



宜宾五粮液股份有限公司

2003 年度报告

董事长 王国春

二〇〇四年二月二十八日



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。

● 徐可强、陈显煌董事出差在外，未出席审议本年度报告的董事会会议。

● 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。

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

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 7 页
第五章	公司治理结构-----	第 9 页
第六章	股东大会情况简介-----	第 9 页
第七章	董事会报告-----	第 10 页
第八章	监事会报告-----	第 19 页
第九章	重要事项-----	第 21 页
第十章	财务报告-----	第 22 页
第十一章	备查文件目录-----	第 53 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) 3565878 (董秘)、3566858

传真号码：(0831) 3555958

公司证券事务电子信箱：000858-wly@sohu.com

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纸为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

登载公司年度报告的中国证监会指定网站为 <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：2003 年 4 月 20 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 (1-1)

3、税务登记号码：511502709061038

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、公司本年度会计数据摘要

序号	项 目	金 额（元）
1	利润总额	1,087,240,669.87
2	净利润	702,974,477.92
3	扣除非经常性损益后的净利润	706,468,211.27
4	主营业务利润	2,171,227,238.43
5	其他业务利润	3,703,923.10
6	营业利润	1,095,005,056.13
7	投资收益	-554,425.18
8	补贴收入	
9	营业外收支净额	-7,209,961.08
10	经营活动产生的现金流量净额	1,044,659,243.40
11	现金及现金等价物净增加额	-330,640,946.86

注：非经常性损益的扣除项目、涉及金额如下：

(1) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产产生损益-8,803,594.63 元；

(2) 短期投资损益-324,425.17 元；

(3) 扣除计提资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 1,673,283.92 元；

(4) 以前年度计提各项资产减值准备的转回 2,400,000 元；

(5) 所得税影响数-1,561,002.53 元；

非经常性损益产生的净利润-3,493,733.35 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

金额单位：元

序号	项 目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
1	主营业务收入	6,333,090,598.79	5,706,517,438.45	4,742,095,340.05
2	净利润	702,974,477.92	613,234,637.84	811,407,817.88
3	总资产	8,262,779,664.53	7,261,734,980.75	6,687,868,171.49
4	股东权益（不含少数股东权益）	6,010,029,931.60	5,307,055,453.68	4,693,749,721.52
5	每股收益	0.519	0.543	0.933
6	每股净资产	4.433	4.697	5.401
7	调整后的每股净资产	4.416	4.695	5.394
8	每股经营活动产生的现金流量净额	0.771	0.932	1.234
9	净资产收益率（%）	11.70	11.56	17.29



注：在本报告期内，因实施 2002 年度分配方案（每 10 股以资本公积金转增 2 股）致总股本增加 225,950,400 股，因此“每股收益”小于上年数。

三、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	1,129,752,000	1,450,294,348.32	479,840,477.08	239,920,238.55	2,007,248,389.73	5,307,055,453.68
本期增加	225,950,400		146,618,357.50	73,309,178.75	702,974,477.92	1,148,852,414.17
本期减少		225,950,400			219,927,536.25	445,877,936.25
期末数	1,355,702,400	1,224,343,948.32	626,458,834.58	313,229,417.30	2,490,295,331.40	6,010,029,931.60

变动原因：

（1）股本：本期增加数系根据 2002 年度股东大会通过的分配方案，公司以资本公积每 10 股转增 2 股，转增股本 225,950,400 股。

（2）资本公积：本期减少数系实施 2002 年度分配方案：“以资本公积每 10 股转增 2 股”减少的资本公积金数额。

（3）法定盈余公积：本期增加数系按净利润的 10%计提的法定盈余公积。

（4）法定公益金：本期增加数系按净利润的 5%计提的法定公益金。

（5）未分配利润：本期增加数系本年度经营实现净利润。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

公司股份变动情况表

数量单位：股

	年初数	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	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
其中：						
国家持有股份	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						



未上市流通股份合计	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	318,240,000			63,648,000	63,648,000	381,888,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	318,240,000			63,648,000	63,648,000	381,888,000
三、股份总数	1,129,752,000			225,950,400	225,950,400	1,355,702,400

2、股票发行与上市情况

(1) 公司近三年股票发行情况

2001 年 3 月实施配股（每 10 股配 2 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。

(2) 本报告期内公积金转增股本致股份变动情况

公司 2002 年度分配方案每 10 股以资本公积金转增 2 股，在本报告期内实施完成后，增加股本 225,950,400 股，送转股可流通股份于 2003 年 4 月 16 日上市流通。

截止本报告期末，公司总股本为 1,355,702,400 股，其中：国家股为 973,814,400 股，占 71.83%；社会公众流通股为 381,888,000 股，占 28.17%。

二、股东情况介绍

1、截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 104,588 户，其中：未流通国家股 1 户，公司高管人员 11 户，社会公众股 104,576 户。

2、公司前 10 名股东、前 10 名流通股股东的持股情况

序号	股 东 名 称	持股数量（股）	所占比例	股份性质
1	宜宾市国有资产经营有限公司	973,814,400	71.83%	国家股
2	中国银行--华夏回报证券投资基金	6,571,330	0.48%	流通股
3	丰和价值证券投资基金	4,736,842	0.35%	流通股
4	宏源证券股份有限公司	4,212,914	0.31%	流通股
5	中国工商银行--广发聚富开放式证券投资基金	3,978,537	0.29%	流通股
6	中国银行--嘉实成长收益型证券投资基金	3,749,536	0.28%	流通股
7	光大证券有限责任公司	3,304,220	0.24%	流通股
8	开元证券投资基金	3,200,000	0.23%	流通股
9	泰和证券投资基金	3,127,470	0.23%	流通股
10	中国建设银行--博时裕富证券投资基金	3,088,765	0.22%	流通股
11	长盛成长价值证券投资基金	3,000,051	0.22%	流通股



3、持有本公司 5%（含 5%）股份的股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，是本公司控股股东，其股份性质为国家股，年初持股数为 811,512,000 股，本报告期内因实施 2002 年度分配方案（每 10 股公积金转增 2 股）增加 162,302,400 股，年末持股数为 973,814,400 股。国家股股东其所持股份不存在质押或冻结等情况。

公司前 11 名股东中，国家股股东与前 10 名流通股股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他流通股股东之间是否存在关联关系，或其是否为一行动人未知。

4、公司控股股东情况介绍

本公司控股股东为“宜宾市国有资产经营有限公司”，其基本情况如下：

名称：宜宾市国有资产经营有限公司

住所：宜宾市小北街 9 号市财政大楼内

法定代表人：焦伟侠

成立日期：1999 年 8 月 14 日

注册资本：22,100 万元

企业类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。

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	57	董事长	2001/5-2004/5	34,609	41,531	84,672
2	徐可强	男	58	副董事长 总经理	2001/5-2004/5	25,061	30,073	66,840
3	章凌厉	男	60	副董事长	2001/5-2004/5	0	0	//
4	郑晚宾	男	51	董事	2001/5-2004/5	0	0	//
5	陈显煌	男	56	董事	2001/5-2004/5	25,062	30,074	54,804
6	冯光兴	男	49	董事	2001/5-2004/5	16,310	19,572	41,400
7	张小南	男	49	独立董事	2003/7-2004/5		0	15,000
8	唐磊	男	44	独立董事	2003/7-2004/5		0	15,000
9	龙文举	男	52	监事会主席	2001/5-2004/5	12,332	14,798	41,388



10	李谦	男	48	监事	2001/5-2004/5	11,138	13,366	28,932
11	范国琼	女	46	监事	2001/5-2004/5	15,514	18,617	49,031
12	叶伟泉	男	48	副总经理	2003/4-2004/5		30,073	43,260
13	彭智辅	男	46	副总经理 董事会秘书	2001/5-2004/5	12,332	14,798	47,076
14	陈林	女	43	副总经理、财务负责人、总工程师	2001/5-2004/5	15,514	23,868	39,672
15	刘友金	男	50	副总经理	2003/4-2004/5		21,004	36,732
16	朱中玉	男	40	副总经理	2003/4-2004/5		0	38,820

注：（1）章凌厉、郑晚宾董事属国家股股东代表出任本公司董事，不在本公司领取报酬。章凌厉先生现任职于宜宾市国有资产经营有限公司董事、总经理，宜宾市财政局助理调研员；郑晚宾先生现任职于宜宾市财政局副局长、宜宾市国有资产经营有限公司董事。

（2）高管人员所持股份数变化，系本报告期内实施 2002 年度分配方案（每 10 股公积金转增 2 股）致股份变动。

（3）独立董事每人每年报酬总额为人民币 3 万元（含税），2003 年实际支付额以任期 6 个月进行计算。

2、报告期内高管人员变化情况

（1）2003 年 4 月 15 日，公司召开二届十五次董事会决定，聘任叶伟泉先生、刘友金先生、朱中玉先生为公司副总经理；聘任陈林女士为公司总工程师；同意陈显煌先生辞去公司副总经理职务。

（2）2003 年 6 月 6 日，公司召开二届十七次董事会决定，经国家股股东（大股东）推荐，公司董事会提名张小南先生、唐磊先生为公司第二届董事会独立董事候选人。经 2003 年 7 月 18 日召开的 2003 年临时股东大会审议通过后，张小南先生、唐磊先生正式出任本公司独立董事。

二、公司员工情况

截至本报告期末，公司员工总数为 21,112 人，其中：生产人员 17,796 人，销售人员 193 人，技术人员 1,449 人，财务人员 34 人，行政人员 501 人，其它辅助人员 1,139 人，离退休职工为 819 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 51.43%，受过大专以上教育的占员工总数的 5.47%。



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发布的《上市公司治理准则》的要求。

二、独立董事履行职责情况

经 2003 年 7 月 18 日召开的公司 2003 年临时股东大会审议通过，张小南先生、唐磊先生正式出任本公司独立董事。

独立董事在本报告期内，出席了公司期间召开的股东大会和董事会会议，按照中国证监会的有关要求认真履行了职责。

三、五分开情况

本公司与集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到五分开，上市公司具有独立完整的生产经营系统和自主经营能力。

在业务方面，公司拥有较为独立的生产经营系统、辅助生产系统和相应的配套设施，具有自主决策的经营活动能力。

在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，董事长、总经理、副总经理、董秘、财务负责人等高级管理人员均在上市公司领取薪酬。

在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。

在机构方面，公司租赁集团公司办公大楼办公，公司具有独立的生产经营管理机构和体系。

在财务方面，公司在上市后就设立了独立的财务机构，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开设帐户。

第六章 股东大会情况简介

本报告期内公司共召开了二次股东大会，其中：年度股东大会一次，临时股东大会一



次。

一、公司 2002 年度股东大会

1、公司关于召开 2002 年度股东大会的通知公告，刊登于 2003 年 2 月 28 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 2003 年 4 月 5 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次年度股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 2002 年度报告；
- (2) 2002 年董事会工作报告；
- (3) 2002 年监事会工作报告；
- (4) 2002 年度财务决算报告；
- (5) 2002 年度分配方案；
- (6) 公司章程修改案。

二、公司 2003 年临时股东大会

1、公司关于召开 2003 年临时股东大会的通知公告，刊登于 2003 年 6 月 11 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 2003 年 7 月 19 日的“中国证券报、证券时报、上海证券报”上。

2、该次临时股东大会审议通过了如下议案：

- (1) 关于提名张小南先生、唐磊先生为公司独立董事的议案；
- (2) 关于独立董事津贴及费用事项的议案；
- (3) 章程修改案；
- (4) 关于与进出口公司《出口商品购销协议》的关联交易议案。

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状况

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。

2003 年度，公司共销售五粮液系列酒 16.89 万吨、实现主营业务收入 63.33 亿元、净利润 7.03 亿元，分别比上年同期增长 13.95%、11.09%、14.63%。



2003 年，公司全体员工在胡锦涛总书记亲临公司视察这一巨大精神鼓舞下，在各级政府及有关职能部门的大力支持下，公司紧紧围绕年初确定的经营目标，以“创新求进，永争第一”的经营理念，充分发扬“创新、开拓、竞争、拼搏、奋进”的企业精神，以全方位不断创新为动力，以市场和效益为目标，面对突如其来的非典疫情和白酒市场整体萎缩的严峻形势，公司上下万众一心拒非典，迎难而上促发展，在非常之年取得了超常胜利，取得了来之不易的成绩。

2003 年 11 月 21 日，公司再度获得“全国质量管理奖”和“2003 年全国质量效益型先进企业”，成为我国酒类行业唯一两度获得国家质量管理奖的企业。

2003 年 12 月 5 日，经北京名牌资产评估有限公司评估，“五粮液”品牌在 2003 年中国最有价值品牌评估中，品牌价值为 269.00 亿元。居食品制造业第一位。五粮液品牌价值由去年的第四位，跃居全国最有价值品牌第三位。

2003 年 9 月中下旬，公司成功实现了“五粮液”酒新老包装替换，全面提升了“五粮液”酒的品牌形象，在新包装被市场接受后，于 2003 年 11 月 12 日全部停止了老包装生产。

1、按行业划分的业务构成情况

行业	主营业务收入	主营业务利润
酒 类	6,321,034,455.70	2,173,656,705.36
印 刷	4,270,196.61	956,628.41
化 工	6,890,545.70	-3,496,940.19
包装材料	895,400.78	110,844.85

2、按主要产品划分的经营情况

类别	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
高价位酒	3,188,612,972.59	970,925,747.54	69.55%
中低价位酒	3,132,421,483.11	2,500,097,005.02	20.19%
合计	6,321,034,455.70	3,471,022,752.56	45.09%

注：高价位酒，指公司销售价格 70 元（含 70 元）以上的产品。

（二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

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有限公司	99%	食品	食品、农副土特、建材、化工、机电产品	2,000	238,638	69,944
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	1,400	34,659	3,243



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	5,000	30,646	1,462
4	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	51%	环保	加工复糟酒、蒸汽、酿酒辅料生产销售	200	17,498	-68
5	四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司	90%	果酒	果酒生产销售，果类副产品生产销售	300	17,033	48
6	宜宾五粮液集团精细化工有限公司	90%	环保化工	精细化工、生物化工及乳酸产品生产销售	500	7,183	-937
7	四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	99%	酒类	白酒及相关产品生产、销售	8,000	498,003	-1,844

（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 7.24 亿元；向前五名供应商合计的采购金额为 2.22 亿元，占年度采购总额的 30.72%。

全年包装材料采购总金额为 22.99 亿元；向前五名供应商合计的采购金额为 17.05 亿元，占年度采购总额的 74.16%。

2、前五名经销商销售额情况

公司全年销售总额为 63.33 亿元；前五名经销商的销售总额为 19.09 亿元，占公司销售总额的 30.15%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、面对非典影响，进一步加大营销力度，健全营销网络

公司现已形成年产 30 万吨商品酒的能力，销售工作处于非常重要的地位。上半年突如其来的非典疫情，给公司营销工作带来了前所未有的巨大压力和严峻挑战。面对严峻的市场形势，公司制定了“进一步推进营销创新，努力开拓销售市场，积极打造、培育名牌产品，创造更好的经济效益，加速企业做强做大”的营销思路，以及“五定（定时间、定销量、定地点、定人员、定区域）”促销活动、“三多（多销、多卖、多占市场份额）”政策，与经销商精诚合作，实施“1+9+8”系统工程，积极打造名牌产品，稳定和提高五粮液及其系列产品的销售价格，采取了一系列行之有效的营销措施，稳定和提高了经销商的销售积极性，增强了经销商的合作信心，五粮液系列酒专销公司由 2002 年的 86 家发展壮大到了 90 家，五粮液专卖店增设 100 多家达到 470 家，进一步健全了公司的营销网络。

2、把提高优质品率摆在突出位置，狠抓传统技能和作风培训

针对优质品率提升缓慢，不能满足市场需求的情况，公司在 2003 年度进一步强化传统



技能和传统作风培训，增强企业发展后劲。在高速发展过程中，为提高优质酒的增长率，公司深感保持和发展传统工艺、传统技能是持续提升公司效益，推动企业健康、高速发展的重要前提和保证。为此，公司结合五粮液酒独特的传统工艺对生态环境及员工操作技能的特殊要求，2003 年度加大了员工传统技能和传统作风培训力度，全年开展了四期“传统技能和传统作风专题培训”，从而在公司范围内掀起了回归传统工艺的热潮，增强了企业的发展后劲。

3、打假保真，努力维护消费者权益

公司长期重视打假工作，严厉打击假冒，净化市场，努力维护消费者的利益。按照“以防为主，打防结合”的方针，公司打假人员与全国各地执法部门密切配合，主动出击，深入市场，同违法犯罪分子进行了坚决斗争。一年来打击了一批制假窝点，抓获了一批犯罪分子，查获了一批假冒五粮液系列酒包装材料，查处虚假广告，假冒五粮液专卖店等，有力地抑制了假冒猖獗的势头，净化了市场，维护了公司形象和产品声誉，切实保护了消费者权益。

4、三废治理取得显著成效，变废物为资源

三废治理困扰着许多企业。而本公司经多年投资建设，使废物变为资源，化废物为效益工作取得了显著成效，三废治理在同行业中处于领先地位。环保工作受到了党和国家领导人的高度称赞。2003 年，公司进一步加大环保力度，新建了污水处理站、新增环保锅炉除尘、废水治理等治污项目，并加快建设了复糟三期工程、新增 14 台环保锅炉及配套烘干炉技改、519 污水处理二期工程等污染治理项目。丢糟综合利用生产复糟酒、生产蒸汽、生产白炭黑，酿酒底锅水综合利用生产乳酸等项目的正常运转，变废为宝，使“废物资源化、废物排放减量化、废物无害化”，在资源链式开发上取得显著成效，创造了巨大的经济效益、环境效益和社会效益。

经多年环境绿化建设，现在的公司园区绿化面积已达 48.2%，厂区绿树成荫，花草遍地，鸟语花香，生态环境进入了良性循环，为五粮液酿酒微生物的生长提供了有利条件，保护好了五粮液酒的“原产地”。

二、报告期内的投资情况

1、上年度自有资金投资建设，但延续到本报告期的项目情况

序号	投 资 项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	第十勾兑包装中心技术改造工程	18,904	18,932	100%
2	第十一勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	15,772	98%



3	第十二勾兑包装中心技术改造工程	16,332.5	16,000	98%
4	陈酿酒库技术改造工程	7,847	6,240	80%
5	五粮液系列酒及制曲技术改造	4,688	5,030	100%
6	五粮液原酒生产线改造工程(3万吨)	19,985	29,351	100%
7	6万吨酿酒项目配套设施改造工程	4,713	4,770	100%
8	年产3万吨五粮液系列酒技改工程	19,985	22,705	100%
9	复糟酒、锅炉技术改造工程	4,126	4,126	100%
10	制曲异地第一期技改	4,300	5,095	100%
11	制曲异地第二期技改	4,200	3,442	100%
	合 计	150,413	131,463	

2、本报告期自有资金投资建设项目情况

本报告期内，公司确定进一步扩大生产规模，将酒业生产进一步做强、做大，以规模促效益，以质量促效益，以品牌促效益，进一步提高五粮液系列酒产品的市场占有率，生产更多、更好的优质白酒满足国内外消费者对五粮液系列白酒的需求。报告期内，公司以自有资金 7.03 亿元（计划数）分期分批投资新建或技术改造了 14 个工程项目。

（1）自有资金 4.72 亿元投资建设 6 个工程项目

2003 年 5 月 15 日召开的二届十六次董事会审议决定，以自有资金 4.72 亿元投资建设 6 个工程项目。根据公司的发展规划和技改建设情况，酒业生产规模正进一步快速扩大，为了与生产能力的扩大相配套，增大公司供电、供水、供汽、污水处理、制曲生产能力。经研究决定，以自有资金投资新建“五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目；六万吨酿酒配套 110KV 变电站改造项目；六万吨酿酒配套污水处理改造项目；六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目；六万吨酿酒配套制曲生产线改造项目；十五技改取水及供水线改造项目”等 6 个技改工程项目。该 6 个工程项目的投资建设，主要是为公司 2002 年度已投建的年产五万吨制酒技改工程、六万吨系列酒技改工程等项目相配套。

（2）第二期精美印务技术改造项目

2003 年 10 月 18 日披露的二届十九次董事会决议公告，以自有资金 8,157 万元对本公司下属子公司四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司（简称“精美印务”）在 2001 年第一期技改工程基础上，再进行第二期技术改造，引进国外先进设备和配套部份国内先进设备，完善配套设施，建设第二期精美印务生产线，形成年产高档商标 7000 万套、高档礼品盒 1500 万个的生产能力。第二期技改工程自 2002 年度开始实施技术改造，现已完工投入生产。

（3）自有资金 1.5 亿元投资建设 7 个项目

2003 年 12 月 27 日披露的董事会决议公告，根据公司近两年的发展和技改建设情况，



酒业生产规模正进一步快速扩大，为了与生产能力的扩大相配套，增大公司产能配套、供电、供水、供汽、污水处理能力。经研究决定，以自有资金 1.5 亿元投资建设“污水处理站技术改造项目，515 车间配套设施技术改造项目，506 车间“尾液”处理技术改造项目，配电站（二期）技术改造项目，504 车间磨粉生产线技改工程，505 车间、507 车间、511 车间、513 车间新增不锈钢甑灶及配套设施技改工程，污水处理一站技改工程”等 7 个技改工程项目。该批工程项目的投资建设，主要是为公司 2002、2003 年度期间已投建项目所形成的产能扩大相配套。

序号	投 资 项 目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	工程进度
1	五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目	5,800	4,400	70%
2	六万吨酿酒配套 110KV 变电站改造项目	5,060	5,731	100%
3	六万吨酿酒配套污水处理改造项目	3,800	2,600	95%
4	六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目	8,000	8,000	80%
5	六万吨酿酒配套制曲生产线改造项目	18,905	17,354	95%
6	十五技改取水及供水线改造项目	5,600	4,000	95%
7	第二期精美印务技术改造项目	8,157	2,953	100%
8	污水处理站技术改造项目	1,240	1,000	100%
9	515 车间配套设施技术改造项目	4,200	5,030	100%
10	506 车间“尾液”处理技术改造项目	1,340	1,271	100%
11	配电站（二期）技术改造项目	5,800	4,000	100%
12	504 车间磨粉生产线技改工程	680	680	95%
13	505 车间、507 车间、511 车间、513 车间 新增不锈钢甑灶及配套设施技改工程	965	965	95%
14	污水处理一站技改工程	740	740	95%
	合 计	70,287	58,724	

注：上述工程完工后，将根据资产情况划入相关联的各生产车间内。

三、报告期内的财务状况、经营成果分析

序号	项目	单位	2003 年度末	2002 年度末	增减比例
1	总资产	万元	8,262,779,664.53	7,261,734,980.75	13.79%
2	股东权益	万元	6,010,029,931.60	5,307,055,453.68	13.25%
3	主营业务利润	万元	2,171,227,238.43	1,734,177,570.94	25.20%
4	净利润	万元	702,974,477.92	613,234,637.84	14.63%
5	现金及现金等 价物净增加额	万元	-330,640,946.86	-191,849,893.97	-72.34%

增减变动原因：

1、总资产：该项目年末数较年初数增长 13.79%，主要原因系本报告期完工固定资产增加，从而使总资产相应增加。



2、股东权益：该项目年末数较年初数增长 13.25%，主要原因系本报告期经营盈利 7.02 亿元，使股东权益相应增加。

3、主营业务利润：该项目本报告期数较上年同期增长 25.20%，主要原因系本报告期主营业务收入同比增长的同时，毛利率提高以及本年度酒类产品结构变动等因素所致。从而引起本报告期主营业务利润同比增长 25.20%。

4、净利润：该项目本报告期数较上年同期增长 14.63%，主要原因系本报告期主营业务收入同比增长 10.98%而增加，以及本报告期主营业务税金及附加同比减少和本报告期公司增加宣传费用、促销费用、产品防伪投入、市场打假费用等使本报告期营业费用同比增加等因素共同引起。

5、现金及现金等价物净增加额：该项目本报告期数较上年同期下降 72.34%，主要原因系未到期银行承兑汇票本报告期期末数较年初数增加，以及本报告期购建固定资产现金流出同比增加共同影响所致。

本报告期内，公司未发生重大资产损失事项，也未作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

五、董事会日常工作情况

（一）本报告期内公司共召开了七次董事会会议

1、二届董事会第十四次会议

2003 年 2 月 25 日公司召开了第二届董事会第十四次会议，应到董事六人，实际到会六人，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：

- （1）2002 年度报告；
- （2）2002 年董事会工作报告；
- （3）2002 年度财务决算报告；
- （4）2002 年度分配方案；
- （5）用自有资金 6.2 亿元投资新建七个工程项目的事项。

2、二届董事会第十五次会议

2003 年 4 月 15 日公司召开了第二届董事会第十五次会议，应到董事六人，实际到会四人，一人委托投票，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：

- （1）2003 年第一季度报告；
- （2）关于 2001 年度报告中有关关联交易事项的补充公告；
- （3）关于公司高管人员聘任及变更事宜。



3、二届董事会第十六次会议

2003 年 5 月 15 日公司召开了第二届董事会第十六次会议，应到董事六人，实际到会六人，公司监事及高管人员列席了会议，本次会议审议通过了“以自有资金投资新建“五万吨酿酒配套锅炉、剥壳等改造项目；六万吨酿酒配套 110KV 变电站改造项目；六万吨酿酒配套污水处理改造项目；六万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目；六万吨酿酒配套制曲生产线改造项目；十五技改取水及供水线改造项目”等 6 个技改工程项目。

4、二届董事会第十七次会议

2003 年 6 月 6 日公司召开了第二届董事会第十七次会议，应到董事六人，实际到会五人，一人因出差在外未到会，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：

- (1) 关于提名张小南先生、唐磊先生为公司独立董事的议案；
- (2) 关于独立董事津贴及费用事项的议案；
- (3) 公司章程修改案。

5、二届董事会第十八次会议

2003 年 8 月 5 日公司召开了第二届董事会第十八次会议，应到董事八人，实际到会七人，一人委托表决，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：

- (1) 2003 年半年度报告；
- (2) 2003 年度分配方案。

6、二届董事会第十九次会议

2003 年 10 月 15 日公司召开了第二届董事会第十九次会议，于 2003 年 10 月 15 日在公司五会议室召开，应到董事八人，实际到会五人，一人授权委托投票，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：

- (1) 2003 年第三季度报告；
- (2) 第二期精美印务技改项目完工投入生产的公告。

7、董事会决议公告

2003 年 12 月 27 日披露了董事会决议公告，近日以通讯（含传阅）方式审议通过“公司用自有资金 1.5 亿元投资建设 7 个工程项目”议案。公司董事八人，有七人传阅审议，一人出差在外，公司监事三人，三人传阅审议。董事会决定以自有资金 1.5 亿元投资建设“污水处理站技术改造项目，515 车间配套设施技术改造项目，506 车间“尾液”处理技术改造项目，配电站（二期）技术改造项目，504 车间磨粉生产线技改工程，505 车间、507



车间、511 车间、513 车间新增不锈钢甑灶及配套设施技改工程，污水处理一站技改工程”等 7 个技改工程项目。

（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，圆满完成了股东大会交办的 2002 年度分配方案的实施工作。

2003 年 4 月 4 日召开的 2002 年度股东大会审议通过 2002 年度分配方案（每 10 股公积金转增 2 股）后，董事会于 2003 年 4 月 15 日完成了 2002 年度分配方案的实施工作。送转股可流通股份于 2003 年 4 月 16 日上市流通。

七、2003 年度分配预案

经二届二十次董事会研究决定，2003 年度分配方案（预案）为：每 10 股送红股 8 股、公积金转增 2 股、派现金 2.00 元（含税）。此分配方案(预案)尚须股东大会审议批准。

八、其他事项

（一）本公司选定的信息披露报纸为“中国证券报、证券时报、上海证券报”。

（二）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对本公司出具了“关于五粮液股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核说明”（川华信审[2004]专字 03 号）。其主要内容及结论性意见摘要如下：

一、大股东及其他关联方使用上市公司资金

项 目	期初余额	期末余额	资金往来原因
合 计	20,486,834.02	18,284,902.73	经营性占用

二、上市公司占用大股东及其关联方资金

项 目	期初余额	期末余额	资金往来原因
合 计	35,907,644.08	4,513,761.73	经营性占用

本年度贵公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来主要是采购货物、接受劳务、委托代建固定资产等关联交易（详见《川华信审〈2004〉上字第03号审计报告》）而产生的。除上述关联交易产生的往来外，我们未发现贵公司存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中所提及的情况，包括：

1、贵公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况；

2、贵公司没有有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况；



- 3、贵公司没有通过银行或非银行金融机构向控股股东及其他关联方提供委托贷款情况；
 - 4、贵公司没有委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况；
 - 5、贵公司没有为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景地商业承兑汇票情况；
 - 6、贵公司没有代控股股东及其他关联方偿还债务情况；
- 三、贵公司为控股股东及其他关联方的担保情况
- 本年度未向贵公司的控股股东及其他关联方提供担保。

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

2004年2月24日

（三）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

根据中国证监会和国务院国资委联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，我们本着实事求是的态度，对宜宾五粮液股份有限公司对外担保的情况进行了认真的了解和审慎查验，我们认为，公司一直严格控制对外担保事项，至今，公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至2003年12月31日，公司不存在任何对外担保情形。

第八章 监事会报告

一、监事会会议召开情况

- 1、2003年2月25日召开了监事会二届十二次会议，会议审议了以下内容：
 - （1）公司2002年度工作报告；
 - （2）2002年度监事会工作报告；
 - （3）2002年公司分配方案；
 - （4）自有资金6.2亿元投资新建7个工程项目议案。
- 2、2003年4月15日监事会召开了二届十三次会议，会议审议了公司2003年一季度报告。
- 3、2003年5月15日监事会召开了二届十四次会议，会议审议通过“公司用自有资金4.72亿元投资新建6个项目的议案”。



4、2003 年 6 月 6 日监事会召开了二届十五次会议，会议审议了以下议题：

（1）修改公司章程议案；

（2）设立独立董事议案。

5、2003 年 8 月 5 日监事会召开了二届十六次会议，会议审议了公司 2003 年半年度工作报告。

6、2003 年 10 月 15 日监事会召开了二届十七次会议，会议审议了公司 2003 年三季度工作报告。

7、2003 年 12 月 27 日监事会召开了二届十八次会议，会议审议了公司用自有资金 1.5 亿元投资新建 7 个项目的议案。

二、公司依法运作情况

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，认真履行职责，对公司依法运作情况实施监督，公司一年来的生产经营运作是严格按《公司法》和《公司章程》以及国家有关上市公司的规定依法经营。公司在本报告期内的生产经营决策是合法的，维护了全体股东的最大权益。

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纪违法和有损公司及股东利益的行为。全体高管人员在执行职务时做到了勤勉尽职，忠于职守。

三、公司财务执行情况

本报告期内，根据四川华信会计师事务所有限责任公司出具的 2003 年公司财务审计报告，真实、公允地反映了公司 2003 年的财务状况和经营成果。

四、募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在募集资金和对资金的使用情况。

五、收购和出售资产情况

本报告期内，公司所发生转让给五粮液集团公司的 828.7 万元固定资产价格是合理的，无损害股东的权益或造成公司资产流失。

六、关联交易情况

本报告期内，公司所发生的重大关联交易事项，监事会认为是按市场经济规律和原则进行的，是公平、公允的。四川华信会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的审计报告，在公司的关联交易中未发现有任何损害公司和股东利益的行为。



第九章 重要事项

一、本报告期的诉讼、仲裁事项

本报告期内，西安万岁营养工程有限公司诉五粮液集团公司和本公司商标侵权案，要求赔偿人民币 1578 万元，经两次开庭审理，最后原告撤诉而结案。

二、报告期内的发生的重大关联交易事项

1、采购货物及接受劳务

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液集团（技改部）	维修服务	16,721,160.33	协议价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	11,044,608.47	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标、防伪产品	1,149,513,826.69	市场价
宜宾五粮液粘胶带公司	粘胶带	2,395,515.00	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	138,225,249.17	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	118,258,437.63	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	土地租赁费及经营管理区域租赁费	70,119,400.00	协议价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运费	71,935,263.90	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料	61,858,950.68	市场价
四川省宜宾五粮液集团普什 3D 有限公司	塑胶制品及防伪产品	3,912,130.76	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料	57,460,540.97	市场价
合 计		1,701,445,083.60	

定价政策：有市场价的参照现行市场价格定价，无市场价的根据双方协商定价。

2、销售货物及提供劳务

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品白酒	141,342,499.74	按宜宾五粮液股份公司销售给宜宾五粮液供销有限公司酒类价格基础上加收 30%
宜宾五粮液进出口有限公司	成品果酒	6,235,897.44	协议价
宜宾五粮液制药厂	包装材料	924,348.55	协议价
合 计		148,502,745.73	

3、转让资产

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
五粮液集团有限公司	固定资产	8,287,198.65	协议价

4、委托建造及购买固定资产



本公司的固定资产和技改项目建造均委托五粮液集团公司技改部组织和实施，委托协议约定，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它实际支出，经本公司与宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。

5、关联单位往来款项余额

项 目	金 额	经济内容
其他应收款		
其他应收款-五粮液集团有限公司	11,398,530.73	往来款
其他应收款-五粮液家纺公司	5,411,227.22	转让资产款
其他应收款-五粮液制药厂	475,144.78	包装材料款
其他应收款-五粮液服务公司	1,000,000.00	借款
应付帐款		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	27,049.66	往来款
宜宾金龙贸易开发总公司	1,492,585.2	货款
其他应付款		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	494,126.87	往来款
长期应付款		
长期应付款-五粮液集团有限公司	2,500,000.00	投资公司长期往来款

三、重大担保情况

以前年度及本报告期内，公司不存在对外担保，也未对控股子公司提供担保。

四、聘任会计师事务所情况

2003 年度，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”，该会计师事务所自 2001 年度报告开始为本公司提供审计服务。

2003 年度支付给会计师事务所的年度审计费报酬总额为 85 万元。

第十章 财务会计报告

一、审计报告



四川华信（集团）会计师事务所

S I C H U A N H U A X I N (G R O U P) C P A F I R M

川华信审（2004）上字 03 号



审 计 报 告

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润表和合并利润表、2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是宜宾五粮液股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况、2003 年度的经营成果和现金流量情况。

四川华信（集团）会计师事务所

中国注册会计师：程渝

有限责任公司

中国·四川

中国注册会计师：刘均

2004 年 2 月 24 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 2003 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：					
货币资金	5.1	40,832,608.49	1,005,084,907.16	56,093,698.79	1,335,725,854.02
短期投资	5.2		1,431,037.52		5,927,785.00
应收票据	5.3		550,460,821.35		376,468,732.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	5.4		2,709,674.42		2,926,977.69
其他应收款	5.5	1,018,898,999.92	22,812,470.93	648,563,705.22	14,226,681.33
预付帐款	5.6		201,151.11	294,000.00	46,973,092.11
应收补贴款					
存货	5.7		1,092,522,751.32		958,709,328.83
待摊费用					
待处理流动资产净损失					
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,059,731,608.41	2,675,222,813.81	704,951,404.01	2,740,958,450.98
长期投资：					
长期股权投资	5.8	4,872,579,145.57	3,426,600.00	5,437,065,498.70	3,656,600.00
长期债权投资					
长期投资合计		4,872,579,145.57	3,426,600.00	5,437,065,498.70	3,656,600.00
固定资产：	5.9				
固定资产原价		65,632,332.54	6,100,013,000.36	365,209,061.59	4,536,148,941.79
减：累计折旧		30,501,926.04	1,203,184,113.30	87,436,736.93	933,675,740.68
固定资产净值		35,130,406.50	4,896,828,887.06	277,772,324.66	3,602,473,201.11
减：固定资产减值准备			549,650.37		470,000.00
固定资产净额		35,130,406.50	4,896,279,236.69	277,772,324.66	3,602,003,201.11
工程物资					
在建工程	5.10	619,018,667.16	619,018,667.16	843,552,644.94	844,818,644.94
固定资产清理					
固定资产合计		654,149,073.66	5,515,297,903.85	1,121,324,969.60	4,446,821,846.05
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.11	60,837,458.04	68,832,346.87	62,188,403.16	70,298,083.72
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		60,837,458.04	68,832,346.87	62,188,403.16	70,298,083.72
递延税项：					
递延税项借款					
资产总计		6,647,297,285.68	8,262,779,664.53	7,325,530,275.47	7,261,734,980.75

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 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

负债和股东权益	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动负债:					
短期借款					
应付票据					
应付帐款	5. 12		49,607,110.05		274,372,579.01
预收帐款	5. 13		800,467,461.41		584,725,447.90
应付工资	5. 14	21,126,577.79	87,660,162.43	22,485,713.04	89,692,678.32
应付福利费		55,508,675.60	128,496,677.07	55,139,080.55	98,152,822.01
应付股利				15,606,000.00	15,606,000.00
应交税金	5. 15	345,687,711.88	1,049,534,838.29	544,012,275.84	729,957,675.30
其他应付款	5. 16	34,341,387.47	76,190,041.05	38,188,593.53	56,757,664.53
其他应付款	5. 17	162,753,080.64	42,176,687.57	1,343,043,158.83	67,870,157.97
预提费用	5. 18		254,000.00		
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		619,417,433.38	2,234,386,977.87	2,018,474,821.79	1,917,135,025.04
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	5. 19		2,500,000.00		22,500,000.00
其他长期负债					
长期负债合计			2,500,000.00		22,500,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		619,417,433.38	2,236,886,977.87	2,018,474,821.79	1,939,635,025.04
少数股东权益			15,862,755.06		15,044,502.03
股东权益:					
股本	5. 20	1,355,702,400.00	1,355,702,400.00	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00
减: 已归还投资					
股本净额		1,355,702,400.00	1,355,702,400.00	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00
资本公积	5. 21	1,224,343,948.32	1,224,343,948.32	1,450,294,348.32	1,450,294,348.32
盈余公积	5. 22	631,809,525.62	939,688,251.88	523,685,865.83	719,760,715.63
其中: 法定公益金		210,603,175.20	313,229,417.30	174,561,955.27	239,920,238.55
未分配利润	5. 23	2,816,023,978.36	2,490,295,331.40	2,203,323,239.53	2,007,248,389.73
其中: 现金股利		271,140,480.00	271,140,480.00		
股东权益合计		6,027,879,852.30	6,010,029,931.60	5,307,055,453.68	5,307,055,453.68
负债和股东权益总计		6,647,297,285.68	8,262,779,664.53	7,325,530,275.47	7,261,734,980.75

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 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附 注	2003 年度		2002 年度	
		母 公 司	合 并 数	母 公 司	合 并 数
一、主营业务收入	5.24		6,333,090,598.79	1,947,416,368.91	5,706,517,438.45
减: 主营业务成本	5.25		3,485,512,930.85	1,184,785,931.12	3,200,544,107.34
主营业务税金及附加	5.26		676,350,429.51	720,763,169.66	771,795,760.17
二、主营业务利润			2,171,227,238.43	41,867,268.13	1,734,177,570.94
加: 其他业务利润	5.27	26,148,582.34	3,703,923.10	-17,192.39	3,832,913.17
减: 营业费用	5.28		693,133,050.20	-1,958.32	490,557,853.08
管理费用		28,118,610.20	415,151,762.46	56,783,054.51	401,004,011.83
财务费用	5.29	-281,255.91	-28,358,707.26	-1,767,908.34	-26,693,808.86
三、营业利润		-1,688,771.95	1,095,005,056.13	-13,163,112.11	873,142,428.06
加: 投资收益	5.30	722,513,646.87	-554,425.18	632,053,573.51	178,932.40
补贴收入					
营业外收入		430.00	2,029,578.75	42,088.94	1,072,112.83
减: 营业外支出		906.30	9,239,539.83	4,393,383.52	5,323,122.90
四、利润总额		720,824,398.62	1,087,240,669.87	614,539,166.82	869,070,350.39
减: 所得税			383,447,938.93	1,304,528.98	250,085,682.48
减: 少数股东权益			818,253.02		5,750,030.07
五、净利润		720,824,398.62	702,974,477.92	613,234,637.84	613,234,637.84
加: 年初未分配利润		2,203,323,239.53	2,007,248,389.73	1,768,977,797.37	1,667,814,393.32
其他转入					
六、可供分配的利润		2,924,147,638.15	2,710,222,867.65	2,382,212,435.21	2,281,049,031.16
减: 提取法定盈余公积		72,082,439.86	146,618,357.50	61,323,463.78	124,597,760.95
提取法定公益金		36,041,219.93	73,309,178.75	30,661,731.90	62,298,880.48
七、可供股东分配的利润		2,816,023,978.36	2,490,295,331.40	2,290,227,239.53	2,094,152,389.73
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利				86,904,000.00	86,904,000.00
八、未分配利润		2,816,023,978.36	2,490,295,331.40	2,203,323,239.53	2,007,248,389.73
补充资料:					
项 目					
1、出售、处理部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害产生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	2.21				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					

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 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	附注	2003 年度	
		母公司数	合并数
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,326,421.35	7,601,920,157.07
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	5.31	421,287.41	47,859,090.17
现金流入小计		39,747,708.76	7,649,779,247.24
购买商品、接受劳务支付的现金		9,581,672.96	4,046,294,343.51
支付给职工以及为职工支付的现金		5,672,114.68	313,077,096.42
支付的各项税费		209,670,536.54	1,251,349,424.08
支付的其他与经营活动有关的现金	5.32	13,132,195.01	994,399,139.83
现金流出小计		238,056,519.19	6,605,120,003.84
经营活动产生的现金流量净额		-198,308,810.43	1,044,659,243.40
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			4,172,322.31
取得投资收益所收到的现金		210,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额			6,970,503.76
收到的其他与投资活动有关的现金		1,275,109,039.05	
现金流入小计		1,485,109,039.05	11,142,826.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,286,455,318.92	1,370,837,016.33
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		1,286,455,318.92	1,370,837,016.33
投资活动产生的现金流量净额		198,653,720.13	-1,359,694,190.26
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债券所支付的现金			
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		15,606,000.00	15,606,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		15,606,000.00	15,606,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,606,000.00	-15,606,000.00
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,261,090.30	-330,640,946.86

法定代表: 王国春

财务负责人: 陈林

会计机构负责人: 罗军



现 金 流 量 表 (续)

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

补 充 资 料	2003 年度	
	母公司数	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润(亏损以“-”号填列)	720,824,398.62	702,974,477.92
加: 少数股东损益(亏损以“-”号填列)		818,253.02
加: 计提的资产减值准备	-128,760.97	3,724,733.79
固定资产折旧	10,682,311.03	275,750,634.47
无形资产摊销	1,350,945.12	2,294,148.85
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少		
预提费用的增加		254,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		3,395,525.08
固定资产报废损失	906.30	5,443,986.73
财务费用		
投资损失(减: 收益)	-722,513,646.87	324,425.17
递延税款贷项(减: 借项)		
存货的减少(减: 增加)		-120,007,522.41
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-5,202,069.18	-315,522,425.83
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-203,322,894.48	485,209,006.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-198,308,810.43	1,044,659,243.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为股本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	40,832,608.49	1,005,084,907.16
减: 现金的期初余额	56,093,698.79	1,335,725,854.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,261,090.30	-330,640,946.86

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 表 附 表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2003 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	36.13	38.37	1.60	1.60
营业利润	18.22	19.35	0.81	0.81
净利润	11.70	12.42	0.52	0.52
扣除非经常性损益后的净利润	11.75	12.48	0.52	0.52

资产减值准备明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏帐准备合计	6,934,958.11	1,853,075.47	2,400,000.00	6,388,033.58
其中: 应收帐款	3,542,814.64	860,909.91		4,403,724.55
其他应收款	3,392,143.47	992,165.56	2,400,000.00	1,984,309.03
二、短期投资跌价准备合计	2,322,654.51		1,625,401.42	697,253.09
其中: 股票投资	2,322,654.51		1,625,401.42	697,253.09
债券投资				
三、存货跌价准备合计	21,060,405.75	5,587,409.37		26,647,815.12
其中: 库存商品	5,240,300.00			5,240,300.00
原材料				
四、长期投资减值准备合计	150,000.00	230,000.00		380,000.00
其中: 长期股权投资	150,000.00	230,000.00		380,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	470,000.00	79,650.37		549,650.37
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
九、总计	30,938,018.37	7,750,135.21	4,025,401.42	34,662,752.16



应交增值税明细表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	母公司	合并数
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数(以“-”号反映)	-2,933,607.95	-7,431,581.35
2、销项税额	5,717,800.47	1,502,941,895.25
进项税额转出	59,498.08	307,847.04
3、进项税额	1,395,558.04	1,008,735,211.48
转出未交增值税	1,448,132.56	487,167,927.67
4、年末未抵扣数(以“-”填列)		-84,978.21
二、未交增值税		
1、年初未交数	59,231,834.31	243,256,012.57
2、本期转入数	1,448,132.56	487,167,927.67
3、其它转入		52,281.89
4、本期已交数	17,843,845.54	386,016,249.82
5、期末未上交数	42,836,121.33	344,459,972.31



股东权益增减变动表

编制单位: 宜宾五粮液股份有限公司 2003 年 12 月 31 日

单位: 元

项 目	2003 年度	
	母公司数	合并数
一、实收资本		
年初余额	1,129,752,000.00	1,129,752,000.00
本年增加数	225,950,400.00	225,950,400.00
其中: 资本公积转入	225,950,400.00	225,950,400.00
利润分配转入		
其中: 新增资本(股本)		
本年减少		
年末余额	1,355,702,400.00	1,355,702,400.00
二、资本公积		
年初余额	1,450,294,348.32	1,450,294,348.32
本年增加数		
其中: 资本(股本)溢价		
其它资本公积		
本年减少	225,950,400.00	225,950,400.00
其中: 转增资本(或股本)	225,950,400.00	225,950,400.00
年末余额	1,224,343,948.32	1,224,343,948.32
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	349,123,910.56	479,840,477.08
本年增加数	72,082,439.86	146,618,357.50
其中: 从净利润中提取数	72,082,439.86	146,618,357.50
其中: 法定盈余公积	72,082,439.86	146,618,357.50
年末余额	421,206,350.42	626,458,834.58
其中: 法定盈余公积	421,206,350.42	626,458,834.58
四、法定公益金		
年初余额	174,561,955.27	239,920,238.55
本年增加数	36,041,219.93	73,309,178.75
其中: 从净利润中提取数	36,041,219.93	73,309,178.75
年末余额	210,603,175.20	313,229,417.30
五、未分配利润		
年初未分配利润	2,203,323,239.53	2,007,248,389.73
本年净利润	720,824,398.62	702,974,477.92
本年利润分配	108,123,659.79	219,927,536.25
年末未分配利润	2,816,023,978.36	2,490,295,331.40



三、会计报表附注

(一) 公司简介

宜宾五粮液股份有限公司(以下简称本公司)是 1997 年 8 月 19 日经四川省人民政府以川府函(1997)295 号文批准,由四川省宜宾五粮液酒厂独家发起,于 1998 年 3 月 27 日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股 8,000 万股,采取募集方式设立的股份有限公司。1999 年 9 月,根据公司 99 年临时股东大会决议,以 1999 年 6 月 30 日总股本 32,000 万股为基数,用资本公积金转增股本,每 10 股转增 5 股,转增后公司总股本为 48,000 万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]6 号文核准,向原股东配售人民币普通股 3,120 万股,本公司总股本变更为 51,120 万股。2001 年 8 月 24 日实施经 2001 年第三次临时股东大会审议通过中期分配方案,每 10 股送红股 4 股、公积金转增 3 股,共送转股 35,784 万股,总股本变更为 86,904 万股。2002 年 4 月 5 日实施经公司股东大会审议通过 2001 年度分配方案,每 10 股送红股 1 股、公积金转增 2 股、派现金 0.25 元(含税),共送股 26,071.20 万股,总股本变更为 112,975.20 万股。2003 年实施经公司股东大会审议通过 2002 年度分配方案,公司按每 10 股转增 2 股的比例,以资本公积向全体股东转增股本 22,595.04 万股,总股本变更为 135,570.24 万股。其中:国家股 97,381.44 万股,占总股本的 71.83%,其他股东持有 38,188.80 万股,占总股本的 28.17%。国家股由宜宾市国有资产经营有限公司持有。

本公司主要从事“五粮液”及其系列白酒的生产和销售。主营:酒类及相关辅助产品的生产销售。本公司下属的子公司有四川省宜宾五粮液供销有限公司,主要从事原材料的供应和相关产品的销售;四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司,主要从事包装物、刊物印刷业务;四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司,主要从事投资活动;四川省宜宾五粮液环保产业有限公司,主要从事工业用蒸汽生产、销售。四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司,从事果酒生产;宜宾五粮液集团精细化工有限公司,主要从事白炭黑和乳酸生产。四川省宜宾五粮液酒厂有限公司,从事酒类产品的生产。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司执行的会计准则和会计制度

会计准则:执行《企业会计准则》。

会计制度:执行《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础



本公司采用权责发生制为记账原则, 各项资产以取得时的实际成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币, 当外币业务发生时, 采用业务发生当日外汇牌价中间价为折算汇率进行折算, 期末对有关外币账户余额按期末外汇牌价的中间价进行调整, 其差额计入当期损益。

6、外币报表折算方法

按《合并会计报表暂行规定》执行。

①、资产负债表

所有资产、负债类项目均按照合并财务报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币; 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外, 均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币。

②、利润表和利润分配表

利润表所有项目和利润分配表有关反映发生额的项目按照当期平均汇率折算, 当期平均汇率根据当期期初、期末市场汇率计算确定。

7、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

8、短期投资核算方法

短期投资按取得投资时实际支付的全部价款, 包括税金、手续费等相关费用记账。若实际支付的价款中包含有已宣告但尚未领取的现金股利, 或已到付息期但尚未领取的债券利息, 则作为应收项目单独核算。

实际收到短期投资的现金股利或利息时, 冲减投资的账面价值, 但收到的已记入应收项目的现金股利或利息除外。

持有的短期投资, 在期末以成本与市价孰低计价, 并按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。短期投资的价值在以后又得以恢复时, 在原已计提的跌价准备金额内转回。短期投资跌价准备按单项投资为基础进行计算。

9、应收款项坏账核算方法

①、坏账确认标准:

A、债务人失踪、死亡、撤销或破产, 以其财产清偿后尚不能收回的部分;

B、账龄在五年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足, 确有证据表明不能收回的款项。

②、本公司坏账核算采用备抵法, 按账龄分析法计提坏账准备, 根据历史经验, 确定的提取比例为:



- A、账龄 1 年以内，按其余额的 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。

10、存货核算方法

- ①、本公司存货包括原材料、包装物、委托加工材料、在制品、自制半成品、产成品。
- ②、盘存制度：永续盘存法。
- ③、核算方法：原材料、包装物、低值易耗品的购入与发出按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入“材料成本差异”，月末按分类材料成本差异率计算发出材料应分摊的差异，将发出材料成本调整为实际成本；在制品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价，低值易耗品领用时按一次摊销法摊销（如成批领用，列入待摊费用分期摊销）。
- ④、期末采用成本与可变现净值孰低法，按单个存货项目的成本与可变现净值计量并计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值并分别计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

- ①、长期股权投资计价及收益确认方法：按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%(不含 50%)以上时，按权益法核算并编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销：对投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按 10 年期摊销；对投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

- ②、长期债权投资的计价及收益确认方法：按投资时实际支付的成本计价并按权责发生制计算应计利息，债券投资溢价或折价的摊销方法为直线法。

- ③、长期投资减值准备的计提：每年期末或中期末，对长期投资逐项进行检查，如果可收回金额低于账面价值的，则计提减值准备。对有市价的长期投资，按市价低于账面价值



的差额进行计提；对无市价的长期投资，根据被投资单位亏损、财务状况严重恶化以及存在其他已不能给公司带来经济利益的迹象进行判断，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。

12、委托贷款核算方法

按实际委托贷款金额计价。委托贷款按期计提利息，计入损益；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末对委托贷款进行检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提减值准备计入损益。

13、固定资产及累计折旧核算方法

①、本公司固定资产标准为：使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于主要生产经营设备的，单位价值在 2,000 元以上且使用年限在 2 年以上的资产亦列入固定资产核算。

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

③、固定资产折旧采用年限平均法计提，并按各类固定资产预计使用年限

扣除净残值（净残值率为原值的 3%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	25-30 年	3.88-3.23%
通用设备	10-12 年	9.70-8.08%
专用设备	8 年	12.13%
运输设备	6 年	16.17%
其他设备	6 年	16.17%

④、固定资产减值准备的计提：期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值；
- B、由于技术进步等原因，已不能使用；
- C、虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；



E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

14、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程于完工并交付使用时转入固定资产。在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用资本化方法：

本公司按以下方法核算借款费用：

①、因购建固定资产而专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额符合以下条件时予以资本化：

A、属于购建期间所发生的专门借款利息；

B、为使资产达到预定可使用状态所必需的中断期间发生的借款利息；

C、连续非正常中断期在三个月内的利息支出。

②、借款利息资本化金额的确定：本公司以月数作为加权平均数的权数计算累计支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

③、其余借款利息计入当期损益。

16、无形资产核算方法

本公司无形资产按取得时的实际成本计价，自取得当月起按预计使用年限平均摊销。

无形资产减值准备的计提：每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

A、已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D、其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

A、已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

B、已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；



C、其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、应付债券核算方法

发行的债券按照实际的发行价格总额计价，债券发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的原则处理。

19、收入确认原则

①、销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司不再拥有对该商品的继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的凭据、并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②、提供劳务：劳务已经完成，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与提供该劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

21、合并会计报表编制方法

本公司合并会计报表是以公司本部及子公司的个别会计报表为基础按《合并会计报表暂行规定》的要求编制的，合并时将公司本部与子公司之间的重要往来、货物购销等内部交易及未实现利润予以抵销。合并范围的确定原则：将本公司所控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，并按财政部财会二字(1996)2 号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”执行。

子公司采用的会计政策与母公司一致。

三、税项

1、本公司适用的流转税及其附加的税（费）率如下：

税 种	计税依据	适用税（费）率
增值税	应税销售收入	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%

*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%和销售量每公斤 1.00 元计算缴纳，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。

2、所得税：本公司执行的所得税率为 33%。



3、其他税费按国家规定征收比例计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的子公司有关情况

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	投资比例
四川省宜宾五粮液 供销有限公司	商业	20,000,000.00	采购及酒类销售	50,456,006.41	99%
四川省宜宾五粮液 精美印务有限责任公司	制造	14,000,000.00	包装物、刊物印刷	46,563,197.39	97%
四川省宜宾五粮液 投资(咨询)有限责任公司	投资	50,000,000.00	投资各行业产业	47,500,000.00	95%
四川省宜宾五粮液 环保产业有限公司	制造	2,000,000.00	蒸汽生产、销售	1,020,000.00	51%
四川省宜宾五粮液集团 精细化工有限公司	制造	5,000,000.00	化工生产、销售	4,500,000.00	90%
四川省宜宾五粮液集团 仙林果酒有限公司	制造	3,000,000.00	果酒生产、销售	2,700,000.00	90%
四川省宜宾五粮液 酒厂有限公司	制造	80,000,000.00	白酒生产、销售	3,375,729,567.45	99%

本公司无未纳入合并财务报表范围的子公司，无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元；期末余额指 2003 年 12 月 31 日余额；期初余额指 2002 年 12 月 31 日余额)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	15,088.47	18,519.63
银行存款	860,674,879.60	1,196,451,059.69
其他货币资金*	144,394,939.09	139,256,274.70
合 计	1,005,084,907.16	1,335,725,854.02

货币资金期末数较期初数减少 24.75%，主要系支付技改工程款增加所致。

*其他货币资金系存放于证券公司的存款。

2、短期投资

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
股票投资	2,128,290.61	697,253.09	8,250,439.51	2,322,654.51
合 计	2,128,290.61	697,253.09	8,250,439.51	2,322,654.51

①、期末数比期初数减少 74.20%，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减少所致。

②、期末数中股票投资成本 2,128,290.61 元，期末最后一个交易日市价为 1,431,037.52 元，提取减值准备 697,253.09 元。



3、应收票据

本项目期初余额 376,468,732.00 元, 期末余额 550,460,821.35 , 增加 46.22%, 均为银行承兑汇票, 未质押。

4、应收账款

①、账龄分析:

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	2,065,090.00	29.03	103,254.51	647,106.00	10.00	32,355.23
一至二年	534,088.61	7.51	53,408.86	14,625.01	0.23	1,462.50
二至三年	9,183.41	0.13	46,377.51	87,775.00	1.36	13,166.25
三年以上	4,505,036.95	63.33	4,200,683.67	5,720,286.32	88.41	3,495,830.66
合 计	7,113,398.97	100.00	4,403,724.55	6,469,792.33	100.00	3,542,814.64

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

③、应收账款余额前五名列示如下:

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间	备 注
宜宾卷烟厂	4,199,595.35	货款	3 年以上	货款
扬州烟草中亚糖酒有限公司	1,432,000.00	货款	1 年以内	货款
宜宾益农经贸有限公司	529,823.24	货款	1 至 2 年	货款
芜湖百货大楼银座大厦	300,000.00	货款	3 年以上	货款
成都岸宝纸制品有限公司	273,007.50	货款	一年以内	货款
合 计	6,734,426.09			

应收账款前 5 名欠款单位金额合计占应收账款总额的 94.67%。

5、其他应收款

①、账龄分析:

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	20,989,297.23	84.65	1,049,464.86	6,445,847.76	36.59	322,292.38
一至二年	82,425.90	0.33	8,242.59	5,411,454.65	30.71	541,145.47
二至三年	667,114.83	2.69	100,067.22	472,964.66	2.68	70,944.70
三年以上	3,057,942.00	12.33	826,534.36	5,288,557.73	30.02	2,457,760.92
合 计	24,796,779.96	100.00	1,984,309.03	17,618,824.80	100.00	3,392,143.47

期末数比期初数增加 40.74%, 主要是宜宾五粮液集团公司往来款增加所致。

②、本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

③、其他应收款余额前五名列示如下:

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
五粮液集团有限公司	11,398,530.73	往来款	1 年以内
五粮液家纺公司	5,411,227.22	往来款	1 年以内



宜宾卷烟厂	1,600,000.00	借款	3 年以上
五粮液服务公司	1,000,000.00	借款	3 年以上
宜宾市糖酒采购供应站	647,114.83	往来款	2 至 3 年
合 计	20,056,872.78		

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 80.88%。

6、预付账款

①、账龄分析：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	136,738.00	67.98	46,818,048.89	99.67
一至二年	64,413.11	32.02	155,043.22	0.33
合 计	201,151.11	100.00	46,973,092.11	100.00

②、本项目期末余额比期初减少 99.57%，主要系预付广告费减少所致。

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。

7、存货

①存货类别

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	25,133,904.24		16,375,747.65	
低值易耗品			807,700.70	
在产品	121,837,338.36		102,674,374.53	
库存商品	80,259,459.51	5,240,300.00	89,614,370.20	5,240,300.00
自制半成品	833,362,796.87		694,363,435.41	
包装物	54,503,752.22	21,407,515.12	73,289,014.72	15,820,105.75
分期收款发出商品	4,073,315.24		2,644,269.23	
在途物资			822.14	
委托加工材料				
合 计	1,119,170,566.44	26,647,815.12	979,769,734.58	21,060,405.75

存货期末余额比期初余额增加 14.23%，主要系本期生产能力增加，相应地增加的存货储备所致。

②、存货跌价损失准备：

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备 注
库存商品	5,240,300.00			5,240,300.00	
包装物	15,820,105.75	6,177,993.33	590,583.96	21,407,515.12	
合 计	21,060,405.75	6,177,993.33	590,583.96	26,647,815.12	

本期增加的存货减值准备是由于产品包装的更新换代，对可能不再使用的包装物计提了跌价准备



8、长期投资

①、长期投资类别

项 目	期初余额		本年增加		本年减少		期末余额	
	金 额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	3,806,600.00	150,000.00		230,000.00			3,806,600.00	380,000.00
长期债权投资								
合 计	3,806,600.00	150,000.00		230,000.00			3,806,600.00	380,000.00

②、长期股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期限	投资金额	占被投资单位注 册资本比例	减值准备	备 注
北海宜达贸易公司	长期	380,000.00	10.71%	380,000.00	
成都三高生化公司	长期	3,300,000.00	10.00%		
深圳加德裕信息公司	长期	0.00	2.50%		
内宜高速公路	长期	126,600.00			其他投资
合 计		3,806,600.00		380,000.00	

其中对北海宜达贸易公司投资项目是债权转为股权形成，其可收回金额低于账面价值，按照《企业会计准则-投资》的规定，计提了 380,000 元的减值准备。

9、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

①、固定资产原值：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	3,006,094,035.84	887,541,827.43	2,526,939.62	3,891,108,923.65
运输设备	22,253,481.54	3,145,303.96	80,000.00	25,318,785.50
其他设备	477,715,175.68	3,079,305.89	1,942,475.75	478,852,005.82
通用设备	227,074,627.89	230,106,337.21	6,330,815.65	450,850,149.45
专用设备	803,011,620.84	462,108,780.51	11,237,265.41	1,253,883,135.94
合 计	4,536,148,941.79	*1,585,981,555.00	** 22,117,496.43	6,100,013,000.36

* 固定资产期末比期初增加 34.48%，主要系本年度在建工程完工转入 1,500,847,509.67 元所致。

** 固定资产本期减少数系报废及转让闲置资产所致。

②、累计折旧：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	453,910,600.07	103,938,302.12	522,858.10	557,326,044.09
运输设备	10,307,346.46	3,623,620.19	77,600.00	13,853,366.65
其他设备	180,570,899.11	55,125,172.71	1,767,944.87	233,928,126.95
通用设备	90,074,719.20	21,113,281.59	1,211,034.15	109,976,966.64
专用设备	198,812,175.84	92,124,534.51	2,837,101.38	288,099,608.97
合 计	933,675,740.68	275,924,911.12	6,416,538.50	1,203,184,113.30

③、固定资产净值：



固定资产净值期初为 3,602,473,201.11 元, 期末为 4,896,828,887.06 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
运输设备		79,650.37		79,650.37	
其他设备	470,000.00			470,000.00	
合 计	470,000.00	79,650.37		549,650.37	

本公司下属子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限公司的部分设备由于长期闲置,导致其可收回金额低于账面价值,按照《企业会计制度》的规定,计提了 470,000 元的减值准备。

10、在建工程

工程项目	预算数 (万元)	期初数(其中:利 息资本化金额)	本期增加(其中:利息 资本化金额)	本期转固(其中: 利息资本化金额)	其他减少(其中: 利息资本化金 额)	期末余额(其中: 利息资本化金 额)	资金 来源	工程 进度 (%)
第 12 勾兑包装中心 技术改造工程	16332.50	120,000,000.00	40,000,000.00			160,000,000.00	自有	98
陈酿酒库技术改造工程	7847.00	30,000,000.00	32,400,000.00			62,400,000.00	自有	80
第 11 勾兑包装中心 技术改造工程	16332.50	120,000,000.00	37,720,000.00			157,720,000.00	自有	98
复糟酒、锅炉 技术改造工程*	4126.00	25,000,000.00	16,260,000.00			41,260,000.00	自有	100
年产 5 万吨制酒技改工程	29000.00	88,778,365.81	39,372,846.75	126,412,514.02	1,738,698.54		自有	100
第 10 勾兑包装中心 技术改造工程	18904.00	159,774,279.13	29,546,688.49	189,320,967.62			自有	100
五粮液系列酒及制曲 技术改造项目	4688.00	30,000,000.00	20,296,305.97	49,905,640.86	390,665.11		自有	100
五粮液原酒生产线 改造工程	19985.00	120,000,000.00	173,507,951.62	290,674,714.18	2,833,237.44	-	自有	100
6 万吨酿酒项目配套设施 改造工程	4713.00	30,000,000.00	17,695,538.35	45,659,229.15	2,036,309.20		自有	100
年产 3 万吨五粮液系列酒 技改项目	19985.00	120,000,000.00	107,050,586.61	225,336,326.67	1,714,259.94		自有	100
5 万吨酿酒配套 锅炉、剥壳等改造	5800.00		44,000,000.00	33,769,955.14	3,374.00	10,226,670.86	自有	70
6 万吨酿酒配套污水 处理改造	3800.00		26,000,000.00			26,000,000.00	自有	95
6 万吨酿酒配套低压 蒸汽及物流改造	8000.00		80,000,000.00	5,399,053.11		74,600,946.89	自有	80
6 万吨酿酒配套制曲 生产线改造	18905.00		173,540,000.00	171,941,038.21		1,598,961.79	自有	95
十五技改取水及 供水线改造	5600.00		40,000,000.00			40,000,000.00	自有	95



505/507/511/513 车间 新甄灶及配套	965.00		9,650,000.00			9,650,000.00	自有	95
504 车间磨粉生产线 技改工程	680.00		6,800,000.00			6,800,000.00	自有	95
污水处理一站技改工程	740.00		7,400,000.00			7,400,000.00	自有	95
污水处理站技术改造	1240.00		10,000,000.00			10,000,000.00	自有	100
配电站二期技术改造*	5800.00		40,000,000.00	33,635,682.38	2,230.00	6,362,087.62	自有	100
工业垃圾场技改	998.00		5,000,000.00			5,000,000.00	自有	30
制曲异地第一期技改	4300.00		50,946,391.30	50,946,391.30			自有	100
制曲异地第二期技改	4200.00		34,421,495.35	33,868,016.57	553,478.78		自有	100
6 万吨酿酒配套 110KV 变电站改造	5060.00		57,310,592.10	57,306,412.10	4,180.00		自有	100
第二期精美印务技术改造	8157.00		29,528,685.75	29,528,685.75			自有	100
515 车间配套设施 技术改造	4200.00		50,296,305.97	49,905,640.85	390,665.12		自有	100
506 车间尾液处理 技术改造	1340.00		12,711,496.36	12,687,140.36	24,356.00		自有	100
包装车间 8B 区手工线 及加浆水技改	9500.00		93,284,101.40	93,284,101.40			自有	100
环保锅炉改造	422.00	1,266,000.00		1,266,000.00			自有	100
合 计	231,620	844,818,644.94	1,284,738,986.02	1,500,847,509.67	9,691,454.13**	619,018,667.16		

* 复糟酒及锅炉技改工程、污水处理站技改、配电站二期技改项目期末余额为待决算的固定资产价值。

** 在建工程项目的其他减少数为宜宾五粮液集团有限公司代建固定资产中不能形成固定资产而转入低值易耗品和制造费用的资产价值。

各项在建工程均无资本化利息金额。

11、无形资产

种 类	取得方式	原 值	期初余额	本期增加额	本期转出额	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	47,120,334.24			1,038,113.24	5,883,441.84	46,082,221.00	44.8 年
土地使用权	购入	7,917,931.79	7,429,659.44			158,358.60	646,630.95	7,271,300.84	45.9 年
土地使用权	投入	15,641,594.00	15,068,068.92			312,831.88	886,356.96	14,755,237.04	47.2 年
公司管理软件	购入	768,412.00		768,412.00		44,824.01	44,824.01	723,587.99	9.4 年
财务软件	购入	792,010.00	680,021.12			680,021.12	792,010.00		
公司管理软件	购入	60,000.00		60,000.00		60,000.00	60,000.00		
合 计		77,145,610.63	70,298,083.72	828,412.00		2,294,148.85	8,313,263.76	68,832,346.87	

12、应付账款

- ①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- ②、期末余额为 49,607,110.05 元，期初余额为 274,372,579.01 元，期末余额比期



初减少 81.92%。主要是支付了欠付的包装材料款所致。

13、预收账款

①、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

②、期初余额为 584,725,447.90 元,期末余额为 800,467,461.41 元,增加 36.90%,主要是预收的酒类产品销售款增加所致。

③、期末余额中无账龄超过 1 年的预收账款。

14、应付工资

①、期初余额为 89,692,678.32 元,期末余额为 87,660,162.43 元

②、期末余额为按工效挂钩方式计提的应付职工工资。

15、应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行税率
增值税	344,374,994.10	235,824,431.22	17%
营业税	50,000.00	735.00	5%
企业所得税	12,708,453.38	-28,098,695.92	33%
城市维护建设税	135,058,580.66	92,042,793.34	7%
消费税	551,211,856.56	428,156,671.15	25%+1 元/公斤
车船使用税		460.00	
房产税	6,100,438.48	2,000,765.40	1.20%
土地使用税	30,515.11	30,515.11	
合 计	1,049,534,838.29	729,957,675.30	

本项目期末数比期初数增加 43.78%,主要是销售收入增加相应增加的增值税和消费税。

税务机关尚未对本公司 2003 年度各项税金进行税务汇算,各项应交税金以税务机关清算的结果为准。

16、其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计费依据	适用费率
交通建设附加	10,315,815.14	10,315,815.14	不包含消费税的流转税	4%
教育费附加	65,358,630.03	46,437,578.31	流转税	3%
职工个人教育经费	515,595.88	4,271.08	代扣代缴	应付工资 1%
合 计	76,190,041.05	56,757,664.53		

本项目期末数比期初数增加 34.24%,主要是应交的教育费附加增加所致。

17、其他应付款

①、本项目期初余额为 67,870,157.97 元,期末余额为 42,176,687.57 元,期末余额比期初减少 37.86%,是本公司偿还上年度往来款所致。

②、本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

18、预提费用



期末余额 254,000.00 元, 为子公司宜宾五粮液环保产业公司预提的四季度水电费

19、长期应付款

期末余额 250 万元, 期初为 2250 万元, 减少数为投资公司代五粮液集团有限公司支付的证券投资款 2000 万元。

20、股本

	年初数	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	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
其中:						
国家持有股份	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	811,512,000			162,302,400	162,302,400	973,814,400
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	318,240,000			63,648,000	63,648,000	381,888,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	318,240,000			63,648,000	63,648,000	381,888,000
三、股份总数	1,129,752,000			225,950,400	225,950,400	1,355,702,400

本期增加数: 根据 2002 年度股东大会通过的分配方案, 公司以资本公积每 10 股转增 2 股, 转增股本 225,950,400.00 股

21、资本公积

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

本期减少数: 系实施 2002 年度分配方案: “以资本公积每 10 股转增 2 股” 减少的资本公积数额。

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	479,840,477.08	146,618,357.50		626,458,834.58
公益金	239,920,238.55	73,309,178.75		313,229,417.30
任意盈余公积				



合 计	719,760,715.63	219,927,536.25		939,688,251.88
-----	----------------	----------------	--	----------------

本期增加数为按净利润的 10%计提的法定盈余公积和按净利润的 5%计提的法定公益金。

23、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	2,007,248,389.73
加：本年净利润	702,974,477.92
减：提取法定盈余公积	146,618,357.50
提取法定公益金	73,309,178.75
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	2,490,295,331.40

24、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
酒 类	6,321,034,455.70	5,704,949,751.39
印 刷	4,270,196.61	990,964.26
化 工	6,890,545.70	576,722.80
包装材料	895,400.78	
合 计	6,333,090,598.79	5,706,517,438.45

本年度前 5 名客户的销售收入总额为 1,909,356,635.85 元，占主营业务收入的 30.15%。

25、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
酒 类	3,471,022,752.56	3,199,179,154.16
印 刷	3,373,455.32	678,008.60
化 工	10,339,366.79	686,944.58
包装材料	777,356.18	
合 计	3,485,512,930.85	3,200,544,107.34

26、主营业务税金及附加

项 目	计税依据	适用税率	本年数	上年数
城建税	应纳增值税+消费税	7.00%	74,287,232.18	81,649,780.17
交通费附加	应纳增值税	4.00%		10,113,855.16
教育费附加	应纳增值税+消费税	3.00%	31,837,385.27	34,992,762.95
消费税	生产环节销售收入	25.00%	570,225,812.06	645,039,361.89
	生产环节销售数量	1 元/公斤		
合 计			676,350,429.51	771,795,760.17

本年比上年减少 12.37%，主要系本年酒类产品结构变动等因素所致。

27、其他业务利润



项 目	本 年 数			上 年 数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	4,733,889.68	1,880,007.54	2,853,882.14	7,307,497.30	3,946,269.96	3,361,227.34
咨询收入				68,158.80	3,885.06	64,273.74
其它	1,454,110.99	604,070.03	850,040.96	604,317.25	196,905.16	407,412.09
合 计	6,188,000.67	2,484,077.57	3,703,923.10	7,979,973.35	4,147,060.18	3,832,913.17

28、营业费用

本项目上年数为 490,557,853.08 元，本年数为 693,133,050.20 元，本年比上年增加 41.29%，主要是广告费增加所致。

29、财务费用

类 别	本年数	上年数
利息支出	413.00	22,320.00
减：利息收入	28,373,828.96	26,723,330.60
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	14,708.70	7,201.74
合 计	-28,358,707.26	-26,693,808.86

30、投资收益

项 目	金 额
股票投资收益	-324,425.18
计提长期投资减值准备	-230,000.00
合 计	-554,425.18

31、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动 47,859,090.17 元，主要为收到的银行存款利息收入。

32、支付的其他与经营活动有关的现金明细

项 目	金 额
广告及宣传费	228,475,724.69
市场开发费及经销、劳务费用	94,065,911.61
租赁费	71,339,700.00
综合服务费	138,225,249.17
商标使用费	118,258,437.63
产品搬运、仓储费用、移库、堆码整理费用等	163,012,470.96
运杂费	124,801,857.34
差旅费、办公费等其他费用	23,558,102.47
支付往来款项	32,661,685.96
小 计	994,399,139.83

六、母公司会计报表有关项目注释（金额单位：人民币元；期末余额指 2003 年 12 月 31 日余额；期初余额指 2002 年 12 月 31 日余额）



1、其他应收款

①、账龄分析：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	1,018,728,726.32	99.98	80.00	648,305,626.26	99.93	
一至二年				40,103.16	0.01	4,010.32
二至三年						
三年以上	212,942.00	0.02	42,588.40	389,405.17	0.06	167,419.05
合 计	1,018,941,668.32	100.00	42,668.40	648,735,134.59	100.00	171,429.37

②、本项目中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

③、其他应收款余额前 5 名如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
五粮液酒厂有限公司	409,536,636.28	往来款	1 年以内
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	227,500,000.00	往来款	1 年以内
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	129,206,278.05	往来款	1 年以内
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	114,498,615.59	往来款	1 年以内
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	70,939,442.71	往来款	1 年以内
合 计	951,680,972.63		

其他应收款前 5 名合计数占总金额的 93.40%。

2、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	5,437,065,498.70		722,513,646.87	1,287,000,000.00	4,872,579,145.57	
长期债权投资						
其他投资						
合 计	5,437,065,498.70		722,513,646.87	1,287,000,000.00	4,872,579,145.57	

注：本期增加数系按权益法核算的增加了投资收益 722,513,646.87 元。本期减少数系按权益法核算收到五粮液供销公司分配现金股利 1,287,000,000.00 元。

(2) 长期股权投资：

被投资单位名称	投资起 止期限	期末余额	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有限公司	长期	1,208,572,521.31	99%			
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	长期	220,256,063.15	97%			
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	长期	73,195,566.53	95%			
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	长期	10,129,510.98	51%			
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	长期	0.00	90%			
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	长期	3,130,277.48	90%			



四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	长期	3,357,295,206.12	99%			
合 计		4,872,579,145.57				

注：本项目在合并报表时已抵销。

3、投资收益

项 目	金 额
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	722,513,646.87
合 计	722,513,646.87

七、关联方关系及交易

1、存在控制关系关联方

关 联 单 位	主营业务	经济性质	与本公司关系
宜宾五粮液集团有限公司	酒类生产、药业、建材生产销售	国有独资	实质性控制人
四川省宜宾五粮液供销有限公司	酒类产品销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	包装物、刊物印刷	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液投资(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
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	化工生产、销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	果酒生产、销售	有限责任	子公司
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	白酒生产、销售	有限责任	子公司

2、存在控制关系关联方注册资本及其变化(金额单位：人民币元)

关 联 单 位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜宾五粮液集团有限公司	403,690,000.00			403,690,000.00
四川省宜宾五粮液供销有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司	14,000,000.00			14,000,000.00
四川省宜宾五粮液投资(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
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位：人民币元)

关 联 单 位	期初余额		本期增加		本年减少		期末余额	
	金 额	比例	金 额	比例	金 额	比例	金 额	比例
四川省宜宾五粮液供销有限公司	19,800,000.00	99%					19,800,000.00	99%
四川省宜宾五粮液精美印务有限公司	13,580,000.00	97%					13,580,000.00	97%
四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司	47,500,000.00	95%					47,500,000.00	95%
四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	1,020,000.00	51%					1,020,000.00	51%
四川省宜宾五粮液集团精细化工有限公司	4,500,000.00	90%					4,500,000.00	90%
四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限公司	2,700,000.00	90%					2,700,000.00	90%
四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	79,200,000.00	99%					79,200,000.00	99%



宜宾五粮液集团有限公司	不持有本公司股份
-------------	----------

4、不存在控制关系的关联方

关 联 单 位	主营业务	经济性质	与本公司关系
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	汽车货运	有限责任	同受宜宾五粮液集团有限公司控制
宜宾五粮液进出口有限公司	五粮液系列酒出口	有限责任	
宜宾五粮液集团普什有限公司	生产销售塑胶制品、防伪产品、管材管件	有限责任	
宜宾五粮液家纺公司	床上用品及劳保用品	有限责任	
宜宾金龙贸易开发总公司	商品批发	有限责任	
四川省宜宾五粮液集团普什 3D 有限公司	塑胶制品及防伪产品生产及销售	有限责任	
四川宜宾环球包装有限公司	玻璃、纸制品生产及销售	有限责任	
宜宾五粮液粘胶带公司	粘胶带生产及销售	有限责任	

5、采购货物及接受劳务

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液集团（技改部）	维修服务	16,721,160.33	协议价
宜宾五粮液家纺公司	劳保用品	11,044,608.47	协议价
宜宾五粮液集团普什有限公司	购瓶盖及酒瓶、商标、防伪产品	1,149,513,826.69	市场价
宜宾五粮液粘胶带公司	粘胶带	2,395,515.00	市场价
宜宾五粮液集团有限公司	综合服务费	138,225,249.17	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	商标使用费	118,258,437.63	协议价
宜宾五粮液集团有限公司	土地租赁费及经营管理区域租赁费	70,119,400.00	协议价
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	货物运费	71,935,263.90	市场价
宜宾金龙贸易开发总公司	原材料	61,858,950.68	市场价
四川省宜宾五粮液集团普什 3D 有限公司	塑胶制品及防伪产品	3,912,130.76	市场价
四川宜宾环球包装有限公司	包装材料	57,460,540.97	市场价
合 计		1,701,445,083.60	

定价政策：有市场价的参照现行市场价格定价，无市场价的根据双方协商定价。

6、销售货物及提供劳务

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
宜宾五粮液进出口有限公司	成品白酒	141,342,499.74	按宜宾五粮液股份公司销售给宜宾五粮液供销有限公司酒类价格基础上加收 30%
宜宾五粮液进出口有限公司	成品果酒	6,235,897.44	协议价
宜宾五粮液制药厂	包装材料	924,348.55	协议价
合 计		148,502,745.73	

7、转让资产

关 联 单 位	交易内容	金 额	交易定价
---------	------	-----	------



五粮液集团有限公司	固定资产	8,287,198.65	协议价
-----------	------	--------------	-----

8、委托建造及购买固定资产：

①本年度五粮液股份有限公司委托宜宾五粮液集团有限公司技改部购建下列固定资产项目：5万吨制酒技改工程、11勾兑包装中心技改工程、10勾兑包装中心技改工程、陈酿酒库技改工程（5.3万吨）、12勾兑包装中心工程、五粮液系列酒及制曲技术项目工程、五粮液原酒生产线改造工程（3万吨）、6万吨酿酒项目配套设施改造工程、年产3万吨五粮液系列酒技改工程、复槽酒及锅炉技改工程、异地制曲一期技改工程、异地制曲二期技改工程、5万吨酿酒配套锅炉、剥壳改造项目、6万吨酿酒配套110KV变电站改造项目、6万吨酿酒配套污水处理改造项目、6万吨酿酒配套低压蒸汽及物流改造项目、6万吨酿酒配套制曲生产线改造项目、十五技改取水及供水线改造项目、第二期精美印务商标车间、505、507、511、513车间新增甑灶技改工程、504车间磨粉生产线技改工程、污水处理一站技改工程、515车间配套设施技改项目、506车间尾液处理技改工程、污水处理站技改项目、包装车间8B区手工线技改、配电站（二期）技改、宗场乡及普安乡工业垃圾场技改项目。按委托协议约定，技改项目完工交付本公司使用后进行价款结算。结算价格由本公司根据工程预决算书实行总额控制，最终以工程决算书认定的成本及其他实际支出，经本公司与宜宾五粮液集团有限公司双方认可后结算。本年预付工程进度款1,284,738,986.02元，经双方确认：由技改部受托建造及购买的5万吨制酒技改工程、10勾兑包装中心工程、五粮液系列酒及制曲技术项目、五粮液原酒生产线改造工程、6万吨酿酒配套设施改造工程、3万吨五粮液系列酒技改项目、异地制曲一期技改工程、异地制曲二期技改工程、6万吨酿酒配套110KV变电站改造、第二期精美印务技改工程、515车间配套设施技改、506车间尾液处理技改、包装车间8区手工线技改项目，本年完工转入固定资产原值1,499,581,509.67元。

②五粮液酒厂有限公司委托宜宾五粮液集团有限公司技改部进行503、504、506、508、510、511、517车间资产的各类零星技改工程项目合计73,502,578.37元，酒厂有限公司已全部用货币资金付清，资产已转入固定资产，投入生产使用。

9、关联单位往来款项余额：

项 目	金 额	经济内容
其他应收款		
其他应收款-五粮液集团有限公司	11,398,530.73	往来款
其他应收款-五粮液家纺公司	5,411,227.22	转让资产款
其他应收款-五粮液制药厂	475,144.78	包装材料款
其他应收款-五粮液服务公司	1,000,000.00	借款
应付帐款		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	27,049.66	往来款
宜宾金龙贸易开发总公司	1,492,585.2	货款



其他应付款		
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	494,126.87	往来款
长期应付款		
长期应付款-五粮液集团有限公司	2,500,000.00	投资公司长期往来款

八、或有事项

本公司无需要披露的重大或有负债和或有损失。

九、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后的非调整事项

2004 年 2 月 24 日本公司第二届二十次董事会通过 2003 年利润分配方案, 按 2003 年末总股本为基数向全体股东“每十股送红股八股、公积金转增二股、派现金二元（含税）”。合计派发现金 271,140,480.00 元, 公司该分配预案须经股东大会审议通过后实施。

十一、其他重要事项

1、本公司于 2003 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签订了《商标、标识使用许可协议》, 许可本公司有偿使用其拥有的‘五粮神’、‘圣酒’、‘天地春’、‘岁岁乐’、‘五湖’、‘蜀粮’、‘古都’、‘八福’、‘四海春’等商标及厂徽标识, 根据 1998 年 3 月 25 日《招股说明书》许可本公司除无偿使用‘五粮液’、‘尖庄’、‘五粮春’、‘五粮醇’四个商标外, 续签的协议有效期为 2003 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。其许可使用费结算方法为: ①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; ②对‘五粮神’等 14 个商标, 其吨销售价在 3 万元及以上的产品, 每吨支付商标使用费 1500 元; 吨销售价在 1.2 万元及以上至 3 万元以下的产品, 每吨支付商标使用费 1400 元, 吨销售在 1.2 万元以下的产品, 每吨支付商标使用费 1300 元。本年度年使用费为 118,258,437.63 元, 已列入本期费用。

2、本公司于 2003 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签订了 2003 年《土地租赁协议》, 将宜宾五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地 724,958.17 平方米, 由宜宾五粮液股份公司租赁使用, 年租金 4,086.34 万元。本年度租赁费 4,086.34 万元, 已列入本期费用。

3、本公司于 2003 年 4 月 8 日与宜宾五粮液集团有限公司续签订了 2003《经营管理区域租赁协议》, 将宜宾五粮液集团拥有的经营管理区域（包括办公大楼、多功能馆、停车场、食堂、百味园、怡心园、档案馆大楼、纪念馆等）的部分区域, 租赁面积 27,121.32 平方米, 由宜宾五粮液股份公司租赁使用, 年租金 2,925.60 万元。本年度租赁费 2,925.60 万元, 已计入本期费用。

4、报告期内重大诉讼、仲裁事项



①子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司诉贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司欠加工费 624,424.52 元一案，本年度已收回全部欠款。

②在本公司 2001 年度报告中已作披露的宜宾卷烟厂欠本公司所属子公司-四川省宜宾五粮液精美印务有限公司借款、货款仲裁事项共计金额为 819.96 万元，本年度宜宾卷烟厂已宣告破产，目前已收回欠款 240 万元，未收回部分已全额计提减值准备。

③西安万岁营养工程有限公司诉宜宾五粮液集团公司和本公司商标侵权案，要求赔偿 1578 万元，经两次开庭审理，最后由原告撤诉而结案。

第十一章 备查文件

在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

2004 年 2 月 28 日