

泸州老窖股份有限公司

2003年年度报告

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。

陈路副董事长、张良董事因公出差，未出席审议2003年年度报告的董事会，他们分别委托蔡秋全董事、龙成珍董事代行表决权。

本公司年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长、总经理、财务负责人袁秀平先生及财务部部长敖治平先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|---------------------------|----|
| 1、 公司基本情况简介----- | 4 |
| 2、 会计数据和业务数据摘要----- | 6 |
| 3、 股本变动及股东情况----- | 9 |
| 4、 董事、监事、高级管理人员和员工情况----- | 12 |
| 5、 公司治理结构----- | 15 |
| 6、 股东大会情况简介----- | 17 |
| 7、 董事会报告----- | 19 |
| 8、 监事会报告----- | 32 |
| 9、 重要事项----- | 34 |
| 10、 财务报告----- | 37 |
| 十一、 备查文件目录----- | 86 |

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：泸州老窖股份有限公司
英文名称：LUZHOU LAO JIAO CO., LTD
- 二、公司法定代表人：袁秀平
- 三、公司董事会秘书：蔡秋全
证券事务代表：黄庆
联系地址：四川省泸州市桂花街46号
联系电话：（0830）2292023
传真：（0830）2391774
电子信箱：dsb@lzlj.com.cn
- 四、公司注册地址：四川省泸州市国窖广场
公司办公地址：四川省泸州市桂花街46号
邮政编码：646000
公司电子信箱：Lzlj@lzlj.com.cn
公司国际互联网网址：<http://www.Lzlj.com.cn/>
- 五、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
刊登公司年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn/>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：泸州老窖
公司股票代码：000568
- 七、公司首次注册日期：1994年3月25日
公司首次注册地点：四川省泸州市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：5105001800002
税务登记号码：510501310200005
- 八、公司聘请的会计师事务所名称：
四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址：四川省成都市洗面桥街8号

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要财务数据摘要

| 序号 | 项目 | 金额（元） |
|----|---------------|--------------|
| 1 | 利润总额 | 98068942.29 |
| 2 | 净利润 | 41841463.96 |
| 3 | 扣除非经常性损益后的净利润 | 45669385.39 |
| 4 | 主营业务利润 | 514344842.64 |
| 5 | 其他业务利润 | 9210874.07 |
| 6 | 营业利润 | 104011346.79 |
| 7 | 投资收益 | 3258513.97 |
| 8 | 补贴收入 | 60000.00 |
| 9 | 营业外收支净额 | -9260918.47 |
| 10 | 经营活动产生的现金流量净额 | 113415943.94 |
| 11 | 现金及现金等价物净增加额 | 24711262.36 |

备注：扣除的非经常性损益为-3827921.43元，涉及项目及金额如下表所示：

| 项目 | 金额（元） | 项目 | 金额（元） |
|-------------|-------------|------------------|------------|
| 股权投资差额摊销 | 230951.90 | 投资收益 | 3027562.07 |
| 临时获得一次性补贴收入 | 60000.00 | 收取的其他单位占用本公司资金利息 | 229088.93 |
| 营业外收支 | -9260918.47 | 所得税影响数 | 1885394.14 |

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

| 项目 | 2003年度 | 2002年度 | | 2001年度 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 主营业务收入 | 1177030672.87 | 1044804516.22 | 1044804516.22 | 996675472.04 | 996675472.04 |
| 净利润 | 41841463.96 | 30897292.42 | 30561457.09 | 85096626.92 | 73130189.02 |
| 总资产 | 2646841503.61 | 2466806230.09 | 2466806230.09 | 2153779462.78 | 2153779462.78 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1489100195.60 | 1497680207.02 | 1497344371.69 | 1267433141.92 | 1255466704.02 |
| 每股收益 | 0.05 | 0.06 | 0.06 | 0.17 | 0.15 |
| 每股净资产 | 1.77 | 2.85 | 2.85 | 2.59 | 2.57 |
| 调整后每股净资产 | 1.75 | 2.80 | 2.80 | 2.56 | 2.54 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.13 | -0.05 | -0.05 | 0.36 | 0.36 |
| 净资产收益率（%） | 2.81 | 2.06 | 2.04 | 6.71 | 5.82 |

三、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定计算的净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
|--------|-----------|-------|---------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 34.54 | 33.88 | 0.61 | 0.61 |

| | | | | |
|---------------|------|------|------|------|
| 营业利润 | 6.98 | 6.85 | 0.12 | 0.12 |
| 净利润 | 2.81 | 2.76 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3.07 | 3.01 | 0.05 | 0.05 |

四、报告期内股东权益变动情况

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 期初数 | 525874796.00 | 688729807.88 | 160886067.22 | 104533678.51 | 17320022.08 | 1497344371.69 |
| 本期增加 | 315524877.00 | 398340.33 | 3927237.39 | 1963618.69 | 41841463.96 | 363655537.37 |
| 本期减少 | | 315524877.00 | | | 56374836.46 | 371899713.46 |
| 期末数 | 841399673.00 | 373603271.21 | 164813304.61 | 106497297.20 | 2786649.58 | 1489100195.60 |

变动原因说明：

股本：报告期内公司用资本公积金按10：6的比例转增股本致使股本增加。

资本公积：增加原因是公司将无法支付的应付款项13053.60元计入资本公积，以及将收取的泸州老窖集团有限责任公司资金占用费计入资本公积385285.93元；减少原因是因为报告期内公司用资本公积金按10：6的比例转增股本。

赢余公积：增加是报告期实现净利润提取数。

法定公益金：增加是报告期实现净利润提取数。

未分配利润：公司2003年中期派息导致未分配利润减少。

第3章

股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1、公司股份变动情况表

单位：股

| 股份类别 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------------------|------------------|-------------|----|------------------|----|------------------|------------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 365800500 | | | 219480300 | | 219480300 | 585280800 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 365800500 | | | 219480300 | | 219480300 | 585280800 |
| 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 | 365800500 | | | 219480300 | | 219480300 | 585280800 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 160074296 | | | 96044577 | | 96044577 | 256118873 |
| 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 | 160074296 | | | 96044577 | | 96044577 | 256118873 |
| 三、股份总数 | 525874796 | | | 315524877 | | 315524877 | 841399673 |

2、股票发行与上市情况

(1)截止报告期末为止的前三年公司股票发行情况

2002年11月11日至22日，公司按每10股配3股的比例向全体股东配股，配股价为8元/股；由于国家股股东全额放弃本次配股，本次配股实际向全体流通股股东配售股份36940222股；本次配股新增股份已于2002年12月9日上市流通。

(2)报告期内股份总数及结构变动情况

①公司于2003年7月实施了2002年度资本公积金转增股本方案，用资本公积金向全体股东按10：6的比例转增股本。在本次转增方案实施后，公司总股本增至841399673股，国家股增至585280800股，流通股增至256118873股。

②报告期内公司股本结构未发生变动。

二、股东情况

1、截止报告期末，公司共有股东98756户。

2、截止报告期末，前十名股东及前十名流通股股东持股情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数 (股) | 持股比例 | 股份类别 |
|----|---------------------------------|------------|--------|------|
| 1 | 泸州市国有资产管理局 | 585280800 | 69.56% | 国家股 |
| 2 | 光大证券有限责任公司 | 38440123 | 4.57% | 流通A股 |
| 3 | 洪文晖 | 895030 | 0.11% | 流通A股 |
| 4 | 顾诵华 | 748042 | 0.09% | 流通A股 |
| 5 | 刘雅芳 | 537280 | 0.06% | 流通A股 |
| 6 | 上海向城贸易有限公司 | 457978 | 0.05% | 流通A股 |
| 7 | 温文龙 | 410000 | 0.05% | 流通A股 |
| 8 | 杨春华 | 400056 | 0.05% | 流通A股 |
| 9 | 中国工商银行——融通 深证100指数证券投资 基金 | 384328 | 0.05% | 流通A股 |
| 10 | 林宋标 | 311040 | 0.04% | 流通A股 |
| 11 | 周晓庆 | 284700 | 0.03% | 流通A股 |

3、持有公司5%以上股份股东持股情况介绍

泸州市国有资产管理局持有本公司69.56%的股份，报告期内其所持股份因公司实施2002年度资本公积金转增股本方案，增加了219480300股；报告期内其所持股份未被冻结或用于质押。

4、主要股东关联关系介绍

在公司上述股东中，泸州市国有资产管理局与其余十名流通股股东之间不存在关联关系，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。

流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。

5、控股股东介绍

本公司控股股东为泸州市国有资产管理局。

泸州市国有资产管理局成立于1993年，为地方国有资产授权经营管理机构，其现任负责人为李必中先生。

6、报告期内，公司控股股东未发生变化。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任董事、监事、高级管理人员情况

1、现任董事、监事、高级管理人员基本情况

| 序号 | 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任期起止 | 持股数（股） | | |
|----|-----|----|----|---------------|-----------|--------|-------|---------|
| | | | | | | 年初 | 年末 | 变动原因 |
| 1 | 袁秀平 | 男 | 36 | 董事长、总经理、党委书记 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 2 | 陈路 | 女 | 49 | 副董事长 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 3 | 龙成珍 | 女 | 51 | 董事、党委副书记 | 2003—2006 | 7792 | 12467 | 公积金转增股本 |
| 4 | 蔡秋全 | 男 | 37 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 5 | 张良 | 男 | 38 | 董事、副总经理 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 6 | 沈才洪 | 男 | 37 | 董事、副总经理 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 7 | 黄友 | 男 | 42 | 独立董事 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 8 | 胡永松 | 男 | 65 | 独立董事 | 2003—2006 | 0 | 5794 | 市场购入 |
| 9 | 朱方明 | 男 | 42 | 独立董事 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 10 | 江域会 | 女 | 41 | 监事会主席、纪委书记 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 11 | 程华子 | 男 | 33 | 监事 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 12 | 何诚 | 男 | 37 | 监事 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 13 | 王翼 | 男 | 45 | 监事 | 2003—2006 | 1187 | 1899 | 公积金转增股本 |
| 14 | 杜大鸣 | 女 | 32 | 监事 | 2003—2006 | 0 | 0 | |
| 15 | 敖治平 | 男 | 37 | 财务部部长 | 2003—2006 | 0 | 0 | |

备注：本公司无董事、监事、高级管理人员在股东单位任职。

2、年度报酬情况

①董事、监事、高级管理人员报酬决策程序及报酬确定依据

独立董事的津贴及其他待遇由股东大会决定；公司其余董事、监事、高级管理人员的薪酬均依据国家有关规定及《泸州老窖股份有限公司工资管理办法》确定。

②在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

除三名独立董事外，共有11名董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬，其年度报酬总额为178.68万元；其中，年度报酬为2—3万元的共有1人；年度报酬为3—5万元的共有4人；年度报酬5万元以上的共有6人。

报酬最高的前三名董事的报酬总额为23.17万元；报酬最高的前三名高级管理人员的报酬总额为23.17万元。

③陈路副董事长未在公司领取报酬、津贴，也未在公司股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

④独立董事津贴及其他待遇情况

根据公司2002年股东年会决议，独立董事津贴为每人每年4万元，其出席股东会、董事会及依法行使权利所产生的费用依据公司财务制度报销。

3、报告期内离任的公司董事、监事、高级管理人员情况

| 离任人员姓名 | 离任前所任职务 | 离任时间 | 离任原因 |
|--------|---------|------------|------|
| 郭智勇 | 监事 | 2003年2月13日 | 任期届满 |

4、聘任或解聘公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员情况

2003年2月13日，公司第四届董事会一次会议决定聘任袁秀平先生为总经理；聘任蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生为副总经理；聘任蔡秋全先生为董事会秘书。

二、公司员工情况

公司现有员工1761人。其中，生产人员1189人，销售人员220人，技术人员136人，财务人员28人，行政人员188人。

公司员工绝大多数受过高中学历教育，受过大学专科及以上学历教育的员工占员工总数的41.6%。

公司离退休职工已全部实现社会化管理，公司不需承担其费用。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自成立以来，就一直致力于建立符合现代经济要求的企业管理制度，不断自我完善法人治理结构。

公司先后根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等制订了《泸州老窖股份有限公司章程》、《股东大会议事规程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理办法》等规章制度，已初步建立了较为健全、完备的法人治理结构。

报告期内，公司根据《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文件精神，增补了一名独立董事，使独立董事在董事会成员中的比例达到了三分之一。至此，公司治理的实际状况与中国证券监督管理委员会有关治理规范性文件要求已无重大差异。

公司将在条件成熟后逐步建立董事会各专门委员会，完善相关工作制度。

二、独立董事履行职责情况

公司三名独立董事——黄友先生、胡永松先生、朱方明先生在报告期内出席了本公司召开的所有股东大会及董事会，并于2003年12月25日就本公司与泸州老窖集团有限责任公司的关联交易事项（详细情况请参见第九章重要事项之“重大关联交易事项”）发表了独立董事意见，认真履行了其职责。

三、公司的独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已完全分开，形成了完整的业务及自主经营能力。

1、资产完整

控股股东投入公司的资产独立、权属清晰；公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及辅助生产系统及配套设施，公司使用的工业产权、商标和非专利技术等无形资产均由公司拥有。不存在控股股东将公司资产任意划拨的情况。

2、业务分开

本公司自成立伊始就完全独立经营“泸州老窖”系列酒的生产 and 销售业务，具备面向市场独立经营的能力。公司董事会和经理层均能在各自权限内独立作出生产经营决策。

3、人员独立

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；制订了较为完善的劳资管理制度和岗位责任制度；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东处任职。

4、机构独立

公司设有独立的治理机构、职能机构、分支机构，有自己独立的办公和生产经营场所。

5、财务独立

公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户及对外结算，依法独立纳税。

第六章 股东大会情况简介

一、股东大会情况

报告期内公司共召开了三次股东大会。

1、2003年第一次临时股东大会情况

泸州老窖股份有限公司2003年第一次临时股东大会于2003年2月13日在四川省泸州市泸州老窖大酒店召开。

本次会议选举产生了公司第四届董事会。袁秀平先生、陈路女士、龙成珍女士、蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生、黄友先生、胡永松先生当选为公司第四届董事会董事（其中黄友先生、胡永松先生为独立董事）。

本次会议还选举产生了三名股东监事——江域会女士、程华子先生、何诚先生，他们与两名当选职工监事——王翼先生、杜大鸣女士共同组成了公司第四届监事会。

召开本次临时股东大会的通知及大会决议分别刊登在2003年1月8日、2003年2月14日的《中国证券报》及《证券时报》上。

2、2002年度股东年会情况

泸州老窖股份有限公司2002年度股东年会于2003年6月22日在四川省泸州市泸州老窖大酒店召开。

本次股东大会以记名投票表决方式逐项通过了以下议案：

《2002年度董事会工作报告》；

《2002年度监事会工作报告》；

《2002年度财务决算报告》；

《2002年度利润分配方案》；

《〈泸州老窖股份有限公司章程〉修正案》；

《关于增加独立董事薪酬的议案》；

《关于增补朱方明先生为独立董事的议案》；

《泸州老窖股份有限公司募集资金使用管理办法》；

《关于续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司2003年审计单位的议案》。

召开本次股东大会的通知及大会决议分别刊登在2003年5月17日、2003年6月24日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、2003年第二次临时股东大会情况

泸州老窖股份有限公司2003年第二次临时股东大会于2003年12月3日在四川省泸州市泸州老窖大酒店召开。

本次股东大会以记名投票表决方式审议通过了公司2003年中期派息方案。决定向全体股东每10股派发现金红利0.6元人民币(含税,扣税后社会公众股中的个人股东及证券投资基金实际每10股派发现金红利0.48元人民币)。

召开本次股东大会的通知及大会决议分别刊登在2001年10月31日、

2003年12月4日的《中国证券报》、《证券时报》上。

二、选举、更换公司董事、监事情况

请参见本章之“2003年第一次临时股东大会情况”、“2002年度股东年会情况”。

第七章 董事会报告

报告期内经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

本公司属饮料制造业中的酒精及饮料酒制造业，主营“泸州老窖”系列酒的生产和销售。

公司是浓香型白酒的发源地，所产“泸州牌”泸州老窖特曲（大曲）酒具有“醇香浓郁、清冽甘爽、饮后尤香、回味悠长”的特点，是我国著名的四大名白酒之一。

公司所拥有“泸州牌”注册商标为全国十大驰名商标之一。

公司拥有的“泸州老窖1573国宝窖池”，始建于明朝万历年间（约公元1573年），连续使用至今，是我国现存建造时间最早、连续使用时间最长、保护最完整的酿酒窖池，1996年被列为全国重点文物保护单位。

2003年，公司共实现主营业务收入117703.07万元，实现净利润4184.15万元，分别较2002年增长12.66%及36.91%。

(1)按行业划分的业务构成资料

| 行业 | 营业收入（元） | 营业利润（元） |
|------|---------------|--------------|
| 白酒 | 1146700485.40 | 106810335.77 |
| 酒店 | 6311945.69 | -29055.82 |
| 玻璃业务 | 10780516.30 | -2257968.72 |
| 房地产 | 23462717.08 | -2910471.45 |
| 其他业务 | 555524.70 | 140538.29 |

(2)按地区划分的业务构成资料

| 地区 | 营业收入（元） | 营业利润（元） |
|------|--------------|-------------|
| 川渝地区 | 332438341.92 | 31355161.32 |
| 其他地区 | 844592330.95 | 72656185.47 |

(3)按主要产品划分的业务构成情况

| 产品 | 销售收入（元） | 销售成本（元） | 毛利率 |
|------|--------------|--------------|--------|
| 高档酒 | 597258986.70 | 176152731.97 | 71.00% |
| 中低档酒 | 414753059.03 | 301350365.63 | 27.34% |

2、主要控股公司及参股公司的经营业绩

单位：万元

| 公司名称 | 控股比例 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|--------------|------|------|----------------|---------|---------|--------|
| 泸州老窖时代有限责任公司 | 51% | 白酒 | 白酒的生产和销售 | 1000.00 | 3686.21 | 9.75 |
| 泸州老窖滋补有限责任公司 | 51% | 白酒 | 滋补大曲系列白酒的生产和销售 | 1000.00 | 1503.17 | -67.29 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------|------------|------------------|----------------|----------|---------|
| 泸州老窖生物工程 有限公司 | 100 % | 饲料 | 酒糟饲料系列 产品生产销售 | <u>579.40</u> | 6786.92 | -351.22 |
| 泸州老窖房地 产开发有限公司 | 90% | <u>房地产</u> | <u>房地产开发</u> | <u>5000.00</u> | 12383.04 | -169.26 |

3、主要供应商、客户情况

公司2003年全年酒类销售收入占主营业务收入总额的96.80%，2003年向前五名客户销售的收入总额为18889.42万元，占酒类销售收入的16.05%。

公司2003年向前五名供应商采购金额为6896.80万元，占采购总金额的38.73%。

4、在生产经营中出现的问题与困难及解决方案

2003年，面对竞争日趋白热化的商战，面对原材料上涨的不利影响，面对疲软的市场需求，面对突如其来的“SARS”疫情，公司坚持“以市场为导向，调整产品结构；以转制为契机，创新管理模式；以利润为中心，增强盈利能力；以品牌为中心，实施文化战略”的经营思路，开拓创新，求实进取，勤奋工作，取得了较好的经营业绩。

2003年，公司主要抓了以下几项工作：

(1)加快产品升级换代，努力提升品牌形象

①继续贯彻“国窖树形象，特曲取利润，低档抢份额”的营销思路。一方面奋力推进国窖·1573系列酒的销售，实施重点市场重点投入，通过重点市场的建设，增强品牌的影响力和产品的渗透力，使2003年国窖·1573系列酒实现销售收入较2002年同比增长50%以上；另一方面对特曲类产品成功实现了包装材料的升级换代及产品调价，促使特曲这一中国浓香型白酒典型代表的价值逐步回归；再一方面，充分运用中低档产品，积极拓展县级和空白市场，扩大市场份额。

②优化现有网络，调整客户资源，加强分销网络的掌控，对条件成熟的局部市场，建立分销运作体系，充分调动了各方的积极性，将销售运作的重心进一步下移，从而有效地发展了分销网络，较好地保证了全国统一的价格体系和步调，达到了基础市场的基本稳定。

③强化市场管理，维护良好秩序。严厉打击假、冒、伪、劣和恶性窜货行为。与中国移动合作，推出“手机短信防伪业务”，利用1573手机短信防伪平台，极大地提高了公司系列产品的防伪能力。

④实施品牌清理，净化产品市场。随着市场的变化和发展，公司原

有的品牌管理面临巨大的挑战。为塑造泸州老窖强势品牌形象，公司进行了“泸州老窖”系列品牌的清理整顿工作，清理淘汰了一批品牌，确保有发展潜力的品牌得到优先发展。

⑤加强货款回笼，降低经营风险。2003年，公司加强了货款回笼管理，使应收帐款较年初大幅下降。

(2)抓主控源，全力提高企业管理效益

①挖掘内部潜力，强化基础管理。严格控制各种项费用支出，继续坚持生产性开支从紧，非生产性开支从严的原则，严格控制费用增长。同时以制度为切入点，推行资产经营责任制，制定了年度《经营目标责任制考核方案》和《目标责任书》，细化经营目标，分解到单位，明确到个人；实施“工作问责制”和“项目责任制”，强化企业内部资源的整合力，以适应市场的需要。

②降低生产成本，提高管理效益。成本管理是公司效益提高的重要组成部分，也是管理的核心和关键所在。公司合理规划酿酒布局，坚持技术创新，继续发扬传统工艺，优化新工艺，实现了优质产出，节能降耗；加大了生产过程管理，每季度组织生产研讨会，对生产管理、工艺革新、成本掌控进行深入分析，找出问题，落实措施；强化供应管理，以与供方形成利益共同体为原则，坚持以招投标及不定期询价方式进行采购，根据市场行情，调整价格，使全年采购成本同比有所下降；加强物流管理，科学合理地布置物流环节，借助信息系统，传递库存信息，合理指导生产，有效促进了销售各环节的管理，使公司物流成本降低。

③加大产品研发，储备优质资源。随着市场的变化和发展，对产品研发提出了更高的要求，公司根据市场的需求，先后开发了“永盛烧坊”等多个新产品，为公司的发展提供了优质资源储备。

④深化质量管理，提高质量意识。质量是企业的生存之本，公司完善了过程管理体系，实行全过程质量监控，经过一年的辛勤工作，国窖·1573和泸州老窖特曲获省免检产品的殊荣，并顺利地通过了国家原产

地保护认证；通过了商检局的现场审核，为公司产品出口提供了更大空间；

⑤建立信息平台，加快流程再造。2003年，公司加强了信息平台建设。与北京点击科技公司合作，引入竞开协同之星办公自动化系统，提高了办公质量和工作效率。同时流程再造初见成效，使财务、物流、订单管理实现了有机地整合，可以随时查询，初步建立了一个基于信息共享的管理平台。

(3)合理配置资源，提高资产赢利能力。围绕公司整体发展战略，集中精力将主业做实做强做大，增强企业的核心竞争力，公司积极调整资源配置，继续剥离主业非相关产业，合理配置资源，提高资产利用效率及赢利能力。

二、报告期内投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

公司2002年度配股共募集资金29552.18万元，在扣除相应的承销费用、发行费用后，实际募集资金28415.03万元。

根据《泸州老窖股份有限公司2002年度配股说明书》，本次配股募集资金将用于年产2.2万吨高纯度基酒建设工程等十个项目的建设。

截止2003年12月31日，募集资金使用情况及项目建设情况如下表所示：

单位：万元

| 序号 | 承诺投资项目 | 项目计划投资金额 | 项目实际投资金额 | 其中配股募集资金投入金额 |
|----|---------------------|----------|----------|--------------|
| 1 | 年产2.2万吨高纯度基酒建设工程 | 4980 | 2979.22 | 2979.22 |
| 2 | 年产2.5万吨新型净化酒建设工程 | 4845 | 2865.20 | 2865.20 |
| 3 | 年产2.5万吨新型生态白酒建设工程 | 4826 | 2821.55 | 2821.55 |
| 4 | 年灌装2.5万吨新型白酒灌装线建设工程 | 4780 | 2916.16 | 2916.16 |
| 5 | 营销网络指挥中心 | 4256.67 | 918.71 | 918.71 |
| 6 | 北方片区营销网络 | 4292.02 | 577 | 577 |
| 7 | 南方片区营销网络 | 3754.53 | 339 | 339 |
| 8 | 年产2.0万吨真菌饮品工程 | 4013.6 | 前期准备 | |
| 9 | 年产3.0万吨生物功能饮品工程 | 4907.3 | 前期准备 | |
| 10 | 年产3.0万吨茶发酵饮料工程 | 4770.03 | 前期准备 | |

1、年产2.2万吨高纯度基酒工程

该项目预计总投资4980万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。该项目基建部分已于2003年7月15日竣工，共计投入基建资金2979.

22万元。现该项目已于2003年9月9日投入试生产。

2、年产2.5万吨新型净化酒建设工程

该项目预计总投资4845万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。该项目基建部分已于2003年8月20日竣工，共计投入基建资金2865.20万元，现该项目已于2003年9月9日投入试生产。

3、年产2.5万吨新型生态白酒建设工程

该项目预计总投资4826万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。该项目基建部分已于2003年7月15日竣工，共计投入基建资金2821.55万元。现该项目已于2003年9月9日投入试生产。

4、年灌装2.5万吨新型白酒灌装线建设工程

该项目预计总投资4780万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。该项目基建部分已于2003年8月20日竣工，共计投入基建资金2916.16万元，现该项目已于2003年9月9日投入试生产。

上述四个项目的建成投产，提高了公司的基酒生产储存能力及成品酒生产能力。截止2004年2月20日，年产2.2万吨高纯度基酒项目及年产2.5万吨新型生态白酒项目共生产储存基酒16056吨，年产2.5万吨新型净化酒项目及年灌装2.5万吨新型白酒灌装线项目共生产“泸州老窖”系列酒3760吨。

5、营销网络指挥中心

该项目预计总投资4256.67万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止2003年12月31日，该项目已完成工程总量的42%，共计投入资金918.71万元。

6、北方片区营销网络

该项目预计总投资4292.02万元，所需资金部分由本次配股募集资金解决。截止2003年12月31日，已投入资金339万元为所属各销售片区购置车辆、通讯设备等办公用品。

7、南方片区营销网络

该项目预计总投资3754.53万元，所需资金部分由本次配股募集资金解决。截止2003年12月31日，已投入资金557万元为所属各片区购置车辆、通讯设备等办公用品。

年产2.0万吨真菌饮品工程、年产3.0万吨生物功能饮品工程、年产3.0万吨茶发酵饮料工程等三个项目现正在积极作前期准备工作，将于不日开工。

截止2003年12月31日，公司已动用配股募集资金13416.84万元；剩余资金14998.19万元存放在银行专用账户专项存储。

2、公司报告期内无非募集资金重大投资项目。

三、报告期内财务状况及经营成果情况

单位：元

| 项目 | 2003年度末 | 2002年度末 | 增减比例 (%) |
|-----|---------------|---------------|-------------|
| 总资产 | 2646841503.61 | 2466806230.09 | 7.30 |

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------|
| 股东权益 | 1489100195.60 | 1497344371.69 | -0.55 |
| 主营业务利润 | 514344842.64 | 461362192.57 | 11.48 |
| 净利润 | 41841463.96 | 30561457.09 | 36.91 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 24711262.36 | 180605160.64 | -86.32 |

变动原因:

总资产: 主要是存货增加所致。

股东权益: 主要是公司2002年度末未分配利润较多, 2003年中期分红导致2003年度末未分配利润减少所致。

主营业务利润: 主要是公司加强营销, 主营业务收入增加所致。

净利润: 主要是公司优化产品结构及营业利润增加所致。

现金及现金等价物净增加额: 主要是2002年度筹资活动产生的现金流入使现金及现金等价物当期净增加额大幅增加。

四、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况

报告期内公司董事会共召开了十次会议。

(1)公司第三届董事会二十一次会议于2003年1月6日在公司本部召开。

本次会议审议通过了“关于推荐公司第四届董事会董事候选人的议案”, 并决定于2003年2月13日召开2003年第一次临时股东大会举行董事会、监事会换届选举。

(2)公司第四届董事会一次会议于2003年2月13日在公司本部召开。

本次会议选举袁秀平先生为董事长, 陈路女士为副董事长; 决定聘任袁秀平先生为总经理, 任期三年; 决定聘任蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生为副总经理, 决定聘任蔡秋全先生为董事会秘书, 黄庆先生为证券事务代表。

(3)公司第四届董事会二次会议于2003年4月8日在公司本部召开。

本次会议审议通过了公司2002年年度报告及摘要及公司2002年度利润分配预案; 并决定2002年股东年会召开日期另行公告。

(4)公司第四届董事会三次会议于2003年4月8日在公司本部召开。

本次会议审议通过了公司2003年第一季度报告、《泸州老窖股份有限公司品牌管理办法》等事项。

(5)公司第四届董事会四次会议于2003年5月15日在公司本部召开。

本次会议审议通过了《2002年董事会工作报告》、《2002年度财务决算报告》、“《泸州老窖股份有限公司章程》修正案”、“关于增加独立董事薪酬的议案”; “关于增补朱方明先生为独立董事的议案”; 《泸州老窖股份有限公司募集资金使用管理办法》、“续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司2003年审计单位的议案”、“关于变更利润分配预案的议案”等事项, 并确定了2002年度股东年会召开时间。

(6)公司第四届董事会五次会议于2003年6月22日在公司本部召开。

本次会议就公司品牌管理进行了探讨。

(7)公司第四届董事会六次会议于2003年7月4日在公司本部召开。

本次会议审议通过了《就〈监管关注函〉给成都证管办的回复》。

(8)公司第四届董事会七次会议于2003年8月24日在公司本部召开。

本次会议审议通过了公司2003年半年度报告、公司2003年中期分红预案，并决定公司2003年第二次临时股东大会召开时间另行公告。

(9)公司第四届董事会八次会议于2003年10月29日在公司本部召开。

本次会议审议通过了2003年第三季度报告、《〈关于规范上市公司与关联方往来及上市公司对外担保问题的通知〉之自查报告》、关于泸州老窖房地产开发有限公司增资扩股的议案等事项，并确定了2003年第二次临时股东大会召开时间。

(10)公司第四届董事会九次会议于2003年12月25日在公司本部召开。

本次会议审议通过了关于购买土地使用权的关联交易。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)2002年度公积金转增股本方案执行情况

公司2002年度公积金转增股本方案已于2003年7月实施。本次公积金转增股本方案的股权登记日为2003年7月9日，除权日为2003年7月10日。

(2)2003年中期派息方案执行情况

公司2003年中期派息方案已于2003年12月实施。本次派息的股权登记日为2003年12月22日，除息日为2003年12月23日。

五、董事会利润分配预案

截止2003年12月31日，公司共实现利润4184.15万元，在提取10%的盈余公积金392.72万元，提取5%的法定公益金196.36万元后，加上上年未分配利润1732.00万元，可供股东分配的利润为5327.06万元，在扣除公司中期已分配利润5048.40万元后，公司本年度实际可供股东分配的利润为278.66万元。

鉴于公司中期已进行过一次分配，董事会根据公司实际情况，决定2003年度剩余未分配利润不进行分配，也不用公积金转增股本，将未分配利润暂用于补充流动资金。

该分配预案尚须经公司2003年度股东年会审议通过。

六、报告期内公司未变更指定信息披露报纸，公司指定信息披露报纸仍为《中国证券报》及《证券时报》。

七、四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

1、泸州老窖股份有限公司大股东及其他重要关联方基本情况

| 名称 | 与本公司的关系 |
|--------------|---------|
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 相同董事长 |

二、截止2003年末，泸州老窖股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金的情况。

| 资金往来方 名称 | 与本公司 的关系 | 资金往来 方式(即会 计科目) | 期初余 额 | 本年度 增加金额 | 本期归还资金 | | 期末余额 | 全年累计 使用资金 | 资金往来 原因 |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|------------|----------------|------------|
| | | | | | 现金 | 非现金 | | | |
| (一)、大股东及其他关联方使用上市公司资金 | | | | | | | | | |
| 泸州老窖集团有限责任 公司 | 相同董 事长 | 预付帐款 | 0.00 | 22,600,226.00 | | 22,600,226. 00 | 0.00 | 22,600,226.00 | 购买土地 |
| | | 其他应收 款 | | 172,297,796.48 | 171,683,421.62 | | 614,374.86 | 172,297,796.48 | 往来 |
| | | 预付帐款 | 11,169,528. 24 | 20,000,000.00 | 10,430,702.10 | 20,738,826. 14 | 0.00 | 31,169,528.24 | 广告代理 |
| (二)、上市公司占用大股东及其他关联方资金: 无 | | | | | | | | | |

其中:

(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)贵公司没有通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况;

(3)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;

(4)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的商业承兑汇票情况;

(5)贵公司没有代控股股东及其他关联方偿还债务情况;

(6)有偿拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用

2003年公司有偿拆借资金给泸州老窖集团有限责任公司使用,并按银行贷款利率收取资金占用费614,374.86元。

3、泸州老窖股份有限公司为大股东及其他关联方的担保情况

本年度未向大股东及其他关联方提供担保,报告期无违规担保情况。

八、泸州老窖股份有限公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《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》、《泸州老窖股份有限公司章程》及其他相关规定，我们对年度财务报告所列示的公司当期及累计对外担保情况进行了认真的审核。

我们认为，公司除了1999年为兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司提供了1000万元担保，尚余870万元未过追溯期以外，没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，也无其他对外违规担保。

我们同时注意到，公司已开始着手在《泸州老窖股份有限公司章程》中增加相关控制性条款，以确保广大股东特别是中小股东的利益不会因此而受到损害。

第八章 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开了六次会议列席了十次董事会会议。

1、公司第三届监事会十二次会议于2003年1月6日在公司本部召开。

本次会议决定推举江域会女士、程华子先生、何诚先生为第四届监事会股东监事候选人。

2、公司第四届监事会一次会议于2003年2月13日在公司本部召开。

本次会议选举江域会女士为第四届监事会主席，并决定聘任杜大鸣女士为本届监事会联系人。

3、公司第四届监事会二次会议于2003年4月8日在公司本部召开。

本次会议审议通过了2002年年度年度报告及摘要。

4、公司第四届监事会三次会议于2003年4月23日在公司本部召开。

本次会议审议通过了2002年度监事会工作报告及公司2003年第一季度报告。

5、公司第四届监事会四次会议于2003年8月24日在公司本部召开。

本次会议审议通过了2003年半年度报告。

6、公司第四届监事会五次会议于2003年10月29日在公司本部召开。

本次会议审议通过了2003年第三季度报告。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

监事会认为，公司决策程序合法，在内部已建立了内部控制制度；公司董事、监事、经理执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为，四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具审计意见及涉及事项符合公司实际情况，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、配股募集资金投向情况

监事会认为，公司2002年度配股募集资金投向与《配股说明书》承诺投入项目一致。

4、报告期内收购、出售资产情况

监事会认为，公司收购、出售资产价格合理，没有发现内幕交易，没有损害中小股东权益，也没有造成公司资产流失。

5、报告期内关联交易情况

监事会认为，报告期内，公司关联交易公平合理，未损害公司利益。

第九章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购或出售资产、吸收合并事项

1、报告期内公司将所持有的泸州老窖园林工程有限公司部分股权（占该公司股权总数的80%）按评估值154.63万元转让给了泸州老窖房地产开发有限公司；将公司将所持有的该公司剩余部分股权（占该公司股权总数的10%）按评估值19.33万元转让给了泸州老窖集团有限责任公司。前述两项转让公司共获得收益15.04万元。

2、报告期内，公司将持有的部分国泰君安股份有限公司股权计9927076股作价1292.30万元转让给上海国有资产经营有限公司，获得收益158.60万元。

3、报告期内，公司按评估值2260.02万元向泸州老窖集团有限责任公司购买了其拥有的位于四川省泸州市龙马潭区安宁镇望天龙村的100001平方米土地的使用权。

该事项公司董事会已于2003年12月27日以临时公告的形式在《中国证券报》、《证券时报》上作了公告。

4、报告期内，公司将三亚华坤大酒店部分股权以650万元的价格予以转让。

三、重大关联交易情况

1、代理广告

报告期内，公司委托泸州老窖集团有限责任公司为本公司代理广告，2003年全年本公司共向该公司支付代理广告费2000万元，占年度该项费用的7.75%。

2、转让股权

参见本章“报告期内公司收购或出售资产、吸收合并事项”。

3、购买土地使用权

参见本章“报告期内公司收购或出售资产、吸收合并事项”。

4、提供担保

报告期内，公司为纳入合并报表的控股子公司泸州老窖生物工程有限公司银行借款提供担保，截止2003年12月31日，其余额为480万元。

5、收取资金占用费

本期收取泸州老窖集团有限责任公司资金占用费61.44万元。

四、重大合同及履行情况

1、报告期内公司未托管、承包、租赁其他公司资产，也无其他公司托管、承包、租赁公司资产。

2、重大担保合同情况

(1)公司于1999年为参股公司兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司与农业银行泸州市分行签定了累计金额为1000万元的借款担保合同。兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司已偿还130万元，尚余870万元未偿还，因该

笔借款到期后尚未过追诉期，故本公司仍在继续承担担保责任。

(2)公司无其他违规担保。

3、委托现金资产管理情况

报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理事项。

五、公司及公司股东承诺事项

1、公司董事会于2003年4月8日作出了“拟在2003年中期进行利润分配”的承诺，现该承诺已完全兑现。

2、公司向中国工商银行泸州分行承诺，在公司使用该行贷款和银行汇票等金融产品期间，不用公司罗汉基地、制曲中心、包装中心、老窖大酒店等四处有效经营的房地产向他人设定抵（质）押，或对外提供担保。在使用以上资产办理抵（质）押登记及对外提供保证之前，承诺先征得该行同意。

六、支付审计会计师事务所报酬及其他情况

公司2002年度股东年会聘请四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司2003年度审计单位，其年度报酬依据有关行业标准支付。

公司及各子公司共为此次年度审计支付审计费 40万元。

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司自1999年开始已连续六年为公司提供审计服务。

第十章 财务报告

第一节 审计报告

泸州老窖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泸州老窖股份有限公司（以下简称泸州老窖公司）2003年12月31日的资产负债表与合并资产负债表、2003年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2003年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是泸州老窖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泸州老窖公司2003年12月31日的财务状况及合并财务状况、2003年度的经营成果及合并经营成果和2003年度的现金流量及合并现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所 中国注册会计师：陈更生

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：熊殿锋

二〇〇四年三月二十日

第二节 财务报表

一、资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 期末数 | | 年初数 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 母公司 | 合并数 | 母公司 | 合并数 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 425,146,027.01 | 451,229,814.89 | 404,894,054.86 | 426,518,552.53 |
| 短期投资 | 1,293,686.30 | 1,293,686.30 | 1,064,222.15 | 1,064,222.15 |
| 应收票据 | 117,568,172.80 | 119,158,172.80 | 46,781,077.50 | 47,103,789.50 |
| 应收股利 | 304,493.71 | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 84,943,758.62 | 98,793,574.62 | 125,547,643.37 | 145,623,620.31 |
| 其他应收款 | 123,156,743.32 | 29,571,549.94 | 97,367,438.88 | 32,883,943.54 |
| 预付账款 | 39,969,885.22 | 53,507,717.32 | 44,838,261.96 | 65,006,130.69 |
| 应收补贴款 | | | | |
| 存 货 | 740,498,940.68 | 900,565,516.66 | 656,396,055.62 | 776,391,947.62 |
| 待摊费用 | 782,701.79 | 811,196.59 | 844,039.02 | 1,653,515.75 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,533,664,409.45 | 1,654,931,229.12 | 1,377,732,793.36 | 1,496,245,722.09 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 249,162,035.44 | 156,318,702.74 | 239,408,629.83 | 172,398,536.99 |
| 长期债权投资 | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 长期投资合计 | 249,162,035.44 | 156,318,702.74 | 239,508,629.83 | 172,498,536.99 |
| 其中：合并价差 | | -6,510,075.87 | | -8,267,838.80 |
| 其中：股权投资差额 | | -6,510,075.87 | | -8,267,838.80 |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 917,084,917.96 | 975,166,186.34 | 736,072,894.68 | 797,262,137.73 |
| 减：累计折旧 | 320,307,054.11 | 336,077,942.72 | 272,830,365.41 | 288,329,317.43 |
| 固定资产净值 | 596,777,863.85 | 639,088,243.62 | 463,242,529.27 | 508,932,820.30 |
| 减：固定资产减值准备 | 6,889,618.12 | 8,455,501.01 | 7,483,043.05 | 9,048,925.94 |
| 固定资产净额 | 589,888,245.73 | 630,632,742.61 | 455,759,486.22 | 499,883,894.36 |
| 工程物资 | | | | |
| 在建工程 | 10,359,399.01 | 10,359,399.01 | 93,216,932.21 | 93,216,932.21 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 600,247,644.74 | 640,992,141.62 | 548,976,418.43 | 593,100,826.57 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 183,410,555.71 | 192,939,750.01 | 190,158,488.82 | 202,307,360.23 |
| 长期待摊费用 | 1,217,333.17 | 1,659,680.12 | 2,545,333.21 | 2,653,784.21 |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 184,627,888.88 | 194,599,430.13 | 192,703,822.03 | 204,961,144.44 |
| 递延税款： | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资 产 总 计 | 2,567,701,978.51 | 2,646,841,503.61 | 2,358,921,663.65 | 2,466,806,230.09 |

二、资产负债表（续）

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 期末数 | | 年初数 | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 母公司 | 合并数 | 母公司 | 合并数 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 534,000,000.00 | 548,200,000.00 | 436,000,000.00 | 448,220,000.00 |
| 应付票据 | 80,000,000.00 | 80,400,000.00 | 102,028,843.70 | 102,628,843.70 |
| 应付账款 | 95,679,465.40 | 132,780,077.71 | 67,936,742.96 | 75,925,842.28 |
| 预收账款 | 105,096,222.42 | 114,096,011.72 | 18,536,321.96 | 31,948,142.81 |
| 应付工资 | 5,700,257.24 | 6,140,432.54 | 5,723,564.95 | 6,388,039.11 |
| 应付福利费 | 10,513,058.60 | 12,551,849.13 | 7,106,946.13 | 9,916,665.05 |
| 应付股利 | | 342,163.74 | 0.15 | 342,163.89 |
| 应交税金 | -32,492,439.38 | -17,220,625.17 | -16,444,997.87 | -1,346,476.50 |
| 其他应交款 | 20,224,767.04 | 20,691,615.07 | 34,537,375.28 | 34,773,475.24 |
| 其他应付款 | 55,266,790.93 | 34,554,075.31 | 29,014,843.58 | 33,727,371.70 |
| 预提费用 | 461,025.18 | 461,025.18 | 397,178.87 | 852,729.08 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 67,000,000.00 | 67,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 941,449,147.43 | 999,996,625.23 | 784,836,819.71 | 843,376,796.36 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | 133,000,000.00 | 133,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | 206,000.00 | | 206,000.00 |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 133,000,000.00 | 133,206,000.00 | 70,000,000.00 | 100,206,000.00 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | 324,296.28 | 324,296.28 | 324,296.28 | 324,296.28 |
| 负 债 合 计 | 1,074,773,443.71 | 1,133,526,921.51 | 855,161,115.99 | 943,907,092.64 |
| 少数股东权益 | | 24,214,386.50 | | 25,554,765.76 |
| 股东权益： | | | | |
| 股 本 | 841,399,673.00 | 841,399,673.00 | 525,874,796.00 | 525,874,796.00 |
| 减：已归还投资 | | | | |
| 股本净额 | 841,399,673.00 | 841,399,673.00 | 525,874,796.00 | 525,874,796.00 |
| 资本公积 | 373,603,271.21 | 373,603,271.21 | 688,729,807.88 | 688,729,807.88 |
| 盈余公积 | 264,840,464.30 | 271,310,601.81 | 258,952,420.22 | 265,419,745.73 |
| 其中：公益金 | 105,915,274.35 | 106,497,297.20 | 103,952,592.99 | 104,533,678.51 |
| 未分配利润 | 13,085,126.29 | 2,786,649.58 | 30,203,523.56 | 17,320,022.08 |
| 股东权益合计 | 1,492,928,534.80 | 1,489,100,195.60 | 1,503,760,547.66 | 1,497,344,371.69 |
| 负债及股东权益合计 | 2,567,701,978.51 | 2,646,841,503.61 | 2,358,921,663.65 | 2,466,806,230.09 |

三、利润及利润分配表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年1-12月

单位：人民币元

| 项 目 | 本年累计数 | | 上年同期数 | |
|-----|-------|-----|-------|-----|
| | 母公司 | 合并数 | 母公司 | 合并数 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、主营业务收入 | 1,062,790,760.54 | 1,177,030,672.87 | 940,195,703.40 | 1,044,804,516.22 |
| 减：主营业务成本 | 515,252,480.81 | 555,328,924.81 | 399,054,494.52 | 439,397,367.44 |
| 主营业务税金及附加 | 95,658,623.50 | 107,356,905.42 | 127,705,845.88 | 144,044,956.21 |
| 二、主营业务利润 | 451,879,656.23 | 514,344,842.64 | 413,435,363.00 | 461,362,192.57 |
| 加：其他业务利润 | 6,723,019.99 | 9,210,874.07 | 4,674,342.19 | 8,472,615.19 |
| 减：营业费用 | 221,582,952.53 | 258,130,614.63 | 221,484,228.39 | 235,333,484.64 |
| 管理费用 | 103,656,533.12 | 128,343,622.14 | 117,240,173.31 | 138,427,912.14 |
| 财务费用 | 32,133,497.80 | 33,070,133.15 | 27,842,582.30 | 29,191,432.86 |
| 三、营业利润 | 101,229,692.77 | 104,011,346.79 | 51,542,721.19 | 66,881,978.12 |
| 加：投资收益 | -7,860,127.33 | 3,258,513.97 | 15,213,978.77 | 2,752,048.39 |
| 补贴收入 | | 60,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 营业外收入 | 3,176,736.11 | 3,186,681.41 | 705,724.34 | 757,421.35 |
| 减：营业外支出 | 6,995,754.45 | 12,447,599.88 | 4,842,517.59 | 5,018,781.77 |
| 四、利润总额 | 89,550,547.10 | 98,068,942.29 | 62,619,906.71 | 66,372,666.09 |
| 减：所得税 | 50,296,919.91 | 58,856,445.97 | 30,832,611.01 | 35,423,832.61 |
| 少数股东损益 | | -2,628,967.64 | | 387,376.39 |
| 五、净利润 | 39,253,627.19 | 41,841,463.96 | 31,787,295.70 | 30,561,457.09 |
| 加：年初未分配利润 | 30,203,523.56 | 17,320,022.08 | 76,524,508.32 | 64,943,279.38 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 69,457,150.75 | 59,161,486.04 | 108,311,804.02 | 95,504,736.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,925,362.72 | 3,927,237.39 | 3,178,729.57 | 3,229,685.53 |
| 提取法定公益金 | 1,962,681.36 | 1,963,618.69 | 1,589,364.79 | 1,614,842.76 |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | | |
| 提取储备基金 | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | |
| 利润归还投资 | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | 63,569,106.67 | 53,270,629.96 | 103,543,709.66 | 90,660,208.18 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | 50,483,980.38 | 50,483,980.38 | 73,340,186.10 | 73,340,186.10 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润 | 13,085,126.29 | 2,786,649.58 | 30,203,523.56 | 17,320,022.08 |
| 补充资料 | | | | |
| 项目 | 本年累计数 | | 上年同期数 | |
| | 母公司 | 合并数 | 母公司 | 合并数 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 198765.19 | 198765.19 | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | | |
| 3、会计政策变更增加(或减少)的利润总额 | | | | |
| 4、会计估计变更增加(或减少)的利润总额 | | | | |
| 5、债务重组损失 | | | | |
| 6、其他 | | 60,000.00 | 2,340,106.83 | 3,340,106.83 |

四、现金流量表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2003年1-12月 | |
|----------------|------------------|------------------|
| | 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 | 1,304,111,798.90 | 1,437,799,973.62 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | 175,775.59 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 21,072,678.21 | 22,266,949.38 |
| 现金流入小计 | 1,325,184,477.11 | 1,460,242,698.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 604,662,060.42 | 633,526,340.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 52,507,600.97 | 66,085,951.12 |
| 支付的各项税费 | 297,454,056.58 | 329,708,358.48 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 295,513,309.18 | 317,506,104.52 |
| 现金流出小计 | 1,250,137,027.15 | 1,346,826,754.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,047,449.96 | 113,415,943.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 19,822,932.92 | 18,076,621.81 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 837,565.50 | 837,565.50 |
| 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 | 45,800.00 | 1,496,210.00 |
| 收到的其他投资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | 20,706,298.42 | 20,410,397.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 125,469,149.51 | 131,978,540.79 |
| 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 | 125,469,149.51 | 131,978,540.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -104,762,851.09 | -111,568,143.48 |
| 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权益投资收到的现金 | | |
| 借款所收到的现金 | 717,000,000.00 | 733,200,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 4,621,614.03 | 7,633,625.91 |
| 现金流入小计 | 721,621,614.03 | 740,833,625.91 |
| 偿还债务所支付的现金 | 589,000,000.00 | 633,220,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 82,617,478.18 | 84,705,404.85 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利 | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 24,890.52 | 32,887.11 |
| 现金流出小计 | 671,642,368.70 | 717,958,291.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 49,979,245.33 | 22,875,333.95 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -11,872.05 | -11,872.05 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,251,972.15 | 24,711,262.36 |
| 补充资料： | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 39,253,627.19 | 41,841,463.96 |
| 加：少数股东损益 | | -2,628,967.64 |
| 计提资产减值准备 | 2,413,724.21 | 3,149,938.62 |
| 固定资产折旧 | 50,033,542.14 | 54,888,112.72 |
| 无形资产摊销 | 7,780,063.73 | 8,544,585.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,328,000.04 | 1,500,180.08 |
| 待摊费用减少（减：增加） | 61,337.23 | 842,319.16 |
| 预提费用增加（减：减少） | 63,846.31 | 391,703.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 3,986,242.01 | 7,345,205.54 |
| 固定资产报废损失 | | |

| | | |
|--------------------------|----------------|-----------------|
| 财务费用 | 32,133,497.80 | 33,070,133.15 |
| 投资损失（减：收益） | 8,089,591.48 | -3,029,049.82 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | -83,764,384.50 | -126,258,147.87 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -66,299,897.86 | -25,780,764.72 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 79,309,093.56 | 120,216,443.34 |
| 其他 | 659,166.62 | 106,196.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,047,449.96 | 113,415,943.94 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | 40,000,000.00 | |
| 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 | 425,146,027.01 | 451,229,814.89 |
| 减：现金的期初余额 | 404,894,054.86 | 426,518,552.53 |
| 加：现金的等价物的期末余额 | | |
| 减：现金的等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 20,251,972.15 | 24,711,262.36 |

五、资产减值准备明细表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、坏帐准备合计 | 47,416,187.72 | 6,560,254.75 | 322,548.22 | 53,653,894.25 |
| 其中：应收账款 | 21,331,859.91 | 3,564,885.21 | 257,979.59 | 24,638,765.53 |
| 其它应收款 | 26,084,327.81 | 2,995,369.54 | 64,568.63 | 29,015,128.72 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 229,464.15 | | 229,464.15 | |
| 其中：股票投资 | 229,464.15 | | 229,464.15 | |
| 债券投资 | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 10,476,638.39 | | 2,084,578.83 | 8,392,059.56 |
| 其中：库存商品 | 5,791,283.29 | | 651,910.93 | 5,139,372.36 |
| 包装物 | 135,271.86 | | 9,583.68 | 125,688.18 |
| 发出商品 | 4,550,083.24 | | 1,423,084.22 | 3,126,999.02 |
| 原材料 | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | 26,557,543.53 | | 2,241,548.80 | 24,315,994.73 |
| 其中：长期股权投资 | 26,557,543.53 | | 2,241,548.80 | 24,315,994.73 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 9,048,925.94 | | 593,424.93 | 8,455,501.01 |
| 其中：房屋、建筑物 | 1,251,873.63 | | | 1,251,873.63 |
| 动力设备 | 876,423.50 | | | 876,423.50 |
| 专用设备 | 1,409,739.30 | | | 1,409,739.30 |
| 通用设备 | 2,426,244.12 | | | 2,426,244.12 |
| 运输设备 | 617,981.55 | | 62,290.77 | 555,690.78 |
| 机械设备 | 2,466,663.84 | | 531,134.16 | 1,935,529.68 |
| 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 | 3,148,993.11 | | 180,300.00 | 2,968,693.11 |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | |

六、股东权益增减变动表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年1-12月

单位：人民币元

| 项 目 | 母公司数 | 合并数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、实收资本（或股本） | | |
| 年初余额 | 525,874,796.00 | 525,874,796.00 |
| 本年增加数 | 315,524,877.00 | 315,524,877.00 |
| 其中：资本公积转入 | 315,524,877.00 | 315,524,877.00 |
| 盈余公积转入 | | |
| 利润分配转入 | | |
| 新增资本（或股本） | | |
| 本年减少 | | |
| 年末余额 | 841,399,673.00 | 841,399,673.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 年初余额 | 688,729,807.88 | 688,729,807.88 |
| 本年增加数 | 398,340.33 | 398,340.33 |
| 其中：资本（或股本）溢价 | | |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | |
| 接受现金捐赠 | | |
| 股权投资准备 | 13,053.60 | 13,053.60 |
| 拨款转入 | | |
| 外币资本折算差额 | | |
| 其它资本公积 | 385,286.73 | 385,286.73 |
| 本年减少数 | 315,524,877.00 | 315,524,877.00 |
| 其中：转增资本（或股本） | 315,524,877.00 | 315,524,877.00 |
| 年末余额 | 373,603,271.21 | 373,603,271.21 |
| 三、法定和任意盈余公积 | | |
| 年初余额 | 154,999,827.23 | 160,886,067.22 |
| 本年增加数 | 3,925,362.72 | 3,927,237.39 |
| 其中：从净利润中提取数 | 3,925,362.72 | 3,927,237.39 |
| 其中：法定盈余公积 | 3,925,362.72 | 3,927,237.39 |
| 任意盈余公积 | | |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 法定公益金转入数 | | |
| 本年减少数 | | |
| 其中：弥补亏损 | | |
| 转增资本（或股本） | | |
| 分派现金股利或利润 | | |
| 分派股票股利 | | |
| 年末余额 | 158,925,189.95 | 164,813,304.61 |
| 其中：法定盈余公积 | 144,763,704.36 | 150,651,819.02 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 四、法定公益金 | | |
| 年初余额 | 103,952,592.99 | 104,533,678.51 |
| 本年增加数 | 1,962,681.36 | 1,963,618.69 |
| 其中：从净利润中提取数 | 1,962,681.36 | 1,963,618.69 |
| 本年减少数 | | |
| 其中：集体福利支出 | | |
| 年末余额 | 105,915,274.35 | 106,497,297.20 |
| 五、未分配利润 | | |
| 年初未分配利润 | 30,203,523.56 | 17,320,022.08 |
| 本年净利润（净亏损以“-”号填列） | 39,253,627.19 | 41,841,463.96 |
| 本年利润分配 | 56,372,024.46 | 56,374,836.46 |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 13,085,126.29 | 2,786,649.58 |

第三节 会计报表附注

一、公司简介

泸州老窖股份有限公司（以下简称本公司）前身为泸州老窖酒厂，始建于1950年3月，1993年9月20日经四川省经济体制改革委员会川体改(1993)105号文批准，由泸州老窖酒厂以其经营性资产独家发起以募集方式设立泸州老窖股份有限公司。1993年10月25日经四川省人民政府川府函（1993）673号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）108号文批准同意公开发行股票。本公司股票经中国证监会批准于1994年5月9日在深交所挂牌交易。经过上市以来的历次送配，截止2003年12月31日，公司总股本841,399,673股，其中第一大股东泸州市国有资产管理局持有本公司国家股585,280,800.00股,占公司总股本的69.56%。本公司经四川省泸州市工商行政管理局登记注册，营业执照注册登记号为5105001800002;注册地址为四川泸州国窖广场;法定代表人:袁秀平。公司属于大型酿酒工业企业，主营：“泸州老窖”系列酒的生产、销售、兼营科技开发，其拳头产品泸州老窖特曲酒是中国传统四大名白酒之一，是中国浓香型白酒的典型代表。

本公司以股份有限公司自身和全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司、泸州老窖股份有限公司销售公司、泸州老窖永盛烧坊销售有限公司（2003年新成立）构成母公司体系。本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司、泸州老窖时代酒业有限公司、泸州老窖房地产开发有限公司、泸州天和玻璃有限公司、泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖园林工程有限公司、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司。2003年6月，本公司将持有的泸州老窖园林工程有限公司80%的股权转让给泸州老窖房地产开发有限公司，从而由直接控制该公司变为间接控制。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日。本报告所载会计信息期间为2003年1月1日至2003年12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本。

5、外币业务核算方法

外币业务发生时，以中国人民银行公布的当日市场汇价折合人民币记账，期末对有关外币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价调整，由此产生的各外币项目折合人民币余额与原账面人民币余额的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物的确认标准为：持有期限短、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。

7、短期投资核算方法

本公司对取得的股票、债券、基金等短期投资按取得时的实际投资成本入账。

短期投资跌价准备：中期期末或年度终了，对股票、债券、基金等短期投资按总市价低于总成本的差额计提跌价准备。

本公司对短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已计入“应收股利”或“应收利息”的现金股利或利息的除外。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。

8、坏账损失核算方法

本公司确认坏账损失的标准为：1、债务人失踪、死亡、撤销、破产，以财产清偿后尚不能收回的部分。2、账龄五年以上，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。

本公司对坏账损失采用备抵法核算。

本公司对应收款项(包括其他应收款)均按账龄分析法计提坏账准备,计提比例如下:

| 账龄 | 一年以内 | 1 - 2 年 | 2-3年 | 3-4年 | 4-5年 | 5年以上 |
|----|------|---------|------|------|------|------|
| 比例 | 5% | 10% | 20% | 40% | 80% | 100% |

本公司对纳入合并范围内的控股子公司的关联往来不计提坏账准备。

对预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破

产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏账准备。

对持有未到期的应收票据，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时，则将其账面余额转入应收账款，并按上述原则计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货分类包括：原材料、包装物、在产品、产成品、半成品、分期收款发出商品、低值易耗品等；

(2) 原材料、包装物和低值易耗品采用计划成本进行日常核算，按月结转其应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；在产品、半成品、产成品按实际成本核算，领用、发出采用加权平均法核算。

开发产品：子公司泸州老窖房地产开发有限公司对部分确认销售收入的开发产品的销售成本按销售面积占同一开发产品总建筑面积的比例分摊计算，在该开发项目售完后，按实际成本进行调整。

(3) 低值易耗品采用一次性摊销法；

(4) 存货的盘存制度：本公司对存货实行定期盘点，一般在每年7-8月季节性停产期和年底时进行全面的清查盘点。

(5) 本公司的期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

取得长期股权投资时，本公司按实际支付的初始投资成本入账。

公司对被投资单位拥有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对被投资单位拥有表决权资本总额50%以上，采用权益法核算并合并会计报表。公司对被投资单位拥有表决权资本总额20%以下，或对被投资单位拥有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资差额处理方法：初始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计入长期股权投资差额；初始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。

长期股权投资差额摊销方法：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；

合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限内平均摊销。

(2) 长期债权投资核算方法

按实际支付的价款入账，应计的利息计入当期投资收益。

债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按平均直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

本公司对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账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

(1) 本公司固定资产是指：使用期限超过一年的房屋及建筑物、生产设备、运输设备等与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限在二年以上的，也作为固定资产。

(2) 本公司固定资产按实际成本核算，固定资产折旧采用使用年限直线法分类平均计算，预留残值率为3%，固定资产分类折旧年限及年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 年折旧率(%) |
|-------|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 10-35 | 2.77-9.70 |
| 通用设备 | 4-15 | 6.47-24.25 |
| 机器设备 | 9-10 | 9.70-10.78 |
| 动力设备 | 7-18 | 5.39-13.86 |
| 运输设备 | 6 | 16.17 |
| 专用设备 | 5-30 | 3.23-19.4 |
| 其它 | 4-16 | 6.06-24.25 |

(3) 固定资产减值准备：本公司对期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按固定资产单项项目计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

本公司对在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。对所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计

提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入账价值。

在建工程减值准备:本公司期末对在建工程进行全面检查，如存在下列一项或若干项情况的，则比照固定资产减值准备提取原则计提在建工程减值准备。

(1) 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；

(2) 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；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用资本化的确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。借款费用资本化的原则：

(1) 为购建固定资产的专门借款的借款费用：因借款而发生的除发行费用和手续费以外的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，直接计入所购建的固定资产成本，金额较小的，直接计入当期财务费用。

(2) 因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，同时满足以下3个条件的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，应于发生当期直接计入财务费用。

为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式而发生的资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 利息资本化的计算方法

利息资本化按以下公式计算：

每一会计期间利息资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

累计支出加权平均数=Σ(每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用月数/会计期间涵盖的月数)

资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权

平均利率。

本公司为房地产开发项目发生的借款利息在开发项目完工前计入相应项目的开发成本。

14、无形资产核算方法

无形资产采用实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按合同规定的受益年限和法律规定的有效年限两者之中较短者平均摊销。

本公司商标权按10年平均摊销。专有技术按10年平均摊销。

本公司对有偿取得的土地使用权按照实际支付的价款作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入在建工程（子公司中房地产开发企业将需开发的土地使用权账面价值转入存货项目）。

无形资产减值准备：本公司对期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按无形资产单项项目计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用核算方法

本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账。

开办费：在开始生产经营的当月起一次性记入开始生产经营当月的损益。

本公司对红粮基地改造费等长期待摊费用按受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

（1）销售商品收入确认原则：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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证据，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）提供劳务收入确认原则：劳务已完成，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

18、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

本公司于本期内发现，由于对相关企业会计制度的理解出现偏差，2002年度内动

用了公益金作为解除变更员工劳动合同的福利补偿，对该重大会计差错事项本公司已经予以更正(并于2003年5月31日发布更正公告),将该笔福利补偿改为从2002年度管理费用中列支,该事项调减2002年度净利润20,527,328.31元。另本公司控股子公司泸州老窖大乘酒业有限公司和泸州老窖滋补有限责任公司查补2002年度各项税金631,936.76元,相应调整了报表期初数和上年数。

19、合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

本公司对投资占被投资公司有表决权资本总额50%以上（含50%）的子公司会计报表予以合并；对虽占被投资公司有表决权资本总额50%以上，但该公司资产总额、销售收入、净利润占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润中本公司所拥有的数额占本公司当年度净利润额的比例均在10%以下，根据财政部的有关规定，不对其会计报表予以合并；对虽占被投资公司有表决权资本总额50%以下，但本公司对其具有实质控制权的被投资单位，将其会计报表予以合并。

本公司在编制合并利润及利润分配表时，是以本公司的子公司计提的法定盈余公积金、法定公益金中本公司所拥有份额，对本公司合并报表的法定盈余公积金、法定公益金予以调整。

本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，少数股东损益系根据本公司所属各子公司实现的损益扣除母公司按权益法计算的投资收益后的余额计算确定。

本公司以股份有限公司自身和全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司、泸州老窖股份有限公司销售公司、泸州老窖永盛烧坊销售有限公司（2003年新成立）构成母公司体系。

本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公

司、泸州老窖时代酒业有限公司、泸州老窖房地产开发有限公司、泸州天和玻璃有限公司、泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖园林工程有限公司、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司，上述控股子公司均纳入本公司的合并会计报表的合并范围。

本公司2003年母公司会计报表新增一个汇表单位即当年新投资设立的泸州老窖永盛烧坊销售有限公司。

2003年6月,本公司将持有的泸州老窖园林工程有限公司股权全部转让给泸州老窖房地产开发有限公司;因此,泸州老窖园林工程有限公司2003年1-7月的利润表纳入本公司的合并范围,2003年8-12月利润表纳入泸州老窖房地产开发有限公司合并范围。

三、税项

本公司及其子公司主要应纳税项如下:

1、流转税

| 税 种 | 税 目 | 税 率 |
|-----|---------------|----------|
| 增值税 | 所有系列酒销售收入 | 17% |
| 消费税 | 白酒 | 15%、25% |
| 营业税 | 大酒店住宿、餐饮、娱乐收入 | 5% - 15% |
| 营业税 | 房地产公司建安、房地产收入 | 3%、5% |

附加税

| 公司名称 | 计税依据 | 税 项 | 税率 |
|---------|---------|---------|-----|
| 本公司及子公司 | 实际缴纳流转税 | 城市维护建设税 | 7 % |
| 本公司及子公司 | 实际缴纳流转税 | 教育费附加 | 3 % |

2、企业所得税：按应纳税所得额的33%计缴。

本公司的母公司核算体系中股份有限公司自身和全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司、泸州老窖股份有限公司销售公司的企业所得税由本公司统一汇算缴纳。母公司体系中的泸州老窖永盛烧坊销售有限公司和其他控股子公司均适用33%的企业所得税税率，由各公司独立交纳企业所得税。

3、房产税：自用房以房产原值70%为计税基数，按1.2%的税率计缴；出租房

按租金收入的12%计缴。

4、其他税项:按国家规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司基本情况

| 企业名称 | 注册地 | 注册资 本(万 元) | 本公司拥 有权益比 例(%) | 股权投 | 经营范围 |
|---------------------|----------|------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| | | | | 资成 本 (万 元) | |
| 泸州老窖大酒店有限公司 | 泸州 | 100 | 100 | 497.28 | 住宿、餐饮、娱乐 |
| 泸州老窖生物工程有限责任公 司 | 泸州 | 579.4 | 100 | 920.14 | 生产、销售酒糟系列产品 |
| 泸州老窖滋补有限责任公司 | 泸州 | 1000 | 51 | 510.00 | 生产、销售滋补大曲系列 |
| 泸州老窖时代酒业有限公司 | 泸州 | 1000 | 51 | 453.67 | 生产销售白酒 |
| 泸州老窖房地产开发有限公司 | 泸州 | 1000 | 90 | 900.00 | 房地产开发 |
| 泸州老窖进出口贸易有限公司 | 泸州 | 300 | 90 | 270.00 | 自营和代理进出口业务 |
| 泸州天和玻璃有限公司 | 泸州 | 400 | 84 | 784.00 | 生产、销售玻璃制品 |
| 泸州老窖邹城大乘酒业有限公 司 | 山东邹 城 | 2500 | 60 | 1000. 00 | 白酒生产、销售 |
| 泸州老窖园林工程有限公司 | 泸州 | 200 | 88.2 * | 174.63 | 园林绿化工程、维护、花 卉等 |
| 泸州安馨物业管理有限公司 | 泸州 | 50 | 93.1 * | 47.50 | 物业管理、茶水服务、批 发等 |
| 重庆国窖房地产开发有限公司 | 泸州 | 2820 | 86.877 * | 2500. 00 | 房地产开发、物业管理等 |
| 泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司 | 泸州 | 50 | 51 * | 50 | 批发、零售白酒等 |
| 泸州市纳溪区富生经贸有限公 司 | 泸州纳 溪 | 100 | 100 * | 100 | 批发、零售酒等 |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限 公司 | 泸州罗 汉 | 100 | 100 * | 100 | 批发、零售酒等 |

| | | | | | |
|-----------------------|----------|------|-------|------|------------|
| 泸州市龙马潭区酒类生化制品 有限公司 | 泸州罗 汉 | 200 | 100 * | 200 | 酒类生产销售,饲料等 |
| 泸州市江阳区博达经贸有限公 司 | 泸州江 阳 | 1500 | 100 * | 1500 | 批发、零售酒等 |
| 泸州市鑫鑫酿酒有限公司 | 泸州 | 50 | 51 * | 50 | 生产销售白酒等 |
| 邹城市江阳酒业销售有限公司 | 山东邹 城 | 50 | 60 * | 50 | 白酒销售 |

注：(1)以上控股子公司均纳入本公司的合并会计报表的合并范围。本期末控股子公司比上年减少一个，原因系2003年6月本公司将持有的泸州老窖园林工程有限公司（原属本公司直接控股子公司）80%的股权转让给泸州老窖房地产开发有限公司，股权转让后，该公司为本公司间接控股子公司。(2) * 为本公司间接控股子公司

(二)本公司对其他单位的股权投资均不存在实质控制，也无合营关系。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金 | 139,886.77 | 195,413.29 |
| 银行存款 | 449,958,556.21 | 425,191,770.33 |
| 其他货币资金 | 1,131,371.91 | 1,131,368.91 |
| 合 计 | 451,229,814.89 | 426,518,552.53 |

2、短期投资

| 项 目 | 期末数 | 跌价准备 | 期末市价 | 期初数 | 跌价准备 | 期初市价 |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 股票投资 | 1,293,686.30 | | 1,682,200.00 | 1,293,686.30 | 229,464.15 | 1,064,222.15 |
| 其他投资 | | | | | | |
| 合 计 | 1,293,686.30 | | 1,682,200.00 | 1,293,686.30 | 229,464.15 | 1,064,222.15 |

注(1)短期投资跌价准备本期冲回229,464.15元；主要是股票市价回升所致。证券期末市价的资料来源于深圳和上海交易所2003年期末最后一个交易日的收盘价。

(2)本公司期末短期股票投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 119,158,172.80 | 47,103,789.50 |
| 合 计 | 119,158,172.80 | 47,103,789.50 |

注：期末数比期初数增加了7,205.44万元，增加了152.97%，主要是2003年起大量采用票据的结算方式，减少赊销所致。

4、应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 72,748,372.06 | 58.94 | 3,875,910.81 | 119,073,077.84 | 71.32 | 5,978,466.49 |
| 1-2年 | 11,465,137.79 | 9.29 | 803,007.63 | 10,205,823.24 | 6.11 | 1,020,582.32 |
| 2-3年 | 7,588,892.63 | 6.15 | 1,568,062.07 | 19,500,674.17 | 11.68 | 3,900,134.84 |
| 3-4年 | 18,495,620.51 | 14.98 | 7,398,248.21 | 11,046,332.33 | 6.62 | 4,418,532.93 |
| 4-5年 | 10,703,901.73 | 8.67 | 8,563,121.38 | 5,577,146.56 | 3.34 | 4,461,717.25 |
| 5年以上 | 2,430,415.43 | 1.97 | 2,430,415.43 | 1,552,426.08 | 0.93 | 1,552,426.08 |
| 应收账款合计 | 123,432,340.15 | 100.00 | 24,638,765.53 | 166,955,480.22 | 100.00 | 21,331,859.91 |
| 应收账款净额 | 98,793,574.62 | | | 145,623,620.31 | | |

注：(1)应收账款期末余额中前五名客户欠款金额为23,833,743.93元，占期末余额的19.31%。

(2)期末余额中，无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(3)期末数比期初数减少了4683.01万元，减少了32.16%，主要是2003年起大量采用票据的结算方式，加大货币回笼力度所致。

5、其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 19,582,433.75 | 33.42 | 1,852,376.42 | 26,817,481.58 | 45.48 | 1,388,089.25 |
| 1-2年 | 6,218,925.64 | 10.61 | 346,610.04 | 1,753,079.88 | 2.97 | 175,307.99 |
| 2-3年 | 2,529,459.91 | 4.32 | 383,202.47 | 4,971,795.83 | 8.43 | 794,359.17 |
| 3-4年 | 5,012,164.35 | 8.56 | 1,604,865.74 | 280,680.22 | 0.48 | 112,272.09 |
| 4-5年 | 270,214.82 | 0.46 | 216,171.85 | 7,654,672.71 | 12.98 | 6,123,738.18 |
| 5年以上 | 24,973,480.19 | 42.63 | 24,611,902.20 | 17,490,561.13 | 29.66 | 17,490,561.13 |
| 其 他 应 | | | | 100.00 | 26,084,327.81 | |

收款合

计

其他应

收款净

额 29,571,549.94 32,883,943.54

注：（1）其他应收款期末余额中前五名客户欠款金额为7,917,766.51元，占期末余额的14%。

（2）期末余额中，无应收持本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

6、预付账款

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 49,040,999.28 | 91.65 | 60,970,381.90 | 93.79 |
| 1-2年 | 4,115,368.50 | 7.69 | 4,011,111.17 | 6.17 |
| 2-3年 | 334,318.66 | 0.62 | 23,464.12 | 0.04 |
| 3年以上 | 17,030.88 | 0.03 | 1,173.50 | |
| 合 计 | 53,507,717.32 | - | 65,006,130.69 | 100.00 |

注：（1）期末余额中，无应收持本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

（2）期末余额中1年以上的预付账款均为预付的材料款。

7、存货及存货跌价准备

存货明细项目列示如下：

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | | 计提依据 |
|-------|---------------|------------|---------------|--------------|---------|
| | 金 额 | 存货跌价准备 | 金 额 | 存货跌价准备 | |
| 原材料 | 23,254,368.31 | | 19,202,030.19 | 60,940.96 | 成本高于市价 |
| 包装物 | 10,348,987.45 | 125,688.18 | 10,866,379.73 | 4,624,414.14 | 过时及包装换代 |
| 低值易耗品 | 42,684.65 | | 35,009.87 | | |
| 开发成本 | 971,720.43 | | 46,703,863.09 | | |
| 开发产品 | 43,540,412.82 | | 7,871,907.92 | | |
| 在产品 | 17,962,480.29 | | 16,212,822.66 | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|---------------|----|
| 库存商品(产成品) | 214,855,700.90 | 5,139,372.36 | 107,986,869.18 | 3,190,617.78 | 滞销 |
| 半成品 | 593,582,040.87 | | 573,195,901.23 | | |
| 分期收款发出商品 | 4,399,180.50 | 3,126,999.02 | 4,793,802.14 | 2,600,665.51 | 滞销 |
| 合计 | 908,957,576.22 | 8,392,059.56 | 786,868,586.01 | 10,476,638.39 | |
| 存货净额 | 900,565,516.66 | | 776,391,947.62 | | |

注：本公司存货可变现净值按照以下方法确定，(1)本公司用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按账面成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则应当将该材料按可变现净值计量。

(2)本公司为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

8、待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本年增加 | 本年减少 | 期末数 |
|-----|--------------|--------------|--------------|------------|
| 保险费 | 934,938.02 | 3,326,239.10 | 3,453,060.93 | 808,116.19 |
| 租赁费 | 22,000.00 | 75,862.75 | 97,862.75 | 3,080.40 |
| 其 他 | 696,577.73 | 2,458,109.78 | 3,151,607.11 | |
| 合 计 | 1,653,515.75 | 5,860,211.63 | 6,702,530.79 | 811,196.59 |

注：期末结存余额为因受益期未到，本期尚未摊完留待以后继续摊销的金额。

9、长期投资

| 项 目 | 期初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
|--------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------|
| | 金 额 | 减值准备 | | | 金 额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | | | | | | 24,315,994. |
| 资 | 198,956,080.52 | 26,557,543.53 | 1,526,811.03 | 19,848,194.08 | 180,634,697.47 | 73 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 资 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 小 计 | | | | | | 24,315,994. |
| | 199,056,080.52 | 26,557,543.53 | 1,526,811.03 | 19,948,194.08 | 180,634,697.47 | 73 |

长期投资净

额 172,498,536.99 156,318,702.74 -

(1) 本公司的其他股权投资明细项目列示如下:

| 被投资单位名称 | 投资起止 期 | 占被投资 单位注册 资本比例 | 投资金额 | 投资减值准备 | 备 注 |
|--------------|-----------|----------------------|---------------|---------------|-----------|
| 国泰君安 | 96年- | | 45,764,574.92 | | 成本法核 算 |
| 泸州市城市合作银行 | 97年- | 10% | 10,000,000.00 | | 成本法核 算 |
| 深圳新港丰发展公司 | 96年- | | 2,354,000.00 | 1,350,000.00 | 成本法核 算 |
| 兆峰陶瓷外墙砖有限公司 | 94年- | 21% | 12,138,595.24 | 2,427,719.05 | 成本法核 算 |
| 四川和益电力股份公司 | 94年- | 2% | 1,650,000.00 | | 成本法核 算 |
| 三亚华坤大酒店 | 94年- | 32% | 15,899,327.50 | 11,200,000.00 | 成本法核 算 |
| 中国酒城股份公司 | 94年- | 2% | 4,900,000.00 | 2,000,000.00 | 成本法核 算 |
| 海南汇通国际信通公司 | 94年- | 0.89% | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 已破产 |
| 四川海格玛装饰公司 | 94年- | 28.37% | 6,338,275.68 | 6,338,275.68 | 已破产 |
| 南方高速公路股份有限公司 | 99年- | 3.09% | 53,000,000.00 | | 成本法核 算 |
| 华西证券有限责任公司 | 2000年- | | 20,000,000.00 | | 成本法核 算 |
| 深圳加德裕公司 | | | 2,000,000.00 | | 成本法核 算 |
| 四川德阳金泰饭店 | 2001.12- | 3.05% | 2,000,000.00 | | 成本法核 算 |
| 泸州益久经贸公司 | 2002.12- | | 100,000.00 | | |

合 计 177,144,773.34 24,315,994.73

本期转让持有的国泰君安股权,减少投资成本11,336,925.08元;转让持有的三亞华坤大酒店股权,减少投资成本6,500,672.50元。

(2) 本公司的联营投资明细项目列示如下:

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|
| 泸州国泰房地产开发有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |

(3) 股权投资差额列示如下:

| 投资单位 | 初始金额 | 摊销期限 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销额 | 摊余价值 |
|--------------------|-------------------|---------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| 泸州老窖时代公 司 | -1,463,290. 02 | 1997-2017 | -1,097,467.69 | | 73,164.49 | -1,024,303.20 |
| 泸州老窖天和公 司 | -3,512,584. 11 | 2000-2010 | -2,458,808.89 | | 351,258.45 | -2,107,550.44 |
| 泸州老窖邹城大 乘酒业有限公司 | -5,003,428. 91 | 2001.11-2021. 11 | -4,711,562.22 | | 250,171.44 | -4,461,390.78 |
| 泸州老窖园林工 程有限公司 | | | | 205,476.30 | -205,476.30 | |
| 泸州老窖房地产 开发有限公司 | | | | 207,218.51 | -207,218.51 | |
| 重庆国窖房地产 开发有限公司 | | | | 1,114,116.22 | -30,947.67 | 1,083,168.55 |
| | -9,979,303. | | | | | |
| 合 计 | 04 | | -8,267,838.80 | 1,526,811.03 | 230,951.90 | -6,510,075.87 |

注: 长期股权投资差额形成原因均系母公司投资时,由于投资成本与享有被投资单位所有者权益份额之间的差额所造成。

长期投资减值准备计提依据明细项目列示如下:

、深圳新港丰发展公司,属房地产投资,其房产销售困难,计提50%减值准备。

、海格玛公司由于整个公司固定资产投入过大,生产成本太高,产品适用性受限制,产品无销路,现已停产多年,全额计提减值准备。

、兆峰陶瓷公司,因其固定资产投入较大,经营业绩不佳,本公司对其无实质控制权,亦不能对其施加重大影响,已改按成本法核算,估计20%的投资减值

准备。

、三亚华坤大酒店受海南经济环境影响，合作方无资金投入，主体工程已完工，附属工程尚未进行，预计损失50%。

、中国酒城公司由于经营状况不佳，估计40%减值准备。

、海南汇通公司已宣告破产，全额计提减值准备。

(4)叙永天池矿业公司已由工商部门依法吊销营业执照，该公司已不存在，故本期将其账面投资成本和全额计提的投资减值准备全部转销。

10、固定资产及累计折旧

固定资产原价及累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 固定资产原价： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 487,539,787.69 | 137,897,898.07 | 38,269,651.01 | 587,168,034.75 |
| 机器设备 | 70,516,586.25 | 59,963,128.42 | 4,512,286.01 | 125,967,428.66 |
| 动力设备 | 43,949,077.05 | 12,992,066.72 | 78,846.00 | 56,862,297.77 |
| 通用设备 | 26,921,587.18 | 3,027,534.99 | 178,972.57 | 29,770,149.60 |
| 专用设备 | 128,986,130.34 | 3,783,263.30 | 3,272,413.63 | 129,496,980.01 |
| 运输设备 | 23,223,666.18 | 2,956,942.95 | 210,467.50 | 25,970,141.63 |
| 其 他 | 16,125,303.04 | 3,941,007.26 | 135,156.38 | 19,931,153.92 |
| 合 计 | 797,262,137.73 | 224,561,841.71 | 46,657,793.10 | 975,166,186.34 |
| 累计折旧： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 148,694,946.54 | 27,216,185.73 | 3,047,065.93 | 172,864,066.34 |
| 机器设备 | 27,736,035.83 | 6,255,772.14 | 2,131,732.12 | 31,860,075.85 |
| 动力设备 | 20,523,729.97 | 2,588,358.73 | 82,847.64 | 23,047,376.06 |
| 通用设备 | 12,746,809.82 | 2,530,508.44 | 144,502.27 | 15,198,570.23 |
| 专用设备 | 55,132,469.83 | 12,494,807.60 | 1,626,228.47 | 66,022,380.16 |
| 运输设备 | 14,713,161.52 | 2,729,341.52 | 177,446.37 | 17,265,056.67 |
| 其 他 | 8,782,163.92 | 1,073,138.56 | 34,885.07 | 9,820,417.41 |
| 合 计 | 288,329,317.43 | 54,888,112.72 | 7,244,707.87 | 336,077,942.72 |
| 固定资产减值准备 | | | | |
| 房屋及建筑物 | 1,251,873.63 | | | 1,251,873.63 |

| | | | |
|--------|----------------|------------|----------------|
| 机器设备 | 2,466,663.84 | 531,134.16 | 1,935,529.68 |
| 动力设备 | 23,863.51 | | 23,863.51 |
| 通用设备 | 3,019,303.62 | | 3,019,303.62 |
| 专用设备 | 1,409,739.30 | | 1,409,739.30 |
| 运输设备 | 877,482.04 | 62,290.77 | 815,191.27 |
| 其 他 | | | |
| 合 计 | 9,048,925.94 | 593,424.93 | 8,455,501.01 |
| 固定资产净额 | 499,883,894.36 | | 630,632,742.61 |

注：1、其中子公司泸州老窖时代酒业有限公司用房屋建筑物和机器设备作为抵押物向银行借款，抵押物价值1,117.00万元。

2、本期在建工程转入增加固定资产为203,173,130.47元。

3、期末数比期初数增加了17,790.41万元，增加了22.31%，主要是2.2万吨高纯度基酒工程等工程项目完工转固所致。

4、有关资产的承诺情况详见附注九。

11、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本年转入固定 资产数 | 其他 减少 数 | 期末数 | 资 金 来 源 | 项 目 进 度 |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------------|------------|
| | 36,983,249. | | | | | 自 筹 | 100% |
| 青龙咀宿舍 | 04 | 2,935,318.17 | 39,918,567.21 | | | 自 筹 | |
| 零星工程 | 8,529,706.61 | 43,044,456.10 | 47,433,179.76 | | 4,140,982.95 | 募 股 | 100% |
| 2.2万吨高纯度基酒 工程 | 25,506,610. | 41 | 4,285,621.26 | | | 募 股 | 100% |
| 2.5万吨新型白酒灌 装线工程 | 25,346,359. | 26 | 3,815,266.08 | | | 募 股 | 100% |
| 2.5万吨新型净化酒 工程 | | 28,651,988.46 | 28,651,988.46 | | | 募 股 | 100% |
| 2.5万吨新型生态白 | | | | | | 募 | 100% |

| | | | | | | | | |
|----------|----|----------------|----------------|------|--|--------------|---|-----|
| 酒工程 | | | | | | | 股 | |
| | | | | | | | 募 | |
| 营销网络指挥中心 | | 9,187,109.17 | | | | 9,187,109.17 | 股 | 42% |
| | | 96,365,925. | | | | 13,328,092. | | |
| 合 计 | 32 | 120,135,297.27 | 203,173,130.47 | 0.00 | | 12 | | |
| 减：减值准备 | | 3,148,993.11 | | | | 2,968,693.11 | | |
| 其中：零星工程 | | 3,148,993.11 | | | | 2,968,693.11 | | |
| | | 93,216,932. | | | | 10,359,399. | | |
| 在建工程净额 | 21 | | | | | 01 | | |

注：期末数较期初数减少了8,285.75万元,减少了88.89%,主要是主要是2.2万吨高纯度基酒工程等工程项目完工转固所致。

12、无形资产

无形资产明细项目列示如下：

| 项 目 | 取得方式 | 原始金额 | 期初数 | 本期增 加 | 本年摊销 | 本 期 转 出 | 期末数 | 累 计 摊 销 额 | 剩余 摊销 年限 (年) |
|---------|------|---------|---------|----------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 土地使用 | 接受投资 | 29,837, | 24,830, | 1,104, | | 1,927, | 23,159,932. | | 11. |
| 权 | 或抵债 | 557.76 | 980.45 | 635.50 | 757,940.39 | 660.45 | 79 | 6,677,624.97 | 5-40.5 |
| 商标使用 | 接受投资 | 41,105, | 5,396, | | 3,522,752.08 | | 1,864,241.96 | 39,241,236. | 0.5-14 |
| 权 | | 478.80 | 911.68 | | | | | 84 | |
| 征地费 | 有偿购买 | 15,045, | 13,841, | | 400,899.96 | | 13,540,500. | 1,504,500.00 | 45 |
| | | 000.00 | 400.00 | | | | 00 | | |
| 收 购 企 业 | 有偿购 | 39,080, | 31,207, | | 810,113.40 | | 30,397,706. | 8,682,803.43 | 37.5 |
| 并入土地 | 买 | 510.32 | 820.29 | | | | 89 | | |
| 科技实验 | 有偿购买 | 10,001, | 9,201, | | 200,023.44 | | 9,001,057.60 | 1,000,117.20 | 45 |
| 厂土地 | | 174.80 | 081.04 | | | | | | |
| 未使用土 | 有偿购买 | 77,939, | 71,153, | | 1,696,475.04 | | 69,456,624. | 8,482,375.04 | 45 |
| 地 | | 000.00 | 100.00 | | | | 96 | | |
| 石梁良种 | 有偿购买 | 44,571, | 41,896, | | 891,420.96 | | 41,005,365. | 3,565,683.87 | 46 |
| 场土地 | | 048.98 | 786.07 | | | | 11 | | |
| 专有技术 | 接受投资 | 5,000, | 4,708, | | 249,999.96 | | 4,458,334.08 | 541,665.92 | 7.92 |
| | | 000.00 | 334.04 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|----|------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|---|
| 软件 | 购买 | 74,800.00 | 70,946.66 | | 14,960.04 | | 55,986.62 | 18,813.38 | 4 |
| 合 计 | | 262,354.57 | 202,307.66 | 1,104,635.50 | 8,544,585.27 | 1,927,660.45 | 192,939,750.01 | 69,714,820.65 | |

注：1、有关资产的承诺情况详见附注九；

2、其中子公司泸州老窖时代酒业有限公司，账面价值126.11万元的土地使用权作为抵押物向银行借款，抵押价值252.26万元。

3、根据企业改制要求，下属子公司泸州天和玻璃有限责任公司与泸州鑫杰玻璃有限公司签订的转让协议，泸州天和玻璃有限责任公司现部分资产划转让给泸州鑫杰玻璃有限公司。

4、本公司单个无形资产期末帐面价值无低于可回收金额情形，故未计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用

| 项 目 | 原始金额 | 期初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 本期转出 | 累计摊销额 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|--------------|--------------|--------|
| 粮食基地 | 6,640,000.00 | 2,545,333.21 | | 664,000.02 | | 4,758,666.81 | 1,881,333.19 | 1.5 |
| 临时设施 | | | | | | | | 0.5-4 |
| 费 | 614,526.99 | 108,451.00 | 506,075.99 | 172,180.04 | | 172,180.04 | 442,346.95 | |
| 合 计 | 7,254,526.99 | 2,653,784.21 | 506,075.99 | 1,500,180.08 | | 5,594,846.87 | 1,659,680.12 | |

注：期末数比期初数减少了99.41万元，减少了37.46%，主要是摊销所致。

14、短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 抵押 | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |
| 担保 | 6,800,000.00 | 4,820,000.00 |
| 信用 | 534,000,000.00 | 436,000,000.00 |
| 合计 | 548,200,000.00 | 448,220,000.00 |

注：(1)子公司泸州老窖生物工程有限责任公司480万元担保借款由本公司提供担保；子公司泸州老窖时代酒业有限公司200万元担保借款由泸州江阳区泸顺交通投资有限公司提供担保。

(2)抵押借款均系子公司泸州老窖时代酒业有限公司以房屋建筑物、机器设备、土地使用权作为抵押物向银行借款，详附注五第9项和第12项。

15、应付票据

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 400,000.00 | 102,028,843.70 |
| 商业承兑汇票 | 80,000,000.00 | 600,000.00 |
| 合 计 | 80,400,000.00 | 102,628,843.70 |

注：期末余额中，无应付持本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

16、应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 124,979,376.24 | 71,944,594.65 |
| 1-2年 | 1,241,551.28 | 3,384,611.69 |
| 2-3年 | 3,079,168.55 | 349,555.30 |
| 3年以上 | 3,479,981.64 | 247,080.64 |
| 合 计 | 132,780,077.71 | 75,925,842.28 |

注：(1)期末余额中，无应付持本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项；

(2)期末数比期初数增加5,685.42万元,增加了74.88%,主要是购进成品酒所致。

17、预收账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 110,339,869.05 | 30,579,526.74 |
| 1-2年 | 2,220,825.20 | 691,618.79 |
| 2-3年 | 661,712.50 | 518,123.05 |
| 3年以上 | 45,748.21 | 158,874.23 |
| 合 计 | 114,096,011.72 | 31,948,142.81 |

注：(1)期末余额中，无应付持本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

(2)期末余额中账龄超过一年以上而未结转,主要是由于本公司预收客户的货款,商品未发出,尚未满足收入确认的条件。

(3)期末数比期初数增加了8,214.79万元,增加了257.13%,主要是2003年起大量采用现销的结算方式,减少赊销所致。

18、应付股利

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----|------|
| 社会公众股股东 | | 0.15 |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 泸州福华实业公司 | 342,163.74 | 342,163.74 |
| 合 计 | 342,163.74 | 342,163.89 |

注：泸州福华实业公司系子公司泸州老窖时代酒业有限公司的少数股东。

19、应交税金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 10,306,454.38 | 1,544,631.08 |
| 营业税 | 941,485.82 | 626,930.20 |
| 应交企业所得税 | -33,747,059.26 | -18,486,567.10 |
| 城市维护建设税 | 5,875,997.56 | 5,285,524.56 |
| 消费税 | -7,140,484.21 | -7,973,756.58 |
| 应交个人所得税 | 3,761,762.19 | 12,781,907.73 |
| 车船使用税 | | 2,270.19.00 |
| 房产税 | 1,360,176.04 | 3,007,373.41 |
| 印花税 | 274,265.93 | 224,920.51 |
| 投资方向调节税 | | 25,053.17 |
| 土地使用税 | 1,129,087.80 | 1,614,721.55 |
| 农业特产税 | 17,688.58 | 514.78 |
| 合 计 | -17,220,625.17 | -1,346,476.50 |

注：1、报告期执行的各项法定税率详附注三“税项”；

2、税务机关尚未对本公司的税务进行汇算，各项应交税金以税务部门的汇算为准；

3、期末数比期初数减少了1587.41万元，减少了1,178.94%，主要是预交税款所致。

20、其它应交款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 5,905,578.69 | 20,250,490.41 |
| 交通建设费附加 | 45,601.79 | -47,126.59 |
| 副食品风险调控基金 | -92,065.48 | -92,065.48 |
| 住房公积金 | 15,474,073.17 | 15,794,596.34 |
| 铁路建设基金 | -1,009,644.49 | -1,009,644.49 |
| 地方建设基金 | -124,858.71 | -124,858.71 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 职工个人教育费 | 492,930.10 | 2,083.76 |
| 合 计 | 20,691,615.07 | 34,773,475.24 |

注：各项计缴标准详附注三“税项”。期末数比期初数减少了1,408.19万元，减少了40.50%，主要是清缴教育附加所致。

21、其它应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 4,141,915.49 | 14,995,251.67 |
| 1-2年 | 6,597,881.95 | 2,784,969.13 |
| 2-3年 | 2,297,082.60 | 9,356,782.16 |
| 3年以上 | 21,517,195.27 | 6,590,368.74 |
| 合 计 | 34,554,075.31 | 33,727,371.70 |

注：期末余额中，无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

22、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 结存原因 |
|-----|------------|------------|------|
| 水电费 | 461,025.18 | 786,888.87 | 尚未支付 |
| 其他 | | 65,840.21 | |
| 合 计 | 461,025.18 | 852,729.08 | |

23、一年内到期的长期负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|----------------|
| 抵押 | | |
| 担保 | | |
| 信用 | 67,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合 计 | 67,000,000.00 | 100,000,000.00 |

注：一年内到期的长期负债系一年内到期的长期银行借款，详附注五第24项，期末数比期初数减少了3300万元，减少了33%，是偿还借款所致。

24、长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 银行借款 | 133,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其中：抵押 | | |

担保

信用

133,000,000.00

100,000,000.00

注：(1) 长期借款期末余额为200,000,000.00元，其中67,000,000.00元将于2004年内到期，报表列示为“一年内到期的长期负债”

(2)长期借款均系本公司以房屋建筑物及土地使用权等长期资产向银行承诺不得向他人提供抵(质)押和担保为条件的借款，详附注九“承诺事项”。

25、股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

| 项 目 | 本次变动前 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 本次变动后 |
|-----------|----------|-------------|----|-------------|--------|--------|----------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增 发 | 其 他 | 小 计 |
| 一、未上市流通股 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 365,800, | | | 219,480, | | | 585,280, |
| | 500.00 | | | 300.00 | | | 800.00 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 365,800, | | | 219,480, | | | 585,280, |
| | 500.00 | | | 300.00 | | | 800.00 |
| 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 | | | | | | | |
| 其中：转配股 | | | | | | | |
| 未上市流通股股份合 | | | | | | | |
| 计 | | | | | | | |
| 二、已上市流通股份 | 160,074, | | | 96,044,577. | | | 256,118, |
| | 296.00 | | | 00 | | | 873.00 |
| 1、人民币普通股 | 160,074, | | | 96,044,577. | | | 256,118, |
| | 296.00 | | | 00 | | | 873.00 |
| 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

| | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 三、股份总数 | 525,874,796.00 | 315,524,877.00 | 841,399,673.00 |
|--------|----------------|----------------|----------------|

注：本公司根据股东大会决议以2002年末总股本525,874,796股为基数按10:6的比例用资本公积转增股本，转增后公司总股本为841,399,673股，其中国家股585,280,800股，社会公众股256,118,873股。

26、资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 股本溢价 | 680,755,975.71 | | 315,524,877.00 | 365,231,098.71 |
| 股权投资准备 | 1,288,469.22 | 13,053.60 | | 1,301,522.82 |
| 接受捐赠 | 658,419.72 | | | 658,419.72 |
| 其他资本公积 | 6,026,943.23 | 385,286.73 | | 6,412,229.96 |
| 合 计 | 688,729,807.88 | 398,340.33 | 315,524,877.00 | 373,603,271.21 |

注：(1)股权投资准备本期增加系按权益比例计算的应享有子公司（因无法付出应付款项而转入）本期增加的资本公积13,053.60；(2)公司无法支付的款项0.8元计入资本公积；(3)收取泸州老窖集团有限责任公司资金占用费614,374.86元，其中385,285.93元计入资本公积。

27、盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|--------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 146,724,581.63 | 3,927,237.39 | | 150,651,819.02 |
| 公益金 | 104,533,678.51 | 1,963,618.69 | | 106,497,297.20 |
| 任意盈余公积 | 14,161,485.59 | | | 14,161,485.59 |
| 合 计 | 265,419,745.73 | 5,890,856.08 | | 271,310,601.81 |

注(1)本期增加数为税后净利润提取数。

28、未分配利润

未分配利润项目列示如下:

| 项 目 | 期末数 |
|------------|---------------|
| 一、净利润 | 41,841,463.96 |
| 加: 年初未分配利润 | 17,320,022.08 |
| 二、可供分配利润 | 59,161,486.04 |
| 减: 法定盈余公积金 | 3,927,237.39 |
| 法定公益金 | 1,963,618.69 |
| 应付普通股股利 | 50,483,980.38 |
| 三、未分配利润 | 2,786,649.58 |

注: (1)年初数调整详附注二第18项;

(2)根据公司对2003年中期分配方案,以总股本841,399,673股为基数每10股派发现金红利0.60元(含税),分配现金股利50,483,980.38元,已实施。

29、主营业务收入、成本

| 行业 | 营业收入 | | 营业成本 | | 营业毛利 | |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期同期数 | 上年累计数 | 本期同期数 | 上年累计数 | 本期同期数 | 上年累计数 |
| 白酒 | 1,247,180,284.39 | 1,082,689,257.85 | 636,299,279.81 | 489,548,871.65 | 610,881,004.58 | 593,140,386.20 |
| 酒店业 | 6,311,945.69 | 7,367,571.63 | 1,832,401.80 | 3,609,474.44 | 4,479,543.89 | 3,758,097.19 |
| 房地产 | 23,462,717.08 | 21,142,106.78 | 19,828,793.32 | 15,963,470.57 | 3,633,923.76 | 5,178,636.21 |
| 玻 璃 制 | | | | | | |
| 品 | 10,780,516.30 | 24,019,325.29 | 8,812,019.80 | 20,335,135.94 | 1,968,496.50 | 3,684,189.35 |
| 其他 | 555,524.70 | 8,803,921.14 | 232,599.10 | 7,791,472.24 | 322,925.60 | 1,012,448.90 |
| 小计 | 1,288,290,988.16 | 1,144,022,182.69 | 667,005,093.83 | 537,248,424.84 | 621,285,894.33 | 606,773,757.85 |
| 内 部 抵 | | | | | | |
| 减 | 111,260,315.29 | 99,217,666.47 | 111,676,169.02 | 97,851,057.40 | -415,853.73 | 1,366,609.07 |
| 合计 | 1,177,030,672.87 | 1,044,804,516.22 | 555,328,924.81 | 439,397,367.44 | 621,701,748.06 | 605,407,148.78 |

本公司2004年1-12月酒类销售收入占主营业务收入总额的96.80%。2003年向前五名客户销售的收入总额为188,894,170.74元,占酒类销售收入的16.05%。

30、主营业务税金及附加

| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
|-----|---------------|----------------|
| 消费税 | 86,409,916.37 | 118,940,746.82 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 营业税 | 1,669,562.49 | 1,380,272.30 |
| 农业资源特产税 | | 3,087.14 |
| 教育费附加 | 5,794,179.88 | 6,475,477.58 |
| 交通建设费附加 | 52,879.66 | 1,757,834.95 |
| 副食品风险调控基金 | | -157,192.07 |
| 城建税 | 13,430,367.02 | 15,643,920.27 |
| 合 计 | 107,356,905.42 | 144,044,146.99 |

注：各项税费计缴标准详附注三“税项”。

31、其他业务利润

2003年1-12月累计数：

| 项 目 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他利润利润 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 材料销售 | 3,525,322.42 | 4,416,171.98 | -890,849.56 |
| 房租 | 1,534,239.79 | 124,295.31 | 1,409,944.48 |
| 商标使用费 | 10,031,155.90 | 2,390,937.39 | 8,529,918.67 |
| 其他 | 1,242,047.37 | 190,486.73 | 161,860.48 |
| 合计 | 16,332,765.48 | 7,121,891.41 | 9,210,874.07 |

2002年1-12月累计数：

| 项 目 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他利润利润 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| 材料销售 | 2,276,297.70 | 2,280,502.45 | -4,204.75 |
| 房租 | 574,300.38 | 84,115.62 | 490,184.76 |
| 其他(商标使用费等) | 8,412,056.05 | 425,420.87 | 7,986,635.18 |
| 合计 | 11,262,654.13 | 2,790,038.94 | 8,472,615.19 |

32、财务费用

| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 38,815,412.27 | 31,801,103.63 |
| 减：利息收入 | 5,863,389.58 | 2,776,632.22 |
| 汇兑损失 | 24,248.51 | 70,183.35 |
| 减：汇兑收益 | - | |
| 金融机构手续费 | 24,317.26 | 66,203.53 |
| 其 他 | 69,544.69 | 30,574.57 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 33,070,133.15 | 29,191,432.86 |
|-----|---------------|---------------|

注：利息收入586.34万元中收取泸州老窖集团有限责任公司资金占用费229,088.93元。

33、投资收益

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期累计数 |
| (1)短期投资 | 229,464.15 | -177,877.87 |
| 其中:股票投资收益 | | 51,586.28 |
| 委托投资收益 | | |
| 短期投资跌价准备 | 229,464.15 | -229,464.15 |
| (2)长期投资 | 3,029,049.82 | 2,929,926.25 |
| 其中:成本法 | 702,316.29 | 600,000.00 |
| 权益法 | | |
| 股权投资差额摊销 | 230,951.90 | 2,340,106.83 |
| 股权投资收回净损益 | 2,095,781.63 | -10,180.18 |
| 长期投资减值准备 | | |
| 合 计 | 3,258,513.97 | 2,752,048.38 |

34、补贴收入

补贴收入明细项目列示如下:

| | | |
|---------|-----------|--------------|
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 财政扶持补助※ | 60,000.00 | 1,000,000.00 |
| 返还增值税※※ | | |
| 合 计 | 60,000.00 | 1,000,000.00 |

注：本期补贴收入是国外商标注册补助。

35、营业外收入

营业外收入明细项目列示如下:

| | | |
|-----------|--------------|-----------|
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 罚 款 | 47,280.99 | 45,881.14 |
| 固定资产盘盈 | | 12,300.00 |
| 处理固定资产收入 | 2,426.24 | 14,192.90 |
| 出售无形资产净收入 | 2,987,495.12 | |

| | | |
|-----|--------------|------------|
| 其他 | 149,479.06 | 685,047.31 |
| 合 计 | 3,186,681.41 | 757,421.35 |

注：本期较上年同期增加242.93万元，增长320.73%，主要是因为本期内公司出售土地使用权净收入增加所致。

36、营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|--------------|
| 处理固定资产损失 | 10,335,126.90 | 147,648.68 |
| 出售无形资产损失 | 1,855,155.57 | 368,019.92 |
| 捐赠支出 | 666,027.52 | 119,400.00 |
| 罚款支出 | 55,367.57 | 1,728,462.33 |
| 固定资产盘亏 | | 1,121,325.95 |
| 债务重组损失 | | |
| 计提的固定资产减值准备 | -593,424.93 | |
| 计提的无形资产减值准备 | | |
| 计提的在建工程减值准备 | -180,300.00 | |
| 非常损失 | | |
| 其 他 | 309,647.25 | 1,533,924.89 |
| 合 计 | 12,447,599.88 | 5,018,781.77 |

注：本期数比上年同期数增加了742.88万元，增加了148.02%，主要是根据企业改制要求，下属子公司泸州天和玻璃有限责任公司与泸州鑫杰玻璃有限公司签订的转让协议，泸州天和玻璃有限责任公司将部分资产有偿转让给泸州鑫杰有限公司，对房屋及设备进行处理所致。

37、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金22,266,949.38元，主要明细项目列示如下：

| 项 目 | 金 额 |
|-------|---------------|
| 商标使用费 | 10,031,155.90 |
| 房租 | 1,534,239.79 |
| 其 他 | 10,701,553.69 |

合 计 22,266,949.38

38、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 317,506,104.52元,主要明细项目列示

如下:

| 项 目 | 金 额 |
|------|----------------|
| 营业费用 | 236,457,264.16 |
| 管理费用 | 81,048,840.36 |
| 合 计 | 317,506,104.52 |

39、收到的其他与筹资活动有关的现金

本期收到的其他与筹资活动有关的现金 7,633,625.91元,主要明细项目列示如

下:

| 项 目 | 金 额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 5,863,389.58 |
| 集资款 | 1,770,236.33 |
| 合 计 | 7,633,625.91 |

六、母公司主要会计项目注释

1、应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 65,240,237.84 | 62.26 | 3,262,011.90 | 102,244,356.52 | 71.42 | 5,112,217.82 |
| 1-2年 | 8,350,985.56 | 7.97 | 691,592.41 | 8,923,588.96 | 6.23 | 892,358.90 |
| 2-3年 | 4,833,624.30 | 4.61 | 1,017,008.41 | 16,215,498.56 | 11.33 | 3,243,099.71 |
| 3-4年 | 15,615,214.12 | 14.90 | 6,246,085.65 | 10,944,406.43 | 7.64 | 4,377,762.57 |
| 4-5年 | 10,601,975.83 | 10.12 | 8,481,580.66 | 4,226,159.52 | 2.95 | 3,380,927.62 |
| 5年以上 | 136,447.00 | 0.13 | 136,447.00 | 609,444.69 | 0.43 | 609,444.69 |
| 应收账款合计 | 104,778,484.65 | 100.00 | 19,834,726.03 | 143,163,454.68 | 100.00 | 17,615,811.31 |
| 应收账款净额 | 84,943,758.62 | | | 125,547,643.37 | | |

注(1)期末余额中,无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注五第5项。

(3)期末数比期初数减少了4,060.38万元,减少了32.35%,主要是2003年起大量采用现销的结算方式,减少赊销以及加大货币回笼力度所致。

2、其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 117,390,052.37 | 77.50 | 1,487,762.75 | 92,318,533.00 | 75.00 | 1,124,172.90 |
| 1-2年 | 3,164,429.17 | 2.09 | 137,109.59 | 1,495,090.92 | 1.21 | 149,509.09 |
| 2-3年 | 1,779,692.73 | 1.17 | 355,938.55 | 3,945,295.83 | 3.21 | 789,059.17 |
| 3-4年 | 3,988,164.35 | 2.63 | 1,595,265.74 | 254,982.02 | 0.21 | 101,992.81 |
| 4-5年 | 244,516.62 | 0.16 | 195,613.29 | 7,591,355.44 | 6.17 | 6,073,084.36 |
| 5年以上 | 24,903,816.45 | 16.44 | 24,542,238.45 | 17,482,214.66 | 14.20 | 17,482,214.66 |
| 其他应收款合计 | 151,470,671.69 | 100.00 | 28,313,928.37 | 123,087,471.87 | 100.00 | 25,720,032.99 |
| 其他应收款净额 | 123,156,743.32 | | | 97,367,438.88 | | |

注：(1)期末余额中，无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注五第6项。

3、长期投资

| 项 目 | 期初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
|--------|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| | 金 额 | 减值准备 | | | 金 额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | | 26,557,543. | 39,100,000. | | | |
| 资 | 265,966,173.36 | 53 | 00 | 31,588,143.19 | 273,478,030.17 | 24,315,994.73 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 资 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 小 计 | | 26,557,543. | 39,100,000. | | | |
| | 266,066,173.36 | 53 | 00 | 31,688,143.19 | 273,478,030.17 | 24,315,994.73 |
| 长期投资净额 | 239,508,629.83 | | | | 249,162,035.44 | |

(1)成本法核算单位明细列示如下：

| 被投资单位名称 | 投资起止 期 | 占被投资单 位注册资本 比例 | 投资金额 | 投资减值 准备 | 备 注 |
|-----------|-----------|----------------------|---------------|------------|-----------|
| 国泰君安 | 96年- | | 45,764,574.92 | | 成本法核 算 |
| 泸州市城市合作银行 | 97年- | 10% | 10,000,000.00 | | 成本法核 算 |

| | | | | | |
|--------------|----------|--------|----------------|---------------|------|
| 深圳新港丰发展公司 | | | | | 成本法核 |
| | 96年- | | 2,354,000.00 | 1,350,000.00 | 算 |
| 兆峰陶瓷外墙砖有限公司 | | | | | 成本法核 |
| | 94年- | 21% | 12,138,595.24 | 2,427,719.05 | 算 |
| 四川和益电力股份公司 | | | | | 成本法核 |
| | 94年- | 2% | 1,650,000.00 | | 算 |
| 三亚华坤大酒店 | | | | | 成本法核 |
| | 94年- | 32% | 15,899,327.50 | 11,200,000.00 | 算 |
| 中国酒城股份公司 | | | | | 成本法核 |
| | 94年- | 2% | 4,900,000.00 | 2,000,000.00 | 算 |
| 海南汇通国际信托公司 | 94年- | 0.89% | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 已破产 |
| 四川海格玛装饰公司 | 94年- | 28.37% | 6,338,275.68 | 6,338,275.68 | 已停产 |
| 南方高速公路股份有限公司 | | | | | 成本法核 |
| | 99年- | 3.09% | 53,000,000.00 | | 算 |
| 华西证券有限责任公司 | | | | | 成本法核 |
| | 2000年- | | 20,000,000.00 | | 算 |
| 深圳加德裕公司 | | | | | 成本法核 |
| | 2000年- | 5% | 2,000,000.00 | | 算 |
| 四川德阳金泰饭店 | | | | | 成本法核 |
| | 2001.12- | 3.05% | 2,000,000.00 | | 算 |
| 合 计 | | | | | 成本法核 |
| | | | 177,044,773.34 | 24,315,994.73 | 算 |

(2) 权益法核算单位明细列示如下:

| 项 目 | 初始投资额 | 期初余额 | 本期增减 | 本期权益调整 | 股权投资差额 本期摊销 | 期末余额 |
|------------|--------------|---------------|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 滋补公司 | 5,100,000.00 | 4,319,080.87 | | -391,489.66 | | 3,927,591.21 |
| 时代公司 | 4,536,709.98 | 8,040,429.05 | | -254,750.72 | 73,164.49 | 7,858,842.82 |
| 老窖大酒店 ※ | 4,972,759.06 | -7,712,875.68 | 13,053.60 | -56,952.88 | | -7,756,774.96 |
| | | | | | | 28,466,074. |
| 生物公司 | 9,201,402.33 | 31,978,263.32 | | -3,512,189.22 | | 10 |

| | | | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|
| | | | 40,000,000. | | | 46,461,573. |
| 老窖房地产 | 8,451,058.38 | 8,192,176.17 | 00 | -1,523,384.47 | -207,218.51 | 19 |
| 天和玻璃 | 7,840,000.02 | 10,062,604.02 | | -6,305,547.09 | 351,258.45 | 4,108,315.38 |
| 园林公司 | 1,800,000.00 | 1,414,350.35 | -1,800,000.00 | 385,649.65 | | |
| 泸州老窖大 乘公司 | 10,000,000.00 | 9,848,225.94 | | -119,141.42 | 250,171.44 | 9,979,255.96 |
| 泸州老窖进 出口贸易公 司 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | | 688,379.13 | | 3,388,379.13 |
| 长期投资合 计 | 54,601,929.77 | 68,842,254.04 | 38,213,053. 60 | -11,089,426.68 | 467,375.87 | 96,433,256. 83 |

股权投资差额参见附注五、10（3）所述。

注：（1）※该公司系全资子公司，母公司全额确认其投资亏损，计入投资损失。

（2）长期投资减值准备计提依据及股权投资差额形成原因详见附注五、10。

4、主营业务收入、成本

| 行业 | 营业收入 | | 营业成本 | | 营业毛利 | |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期同期数 | 上年累计数 | 本期同期数 | 上年累计数 | 本期同期数 | 上年累计数 |
| 白酒 | 1,062,790,760.54 | 940,195,703.40 | 516,309,877.06 | 399,054,494.52 | 546,480,883.48 | 541,141,208.88 |

母公司2003年酒类销售收入占主营业务收入总额的100%，其中向2003年向前五名客户销售的收入总额为188,894,170.74元，占酒类销售收入的16.05%。

5、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

| 项 目 | 本期同期数 | 上年累计数 |
|-----------|---------------|---------------|
| (1)短期投资 | 229,464.15 | -177,877.87 |
| 其中:股票投资收益 | | 51,586.28 |
| 委托投资收益 | | |
| 短期投资跌价准备 | 229,464.15 | -229,464.15 |
| (2)长期投资 | -8,089,591.48 | 15,391,856.64 |
| 其中:成本法 | 702,316.29 | 600,000.00 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 权益法 | -11,089,426.68 | 12,461,930.48 |
| 股权投资差额摊销 | 467,375.87 | 2,340,106.83 |
| 股权投资收回净损益 | 1,830,143.04 | -10,180.67 |
| 长期投资减值准备 | 0.00 | |
| 合 计 | -7,860,127.33 | 15,213,978.77 |

七、关联方关系及其交易

(1)关联方关系明细项目列示如下:

A、存在控制关系的关联方:

| 公司名称 | 注册地 址 | 主营业务 | 与本公司 的关系 | 经济性质或类 型 | 法定代 表人 |
|--------------------|----------|----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 泸州老窖滋补有限公司 | 泸州市 | 生产销售滋补大曲系列、食品、饮料等 | 子公司 | 有限责任公司 | 梁智明 |
| 泸州老窖时代酒业公司 | 泸州市 | 生产销售白酒 | 子公司 | 有限责任公司 | 张顺泽 |
| 泸州老窖生物工程有限责任公司 | 泸州市 | 生产、销售酒糟饲料系列产品 | 子公司 | 有限责任公司 | 沈才洪 |
| 泸州老窖大酒店有限公司 | 泸州市 | 经营住宿、餐饮、娱乐等 | 子公司 | 有限责任公司 | 江域会 |
| 泸州老窖房地产开发有限公司 | 泸州市 | 房地产开发、化工、建材、机电设备安装维修 | 子公司 | 有限责任公司 | 张良 |
| 泸州天和玻璃有限公司 | 泸州市 | 生产、销售玻璃制品 | 子公司 | 有限责任公司 | 刘德世 |
| 泸州老窖进出口贸易有限公司 | 泸州市 | 自营和代理进出口业务 | 子公司 | 有限责任公司 | 张良 |
| 泸州老窖邹城大乘酒业有限公 司 | 山东邹 城 | 白酒生产、销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 沈才洪 |
| 泸州老窖园林工程有限公司 | 泸州市 | 园林绿化工程、维护、花卉等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 郭智勇 |
| 泸州安馨物业管理有限公司 | 泸州市 | 物业管理、茶水服务、批发等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 温世昆 |
| 重庆国窖房地产开发有限公司 | 泸州市 | 房地产开发、物业管理等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 张良 |

| | | | | | |
|-------------------|------|------------|-----|--------|-----|
| 泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司 | 泸州市 | 批发、零售白酒等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 李光明 |
| 泸州市纳溪区富生经贸有限公司 | 泸州纳溪 | 批发、零售酒等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 鄢捷锋 |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司 | 泸州罗汉 | 批发、零售酒等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩 |
| 泸州市龙马潭区酒类生化制品有限公司 | 泸州罗汉 | 酒类生产销售,饲料等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩 |
| 泸州市江阳区博达经贸有限公司 | 泸州江阳 | 批发、零售酒等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩 |
| 泸州市鑫鑫酿酒有限公司 | 泸州市 | 生产销售白酒等 | 孙公司 | 有限责任公司 | 陈晓平 |
| 邹城市江阳酒业销售有限公司 | 山东邹城 | 白酒销售 | 孙公司 | 有限责任公司 | 方德华 |

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

| 公司名称 | 期初数 | 本年增(减)数 | 期末数 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 泸州老窖滋补有限责任公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 泸州老窖时代酒业有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 泸州老窖生物工程有限责任公司 | 5,794,000.00 | | 5,794,000.00 |
| 泸州老窖大酒店有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 泸州老窖房地产开发有限公司 | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 泸州天和玻璃有限公司 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 |
| 泸州老窖进出口贸易有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 泸州老窖邹城大乘酒业有限公司 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 泸州老窖园林工程有限公司 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 泸州安馨物业管理有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 重庆国窖房地产开发有限公司 | 28,200,000.00 | | 28,200,000.00 |
| 泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 泸州市纳溪区富生经贸有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 泸州市龙马潭区酒类生化制品有限公司 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 泸州市江阳区博达经贸有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 泸州市鑫鑫酿酒有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 邹城市江阳酒业销售有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |

C、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:

| 公司名称 | 期初数 | 持股比 例% | 本年增 加金额 | 本年减少 金额 | 期末数 | 持股 比 例% |
|----------------|---------------|-----------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 泸州老窖滋补有限责任公司 | 5,100,000.00 | 51 | | | 5,100,000.00 | 51 |
| 泸州老窖时代酒业有限公司 | 5,100,000.00 | 51 | | | 5,100,000.00 | 51 |
| 泸州老窖生物工程有限责任公司 | 5,794,000.00 | 100 | | | 5,794,000.00 | 100 |
| 泸州老窖大酒店有限公司 | 1,000,000.00 | 100 | | 100,000.00 | 900,000.00 | 90 |
| 泸州老窖房地产开发有限公司 | 9,000,000.00 | 90 | 40,000,000.00 | | 49,000,000.00 | 98 |
| 泸州天和玻璃有限公司 | 3,360,000.00 | 84 | | | 3,360,000.00 | 84 |
| 泸州老窖进出口贸易有限公司 | 2,700,000.00 | 90 | | | 2,700,000.00 | 90 |
| 泸州老窖邹城大乘酒业有限公司 | 15,000,000.00 | 60 | | | 15,000,000.00 | 60 |
| 泸州老窖园林工程有限公司 | 1,764,000.00 | 88.2 | | | 1,764,000.00 | 88.2 |
| 泸州安馨物业管理有限公司 | 465,500.00 | 93.1 | | | 465,500.00 | 93.1 |
| 重庆国窖房地产开发有限公司 | 24,499,314.00 | 86.877 | | | 24,499,314.00 | 86.877 |
| 泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司 | 255,000.00 | 51 | | | 255,000.00 | 51 |
| 泸州市纳溪区富生经贸有限公司 | 1,000,000.00 | 100 | | | 1,000,000.00 | 100 |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限公 | 1,000,000.00 | 100 | | | 1,000,000.00 | 100 |

司

| | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|---------------|-----|
| 泸州市龙马潭区酒类生化制品有 限公司 | 2,000,000.00 | 100 | 2,000,000.00 | 100 |
| | 15,000,000.00 | 100 | 15,000,000.00 | 100 |
| 泸州市江阳区博达经贸有限公司 | 00 | | 00 | |
| 泸州市鑫鑫酿酒有限公司 | 255,000.00 | 51 | 255,000.00 | 51 |
| 邹城市江阳酒业销售有限公司 | 300,000.00 | 60 | 300,000.00 | 60 |

D、不存在控制关系的关联方关系

公司名称

与本公司关系

泸州老窖集团有限责任公司

与本公司同一董事长

(2) 关联方交易、往来

A、关联费用

| 企业名称 | 费用名称 | 2003年度 | | 2002年度 | |
|--------------|-------|---------------|----------|--------|----------|
| | | 费用金额 | 占年度费用比例% | 费用金额 | 占年度费用比例% |
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 代理广告费 | 20,000,000.00 | 7.75 | | |

B、购买土地使用权

2003年12月25日泸州老窖集团有限责任公司将位于龙马潭区安宁镇望天龙村（321国道与泸隆铁路之间），面积为100001平方米的土地使用权，作价22,600,226.00元转让给本公司。

C、股权转让

2003年6月本公司将持有的泸州老窖园林工程有限公司10%的股权，转让给泸州老窖集团有限责任公司，转让价款193,288.89元。

D、收取资金占用费

本期收取泸州老窖集团有限责任公司资金占用费614,374.86元，其中385,285.93元计入资本公积，229,088.93元计入财务费用。

E、报告期内，本公司为纳入合并报表的子公司泸州老窖生物工程有限责任公司的银行借款提供担保，截止2003年12月31日的余额为480万元。

F、关联方应收应付款项(单位：元)

| 往来科目 | 往来单位 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|-----|-----|
|------|------|-----|-----|

| | | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
|-------|--------------|-----|-----|-------------|-------|
| 其他应收款 | 泸州老窖集团有限责任公司 | | | 11,169,528. | 17.18 |
| | | | | 24 | |

G、除上述事项外本公司与关联方无其他大宗交易和往来。

八、或有事项

公司于1999年为兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司与农行泸州市分行签定了累计金额为1,000万元的借款担保合同。兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司已偿还130万元，尚余870万元未偿还，因该笔借款到期后尚未过追诉期，故本公司应继续承担担保责任。

九、承诺事项

本公司向中国工商银行泸州分行承诺，在本公司使用该行贷款和银行汇票等金融产品期间，不用本公司下列有效经营的房地产（罗汉基地、制曲中心、包装中心、老窖大酒店）向他人设定抵（质）押，或对外提供担保。在使用以下资产办理抵（质）押登记及对外提供保证之前，承诺先征得该行同意。相应资产的账面价值如下：

房屋建筑物：

| 原值 | 折旧 | 净额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 172,594,675.33 | 67,700,637.27 | 104,894,038.06 |

土地使用权：

| 初始费用总额 | 起止摊销日期 | 累计已摊销 | 摊余价值 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 38,481,115.05 | 99.1-2048.12 | 6,006,156.03 | 32,474,959.02 |

十、资产负债表日后事项

本公司无需说明的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、本公司1999年受让泸州市交通建设开发公司持有的四川南方高速公路股份有限公司的法人股2440万股，本公司2000年度转让320万股，截至2003年12月31日止，本公司实际持有四川南方高速公路股份有限公司的法人股2120万股，计人民币5300万元，上述有关股权过户手续尚未完善。

2、本公司的控股子公司泸州老窖滋补有限公司（以下简称“滋补公司”）与原独家经销商四川川南糖酒公司（以下简称“川南公司”）因发生经济合同纠纷，经四川

省高院终审判决,川南公司应偿付滋补公司货款4,244,047.70元及利息,滋补公司应付川南公司违约金1,819,855.80元,品叠后滋补公司应收川南公司的债权为2,424,191.90元货款及利息。滋补公司已提请泸州中院强制执行,法院正在调查和执行过程中。

3、根据企业改制要求,下属子公司泸州天和玻璃有限责任公司与泸州鑫杰有限公司签订的转让协议,泸州天和玻璃有限责任公司将部分资产转让给泸州鑫杰玻璃有限公司。

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

泸州老窖股份有限公司

董事会

2004年3月24日