

# 泸州老窖股份有限公司

## 2004 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。

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。

本公司董事长谢明先生，总经理张良先生、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

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 一、 公司基本情况简介-----          | 4  |
| 二、 会计数据和业务数据摘要-----       | 5  |
| 三、 股本变动及股东情况-----         | 8  |
| 四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况----- | 11 |
| 五、 公司治理结构-----            | 17 |
| 六、 股东大会情况简介-----          | 18 |
| 七、 董事会报告-----             | 19 |
| 八、 监事会报告-----             | 33 |
| 九、 重要事项-----              | 34 |
| 十、 财务报告-----              | 37 |
| 十一、 备查文件目录-----           | 99 |

## 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：LU ZHOU LAO JIAO CO. , LTD

### 二、公司法定代表人：谢明

### 三、公司董事会秘书：蔡秋全

证券事务代表：古秀清

联系地址：四川省泸州市桂花街 46 号

联系电话：08302398826

传真：08302391774

电子信箱：[dsb@lzlj.com.cn](mailto: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](mailto: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          | 97272987.60   |
| 2  | 净利润           | 45411250.96   |
| 3  | 扣除非经常性损益后的净利润 | 44635957.23   |
| 4  | 主营业务利润        | 588261236.95  |
| 5  | 其他业务利润        | 6215549.28    |
| 6  | 营业利润          | 95776828.27   |
| 7  | 投资收益          | 724312.73     |
| 8  | 补贴收入          | 0.00          |
| 9  | 营业外收支净额       | 771846.60     |
| 10 | 经营活动产生的现金流量净额 | 226175668.20  |
| 11 | 现金及现金等价物净增加额  | -193302760.06 |

其中扣除的非经常性损益项目为：

| 项目 | 金额（元） |
|----|-------|
|----|-------|

|                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益   | 1015310.86 |
| 投资损益                                  | 724312.73  |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -243464.26 |
| 所得税影响                                 | -493732.58 |
| 少数股东损益                                | -227133.02 |
| 合 计                                   | 775293.73  |

## 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              | 2004 年度       | 2003 年度       |               | 2002 年度       |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 |               | 调整前           | 调整后           | 调整前           | 调整后           |
| 主营业务收入          | 1282250695.61 | 1177030672.87 | 1177030672.87 | 1044804516.22 | 1044804516.22 |
| 净利润             | 45411250.96   | 41841463.96   | 41751567.11   | 30897292.42   | 30561457.09   |
| 总资产             | 2506253552.45 | 2646841503.61 | 2646841503.61 | 2466806230.09 | 2466806230.09 |
| 股东权益（不含少数股东权益）  | 1532309746.90 | 1489100195.60 | 1486898495.94 | 1497680207.02 | 1497344371.69 |
| 每股收益            | 0.05          | 0.05          | 0.05          | 0.06          | 0.06          |
| 每股净资产           | 1.82          | 1.77          | 1.77          | 2.85          | 2.85          |
| 调整后每股净资产        | 1.81          | 1.75          | 1.75          | 2.80          | 2.80          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.27          | 0.13          | 0.13          | -0.05         | -0.05         |
| 净资产收益率（%）       | 2.96          | 2.81          | 2.81          | 2.06          | 2.04          |

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        | 38.39     | 38.97 | 0.70    | 0.70 |
| 营业利润          | 6.25      | 6.34  | 0.11    | 0.11 |
| 净利润           | 2.96      | 3.01  | 0.05    | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.91      | 2.96  | 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  | 841399673.00 | 373603271.21 | 164804314.92 | 106492802.36 | 598434.45   | 1486898495.94 |
| 本期增加 |              |              | 9636883.50   | 2746014.50   | 37173207.46 | 49556105.46   |
| 本期减少 |              |              |              | 4144854.50   |             | 4144854.50    |
| 期末数  | 841399673.00 | 373603271.21 | 174441198.42 | 105093962.36 | 37771641.91 | 1532309746.90 |

变动原因说明：

盈余公积：本期从净利润中提取 5492029.00 元，从法定公益金转入 4144854.50 元。

法定公益金：本期从净利润中提取法定公益金 2746014.50 元；本期动用法定公益金 4144854.50 元用于罗汉基地职工活动室装修及购买博士后工作站用房。

未分配利润：本期净利润在提取盈余公积金、法定公益金后新增未分配利润 37173207.46 元。

### 第三章 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<br>转股 | 其他 | 小计 |           |
| <b>一、未上市流通股份</b> |           |             |    |           |    |    |           |
| 1、发起人股份          | 585280800 |             |    |           |    |    | 585280800 |
| 其中：              |           |             |    |           |    |    |           |
| 国家持有股份           | 585280800 |             |    |           |    |    | 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        | 585280800 |             |    |           |    |    | 585280800 |
| <b>二、已上市流通股份</b> |           |             |    |           |    |    |           |
| 1、人民币普通股         | 256118873 |             |    |           |    |    | 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 | 256118873 |  |  |  |  |  | 256118873 |
| 三、股份总数    | 841399673 |  |  |  |  |  | 841399673 |

## 2、股票发行与上市情况

### 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售股份 , 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 ; 该次配股新增股份可流通部分已于 2002 年 12 月 9 日上市流通。

2002 年 7 月 ,公司以资本公积金向全体股东按 10 :6 的比例转增股本 ,共增加股本 315524877 股 ,该次转增新增股份可流通部分 96044577 股已于 2003 年 7 月 10 日上市流通。

报告期内公司股份总数及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 98258 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  | 全国社保基金一零七组合       | 7585978   | 0.90   | 流通 A 股 |
| 3  | 兴业证券投资基金          | 2299027   | 0.27   | 流通 A 股 |
| 4  | 全国社保基金一零三组合       | 1867692   | 0.22   | 流通 A 股 |
| 5  | 深圳市容大资产管理有限<br>公司 | 1132878   | 0.13   | 流通 A 股 |
| 6  | 中国工商银行——融通深       | 846716    | 0.10   | 流通 A 股 |

|    |  |        |      |        |
|----|--|--------|------|--------|
|    | 证 100 指数证券投资基金                           |        |      |        |
| 7  | 华夏成长证券投资基金                               | 758179 | 0.09 | 流通 A 股 |
| 8  | 顾诵华                                      | 748042 | 0.09 | 流通 A 股 |
| 9  | 周梅红                                      | 561196 | 0.07 | 流通 A 股 |
| 10 | 刘雅芳                                      | 537280 | 0.06 | 流通 A 股 |
| 11 | 招商银行股份有限公司—<br>—长城久泰中信标普 300<br>指数证券投资基金 | 513591 | 0.06 | 流通 A 股 |

### 3、主要股东关联关系介绍

在前述股东中，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，也不属于《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。

全国社保基金一零七组合、兴业证券投资基金、全国社保基金一零三组合、华夏成长证券投资基金的管理人均为华夏基金管理有限公司。

除此之外，其余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。

### 4、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未发生变动，也未被冻结或用于质押。

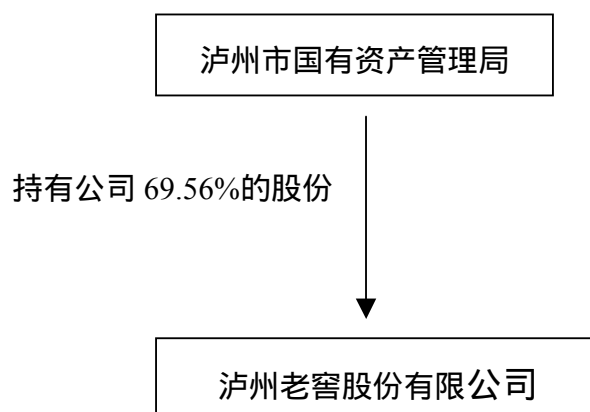
### 5、控股股东及实际控制人介绍

本公司控股股东为泸州市国有资产管理局，该局也是本公司实际控制人。

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，现任负责人为李必中先生。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



## 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    |
| 1  | 谢明  | 男  | 49 | 董事长、党委书记      | 2004 年 6 月—2006 年 2 月 | 0      | 0     |
| 2  | 陈路  | 女  | 50 | 副董事长          | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0      | 0     |
| 3  | 张良  | 男  | 39 | 董事、总经理、党委副书记  | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0      | 0     |
| 4  | 龙成珍 | 女  | 53 | 董事、党委副书记      | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 12467  | 12467 |
| 5  | 蔡秋全 | 男  | 38 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0      | 0     |
| 6  | 沈才洪 | 男  | 39 | 董事、副总经理       | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0      | 0     |

|    |     |   |    |            |                       |      |      |
|----|-----|---|----|------------|-----------------------|------|------|
| 7  | 黄友  | 男 | 42 | 独立董事       | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0    | 0    |
| 8  | 胡永松 | 男 | 66 | 独立董事       | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 5794 | 5794 |
| 9  | 朱方明 | 男 | 42 | 独立董事       | 2003 年 6 月—2006 年 2 月 | 0    | 0    |
| 10 | 江域会 | 女 | 42 | 监事会主席、纪委书记 | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0    | 0    |
| 11 | 程华子 | 男 | 34 | 监事         | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0    | 0    |
| 12 | 何诚  | 男 | 38 | 监事         | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0    | 0    |
| 13 | 王翼  | 男 | 46 | 监事         | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 1899 | 1899 |
| 14 | 杜大鸣 | 女 | 33 | 监事         | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 0    | 0    |
| 15 | 敖治平 | 男 | 39 | 财务部部长      | 2003 年 2 月—2006 年 2 月 | 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、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

谢明，男，现年 49 岁，研究生学历，高级经济师。曾任泸州市进出口公司进出口部经理，泸州市经济委员会高级经济师、处长、新产品开发中心主任，泸州市纳溪区人民政府副区长，中共泸州市纳溪区区委常委、区政府副区长，中共泸州市龙马潭区区委副书记、区政府区长，中共泸州市龙马潭区委书记、区人大常委会主任。现任中共泸州老窖股份有限公司委员会书记、泸州老窖股份有限公司董事长，泸州老窖集团有限责任公司董事局主席、总裁。

陈路，女，现年 50 岁，研究生学历，注册会计师。曾任泸州市财政局工业科科长、综合科科长，泸州市国有资产管理局局长，泸州市财政局副局长。现任泸州市国有资产经营公司副董事长、泸州老窖股份有限公司副董事长。

张良，男，现年 39 岁，硕士，高级工程师，四川省白酒协会专家组成员，四川省微生物学会常务理事，四川省食品发酵协会副理事长。曾任四川轻化工学院食品工程系团总支副书记、轻工工程系办公室主任、总务处副处长，宜宾市江安县县政府科技副县长，泸州老窖股份有限公司生产技术部部长、副总经理，泸州老窖股份有限公司董事、副总经理。现任中共泸州老窖股份有限公司委员会副书记、泸州老窖股份有限公司董事、总经理，泸州老窖集团有限公司董事局董事。

龙成珍，女，现年 53 岁，大学专科，高级政工师。曾任泸州曲酒厂工会干事、副主席，中共泸州曲酒厂委员会车间党支部书记，泸州老窖酒厂工会副主席，泸州老窖股份有限公司工会主席、监事会主席，中共泸州老窖股份有限公司委员会副书记、纪委书记、泸州老窖股份有限公司工会主席、监事会主席。现任中共泸州老窖股份有限公司委员会副书记、泸州老窖股份有限公司董事、工会主席，泸州老窖集团有限公司董事局董事。

蔡秋全，男，现年 38 岁，研究生，经济师。曾任泸州老窖酒厂计划处副处长，泸州老窖股份有限公司市场贸易部副部长、企业发展部部长，泸州老窖股份有限公司监事、企业发展部部长，泸州老窖股份有限公司副总经理。现任泸州老窖股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，泸州老窖集团有限公司董事局董事。

沈才洪，男，现年 39 岁，硕士，高级工程师，国家级白酒评委，国家白酒生产许可证高级审核员，中国浓香型白酒技术协作组副组长。曾任泸州老窖股份有限公司制曲分公司经理、基酒分公司经理、生产部部长，泸州老窖股份有限公司总经理助理、生产部部长。现任泸州老窖

股份有限公司董事、副总经理、总工程师。

黄友，男，现年 42 岁，研究生，高级会计师、律师、注册会计师。曾任四川省财政厅法规会计制度处副处长、四川省总会计师协会副会长等职。现任四川省工商联八届常务委员、四川省注册会计师协会秘书长、西南财经大学会计学硕士研究生导师、泸州老窖股份有限公司等上市公司独立董事。

胡永松，男，现年 66 岁，大学本科，教授、硕士生导师。曾任四川大学生物工程系主任等职。现任四川大学食品与发酵工程研究所所长、中国白酒协会理事、四川省酿酒工业协会专家组副组长、四川省食品发酵学会副理事长、四川省委省政府科技顾问团顾问、泸州老窖股份有限公司独立董事等职。自 1992 年起享受国务院的政府专家特殊津贴。

朱方明，男，现年 42 岁，经济学博士，博士生导师，证券业从业律师。曾任四川大学经济学院助教、讲师、副教授、教授，四川大学社会科学处副处长等职。现任四川大学经济学院副院长、博士生导师、泸州老窖股份有限公司等上市公司独立董事。

江域会，女，现年 42 岁，研究生，高级政工师。曾任泸州老窖酒厂职工校、技工校、电大教师，教育处副处长，泸州老窖股份有限公司劳动人事部教育科科长；中共泸州老窖股份有限公司委员会机关党总支部书记、城区党总支部书记、党委办公室副主任、党委办公室主任、纪委副书记。现任中共泸州老窖股份有限公司委员会纪委书记、泸州老窖股份有限公司监事会主席。

程华子，男，现年 34 岁，大专双学历，经济师。曾任泸州老窖酒厂总工办科技管理员，泸州老窖股份有限公司科协管理员，中共泸州老窖股份有限公司委员会组织干事、党委秘书；泸州老窖股份有限公司总

经办秘书处处长，泸州老窖股份有限公司第二酿酒分公司办公室主任，泸州老窖股份有限公司策划部副部长。现任泸州老窖股份有限公司监事、总经办主任。

何诚，男，现年 38 岁，大学本科，政工师。曾任泸州老窖酒厂质管员，中共泸州老窖股份有限公司委员会综合车间支部副书记、二车间支部书记、党委办公室主任兼组织部部长、城区党总支书记，泸州老窖股份有限公司企管部副部长、部长。现任泸州老窖股份有限公司监事、企管部部长。

王翼，男，现年 46 岁，大学专科，政工师。曾任泸州市市中区工业供销公司经理部经理，中共泸州老窖酒厂组织部干事、一车间支部副书记，泸州老窖股份有限公司工会副主席，泸州老窖股份有限公司宣传中心主任、总经办副主任。现任泸州老窖股份有限公司监事、工会副主席。

杜大鸣，女，现年 33 岁，大学本科，会计师，注册会计师，泸州老窖酒厂罗汉基地出纳；四川海格玛装饰材料有限公司出纳、会计；泸州老窖股份有限公司审计处审计员、处长。现任泸州老窖股份有限公司监事、审计办公室工作人员。

敖治平，男，现年 39 岁，研究生学历，高级会计师。曾任泸州老窖酒厂会计，泸州老窖股份有限公司财务部资金科科长、资金处处长、副部长。现任泸州老窖股份有限公司财务部部长。

## 2、年度报酬情况

### 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；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。

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 57.48 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 5 人；年度报酬 5 万元以上的共有 5 人。

报酬最高的前三名董事的报酬总额为 21.60 万元；报酬最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 21.60 万元。

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。

独立董事津贴及其他待遇情况

根据公司 2002 年度股东年会决议，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合理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 |
|--------|---------|-----------------|------|
| 袁秀平    | 董事长、总经理 | 2004 年 5 月 28 日 | 工作变动 |

### 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

2004 年 6 月 29 日，公司董事会决定聘任张良先生为总经理。

## 二、公司员工情况

公司现有员工 1692 人。其中，生产人员 850 人，销售人员 160 人，技术人员 80 人，财务人员 19 人，行政人 90 人，其他人员 493 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 50.35%。

公司离退休职工已全部进入社保体系，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

公司上市以来，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，并制定了相关规则和管理制度。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》等法律法规制订了《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。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。

### 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亲自出席或委托出席了本公司召开的所有股东大会及董事会，并就本公司与泸州老窖集团有限责任公司的关联交易事项、公司变更部分募集资金投向等事项发表了独立董事意见，认真履行了职责。

#### 1、独立董事出席会议情况

| 独立董事姓名 | 报告期应参加<br>董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 备注 |
|--------|-----------------|---------|---------|-------|----|
| 黄友     | 8               | 6       | 2       | 0     |    |

|     |   |   |   |   |  |
|-----|---|---|---|---|--|
| 胡永松 | 8 | 8 | 0 | 0 |  |
| 朱方明 | 8 | 7 | 1 | 0 |  |

2、报告期内，三位独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 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，具有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

泸州老窖股份有限公司 2003 年度股东年会于 2004 年 6 月 29 日在四川省泸州市酒城宾馆召开。

本次股东大会以记名投票表决方式逐项通过了以下议案：

董事会 2003 年度工作报告；

监事会 2003 年度工作报告；

2003 年度财务决算报告；

2003 年度利润分配方案；

关于增补谢明先生为公司董事的议案；

《泸州老窖股份有限公司章程》修正案；

关于收购泸州老窖罗沙米业有限公司部分股权的议案；

关于委托泸州老窖集团有限责任公司国窖广告装饰分公司 2004 年 1 月至 2005 年 6 月在中央电视台等重点媒体代理发布广告的议案；

关于变更部分募集资金投向的议案；

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 2004 年度审计会计师事务所的议案。

召开本次股东大会的通知及大会决议分别刊登在 2004 年 5 月 29 日、2004 年 6 月 30 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

2004 年 6 月 29 日，在 2003 年度股东年会上，谢明先生被增补为公

司第四届董事会董事；在同日召开的第四届董事会十三次会议上，谢明先生当选为公司新任董事长。

## 第七章 董事会报告

### 一、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”注册商标为全国首届十大驰名商标之一。

公司拥有的“泸州老窖老窖池群”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。

2004 年，公司共销售泸州老窖系列酒 49711 吨，较 2003 年增长 2.03%；共实现主营业务收入 128225.07 万元，实现净利润 4541.13 万元，分别较 2003 年增长 8.94%及 8.77%。

#### 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 | 1248056000.77 | 483366558.81 |
| 酒店 | 5502354.25    | -36989.56    |

|      |             |             |
|------|-------------|-------------|
| 玻璃业务 | 1914688.06  | -805012.70  |
| 房地产  | 26273791.60 | -8534638.88 |

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 | 417146961.30 | 23718491.78 |
| 其他地区 | 865103734.31 | 72058336.49 |

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  | 608953215.12 | 153755704.89 | 74.25% |
| 中低档酒 | 552340099.29 | 411213867.21 | 25.54% |

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<br>比例 | 业务性质 | 主要产品或服务          | 注册资本    | 资产规模     | 净利润     |
|-------------------|----------|------|------------------|---------|----------|---------|
| 泸州老窖生物工程<br>有限公司  | 100%     | 饲料   | 酒糟饲料系列<br>产品生产销售 | 579.40  | 7908.63  | 1656.93 |
| 泸州老窖房地产<br>开发有限公司 | 90%      | 房地产  | 房地产开发            | 5000.00 | 16702.37 | -486.07 |

3、主要供应商、客户情况

公司 2004 年全年酒类销售收入占主营业务收入总额的 97.72%；2004 年全年向前五名客户销售的收入总额为 19850.63 万元,占酒类销售收入的 15.48%。

公司 2004 年全年向前五名供应商采购金额为 7002.02 万元 ,占采购总金额的 52.71%。

#### 4、在生产经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，针对沉重的税赋、越来越激烈的市场竞争，公司坚持以“优化产品结构、净化提升品牌；实施文化战略、提高管理效益”的经营思路，在“目标明确、思路清晰、措施得力、落到实处”的工作方针的指导下，主要抓了以下工作：

走品牌之路，打造专业化营销平台，成效显著

首先，优化营销网络，实现“量、价”突破。公司一方面大力推广国窖·1573，对重点市场重点投入，在各销售片区设立国窖·1573 推广专员，“精耕细作”，使全年国窖·1573 系列酒实现销售收入同比增长 91%；另一方面，采取特殊销售策略，加快泸州老窖特曲价值的逐步回归；再一方面，继续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，为中高端产品的后续跟进创造良好条件。

其次，实施品牌清理，净化产品市场。截止2004年12月31日，公司产品品牌总数由94个减少到41个，淘汰率为56.4%；产品条码总数由1012个减少到370个，淘汰率为63.4%。

第三，提供优质服务，强化市场管理。建立首问负责制度，提高售后服务处理效率；集中资源，重点出击，构建打假协作网络和体系；维护重点产品价格、物流秩序，实现了厂商共赢；加快货款回笼，使应收帐款较 2003 年同比有较大幅度下降。

第四，增强企划能力，提升企业形象。对公司 CI/VI 系统进行了改进，建立完善平面体系、促销品体系、VIP 直效营销体系、专卖店、专柜、专场陈列展示等体系，进一步提升了公司产品形象展示和企业形象

展示质量。

控制生产成本，加大科研创新，提高后勤保障能力

首先，调整生产结构，控制生产成本。加大生产过程管理，对生产管理、工艺革新、成本掌控进行研讨，找问题、出措施。坚持传统与创新相结合，使酿酒生产布局、酒质和生产成本得到有效改善和控制。

其次，优化库存结构，提高基酒质量。突出基酒层次感更，优化酒质风格。目前公司储存的优质基酒达 3.5 万吨，为公司的长期高速发展，打下了良好的基础。

第三、强化技术创新，加大研发力度。本着“重科研、重应用”的原则，全年完成科研项目六项，其中由公司自主承担的科研项目——《国窖·1573 生产工艺技术研究》获“四川省科技进步一等奖”，为行业唯一获此殊荣的企业。

第四、加强供应管理，规范工作流程。实行供应商淘汰机制，建立完善供方信用等级考评体系，以确保公司采购物资的质量；在工作中施行《订单管理办法》，使后勤保障系统的供给能力大大提高。

### 三、强化内部执行力，基础管理上台阶

首先，挖掘内部潜力，提高管理效力。抓主控源，加大管理力度，杜绝管理漏洞，加强对各单位、部门季度工作检查，确保各项工作落实到位；推行部门首长负责制和项目负责制，严格考核，奖惩兑现，建立压力和动力机制，强化企业内部资源的整合力，提高工作质量和效率，确保各项管理适应市场的需要。

其次，健全财务制度，加强财务监督。继续坚持“生产性开支从紧，

非生产性开支从严”的原则，严格执行财务审批制度，实施源头控制管理，同时注重对生产环节的成本、制造费用的细化与控制；加强价格管理，核定合格费率，确保了合理利润水平。

第三，深化质量管理，提高质量意识。继续推行“零缺陷”的管理目标，质量管理手段不断创新。2004 年，公司荣获“全国食品工业质量效益型企业”称号。

第四、构建信息平台，加快流程再造。提出了“打造数字化泸州老窖”的信息化建设目标，制定了公司信息化发展战略。通过开展多项公司内部专业软件开发工作，初步完成与精耕泸州配套的销售渠道管理系统的第一版代码编写工作，现已投入试运行；着手筹建公司核心管理系统，使公司核心业务电子化、数字化，将公司一切销售、生产、管理数据进行数字存储、科学组织，将先进的信息手段渗透到操作、管理乃至决策层面，通过标准化的数据，科学地评估计划及指令实施效果。

第五、加强人力资源管理，深化三项制度改革。为巩固改革成果，公司实施了以解决人才总量不足、整体素质不高、结构不合理等突出问题为主要内容的岗位竞聘，建立起一支精干、高效、稳定的员工队伍，经过岗位竞聘后，用工市场化的观念深入人心，使企业实现了真正意义上的“双向选择”，员工能进能出，实现了公司人力资源管理的又一突破。

第六、推进企业文化建设，增强企业核心竞争力。通过在企业内部组织一系列企业文化活动，提高员工凝聚力、向心力，推进共同价值观的建立。



## 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》，该次配股募集资金原定用于年产 2.2 万吨高纯度基酒建设工程等十个项目的建设，但由于该次配股申报周期较长，部分项目赖以实施的市场环境、技术环境发生了较大变化，经公司 2003 年度股东年会批准，决定对部分募集资金投向作如下变更：

- 1、停建年产 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三个项目；
- 2、压缩北方片区营销网络、南方片区营销网络两个项目投资规模，加大营销网络指挥中心建设规模，增强营销网络指挥中心功能；
- 3、将剩余、节余募集资金用于补充营销网络指挥中心流动资金。

截止 2004 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 | 项目名称                  | 计划投资金额 | 实际投资金额  | 项目进度情况 |
|----|-----------------------|--------|---------|--------|
| 1  | 年产 2.2 万吨高纯度基酒建设工程    | 4980   | 4979.22 | 已完工    |
| 2  | 年产 2.5 万吨新型净化酒建设工程    | 4845   | 4825.20 | 已完工    |
| 3  | 年产 2.5 万吨新型生态白酒建设工程   | 4826   | 4821.55 | 已完工    |
| 4  | 年灌装 2.5 万吨新型白酒灌装线建设工程 | 4780   | 4776.16 | 已完工    |

|   |          |         |          |          |
|---|----------|---------|----------|----------|
| 5 | 营销网络指挥中心 | 7952.90 | 4141.36  | 主体工程基本完工 |
| 6 | 北方片区营销网络 | 366     | 366      | 已完成      |
| 7 | 南方片区营销网络 | 694     | 649      | 基本完成     |
|   | 合计       |         | 24558.49 |          |

#### 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，所需资金全部由该次配股募集资金解决。该项目已于 2004 年上半年正式投产，共计投入资金 4979.22 万元。

#### 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，所需资金全部由该次配股募集资金解决。该项目已于 2004 年上半年正式投产，共计投入资金 4825.20 万元。

#### 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，所需资金全部由该次配股募集资金解决。该项目已于 2004 年上半年正式投产，共计投入资金 4821.55 万元。

#### 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，所需资金全部由该次配股募集资金解决。该项目已于 2004 年上半年正式投产，共计投入资金 4776.16 万元。

上述四个项目的建成投产，大大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 12 月 31 日，共生产储存基酒 16826.79 吨，生产包装“泸州老窖”系列酒 9305.22 吨。

#### 5、营销网络指挥中心

该项目预计总投资 7952.90 万元，所需资金全部由该次配股募集资金解决；截止 2004 年 12 月 31 日，该项目主体工程已完工，共计动用资金 4141.00 万元。该项目预计将于 2005 年下半年竣工。

## 6、北方片区营销网络

该项目预计总投资 366 万元，所需资金全部由该次配股募集资金解决。截止 2004 年 12 月 31 日，已为各销售片区购置货运车辆、办公用品计 366 万元。

## 7、南方片区营销网络

该项目预计总投资 694 万元，所需资金全部由该次配股募集资金解决。截止 2004 年 12 月 31 日，已为各片区购置货运车辆、办公用品计 649 万元。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司已动用配股募集资金 24558.49 万元；剩余配股资金 3856.54 万元也已大都从银行专用账户调出，即将投入使用。

## 2、报告期内公司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           | 2004 年度末      | 2003 年度末      | 增减比例(%) |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| 总资产          | 2506253552.45 | 2646841503.61 | -5.31%  |
| 股东权益         | 1532309746.90 | 1486898495.94 | 3.05%   |
| 主营业务利润       | 588261236.95  | 514344842.64  | 14.37%  |
| 净利润          | 45411250.96   | 41751567.11   | 8.76%   |
| 现金及现金等价物净增加额 | -193302760.06 | 24711262.36   |         |

变动原因：

总资产：报告期内公司银行借款减少，使总资产同比下降 5.31%。

股东权益：报告期实现净利润 45411250.96 元导致股东权益同比增加 3.05%。

主营业务利润：报告期内公司加大营销力度，主营业务收入同比增加 8.94%；同时，公司在报告期内继续调整产品结构，使主营业务税金及附加较 2003 年下降 7.92%。

净利润：由于公司部分品牌尚处在培育期，前期投入较多，使本公司营业费用同比增长 24.27%，进而导致净利润未能与主营业务利润同比例增长。

现金及现金等价物净增加额：主要是公司报告期内偿还了大量银行借款所致。

#### 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八次会议。

公司第四届董事会十次会议于 2004 年 3 月 22 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“2003 年年度报告及摘要”、“2003 年度利润分配预案”等事项并决定 2003 年股东年会召开时间另行公告。

公司第四届董事会十一次会议于 2004 年 4 月 16 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“2004 年第一季度报告”。

公司第四届董事会十二次会议于 2004 年 5 月 25 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“袁秀平先生的辞职请求”、“关于提名谢明先生为董事候选人的议案”、“董事会 2003 年度工作报告”、“2003 年度财务决算报告”、“《泸州老窖股份有限公司章程》修正案”、“关于收购泸州老窖罗沙米业有限公司部分股权的议案”、“关于委托泸州老窖集团有限责任公司国窖广告装饰分公司 2004 年 1 月至 2005 年 6 月在中央电视台

等重点媒体发布广告的议案”、“关于收购湖南武陵酒有限公司部分股权的议案”、“关于变更部分募集资金投向的议案”、“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 2004 年审计单位的议案”、“关于确定 2003 年股东年会召开时间的议案”等事项。

公司第四届董事会十三次会议于 2004 年 6 月 29 日在泸州市酒城宾馆召开。

该次会议选举谢明先生为公司新任董事长、决定聘任张良先生为总经理，并对开发两个新产品做出决定。

公司第四届董事会十四次会议于 2004 年 7 月 16 日以通讯表决方式召开。

本次会议审议通过了“与关联方资金往来及对外担保情况的自查报告”。

公司第四届董事会十五次会议于 2004 年 8 月 6 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“关于 2004 年度中期资产减值准备计提及处理的议案”、“关于 2004 年度中期资产损失处理的议案”、“2004 年上半年总经理工作报告”、“2004 年半年度报告及摘要”、“关于品牌调整的请示”等议案。

公司第四届董事会十六次会议于 2004 年 9 月 29 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“关于购买 6200 万元‘04 光大债券’的议案”、“关于参股四川北方硝化棉有限公司的议案”、“关于核销坏账的请示”等议案。

公司第四届董事会十七次会议于 2004 年 10 月 15 日以通讯表决

方式召开。

该次会议审议通过了“2004 年第三季度报告”。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司无利润分配方案、公积金转增方案实施。

## 五、董事会利润分配预案

截止 2004 年 12 月 31 日，公司共实现利润 4541.13 万元，在提取 10%的盈余公积金 549.20 万元，提取 5%的法定公益金 274.60 万元后，加上上年未分配利润 59.84 万元，可供股东分配的利润为 3777.16 万元。

董事会根据公司实际情况，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税，扣税后实际向社会公众股中的个人股东及证券投资基金每 10 股派发现金红利 0.32 元人民币)。

该分配预案尚须经公司 2004 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

## 泸州老窖股份有限公司全体股东：

我们接受委托,对泸州老窖股份有限公司（以下简称贵公司）控股股东及其他关联方截止2004年12月31日占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发（2003）56号《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》进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部资料，

包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证、帐簿记录、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《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》的规定，对贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况说明如下：

一、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2004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<br>名称             | 与本公司<br>的关系 | 资金往来<br>方式(即会<br>计科目) | 期初余额 | 本年度<br>增加金额   | 本期归还资金 |               | 期末余额          | 全年累计<br>使用资金  | 资金往来<br>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                  | 相同董         | 预付账款                  | 0.00 | 24,268,985.63 |        |               | 24,268,985.63 | 24,268,985.63 | 广告代理       |
| 有限责任公司                  | 事 长         | 其他应收款                 |      | 19,789,238.52 |        | 19,789,238.52 |               |               | 广告代理       |
| 合 计                     |             |                       |      | 44,058,224.15 |        | 19,789,238.52 | 24,268,985.63 |               |            |
| (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、贵公司没有拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用

三、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

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。本年度未向大股东及其他关联方提供担保，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 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。

公司已对《泸州老窖股份有限公司章程》作了修改，明确了对外担保审核程序、被担保企业的资信状况等事项，完善了内控制度。



## 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五次会议列席了八次董事会会议。

1、公司第四届监事会六次会议于 2004 年 3 月 22 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“2003 年年年度报告及摘要”。

2、公司第四届监事会七次会议于 2004 年 4 月 16 日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“2004 年第一季度报告”。

3、公司第四届监事会八次会议于 2004 年 5 月 28 日在公司本部召开。

本次会议审议通过了“监事会 2003 年度工作报告”，并就董事会决定变更部分募集资金投向一事发表了意见。

4、公司第四届监事会九次会议于 2004 年 8 月 6 日在公司本部召开。

本次会议审议通过了“2004 年半年年度报告及摘要”。并就公司财务数据追溯调整事项作了专项说明。

5、公司第四届监事会十次会议于 2004 年 10 月 15 日以通讯表决方式召开。

该次会议审议通过了“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，公司变更部分配股募集资金投向理由充分、目的明确、程序合法，符合公司及广大股东利益。

## 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，公司关联交易遵循公开、公平、市场化定价的原则，未损害公司利益。

# 第九章 重要事项

## 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

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、2004 年 5 月 28 日，公司董事会决定基于评估净资产值出资 1500 万元向常德粮油总公司收购其持有的湖南武陵酒有限公司 1500 万股股权（占该公司股权总数的 60%）。该收购事项相关过户手续已于 2004 年 7 月完成。

详细情况请参见刊登在 2004 年 5 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》上的相关公告。

2、报告期内，经公司 2003 年度股东年会审议批准，公司基于评估净资产值按 1 元人民币/股的价格向泸州老窖集团有限责任公司收购了其持有的泸州老窖罗沙米业有限公司 1000 万股股权（占该公司股权总数的 40%）。该收购事项相关过户手续已于报告期内完成。

详细情况请参见刊登在 2004 年 5 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》上的相关公告。

### 三、重大关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易

报告期内，根据 2003 年度股东年会决议，公司委托泸州老窖集团有限责任公司为本公司代理发布了价值 1978.92 万元的广告（占公司年度费用比例的 6.16%），公司根据合同，向该公司按代理额的 2%支付代理费。

此外，本公司报告期内向泸州老窖集团有限责任公司预付广告费 2426.90 万元。

关于本公司委托泸州老窖集团有限责任公司代理广告的详细情况请参见刊登在 2004 年 5 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》上的相关公告。

报告期内，公司从泸州老窖集团有限责任公司控股子公司泸州益久经贸有限公司按市场价购进了 3476.37 吨酯化液，价值 1443.97 万元，占该类采购金额的 66.11%。

#### 2、资产、股权转让发生的关联交易

参见本章“报告期内公司收购或出售资产、吸收合并事项”。

#### 四、重大合同及履行情况

1、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

报告期内，公司与四川福华集团实业有限公司签订了承包经营合同，决定由该公司承包经营泸州老窖时代酒业有限公司，为期 7 年。在承包经营期间由该公司独立享有泸州老窖时代酒业有限公司的生产经营管理权、人事管理权等。从 2005 年起，该公司每年固定向本公司支付承包费 60 万元。

报告期内，公司与泸州土产果品经营站签订了承包经营合同，决定由该站承包经营泸州老窖滋补有限责任公司，为期 7 年。在承包经营期间由该站独立享有泸州老窖滋补有限责任公司的生产经营管理权、人事管理权等。从 2005 年起，该站每年固定向本公司支付承包费 60 万元。

#### 2、重大担保合同情况

##### 对外担保事项

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。

除此以外，公司无其他担保事项，也无其他对外违规担保。

##### 为控股子公司担保事项

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责任公司的银行借款提供担保，截止 2004 年 12 月 31 日，该项担保余额为 480 万元。

#### 3、委托现金资产管理及委托贷款情况

报告期内，公司没有进行现金资产委托管理及委托贷款，也无以前

期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理及委托贷款事项。

#### 五、公司及公司股东承诺事项

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 2003 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 2004 年度审计单位，其年度报酬依据有关行业标准支付。

公司及各控股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 年开始已连续七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）2004 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2004 年度的经营成果及合并经营成果和 2004 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：徐家敏

有限责任公司

中国·成都

中国注册会计师：李武林

二 五年四月五日

## 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

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目   | 年末数            |                | 年初数            |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 合并数            | 母公司数           | 合并数            | 母公司数           |
| 流动资产： |                |                |                |                |
| 货币资金  | 257,927,054.83 | 214,302,196.14 | 451,229,814.89 | 425,146,027.01 |

|              |                  |                  |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期投资         | 1,293,686.30     | 1,293,686.30     | 1,293,686.30     | 1,293,686.30     |
| 应收票据         | 63,115,733.48    | 61,601,785.61    | 119,158,172.80   | 117,568,172.80   |
| 应收股利         |                  |                  |                  | 304,493.71       |
| 应收利息         |                  |                  |                  |                  |
| 应收账款         | 51,192,127.11    | 53,003,119.01    | 98,793,574.62    | 84,943,758.62    |
| 其他应收款        | 40,859,692.96    | 135,598,072.96   | 29,571,549.94    | 123,156,743.32   |
| 预付账款         | 90,474,124.26    | 44,094,240.97    | 53,507,717.32    | 39,969,885.22    |
| 应收补贴款        |                  |                  |                  |                  |
| 存 货          | 930,533,283.32   | 813,518,288.24   | 900,565,516.66   | 740,498,940.68   |
| 待摊费用         | 1,305,049.83     | 1,202,482.83     | 811,196.59       | 782,701.79       |
| 一年内到期的长期债权投资 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产       |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计       | 1,436,700,752.09 | 1,324,613,872.06 | 1,654,931,229.12 | 1,533,664,409.45 |
| 长期投资：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资       | 160,962,782.43   | 274,902,511.89   | 156,318,702.74   | 246,960,335.77   |
| 长期债权投资       | 62,000,000.00    | 62,000,000.00    |                  |                  |
| 长期投资合计       | 222,962,782.43   | 336,902,511.89   | 156,318,702.74   | 246,960,335.77   |
| 其中：合并价差      | -5,255,714.85    |                  | -6,510,075.87    |                  |
| 其中：股权投资差额    |                  | -5,967,511.36    |                  | -7,593,244.42    |
| 固定资产：        |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产原价       | 996,442,505.83   | 935,869,286.48   | 975,166,186.34   | 917,084,917.96   |
| 减：累计折旧       | 385,942,185.21   | 371,392,022.06   | 336,077,942.72   | 320,307,054.11   |
| 固定资产净值       | 610,500,320.62   | 564,477,264.42   | 639,088,243.62   | 596,777,863.85   |

|             |                  |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 减：固定资产减值准备  | 6,801,598.97     | 5,403,643.53     | 8,455,501.01     | 6,889,618.12     |
| 固定资产净额      | 603,698,721.65   | 559,073,620.89   | 630,632,742.61   | 589,888,245.73   |
| 工程物资        |                  |                  |                  |                  |
| 在建工程        | 47,901,883.11    | 47,901,883.11    | 10,359,399.01    | 10,359,399.01    |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产合计      | 651,600,604.76   | 606,975,504.00   | 640,992,141.62   | 600,247,644.74   |
| 无形资产及其他资产：  |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 194,746,447.50   | 178,489,546.86   | 192,939,750.01   | 183,410,555.71   |
| 长期待摊费用      | 242,965.67       |                  | 1,659,680.12     | 1,217,333.17     |
| 其他长期资产      |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计 | 194,989,413.17   | 178,489,546.86   | 194,599,430.13   | 184,627,888.88   |
| 递延税款：       |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项      |                  |                  |                  |                  |
| 资 产 总 计     | 2,506,253,552.45 | 2,446,981,434.81 | 2,646,841,503.61 | 2,565,500,278.84 |

## 二、资产负债表（续）

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目   | 年末数            |                | 年初数            |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 合并数            | 母公司数           | 合并数            | 母公司数           |
| 流动负债： |                |                |                |                |
| 短期借款  | 382,800,000.00 | 378,000,000.00 | 548,200,000.00 | 534,000,000.00 |
| 应付票据  | 79,103,062.02  | 79,103,062.02  | 80,400,000.00  | 80,000,000.00  |
| 应付账款  | 59,075,313.74  | 63,721,243.21  | 132,780,077.71 | 95,679,465.40  |



|            |                |                |                  |                  |
|------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 预收账款       | 163,228,177.73 | 125,304,884.75 | 114,096,011.72   | 105,096,222.42   |
| 应付工资       | 6,718,790.80   | 6,436,576.17   | 6,140,432.54     | 5,700,257.24     |
| 应付福利费      | 13,987,574.33  | 11,872,720.33  | 12,551,849.13    | 10,513,058.60    |
| 应付股利       |                |                | 342,163.74       |                  |
| 应交税金       | 16,596,541.72  | 13,766,875.15  | -15,000,605.33   | -32,492,439.38   |
| 其他应交款      | 27,616,233.86  | 27,237,687.49  | 20,748,916.51    | 20,224,767.04    |
| 其他应付款      | 50,266,421.67  | 41,963,010.64  | 34,564,825.19    | 55,266,790.93    |
| 预提费用       | 729,855.24     | 603,953.68     | 461,025.18       | 461,025.18       |
| 预计负债       |                |                |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债 | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  | 67,000,000.00    | 67,000,000.00    |
| 其他流动负债     |                |                |                  |                  |
| 流动负债合计     | 818,121,971.11 | 766,010,013.44 | 1,002,284,696.39 | 941,449,147.43   |
| 长期负债：      |                |                |                  |                  |
| 长期借款       | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | 133,000,000.00   | 133,000,000.00   |
| 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     | 135,206,000.00 | 135,000,000.00 | 133,206,000.00   | 133,000,000.00   |
| 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    | 953,652,267.39 | 901,334,309.72 | 1,135,814,992.67 | 1,074,773,443.71 |
| 少数股东权益     | 20,291,538.16  |                | 24,128,015.00    |                  |

|            |                  |                  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 股东权益：      |                  |                  |                  |                  |
| 股    本     | 841,399,673.00   | 841,399,673.00   | 841,399,673.00   | 841,399,673.00   |
| 减：已归还投资    |                  |                  |                  |                  |
| 股本净额       | 841,399,673.00   | 841,399,673.00   | 841,399,673.00   | 841,399,673.00   |
| 资本公积       | 373,603,271.21   | 373,603,271.21   | 373,603,271.21   | 373,603,271.21   |
| 盈余公积       | 279,535,160.78   | 273,065,023.27   | 271,297,117.28   | 264,826,979.77   |
| 其中：法定公益金   | 105,093,962.36   | 104,511,939.51   | 106,492,802.36   | 105,910,779.51   |
| 未确认的投资损失   |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润      | 37,771,641.91    | 57,579,157.61    | 598,434.45       | 10,896,911.15    |
| 其中：拟分配现金股利 | 33,655,986.92    | 33,655,986.92    |                  |                  |
| 外币报表折算差额   |                  |                  |                  |                  |
| 股东权益合计     | 1,532,309,746.90 | 1,545,647,125.09 | 1,486,898,495.94 | 1,490,726,835.13 |
| 负债及股东权益合计  | 2,506,253,552.45 | 2,446,981,434.81 | 2,646,841,503.61 | 2,565,500,278.84 |

### 三、利润及利润分配表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

| 项        目 | 本年数              |                  | 上年数              |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 合并数              | 母公司数             | 合并数              | 母公司数             |
| 一、主营业务收入   | 1,282,250,695.61 | 1,192,116,450.62 | 1,177,030,672.87 | 1,062,790,760.54 |
| 减：主营业务成本   | 595,131,743.49   | 602,454,297.07   | 555,328,924.81   | 515,252,480.81   |
| 主营业务税金及附加  | 98,857,715.17    | 90,637,836.25    | 107,356,905.42   | 95,658,623.50    |
| 二、主营业务利润   | 588,261,236.95   | 499,024,317.30   | 514,344,842.64   | 451,879,656.23   |
| 加：其他业务利润   | 6,215,549.28     | 9,213,246.47     | 9,210,874.07     | 6,723,019.99     |

|             |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 减: 营业费用     | 320,787,404.48 | 254,309,014.02 | 258,130,614.63 | 221,582,952.53 |
| 管理费用        | 144,216,673.36 | 118,096,731.82 | 128,343,622.14 | 103,656,533.12 |
| 财务费用        | 33,695,880.12  | 31,077,055.23  | 33,070,133.15  | 32,133,497.80  |
| 三、营业利润      | 95,776,828.27  | 104,754,762.70 | 104,011,346.79 | 101,229,692.77 |
| 加: 投资收益     | 724,312.73     | 4,166,425.95   | 3,258,513.97   | -7,950,024.19  |
| 补贴收入        |                |                | 60,000.00      |                |
| 营业外收入       | 5,679,230.23   | 5,351,038.80   | 3,186,681.41   | 3,176,736.11   |
| 减: 营业外支出    | 4,907,383.63   | 2,981,554.18   | 12,447,599.88  | 6,995,754.45   |
| 四、利润总额      | 97,272,987.60  | 111,290,673.27 | 98,068,942.29  | 89,460,650.24  |
| 减: 所得税      | 58,180,594.37  | 56,370,383.31  | 59,032,714.32  | 50,296,919.91  |
| 少数股东损益      | -6,318,857.73  |                | -2,715,339.14  |                |
| 加: 未确认的投资损失 |                |                |                |                |
| 五、净利润       | 45,411,250.96  | 54,920,289.96  | 41,751,567.11  | 39,163,730.33  |
| 加: 年初未分配利润  | 598,434.45     | 10,896,911.15  | 15,208,219.27  | 28,091,720.75  |
| 其他转入        |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润   | 46,009,685.41  | 65,817,201.11  | 56,959,786.38  | 67,255,451.08  |
| 减: 提取法定盈余公积 | 5,492,029.00   | 5,492,029.00   | 3,918,247.70   | 3,916,373.03   |
| 提取法定公益金     | 2,746,014.50   | 2,746,014.50   | 1,959,123.85   | 1,958,186.52   |
| 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 | 37,771,641.91  | 57,579,157.61  | 51,082,414.83  | 61,380,891.53  |

| 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 |
| 转作股本的普通股股利           |               |               |               |               |
| 八、未分配利润              | 37,771,641.91 | 57,579,157.61 | 598,434.45    | 10,896,911.15 |
| 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  | -3,199,327.51 |               |               | 198,765.19    |
| 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     |

#### 四、现金流量表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

| 项 目            | 2004 年 1-12 月 |      |
|----------------|---------------|------|
|                | 合并数           | 母公司数 |
| 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             | 1,742,341,991.42 | 1,521,057,764.24 |
| 收到的税费返还                    |                  |                  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 28,565,751.11    | 24,682,705.17    |
| 现金流入小计                     | 1,770,907,742.53 | 1,545,740,469.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 869,793,805.11   | 786,371,162.82   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 67,179,389.02    | 58,666,813.89    |
| 支付的各项税费                    | 263,819,412.36   | 233,612,837.36   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 343,939,467.84   | 294,058,130.78   |
| 现金流出小计                     | 1,544,732,074.33 | 1,372,708,944.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 226,175,668.20   | 173,031,524.56   |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |                  |                  |
| 收回投资所收到的现金                 | 4,009,377.77     |                  |
| 其中：出售子公司所收到的现金             |                  |                  |
| 取得投资收益所收到的现金               | 754,249.83       | 754,249.83       |
| 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 | 1,033,736.60     | 1,031,766.48     |
| 收到的其他投资活动有关的现金（合并子公司增加现金）  |                  |                  |
| 现金流入小计                     | 5,797,364.20     | 1,786,016.31     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 102,338,509.02   | 63,554,316.51    |
| 投资所支付的现金                   | 73,030,000.00    | 88,030,000.00    |
| 其中：收购子公司所支付的现金             |                  |                  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            | 3,811,403.32     |                  |
| 现金流出小计                     | 179,179,912.34   | 151,584,316.51   |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -173,382,548.14  | -149,798,300.20  |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 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              | 493,400,000.00  | 498,000,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金       | 1,425,840.06    | 4,277,595.81    |
| 现金流入小计                | 494,825,840.06  | 502,277,595.81  |
| 偿还债务所支付的现金            | 705,800,000.00  | 701,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金    | 34,945,369.10   | 35,192,836.68   |
| 其中：子公司支付少数股东的股利       |                 |                 |
| 支付的其他与筹建活动有关的现金       | 176,351.08      | 161,814.36      |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金  |                 |                 |
| 现金流出小计                | 740,921,720.18  | 736,354,651.04  |
| 筹资活动产生的现金流量净额         | -246,095,880.12 | -234,077,055.23 |
| 四、汇率变动对现金的影响          |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额        | -193,302,760.06 | -210,843,830.87 |
| 补充资料：                 |                 |                 |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量     |                 |                 |
| 净利润                   | 45,411,250.96   | 54,920,289.96   |
| 加：少数股东损益              | -6,318,857.73   |                 |
| 计提资产减值准备              | 12,815,120.14   | 9,538,335.34    |
| 固定资产折旧                | 65,896,692.80   | 61,282,953.31   |
| 无形资产摊销                | 5,497,819.57    | 4,921,008.85    |
| 长期待摊费用摊销              | 1,416,714.45    | 1,217,333.37    |

|                             |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 待摊费用减少（减：增加）                | 493,853.24      | -419,781.04     |
| 预提费用增加（减：减少）                | 268,830.06      | 142,928.50      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -3,820,767.80   | -3,518,687.87   |
| 固定资产报废损失                    | 2,805,456.94    | 2,504,027.98    |
| 财务费用                        | 33,695,880.12   | 31,077,055.23   |
| 投资损失（减：收益）                  | -724,312.73     | -4,166,425.95   |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                 |                 |
| 存货的减少（减：增加）                 | -29,550,908.37  | -73,019,347.56  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 67,936,554.95   | 59,133,896.93   |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 29,968,444.66   | 29,417,937.51   |
| 其他                          | 383,896.94      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 226,175,668.20  | 173,031,524.56  |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动           |                 |                 |
| 债务转为资本                      |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                 |                 |
| 融资租入固定资产                    |                 |                 |
| 3、现金及现金等价物净增加情况：            |                 |                 |
| 现金的期末余额                     | 257,927,054.83  | 214,302,196.14  |
| 减：现金的期初余额                   | 451,229,814.89  | 425,146,027.01  |
| 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                | -193,302,760.06 | -210,843,830.87 |

## 五、资产减值准备明细表（合并）

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年 1-12 月

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     | 53,653,894.25 | 9,503,055.45 | 22,050,273.53 | 41,106,676.17 |
| 其中：应收账款      | 24,638,765.53 | 6,470,056.10 | 9,099,762.95  | 22,009,058.68 |
| 其它应收款        | 29,015,128.72 | 3,032,999.35 | 12,950,510.58 | 19,097,617.49 |
| 二、短期投资跌价准备合计 |               |              |               |               |
| 其中：股票投资      |               |              |               |               |
| 债券投资         |               |              |               |               |
| 三、存货跌价准备合计   | 8,392,059.56  | 226,895.63   | 643,753.92    | 7,975,201.27  |
| 其中：库存商品      | 1,597,886.20  | 21,321.28    |               | 1,619,207.48  |
| 包装物          | 3,228,517.33  |              | 619,584.05    | 2,608,933.28  |
| 发出商品         | 3,541,486.16  | 205,574.35   |               | 3,747,060.51  |
| 原材料          | 24,169.87     |              | 24,169.87     |               |
| 四、长期投资减值准备合计 | 24,315,994.73 |              | 11,200,000.00 | 13,115,994.73 |
| 其中：长期股权投资    | 24,315,994.73 |              | 11,200,000.00 | 13,115,994.73 |
| 长期债权投资       |               |              |               |               |
| 五、固定资产减值准备合计 | 8,455,501.01  | 3,085,169.06 | 4,739,071.10  | 6,801,598.97  |
| 其中：房屋、建筑物    | 1,251,873.63  |              |               | 1,251,873.63  |
| 机器设备         | 1,935,529.68  | 1,985,360.22 | 2,931,583.59  | 989,306.31    |
| 动力设备         | 23,863.51     | 20,445.35    | 40,890.70     | 3,418.16      |
| 通用设备         | 3,053,601.72  |              | 304,426.31    | 2,749,175.41  |
| 专用设备         | 1,636,453.31  | 525,184.33   | 661,493.64    | 1,500,144.00  |



|            |              |            |            |              |
|------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 运输设备       | 554,179.16   | 554,179.16 | 800,676.86 | 307,681.46   |
| 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 | 2,968,693.11 |            |            | 2,968,693.11 |
| 八、委托贷款减值准备 |              |            |            |              |

## 六、资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年 1-12 月

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     | 48,148,654.40 | 9,538,335.34 | 22,050,273.53 | 35,636,716.21 |
| 其中：应收账款      | 19,834,726.03 | 7,682,389.19 | 9,099,762.95  | 18,417,352.27 |
| 其它应收款        | 28,313,928.37 | 1,855,946.15 | 12,950,510.58 | 17,219,363.94 |
| 二、短期投资跌价准备合计 |               |              |               |               |
| 其中：股票投资      |               |              |               |               |
| 债券投资         |               |              |               |               |
| 三、存货跌价准备合计   | 4,574,166.27  |              | 619,584.05    | 3,954,582.22  |
| 其中：库存商品      | 1,471,337.12  |              |               | 1,471,337.12  |
| 包装物          | 3,102,829.15  |              | 619,584.05    | 2,483,245.10  |
| 发出商品         |               |              |               |               |
| 原材料          |               |              |               |               |
| 四、长期投资减值准备合计 | 24,315,994.73 |              | 11,200,000.00 | 13,115,994.73 |
| 其中：长期股权投资    | 24,315,994.73 |              | 11,200,000.00 | 13,115,994.73 |

|              |              |  |              |              |
|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| 长期债权投资       |              |  |              |              |
| 五、固定资产减值准备合计 | 6,889,618.12 |  | 1,485,974.59 | 5,403,643.53 |
| 其中：房屋、建筑物    | 672,178.08   |  |              | 672,178.08   |
| 动力设备         | 23,863.51    |  | 20,445.35    | 3,418.16     |
| 专用设备         | 1,277,623.57 |  | 2,679.96     | 1,274,943.61 |
| 通用设备         | 2,426,244.12 |  | 270,128.21   | 2,156,115.91 |
| 运输设备         | 554,179.16   |  | 246,497.70   | 307,681.46   |
| 机械设备         | 1,935,529.68 |  | 946,223.37   | 989,306.31   |
| 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   | 2,968,693.11 |  |              | 2,968,693.11 |
| 八、委托贷款减值准备   |              |  |              |              |

## 七、股东权益增减变动表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年 1-12 月

单位：人民币元

| 项 目         | 本年数            | 上年数            |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、实收资本（或股本） |                |                |
| 年初余额        | 841,399,673.00 | 525,874,796.00 |
| 本年增加数       |                | 315,524,877.00 |
| 其中：资本公积转入   |                | 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         | 373,603,271.21 | 688,729,807.88 |
| 本年增加数        |                | 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      |
| 拨款转入         |                |                |
| 外币资本折算差额     |                |                |
| 其它资本公积       |                | 385,286.73     |
| 本年减少数        |                | 315,524,877.00 |
| 其中：转增资本（或股本） |                |                |
| 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         | 164,804,314.92 | 160,886,067.22 |
| 本年增加数        | 9,636,883.50   | 3,918,247.70   |
| 其中：从净利润中提取数  | 9,636,883.50   | 3,918,247.70   |
| 其中：法定盈余公积    | 5,492,029.00   | 3,918,247.70   |
| 任意盈余公积       |                |                |
| 储备基金         |                |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 企业发展基金                |                |                |
| 法定公益金转入数              | 4,144,854.50   |                |
| 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                  | 174,441,198.42 | 164,804,314.92 |
| 其中：法定盈余公积             | 174,441,198.42 | 164,804,314.92 |
| 储备基金                  |                |                |
| 企业发展基金                |                |                |
| 四、法定公益金               |                |                |
| 年初余额                  | 106,492,802.36 | 104,533,678.51 |
| 本年增加数                 | 2,746,014.50   | 1,959,123.85   |
| 其中：从净利润中提取数           | 2,746,014.50   | 1,959,123.85   |
| 本年减少数                 | 4,144,854.50   |                |
| 其中：集体福利支出             | 4,144,854.50   |                |
| 年末余额                  | 105,093,962.36 | 106,492,802.36 |
| 五、未分配利润               |                |                |
| 年初未分配利润               | 598,434.45     | 15,208,219.27  |
| 本年净利润（净亏损以“-”号填列）     | 45,411,250.96  | 41,751,567.11  |
| 本年利润分配                | 8,238,043.50   | 56,361,351.93  |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 37,771,641.91  | 598,434.45     |

### 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 2004 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：谢明。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、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司、湖南武陵酒业有限公司、泸州老窖时代有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司。

泸州老窖时代有限责任公司已由合资方四川福华集团实业有限公司承包，承包期 2004 年 4 月 8 日 - 2011 年 4 月 7 日，公司不再拥有对该公司的实际控制权。

泸州老窖滋补有限责任公司已由合资方泸州土产果品经营站承包，承包期为 2004 年 5 月 1 日 - 2011 年 4 月 30 日，公司不再拥有对该公司的实际控制权。

#### 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

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，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

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

## 8、坏账损失核算方法

### （1）坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

## （2）坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

## （3）坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

|    |       |         |       |       |       |       |
|----|-------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 账龄 | 1 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。

## （4）账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下,收到债务单位当期偿还的部分债务,逐笔认定收到的是哪一笔应收款项;如果确实无法认定的,按照先发生先收回的原则确定,剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

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

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、开发成本、开发产品、在产品、产成品、半成品、分期收款发出商品等；

### （2）货盘存制度

存货实行永续盘存制，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。

### （3）存货计价方法和摊销方法

原材料、包装物和低值易耗品采用计划成本进行日常核算，按月结转其应承担的材料成本差异，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。

低值易耗品采用一次性摊销法；

(4) 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

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，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，股权投资差额按不超过 10 年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于 2003 年 3 月 17 日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于 2003 年 3 月 17 日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。

##### (2) 长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息



确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

### (3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 11、固定资产核算方法

### (1) 固定资产标准

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) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将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) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

公司预留残值率为 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 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### （4）固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，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，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 13、借款费用核算方法

（1）因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

（2）借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生 b.借款费用已经发生 c.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；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\begin{array}{lcl} \text{每一会计期间} & & \text{至当期末止购建固定资} \\ \text{利息的资本化金额} & = & \text{产累计支出加权平均数} \times \text{资本化率} \end{array}$$

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

（1）无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销, 计入损益; 该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限, 且如无前述规定年限, 则不应超过 10 年。

商标权按 10 年平均摊销。专有技术按 10 年平均摊销。

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)。

(3) 期末时, 根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力, 按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益, 则将其一次性转入当期费用。

#### 15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账, 采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后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。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产外), 先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营当月一次转入损益。

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) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现: 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制; 与交易相关的经济利益能够流入本公司; 相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入; 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

##### (3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现: 与交易相关的经济利益能够流入企业;

收入金额能够可靠的计量。

#### 17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18、会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策、会计估计的变更

#### 19、重大会计差错的更正

根据泸国税稽处字[2004]第 30 号泸州老窖生物工程有限责任公司补缴 2002 年度及 2001 年度的税金及附加等 2,111,802.81 元，泸州老窖滋补有限责任公司补缴 2003 年度的所得税 176,268.35 元。根据财政部财会[2003]10 号关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（二）的规定，对上述事项公司进行了追溯调整。

追溯调整对公司 2003 年度财务状况及经营成果的影响：

| 项目                  |      | 变更前金额            | 变更后金额            | 差额            |
|---------------------|------|------------------|------------------|---------------|
| 资产总额                |      | 2,646,841,503.61 | 2,646,841,503.61 | 0.00          |
| 负债总额                |      | 1,133,526,921.51 | 1,135,814,992.67 | 2,288,071.16  |
| 所有者权益               |      | 1,489,100,195.60 | 1,486,898,495.94 | -2,201,699.66 |
| 其中：盈余公积             |      | 271,310,601.81   | 271,297,117.28   | -13,484.53    |
| 其中：未分配利润            |      | 2,786,649.58     | 598,434.45       | -2,188,215.13 |
| 利润总额                |      | 98,068,942.29    | 98,068,942.29    | 0.00          |
| 净利润                 |      | 41,841,463.96    | 41,751,567.11    | -89,896.85    |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) | 全面摊薄 | 3.07             | 3.07             | 0.00          |
|                     | 加权平均 | 3.01             | 3.00             | -0.01         |
| 扣除非经常性损益后的每股收益（元）   | 全面摊薄 | 0.05             | 0.05             | 0.00          |
|                     | 加权平均 | 0.05             | 0.05             | 0.00          |

#### 20、合并会计报表的编制方法

##### (1)合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

## (2)合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10% 以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

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、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司、湖南武陵酒业有限公司、泸州老窖时代有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司，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。

根据本公司与四川福华集团实业有限公司签订的承包经营合同，由四川福华集团实业有限公司承包泸州老窖时代酒业有限公司，承包期限 7 年。在承包期间由四川福华集团实业有限公司独立享有泸州老窖时代酒业有限公司的生产经营管理权、人事管理权等。根据承包协议、企业会计准则及企业会计制度的规定，在承包经营期间，本公司不再拥有对泸州老窖时代酒业有限公司的实质控制权，因此从协议生效后和泸州老窖时代酒业有限公司经营权等实际移交后，本公司对泸州老窖时代酒业有限公司采用成本法核算。本期仅将承包前的泸州老窖时代酒业有限公司 2004 年 1 - 5 月利润表及 2004 年 1 - 5 月现金流量表纳入合并报表。

根据本公司与泸州土产果品经营站签订的承包经营合同，由泸州土产果品经营站承包泸州老窖滋补有限责任公司，承包期限 7 年。在承包期间由泸州土产果品经营站独立享有泸州老窖滋补有限责任公司的生产经营管理权、人事管理权等。根据

承包协议、企业会计准则及企业会计制度的规定，在承包经营期间，本公司不再拥有对泸州老窖滋补有限责任公司的实质控制权，因此从协议生效后和泸州老窖滋补有限责任公司经营权等实际移交后，本公司对泸州老窖滋补有限责任公司采用成本法核算。本期仅将承包前的泸州老窖滋补有限责任公司 2004 年 1 - 5 月利润表及 2004 年 1 - 5 月现金流量表纳入合并报表。

合并范围变化对公司财务状况及经营成果的影响：

时代公司：

| 资产负债项目 | 2004 年 5 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 资产总额   | 23,739,622.92   | 36,862,062.24    |
| 负债总额   | 10,643,881.08   | 19,631,337.83    |
| 所有者权益  | 13,095,741.84   | 17,230,724.41    |
| 损益项目   | 2004 年 1-5 月    | 2003 年 1-12 月    |
| 收入总额   | 15,374,915.73   | 15,379,788.89    |
| 利润总额   | -4,447,509.58   | 67,202.06        |
| 净利润    | -4,322,191.54   | 97,535.29        |

滋补公司：

| 资产负债项目 | 2004 年 5 月 31 日 | 2003 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 资产总额   | 9,948,757.58    | 15,031,721.62    |
| 负债总额   | 7,098,256.18    | 7,506,830.74     |
| 所有者权益  | 2,850,501.40    | 7,524,890.88     |
| 损益项目   | 2004 年 1-5 月    | 2003 年 1-12 月    |
| 收入总额   | 5,261,160.69    | 20,664,793.14    |
| 利润总额   | -4,674,389.48   | -362,887.11      |

净利润 -4,674,389.48 -849,127.36

注：上述滋补公司和时代公司的亏损均已纳入合并报表。

### 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。

2005 年 3 月 14 日泸州市江阳区国家税务局以泸江国税函发【2005】9 号同意本公司下属孙公司泸州市江阳区博通经贸有限公司从 2004 年 - 2006 年享受免征企业所得税的优惠政策。

2004 年 10 月 13 日泸州市国家税务局以泸国税函【2004】78 号同意本公司下属孙公司泸州市龙马潭区泰信经贸有限公司享受免征 2004 年度企业所得税的优惠政策。

2004 年 8 月 11 日泸州市国家税务局以泸国税发【2004】180 号同意本公司下属孙公司纳溪区富生经贸有限公司享受免征 2004 年度企业所得税的优惠政策。

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<br>(万元) | 本公司拥有权<br>益比例(%) | 股权投资成<br>本(万元) | 经营范围          |
|------------------|------|--------------|------------------|----------------|---------------|
| 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、销售醪糟系列产品   |
| 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   | 5000         | 98               | 4,900.00       | 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     |
| 泸州老窖古城大曲酒业有限公司   | 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   |
| 泸州龙马潭区鑫源酒业有限公司   | 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       |
| 泸州市江阳区博达经贸有限公司   | 泸州江阳 | 100          | 100 *            | 100            | 批发、零售酒等       |
| 泸州市鑫源酒业有限公司      | 泸州   | 50           | 51 *             | 50             | 生产销售白酒等       |
| 邹城市江阳酒业有限公司      | 山东邹城 | 50           | 60 *             | 50             | 白酒销售          |
| 湖南武陵酒有限公司        | 湖南常德 | 2500         | 60 ***           | 1500           | 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，(2)  
\* 为本公司间接控股子公司，(3) \*\* 仅将 2004 年 1 - 5 月损益纳入合并报  
表范围。(4) \*\*\* 根据公司与湖南常德市粮油总公司签订的股权转让协议，  
公司受让湖南常德市粮油总公司持有的湖南武陵酒有限公司 60% 的股权，从  
收购日起纳入公司合并范围。



(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    | 60,621.37      | 139,886.77     |
| 银行存款   | 256,735,057.52 | 449,958,556.21 |
| 其他货币资金 | 1,131,375.94   | 1,131,371.91   |
| 合 计    | 257,927,054.83 | 451,229,814.89 |

注：期末较期初减少了 19,330.28 万元，减少了 42.84%，主要是本期支付货款及偿还银行借款所致。

### 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 |      | 1,353,005.00 | 1,293,686.30 |      | 1,682,200.00 |
| 其他投资 |              |      |              |              |      |              |
| 合 计  | 1,293,686.30 |      | 1,353,005.00 | 1,293,686.30 |      | 1,682,200.00 |

注(1)证券期末市价的资料来源于深圳和上海证券交易所 2004 年 12 月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 | 63,115,733.48 | 119,158,172.80 |
| 商业承兑汇票 |               |                |
| 合 计    | 63,115,733.48 | 119,158,172.80 |

注：期末数比期初数减少了 5,604.24 万元，减少了 47.03%，主要是本期加快了货款回笼的力度所致。

### 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  | 41,750,729.38 | 57.04  | 2,087,536.47  | 72,748,372.06  | 58.94  | 3,875,910.81  |
| 1-2 年  | 1,776,851.36  | 2.43   | 177,685.14    | 11,465,137.79  | 9.29   | 803,007.63    |
| 2-3 年  | 3,961,701.13  | 5.41   | 792,340.23    | 7,588,892.63   | 6.15   | 1,568,062.07  |
| 3-4 年  | 6,030,482.85  | 8.24   | 2,412,193.14  | 18,495,620.51  | 14.98  | 7,398,248.21  |
| 4-5 年  | 15,710,586.86 | 21.46  | 12,568,469.49 | 10,703,901.73  | 8.67   | 8,563,121.38  |
| 5 年以上  | 3,970,834.21  | 5.42   | 3,970,834.21  | 2,430,415.43   | 1.97   | 2,430,415.43  |
| 应收账款合计 | 73,201,185.79 | 100.00 | 22,009,058.68 | 123,432,340.15 | 100.00 | 24,638,765.53 |
| 应收账款净额 | 51,192,127.11 |        |               | 98,793,574.62  |        |               |

注：(1)应收账款期末余额中前五名客户欠款金额为 23,532,330.36 元，占期末余额的 32.15%。

(2)期末余额中，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3)期末数比期初数减少了 4,760.14 万元，减少了 48.18%；主要是加大货款催收及核销债权所致。

#### 5、其他应收款

| 账 龄  | 金 额           | 期末数<br>比例% | 坏账准备         | 金 额           | 期初数<br>比例% | 坏账准备         |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| 1年以内 | 25,420,711.32 | 42.40      | 1,271,035.57 | 19,582,433.75 | 33.42      | 1,852,376.42 |

|       |               |        |               |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 1-2年  | 13,757,533.17 | 22.95  | 1,375,753.32  | 6,218,925.64  | 10.61  | 346,610.04    |
| 2-3年  | 3,129,056.62  | 5.22   | 625,811.32    | 2,529,459.91  | 4.32   | 383,202.47    |
| 3-4年  | 1,797,258.10  | 3.00   | 718,903.24    | 5,012,164.35  | 8.56   | 1,604,865.74  |
| 4-5年  | 3,733,186.00  | 6.23   | 2,986,548.80  | 270,214.82    | 0.46   | 216,171.85    |
| 5年以上  | 12,119,565.24 | 20.21  | 12,119,565.24 | 24,973,480.19 | 42.63  | 24,611,902.20 |
| 其他应收款 |               |        |               |               |        |               |
| 合计    | 59,957,310.45 | 100.00 | 19,097,617.49 | 58,586,678.66 | 100.00 | 29,015,128.72 |
| 其他应收款 |               |        |               |               |        |               |
| 净额    | 40,859,692.96 |        |               | 29,571,549.94 |        |               |

注：(1) 其他应收款期末余额中前五名客户欠款金额为 16,163,688.41 元，占期末余额的 26.96%。

(2) 期末余额中，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 坏账准备期末数比期初数减少了 991.75 万元，系根据公司第四届董事会十八次会议核销四川海格玛装饰玻璃有限公司等公司的应收款项所致。

#### 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 | 80,150,671.75 | 88.59 | 49,040,999.28 | 91.66 |

|       |               |        |               |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1-2 年 | 9,953,059.44  | 11.00  | 4,115,368.50  | 7.69   |
| 2-3 年 | 344,496.91    | 0.38   | 334,318.66    | 0.62   |
| 3 年以上 | 25,896.16     | 0.03   | 17,030.88     | 0.03   |
| 合 计   | 90,474,124.26 | 100.00 | 53,507,717.32 | 100.00 |

注：(1)期末余额中,无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2)期末余额中 1 年以上的预付账款均为预付的材料款及工程预付款。

(3)期末较期初增加了 3,696.64 万元，增长了 69.09%，主要是工程预付款增加所致。

#### 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       | 23,496,528.24  |              | 23,254,368.31  | 24,169.87    |         |
| 包装物       | 7,066,658.26   | 2,608,933.28 | 10,348,987.45  | 3,228,517.33 | 过时及包装换代 |
| 低值易耗品     | 1,766,608.20   | -            | 42,684.65      |              |         |
| 开发成本      | 52,657,516.44  | -            | 971,720.43     |              |         |
| 开发产品      | 37,795,681.07  |              | 43,540,412.82  |              |         |
| 在产品       | 15,749,056.68  | -            | 17,962,480.29  |              |         |
| 库存商品(产成品) | 168,889,747.58 | 1,619,207.48 | 214,855,700.90 | 1,597,886.20 |         |
| 半成品       | 626,538,388.42 | -            | 593,582,040.87 |              |         |
| 分期收款发出商品  | 4,548,299.70   | 3,747,060.51 | 4,399,180.50   | 3,541,486.16 |         |

|      |                |              |                |              |
|------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 合计   | 938,508,484.59 | 7,975,201.27 | 908,957,576.22 | 8,392,059.56 |
| 存货净额 | 930,533,283.32 |              | 900,565,516.66 |              |

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 | 808,116.19 | 3,330,812.79 | 3,293,585.55 | 845,343.43   |
| 仓储费 |            | 1,380,000.00 | 945,000.00   | 435,000.00   |
| 租赁费 | 3,080.4    | 57,102.55    | 57,102.55    | 3,080.40     |
| 其他  |            | 21,626.00    | -            | 21,626.00    |
| 合 计 | 811,196.59 | 4,789,541.34 | 4,295,688.10 | 1,305,049.83 |

注：(1)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。

(2)期末较期初增加了 49.39 万元，增长了 60.88%，主要是本期保险费增加所致。

#### 9、长期投资

| 项 目    | 期初数            |               | 本期增加数         |      | 本期减少数         |               | 期末数            |               |
|--------|----------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 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 | 180,634,697.47 | 24,315,994.73 | 19,343,407.19 |      | 25,899,327.50 | 11,200,000.00 | 174,078,777.16 | 13,115,994.73 |
| 长期债权投资 |                |               | 62,000,000.00 |      |               |               | 62,000,000.00  | 0.00          |
| 小 计    | 180,634,697.47 | 24,315,994.73 | 81,343,407.19 | 0.00 | 25,899,327.50 | 11,200,000.00 | 236,078,777.16 | 13,115,994.73 |

长期投资净额 156,318,702.74

222,962,782.43

(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    | 占被投资单位主<br>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  | 0.00          | 成本法核算 |
| 泸州市城市合作银行    | 97 年-    | 10%              | 10,000,000.00  | 0.00          | 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   | 0.00          | 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 |
| 海南汇通国际信托公司   | 94 年-    | 0.89%            | 1,000,000.00   | 1,000,000.00  | 已宣告破产 |
| 四川海格玛装饰公司    | 94 年-    | 28.37%           | 6,338,275.68   | 6,338,275.68  | 已宣告破产 |
| 南方高速公路股份有限公司 | 99 年-    | 3.09%            | 53,000,000.00  | 0.00          | 成本法核算 |
| 华西证券有限责任公司   | 2000 年-  |                  | 20,000,000.00  | 0.00          | 成本法核算 |
| 深圳加德裕公司      | 2000 年-  | 5%               | 2,000,000.00   | 0.00          | 成本法核算 |
| 四川德阳金泰饭店     | 2001.12- | 3.05%            | 2,000,000.00   | 0.00          | 成本法核算 |
| 泸州益久经贸公司     |          | 10%              | 100,000.00     | 0.00          | 成本法核算 |
| 四川北方硝化棉有限公司  | 2004.12  | 0.7%             | 1,030,000.00   | 0.00          | 成本法核算 |
| 滋补公司         |          | 51%              | 1,453,755.72   | 0.00          | 成本法核算 |
| 时代公司         |          | 51%              | 5,727,689.63   |               | 成本法核算 |
| 罗沙米业         | 2004.6   | 40%              | 9,877,600.82   |               | 权益法核算 |
| 合 计          |          |                  | 179,334,492.01 | 13,115,994.73 | 成本法核算 |

本期根据公司股东大会决议出资 1000 万元收购泸州老窖集团有限责任公司

司持有的泸州老窖罗沙米业有限公司 40%的股权；本期由于滋补公司和时代公司实行承包经营，公司不再拥有对该公司的实际控制权，故由权益法核算变更为成本法核算，增加投资额 7,181,445.35 元；根据董事会 2004 年四届十六次会议决议投资四川北方硝化棉有限公司，出资额 103 万元；该次决议同时决定购买 04 光大债券 6200 万元。本期减少数系处置三亚华坤大酒店的投资减少长期投资 15,899,327.50 元及股权投资差额摊销减少所致。

(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 | 本期减少        | 本期摊销额       | 摊余价值          |
|----------------|---------------|-----------------|---------------|------|-------------|-------------|---------------|
| 泸州老窖时代公司       | -1,463,290.02 | 1997-2017       | -1,024,303.20 |      | -951,138.70 | -73,164.50  | 0.00          |
| 重庆国泰房地产开发有限公司  | 1,114,116.22  | 2003.12-2006.11 | 1,083,168.55  |      |             | 371,372.04  | 711,796.51    |
| 泸州老窖天和公司       | -3,512,584.11 | 2000-2010       | -2,107,550.44 |      |             | -351,258.41 | -1,756,292.03 |
| 泸州老窖古城大梁酒庄有限公司 | -5,003,428.91 | 2001.11-2021.11 | -4,461,390.78 |      |             | -250,171.45 | -4,211,219.33 |
| 合 计            | -8,865,186.82 |                 | -6,510,075.87 |      | -951,138.70 | -303,222.32 | -5,255,714.85 |

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：

①、深圳新港丰发展公司，属房地产投资，其房产销售困难，计提 57% 减值准备。

②、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。

③、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。

④、中国酒城公司由于经营状况不佳，估计 40.82% 减值准备。

⑤、海南汇通公司已宣告破产，全额计提减值准备。

#### (4) 长期债权投资

A、分类列示如下：

| 项 目    | 年末数           |      | 年初数  |      |
|--------|---------------|------|------|------|
|        | 投资金额          | 减值准备 | 投资金额 | 减值准备 |
| 长期债券投资 | 62,000,000.00 |      |      |      |
| 合 计    | 62,000,000.00 |      |      |      |

B、长期债券投资明细列示如下：

| 债券种类   | 面值            | 年利<br>率 | 初始投资成本        | 到期日       | 本年利息 | 累计应收      | 年末余额          |
|--------|---------------|---------|---------------|-----------|------|-----------|---------------|
|        |               |         |               |           |      | 或已收利<br>息 |               |
| 04 光大债 | 62,000,000.00 | 浮动      | 62,000,000.00 | 2009.11.2 |      |           | 62,000,000.00 |
| 券      |               |         |               |           |      |           |               |

注：报告期内无应对长期债券投资提取减值准备情况。

#### 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  | 587,172,406.56 | 31,078,665.11 | 14,694,896.60 | 603,556,175.07 |
| 机器设备    | 11,368,699.21  | 116,200.00    | 471,640.07    | 11,013,259.14  |
| 动力设备    | 32,780,649.91  |               | 155,074.30    | 32,625,575.61  |
| 通用设备    | 29,765,777.79  | 2,321,474.89  | 6,516,967.50  | 25,570,285.18  |



|        |                |               |               |                |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 专用设备   | 268,300,935.32 | 14,966,103.73 | 7,303,207.63  | 275,963,831.42 |
| 运输设备   | 25,970,141.63  | 4,280,166.86  | 2,972,419.33  | 27,277,889.16  |
| 其 他    | 19,807,575.92  | 735,308.40    | 107,394.07    | 20,435,490.25  |
| 合 计    | 975,166,186.34 | 53,497,918.99 | 32,221,599.50 | 996,442,505.83 |
| 累计折旧：  |                |               |               |                |
| 房屋及建筑物 | 172,865,441.04 | 31,019,253.22 | 4,292,334.56  | 199,592,359.70 |
| 机器设备   | 6,257,308.81   | 1,078,114.30  | 148,199.70    | 7,187,223.41   |
| 动力设备   | 16,927,737.63  | 1,880,269.78  | 76,197.76     | 18,731,809.65  |
| 通用设备   | 15,158,111.08  | 2,310,059.62  | 4,952,295.87  | 12,515,874.83  |
| 专用设备   | 97,832,360.19  | 25,444,510.16 | 4,697,057.54  | 118,579,812.81 |
| 运输设备   | 17,268,252.86  | 2,371,009.69  | 1,811,559.41  | 17,827,703.14  |
| 其 他    | 9,768,731.11   | 1,793,476.03  | 54,805.47     | 11,507,401.67  |

|          |                |               |               |                |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 合 计      | 336,077,942.72 | 65,896,692.80 | 16,032,450.31 | 385,942,185.21 |
| 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     | 1,935,529.68   | 1,985,360.22  | 2,931,583.59  | 989,306.31     |
| 动力设备     | 23,863.51      | 20,445.35     | 40,890.70     | 3,418.16       |
| 通用设备     | 3,053,601.72   | -             | 304,426.31    | 2,749,175.41   |
| 专用设备     | 1,636,453.31   | 525,184.33    | 661,493.64    | 1,500,144.00   |
| 运输设备     | 554,179.16     | 554,179.16    | 800,676.86    | 307,681.46     |
| 其 他      |                |               |               |                |
| 合 计      | 8,455,501.01   |               |               | 6,801,598.97   |
| 固定资产净额   | 630,632,742.61 |               |               | 603,698,721.65 |

注：1、本期在建工程转入增加固定资产为 1,179,406.62 元。

2、本期由于时代公司和滋补公司不再纳入合并报表，固定资产原值减少 16,900,957.34 元，累计折旧减少 5,299,404.90 元，固定资产减值准备减少 133,627.35 元。

3、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 |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|------|------|
| 零星工程     | 4,140,982.95  | 6,495,420.62  | 1,179,406.62 | -     | 9,456,996.95  | 自筹   |      |
| 营销网络指挥中心 | 9,187,109.17  | 32,226,470.10 | -            | -     | 41,413,579.27 | 募股   | 64%  |
| 合 计      | 13,328,092.12 | 38,721,890.72 | 1,179,406.62 | -     | 50,870,576.22 |      |      |
|          | 2,968,693.11  |               |              | -     | 2,968,693.11  |      |      |
| 减：减值准备   |               |               |              | -     |               |      |      |
| 其中：零星工程  | 2,968,693.11  |               |              |       | 2,968,693.11  |      |      |
| 在建工程净额   | 10,359,399.01 |               |              |       | 47,901,883.11 |      |      |

注：期末数较期初数增加了 3,754.25 万元，增长了 362.40%，主要是增加营销网络指挥中心的投入所致。

## 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 |
|-------|---------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--------|
| 土地使用权 | 接受投资或抵债 | 32,164,866.67  | 22,085,090.66  | 7,523,188.67 | 1,096,306.07 | 2,223,129.65 | 26,288,943.61  | 5,876,022.06  |        |
| 土地使用权 | 有偿购买    | 183,522,887.23 | 164,476,096.69 |              | 3,943,118.48 |              | 160,532,978.21 | 22,989,909.02 |        |
| 专有技术  | 接受投资    | 5,000,000.00   | 4,458,334.08   |              | 249,999.96   |              | 4,208,334.12   | 791,665.88    |        |

|       |      |                |                |               |              |              |                |               |
|-------|------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 商标使用权 | 接受投资 | 5,926,376.98   | 1,864,241.96   | 3,868,700.00  | 193,435.02   | 1,864,241.96 | 3,675,264.98   | 2,251,112.00  |
| 财务软件  | 购买   | 748,000.00     | 55,986.62      |               | 149,600.04   |              | 41,026.58      | 33,773.42     |
| 合 计   |      | 226,688,929.88 | 192,939,750.01 | 11,391,888.67 | 5,497,819.57 | 4,087,371.61 | 194,746,447.50 | 31,942,482.38 |

注：1、有关资产的承诺情况详见附注九；

2、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。

3、本期转出主要是时代公司和滋补公司未纳入合并报表所致。

#### 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 | 1,217,333.17 |      | 1,217,333.17 |      | 6,640,000.00 | 0.00       |        |
| 临时设施费 | 614,526.99   | 442,346.95   |      | 199,381.28   |      | 371,561.32   | 242,965.67 | 3      |
| 合 计   |              |              |      |              |      |              |            |        |
|       | 7,254,526.99 | 1,659,680.12 |      | 1,416,714.45 | -    | 7,011,561.32 | 242,965.67 |        |

注：期末数比期初数减少了 141.67 万元，减少了 85.36%，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   |
| 担保  | 4,800,000.00   | 6,800,000.00   |
| 信用  | 378,000,000.00 | 534,000,000.00 |
| 合计  | 382,800,000.00 | 548,200,000.00 |

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。

(2)期末较期初减少了 16,540.00 万元，减少了 30.17%，主要是归还借款所致。

### 15、应付票据

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,103,062.02 | 400,000.00    |
| 商业承兑汇票 | 65,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合 计    | 79,103,062.02 | 80,400,000.00 |

注：期末余额中，无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

### 16、应付账款

| 项 目   | 期末数           | 期初数            |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 52,505,905.59 | 124,979,376.24 |
| 1-2 年 | 2,607,013.15  | 1,241,551.28   |
| 2-3 年 | 754,916.71    | 3,079,168.55   |
| 3 年以上 | 3,207,478.29  | 3,479,981.64   |
| 合 计   | 59,075,313.74 | 132,780,077.71 |

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)期末数比期初数减少了 7,370.47 万元,减少了 55.51%,主要是支付货款所致。

### 17、预收账款

| 项 目   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 159,295,172.28 | 111,167,725.81 |
| 1-2 年 | 1,289,200.15   | 2,220,825.20   |
| 2-3 年 | 2,106,009.14   | 661,712.50     |
| 3 年以上 | 537,796.16     | 45,748.21      |
| 合 计   | 163,228,177.73 | 114,096,011.72 |

注：(1)期末余额中，无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(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 4,913.22 万元,增加了 43.06%,主要是减少赊销，增加预收款所致。

#### 18、应付股利

| 项 目      | 期末数 | 期初数        |
|----------|-----|------------|
| 泸州福华实业公司 |     | 342,163.74 |
| 合 计      |     | 342,163.74 |

#### 19、应交税金

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 34,792,634.90  | 11,213,647.10  |
| 营业税     | 1,224,891.35   | 941,485.82     |
| 应交企业所得税 | -48,175,836.66 | -33,570,790.91 |
| 城市维护建设税 | 9,288,598.93   | 6,009,700.93   |
| 消费税     | 3,647,141.65   | -6,137,628.81  |
| 应交个人所得税 | 6,102,798.76   | 3,761,762.19   |
| 车船税     | 90.00          |                |
| 房产税     | 4,776,707.73   | 1,360,176.04   |
| 印花税     | 468,264.02     | 274,265.93     |
| 土地使用税   | 3,446,841.99   | 1,129,087.80   |
| 农业特产税   |                | 17,688.58      |
| 契税      | 1,024,409.05   |                |
| 合 计     | 16,596,541.72  | -15,000,605.33 |

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、期末数比期初数增加了 3,159.71 万元，增加了 210.64%，主要是本期应交未交增值税增加所致。

20、其它应交款

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 教育费附加     | 6,819,698.53  | 5,962,880.13  |
| 交通建设费附加   | 34,530.73     | 45,601.79     |
| 副食品风险调控基金 | -92,065.48    | -92,065.48    |
| 住房公积金     | 20,669,509.55 | 15,474,073.17 |
| 铁路建设基金    | -1,009,694.49 | -1,009,644.49 |
| 地方教育附加    | 702,613.97    |               |
| 职工个人教育费   | 586,270.90    | 492,930.10    |
| 个人教育手续费   | 30,228.86     |               |
| 地方建设基金    | -124,858.71   | -124,858.71   |
| 合 计       | 27,616,233.86 | 20,748,916.51 |

注：各项计缴标准详附注三“税项”。

期末数较期初数增加了 686.73 万元，增长了 33.10%，主要是住房公积金及地方建设基金增加所致。

21、其它应付款

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 |               |               |
|       | 21,770,185.82 | 4,152,665.37  |
| 1-2 年 | 3,284,035.63  | 6,597,881.95  |
| 2-3 年 | 1,968,197.59  | 2,297,082.60  |
| 3 年以上 | 23,244,002.63 | 21,517,195.27 |
| 合 计   | 50,266,421.67 | 34,564,825.19 |

注：（1）期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（2）期末前五名合计为 1,873.42 万元，占期末余额的 37.27%。

## 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 |
|------|------------|------------|------|
|      |            |            | 尚未支付 |
| 借款利息 | 19,901.56  |            |      |
|      |            |            | 尚未支付 |
| 水电费  | 603,953.68 | 461,025.18 |      |
|      |            |            | 尚未支付 |
| 其他   | 106,000.00 |            |      |
| 合 计  | 729,855.24 | 461,025.18 |      |

## 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  | 18,000,000.00 | 67,000,000.00 |
| 合 计 | 18,000,000.00 | 67,000,000.00 |

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 4,900 万元，是偿还借款所致。

## 24、长期借款

| 项 目   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 银行借款  | 135,000,000.00 | 133,000,000.00 |
| 其中：抵押 |                |                |
| 担保    |                |                |
| 信用    | 135,000,000.00 | 133,000,000.00 |

注：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(+、-) |    |       |    |    | 小计 | 本次变动后         |
|------------|---------------|-------------|----|-------|----|----|----|---------------|
|            |               | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 |    |               |
| 一、未上市流通股   |               |             |    |       |    |    |    |               |
| 1、发起人股份    | 585,280,800.0 |             |    |       |    |    |    | 585,280,800.0 |
|            | 0             |             |    |       |    |    |    | 0             |
| 其中：        |               |             |    |       |    |    |    |               |
| 国家持有股份     | 585,280,800.0 |             |    |       |    |    |    | 585,280,800.0 |
|            | 0             |             |    |       |    |    |    | 0             |
| 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、已上市流通股股份 | 256,118,873.0 |             |    |       |    |    |    | 256,118,873.0 |
|            | 0             |             |    |       |    |    |    | 0             |
| 1、人民币普通股   | 256,118,873.0 |             |    |       |    |    |    | 256,118,873.0 |
|            | 0             |             |    |       |    |    |    | 0             |
| 2、境内上市的外资股 |               |             |    |       |    |    |    |               |
| 3、境外上市的外资股 |               |             |    |       |    |    |    |               |
| 4、其他       |               |             |    |       |    |    |    |               |
| 已上市流通股股份合计 |               |             |    |       |    |    |    |               |
| 三、股份总数     | 841,399,673.0 |             |    |       |    |    |    | 841,399,673.0 |
|            | 0             |             |    |       |    |    |    | 0             |

注：本公司本期股本未有增减变化。

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   | 365,231,098.71 | 365,231,098.71 |
| 股权投资准备 | 1,301,522.82   | 1,301,522.82   |
| 接受捐赠   | 658,419.72     | 658,419.72     |
| 其他资本公积 | 6,412,229.96   | 6,412,229.96   |
| 合 计    | 373,603,271.21 | 373,603,271.21 |

注：本公司本期资本公积未有增减变化。

## 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 | 150,642,829.33 | 9,636,883.50  |              | 160,279,712.83 |
| 公益金    | 106,492,802.36 | 2,746,014.50  | 4,144,854.50 | 105,093,962.36 |
| 任意盈余公积 | 14,161,485.59  |               |              | 14,161,485.59  |
| 合 计    | 271,297,117.28 | 12,382,898.00 | 4,144,854.50 | 279,535,160.78 |

注：(1)本期法定盈余公积增加数为税后净利润提取数及使用公益金转增数；(2)本期公益金增加数为税后净利润提取数，本期减少数系罗汉基地职工活动室装修及根据公司职代会同意购买建立博士后工作站所需的房屋。

## 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     | 45,411,250.96 |
| 加：年初未分配利润 | 598,434.45    |
| 二、可供分配利润  | 46,009,685.41 |
| 减：法定盈余公积金 | 5,492,029.00  |
| 法定公益金     | 2,746,014.50  |
| 应付普通股股利   |               |
| 三、未分配利润   | 37,771,641.91 |

注：期末数比期初数增加了 3,731.29 万元，系本期经营利润所致。

## 29、主营业务收入、成本

| 行业   | 营业收入             |                  | 营业成本           |                | 营业毛利           |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 本期累计数            | 上年累计数            | 本期累计数          | 上年累计数          | 本期累计数          | 上年累计数          |
| 白酒   | 1,473,107,575.06 | 1,247,180,284.39 | 786,577,602.27 | 636,299,279.81 | 686,529,972.79 | 610,881,004.58 |
| 酒店业  | 6,006,215.18     | 6,311,945.69     | 1,677,959.14   | 1,832,401.80   | 4,328,256.04   | 4,479,543.89   |
| 房地产  | 26,273,791.60    | 23,462,717.08    | 23,037,664.40  | 19,828,793.32  | 3,236,127.20   | 3,633,923.76   |
| 玻璃制品 | 1,914,688.06     | 10,780,516.30    | 1,676,566.83   | 8,812,019.80   | 238,121.23     | 1,968,496.50   |
| 其他   | 0.00             | 555,524.70       | 0.00           | 232,599.10     | 0.00           | 322,925.60     |
| 小计   | 1,507,302,269.90 | 1,288,290,988.16 | 812,969,792.64 | 667,005,093.83 | 694,332,477.26 | 621,285,894.33 |
| 内部抵减 | 225,051,574.29   | 111,260,315.29   | 217,838,049.15 | 111,676,169.02 | 7,213,525.14   | -415,853.73    |
| 合计   | 1,282,250,695.61 | 1,177,030,672.87 | 595,131,743.49 | 555,328,924.81 | 687,118,952.12 | 621,701,748.06 |

本公司 2004 年 1-12 月酒类销售收入占主营业务收入总额的 97.72%。2004 年 1-12 月向前五名客户销售的收入总额为 198,506,266.63 元, 占酒类销售收入的 15.48%。

## 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       | 76,509,310.68 | 86,409,916.37  |
| 营业税       | 1,690,638.93  | 1,669,562.49   |
| 农业资源特产税   |               |                |
| 教育费附加     | 6,199,261.19  | 5,794,179.88   |
| 交通建设费附加   |               | 52,879.66      |
| 副食品风险调控基金 |               |                |
| 城建税       | 14,458,504.37 | 13,430,367.02  |
| 合 计       | 98,857,715.17 | 107,356,905.42 |

注：各项税费计缴标准详附注三“税项”。

## 31、其他业务利润

2004 年 1-12 月累计数：

| 项 目  | 其他业务收入        | 其他业务支出       | 其他业务利润        |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 材料销售 | 5,703,718.36  | 8,660,052.16 | -2,956,333.80 |
| 房租业务 | 2,505,851.30  | 102,700.95   | 2,403,150.35  |
| 其他   | 7,683,291.12  | 914,558.39   | 6,768,732.73  |
| 合计   | 15,892,860.78 | 9,677,311.50 | 6,215,549.28  |

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 |
| 其他   | 11,273,203.27 | 2,581,424.12 | 8,691,779.15 |
| 合计   | 16,332,765.48 | 7,121,891.41 | 9,210,874.07 |

32、财务费用

| 项 目     | 本期累计数         | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 34,945,369.10 | 38,815,412.27 |
| 减：利息收入  | 1,425,840.06  | 5,863,389.58  |
| 汇兑损失    | -8,223.46     | 24,248.51     |
| 减：汇兑收益  | 1,817.61      |               |
| 金融机构手续费 | 97,379.89     | 24,317.26     |
| 其 他     | 89,012.26     | 69,544.69     |
| 合 计     | 33,695,880.12 | 33,070,133.15 |

33、投资收益

| 项 目       | 本期累计数 | 上年同期累计数    |
|-----------|-------|------------|
| (1)短期投资   | 0.00  | 229,464.15 |
| 其中:股票投资收益 |       |            |
| 委托投资收益    |       |            |

|           |             |              |
|-----------|-------------|--------------|
| 短期投资跌价准备  | 0.00        | 229,464.15   |
| (2)长期投资   | 724,312.73  | 3,029,049.82 |
| 其中:成本法    | 754,249.83  | 702,316.29   |
| 权益法       | -122,399.18 |              |
| 股权投资差额摊销  | 303,222.32  | 230,951.90   |
| 股权投资收回净损益 | -210,760.24 | 2,095,781.63 |
| 长期投资减值准备  |             |              |
| 合 计       | 724,312.73  | 3,258,513.97 |

注：本期数比上年同期减少了 253.42 万元，减少了 77.77%，主要是对三  
亚华坤的投资进行处置所致。

#### 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 |
| 返还增值税  |       |           |
| 合 计    |       | 60,000.00 |

#### 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       | 82,018.50    | 47,280.99    |
| 固定资产盘盈    | 261,191.30   |              |
| 处理固定资产收入  | 40,888.63    | 2,426.24     |
| 出售无形资产净收入 | 3,518,687.87 | 2,987,495.12 |
| 违约金收入     | 1,776,443.93 |              |
| 其他        |              | 149,479.06   |
| 合 计       | 5,679,230.23 | 3,186,681.41 |

### 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    | 1,186,395.72 | 10,335,126.90 |
| 出售无形资产损失    |              | 1,855,155.57  |
| 捐赠支出        | 365,184.39   | 666,027.52    |
| 固定资产盘亏      | 1,619,061.22 |               |
| 罚款支出        | 96,919.92    | 55,367.57     |
| 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        | 290,153.90   |               |
| 其 他         | 1,349,668.48 | 309,647.25    |
| 合 计         | 4,907,383.63 | 12,447,599.88 |

### 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 28,565,751.11 元, 主要明细项目列示如下：

| 项 目   | 金 额           |
|-------|---------------|
| 商标使用费 | 11,050,749.52 |
| 房租    | 2,505,851.30  |
| 其他往来  | 15,009,150.29 |
| 合 计   | 28,565,751.11 |

### 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 343,939,467.84 元, 主要明细项目列示如下：

| 项目 | 金 额 |
|----|-----|
|----|-----|

|           |                |
|-----------|----------------|
| 广告费       | 140,990,247.37 |
| 运输费       | 49,282,997.09  |
| 促销宣传费     | 30,999,155.53  |
| 离退休人员补偿费  | 21,543,617.55  |
| 差旅费       | 20,294,778.83  |
| 业务招待费     | 20,144,653.08  |
| 样酒费用      | 11,729,652.85  |
| 办公费       | 5,670,730.50   |
| 水电、邮电费    | 3,767,331.34   |
| 仓库经费      | 3,708,009.47   |
| 咨询审计费     | 2,908,975.03   |
| 产品"三包"损失  | 1,671,455.90   |
| 代理出口分成    | 1,012,779.60   |
| 代理费       | 468,985.24     |
| 支付的其他各项费用 | 27,971,615.33  |
| 支付的其他往来款项 | 1,774,483.13   |
| 合 计       | 343,939,467.84 |

### 39、支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付的其他与投资活动有关的现金 3,811,403.32 元，是减少合并单位，期初货币资金影响所致，主要明细项目列示如下：

| 项 目  | 金 额          |
|------|--------------|
| 滋补公司 | 1,204,441.00 |
| 时代公司 | 2,566,655.11 |
| 园林鸡舍 | 40,307.21    |

合 计 3,811,403.32

40、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 1,425,840.06 元，主要明细项目列示如下：

| 项 目    | 金 额          |
|--------|--------------|
| 银行利息收入 | 1,425,840.06 |
| 合 计    | 1,425,840.06 |

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付的其他与筹资活动有关的现金 176,351.08 元是支付金融机构手续费。

| 项 目     | 金 额        |
|---------|------------|
| 金融机构手续费 | 176,351.08 |
| 合 计     | 176,351.08 |

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 |               |       |              |               |       |              |
|       | 45,555,938.10 | 63.79 | 1,998,661.77 | 65,240,237.84 | 62.27 | 3,262,011.90 |
| 1-2 年 |               |       |              |               |       |              |
|       | 1,506,882.71  | 2.11  | 150,688.27   | 8,350,985.56  | 7.97  | 691,592.41   |
| 2-3 年 |               |       |              |               |       |              |
|       | 3,044,101.59  | 4.26  | 588,236.91   | 4,833,624.30  | 4.61  | 1,017,008.41 |
| 3-4 年 |               |       |              |               |       |              |
|       | 4,195,314.40  | 5.87  | 1,662,645.76 | 15,615,214.12 | 14.90 | 6,246,085.65 |



|        |               |        |               |                |        |               |
|--------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 4-5 年  | 15,505,574.60 | 21.71  | 12,404,459.68 | 10,601,975.83  | 10.12  | 8,481,580.66  |
| 5 年以上  | 1,612,659.88  | 2.26   | 1,612,659.88  | 136,447.00     | 0.13   | 136,447.00    |
| 应收账款合计 | 71,420,471.28 | 100.00 | 18,417,352.27 | 104,778,484.65 | 100.00 | 19,834,726.03 |
| 应收账款净额 | 53,003,119.01 |        |               | 84,943,758.62  |        |               |

注(1)期末余额中,无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注五第 4 项。

## 2、其他应收款

| 账 龄     | 金 额            | 期 末 数  |               | 坏账准备 | 期 初 数          |        | 坏账准备          |
|---------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|
|         |                | 比例%    |               |      | 金 额            | 比例%    |               |
| 1 年以内   | 120,977,556.07 | 79.16  | 1,037,300.98  |      | 117,390,052.37 | 77.50  | 1,487,762.75  |
| 1-2 年   | 12,235,088.33  | 8.01   | 57,627.28     |      | 3,164,429.17   | 2.09   | 137,109.59    |
| 2-3 年   | 3,126,388.52   | 2.05   | 625,277.70    |      | 1,779,692.73   | 1.18   | 355,938.55    |
| 3-4 年   | 1,721,014.68   | 1.13   | 1,288,405.88  |      | 3,988,164.35   | 2.63   | 1,595,265.74  |
| 4-5 年   | 2,733,186.00   | 1.79   | 2,186,548.80  |      | 244,516.62     | 0.16   | 195,613.29    |
| 5 年以上   | 12,024,203.30  | 7.87   | 12,024,203.30 |      | 24,903,816.45  | 16.44  | 24,542,238.45 |
| 其他应收款合计 | 152,817,436.90 | 100.00 | 17,219,363.94 |      | 151,470,671.69 | 100.00 | 28,313,928.37 |

其他应收款净额 135,598,072.96 123,156,743.32

注：（1）期末余额中，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

（2）坏账准备期末数比期初数减少了 1109.46 万元，系根据公司第四届董事会十八次会议核销四川海格玛装饰玻璃有限公司等公司的应收款项所致。

### 3、长期投资

| 项目     | 期初数            |               | 本期增加数         |      | 本期减少数         |               | 期末数            |               |
|--------|----------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 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 | 271,276,330.50 | 24,315,994.73 | 32,641,503.62 |      | 15,899,327.50 | 11,200,000.00 | 288,018,506.62 | 13,115,994.73 |
| 长期债权投资 |                |               |               |      |               |               |                |               |
|        |                |               | 62,000,000.00 |      |               |               | 62,000,000.00  | 0.00          |
| 小 计    | 271,276,330.50 | 24,315,994.73 | 94,641,503.62 | 0.00 | 15,899,327.50 | 11,200,000.00 | 350,018,506.62 | 13,115,994.73 |
| 长期投资净额 | 246,960,335.77 |               |               |      |               |               | 336,902,511.89 | -             |

#### (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<br>注册资本比例 | 投资金额          | 投资减值<br>准备   | 备 注   |
|-------------|-------|------------------|---------------|--------------|-------|
| 国泰君安        | 96年-  |                  | 45,764,574.92 | 0.00         | 成本法核算 |
| 泸州市城市合作银行   | 97年-  | 10%              | 10,000,000.00 | 0.00         | 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  | 0.00         | 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 |
| 海南汇通国际信托公司  | 94年-  | 0.89%            | 1,000,000.00  | 1,000,000.00 | 已宣告破产 |
| 四川海格玛装饰公司   | 94年-  | 28.37%           | 6,338,275.68  | 6,338,275.68 | 已宣告破产 |

|              |          |       |                |               |       |
|--------------|----------|-------|----------------|---------------|-------|
| 南方高速公路股份有限公司 | 99年-     | 3.09% | 53,000,000.00  | 0.00          | 成本法核算 |
| 华西证券有限责任公司   | 2000年-   |       | 20,000,000.00  | 0.00          | 成本法核算 |
| 深圳加德裕公司      | 2000年-   | 5%    | 2,000,000.00   | 0.00          | 成本法核算 |
| 四川德阳金泰饭店     | 2001.12- | 3.05% | 2,000,000.00   | 0.00          | 成本法核算 |
| 四川北方硝化棉有限公司  | 2004.12- | 0.7%  | 1,030,000.00   | 0.00          |       |
| 合 计          |          |       | 162,175,445.84 | 13,115,994.73 | 成本法核算 |

(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        | 期末余额           |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 滋补公司        | 5,100,000.00  | 3,837,694.35  |               | -2,383,938.63 | 1,453,755.72   |
| 时代公司        | 4,536,709.98  | 7,858,842.82  |               | -2,131,153.19 | 5,727,689.63   |
| 老窖大酒店       | 4,972,759.06  | -7,756,774.96 |               | -40,008.26    | -7,796,783.22  |
| 生物公司        | 9,201,402.33  | 26,354,271.29 |               | 16,569,282.57 | 42,923,553.86  |
| 老窖房地产       | 8,451,058.38  | 46,461,573.19 |               | -4,763,506.86 | 41,698,066.33  |
| 天和玻璃        | 7,840,000.02  | 4,108,315.38  |               | -324,952.26   | 3,783,363.12   |
| 泸州老窖大乘公司    | 10,000,000.00 | 9,979,255.96  |               | -1,281,710.01 | 8,697,545.95   |
| 泸州老窖进出口贸易公司 | 2,700,000.00  | 3,388,379.13  |               | 1,352,571.62  | 4,740,950.75   |
| 湖南武陵        | 15,000,000.00 |               | 15,000,000.00 | -262,682.18   | 14,737,317.82  |
| 罗沙米业        | 10,000,000.00 |               | 10,000,000.00 | -122,399.18   | 9,877,600.82   |
| 长期投资合计      | 77,801,929.77 | 94,231,557.16 | 25,000,000.00 | 6,611,503.62  | 125,843,060.78 |

其中：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 | 本期减少        | 本期摊销额      | 摊余价值 |
|----------|---------------|-----------|---------------|------|-------------|------------|------|
| 泸州老窖时代公司 | -1,463,290.02 | 1997-2017 | -1,024,303.20 |      | -951,138.70 | -73,164.50 | 0.00 |

|                |               |                 |               |  |             |               |
|----------------|---------------|-----------------|---------------|--|-------------|---------------|
| 泸州老窖天和公司       | -3,512,584.11 | 2000-2010       | -2,107,550.44 |  | -351,258.41 | -1,756,292.03 |
| 泸州老窖锦城大梁酒庄有限公司 | -5,003,428.91 | 2001.11-2021.11 | -4,461,390.78 |  | -250,171.45 | -4,211,219.33 |
| 合 计            | -9,979,303.04 |                 | -7,593,244.42 |  | -951,138.70 | -5,967,511.36 |

股权投资差额参见附注五、9（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。

### （3） 长期债权投资

A、分类列示如下：

| 项 目    | 年 末 数         |      | 年 初 数 |      |
|--------|---------------|------|-------|------|
|        | 投资金额          | 减值准备 | 投资金额  | 减值准备 |
| 长期债券投资 | 62,000,000.00 |      |       |      |
| 合 计    | 62,000,000.00 |      |       |      |

（2）长期债券投资明细列示如下：

| 债券种类        | 面值            | 年利<br>率 | 初始投资成本        | 到期日       | 本年利息 | 累计应收      | 年末余额          |
|-------------|---------------|---------|---------------|-----------|------|-----------|---------------|
|             |               |         |               |           |      | 或已收利<br>息 |               |
| 04 光大债<br>券 | 62,000,000.00 | 浮动      | 62,000,000.00 | 2009.11.2 |      |           | 62,000,000.00 |

注：报告期内无应对长期债券投资提取减值准备情况。

### 4、主营业务收入、成本

| 行业 | 营 业 收 入          |                  | 营 业 成 本        |                | 营 业 毛 利        |                |
|----|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|    | 本期累计数            | 上年同期数            | 本期累计数          | 上年同期数          | 本期累计数          | 上年同期数          |
| 白酒 | 1,192,116,450.62 | 1,062,790,760.54 | 602,454,297.07 | 515,252,480.81 | 589,662,153.55 | 547,538,279.73 |

母公司 2004 年 1-12 月酒类销售收入占主营业务收入总额的 100%，其中

2004 年 1-12 月向前五名客户销售的收入总额为 198,506,266.63 元,占酒类销售收入的 16.65 %。

## 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   | 0.00          | 229,464.15     |
| 其中:股票投资收益 |               |                |
| 委托投资收益    |               |                |
| 短期投资跌价准备  | 0.00          | 229,464.15     |
| (2)长期投资   | 4,166,425.95  | -8,179,488.34  |
| 其中:成本法    | 754,249.83    | 702,316.29     |
| 权益法       | 5,936,909.26  | -11,179,323.54 |
| 股权投资差额摊销  | 674,594.36    | 467,375.87     |
| 股权投资收回净损益 | -3,199,327.50 | 1,830,143.04   |
| 长期投资减值准备  | 0.00          | 0.00           |
| 合 计       | 4,166,425.95  | -7,950,024.19  |

## 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 |
|----------------|------|----------------------|---------|---------|-------|
| 泸州老窖股份有限公司     | 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  | 吴敏    |
| 泸州老窖时代酒业有限公司   | 泸州市  | 生产销售白酒               | 子公司     | 有限责任公司  | 左乔生   |
| 泸州老窖生物工程有限责任公司 | 泸州市  | 生产、销售露酒系列产品          | 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  |
| 泸州龙马潭鑫源酒业有限公司     | 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 | 郭建峰 |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司   | 泸州罗溪 | 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产销售有限公司 | 泸州罗溪 | 酒类生产销售饲料等     | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩  |
| 泸州市江阳区博远经贸有限公司    | 泸州江阳 | 批发、零售酒等       | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩  |
| 泸州市鑫源酒业有限公司       | 泸州市  | 生产销售白酒等       | 孙公司 | 有限责任公司 | 陈晓平 |
| 邹城市江阳酒业有限公司       | 山东邹城 | 白酒销售          | 孙公司 | 有限责任公司 | 方德华 |
| 湖南武陵酒有限公司         | 湖南常德 | 白酒生产及销售       | 子公司 | 有限责任公司 | 蔡秋全 |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司   | 泸州罗溪 | 批发、零售酒等       | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩  |
| 泸州市江阳区博远经贸有限公司    | 泸州江阳 | 批发、零售酒等       | 孙公司 | 有限责任公司 | 李浩  |

#### 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  | 50,000,000.00 |         | 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 |
| 泸州龙马潭鑫源酒业有限公司  | 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  |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 泸州市龙马潭区泰隆经贸有限公司   | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 泸州市龙马潭区湾类生化制品有限公司 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 泸州市江阳区博远经贸有限公司    | 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    |
| 湖南武陵酒有限公司         |               | 25,000,000.00 |
| 泸州市龙马潭区泰隆经贸有限公司   |               | 1,000,000.00  |
| 泸州市江阳区博远经贸有限公司    |               | 1,000,000.00  |

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<br>例% | 本年增<br>加金额 | 本年减少<br>金额 | 期末数           | 持股<br>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    | 900,000.00    | 90        |            |            | 900,000.00    | 90        |
| 泸州老窖房地产开发有限公司  | 49,000,000.00 | 98        |            |            | 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    |
| 泸州龙马潭鑫鑫酿酒有限公司  | 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司    | 1,000,000.00  | 100           | 1,000,000.00  | 100 |
| 泸州市龙马潭区西类生化学制品有限公司 | 2,000,000.00  | 100           | 2,000,000.00  | 100 |
| 泸州市江阳区博远经贸有限公司     | 15,000,000.00 | 100           | 15,000,000.00 | 100 |
| 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  |
| 湖南武陵酒有限公司          |               | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 60  |
| 泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司    |               | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100 |
| 泸州市江阳区博远经贸有限公司     |               | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100 |

#### 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  | 2004 年 1-12 月 |         | 2003 年 1-12 月 |         |
|--------------|-------|---------------|---------|---------------|---------|
|              |       | 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 | 19,789,238.52 | 6.16%   | 20,000,000.00 | 7.75%   |

##### B、股权收购

根据公司股东大会决议出资 1000 万元收购泸州老窖集团有限责任公司持有的泸州老窖罗沙米业有限公司 40%的股权。

##### C、关联采购

| 企业名称     | 项目名称 | 采购数量(公<br>斤) | 2004 年 1-12 月 |              | 采购数量 | 2003 年 1-12 月 |              |
|----------|------|--------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|
|          |      |              | 采购金额<br>(元)   | 占该类采<br>购比例% |      | 采购金额          | 占本期采<br>购比例% |
| 泸州益久经贸公司 | 脂化液  | 3,476,373.00 | 14,439,681.37 | 66.11        |      |               |              |

公司按市场价从泸州益久经贸公司购进脂化液 14,439,681.37 元。

D、 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 2004 年 12 月 31 日的余额为 480 万元。

##### E、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% |
| 预付账款 | 泸州老窖集团有限责任公司 | 24,268,985.63 | 26.82 |     |     |

F、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 | 76,404,301.59 | 96,190,373.74 |

##### 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 | 6,775,778.33 | 31,705,336.72 |

#### 十、资产负债表日后事项

根据公司 董事会第 次会议决议，拟以经审计的本年末未分配利润 37,911,296.50 元为基数，按每股 0.04 元/股向全体股东进行分配。

除上述事项外，本公司无需说明的其他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 2004 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、根据本公司与四川福华集团实业有限公司签订的承包经营合同,由四川福华集团实业有限公司承包泸州老窖时代酒业有限公司,承包期限 7 年。在承包期间由四川福华集团实业有限公司独立享有泸州老窖时代酒业有限公司的生产经营管理权、人事管理权等。在承包期间,从第二年起四川福华集团实业有限公司每年固定向本公司支付承包费 60 万元人民币。

根据本公司与泸州土产果品经营站签订的承包经营合同,由泸州土产果品经营站承包泸州老窖滋补有限责任公司,承包期限 7 年。在承包期间由泸州土产果品经营站独立享有泸州老窖滋补有限责任公司的生产经营管理权、人事管理权等。在承包期间,从 2005 年 5 月 1 日起泸州土产果品经营站每年固定向本公司支付承包费 60 万元人民币。

## 十二、非经常性损益项目

### 非经常性损益明细表

| 序号 | 项目                                  | 金额            |
|----|-------------------------------------|---------------|
| 一  | 净利润                                 | 45,411,250.96 |
| 二  | 非经常性损益项目                            |               |
| 1  | 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | 1,015,310.86  |
| 2  | 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                |               |
| 3  | 各种形式的政府补贴                           |               |
| 4  | 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费               |               |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
| 5  | 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外； |               |
| 6  | 投资损益；                                      | 724,312.73    |
| 7  | 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他各项营业外收入、支出；     | -243,464.26   |
| 8  | 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                |               |
| 9  | 以前年度已经计提各项减值准备的转回；                         |               |
| 10 | 债务重组损益；                                    |               |
| 11 | 资产置换损益；                                    |               |
| 12 | 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；                 |               |
| 13 | 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数；               |               |
| 14 | 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目；                 |               |
| 15 | 所得税影响                                      | -493,732.58   |
| 16 | 少数股东损益                                     | -227,133.02   |
|    | 合 计  | 775,293.73    |
| 三  | 扣除非经常性损益后的净利润                              | 44,635,957.23 |

## 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 4 月 8 日**