“贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限公司”。

2、固定资产建设情况

本公司计划以自有资金 35,880 万元投资建设项目，报告期内共投入资金 16,105.89 万元，完成计划投资的 44.89%。项目进度情况说明如下：

(单位：人民币万元)

项 目 名 称		计划投资	实际投入	项目进度（%）
— 抗 滑 支 挡	1、制酒片区抗滑支挡	2,850.00	1,224.19	42.95%
	2、制曲片区抗滑支挡	2,744.00	1,192.50	43.46%
	3、酒库片区抗滑支挡	2,681.00	465.56	17.37%
	4、包装片区抗滑支挡	2,925.00	1,672.46	57.18%



	5、供热片区抗滑支挡	2,931.00	2,323.12	79.26%
二 道 路	1、场中心区环形桥	2,347.00	998.74	42.55%
	2、厂前区道路高架桥	2,675.00	1,146.09	42.84%
	3、厂区主(支)干道	2,778.00	1,886.25	67.90%
三、1—5号河堤		2,381.00	1,833.59	77.01%
四、厂区给排水		2,818.00	325.66	11.56%
五、厂区供配电		2,873.00	316.73	11.02%
六、高边坡治理		2,966.00	1,130.09	38.10%
七、进厂道路上方山体稳定治理		2,911.00	1,590.91	54.65%
合计		35,880.00	16,105.89	44.89%

四、公司财务状况

报告期内，公司财务状况良好，有关财务指标如下：

(单位：人民币元)

序号	项目	2002年12月31日	2001年12月31日	增减比例
1	总资产	3,930,905,066.72	3,463,388,734.98	13.50%
2	股东权益	2,852,845,506.16	2,530,915,664.80	12.72%

(单位：人民币元)

序号	项目	2002年度	2001年度	增减比例
1	主营业务利润	1,174,315,234.16	1,012,623,342.76	15.97%
2	净利润	376,798,521.36	328,290,723.14	14.78%
3	现金及现金等价物净增加额	-176,128,879.46	1,495,452,986.64	--

财务状况、经营成果变动原因：

- 1、报告期总资产较上年同期增长 13.50%，主要是由于本期经营性利润增加所致；
- 2、报告期股东权益较上年同期增长 12.72%，主要是由于本期经营性利润增加所致；
- 3、报告期主营业务利润较上年同期增长 15.97%，主要是由于本期销售收入增加所致；
- 4、报告期净利润较上年同期增长 14.78%，主要是由于本期主营业务利润增加所致。
- 5、报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期下降，主要是由于 2001 年公司发行股票募集资金及本期购建固定资产增加所致。

五、宏观政策发生变化的影响

(一) 行业控制白酒产量政策的影响

2001 年 5 月，国家财政部、税务总局下发了《关于调整酒类产品消费税政策的通知》的规定，执行上述政策后，本公司由于产销总量较小，而且主要是高档产品，给公司收益造成的影响很小（相关情况详见公司《招股说明书》），但因一些小酒厂的偷税、漏税等不法行为，其生产的侵权、假冒产品在市场上有了价格优势，对本公司造成一定影响。随着国家整顿和规范市场秩序工作的展开，对白酒生产、经营管理力度将会加大，



本公司在公平竞争中优势将更为突出，从而有利于保持和增强在行业中领先地位，给生产经营带来积极的影响。

六、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开八次会议,相关情况如下：

1、公司第一届董事会 2002 年度第一次会议。

本次会议于 2002 年 1 月 30 日下午至 31 日上午和 2002 年 2 月 5 日(因与本次会议议案相关的老酒评估报告在本次会议召开时仍在贵州省财政厅核准过程中,与会董事研究后一致同意,本次董事会在 1 月 31 日下午至 2 月 4 日期间休会,并决定在老酒评估报告结果取得核准后即 2002 年 2 月 5 日复会。)在公司办公大楼九楼会议室召开,应出席会议的董事 13 人,由于董事季克良先生、王莉女士因病未能出席本次会议,实际到会的董事为 11 人。另外,监事会 3 名监事列席了本次会议。会议的召开符合公司法和公司章程的规定。本次会议由董事长袁仁国先生主持,会议分别审议讨论了有关股份公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间的房屋租赁、综合服务、土地使用权租赁、老酒供应等关联交易事项,并就拟签订的关联交易协议条款进行了讨论、修改,董事会一致通过了如下决议(由于参会 11 名董事中,关联董事为 8 名,根据公司法的规定,关联董事无法回避表决,因此,全体董事参与了会议的表决。):

(1)审议通过了《同意修改公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 房屋租赁协议 的议案》。

(2)审议通过了《同意修改公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 综合服务协议 的议案》。

(3)审议通过了《同意修改公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 土地使用权租赁协议 的议案》。

(4)审议通过了《同意修改股份公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 老酒供应协议 的议案》。

本次会议相关决议公告登载于 2002 年 2 月 8 日《上海证券报》。

2、公司第一届董事会 2002 年度第二次会议。

本次会议于 2002 年 4 月 12 日在公司办公大楼九楼会议室召开,应出席会议的董事 13 人,董事吕云怀先生因公出差、王莉女士因外出学习、张德春先生因出国考察均未能亲自出席本次会议,分别授权董事季克良先生、丁德杭先生、陈新先生代为出席并行使表决权,本次会议到会董事 10 人,授权委托董事 3 人,监事会 5 名监事列席了本次会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长袁仁国先生主持,经过认真审议,就下述事项作出如下决议:

(1)审议通过了公司 2001 年度报告及摘要;

(2)审议通过了公司董事会 2001 年度工作报告;

(3)审议通过了公司总经理 2001 年度工作报告;

(4)审议通过了《公司 2001 年度财务决算及 2002 年度财务预算方案》;

(5)审议通过了《公司 2001 年度利润分配预案》:

经天一会计师事务所有限责任公司审计确认,2001 年度公司实现净利润 328,290,723.14 元。根据《公司章程》的有关规定,提取 10%法定公积金 66,784,724.00 元;提取 5%法定公益金 33,392,362.00 元。按照 2000 年度股东大会审议通过的有关决议,在 2001 年 6 月 30 日对公司 2000 年度实现的可供分配的利润即公司 2001 年度期初



未分配利润 105,552,620.23 元向公司股票发行前股东进行了分配，因此，本次实际可供股东分配的利润为 228,113,637.14 元。

根据公司实际情况，决定公司 2001 年度利润分配方案为：以 2001 年年末总股本 25,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发股利 150,000,000 元，剩余 78,113,637.14 元留待以后年度分配；以 2001 年末总股本 25,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 1 股向全体股东转增股本。

（6）审议通过了《公司 2002 年度利润分配政策的议案》：

根据公司 2002 年度经营计划，结合公司实际情况，拟定公司 2002 年度利润分配政策如下：

a、公司拟在 2002 年度结束后进行一次利润分配。

b、2002 年度公司可供股东分配利润用于股利分配的比例不低于 20%。

c、公司以前年度未分配利润加入到 2002 年度进行分配，分配比例不低于 20%。

d、公司分配方式采取派发现金或送股或相结合的方式进行，其中，现金股利占股利分配的比例不低于 40%。

e、2002 年度暂不考虑资本公积金转增股本。

说明：以上利润分配政策为预计方案，公司董事会保留根据公司发展和盈利情况对 2002 年度利润分配政策作出调整的权利。

（7）审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

（8）审议通过了《关于重新制订公司股东大会议事规则的议案》。

（9）审议通过了《关于重新制订公司董事会议事规则的议案》。

（10）审议通过了《关于重新制订公司信息披露管理办法的议案》。

（11）审议通过了《关于制订董事会秘书工作细则的议案》。

（12）审议通过了《关于重新制订公司财务、会计管理和内控制度的议案》。

（13）审议通过了《关于支付天一会计师事务所有限责任公司 2001 年度财务审计费用的议案》。

根据财政部制订的相关收费标准，经双方协商，本公司同意向其支付 2001 年度审计费用 83 万元，其中，中期审计费 23 万元，年度审计费 60 万元。公司不另行支付其差旅费等其它费用。

（14）审议通过了《关于聘请公司 2002 年度财务审计机构的议案》。

同意续聘天一会计师事务所有限责任公司担任公司 2002 年度财务审计机构，审计费用为人民币 60 万元，公司不另行支付其差旅费等其它费用。

（15）审议通过了《关于修订 总经理、副总经理、财务总监年薪制（试行）方案的议案》。

（16）审议通过了《关于董事长年薪制（试行）方案》。

本次会议相关决议公告登载于 2002 年 4 月 17 日《上海证券报》。

3、公司第一届董事会 2002 年度第三次会议。

本次会议于 2002 年 4 月 25 日在贵州省贵阳市云岩宾馆会议室召开，应出席会议的董事 13 人，董事季克良先生、吕云怀先生因公出差、王莉女士因外出学习、张德春先生因出国考察均未能亲自出席本次会议，他们分别授权董事袁仁国先生、丁德杭先生、谭定华先生、陈新先生代为出席并行使表决权，本次会议到会董事 9 人，授权委托董事 4 人，监事会 4 名监事列席了本次会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议由董事长袁仁国先生主持，经过认真审议，会议就下述事项作出如下决议：



审议通过了公司 2002 年第一季度报告。

本次会议审议通过的公司 2002 年第一季度报告登载于 2002 年 4 月 29 日《上海证券报》。

4、公司第一届董事会 2002 年度第四次会议。

本次会议于 2002 年 5 月 21 日在公司办公大楼九楼会议室召开，应出席会议的董事 13 人，董事丁德杭先生、陈新先生均因公出差未能亲自出席会议而分别授权委托董事吕云怀先生、张德春先生代为出席并行使表决权，本次会议实际到会董事 11 人，授权委托董事 2 人，监事会 5 名监事列席了会议。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长袁仁国先生主持，经过认真审议，就下述事项作出如下决议：

(1) 审议通过了《关于提名孙德生先生、高国华先生为公司独立董事候选人的议案》。

(2) 审议通过了《关于公司董事津贴标准的议案》。

(3) 审议通过了《关于 2001 年度董事长激励基金计发方案的议案》。

(4) 审议通过了《关于调整收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产部分内容及配套技改工程的议案》。

(5) 审议通过了《关于委任董事会证券事务代表的议案》。

(6) 审议通过了《关于召开公司 2001 年度股东大会的议案》。

本次会议相关决议公告登载于 2002 年 5 月 23 日《上海证券报》。

5、公司第一届董事会 2002 年度第五次会议。

本次会议于 2002 年 6 月 24 日在公司办公大楼 22 楼会议室召开，应出席会议的董事 13 人，实际到会董事 13 人。其中亲自到会的董事 9 人，授权委托董事 4 人，监事会成员列席了本次会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议由董事长袁仁国先生主持。经过认真讨论，会议就下述事项作出如下决议：

(1) 审议并通过了《贵州茅台酒股份有限公司关于建立现代企业制度自查报告》。

(2) 审议并通过了《关于出资设立贵州茅台酒厂（集团）投资有限责任公司的议案》。

本次会议相关决议公告登载于 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》。

6、公司第一届董事会 2002 年度第六次会议。

本次会议于 2002 年 8 月 10 日在贵阳市乌当区百花湖星苑商务会议中心会议室召开，应出席会议的董事 15 人，实际到会董事 15 人，监事会全体成员列席了本次会议。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。本次会议由董事长袁仁国先生主持。经过认真讨论，会议就下述事项作出如下决议：

审议并通过了公司 2002 年半年度报告及摘要。

本次会议审议通过的公司 2002 年半年度报告摘要登载于 2002 年 8 月 14 日《上海证券报》。

7、公司第一届董事会 2002 年度第七次会议。

本次会议于 2002 年 10 月 25 日在贵阳市云岩宾馆会议室召开，应出席会议的董事 15 人，董事长袁仁国先生、董事吕云怀先生皆因出国考察未能亲自出席本次会议而授权董事季克良先生代为出席并行使表决权；袁仁国先生并且授权季克良董事代为主持了



本次会议。本次会议实际到会董事 13 人，授权委托董事 2 人，监事会 5 名监事列席了会议。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经过认真审议，就下述事项作出如下决议：

(1) 审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》。

(2) 审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》。

(3) 审议通过了《关于变更、调整部分募集资金投向的议案》：

a、取消酒体设计及检测中心工程项目、输配电系统技改项目、彩印包装生产线项目和瓦楞纸箱生产线四个项目

b、减少原料仓库技改项目、综合维修中心技改工程项目和酱香型白酒糟综合利用项目等三个项目的投资金额

c、扩建包装生产线技改工程、上下酒库扩改建工程、供水系统技改和供热系统技改等四个项目

(4) 为满足“十五”期间茅台酒建设工程总体规划的需要，本公司决定投资以下 13 项辅助生产建设项目，投资总额 35,880 万元，暂以自有资金解决。具体内容如下：

A、抗滑支挡项目

由于本公司场地位于古滑坡堆积体，高差大，地质复杂，应设置抗滑支挡。

a、制酒片区抗滑支挡项目。

b、制曲片区抗滑支挡项目。

c、酒库片区抗滑支挡项目。

d、包装片区抗滑支挡项目。

e、供热片区抗滑支挡项目。

B、其他项目

f、河堤 1 - 5# 项目

g、进场道路及高架桥项目

h、进场道路上方山体稳定治理项目

i、厂区主（支）干道项目

j、厂区给排水项目

k、场中心区环形高架桥项目

l、厂区供配电项目

m、高边坡治理项目

由于上述项目投资总额为 35,880 万元，根据本公司章程第一百零二条第二款的规定，属于董事会的投资权限。

(5) 审议通过了《关于召开公司 2002 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议相关决议公告登载于 2002 年 10 月 29 日《上海证券报》。

8、公司第一届董事会 2002 年度第八次会议。

本次会议于 2002 年 12 月 26 日以通讯表决方式召开。会议应参加董事 15 人，实际参加董事 13 人，授权委托董事 2 人。董事张德春先生、胡本均先生皆因出国考察未能亲自出席本次会议而分别授权董事长袁仁国先生、丁德杭先生代为行使表决权。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经过认真审议，以 15 票同意，0 票弃权，0 票反对，就下述事项作出如下决议：

审议通过了公司《关于中国证监会贵阳特派办巡检发现问题的整改报告》。

本次会议相关决议公告登载于 2002 年 12 月 31 日《上海证券报》。



(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照股东大会的决议和授权,认真执行了股东大会的各项决议。

2002年7月30日,董事会按照公司2001年度股东大会决议,执行了2001年度利润分配及资本公积金转增股本方案:以2001年末总股本250,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利6元(含税),并以2001年末总股本250,000,000股为基数,用公司资本公积金25,000,000元向全体股东每10股转增1股。本次分红派息及转增股本实施公告登载于2002年7月18日《上海证券报》。

2002年6月26日,按照公司2001年度股东大会的决议,聘任了孙德生先生、高国华先生为公司第一届董事会独立董事。

七、2002年度利润分配预案

经天一会计师事务所有限责任公司审计确认,2002年度公司实现净利润376,798,521.36元。根据《公司章程》的有关规定,提取法定公积金74,445,045.47元。提取法定公益金37,222,522.73元。本次实际可供股东分配的利润为343,244,590.30元。

公司于2003年3月21日召开第一届董事会2003年度第一次会议,审议通过了以下公司2002年度利润分配预案:以2002年年末总股本27,500万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利2元(含税),共计派发股利5,500万元,剩余288,244,590.30元留待以后年度分配;同时以2002年末总股本27,500万股为基数,每10股送红股1股。

以上利润分配预案须提交公司2002年度股东大会审议通过后实施。

八、报告期内,公司选定的信息披露报纸无变更。



第八章 监事会报告

2002年，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，本着对全体股东负责的态度，认真履行了监事会的职能，对报告期内公司依法运作情况、财务状况、董事会、总经理及高级管理人员等履行职责情况进行了监督，有效地行使了对本公司重大决策的监督和保证职能，切实维护了公司和广大股东的合法权益。

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了八次会议。

1、第一届监事会 2002 年度第一次会议。

本次会议于 2002 年 1 月 31 日上午和 2002 年 2 月 5 日(因第一届董事会 2002 年度第一次会议在 1 月 31 日下午至 2 月 4 日期间休会，本次监事会在此期间亦相应休会。)在公司办公楼九楼会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 3 名，监事潘昌枢、李明彦因工作原因未能出席本次会议而分别授权委托监事刘和鸣、张毅代为出席并行使表决权。会议的召开符合公司法和公司章程的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。

监事会认真审查了经公司第一届董事会 2002 年度第一次会议审议通过本公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间的《房屋租赁协议》、《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》等有关关联交易协议修改议案后，作出如下决议：

(1) 同意修改后的《公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 房屋租赁协议 的议案》；

(2) 同意修改后的《公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 综合服务协议 的议案》；

(3) 同意修改后的《公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 土地使用权租赁协议 的议案》；

(4) 同意修改后的《公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司之间签订的 老酒供应协议 的议案》。

监事会认为：上述关联交易属公司正常的经营活动，有利于提高本公司生产效率，有利于公司的长远发展，有利于保护广大投资者的利益，交易的定价公允、合理、遵循市场原则，没有损害其他股东及股份公司的利益。公司董事会对关联交易协议议案的修改和表决程序是符合本公司章程和有关法规的规定。

本次会议决议公告登载于 2002 年 2 月 8 日《上海证券报》。

2、第一届监事会 2002 年度第二次会议。

本次会议于 2002 年 4 月 12 日在公司办公楼九楼会议室召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。会议审议通过了如下决议：

(1) 审议并通过了公司 2001 年年度报告及摘要；

(2) 审议并通过了监事会 2001 年度工作报告；

(3) 审议通过了《关于重新制订公司监事会议事规则的议案》。



(4) 公司监事会对公司 2001 年度的依法运作情况和经营决策进行了监督检查，现就有关情况独立发表意见如下：

a、公司监事会依照有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、议案事项和决议执行情况进行了监督，认为公司在管理运作方面遵照《公司法》和《公司章程》进行，严格遵守国家有关法律法规，进一步完善了各项管理制度，保证了公司依法运作。

b、公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职务时均无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益以及侵犯股东权益的行为。

c、公司建立了较为完善的内部控制制度，有关资产减值准备金的计提和核销的程序合法、依据充分。公司财务结构合理，财务状况良好，公司 2001 年度财务会计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，天一会计师事务所有限责任公司已出具了标准无保留意见的审计报告。

d、公司与关联方发生的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，没有损害公司及股东的利益。

e、公司收购资产的交易价格合理，无内幕交易行为，未损害任何股东的权益，也未造成公司资产流失。

本次会议决议公告登载于 2002 年 4 月 17 日《上海证券报》。

3、第一届监事会 2002 年度第三次会议。

本次会议于 2002 年 4 月 25 日在贵州省贵阳市云岩宾馆会议室召开，应出席会议的监事为 5 人，监事李明彦先生因出差在外未能亲自出席本次会议而授权委托监事张毅先生代为出席并行使表决权，本次会议到会监事 4 人，授权委托监事 1 人，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。会议作出如下决议：

审议并通过了公司 2002 年第一季度报告。

本次会议审议通过的公司 2002 年第一季度报告登载于 2002 年 4 月 29 日《上海证券报》。

4、第一届监事会 2002 年度第四次会议。

本次会议于 2002 年 5 月 21 日在公司办公楼九楼会议室召开，应出席会议的监事 5 人，实际到会的监事 5 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。经认真审议，会议就下述事项作出如下决议：

(1) 审议通过了《关于 2001 年度董事长激励基金计发方案的议案》；

(2) 审议通过了《关于调整收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产部分内容及配套技改工程的议案》。

(3) 审议通过了《关于公司监事津贴标准的议案》。

本次会议决议公告登载于 2002 年 5 月 23 日《上海证券报》。

5、第一届监事会 2002 年度第五次会议。

本次会议于 2002 年 6 月 24 日在公司办公楼二十二楼会议室召开，应出席会议的监事 5 人，其中，亲自到会的监事 4 人，授权委托其他监事代为出席的监事 1 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。经认真审议，会议就下述事项作出如下决议：

审议通过了《关于出资设立贵州茅台酒厂（集团）投资有限责任公司的议案》。



本次会议决议公告登载于 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》。

6、第一届监事会 2002 年度第六次会议。

本次会议于 2002 年 8 月 10 日在贵阳市乌当区百花湖星苑商务会议中心会议室召开，应出席会议的监事 5 人，实际到会监事 5 人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。经认真审议，会议就下述事项作出如下决议：

(1) 审议并通过了公司 2002 年半年度报告及摘要。

(2) 审议并通过了《关于计发董事长 2001 年度奖励年薪的议案》。

本次会议决议公告及审议通过的公司 2002 年半年度报告登载于 2002 年 8 月 14 日《上海证券报》。

7、第一届监事会 2002 年度第七次会议。

本次会议于 2002 年 10 月 25 日在贵阳市云岩宾馆会议室召开，应出席会议的监事为 5 人，实际到会监事 5 人，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事会主席刘和鸣先生主持。监事会认真审查了经公司第一届董事会 2002 年度第七次会议审议通过的《公司 2002 年第三季度报告》、《关于变更、调整部分募集资金投向的议案》、《关于投资 13 项辅助生产建设项目的议案》后，作出如下决议：

(1) 审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》。

(2) 审议通过了《关于变更、调整部分募集资金投向的议案》。

(3) 审议通过了《关于投资 13 项辅助生产建设项目的议案》。

本次会议决议公告及会议审议通过的公司 2002 年第三季度报告登载于 2002 年 10 月 29 日《上海证券报》。

8、第一届监事会 2002 年度第八次会议。

本次会议于 2002 年 12 月 26 日以通讯表决方式召开。会议应参加监事 5 人，实际参加监事 5 人。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议经过认真审议，以 5 票同意，0 票弃权，0 票反对，就下述事项作出如下决议：

审议通过了公司《关于中国证监会贵阳特派办巡检发现问题的整改报告》。

本次会议决议公告登载于 2002 年 12 月 31 日《上海证券报》。

二、根据中国证监会的有关要求，监事会对下列事项发表独立意见

(一) 公司依法运作情况：

报告期内，公司完善了法人治理结构，认真履行了信息披露义务，提高了规范运作水平，建立了较为完善的内部控制制度，并根据财政部、证监会的有关要求，建立了资产减值准备计提管理制度，有效地防范了财务风险。

董事会按照股东大会决议要求，切实履行了各项决议，在决策过程中始终接受公司监事会的监督，其决策程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行公司职务时未发现有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况：

天一会计师事务所有限责任公司审计后出具的无保留意见的审计报告，真实、公允



地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金变更情况:

报告期内,公司募集资金的实际投入项目与《招股说明书》中承诺的投入项目及公司董事会、股东大会决议变更的项目一致,募集资金投资项目变更程序合法,符合公司发展的实际需要。监事会认为:公司对募集资金的使用是切实以公司的长远、健康的发展并以广大股东特别是中小股东的利益为出发点的,是谨慎及负责任的。

(四) 收购、出售资产情况:

1、报告期内,公司按照《招股说明书》承诺投资项目以及执行公司 2001 年度股东大会相关决议使用募集资金 21,454 万元完成了收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产及配套技改工程项目。经监事会审核,上述收购是公平、公正、公开的,没有发生和出现内幕交易、损害股东权益的情况。

2、报告期内,未发生任何资产出售行为,也未发生内幕交易、损害股东权益和造成资产流失的情况。

(五) 关联交易情况

监事会认为,报告期内,公司所有各项关联交易是公平、公正、公开的,未损害本公司及中小股东利益的情况。



第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购、出售资产及吸收合并情况

1、报告期内，公司按照《招股说明书》承诺投资项目以及执行公司 2001 年度股东大会相关决议使用募集资金 21,454 万元完成了收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产及配套技改工程项目（相关公告详见 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》）。

2、报告期内，未发生任何资产出售行为，也未发生内幕交易、损害股东权益和造成资产流失的情况。

3、报告期内，未发生吸收合并事项。

三、重大关联交易事项：

1、报告期内，本公司关联交易情况：

(1) 根据公司 2001 年 5 月与集团公司签订《商标许可使用协议》，2002 年度公司应支付给集团公司商标使用费 39,114,114.99 元，已支付 55,390,481.80 元(含上年底应付未付)。上述协议，本公司已在《招股说明书》中予以披露。《招股说明书》登载于 2001 年 7 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》。

(2) 经 2002 年 2 月 25 日召开的公司 2001 年度临时股东大会审议通过后生效的公司与集团公司续签的《房屋租赁协议》、《土地使用权租赁协议》、《老酒供应协议》、《综合服务协议》等四个关联交易协议，2002 年度公司支付给集团公司以下关联交易费用：

- 房屋租赁费：2002 年度应支付 10,410,262.62 元，已支付 10,410,262.62 元。
- 土地使用权租赁费：2002 年度应支付 4,523,090.00 元，已支付 4,523,090.00 元。
- 老酒购买货款（含税）68,660,400.00 元。（按照协议规定及公司生产经营需要，2002 年度公司向集团公司购买老酒 300 吨）。
- 综合服务费包括供电、运输、治污费用及后勤保障等费用：2002 年度应支付 23,250,799.32 元，已支付 22,754,231.56 元，尚余 496,567.76 元。

相关公告详见 2001 年 12 月 5 日、2002 年 2 月 8 日及 2 月 26 日的《上海证券报》。

(3) 收购习酒公司酱香型白酒生产经营性资产及配套技改工程项目。报告期内，公司按照《招股说明书》承诺投资项目以及执行公司 2001 年度股东大会相关决议使用募集资金 21,454 万元完成了收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产及配套技改工程项目。相关公告详见 2002 年 6 月 26 日《上海证券报》。

除此以外，公司无其它重大关联交易事项。



四、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，本公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项，也未签订与之相关的合同。
- 2、报告期内，本公司无重大担保合同。
- 3、报告期内，公司未发生委任理财事项。
- 4、报告期内，公司各项业务合同履行情况正常，无重大合同纠纷发生。

五、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内对承诺事项的履行情况

本公司控股股东作出在作为本公司的第一大股东期间不会从事与本公司业务相关的经营活动即不与本公司发生同业竞争的承诺。报告期内，集团公司及其关联企业未从事与本公司构成同业竞争的生产和经营活动。

除此以外，公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内无其他承诺事项。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任天一会计师事务所有限责任公司担任本公司财务审计工作。该公司已经连续 4 年为本公司提供审计服务。2002 年度，公司支付给该公司的总报酬为 64 万元，其中，2002 年度审计费用 60 万元，公司变更注册资本验资费用 2 万元，公司专项审计费 2 万元。除此之外，公司不另行承担其差旅费等其它费用。

七、报告期内公司、董事会及董事没有发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所公开谴责的情形。

本公司于 12 月 6 日收到中国证监会贵阳特派办巡检后（以下简称“贵阳特派办”）下达的《关于对贵州茅台酒股份有限公司的限期整改通知书》（贵阳特派办〔2002〕97 号）（以下简称“通知”）。公司董事及经营层本着严格自律、对股东负责的精神，结合公司实际情况，制订了具体的整改计划，并将《整改报告》提交公司第一届董事会 2002 年度第八次会议审议通过。以上整改报告登载于 2002 年 12 月 31 日《上海证券报》。贵阳特派办未对本公司的整改措施提出异议。



第十章 财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

天一审字(2003)第 4-065 号

贵州茅台酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵州茅台酒股份有限公司（以下简称“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以及合并利润表及利润分配表和 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，贵公司上述会计报表符合《企业会计准则》和《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 年度经营成果及合并经营成果和 2002 年度的现金流量及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循一贯性原则。

天一会计师事务所有限责任公司
地址：北京市西城区金融街 27 号
投资广场 A 座 1804

中国注册会计师：张 静
中国注册会计师：何英姿
2003 年 3 月 12 日



(二) 会计报表

合并资产负债表(资产方)

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司 2002 年 12 月 31 日

单位:元

资产	行次	附注	年初数	期末数
流动资产：				
货币资金	1	1	1,956,436,570.10	1,780,307,690.64
短期投资	2			
应收票据	3	2	11,740,000.00	37,016,763.10
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	3	46,700,450.37	42,735,776.91
其它应收款	7	4	33,320,706.81	45,195,662.66
预付账款	8	5	3,011,768.40	6,120,132.50
应收补贴款	9	6	8,996,282.41	3,267,745.14
存货	10	7	786,368,826.81	1,076,612,588.52
待摊费用	11	8	23,350,685.80	
一年内到期的长期债权投资	21			
其他流动资产	24			
流动资产合计	31		2,869,925,290.70	2,991,256,359.47
长期投资：				
长期股权投资	32	9		4,000,000.00
长期债权投资	34			
长期投资合计	38			4,000,000.00
固定资产：				
固定资产原价	39	10	493,903,281.89	596,482,276.55
减：累计折价	40	10	77,272,048.38	123,992,251.08
固定资产净值	41		416,631,233.51	472,490,025.47
减：固定资产减值准备	42	10	2,391,337.78	2,391,337.78
固定资产净额	43		414,239,895.73	470,098,687.69
工程物资	44			
在建工程	45	11	162,048,784.65	442,903,497.33
固定资产清理	46			
固定资产合计	50		576,288,680.38	913,002,185.02
无形资产及其它资产：				
无形资产	51	12	594,999.96	424,999.92
长期待摊费用	52	13	16,579,763.94	22,221,522.31
其它长期资产	53			
无形资产及其它资产合计	60		17,174,763.90	22,646,522.23
递延税款：				
递延税款借项	61			
资产总计	67		3,463,388,734.98	3,930,905,066.72



合并资产负债表(负债及所有者权益方)

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2002年12月31日

单位:元

负债和股东权益	行次	附注	年初数	期末数
流动负债：				
短期借款	68			
应付票据	69			
应付帐款	70	14	10,084,988.04	24,208,759.65
预收账款	71	15	306,147,007.77	452,516,762.87
应付工资	72		10,173,700.00	41,000,000.00
应付福利费	73		9,649,359.32	20,785,500.24
应付股利	74	16	165,107,825.70	55,577,521.60
应交税金	75	17	237,655,974.44	320,854,102.24
其它应交款	80		10,012,484.74	9,610,926.96
其它应付款	81	18	176,692,131.93	127,453,900.00
预提费用	82	19	233,559.23	3,548,598.58
预计负债	83			
一年内到期的长期负债	86			
其它流动负债	90			
流动负债合计	100		925,757,031.17	1,055,556,072.14
长期负债：	101			
长期借款	102			
应付债券	103			
长期应付款	106			
住房周转金	108			
其它长期负债	110			
长期负债合计				
递延税项：	111			
递延税款贷项	114			
负债合计			925,757,031.17	1,055,556,072.14
少数股东权益			6,716,039.01	22,503,488.42
股东权益：				
股 本	115	20	250,000,000.00	275,000,000.00
减：已归还投资	116			
股本净额	117			
资本公积	118	21	2,039,189,510.54	2,014,320,830.54
盈余公积	119	22	163,612,517.12	275,280,085.32
其中：法定公益金	120		54,537,505.71	91,760,028.44
未分配利润	121	23	78,113,637.14	288,244,590.30
股东权益合计	122		2,530,915,664.80	2,852,845,506.16
负债和股东权益总计	135		3,463,388,734.98	3,930,905,066.72



合并利润及利润分配表

编制单位:贵州茅台酒股份有限公司

单位:元

项 目	行数	附注	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	1	24	1,834,898,294.90	1,618,046,660.31
减 : 主营业务成本	4	24	340,556,444.79	287,538,468.11
主营业务税金及附加	5	25	320,026,615.95	317,884,849.44
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	10		1,174,315,234.16	1,012,623,342.76
加 : 其它业务利润(亏损以"-"号填列)	11	26	3,231,681.44	1,155,748.66
减 : 营业费用	13	27	308,176,458.60	228,319,500.78
管理费用	14	28	237,706,731.47	181,060,278.22
财务费用	15	29	-17,461,501.87	-5,742,353.49
三、营业利润(亏损以"-"号填列)			649,125,227.40	610,141,665.91
加 : 投资收益(损失以"-"号填列)	19			
补贴收入	22		117,934.00	68,667.00
营业外收入	23		137,822.00	72,208.04
减 : 营业外支出	25		10,611.88	3,004,334.70
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	27		649,370,371.52	607,278,206.25
减 : 所得税	28	30	256,784,400.75	264,912,397.48
少数股东收益			15,787,449.41	14,075,085.63
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	30		376,798,521.36	328,290,723.14
加 : 年初未分配利润	2		78,113,637.14	105,552,620.23
其他转入	4			
六、可供分配的利润	8		454,912,158.50	433,843,343.37
减 : 提取法定盈余公积	9		74,445,045.47	66,784,724.00
提取法定公益金	10		37,222,522.73	33,392,362.00
提取职工奖励及福利基金	11			
提取储备基金	12			
提取企业发展基金	13			
利润归还投资	14			
七、可供股东分配的利润	16		343,244,590.30	333,666,257.37
减 : 应付优先股股利	17			
提取任意盈余公积	18			
应付普通股股利	19		55,000,000.00	255,552,620.23
转作股本的普通股股利	20			
八、未分配利润	25		288,244,590.30	78,113,637.14



合 并 现 金 流 量 表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2002 年度

单位：元

项 目	行次	附注	金 额
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	1		2,288,635,492.04
收到的税费返还	3		7,215,268.89
收到的其他与经营活动有关的现金	8		32,433,164.17
现金流入小计	9		2,328,283,925.10
购买商品、接受劳务支付的现金	10		623,577,741.02
支付给职工以及为职工支付的现金	12		106,684,520.62
支付的各项税费	13		753,570,901.89
支付的其他与经营活动有关的现金	18	31	409,868,382.91
现金流出小计	20		1,893,701,546.44
经营活动产生的现金流量净额	21		434,582,378.66
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	25		
收到的其他投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		467,451,921.25
投资所支付的现金	31		4,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		471,451,921.25
投资活动产生的现金流量净额	37		-471,451,921.25
三、 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40		
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44		
偿还债务所支付的现金	45		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		139,259,336.87
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53		139,259,336.87
筹资活动产生的现金流量净额	54		-139,259,336.87
四、 汇率变动对现金的影响	55		
五、 现金及现金等价物净增加额	56		-176,128,879.46



合并现金流量表附表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2002 年度

单位：元

补充资料	行次	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	57	376,798,521.36
加：计提的资产减值准备	58	5,977,107.72
固定资产折旧	59	20,409,817.80
无形资产摊销	60	170,000.04
长期待摊费用摊销		-5,629,054.37
待摊费用减少（减：增加）		23,337,681.80
预提费用增加（减：减少）		3,422,740.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	66	
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	-17,318,934.37
投资损失（减：收益）	69	
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	-290,243,761.71
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-81,069,660.29
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	382,940,470.95
其他	74	15,787,449.41
经营活动产生的现金流量净额	75	434,582,378.66
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	79	1,780,307,690.64
减：现金的期初余额	80	1,956,436,570.10
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物净增加额	83	-176,128,879.46



资产负债表(资产方)

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司 2002 年 12 月 31 日 单位:元

资产	行次	附注	年初数	期末数
流动资产：				
货币资金	1		1,555,210,794.62	1,139,793,694.31
短期投资	2			
应收票据	3			
应收股利	4		114,405,493.35	10,118,265.61
应收利息	5			
应收账款	6		3,662,360.84	14,687,595.77
其它应收款	7		4,798,468.08	17,648,730.57
预付账款	8		1,669,539.10	2,466,498.50
应收补贴款	9			
存货	10	1	729,454,444.21	970,789,685.93
待摊费用	11			
一年内到期的长期债权投资	21			
其他流动资产	24			
流动资产合计	31		2,409,201,100.20	2,155,504,470.69
长期投资：				
长期股权投资	32		71,018,738.75	369,258,627.18
长期债权投资	34			
长期投资合计	38		71,018,738.75	369,258,627.18
固定资产：				
固定资产原价	39	2	492,652,813.51	594,906,467.17
减：累计折价	40	2	76,880,494.25	123,398,088.24
固定资产净值	41		415,772,319.26	471,508,378.93
减：固定资产减值准备	42	2	2,391,337.78	2,391,337.78
固定资产净额	43		413,380,981.48	469,117,041.15
工程物资	44			
在建工程	45		162,048,784.65	442,903,497.33
固定资产清理	46			
固定资产合计	50		575,429,766.13	912,020,538.48
无形资产及其它资产：				
无形资产	51		594,999.96	424,999.92
长期待摊费用	52		13,471,763.94	19,752,818.27
其它长期资产	53			
无形资产及其它资产合计	60		14,066,763.90	20,177,818.19
递延税款：				
递延税款借项	61			
资产总计	67		3,069,716,368.98	3,456,961,454.54



资产负债表(负债及所有者权益方)

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司 2002年12月31日

单位:元

负债和股东权益	行次	附注	年初数	期末数
流动负债：				
短期借款	68			
应付票据	69			
应付帐款	70		9,513,165.06	23,998,057.21
预收账款	71		722,352.22	28,041,003.00
应付工资	72		10,173,700.00	41,000,000.00
应付福利费	73		9,487,940.69	20,582,690.02
应付股利	74		153,989,889.02	55,577,521.60
应交税金	75	3	118,114,241.41	213,709,036.59
其它应交款	80		9,662,698.23	8,374,578.82
其它应付款	81		111,463,178.76	20,324,737.22
预提费用	82			3,422,740.32
预计负债	83			
一年内到期的长期负债	86			
其它流动负债	90			
流动负债合计	100		423,127,165.39	415,030,364.78
长期负债：	101			
长期借款	102			
应付债券	103			
长期应付款	106			
住房周转金	108			
其它长期负债	110			
长期负债合计				
递延税项：	111			
递延税款贷项	114			
负债合计			423,127,165.39	415,030,364.78
股东权益：				
股本	115		250,000,000.00	275,000,000.00
减：已归还投资	116			
股本净额	117		250,000,000.00	275,000,000.00
资本公积	118		2,039,189,510.54	2,014,320,830.54
盈余公积	119		105,969,249.53	173,500,834.46
其中：法定公益金	120		35,323,083.18	57,833,611.49
未分配利润	121		251,430,443.52	579,109,424.76
股东权益合计	122		2,646,589,203.59	3,041,931,089.76
负债和股东权益总计	135		3,069,716,368.98	3,456,961,454.54



利润及利润分配表

单位名称：贵州茅台酒股份有限公司

单位：元

项 目	行数	附注	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	1	4	1,131,453,664.27	1,073,052,808.35
减：主营业务成本	4	4	388,771,562.31	329,214,556.75
主营业务税金及附加	5	5	308,564,172.33	308,946,278.33
二、主营业务利润（亏损以"-"号填列）	10		434,117,929.63	434,891,973.27
加：其它业务利润（亏损以"-"号填列）	11		3,231,681.44	1,155,748.66
减：营业费用	13	6	9,176,726.62	4,500,226.49
管理费用	14	7	207,940,209.55	173,069,579.37
财务费用	15	8	-13,938,155.68	-2,385,689.75
三、营业利润（亏损以"-"号填列）			234,170,830.58	260,863,605.82
加：投资收益（损失以"-"号填列）	19		294,239,888.43	251,082,803.16
补贴收入	22			
营业外收入	23		137,822.00	71,630.64
减：营业外支出	25			2,994,334.70
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）	27		528,548,541.01	509,023,704.92
减：所得税	28		78,337,974.84	89,780,464.50
少数股东收益				
五、净利润（净亏损以"-"号填列）	30		450,210,566.17	419,243,240.42
加：年初未分配利润	2		251,430,443.52	150,626,309.39
其他转入	4			
六、可供分配的利润	8		701,641,009.69	569,869,549.81
减：提取法定盈余公积	9		45,021,056.62	41,924,324.04
提取法定公益金	10		22,510,528.31	20,962,162.02
提取职工奖励及福利基金	11			
提取储备基金	12			
提取企业发展基金	13			
利润归还投资	14			
七、可供股东分配的利润	16		634,109,424.76	506,983,063.75
减：应付优先股股利	17			
提取任意盈余公积	18			
应付普通股股利	19		55,000,000.00	255,552,620.23
转作股本的普通股股利	20			
八、未分配利润	25		579,109,424.76	251,430,443.52



现金流量表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司 2002 年度 单位：元

项 目	行次	金 额
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	1	1,368,772,619.89
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	130,622.00
现金流入小计	9	1,368,903,241.89
购买商品、接受劳务支付的现金	10	604,217,309.07
支付给职工以及为职工支付的现金	12	102,809,259.63
支付的各项税费	13	429,434,611.15
支付的其他与经营活动有关的现金	18	149,466,271.46
现金流出小计	20	1,285,927,451.31
经营活动产生的现金流量净额	21	82,975,790.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	
取得投资收益所收到的现金	23	104,287,227.74
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	25	
收到的其他投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	104,287,227.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	467,188,956.25
投资所支付的现金	31	4,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	
现金流出小计	36	471,188,956.25
投资活动产生的现金流量净额	37	-366,901,728.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	
借款所收到的现金	40	
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	
现金流入小计	44	
偿还债务所支付的现金	45	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	131,491,162.38
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	
现金流出小计	53	131,491,162.38
筹资活动产生的现金流量净额	54	-131,491,162.38
四、汇率变动对现金的影响	55	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-415,417,100.31



现金流量表附表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司 2002 年度

单位：元

补充资料	行次	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	57	450,210,566.17
加：计提的资产减值准备	58	-45,595.50
固定资产折旧	59	20,207,209.09
无形资产摊销	60	170,000.04
长期待摊费用摊销		-6,281,054.33
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		3,422,740.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	66	
固定资产报废损失	67	
财务费用	68	-13,938,155.68
投资损失（减：收益）	69	-294,239,888.43
递延税款贷项（减：借项）	70	
存货的减少（减：增加）	71	-241,335,241.72
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-24,672,456.82
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	189,477,667.44
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	82,975,790.58
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	76	
一年内到期的可转换公司债券	77	
融资租入固定资产	78	
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	79	1,139,793,694.31
减：现金的期初余额	80	1,555,210,794.62
加：现金等价物的期末余额	81	
减：现金等价物的期初余额	82	
现金及现金等价物增加额	83	-415,417,100.31



(三) 会计报表附注

一、公司基本情况

贵州茅台酒股份有限公司是根据贵州省人民政府黔府函〔1999〕291号文《关于同意设立贵州茅台酒股份有限公司的批复》，由中国贵州茅台酒厂有限责任公司（原中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司，以下称集团公司、控股公司）作为主发起人，联合贵州茅台酒厂技术开发公司、贵州省轻纺集体工业联社、深圳清华大学研究院、中国食品发酵工业研究所、北京市糖业烟酒公司、江苏省糖烟酒总公司、上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司成立于1999年11月20日，成立时注册资本为人民币18,500万元。经中国证监会证监发行字〔2001〕41号文核准并按照财政部企〔2001〕56号文件的批复，公司于2001年7月31日在上海证券交易所公开发行7150万（其中国有股存量发行650万股）A股股票，公司股本总额增至25,000万元。2001年8月20日，公司向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司2001年度股东大会利润分配方案，公司于2002年度以2001年末总股本25,000万股为基数，向全体股东按每10股派6元（含税）派发了现金红利，同时以资本公积金按每10股转增1股的比例转增了股本，计转增股本2500万股。本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的25,000万元变为27,500万元，2003年2月13日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

公司主营业务范围：贵州茅台酒系列产品的生产与销售；饮料、食品、包装材料的生产与销售；防伪技术开发；信息产业相关产品的研制、开发。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

1、执行的会计制度：根据财政部财会字〔2000〕25号文要求执行《企业会计制度》《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度：自公历元月一日起至十二月三十一日为一个会计年度。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。各项财产如果发生减值按照《企业会计制度》的规定计提相应的减值准备。

5、外币业务折算方法：对于发生的外币经济业务，按业务发生当日的市场汇率折合为人民币入帐，期末各外币余额按期末市场汇率进行调整，由此而产生的汇兑差额，属于资本性支出的，列入资产价值；属于收益性支出的，列入当期损益。

6、外币财务报表的折算方法：外币财务报表的资产、负债、损益和利润分配类项目，均按照财务报表日的汇率折算为记帐本位币；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外均按照发生时的历史汇率折算为记帐本位币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目数额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币财务报表折算差额，在“未分配利润”项目下单独列示。

7、现金等价物确定标准：持有期限短（一般是指从购买日起3个月到期）、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确定为现金等价物。

8、合并会计报表的编制方法：合并范围的确定是按照财政部财会字〔1995〕11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》、《企业会计制度》及其他相关规定编制。

9、短期投资核算方法：短期投资在取得时按照投资成本计量，对持有的短期投资，在期末以成本与市价孰低计价。在处置短期投资时，将其账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

10、坏账核算方法



- (1) 坏账确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务超过三年且确实不能收回的应收款项。
- (2) 坏账损失核算方法：本公司坏账损失采用备抵法核算。
- (3) 坏账准备的计提方法和计提比例根据董事会决议，本公司应收款项按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。计提坏账准备的比例列示如下：

账 龄	计 提 比 例
1 年 以 内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	30%--50%
4—5 年	50%--80%
5 年 以 上	100%

11、存货计价方法：

- (1) 存货分类：原材料、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品等。
- (2) 存货计价：材料日常核算按计划成本计价，按月结转材料实际成本与计划成本差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；产成品入库以实际成本计价，按加权平均法结转销售成本；
- (3) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；
- (4) 存货盘存采用永续盘存法；
- (5) 存货跌价准备的计提：期末采用成本与可变现净值孰低法，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。

12、长期投资核算方法：

- (1) 长期股权投资：投资时按实际支付的价款或确定的价值记帐。公司对被投资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% 以上但对其不具有重大影响，采用成本法核算，被投资单位宣告分配的利润或现金股利确认为当期投资收益。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但对其有重大影响，采用权益法核算；按应享有或应分担被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资收益。
- (2) 长期债权投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及其他应扣项目后的余额作为实际成本，并按期计算应计利息，调整债权投资的溢价或折价作为当期投资收益。债权投资溢价或折价的摊销方法采用直线法。
- (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：根据董事会决议，公司长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，计提长期投资减值准备，并计入当期损益。长期债权投资按报告期末账面价值与市价孰低计价，计提长期投资减值准备，长期股权投资按报告期末账面价值与可收回金额孰低计价，以单项投资为基础，计算并确定长期投资减值准备。

13、固定资产及其折旧方法：

- (1) 固定资产标准：使用期限超过一年的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及与生产经营有关的设备、器具、工具等。单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产、经营主要设备的物品。
- (2) 固定资产分类：房屋及建筑物、通用设备、运输设备、其他设备。



(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧方法：采用直线法：

各类资产的使用年限、年折旧率如下：(残值率 3%)

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	25~35	3.88~2.771
通用设备	15	6.467
运输设备	8	12.125
电子设备及其它	5	19.40

(5) 固定资产减值准备的计提：采用账面价值与可收回金额孰低计量，按可回收金额低于成本部份单项计提减值准备，并计入当期损益。

14、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际成本核算，在工程完工并交付使用时转入固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提：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，存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；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；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、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计入损益。

16、无形资产计价及摊销政策：无形资产为土地使用权和商标权及专利权。无形资产以实际取得时的成本或确认的价值记账。土地使用权价值自接受投资或征用日起按 50 年平均摊销；商标权及专利权价值按 10 年平均摊销。

17、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用记录购入酒坛、广告费支出等内容，按实际成本计价，其中酒坛每月按月末库存量每吨 5 元摊销。

18、借款费用资本化方法：

本公司按以下方法核算借款费用

(1) 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：属于购建期间所发生的专门借款利息；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；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。

19、应付债券的核算方法：应付债券是指为筹集长期资金而实际发行的债券及应付的利息，实际发行债券价格与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期间按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

20、收入确认原则：

商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认收入实现。



21、所得税会计处理方法：应付税款法。

22、利润分配方法：

本公司按当年度税后利润提取 10%的法定盈余公积金、5%的法定公益金后，按股东大会决议提取任意公积金和分配股利。

23、会计政策变更及会计差错：

三、税项：本公司主要适用的税种和税率。

税 种	计 税 依 据	税 率
所得稅	应纳税所得额	33%
增值税	产品销售收入的 17%算销项额与进项额抵减的差额	17%
消费税（从价）	酒类产品销售收入	25%
消费税（从量）	酒类产品销售数量	每斤 0.5 元
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
营业税		5%

四、控股子公司

公司拥有两家子公司，具体情况如下：

(1) 企业名称：贵州茅台酒进出口有限责任公司

住所：贵阳市北京路 68 号

注册资本：捌佰万元整

主营业务范围：粮油、茅台酒系列产品的销售和相关技术出口、本厂生产所需原辅材料、机械设备仪表仪器技术进口，开展本企业对外合作生产、对外来料加工和补偿贸易。

与本企业关系：控股子公司

经济性质：有限责任

法定代表人：袁仁国

本公司投资 560 万元持有贵州茅台酒进出口有限责任公司 70%的股权。

(2) 企业名称：贵州茅台酒销售有限公司

住所：仁怀市茅台镇

注册资本：壹仟万元整

主营业务范围：粮油食品、烟酒糖、贵州茅台酒系列产品

与本企业关系：控股子公司

经济性质：有限责任

法定代表人：袁仁国

本公司投资 950 万元持有贵州茅台酒销售有限公司 95%的股权。

子公司适用会计政策与母公司一致。

五、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金：截止 2002 年 12 月 31 日货币资金余额 1,780,307,690.64 元，其明细项目列示如下：

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现金	51,757.69	7,092.94
银行存款	1,779,456,373.63	1,955,699,918.32



其他货币资金	799,559.32	729,558.84
合 计	1,780,307,690.64	1,956,436,570.10

2、应收票据：截止 2002 年 12 月 31 日应收票据余额 37,016,763.10 元，其明细列示如下：

出票单位	票据种类	到期日	票面金额	备注
大庆华龙有限公司	银行承兑	2003.06.23	500,000.00	
大庆华龙有限公司	银行承兑	2003.03.26	1,000,000.00	
大连酒都有限公司	银行承兑	2003.03.27	800,000.00	
大连川连有限公司	银行承兑	2003.01.29	1,460,000.00	
贵州江南有限公司	银行承兑	2003.02.13	1,000,000.00	
山东新星有限公司	银行承兑	2003.02.21	3,000,000.00	
淄博糖酒有限公司	银行承兑	2003.02.27	2,000,000.00	
新乡第一糖酒公司	银行承兑	2003.03.06	2,941,880.00	
新乡第一糖酒公司	银行承兑	2003.03.06	850,000.00	
青岛福兴有限公司	银行承兑	2003.03.09	1,399,603.10	
内蒙民族集团公司	银行承兑	2003.04.10	2,000,000.00	
内蒙民族集团公司	银行承兑	2003.04.01	2,000,000.00	
内蒙民族集团公司	银行承兑	2003.03.05	2,000,000.00	
内蒙民族集团公司	银行承兑	2003.03.01	2,000,000.00	
河南亿星有限公司	银行承兑	2003.01.22	3,000,000.00	
河南亿星有限公司	银行承兑	2003.01.22	2,000,000.00	
山东新星有限公司	银行承兑	2003.01.24	1,000,000.00	
合肥糖酒有限公司	银行承兑	2003.02.15	665,280.00	
烟台华新有限公司	银行承兑	2003.02.26	5,000,000.00	
白山方大有限公司	银行承兑	2003.02.25	1,400,000.00	
枣庄辉泰有限公司	银行承兑	2003.01.15	1,000,000.00	
合 计			37,016,763.10	

应收票据中，无应收持本公司 5% 以上的股东单位的票据。

3、应收账款：截止 2002 年 12 月 31 日应收账款净额 42,735,776.91 元，按帐龄分析：

帐 龄	期末余额	比例 (%)	提取比例 (%)	坏帐准备金
一年以内	22,531,434.67	43.41	5	656,745.58
一年至二年	1,437,918.87	2.77	10	143,791.88
二年至三年	27,938,671.62	53.82	30	8,371,710.79
合 计	51,908,025.16	100.00		9,172,248.25

注：(1) 关联往来单位未提坏帐准备；

(2) 应收账款期末余额中前五名金额合计 29,367,618.70 元，占应收帐款余额的 56.58%；

(3) 应收账款中，无应收持本公司 5% 以上的股东单位的货款。

4、其他应收款：截止 2002 年 12 月 31 日其他应收款净余额 45,195,662.66 元，按账



龄分析：

帐龄	期末余额	比例(%)	提取比例(%)	坏帐准备
一年以内	44,924,898.39	97.98%	5	544,269.99
一年至二年	830,903.14	1.81%	10	81,552.00
二年至三年	83,635.15	0.18%	30	25,090.55
三年以上	11,897.54	0.03%	30-50	4,759.02
合 计	45,851,334.22	100.00%		655,671.56

注：(1) 备用金未提取坏账准备；

(2) 其他应收款期末余额中前五名金额合计 19,459,124.44 元，占其他应收款余额的 42.48%；

(3) 其他应收款中，无应收持本公司 5% 以上的股东单位的款项。

5、预付账款：截止 2002 年 12 月 31 日预付账款余额 6,120,132.50 元，按账龄分析：

帐龄	期末余额	比例(%)
一年以内	5,350,593.40	87.42
一年至二年	700,000.00	11.44
二年至三年	69,539.10	1.14
合 计	6,120,132.50	100.00

预付账款期末余额中欠款金额最大的前二名明细情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
贵阳市花溪美工玻璃厂	1,000,000.00	一年以内	预付材料款
江苏省宜兴彩陶工艺厂	700,000.00	一年以内	预付材料款

预付账款中，无预付持本公司 5% 以上的股东单位的款项。

6、应收补贴款：截止 2002 年 12 月 31 日应收补贴款金额 3,267,745.14 元，该应收补贴款是贵州茅台酒进出口有限责任公司出口产品应退增值税和消费税。

7、存货 截止 2002 年 12 月 31 日存货余额 1,077,896,573.35 元，存货跌价准备 1,283,984.83 元，存货净额 1,076,612,588.52 元，其明细项目列示如下：

项 目	存货余额	存货跌价准备	存货净额
自制半成品	415,812,027.22		415,812,027.22
材料成本差异	2,661,543.40		2,661,543.40
原材料	345,365,131.04		345,365,131.04
在产品	120,622,451.77	1,283,984.83	119,338,466.94
库存商品	188,162,146.02		188,162,146.02
低值易耗品	5,273,273.90		5,273,273.90
合 计	1,077,896,573.35	1,283,984.83	1,076,612,588.52

存货余额较大，主要原因是：

(1) 由于公司产品生产工艺特点，当年生产出的自制半成品，要经过长期存放（至少三年）。因此，滚存下来的自制半成品数量较大；



(2) 本公司生产周期是当年 10 月至次年 9 月，故在当年年末要为下年生产储备大量的原辅材料；

(3) 次年年初正是本公司销售旺季，所以本年年末要为次年包装生产购进大批的包装材料；

(4) 根据《招股说明书》老酒收购计划及公司生产经营安排，2002 年度上半年购买中国贵州茅台酒厂有限责任公司老酒 300 吨，金额 58,684,102.56 元；

(5) 根据《招股说明书》承诺的募集资金使用计划，2002 年度上半年收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒 5,736.82 吨，金额 169,178,851.29 元。

8、待摊费用：截止 2002 年 12 月 31 日待摊费用余额为零。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余摊销期限(月)
广告费	23,337,681.80		23,337,681.80	0	
财产保险费	13,004.00	5,465,851.03	5,478,855.03	0	
合 计	23,350,685.80	5,465,851.03	28,816,536.83		

9、长期股权投资：截止 2002 年 12 月 31 日长期投资余额 4,000,000.00 元，系本公司根据第一届董事会 2002 年度第五次会议审议通过的《关于设立贵州茅台酒厂（集团）投资有限责任公司的议案》，以及与中国贵州茅台酒厂有限责任公司签订的《贵州茅台酒厂（集团）投资有限责任公司发起人出资协议》，以货币资金出资 400 万元，占注册资本的 40%，与中国贵州茅台酒厂有限责任公司共同发起设立了贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限公司。

10、固定资产及累计折旧：截止 2002 年 12 月 31 日固定资产原值 596,482,276.55 元，累计折旧 123,992,251.08 元，固定资产减值准备 2,391,337.78 元，固定资产净额 470,098,687.69 元。主要情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 资产原值				
房屋及建筑物	389,569,614.92	73,982,002.13		463,551,617.05
通用设备	95,455,128.10	25,607,908.07		121,063,036.17
运输设备	8,164,240.49	941,091.00		9,105,331.49
电子设备及其他	714,298.38	2,047,993.46		2,762,291.84
合计	493,903,281.89	102,578,994.66		596,482,276.55
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	42,793,166.46	33,688,681.81		76,481,848.27
通用设备	29,329,284.32	11,458,765.07		40,788,049.39
运输设备	5,025,984.27	414,167.38		5,440,151.65
电子设备及其他	123,613.33	1,158,588.44		1,282,201.77
合计	77,272,048.38	46,720,202.70		123,992,251.08
(3) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
通用设备	2,181,031.11			2,181,031.11
运输设备				



电子设备及其他	210,306.67			210,306.67
合计	2,391,337.78			2,391,337.78

11、在建工程：截止 2002 年 12 月 31 日余额为 442,903,497.33 元。主要情况列示如下：

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
企业营销网络建设(设备)		396,168.00		396,168.00
1000 吨茅台酒技改工程	35,377,545.47	2,739,522.30	13,181,700.29	24,935,367.48
老区茅台酒扩建工程(800T)	524,000.00	27,806,499.00	512,000.00	27,818,499.00
700 吨茅台酒扩建工程	9,264,466.67	1,083,640.34	2,991,339.49	7,356,767.52
中低度茅台酒改扩建工程	1,258,714.98	330,400.00	1,134,114.98	455,000.00
2200 吨制曲扩改建工程	453,406.68	7,218,721.32		7,672,128.00
第一、二包装生产线技改工程	145,400.00	37,175,400.00		37,320,800.00
技术中心技改工程	544,633.10	382,068.11	856,001.21	70,700.00
15~80 年茅台酒储存技改工程	72,800.00	6,486,900.00		6,559,700.00
上下酒库扩改建工程	6,680,407.00	26,289,420.88	8,705,736.88	24,264,091.00
年份成品酒储存工程	56,400.00	4,833,140.00		4,889,540.00
原料仓库技改工程	72,800.00			72,800.00
供热系统技改	68,200.00	31,290,203.66		31,358,403.66
供水系统技改	74,700.00			74,700.00
综合维修中心技改工程	55,700.00			55,700.00
制酒片区抗滑支挡		9,100,000.00		9,100,000.00
制曲片区抗滑支挡		8,900,000.00		8,900,000.00
酒库片区抗滑支挡		1,700,000.00		1,700,000.00
包装片区抗滑支挡		13,500,000.00		13,500,000.00
供热片区抗滑支挡		20,000,000.00		20,000,000.00
1—5 号河堤		15,754,768.00		15,754,768.00
厂前区道路高架桥		8,511,860.00		8,511,860.00
进厂道路上方山体稳定治理		12,700,000.00		12,700,000.00
厂区主(支)干道		15,800,000.00		15,800,000.00
厂区给排水		150,000.00		150,000.00
场中心区环形桥		7,400,000.00		7,400,000.00
高边坡治理		7,998,000.00		7,998,000.00
工程水电费待摊		11,918,725.85		11,918,725.85
新区待摊费用		12,653,321.37		12,653,321.37
征地费待摊	96,349,780.00			96,349,780.00
输配电系统技改工程	76,500.00		76,500.00	
酒体设计及检测中心工程	116,000.00		116,000.00	
其它	10,857,330.75	25,110,934.58	8,801,587.88	27,166,677.45
合 计	162,048,784.65	317,229,693.41	36,374,980.73	442,903,497.33



- 注：(1) 在建工程的增加主要是由于募集资金项目的实施；
 (2) 其它项中主要包含预付建材款、预付设备款及正在安装调试的其它设备；
 (3) 在建工程均为新建项目，不存在减值情况。

12、无形资产：截止 2002 年 12 月 31 日余额为 424,999.92 元。

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限（月）
专利权		594,999.96		170,000.04	424,999.92	30

13、长期待摊费用：截止 2002 年 12 月 31 日长期待摊费用余额 22,221,522.31 元，其主要情况列示如下：

项目	原始金额	期初金额	本期增加	本期摊销	期末数
酒坛		13,471,763.94	4,372,374.93	1,802,145.00	16,041,993.87
广告宣传费		3,108,000.00		651,999.96	2,456,000.04
营销网络建设			3,453,127.00		3,453,127.00
财产保险费			270,401.40		270,401.40
合计		16,579,763.94	8,095,903.33	2,454,144.96	22,221,522.31

注：(1) 酒坛是我公司特殊的包装容器，使用期较长，每月按月末库存的数量每吨 5 元摊销；

(2) 广告宣传费为受益期在一年以上的广告宣传支出；
 (3) 营销网络建设为根据《招股说明书》承诺的募集资金使用计划安排，2002 年支付的营销网络建设费用。该费用开支部分形成固定资产，部分不能形成固定资产但能长期受益，该部分不能形成固定资产但能长期受益的支出在本科目核算。

14、应付账款：截止 2002 年 12 月 31 日应付款项余额 24,208,759.65 元，其中暂估入账款项 23,656,346.76 元（为生产所购原材料，结算凭据未到）。本账户余额中，无应付持本公司 5% 以上的股东单位的款项。

15、预收账款：截止 2002 年 12 月 31 日预收账款余额为 452,516,762.87 元，均为正常收销货款。

预收账款期末余额中预收金额最大的前五名明细情况如下：

单位名称	金 额	帐 龄
国酒茅台仁怀市专卖店	21,038,535.60	一年以内
河南亿星商业副食品公司	15,635,259.40	一年以内
上海海烟物流发展公司	14,454,790.00	一年以内
山东新星购销总部	11,661,453.81	一年以内
内蒙古民族实业集团有限公司	8,029,931.55	一年以内

16、应付股利：截止 2002 年 12 月 31 日应付股利余额 55,577,521.60 元，其明细项目列示如下：



单 位 名 称	金 额
中国贵州茅台酒厂有限责任公司	35,575,331.44
贵州茅台酒厂技术开发公司	2,200,000.00
贵州省轻纺集体工业联社	330,000.00
深圳清华大学研究院	317,636.88
中国食品发酵工业研究所	211,757.92
北京市糖业烟酒公司	211,757.92
江苏省糖烟酒总公司	211,757.92
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	789,279.52
社会公众股	15,730,000.00
合 计	55,577,521.60

注 :1、根据本公司 2001 年度股东大会利润分配方案应付未付上海捷强烟草糖酒公司股利 577,521.60 元。

2、根据本公司第一届董事会 2003 年度第一次会议关于 2002 年度利润分配预案的决议 , 以 2002 年 12 月 31 日的总股本 27,500 万股为基数 , 按每 10 股送红股 1 股、分派现金股利 2 元 (含税) , 共计分派现金股利 5,500 万元。

17、应交税金 : 截止 2002 年 12 月 31 日应交税金余额 320,854,102.24 元 , 其明细项目列示如下 :

项 目	金 额
增值税	57,278,703.40
消费税	144,426,714.80
企业所得税	98,908,719.47
营业税	2,944,576.94
城建税	14,650,464.13
个人所得税	1,449,565.12
印花税	1,195,358.38
合 计	320,854,102.24

18、其他应付款 : 截止 2002 年 12 月 31 日其他应付款余额 127,453,900.00 元。其他应付款期末余额中金额最大的前五名金额 79,320,540.70 元 , 占其他应付款总额的 62.23% 。

19、预提费用 : 截止 2002 年 12 月 31 日预提费用余额为 3,548,598.58 元 , 其明细项目列示如下 :

项 目	金 额
出口运输保险费	359,247.58
补充养老保险	3,123,111.00
房租费	66,240.00
合 计	3,548,598.58

20、股本 : 截止 2002 年 12 月 31 日股本余额为 275,000,000.00 元。

发起人名称	性 质	金 额	比 例 (%)
中国贵州茅台酒厂有限责任公司	国有法人股	177,876,657.20	64.67%



贵州茅台酒厂技术开发公司	国有法人股	11,000,000.00	4.00%
贵州省轻纺集体工业联社	法人股	1,650,000.00	0.60%
深圳清华大学研究院	国有法人股	1,588,184.40	0.57%
中国食品发酵工业研究所	国有法人股	1,058,789.60	0.39%
北京市糖业烟酒公司	国有法人股	1,058,789.60	0.39%
江苏省糖烟酒总公司	国有法人股	1,058,789.60	0.39%
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	国有法人股	1,058,789.60	0.39%
社会公众股		78,650,000.00	28.60%
合 计		275,000,000.00	100.00%

注：以上股本经贵州黔元会计师事务所（黔会验字[1999]096号）、天一会计师事务所有限责任公司（天一验字[2001]第4-045号）、（天一验字[2002]第4-051号）验证。

21、资本公积：截止 2002 年 12 月 31 日资本公积余额 2,014,320,830.54 元。

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
资本公积	2,039,189,510.54	131,320.00	25,000,000.00	2,014,320,830.54
合 计	2,039,189,510.54	131,320.00	25,000,000.00	2,014,320,830.54

注：(1) 年末减少数为根据 2001 年度利润分配方案，按 2001 年年末总股本 25,000 万股为基数，每 10 股资本公积转增 1 股；

(2) 年末增加数为接受材料捐赠。

22、盈余公积：截止 2002 年 12 月 31 日盈余公积余额为 275,280,085.32 元，本年增减变动情况如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	109,075,011.41	74,445,045.47	0.00	183,520,056.88
公益金	54,537,505.71	37,222,522.73	0.00	91,760,028.44
合计	163,612,517.12	111,667,568.20	0.00	275,280,085.32

23、未分配利润：截止 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额为 288,244,590.30 元，本年增减变动情况如下：

项 目	2002 年度
年初数	78,113,637.14
本年增加数	376,798,521.36
本年减少数	166,667,568.20
其中：提取盈余公积金	111,667,568.20
应付普通股股利	55,000,000.00
期末数	288,244,590.30

24、主营业务收入及主营业务成本：

项 目	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	1,834,898,294.90	1,618,046,660.31
酒类收入	1,834,898,294.90	1,618,046,660.31



二、主营业务成本	340,556,444.79	287,538,468.11
三、主营业务毛利	1,494,341,850.11	1,330,508,192.20

注：2002 年度主营业务收入比上年同期增加 216,851,634.59 元，增长 13.40%，毛利增加 163,833,657.91 元，增长 12.31%。

25、主营业务税金及附加：

项 目	2002 年度	2001 年度
消费税	269,565,308.67	271,123,053.84
城建税	35,247,922.60	32,733,256.93
教育费附加	15,106,252.68	14,028,538.67
营业税	107,132.00	
合计	320,026,615.95	317,884,849.44

26、其他业务利润：

项 目	2002 年度	2001 年度
材料销售	3,231,681.44	1,155,748.66

27、营业费用：

项目	2002 年度	2001 年度
营业费用	308,176,458.60	228,319,500.78

注：(1) 2002 年度营业费用比上年同期增加 79,856,957.82 元，上升比例为 34.98%，主要是本公司进一步加大促销、打假力度，加快销售片区、营销网络建设；
 (2) 为继续扩大和保持企业影响力，本年度公司加大了企业形象宣传力度。

28、管理费用：

项目	2002 年度	2001 年度
管理费用	237,706,731.47	181,060,278.22

注：2002 年度管理费用比上年同期增加 56,646,453.25 元，上升比例为 31.29%。管理费用上升原因：一是公司进行了工资改革，实行岗位绩效工资；二是公司实施医疗制度改革，增加了医疗保险费用；三是由于生产经营规模的扩大以及库存散酒逐年增加，关联交易费用及其他管理费用较上年有所增加。

29、财务费用：

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出		6,855,892.07
减：利息收入	17,515,520.53	12,635,043.99
汇兑损失	8,440.64	
减：汇兑收益		
其他	45,578.02	36,798.43
合 计	-17,461,501.87	-5,742,353.49

注：公司 2002 年度财务费用比上年同期减少 11,719,148.38 元，主要因：一是偿还了长、短期借款后，减少了利息支出；二是存款利息收入的增加。



30、所得税：

项 目	2002 年度	2001 年度
利润总额	649,370,371.52	607,278,206.25
应纳税所得额	778,134,547.73	802,764,840.60
适用税率	33%	33%
所得税	256,784,400.75	264,912,397.48

注：利润总额和应纳税所得额的差异主要是将进入费用的酒类广告宣传费支出进行纳税调整所致。

31、支付的其他与经营活动有关的现金：

本期支付的其他与经营活动有关的现金 409,868,382.91 元，明细如下：

项 目	金 额
支付广告宣传费	164,446,278.04
支付打假促销费	46,626,352.61
支付关联交易费	85,796,887.98
支付运杂费用	9,976,468.44
支付财产保险费	3,246,860.64
支付其他销售费用	13,605,618.29
支付其他管理费用	86,169,916.91

六、母公司主要会计报表注释：

1、 存货：截止 2002 年 12 月 31 日存货余额为 972,073,670.76 元，存货跌价准备 1,283,984.83 元，存货净额为 970,789,685.93 元，其明细项目列示如下：

项 目	存货余额	存货跌价准备	存货净额
自制半成品	415,812,027.22		415,812,027.22
材料成本差异	2,661,543.40		2,661,543.40
原材料	345,365,131.04		345,365,131.04
在产品	120,622,451.77	1,283,984.83	119,338,466.94
库存商品	84,260,235.05		84,260,235.05
委托代销商品	3,352,282.28		3,352,282.28
合 计	972,073,670.76	1,283,984.83	970,789,685.93

2、 固定资产及累计折旧：截止 2002 年 12 月 31 日固定资产原值 594,906,467.17



元，累计折旧 123,398,088.24 元，固定资产减值准备 2,391,337.78 元，固定资产净额 469,117,041.15 元。主要情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 资产原值				
房屋及建筑物	388,421,991.54	73,982,002.13		462,403,993.67
通用设备	90,666,996.01	25,607,908.07		116,274,904.08
运输设备	7,695,996.49	941,091.00		8,637,087.49
电子设备及其他	5,867,829.47	1,722,652.46		7,590,481.93
合计	492,652,813.51	102,253,653.66		594,906,467.17
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	40,821,313.19	33,688,681.81		74,509,995.00
通用设备	27,897,395.90	11,458,765.07		39,356,160.97
运输设备	4,842,362.02	382,060.75		5,224,422.77
电子设备及其他	3,319,423.14	988,086.36		4,307,509.50
合计	76,880,494.25	46,517,593.99		123,398,088.24
(3) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
通用设备	2,181,031.11			2,181,031.11
运输设备				
电子设备及其他	210,306.67			210,306.67
合计	2,391,337.78			2,391,337.78

3、应交税金：截止 2002 年 12 月 31 日应交税金余额 213,709,036.59 元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
增值税	22,536,560.20
消费税	144,426,714.80
企业所得税	32,898,056.97
城建税	11,765,651.84
个人所得税	1,378,803.67
印花税	703,249.11
合 计	213,709,036.59

4、主营业务收入及主营业务成本：

项 目	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	1,131,453,664.27	1,073,052,808.35
酒类收入	1,131,453,664.27	1,073,052,808.35
二、主营业务成本	388,771,562.31	329,214,556.75
三、主营业务毛利	742,682,101.96	743,838,251.60



5、主营业务税金及附加：

项 目	2002 年度	2001 年度
消费税	269,565,308.67	271,123,053.84
城建税	27,299,204.47	26,476,257.15
教育费附加	11,699,659.19	11,346,967.34
合计	308,564,172.33	308,946,278.33

6、营业费用：

项 目	2002 年度	2001 年度
营业费用	9,176,726.62	4,500,226.49

7、管理费用：

项 目	2002 年度	2001 年度
管理费用	207,940,209.55	173,069,579.37

8、财务费用：

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出		6,855,892.07
减：利息收入	13,974,957.28	9,265,776.82
汇兑损失	4,523.23	
减：汇兑收益		
其他	32,278.37	24,195.00
合 计	-13,938,155.68	-2,385,689.75

七、关联方关系及其交易：

1、存在控制关系的关联方：

企业名称：中国贵州茅台酒厂有限责任公司

注册地址：贵阳市外环东路东巷 4 号

与本公司关系：主要发起人

经营性质或企业类型：有限责任公司

法定代表人：季克良

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
中国贵州茅台酒厂有限责任公司	533,822,816.01	0.00	0.00	533,822,816.01



3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	%	本期增加	期末数	%
中国贵州茅台酒厂有限责任公司	161,706,052	64.68	16,170,605.20	177,876,657.20	64.68

4、不存在控制关系的关联方：

企 业 名 称	与本企业关系
贵州茅台习酒有限责任公司	同一母公司
贵州茅台啤酒有限责任公司	同一母公司
贵州茅台酒厂技术开发公司	本公司股东、董事所在单位
贵州轻纺集体工业联社	本公司股东、董事所在单位
深圳清华大学研究院	本公司股东
中国食品发酵工业研究所	本公司股东
北京市糖业烟酒公司	本公司股东、董事所在单位
江苏省糖烟酒总公司	本公司股东
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	本公司股东

5、关联方往来：

科 目	单 位	2002.12.31 余额	2001.12.31 余额	性 质
其他应付款	中国贵州茅台酒厂有限责任公司	197,204.87	90,043,465.79	往来款
	贵州茅台习酒有限责任公司	149,748.41	726,149.90	往来款
应付股利	中国贵州茅台酒厂有限责任公司	35,575,331.44	108,141,567.88	未付股利
	贵州茅台酒厂技术开发公司	2,200,000.00	6,000,000.00	未付股利
	贵州省轻纺集体工业联社	330,000.00	1,754,976.23	未付股利
	深圳清华大学研究院	317,636.88	1,721,258.63	未付股利
	中国食品发酵工业研究所	211,757.92	1,147,505.74	未付股利
	北京市糖业烟酒公司	211,757.92	1,147,505.74	未付股利
	江苏省糖烟酒总公司	211,757.92	1,147,505.74	未付股利
	上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	789,279.52	1,147,505.74	未付股利

6、关联方交易事项(均为协议价)：

(1) 商标使用许可：

根据 2001 年 5 月 31 日本公司与中国贵州茅台酒厂有限责任公司签订的《商标许可使用协议》,本公司被许可独占使用茅台、贵州茅台、茅台女王、汉帝茅台、茅台 MOUTAI 等酒类产品商标, 使用费按本公司正式成立后使用该许可商标的酒类产品年销售额的 2% 支付, 每季度支付一次。2002 年度应支付使用费 39,114,114.99 元, 已支付 55,390,481.80 元(含上年底应付未付的商标许可使用费), 尚余 1,124,891.57 元。

(2) 老酒购买：

根据 2002 年 2 月 5 日中国贵州茅台酒厂有限责任公司与本公司签订的《老酒供应协议》,中国贵州茅台酒厂有限责任公司向本公司供应老酒, 本公司根据每年生产需要, 向中国贵州茅台酒厂有限责任公司购买老酒。2002 年度本公司以 228,868.00 元/吨(含税)的价格购入老酒 300 吨, 支付购买老酒价款 68,660,400.00 元(含税)。

(3) 土地使用权租赁：

根据 2002 年 2 月 5 日中国贵州茅台酒厂有限责任公司与本公司签订的《土地使用权租赁协议》,本公司将向中国贵州茅台酒厂有限责任公司租用生产经营活动所需土地, 土地面积为 426,706.67 平方米, 土地使用期为 50 年, 2002 年度租赁费 4,523,090.00 元,



每季度支付一次。2002 年度已支付租赁费 4,523,090.00 元。

(4) 综合服务：

根据 2002 年 2 月 5 日中国贵州茅台酒厂有限责任公司与本公司签订的《综合服务协议》，中国贵州茅台酒厂有限责任公司向本公司提供综合服务（生产区公共设施、生活设施、后勤服务等），根据协议 2002 年度需支付综合服务费 23,250,799.32 元，已支付综合服务费 22,754,231.56 元，尚余 496,567.76 元。

(5) 房屋租赁：

根据 2002 年 2 月 5 日中国贵州茅台酒厂有限责任公司与本公司签订的《房屋租赁协议》，中国贵州茅台酒厂有限责任公司将其所拥有的办公楼、车间办公楼、科研所办公楼、万吨酒库等房屋租赁给本公司使用，根据协议 2002 年年租赁费 10,410,262.62 元，每季度支付一次。2002 年度已支付租赁费 10,410,262.62 元。

(6) 收购习酒公司酱香型白酒生产经营性资产及配套技改工程：

根据《招股说明书》承诺及公司 2001 年度股东大会相关决议，依据天一会计师事务所有限责任公司出具的天一评报字[2001]第 4-016 号、[2002]第 4-011 号资产评估报告确认的价值，使用募集资金 214,540,252.49 元完成了收购贵州茅台习酒有限责任公司酱香型白酒生产经营性资产及配套技改工程项目，资产已办理移交，有关产权证明转移正在办理之中。

八、或有事项：

公司报告期内本公司无重大诉讼及重大未决诉讼。

九、承诺事项：

在资产负债表日没有需要披露的重大承诺事项。

十、期后事项：

根据本公司第一届董事会 2003 年度第一次会议决议，为加速资金周转、加快和保证固定资产的更新，公司调整了固定资产折旧年限，调整后的固定资产折旧年限将在 2003 年起执行，因该事项属期后会计估计变更，未对本期及以前各期进行追溯调整。调整前后折旧年限情况如下：

项 目	变 更 前		变 更 后	
	折旧年限	年折旧率	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	25 ~ 35	0.0388~0.02771	20	0.0485
通用设备	15	0.06467	10	0.097
运输设备	8	0.12125	5	0.194
电子设备及其他	5	0.194	5	0.194

十一、主要财务指标分析：

项 目	报告期	上年同期
流动比率	2.83	3.10
速动比率	1.81	2.25
存货周转率(次/年)	0.37	0.44
应收账款周转率(次/年)	26.56	29.74
资产负债率(母公司)%	12.00	13.78
资产负债率(合并)%	26.85	26.73

注：速动比率=（流动资产-存货）÷流动负债

应收账款周转率=主营业务收入 ÷ 平均应收账款余额

应收账款包括“应收账款”和“应收票据”



第十一章、备查文件

- 一、载有董事长签名的本公司 2002 年年度报告文本。
- 二、载有本公司法定代表人、财务负责人、制表人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内，本公司在《上海证券报》上披露过的所有文件文本。
- 四、本公司《章程》。

以上文件，均完整备置于本公司董事会秘书办公室。

贵州茅台酒股份有限公司

董 事 会

2003 年 3 月 21 日