

泸州老窖股份有限公司

年

度

报

告

二零零二年度

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。

本公司董事长兼总经理袁秀平先生、董事副总经理沈才洪先生因公出差，未能亲自出席2003年4月8日召开的审议2002年年度报告的董事会，其分别委托陈路副董事长、张良董事代行表决权。

公司董事长、总经理、财务负责人袁秀平先生及财务部部长敖治平先生声明：保证年度报告中的财务报告真实、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-----	6
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-----	14
六、 股东大会情况简介-----	17
七、 董事会报告-----	19
八、 监事会报告-----	28
九、 重要事项-----	30
十、 财务报告-----	33
十一、 备查文件目录-----	72

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称

中文名称：泸州老窖股份有限公司

英文名称：LUZHOU LAO JIAO COMPANY LIMITED

二、公司法定代表人：袁秀平

三、公司董事会秘书：蔡秋全

证券事务代表：黄庆

联系地址：四川省泸州市桂花街46号

联系电话：(0830) 2292023

传真：(0830) 2391774

电子信箱：Lzljdsb@lz-public.sc.cninfo.net

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@lz-public.sc.cninfo.net

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：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、公司本年度实现利润情况

序号	项目	金额(元)
1	利润总额	97021729.18
2	净利润	51424620.73
3	扣除非经常性损益后的净利润	51751281.15
4	主营业务利润	461363001.79
5	其他业务利润	8472615.19
6	营业利润	97531041.22
7	投资收益	2752048.38
8	补贴收入	1000000.00
9	营业外收支净额	-4261360.42
10	经营活动产生的现金流量净额	-27199629.52
11	现金及现金等价物净增加额	180605160.64

注：扣除的非经常性损益为-326660.42元，涉及项目及金额如下

项目	金额(元)	项目	金额(元)
股权投资差额摊销	2340106.83	临时获得的一次性补贴收入	1000000.00
营业外收支净额	-4261360.42	所得税影响数	594593.17

二、公司近三年的主要会计数据和财务指标(单位：元)

序号	项目	2002	2001(调整后)	2000(调整后)
1	主营业务收入	1044804516.22	996675472.04	944976323.53
2	净利润	51424620.73	73130189.02	165078131.12
3	总资产	2466806230.09	2153779462.78	2027448135.07
4	股东权益不含少数股东权益	1487569731.88	1255466704.02	1306388652.07
5	每股收益	0.10	0.15	0.34
6	每股净资产	2.83	2.57	2.67
7	调整后每股净资产	2.80	2.54	2.63
8	每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05	0.36	0.06
9	净资产收益率(%)	3.46	5.82	12.63
	项目		2001(调整前)	2000(调整前)
1	主营业务收入		996675472.04	978731129.25
2	净利润		85096626.92	166829154.11
3	总资产		2153779462.78	2038171431.77
4	股东权益不含少数股东权益		1267433141.92	1315260405.87
5	每股收益		0.17	0.34

6	每股净资产		2.59	2.69
7	调整后每股净资产		2.56	2.66
8	每股经营活动产生的现金流量净额		0.36	0.06
9	净资产收益率(%)		6.71	12.68

注：因税务部门检查母公司酒类产品生产和销售环节税金查补2001年消费税、增值税及其附加税费，相应对期初余额进行了追溯调整，涉及项目及金额请参见本报告第十章第三节“期初余额调整”。

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第九号）》要求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(万元)	31.01	32.52	0.88	0.94
营业利润(万元)	6.56	7.51	0.19	0.20
净利润(万元)	3.46	3.96	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	3.48	3.98	0.10	0.11

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	488934574.00	441013633.20	157268124.27	102724707.04	65525665.51	1255466704.02
本期增加	36940222.00	247716174.68	7892379.97	2630793.32	51424620.73	343973397.38
本期减少				30637803.45	81232566.07	111870369.52
期末数	525874796.00	688729807.88	162529710.92	74717696.91	35717720.17	1487569731.88
变动原因	本期配股增加	因配股溢价，按权益比例享有子公司本期增加的资本公积，无法付出的应付款项而增加	本期计提增加	增加是因本期计提；减少是因动用公益金作为员工福利补偿。	增加是因本期实现利润，减少是因本期利润分配及年初数调整	

第三章 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1、股份变动情况表（单位：股）

	期初数	本次变动增减（+、—）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份	365800500						365800500
1、发起人股份							
其中：							
国家持有股份	365800500						365800500
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	365800500						365800500
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	123134074	36940222				36940222	160074296
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	123134074	36940222				36940222	160074296
三、股份总数	488934574	36940222				36940222	525874796

2、股票发行与上市情况

公司到报告期末为止的前三年股票发行情况

2002年11月11日至22日，公司按10：3的比例向全体股东实施配股，由于在此之前国家股股东已获有关部门同意全额放弃配股权，因此，本次配股实际向全体流通股股东配售股份36940222股。其可流通部分36940222股已于2002年12月9日上市流通。

公司股份总数及股本结构变动情况

在 2002 年度配股结束后，公司总股本为 525874796 股，新增 36940222 股；同时，由于国家股股东全额放弃本次配股，其占总股本的比例下降至 69.56%，流通股的权重相应上升至 30.44%。

二、股东情况介绍

1、截止 2002 年 12 月 31 日，本公司共有股东 95110 户。

2、前十名股东持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股份类别
泸州市国有资产管理局	365800500	69.56	国家持有股份
光大证券有限责任公司	36659461	6.97	人民币普通股
景宏证券投资基金	1418341	0.27	人民币普通股
罗玉委	905600	0.17	人民币普通股
顾诵华	467526	0.09	人民币普通股
天华证券投资基金	450045	0.09	人民币普通股
兴业证券投资基金	408002	0.08	人民币普通股
普丰证券投资基金	402230	0.08	人民币普通股
兴安证券投资基金	399955	0.08	人民币普通股
东方证券有限责任公司	374549	0.07	人民币普通股

3、前十名股东之间关联关系及一致行动人介绍

泸州市国有资产管理局与其余股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》的一致行动人。

兴业证券投资基金及兴安证券投资基金的管理人同为华夏基金管理有限公司。

其余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、控股股东介绍

泸州市国有资产管理局为本公司控股股东，报告期内其所持股份未发生变动，也无质押或冻结。

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部门，其现任负责人为李必中先生。

5、其他持有公司 5%以上（含 5%）股份介绍

光大证券有限责任公司因包销公司 2002 年度配股而持有本公司股份超过 5%。截止 2002 年 12 月 31 日，光大证券有限责任公司持有本公司股份 36659461 股，报告期内没有增减变化。

光大证券有限责任公司是由中国光大集团投资控股的全国性综合类证券公司，为全国十大证券公司之一。其现任董事长为王明权先生，现任总裁为解植春先生。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员情况

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）		是否在公司领取报酬
						年初	年末	
1	袁秀平	男	34	董事长、总经理、党委书记	2000—2003	0	0	是
2	陈路	女	48	副董事长	2000—2003	0	0	否
3	蔡秋全	男	36	董事、董事会秘书、副总经理	2000—2003	0	0	是
4	张良	男	37	董事、副总经理	2000—2003	0	0	是
5	沈才洪	男	36	董事、副总经理	2002—2003	0	0	是
6	罗贵芳	女	46	董事	2000—2003	0	0	是
7	黄友	男	40	独立董事	2002—2003	0	0	是
8	胡永松	男	64	独立董事	2002—2003	0	0	是
9	龙成珍	女	50	监事会主席	2000—2003	7792	7792	是
10	江域会	女	40	监事	2000—2003	0	0	是
11	郭智勇	男	35	监事	2000—2003	0	0	是
12	敖治平	男	36	财务部部长	2000—2003	0	0	是

2、在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

公司没有董事、监事、高级管理人员在股东单位任职。

3、年度报酬情况

公司独立董事的津贴及其他待遇由股东大会确定；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。

除两名独立董事外，共有 9 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 36.27 万元。其中，年度报酬为 3—4 万元的共有 3 人；年度报酬 4—5 万元的共有 5 人；年度报酬 5 万元以上的共有 1 人。

报酬最高的前三名董事的报酬总额为 13.54 万元 ;报酬最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 13.54 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。

根据公司 2001 年股东大会决议,独立董事津贴为每人每年 3 万元,其因履行独立董事职责而产生的合理费用由公司承担。

4、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2002 年 4 月 23 日,董事会决定聘任沈才洪先生为副总经理。

2002 年 5 月 27 日,因喻大河先生工作变动,董事会决定聘任蔡秋全先生为董事会秘书。

2002 年 6 月 30 日,公司 2001 年股东大会增补沈才洪先生为董事,增补胡永松先生、黄友先生为独立董事。

2002 年 10 月 30 日,因工作变动,廖尔华监事、张桂芳监事辞去了其在监事会的任职。

4、报告期末至年报披露日公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2003 年 2 月 13 日,公司 2003 年第一次临时股东大会选举产生了公司第四届董事会成员及三名由股东代表出任的监事。

袁秀平先生、陈路女士、龙成珍女士、蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生当选为公司第四届董事会董事;黄友先生、胡永松先生当选为公司第四届董事会独立董事。

本次股东大会选举江域会女士、程华子先生、何诚先生为公司第

四届监事会股东监事，他们与两名当选职工监事——王翼先生、杜大鸣女士共同组成了公司第四届监事会。

在随后召开的第四届董事会一次会议上，袁秀平先生当选为公司董事长，陈路女士当选为副董事长；本次董事会还决定聘任袁秀平先生为总经理；经总经理提名，决定聘任蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生为副总经理；经董事长提名，决定聘任蔡秋全先生为董事会秘书。

在随后召开的第四届监事会一次会议上，江域会女士当选为监事会主席；并决定聘任杜大鸣女士为本届监事会联系人。

二、公司员工情况

公司现有员工 1883 人。其中，生产人员 1056 人，销售人员 260 人，技术人员 273 人，财务人员 26 人，行政人员 268 人。公司员工大多受过高中学历教育，受过大学专科及以上学历教育的员工占员工总数的 43.28%。公司离退休职工已全部实现社会化管理，公司不需承担其费用。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司自成立以来，不断完善法人治理结构，致力于建立现代企业制度。公司先后根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》制订了《泸州老窖股份有限公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规程》、《信息披露管理制度》等规章制度。现已初步建立了较为健全、完备的法人治理结构。

对照中国证监会颁布的《中国上市公司治理准则》，公司法人治理结构实际状况与该准则的要求已无重大差异。

2003年，公司将逐步建立董事会专门委员会制度并在此基础上完善董事、监事、高级管理人员激励与约束机制。

二、独立董事履行职责情况

2002年6月30日，公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，聘请了黄友先生、胡永松先生两名独立董事，在公司建立了独立董事制度。

自黄友先生、胡永松先生被聘任以来，参加了公司2002年下半年召开的全部六次董事会（其中相互委托参会各一次），认真履行了其职责，保证了董事会决策的科学性、合理性。

三、公司的独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已完全

分开，形成了完整的业务及自主经营能力。

1、资产完整

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

2、业务分开

本公司自成立伊始就完全独立经营泸州老窖系列酒的生产和销售业务，具备面向市场独立经营的能力。公司董事会和经理层均能够在各自权限内能够独立作出销售、采购、融资、投资和担保等重大经营决策。

3、人员独立

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；制订了比较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。本公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统和配套设施，建立了独立运作的供销体系，

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。财务人员没有兼职情况。公司没有资金被控股股东占用或为其借款提供担保的情形。

四、报告期内对高级管理人员的考评、激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

本公司对高级管理人员实行年度述职与考评制度，以其结果来确定高级管理人员的奖金收入。年度述职与考评制度以企业经营责任、经营风险评价为基础，以当期经营业绩评价为核心，以绩效评价为重点。同时，公司还在年度述职与考评制度的基础上对高级管理人员实施风险金制度。高管人员分别交纳一定的任期风险金，任期届满考评合格，退还风险金，考评不合格，不退还风险金。

第六章 股东大会情况简介

一、股东大会情况

1、2001 年度股东大会情况

公司 2001 年股东大会于 2002 年 6 月 30 日上午九时在四川省泸州市泸州老窖大酒店召开。与会股东及股东代理人 12 名，持有表决权股份 365854957 股，占公司有表决权股份总数的 74.83%，符合《公司法》及《章程》的规定。会议由董事长袁秀平先生主持。

本次股东大会以记名投票表决方式逐项通过了如下事项：

董事会 2001 年度工作报告

监事会 2001 年度工作报告

2001 年度财务决算报告

2001 年度利润分配预案

《章程》修正案

《股东大会议事规则》

《董事会议事规则》

《监事会议事规则》

《信息披露管理办法》

决定增补沈才洪、胡永松、黄友三名董事（其中后两人为独立董事）；

关于确定独立董事薪酬的议案

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

2002 年审计单位的议案

关于将配股有效期延长一年至 2003 年 3 月 26 日止的议案

召开本次会议的通知刊登在 2002 年 5 月 30 日的《中国证券报》及《证券时报》上；本次会议的决议公告刊登在 2002 年 7 月 1 日的《中国证券报》及《证券时报》上。

2、2002 年第一次临时股东大会情况

公司 2002 年度第一次临时股东大会于 2002 年 9 月 20 日上午九时三十分在四川省泸州市泸州老窖大酒店召开。到会股东及股东代理人 6 名，持有表决权股份 365819192 股，占公司表决权股份总数的 74.82%，符合《公司法》及《公司章程》的规定；会议由公司董事长袁秀平先生主持。

本次股东大会以记名投票表决方式逐项审议通过了以下提案：

审议通过了关于修改公司 2001 年度配股方案中部分事项的预案。

审议通过了 2002 年中期分红预案

召开本次会议的通知刊登在 2002 年 8 月 20 日的《中国证券报》及《证券时报》上；本次会议的决议公告刊登在 2002 年 9 月 21 日的《中国证券报》及《证券时报》上。

二、选举、更换公司董事、监事情况

参见本报告第四章“报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

第七章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

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。其“泸州牌”注册商标为全国十大驰名商标。

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

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	1082689257.85	98725652.87
酒店服务	7367571.63	-1511406.25
玻璃制品	24019325.29	-674850.09
房地产	21142106.78	978028.27

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	447882221.51	97009230.44

其他地区	596922294.71	521810.78
------	--------------	-----------

按主要产品划分的经营情况

类别	销售收入(元)	销售成本(元)	毛利率(%)
高档产品	552198707.53	142821256.59	74.14%
中档产品	163350564.11	84135377.67	48.49%
低档产品	224646431.76	172097860.26	23.39%

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

序号	公司名称	控股比例	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	资产规模(万元)	净利润(万元)
1	泸州老窖时代有限责任公司	51%	白酒	白酒的生产和销售	1000	4095.91	187.67
2	泸州老窖滋补有限责任公司	51%	白酒	滋补大曲系列白酒的生产和销售	1000	1629.35	78.34
3	泸州老窖生物工程有限责任公司	100%	饲料	酒糟饲料系列产品的生产、销售	579.4	7670.23	1224.67
4	泸州老窖房地产开发公司	90%	房地产	房地产开发	1000	9861.84	140.77

3、主要供应商、客户情况

本公司 2002 年度酒类销售收入占主营业务收入总额的 94.13%，2002 年度向前五名客户销售收入为 14752.33 万元，占酒类销售收入的 14.12%。

公司 2002 年向前五名供应商采购总额为 6989.28 万元，占采购总金额的 29.10%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年，面对更加激烈的市场竞争及由此引发的各种严峻形势的挑战，面对因国家消费税、所得税政策调整而进一步加重的税负，公司坚持“深化企业改革、实施结构调整、推行大食品战略、增强核

心竞争力”的经营方针，开展以“调整销售策略、实施渠道革命、夯实市场基础”为主线的市场营销变革，实施以“改革三项制度、重建组织构架、收缩非相关产业、精细创新管理”为主线的经营机制转换，全年实现销售收入同比增长4.83%，但由于所得税政策变化的影响，实现净利润较去年下降29.68%。

5、主营业务收入预测数与实际实现数的差异

在2001年年度报告中，公司董事会提出了2002年实现含税（增值税）销售收入12.65亿元的经营目标，2002年本公司实际实现含税销售收入12.22亿元，基本完成了预期经营目标。

二、报告期内投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司2002年11月29日以川华信验【2002】第040号《验资报告》验证，公司2002年配股（本次配股相关情况请参见本报告第三章“股票发行与上市情况”）共募集资金29552.18万元，在扣除相应的承销费用、发行费用后，实际募集资金28415.03万元。

根据《泸州老窖股份有限公司2002年度配股说明书》，本次配股募集资金将用于年产2.2万吨高纯度基酒建设工程等十个项目的建设。截止2002年12月31日，募集资金使用情况及项目建设情况如下表所示：

单位：万元

序号	承诺投资项目	项目计划投资金额	项目实际投资金额	其中配股募集资金投入金额	是否符合承诺进度
1	年产2.2万吨高纯度基酒建设工程	4980	2550.66	2550.66	符合

2	年产 2.5 万吨新型净化酒建设工程	4845	0	0	尚未开工
3	年产 2.5 万吨新型生态白酒建设工程	4826	0	0	尚未开工
4	年灌装 2.5 万吨新型白酒灌装线建设工程	4780	2534.64	2534.64	符合
5	营销网络指挥中心	4256.67	0	0	尚未开工
6	北方片区营销网络	4292.02	154	154	符合
7	南方片区营销网络	3754.53	348	348	符合
8	年产 2.0 万吨真菌饮品工程	4013.6	0	0	尚未开工
9	年产 3.0 万吨生物功能饮品工程	4907.3	0	0	尚未开工
10	年产 3.0 万吨茶发酵饮料工程	4770.03	0	0	尚未开工

年产 2.2 万吨高纯度基酒工程

该项目预计总投资 4980 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。由于本次配股申报时间较长，配股募集资金到位时间较晚，为把握住项目建设的最佳时期，公司利用自有资金先期投入了该项目的建设。截止 2002 年 12 月 31 日，该项目共计投入资金 2550.66 万元，现土建工程主体及外装修已完工，正在进行设备安装。

年灌装 2.5 万吨新型白酒灌装线建设工程

本项目总投资 4780 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。由于本次配股申报时间较长，配股募集资金到位时间较晚，为把握住项目建设的最佳时期，公司利用自有资金先期投入了该项目的建设。截止 2002 年 12 月 31 日，该项目共计投入资金 2534.64 万元，现土建工程主体及外装修已完工，正在进行设备安装。

北方片区营销网络

截止 2002 年 12 月 31 日，已为各销售片区购置车辆、办公用品

计 154 万元。

南方片区营销网络

截止 2002 年 12 月 31 日，已为各片区购置办公用房、车辆、办公用品计 348 万元。

由于配股募集资金到位时间较晚，其余项目现正在积极作前期准备工作，将于不日开工。

截止报告期末，公司已动用配股募集资金 5587.30 万元；剩余配股资金 22827.73 万元放在银行专用账户专项存储。

2、非募集资金投资情况

本公司报告期内无非募集资金重大投资项目。

一、报告期内财务状况及经营成果情况（单位：元）

项目	2002 年	2001 年	变动幅度	主要原因
总资产	2466806230.09	2153779462.78	14.53%	报告期内实现利润；本期配股募集资金
股东权益	1487569731.88	1255466704.02	18.49%	报告期内实现利润；本期配股募集资金；2002 年中期分红
主营业务利润	461363001.29	466212093.24	-1.04%	国家消费税政策调整，缴纳消费税上升
净利润	51424620.73	73130189.02	-29.68%	所得税税率变化，自 2002 年起公司开始执行 33% 的税率。
现金及现金等价物净增加额	180605160.64	69599511.83	159.49%	本期配股募集资金

四、生产经营环境及宏观政策、法规变化对公司的影响

参见本报告第九章“其他重要事项”。

五、会计师事务所审计意见及涉及事项

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司就本公司 2002 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

六、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况

报告期内公司董事会共召开了十次会议。

公司第三届董事会十一次会议于 2002 年 2 月 25 日在公司本部召开。应到董事六人，实到董事五人，汪俊林董事未出席本次会议。全体监事列席了会议。本次会议审议通过了 2001 年度资产减值准备计提及处理的议案，2001 年度资产盘盈盘亏处理的议案，公司 2001 年度财务决算报告，总经理 2001 年度工作报告，董事会 2001 年度工作报告，2001 年年度报告及摘要，公司 2001 年利润分配预案，预计的下一年度利润分配政策，汪俊林董事的辞职请求等事项；并决定 2001 年股东大会召开日期另行公告。

公司第三届董事会十二次会议于 2002 年 2 月 21 日在公司本部召开。应到董事五人，实到董事五人。四名监事列席了会议。本次会议审议通过了公司 2002 年第一季度财务报告；并决定聘任沈才洪先生为公司副总经理。

公司第三届董事会十三次会议于 2002 年 5 月 27 日在公司本部召开。应到董事五人，实到董事五人，其中张良董事委托袁秀平董事长全权行使表决权；全体监事列席了会议。本次会议审议通过了需提交 2001 年股东大会审议的各事项，并确定了 2001 年股东大会召开日期；因喻大河先生工作变动，经董事长提名，本次会议决定改聘蔡秋全先

生为董事会秘书

公司第三届董事会十四次会议于2002年6月25日在公司本部六楼会议室召开。应到董事五人，出席会议董事五人，全体监事列席了会议。本次会议审议通过了《泸州老窖股份有限公司关于建立现代企业制度的自查报告》。

公司第三届董事会十五次会议于2002年7月13日在公司本部召开，应到董事八人，实到董事八人，其中张良董事委托袁秀平董事长全权行使表决权，全体监事列席了会议。本次会议审议通过了公司2002年半年度报告及摘要及公司中期分红预案，并决定临时股东大会召开日期另行公告。

泸州老窖股份有限公司第三届董事会十六次会议于2002年8月18日在公司本部召开。应到董事八名，实到董事七名。独立董事黄友先生因公出差，委托独立董事胡永松先生代为行使表决权。全体监事列席了会议。本次会议形成审议通过了关于修改公司2001年度配股方案中部分事项的预案及关于召开公司2002年度第一次临时股东大会的议案。

公司第三届董事会十七次会议于2002年9月23日在公司本部召开，应到董事八人，实到董事八人，全体监事列席了会议。本次会议确定了盘活泸州老窖大酒店资产的几项原则。

公司第三届董事会十八次会议于2002年10月14日在公司本部召开，应到董事八人，实到董事八人，其中独立董事胡永松先生委托独立董事黄友先生代行表决权，全体监事列席了会议。本次会议审

议通过了《泸州老窖股份有限公司关于深化企业改革，解除、变更全体员工劳动合同方案》。

公司第三届董事会十九次会议于2002年10月28日以通讯表决方式召开，应参会董事八人，实际参会董事八人。本次会议审议通过了公司2002年第三季度报告。

公司第三届董事会二十次会议于2002年12月4日在公司本部召开，应到董事八人，实到董事八人，全体监事列席了会议。本次会议审议通过了《募集资金使用管理暂行办法》，听取了募集资金投资项目前期投资情况汇报，就募集资金使用计划（2002年12月至2003年5月）作出决议，并决定将原泸州老窖汽车运输公司用地及地面建筑物一并转让。

七、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，股东大会各项决议均得到了董事会的认真遵守及执行。

公司于2002年10月实施了经公司2002年第一次临时股东大会审议通过的公司2002年中期分红方案，向全体股东每10股派发现金红利1.5元人民币（含税，扣税后向流通股中的个人股东实际每10股派1.2元人民币）。本次派息的股权登记日为2002年10月25日，除息日为10月28日。

公司2002年配股方案已得到中国证券监督管理委员会的最终核准，已于2002年11月实施。本次配股相关情况请参见本报告第三章“股票发行与上市情况”及本章“募集资金使用情况”。

八、董事会利润分配预案

截止 2002 年 12 月 31 日，公司共实现利润 5142.46 万元，在提取 10%的盈余公积金 526.16 万元，提取 5%的法定公益金 260.08 万元后，加上上年未分配利润 6552.57 万元，可供股东分配的利润为 10905.79 万元，在扣除公司中期已分配利润 7334.02 万元后，公司本年度实际可供股东分配的利润为 3571.77 万元。

鉴于公司中期已进行过一次分配，董事会根据公司实际情况，决定 2002 年利润不进行分配，也不用公积金转增股本，将未分配利润暂用于补充流动资金。公司拟在 2003 年度中期进行利润分配。

本分配预案尚需经股东大会审议通过。

九、报告期内公司变更指定信息披露报纸情况。

报告期内公司未变更指定信息披露报纸，仍为《中国证券报》及《证券时报》。

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十次董事会会议。

1、公司第三届监事会七次会议于2002年2月25日在公司本部召开，应到监事五人，实到监事四人。

本次会议审议通过了监事会2001年度工作报告，公司2001年度财务决算报告及2001年度年度报告及摘要。

2、公司第三届监事会八次会议于2002年4月23日在公司本部召开，应到监事五人，实到监事五人。本次会议审议通过了公司2002年度第一季度报告。

3、公司第三届监事会第九次会议于2002年5月27日在公司本部召开，应到监事五人，实到监事五人。本次会议审议通过了《监事会议事规则》。

4、公司第三届监事会十次会议于2002年7月13日上午在公司总部召开，应到监事五人，实到监事五人。本次会议审议通过了公司2002年半年度报告及摘要。

5、公司第三届监事会十一次会议于2002年10月28日在公司本部六楼会议室召开，应到监事五人，实到监事五人。本次会议审议通过了2002年第三季度报告及廖尔华监事、张桂芳监事的辞职请求。

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，在内部已建立了较为合理、完整的内部控制制度；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、公司募集资金使用情况

监事会认为，2002年，公司最近一次配股募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

4、收购出售资产价格公平合理情况

报告期内公司未收购、出售资产。

5、关联交易公平合理情况

监事会认为，报告期内，公司关联交易公平合理，有利于公司的长远发展，未损害公司利益。

6、四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司就本公司2002年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

第九章 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内公司无收购或出售资产、吸收合并事项发生。

三、重大关联交易情况

报告期内,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银行借款提供担保,截止2002年12月31日,其余额为280万元。

报告期内,泸州老窖集团有限责任公司为本公司控股子公司泸州老窖房地产开发公司银行借款提供担保,截止2002年12月31日,其余额为3000万元。

四、重大合同及履行情况

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

2、重大担保合同情况

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,故公司应继续承担担保责任。

3、委托现金资产管理情况

报告期内公司未进行委托现金资产管理。

五、公司及公司股东承诺事项

1、预计的 2002 年度利润分配政策

公司在 2002 年 2 月 27 日公告了预计的公司 2002 年度利润分配政策： 公司拟在 2002 年度实施利润分配 1 次； 公司 2002 年度实现利润用于股利分配的比例将不低于 60%，公司 2001 年度分未分配利润用于股利分配的比例将不低于 60%； 分配主要采用现金分红的形式，其比例不低于 50%。

公司 2002 年度利润分配政策基本符合上述承诺。 参见“ 董事会工作报告董事会对股东大会决议的执行情况 ”。

本公司向中国工商银行泸州市分行承诺,在本公司使用该行贷款和银行汇票等金融产品期间,不用罗汉基地、制曲中心、包装中心、泸州老窖大酒店的有效经营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。详细情况请参见本报告第十章第三节“ 承诺事项 ”。

六、聘请会计师事务所及支付报酬情况

公司 2001 年度股东大会聘请四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司 2002 年度审计单位。

其年度报酬依据有关行业标准支付,2001 年母公司支付审计费 23 万元,子公司共支付审计费 12 万元。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司从 1998 年起已连续六年为公司提供审计服务。

七、其他重大事项

公司享受的“先征 33%再返 18%”的所得税优惠政策已于 2001 年 12 月 31 日到期，公司已从 2002 年起执行 33%的所得税税率。

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：

我们接受委托，审计了贵公司2002年12月31日的资产负债表与合并资产负债表、2002年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2002年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责。我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2002年12月31日的财务状况及合并财务状况、2002年度的经营成果及合并经营成果和2002年度的现金流量及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：冯渊

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：熊殿锋

二 三年三月七日

第二节 会计报表

一、资产负债表

项 目	期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：				
货币资金	404,894,054.86	426,518,552.53	224,388,134.38	245,913,391.89
短期投资	1,064,222.15	1,064,222.15	66,540.00	66,540.00
应收票据	46,781,077.50	47,103,789.50	19,617,468.00	19,617,468.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	125,547,643.37	145,623,620.31	142,515,742.95	161,697,443.02
其他应收款	97,367,438.88	32,883,943.54	74,412,833.69	52,668,637.89
预付账款	44,838,261.96	65,006,130.69	10,732,406.98	53,399,185.87
应收补贴款				
存 货	656,396,055.62	776,391,947.62	591,995,091.43	667,981,000.77
待摊费用	844,039.02	1,653,515.75	735,423.69	1,015,670.51
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,377,732,793.36	1,496,245,722.09	1,064,463,641.12	1,202,359,337.95
长期投资：				
长期股权投资	239,744,465.16	172,398,536.99	226,293,287.19	160,458,430.16
长期债权投资	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
长期投资合计	239,844,465.16	172,498,536.99	226,393,287.19	160,558,430.16
其中：合并价差		-8,267,838.80		-10,607,945.63
其中：股权投资差额		-8,267,838.80		-10,607,945.63
固定资产：				
固定资产原价	736,072,894.68	797,262,137.73	729,063,457.29	789,188,899.96
减：累计折旧	272,830,365.41	288,329,317.43	232,602,347.18	245,669,927.71
固定资产净值	463,242,529.27	508,932,820.30	496,461,110.11	543,518,972.25
减：固定资产减值准备	7,483,043.05	9,048,925.94	7,483,043.05	9,048,925.94
固定资产净额	455,759,486.22	499,883,894.36	488,978,067.06	534,470,046.31
工程物资				
在建工程	93,216,932.21	93,216,932.21	39,304,131.26	40,098,527.41
固定资产清理				
固定资产合计	548,976,418.43	593,100,826.57	528,282,198.32	574,568,573.72
无形资产及其他资产：				
无形资产	190,158,488.82	202,307,360.23	197,910,545.44	210,752,140.23

长期待摊费用	2,545,333.21	2,653,784.21	3,873,333.25	5,540,980.72
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	192,703,822.03	204,961,144.44	201,783,878.69	216,293,120.95
递延税款：				
递延税款借项				
资 产 总 计	2,359,257,498.98	2,466,806,230.09	2,020,923,005.32	2,153,779,462.78

二、资产负债表（续）

项 目	期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：				
短期借款	436,000,000.00	448,220,000.00	270,000,000.00	302,150,000.00
应付票据	102,028,843.70	102,628,843.70	80,585,697.33	81,393,728.84
应付账款	67,936,742.96	75,925,842.28	50,464,246.63	69,861,771.75
预收账款	18,536,321.96	31,948,142.81	9,608,656.95	23,603,608.47
应付工资	5,723,564.95	6,388,039.11	3,559,903.60	4,156,449.39
应付福利费	7,106,946.13	9,916,665.05	15,960,963.57	18,555,152.00
应付股利	0.15	342,163.89	3,896.25	346,059.99
应交税金	-6,334,522.73	8,132,304.64	60,473,981.43	69,819,272.90
其他应交款	34,537,375.28	34,773,232.48	29,636,027.52	30,076,260.63
其他应付款	29,014,843.58	33,727,371.70	41,388,294.38	41,077,967.09
预提费用	397,178.87	852,729.08	860,000.00	1,338,237.82
预计负债				2,435,593.17
一年内到期的长期负债	100,000,000.00	100,000,000.00	57,400,000.00	57,400,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	794,947,294.85	852,855,334.74	619,941,667.66	702,214,102.05
长期负债：				
长期借款	70,000,000.00	100,000,000.00	140,000,000.00	170,000,000.00
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	70,000,000.00	100,206,000.00	140,000,000.00	170,206,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	324,296.28	324,296.28	324,296.28	324,296.28
负 债 合 计	865,271,591.13	953,385,631.02	760,265,963.94	872,744,398.33
少数股东权益		25,850,867.19		25,568,360.43
股东权益：				
股 本	525,874,796.00	525,874,796.00	488,934,574.00	488,934,574.00

减：已归还投资				
股本净额	525,874,796.00	525,874,796.00	488,934,574.00	488,934,574.00
资本公积	688,729,807.88	688,729,807.88	441,013,633.20	441,013,633.20
盈余公积	231,444,091.31	237,247,407.83	254,184,325.86	259,992,831.31
其中：公益金	74,357,947.72	74,717,696.91	102,363,228.20	102,724,707.04
未分配利润	47,937,212.66	35,717,720.17	76,524,508.32	65,525,665.51
股东权益合计	1,493,985,907.85	1,487,569,731.88	1,260,657,041.38	1,255,466,704.02
负债及股东权益合计	2,359,257,498.98	2,466,806,230.09	2,020,923,005.32	2,153,779,462.78

三、利润及利润分配表

项 目	本年累计数		上年同期数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	940,195,703.40	1,044,804,516.22	919,349,430.30	996,675,472.04
减：主营业务成本	399,054,494.52	439,397,367.44	331,514,237.17	361,134,775.65
主营业务税金及附加	127,705,845.88	144,044,146.99	157,734,333.99	169,328,603.15
二、主营业务利润	413,435,363.00	461,363,001.79	430,100,859.14	466,212,093.24
加：其他业务利润	4,674,342.19	8,472,615.19	-2,220,979.62	-1,314,273.79
减：营业费用	221,484,228.39	235,333,484.64	222,721,915.84	233,375,675.93
管理费用	86,602,369.86	107,779,658.26	86,175,417.38	106,465,940.57
财务费用	27,842,582.30	29,191,432.86	27,154,960.46	28,514,611.10
三、营业利润	82,180,524.64	97,531,041.22	91,827,585.84	96,541,591.85
加：投资收益	15,549,814.10	2,752,048.38	17,318,036.90	9,401,189.94
补贴收入		1,000,000.00		2,000,000.00
营业外收入	705,724.34	757,421.35	3,373,060.29	3,891,023.74
减：营业外支出	4,842,517.59	5,018,781.77	5,304,951.38	8,512,916.83
四、利润总额	93,593,545.49	97,021,729.18	107,213,731.65	103,320,888.70
减：所得税	40,943,086.15	44,913,630.64	28,314,423.83	31,939,200.97
少数股东损益		683,477.81		-1,748,501.29
五、净利润	52,650,459.34	51,424,620.73	78,899,307.82	73,130,189.02
加：年初未分配利润	76,524,508.32	65,525,665.51	131,693,740.17	126,646,544.47
其他转入				
六、可供分配的利润	129,174,967.66	116,950,286.24	210,593,047.99	199,776,733.49

减：提取法定盈余公积	5,265,045.93	5,261,586.65	7,889,930.78	8,011,616.31
提取法定公益金	2,632,522.97	2,630,793.32	3,944,965.39	4,005,808.17
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	121,277,398.76	109,057,906.27	198,758,151.82	187,759,309.01
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	73,340,186.10	73,340,186.10	122,233,643.50	122,233,643.50
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	47,937,212.66	35,717,720.17	76,524,508.32	65,525,665.51

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				
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			-394,213.85	-384,213.85
4、会计估计变更增加(或减少)的利润总额			-3,523,908.75	-4,076,741.87
5、债务重组损失				
6、其他	2,340,106.83	3,340,106.83	2,651,175.09	4,651,175.09

四、现金流量表

项 目	2002 年 1-6 月	
	母公司数	合并数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,175,288,272.45	1,283,346,745.97
收到的税费返还		4,935.78
收到的其他与经营活动有关的现金	4,671,110.54	6,546,558.23
现金流入小计	1,179,959,382.99	1,289,898,239.98
购买商品、接受劳务支付的现金	486,249,321.02	542,739,988.10

支付给职工以及为职工支付的现金	107,731,900.98	124,086,428.76
支付的各项税费	355,707,829.65	381,883,243.79
支付的其他与经营活动有关的现金	295,740,283.75	268,388,208.85
现金流出小计	1,245,429,335.40	1,317,097,869.50
经营活动产生的现金流量净额	-65,469,952.41	-27,199,629.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	651,586.28	651,586.28
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	2,689,753.13	3,014,103.13
收到的其他投资活动有关的现金		
现金流入小计	3,341,339.41	3,665,689.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	73,194,871.73	79,662,613.60
投资所支付的现金	2,700,000.00	10,100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	75,894,871.73	89,762,613.60
投资活动产生的现金流量净额	-72,553,532.32	-86,096,924.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	284,150,306.22	284,450,306.22
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		300,000.00
借款所收到的现金	504,000,000.00	512,900,726.26
收到的其他与筹资活动有关的现金		63,318.68
现金流入小计	788,150,306.22	797,414,351.16
偿还债务所支付的现金	365,400,000.00	394,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	104,220,901.01	109,459,881.66
其中：子公司支付少数股东的股利		100,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,755.15
现金流出小计	469,620,901.01	503,512,636.81
筹资活动产生的现金流量净额	318,529,405.21	293,901,714.35
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	180,505,920.48	180,605,160.64
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	52,650,459.34	51,424,620.73
加：少数股东损益		683,477.81
计提资产减值准备	3,499,798.31	3,960,589.75
固定资产折旧	49,220,999.92	53,582,747.41
无形资产摊销	7,752,056.62	8,519,580.00

长期待摊费用摊销	1,328,000.04	3,087,196.51
待摊费用减少(减:增加)	-108,615.33	-637,845.24
预提费用增加(减:减少)	-462,821.13	-485,508.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	1,557,878.50	1,577,823.14
固定资产报废损失		32,678.51
财务费用	27,842,582.30	29,191,432.86
投资损失(减:收益)	-15,549,814.10	-2,752,048.38
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-64,414,386.69	-108,358,310.10
经营性应收项目的减少(减:增加)	-70,742,345.90	-7,225,837.64
经营性应付项目的增加(减:减少)	-33,131,551.68	-37,539,362.47
其他	-24,912,192.61	-22,260,863.67
经营活动产生的现金流量净额	-65,469,952.41	-27,199,629.52
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	404,894,054.86	426,518,552.53
减:现金的期初余额	224,388,134.38	245,913,391.89
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	180,505,920.48	180,605,160.64

五、资产减值准备明细表

编制单位: 泸州老窖股份有限公司

2002 年度

单位: 元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏帐准备合计	43,413,109.16	4,478,819.97	475,741.41	47,416,187.72
其中：应收帐款	18,770,754.70	2,950,466.01	389,360.80	21,331,859.91
其它应收款	24,642,354.46	1,528,353.96	86,380.61	26,084,327.81
二、短期投资跌价准备合计		229,464.15		229,464.15
其中：股票投资		229,464.15		229,464.15
债券投资				
三、存货跌价准备合计	10,529,275.14	1,809,151.46	1,861,788.21	10,476,638.39
其中：库存商品	2,463,647.85	1,369,091.54	642,121.61	3,190,617.78
包装物	4,219,183.97	412,553.01	7,322.84	4,624,414.14
发出商品	3,806,288.07		1,205,622.56	2,600,665.51
原材料	40,155.25	27,506.91	6,721.20	60,940.96
四、长期投资减值准备合计	26,557,543.53			26,557,543.53
其中：长期股权投资	26,557,543.53			26,557,543.53
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	9,048,925.94	-	-	9,048,925.94
其中：房屋、建筑物	1,251,873.63	-	-	1,251,873.63
动力设备	23,863.51	-	-	23,863.51
专用设备	1,634,939.69	-	-	1,634,939.69
通用设备	3,053,603.72	-	-	3,053,603.72
运输设备	617,981.55	-	-	617,981.55
机械设备	2,466,663.84	-	-	2,466,663.84
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	3,148,993.11	-	-	3,148,993.11
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

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2002年12月31日，公司总股本525,874,796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365,800,500股，占公司总股本的69.56%。

本公司经四川省泸州市工商行政管理局登记注册，营业执照注册登记号为5105001800002；注册地址为四川泸州国窖广场；法定代表人：袁秀平。公司属于大型酿酒工业企业，主营：“泸州老窖”系列酒的生产、销售、兼营科技开发，其拳头产品泸州老窖特曲酒是中国传统四大名白酒之一，是中国浓香型白酒的典型代表。

本公司以股份有限公司自身和全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司、泸州老窖股份有限公司销售公司构成母公司体系。本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司、泸州老窖时代酒业有限公司、泸州老窖房地产开发有限公司、泸州天和玻璃有限公司、泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖园林工程有限公司、叙永天池矿产品公司、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日。本报告所载会计信息期间为2002年1月1日至2002年12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本。

5、外币业务核算方法

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

6、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物的确认标准为：持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

本公司对取得的股票、债券、基金等短期投资按取得时的实际投资成本入账。

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

本公司对短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已计入“应收股利”或“应收利息”现金股利或利息的除外。处置短期投资时，将其账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

8、坏账损失核算方法

本公司确认坏账损失的标准为：1、债务人失踪、死亡、撤销、破产，以财产清偿后尚不能收回的部分。2、账龄五年以上，债务单位资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回。

本公司对坏账损失采用备抵法核算。

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

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

本公司对纳入合并范围内的控股子公司的关联往来不计提坏账准备。

对预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏账准备。

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

9、存货核算方法

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

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

开发产品：子公司泸州老窖房地产开发有限公司对部分确认销售收入的开发产品的销售成本按其销售收入占同一开发产品整体预计可实现收入的比例分摊计算。

(3) 低值易耗品采用一次性摊销法；

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

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

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

取得长期股权投资时，本公司按实际支付的初始投资成本入账。

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

长期股权投资差额摊销方法：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过10年的期限内平均摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不低于10年的期限内平均摊销。

(2) 长期债权投资核算方法

按实际支付的价款入账，应计的利息计入当期投资收益。

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

(3) 长期投资减值准备

本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

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

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

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

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

12、在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用资本化的确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 利息资本化的计算方法

利息资本化按以下公式计算：

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

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

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

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

14、无形资产核算方法

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

本公司商标权按10年平均摊销。专有技术按10年平均摊销。

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

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

本公司于2002年期末对各项无形资产的可收回金额进行了合理估计，土地使用权、商标使用权和专有技术等可收回金额均高于期末账面价值，故未计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用核算方法

本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账。

开办费：在开始生产经营的当月起一次性记入开始生产经营当月的损益。

本公司对设备大修费、装修费、红粮基地改造费等长期待摊费用按受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

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

(2) 提供劳务收入确认原则：劳务已完成，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

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

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

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

金、法定公益金予以调整。

本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

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

本公司以股份有限公司自身和全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司、泸州老窖股份有限公司销售公司构成母公司体系。原母公司体系中的泸州国窖一五七三酒业有限公司已于2002年依法注销。

本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司、泸州老窖时代酒业有限公司、泸州老窖房地产开发有限公司、泸州天和玻璃有限公司、泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖园林工程有限公司、叙永天池矿产品公司、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司,除叙永天池矿产品公司外其余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。泸州老窖进出口贸易有限公司为本公司2002年新设立的控股子公司。

本公司2002年合并会计报表新增一个纳入合并范围的子公司即当年新投资设立的控股子公司泸州老窖进出口贸易有限公司。

本公司2002年合并会计报表较上年减少一个纳入合并范围的子公司即泸州老窖汽车运输有限公司,原因是本公司对该公司的投资已于2002年收回,故合并会计报表中本年数和期末数中减少该公司的相应数据,年初数和上年数包含该公司的相应数据。

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%

*根据国家财政部、国家税务总局财税[2001]84号关于调整酒类产品消费税政策的通知的有关精神,本公司自2001年5月1日起,已对白酒计税由从价定率调整为从量定额和从价定率相结合计算应纳税额的复合计税办法,应纳税额=销

售数量×定额税率+销售额×比例税率；2001年5月1日以前购进的已税酒，已纳消费税税款没有抵扣完的已停止抵扣。

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%
本公司及子公司	实际缴纳流转税(不含 消费税)*	交通费附加	4%

*注：根据四川省人民政府办公厅川办发（2002）19号文关于取消部分政府性基金（收费）的通知，省政府决定自2002年4月20日起在全省范围内停止征收交通建设费附加，故本公司及各子公司自2002年4月20日起停止计缴交通建设费附加。

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即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。其他控股子公司均适用33%的企业所得税税率，由各子公司独立交纳企业所得税。

3、房产税：以房产原值70%为计税基数，按1.2%的税率计征。

4、其他税项：按国家规定计缴。

四、期初余额调整

本年度调整以前年度损益影响期初余额的事项为税务部门检查母公司酒类产品生产和销售环节税金查补2001年度消费税、增值税及其附加税费17,860,355.07元（其中补缴2001年度消费税16,180,544.36元，增值税61,756.27元，城建税1,132,638.11元，教育费附加485,416.33元），相应调减2001年应交企业所得税5,893,917.17元，该调整事项共计调减2001年度净利润11,966,437.90元，相应调减盈余公积1,794,965.69元（其中法定盈余公积调减1,196,643.79元，公益金调减598,321.90元），调减2002年年初未分配利润10,171,472.21元。

合并报表期初数调整前后对比表（金额单位：元）：

报表项目	调整前期初数	调增金额	调减金额	调整后期初数
应交税金	58,338,251.33	17,374,938.74	5,893,917.17	69,819,272.90
其他应交款	29,590,844.30	485,416.33		30,076,260.63
盈余公积	261,787,797.00		1,794,965.69	259,992,831.31

其中: 公益金	103,323,028.94		598,321.90	102,724,707.04
未分配利润	75,697,137.72	1,794,965.69	11,966,437.90	65,525,665.51
主营业务成本	361,073,019.38	61,756.27		361,134,775.65
主营业务税金及附加	151,530,004.35	17,798,598.80		169,328,603.15
利润总额	121,181,243.77		17,860,355.07	103,320,888.70
所得税	37,833,118.14		5,893,917.17	31,939,200.97
净利润	85,096,626.92	5,893,917.17	17,860,355.07	73,130,189.02

五、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司基本情况

企业名称	注册地	注册资本(万元)	本公司拥有权益比例(%)	股权投资成本(万元)	经营范围
泸州老窖大酒店	泸州	100	100	497.28	住宿、餐饮、娱乐
泸州老窖生物工程有限责任公司	泸州	579.4	100	920.14	生产、销售酒糟系列产品
泸州老窖滋补有限责任公司	泸州	1000	51	510.00	生产、销售滋补大曲系列
泸州老窖时代酒业有限公司	泸州	1000	51	453.67	生产销售白酒
泸州老窖房地产开发有限公司	泸州	1000	90	900.00	房地产开发
泸州老窖进出口贸易有限公司	泸州	300	90	270.00	自营和代理进出口业务
泸州天和玻璃有限公司	泸州	400	84	784.00	生产、销售玻璃制品
叙永天池矿产品公司 1	泸州	300	85	255.00	石英砂矿、钢矿开采、加工销售
泸州老窖园林工程有限公司	泸州	200	90	180.00	园林建设、施工、维护等
泸州老窖邹城大乘酒业有限公司	山东邹城	2500	60	1000.00	白酒生产、销售

该控股子公司已停产,公司无意对其追加投入,存在持续经营问题,本公司对其投资自 2000 年起改按成本法核算,投资减值准备已全额计提。

注:以上控股子公司除叙永天池矿产品公司外其余均纳入本公司的合并会计报表的合并范围。

(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。

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	176,525.36	195,413.29
银行存款	243,324,887.35	425,191,770.33
其他货币资金	2,411,979.18	1,131,368.91
合 计	245,913,391.89	426,518,552.53

注:货币资金期末数较期初数增加 180,605,160.64 元,上升 73.44%,主要原因是报告期本公司向境内上市社会公众股股东配售 36,940,222 股,实际收到各股东配股款 284,150,306.22 元。

2、短期投资

项 目	期初数	跌价准备	期末数	跌价准备	期末市价
股票投	66,540.00		1,293,686.30	229,464.15	1,064,222.15
资					
其他投					
资					
合 计	66,540.00		1,293,686.30	229,464.15	1,064,222.15

注(1)本公司期初未计提短期投资跌价准备,本期增加 229,464.15 元;本公司计提短期投资跌价准备所选用的证券期末市价的资料来源于深圳和上海交易所 2002 年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	期初数	期末数
银行承兑汇票	19,617,468.00	47,103,789.50
合 计	19,617,468.00	47,103,789.50

4、应收账款

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	124,539,227.30	69.01	6,245,473.71	119,073,077.84	71.32	5,978,466.49
1-2 年	30,448,989.16	16.87	3,044,898.91	10,205,823.24	6.11	1,020,582.32
2-3 年	13,835,580.23	7.67	2,707,140.03	19,500,674.17	11.68	3,900,134.84

3-4 年	7,102,520.38	3.94	2,841,008.15	11,046,332.33	6.62	4,418,532.93
4-5 年	3,048,233.76	1.69	2,438,587.01	5,577,146.56	3.34	4,461,717.25
5 年以上	1,493,646.89	0.83	1,493,646.89	1,552,426.08	0.93	1,552,426.08
应收账款合计	180,468,197.72	100.00	18,770,754.70	166,955,480.22	100.00	21,331,859.91
应收账款净额	161,697,443.02			145,623,620.31		

注：(1)应收账款期末余额中前五名客户欠款金额为 27,890,083.49 元，占期末余额的 16.71%。

(2)期末余额中，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

5、其他应收款

账龄	金 额	期初数 比例%	坏账准备	金 额	期末数 比例%	坏账准备
1 年以内	42,286,287.45	54.70	2,193,643.98	26,817,481.58	45.48	1,388,089.25
1-2 年	7,384,533.51	9.55	738,453.35	1,753,079.88	2.97	175,307.99
2-3 年	1,014,398.84	1.31	202,879.77	4,971,795.83	8.43	794,359.17
3-4 年	8,361,692.81	10.82	3,344,677.13	280,680.22	0.48	112,272.09
4-5 年	506,897.57	0.66	405,518.06	7,654,672.71	12.98	6,123,738.18
5 年以上	17,757,182.17	22.97	17,757,182.17	17,490,561.13	29.66	17,490,561.13
其他应收款合计	77,310,992.35	100.00	24,642,354.46	58,968,271.35	100.00	26,084,327.81
其他应收款净额	52,668,637.89			32,883,943.54		

注：(1) 其他应收款期末余额中前五名客户欠款金额为 16,954,864.87 元，占期末余额的 28.75%。

(2) 期末余额中，无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

6、预付账款

项 目	期初数		期末数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	53,380,472.75	99.96	60,970,381.90	93.79
1-2 年	1,682.24	-	4,011,111.17	6.17
2-3 年	17,030.88	0.03	23,464.12	0.04
3 年以上			1,173.50	-
合 计	53,399,185.87	100.00	65,006,130.69	100.00

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

(2) 期末余额中 1 年以上的预付账款均为预付的材料款。

7、存货及存货跌价准备

存货明细项目列示如下：

项 目	期初数		期末数		计提依据
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备	
材料采购	4,610.26		4,610.26		
原材料	23,440,420.04	40,155.25	19,194,873.45	60,940.96	成本高于市价
包装物	13,440,435.87	4,219,183.97	10,866,379.73	4,624,414.14	过时及包装换代
低值易耗品	136,992.48		35,009.87	-	
开发成本	17,259,610.19		46,703,863.09	-	
开发产品			7,871,907.92	-	
在产品	21,088,770.38		16,212,822.66	-	
库存商品(产成品)	102,038,754.44	2,463,647.85	107,986,869.18	3,190,617.78	滞 销
半成品	493,043,475.97		573,195,901.23	-	
分期收款发出商品	8,044,736.75	3,806,288.07	4,793,802.14	2,600,665.51	滞 销
燃 料	12,469.53		2,546.48	-	
合 计	678,510,275.91	10,529,275.14	786,868,586.01	10,476,638.39	

存货净额 667,981,000.77 776,391,947.62

注：(1)期末数较年初数增加 108,410,946.85 元，增长 31.79%，主要是基酒期末库存较期初增加 5834.319 吨，其原因是本公司三万吨储罐建成投用，为增加基酒储量、储期和提高酒质提供了仓储条件，故本公司在生产环节中增加了基酒库存；另子公司泸州老窖房地产开发有限公司本期开发成本及开发产品增加 37,316,160.82 元。

(2) 存货可变现净值的确定依据：本公司用于生产而持有的材料等，如果用于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。

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	805,610.77	4,023,738.11	3,895,966.68	934,938.02
修理费	18,115.34	715,676.86	122,170.33	637,829.11
租赁费	178,389.36	214,045.00	276,858.10	22,000.00
其 他	13,555.04	1,246,193.65	1,266,813.27	58,748.62
合 计	1,015,670.51	6,199,653.62	5,561,808.38	1,653,515.75

注：期末结存余额为因受益期未到，本期尚未摊完留待以后继续摊销的金额。

9、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	187,015,973.69	26,557,543.53	12,440,106.83	500,000.00	198,956,080.52	26,557,543.53
长期债权投资	100,000.00				100,000.00	
小 计	187,115,973.69	26,557,543.53			199,056,080.52	26,557,543.53
长期投资合计	160,558,430.16				172,498,536.99	

(1)本公司的其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册 资本比例	投资金额	投资减值准备	备 注
叙永天池矿品公司	95年-	85%	2,241,548.40	2,241,548.40	成本法核算

国泰君安	96年-		57,101,500.00		成本法核算
泸州市城市合作银行	97年-	10%	10,000,000.00		成本法核算
深圳新港丰发展公司	96年-		2,354,000.00	1,350,000.00	成本法核算
兆峰陶瓷外墙砖有限公司	94年-	21%	12,138,595.24	2,427,719.45	成本法核算
四川和益电力股份公司	94年-	2%	1,650,000.00		成本法核算
三亚华坤大酒店	94年-	32%	22,400,000.00	11,200,000.00	成本法核算
中国酒城股份公司	94年-	2%	4,900,000.00	2,000,000.00	成本法核算
海南汇通国际信通公司	94年-	0.89%	1,000,000.00	1,000,000.00	已破产
四川海格玛装饰公司	94年-	28.37%	6,338,275.68	6,338,275.68	已停产
南方高速公路股份有限公司	99年-	3.09%	53,000,000.00		成本法核算
华西证券有限责任公司	2000年-		20,000,000.00		成本法核算
深圳加德裕公司			2,000,000.00		成本法核算
四川德阳金泰饭店	2001.12-	3.05%	2,000,000.00		成本法核算
泸州益久经贸公司	2002.12-		100,000.00		
合 计			197,223,919.32	26,557,543.53	

(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

注：本期增加系子公司 - 泸州老窖房地产开发公司与泸州国泰房地产开发有限公司合作开发“国泰 - 碧绿华庭”项目的投资款。

(3) 股权投资差额列示如下：

投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	摊余价值
泸州老窖时代公司	-1,463,290.02	1997-2017	-1,170,632.19		73,164.50	-1,097,467.69
泸州老窖天和公司	-3,512,584.11	2000-2010	-2,810,067.30		351,258.41	-2,458,808.89
泸州老窖运输公司	-1,850,569.41	2001-2011	-1,665,512.47		1,665,512.47	0
泸州老窖邹城大乘酒业有限公司	-5,003,428.91	2001.11-2021.11	-4,961,733.67		250,171.45	-4,711,562.22
合 计	-11,829,872.45		-10,607,945.63		2,340,106.83	-8,267,838.80

注：A、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。

B、本公司对泸州老窖运输公司的投资已于 2002 年内收回，故股权投资

差额期末无余额。

长期投资减值准备计提依据明细项目列示如下：

- 1、叙永天池矿业公司经营中出现严重亏损，已停产，本公司无意追加投入，存在持续经营问题，已改按成本法核算，全额计提减值准备。
- 2、深圳新港丰发展公司，属房地产投资，其房产销售困难，计提 50% 减值准备。
- 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、三亚华坤大酒店受海南经济环境影响，合作方无资金投入，主体工程已完工，附属工程尚未进行，预计损失 50%。
- 5、中国酒城公司由于经营状况不佳，估计 40% 减值准备。
- 6、海南汇通公司已宣告破产，全额计提减值准备。
- 7、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) 长期债权投资列示如下：

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期利息	期末应 收利息	减值准 备	备 注
电力建设债券	50,000.00		50,000.00	2001/6/22					系无息债券
电力建设债券	50,000.00		50,000.00	2002/6/22					系无息债券
合 计	100,000.00		100,000.00						

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	484,070,350.55	11,898,246.52	8,546,226.38	487,539,787.69
机器设备	70,245,447.53	1,708,150.09	1,437,011.37	70,516,586.25
动力设备	43,115,598.98	1,117,355.45	283,877.38	43,949,077.05
通用设备	26,671,787.04	1,874,783.56	1,555,420.08	26,921,587.18
专用设备	124,034,549.39	6,878,084.00	1,996,066.39	128,986,130.34
运输设备	25,179,647.02	2,317,562.92	4,273,543.76	23,223,666.18
其 他	15,871,519.45	582,740.59	211,540.00	16,125,303.04
合 计	789,188,899.96	26,376,923.13	18,303,685.36	797,262,137.73

累计折旧：

房屋及建筑物	126,373,365.54	25,603,269.61	3,306,093.97	148,675,237.81
机器设备	22,287,783.04	6,494,935.11	1,046,682.32	27,736,035.83
动力设备	18,151,078.98	2,569,886.74	197,235.75	20,523,729.97
通用设备	11,589,118.87	2,511,301.61	1,352,469.82	12,746,809.91
专用设备	44,185,792.77	12,398,054.79	1,407,517.42	55,177,470.98
运输设备	15,276,788.93	2,952,252.67	3,535,585.65	14,693,455.95
其 他	7,805,999.58	1,053,046.88	77,772.76	8,776,576.98
合 计	245,669,927.71	53,582,747.41	10,923,357.69	288,329,317.43

固定资产减值准

备

房屋及建筑物	1,251,873.63			1,251,873.63
机器设备	2,466,663.84			2,466,663.84
动力设备	23,863.51			23,863.51
通用设备	3,019,303.62			3,019,303.62
专用设备	1,409,739.30			1,409,739.30
运输设备	877,482.04			877,482.04
其 他				
合 计	9,048,925.94			9,048,925.94

固定资产净额	534,470,046.31	-		499,883,894.36
---------------	----------------	---	--	----------------

注：1、根据借款合同，本公司及下属子公司用房屋建筑物向银行抵押借款，抵押物价值 201,330,000.00 元。

2、在建工程转入增加固定资产为 3,447,316.16 元。

3、有关资产的承诺情况详见附注十。

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
青龙咀宿舍	34,091,519.40	2,891,729.64			36,983,249.04	自筹	97%
零星工程	8,846,001.12	11,442,045.69	3,447,316.16	8,311,024.04	8,529,706.61	自筹	
2.2 万吨高纯度基酒工程	310,000.00	25,196,610.41			25,506,610.41	募股	土建 90%, 设备 30%

2.5 万吨新型 白酒灌装线工 程		25,346,359.26			25,346,359.26	募股	土建 95%, 设备 30%
合 计	43,247,520.52	64,876,745.00	3,447,316.16	8,311,024.04	96,365,925.32		
减：减值准备	3,148,993.11				3,148,993.11		
其中：零星工 程	3,148,993.11				3,148,993.11		
在建工程净额	40,098,527.41				93,216,932.21		

上述各项工程的预算数及工程投入占预算的比例：

项 目	预算金额	工程投入占预算的比例
青龙咀宿舍	42,690,000.00	86.63%
2.2 万吨高纯度基酒工程	49,800,000.00	51.22%
2.5万吨新型白酒灌装线工程	47,800,000.00	53.03%
零星工程	无预算数	

12、无形资产

无形资产明细项目列示如下：

项 目	取得方式	原 始金额	期初数	本期增加	本年摊销	本期 转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销 年限(年)
土地使用权	接受投资 或抵债	28,732,922.26	25,640,862.95		809,882.50		24,830,980.45	3,901,941.81	12.5-41.5
商标使用权	接受投资	41,105,478.80	8,953,823.16		3,556,911.48		5,396,911.68	35,708,567.12	1-15
征地费	有偿购买	15,045,000.00	14,142,300.00		300,900.00		13,841,400.00	1,203,600.00	46
收购企业并 入土地	有偿购买	39,080,510.32	32,017,933.69		810,113.40		31,207,820.29	7,872,690.03	38.5
科技实验厂 土地	有偿购买	10,001,174.80	9,401,104.48		200,023.44		9,201,081.04	800,093.76	46
未使用土地	有偿购买	77,939,000.00	72,849,574.92		1,696,474.92		71,153,100.00	6,785,900.00	46
石梁良种场 土地	有偿购买	44,571,048.98	42,788,207.03		891,420.96		41,896,786.07	2,674,262.91	47
专有技术	接受投资	5,000,000.00	4,958,334.00		249,999.96		4,708,334.04	291,665.96	8.92
软件	购买	74,800.00		74,800.00	3,853.34		70,946.66	3,853.34	
合 计		261,549,935.16	210,752,140.23	74,800.00	8,519,580.00		202,307,360.23	59,242,574.93	

注：有关资产的承诺情况详见附注十。

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	3,873,333.25	0	1,328,000.04	0	4,094,666.79	2,545,333.21	2
大修费	3,106,818.74	1,667,647.47	813,626.86	1,759,196.47	613,626.86	2,384,740.88	108,451.00	1-1.5
合 计	9,746,818.74	5,540,980.72	813,626.86	3,087,196.51	613,626.86	6,479,407.67	2,653,784.21	

14、短期借款

项 目	期初数	期末数
银行借款	302,150,000.00	448,220,000.00
其中:抵押	8,350,000.00	7,400,000.00
担保	23,800,000.00	4,820,000.00
信用	270,000,000.00	436,000,000.00

注:(1)子公司泸州老窖生物工程有限责任公司 280 万元担保借款由本公司提供担保;子公司泸州老窖时代有限责任公司担保借款 202 万元由泸州江阳区泸顺交通投资有限公司提供担保。

(2)抵押借款均系本公司及其子公司以房屋建筑物作为抵押物向银行借款,详附注六第 10 项。

15、应付票据

应付票据	期初数	期末数
银行承兑汇票	40,455,737.02	102,028,843.70
商业承兑汇票	40,937,991.82	600,000.00
合 计	81,393,728.84	102,628,843.70

注:期末余额中,无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

16、应付账款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	57,202,399.17	71,944,594.65
1-2 年	12,415,067.82	3,384,611.69
2-3 年	5,680.70	349,555.30
3 年以上	238,624.06	247,080.64
合 计	69,861,771.75	75,925,842.28

注:期末余额中,无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

17、预收账款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	21,454,357.90	30,579,526.74
1-2 年	1,246,091.62	691,618.79
2-3 年	514,860.17	518,123.05
3 年以上	388,298.78	158,874.23
合 计	23,603,608.47	31,948,142.81

注：(1)期末余额中，无应付持本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

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

18、应付股利

项 目	期初数	期末数
泸州市国有资产管理局		
社会公众股股东	3,896.25	0.15
泸州福华实业公司	342,163.74	342,163.74
合 计	346,059.99	342,163.89

注：(1) 根据公司董事会对2002年中期利润分配预案，按每10股派送现金股利1.5元(含税)；

(2)、期末余额系股东尚未领取款；

(3)、泸州福华实业公司系子公司泸州老窖时代酒业有限公司的少数股东。

19、应交税金

项 目	期初数	期末数
增值税	-3,710,412.47	1,544,631.08
营业税	-69,234.10	626,930.20
应交企业所得税	30,127,892.44	-8,996,769.07
城市维护建设税	6,659,809.10	5,284,958.10
消费税	28,487,244.82	-7,973,756.58
应交个人所得税	6,098,204.95	12,773,992.48
车船使用税	180.00	180.00
房产税	1,380,775.53	3,007,373.41
印花税	143,475.49	224,475.52

投资方向调节税	25,053.17	25,053.17
土地使用税	675,718.81	1,614,721.55
农业特产税	565.16	514.78
合 计	69,819,272.90	8,132,304.64

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。

20、其它应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	18,046,576.82	20,250,247.65
交通建设费附加	1,400,757.47	-47,126.59
副食品风险调控基金	72,161.27	-92,065.48
住房公积金	11,691,268.27	15,794,596.34
铁路建设基金	-1,009,644.49	-1,009,644.49
地方建设基金	-124,858.71	-124,858.71
职工个人教育费	-	2,083.76
合 计	30,076,260.63	34,773,232.48

注：各项计缴标准详附注三“税项”。

21、其它应付款

项 目	期初数	期末数
1年以内	22,986,445.31	14,995,251.67
1-2年	10,696,705.83	2,784,969.13
2-3年	1,030,552.75	9,356,782.16
3年以上	6,364,263.20	6,590,368.74
合 计	41,077,967.09	33,727,371.70

注：期末余额中，无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

22、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

项 目	期初数	期末数	结存原因
水电费	729,303.16	786,888.87	尚未支付
其他	608,934.66	65,840.21	尚未支付
合 计	1,338,237.82	852,729.08	

23、预计负债

项 目	期初数	期末数
未决诉讼	2,435,593.17	
合 计	2,435,593.17	

注：期初余额系子公司泸州老窖滋补有限公司与四川川南糖酒公司未决诉讼的预计数。根据四川省高院终审判决，期初数已转作抵减泸州老窖滋补有限公司对四川川南糖酒公司应收账款的账面数，期末无余额。

24、一年内到期的长期负债

项 目	期初数	期末数
银行借款	57,400,000.00	100,000,000.00
其中：抵押	57,400,000.00	100,000,000.00
担保		
信用		

注：一年内到期的长期负债系一年内到期的长期银行借款，详附注六第 25 项。

25、长期借款

项 目	期初数	期末数
银行借款	170,000,000.00	100,000,000.00
其中：抵押	130,000,000.00	70,000,000.00
担保		
信用	40,000,000.00	30,000,000.00

注：(1) 长期借款期末余额为 200,000,000.00 元，其中 100,000,000.00 元将于 2003 年内到期，报表列示为“一年内到期的长期负债”

(2) 长期借款均系房屋建筑物抵押借款，详附注六第 10 项。

26、股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

项 目	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通								
股								
1、发起人股份	365,800,500.00							365,800,500.00
其中：								
国家持有股份	365,800,500.00							365,800,500.00

境内法人持有

股份

境外法人持有

股份

其他

2、募集法人股

份

3、内部职工股

4、优先股或其

他

其中: 转配股

未上市流通

股份合计

二、已上市流	123,134,074.00	36,940,222.00	160,074,296.00
--------	----------------	---------------	----------------

通股份

1、人民币普通	123,134,074.00	36,940,222.00	160,074,296.00
---------	----------------	---------------	----------------

股

2、境内上市的

外资股

3、境外上市的

外资股

4、其他

已上市流通股

份合计

三、股份总数	488,934,574.00	36,940,222.00	525,874,796.00
--------	----------------	---------------	----------------

注: 本年增加数系本公司 2002 年实施配股新增股本, 已经四川华信(集团)会计师事务所所以川华信验(2002)040 号验资报告验证确认。

27、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	433,545,891.49	247,210,084.22		680,755,975.71
股权投资准备	1,211,806.76	76,662.46		1,288,469.22
接受捐赠	658,419.72			658,419.72

其他资本公积	5,597,515.23	429,428.00	6,026,943.23
合 计	441,013,633.20	247,716,174.68	688,729,807.88

注：(1) 股本溢价本期增加系本公司 2002 年实施配股收到的配股价超过股票面值的溢价款项。

(2) 股权投资准备项本期增加系按权益比例计算的应享有子公司（因无法付出应付款项而转入）本期增加的资本公积。

(3) 其他资本公积本期增加系无法付出应付款项转入。

28、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	143,106,638.68	5,261,586.65		148,368,225.33
公益金	102,724,707.04	2,630,793.32	30,637,803.45	74,717,696.91
任意盈余公积	14,161,485.59			14,161,485.59
合 计	259,992,831.31	7,892,379.97	30,637,803.45	237,247,407.83

注(1) 本期增加数为税后净利润提取数。

(2) 本期减少数是根据董事会决议，本公司于 2002 年度内为深化企业改革，解除了部分员工合同，公司董事会考虑到公司积累的公益金是由企业全体员工共同创造的财富，决定支付 30,637,803.45 元公益金作为其福利补偿。

29、未分配利润

未分配利润项目列示如下：

项 目	期初数	期末数
一、净利润	73,130,189.02	51,424,620.73
加：年初未分配利润	126,646,544.47	65,525,665.51
二、可供分配利润	199,776,733.49	116,950,286.24
减：法定盈余公积金	8,011,616.31	5,261,586.65
法定公益金	4,005,808.17	2,630,793.32
应付普通股股利	122,233,643.50	73,340,186.10
三、未分配利润	65,525,665.51	35,717,720.17

注：(1) 年初数调整详附注五；

(2) 根据公司股东大会审议通过的 2002 年中期按每 10 股派送现金股利 1.5 元(含税)分配方案，2002 年度内已实施完毕；

(3)根据公司董事会对 2002 年度的分配预案, 2002 年末未分配利润暂不分配, 不转增。

30、主营业务收入、成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	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	本期累计数
白酒	999,222,024.88	1,082,689,257.85	371,911,379.81	489,548,871.65	627,310,645.07	593,140,386.20
酒店业	7,497,494.91	7,367,571.63	1,984,563.53	3,609,474.44	5,512,931.38	3,758,097.19
房地产	1,191,163.47	21,142,106.78	982,193.96	15,963,470.57	208,969.51	5,178,636.21
玻璃制品	27,373,447.17	24,019,325.29	21,872,628.54	20,335,135.94	5,500,818.63	3,684,189.35
其他	2,643,097.50	8,803,921.14	536,791.34	7,791,472.24	2,106,306.16	1,012,448.90
小计	1,037,927,227.93	1,144,022,182.69	397,287,557.18	537,248,424.84	640,639,670.75	606,773,757.85
内部抵减	41,251,755.89	99,217,666.47	36,152,781.53	97,851,057.40	5,098,974.36	1,366,609.07
合计	996,675,472.04	1,044,804,516.22	361,134,775.65	439,397,367.44	635,540,696.39	605,407,148.78

本公司 2002 年度酒类销售收入占主营业务收入总额的 94.13%。2002 年度向前五名客户销售的收入总额为 147,523,335.55 元, 占酒类销售收入的 14.12%。

31、主营业务税金及附加

项 目	上年同期数	本期累计数
消费税	141,274,892.95	118,940,746.82
营业税	492,958.62	1,380,272.30
农业资源特产税	7,949.45	3,087.14
教育费附加	9,972,227.40	6,475,477.58
交通建设费附加	3,943,114.57	1,757,834.95
副食品风险调控基金		-157,192.07
城建税	13,637,460.16	15,643,920.27
合 计	169,328,603.15	144,044,146.99

注：(1)、各项税费计缴标准详附注三“税项”。

32、其他业务利润

2001 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	10,403,939.21	13,327,738.02	-2,923,798.81
房租	732,232.96	138,757.17	593,475.79

其他	1,724,467.53	708,418.30	1,016,049.23
合计	12,860,639.70	14,174,913.49	-1,314,273.79

2002年1-12月累计数：

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

注：本年公司其他业务利润较上年大幅增加，主要是公司本年收到的商标使用费增加所致，上年度没有该项收入。

33、财务费用

项 目	上年同期数	本期累计数
利息支出 *	31,051,834.44	31,801,103.63
减：利息收入	1,806,587.57	2,776,632.22
汇兑损失	126.24	70,183.35
减：汇兑收益	12,206.50	
金融机构手续费	86,839.76	66,203.53
其 他	-805,395.27	30,574.57
合 计	28,514,611.10	29,191,432.86

34、投资收益

项 目	上年同期数	本期累计数
(1)短期投资	3,313,028.55	-177,877.87
其中：股票投资收益	1,313,028.55	51,586.28
委托投资收益	2,000,000.00	
短期投资跌价准备		-229,464.15
(2)长期投资	6,088,161.39	2,929,926.25
其中：成本法	5,436,986.30	600,000.00
权益法		
股权投资差额摊销	651,175.09	2,340,106.83
股权投资收回净损益		-10,180.58
长期投资减值准备		

合 计	9,401,189.94	2,752,048.38
-----	--------------	--------------

注：本年度投资收益较上年度大幅减少 6,649,141.56 元，下降 70.73%，主要是本年度收到的成本法核算的投资收益以及委托投资和短期股票投资收益减少所致。

35、补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

项 目	上年同期数	本期累计数
财政扶持补助	2,000,000.00	1,000,000.00
合 计	2,000,000.00	1,000,000.00

注：根据泸州市龙马潭区财政局泸龙财预[2002]7 号文，本公司子公司-泸州老窖生物工程有限责任公司的子公司泸州市龙马潭区酒类生化制品公司收到的财政扶持补助资金 1,000,000.00 元。

36、营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

项 目	上年同期数	本期累计数
罚 款	155,869.57	45,881.14
固定资产盘盈	-	12,300.00
处理固定资产收入	3,194,319.45	14,192.90
其 他	540,834.72	685,047.31
合 计	3,891,023.74	757,421.35

37、营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项 目	上年同期数	本期累计数
处理固定资产损失	4,259,352.31	147,648.68
出售无形资产损失		368,019.92
捐赠支出	102,980.68	119,400.00
罚款支出	531,663.20	1,728,462.33
固定资产盘亏		1,121,325.95
债务重组损失		
计提的固定资产减值准备	394,213.85	
计提的无形资产减值准备	-	

计提的在建工程减值准备	-	
非常损失		
其 他	3,224,706.79	1,533,924.89
合 计	8,512,916.83	5,018,781.77

38、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 6,546,558.23 元, 主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
商标使用费	4,050,000.00
罚款	45,881.14
其 他	2,450,677.09
合 计	6,546,558.23

39、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金 268,388,208.85 元, 主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
营业费用	196,076,447.11
管理费用	49,633,174.56
其 他	22,678,587.18
合 计	268,388,208.85

七、母公司主要会计项目注释

1、应收账款

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	113,502,841.59	71.84	5,453,685.35	102,244,356.52	71.42	5,112,217.82
1-2 年	21,847,169.69	13.83	2,184,716.97	8,923,588.96	6.23	892,358.90
2-3 年	13,606,193.35	8.61	2,721,238.67	16,215,498.56	11.33	3,243,099.71
3-4 年	5,777,115.37	3.66	2,310,846.15	10,944,406.43	7.64	4,377,762.57
4-5 年	2,264,550.46	1.43	1,811,640.37	4,226,159.52	2.95	3,380,927.62
5 年以上	986,502.05	0.62	986,502.05	609,444.69	0.43	609,444.69
应收账款合计	157,984,372.51	100.00	15,468,629.56	143,163,454.68	100.00	17,615,811.31

应收账款净额 142,515,742.95 125,547,643.37

注(1)期末余额中,无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注六第4项。

2、其他应收款

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	64,912,729.66	65.71	2,073,483.28	92,318,533.00	75.00	1,124,172.90
1-2年	6,327,844.51	6.41	632,784.45	1,495,090.92	1.21	149,509.09
2-3年	1,001,989.64	1.01	200,397.93	3,945,295.83	3.21	789,059.17
3-4年	8,295,375.54	8.40	3,318,150.22	254,982.02	0.21	101,992.81
4-5年	498,551.10	0.50	398,840.88	7,591,355.44	6.17	6,073,084.36
5年以上	17,757,182.17	17.97	17,757,182.17	17,482,214.66	14.20	17,482,214.66
其他应收款						
合计	98,793,672.62	100.00	24,380,838.93	123,087,471.87	100.00	25,720,032.99
其他应收款						
净额	74,412,833.69			97,367,438.88		

注: (1)期末余额中,无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注六第5项。

3、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	252,850,830.72	26,557,543.53	18,335,641.27	4,884,463.30	266,302,008.69	26,557,543.53
长期债权投资	100,000.00				100,000.00	
小 计	252,950,830.72	26,557,543.53	18,335,641.27	4,884,463.30	266,402,008.69	26,557,543.53
长期投资合计	226,393,287.19				239,844,465.16	

(1)成本法核算单位明细列示如下:

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	投资减值 准 备	备 注
叙永天池矿品公司	95年-	85%	2,241,548.40	2,241,548.40	成本法核算
国泰君安	96年-		57,101,500.00		成本法核算
泸州市城市合作银行	97年-	10%	10,000,000.00		成本法核算

深圳新港丰发展公司	96年-		2,354,000.00	1,350,000.00	成本法核算
兆峰陶瓷外墙砖有限公司	94年-	21%	12,138,595.24	2,427,719.45	成本法核算
四川和益电力股份公司	94年-	2%	1,650,000.00		成本法核算
三亚华坤大酒店	94年-	32%	22,400,000.00	11,200,000.00	成本法核算
中国酒城股份公司	94年-	2%	4,900,000.00	2,000,000.00	成本法核算
海南汇通国际信托公司	94年-	0.89%	1,000,000.00	1,000,000.00	已破产
四川海格玛装饰公司	94年-	28.37%	6,338,275.68	6,338,275.68	已停产
南方高速公路股份有限公司	99年-	3.09%	53,000,000.00		成本法核算
华西证券有限责任公司	2000年-		20,000,000.00		成本法核算
深圳加德裕公司	2000年-	5%	2,000,000.00		成本法核算
四川德阳金泰饭店	2001.12-	3.05%	2,000,000.00		成本法核算
合 计			197,123,919.3		成本法核算
				2 26,557,543.53	

(2)权益法核算单位明细列示如下：

项 目	初始投资额	期初余额	本期增减	本期权益调整	股权投资差额本期摊销	期末余额
滋补公司	5,100,000.00	4,165,062.26		399,536.66		4,564,598.92
时代公司	4,536,709.98	7,005,803.23		961,461.32	-73,164.50	8,040,429.05
老窖大酒店*	4,972,759.06	-6,216,818.22		-1,496,057.46		-7,712,875.68
生物公司	9,201,402.33	19,731,601.93		12,246,661.39		31,978,263.32
老窖房地产	8,451,058.38	6,925,242.02		1,266,934.15		8,192,176.17
天和玉晶	7,840,000.02	10,067,783.27		-356,437.66	-351,258.41	10,062,604.02
园林公司	1,800,000.00	1,576,162.44		-161,812.09		1,414,350.35
运输公司	2,563,393.94	2,797,844.57	-4,463,357.04		-1,665,512.47	0.00
泸州老窖大乘公司	10,000,000.00	9,674,229.90		14,141.87	-250,171.45	9,938,543.22
泸州老窖进出口贸易公司	2,700,000.00		2,700,000.00			2,700,000.00
长期投资合计	57,165,323.71	55,726,911.40	-1,763,357.04	12,874,428.18	-2,340,106.83	69,178,089.37

股权投资差额请参见附注六、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

六.9。

4、主营业务收入、成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	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	本期累计数
白酒	919,349,430.30	940,195,703.40	331,514,237.17	399,054,494.52	587,835,193.13	541,141,208.88

母公司 2002 年度酒类销售收入占主营业务收入总额的 100%, 其中向前五名客户销售的收入总额为 147,523,335.55 元, 占酒类销售收入的 15.69%。

5、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	上年同期数	本期累计数
(1)短期投资	3,313,028.55	-177,877.87
其中: 股票投资收益	1,313,028.55	51,586.28
委托投资收益	2,000,000.00	
短期投资跌价准备		-229,464.15
(2)长期投资	14,005,008.35	15,727,691.97
其中: 成本法	5,436,986.30	600,000.00
权益法	7,916,846.96	12,797,765.72
股权投资差额摊销	651,175.09	2,340,106.83
股权投资收回净损益		-10,180.58
长期投资减值准备		
合 计	17,318,036.90	15,549,814.10

八、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
叙永天池矿产品公司	叙永县	石英砂矿、钢矿、开采、加工 销售	子公司	有限责任公司	刘德世
泸州老窖园林工程有限公司	泸州市	园林建设、施工、维护等	子公司	有限责任公司	董志强
泸州老窖滋补公司	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	刘德世
泸州老窖时代公司	泸州市	生产销售白酒	子公司	有限责任公司	颜俊华
泸州老窖生物公司	泸州市	生产、销售酒糟饲料系列产品	子公司	有限责任公司	张良

泸州老窖大酒店	泸州市	经营住宿、餐饮、娱乐等	子公司	集体所有制	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	龙成珍
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

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
叙永天池矿产品公司	3,000,000.00		3,000,000.00
泸州老窖园林工程有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
泸州老窖滋补公司	10,000,000.00		10,000,000.00
泸州老窖时代公司	10,000,000.00		10,000,000.00
泸州老窖生物公司	5,794,000.00		5,794,000.00
泸州老窖大酒店	1,000,000.00		1,000,000.00
泸州老窖房地产开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
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

C、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

公司名称	期初数	持股比例%	本年增加金额	本年减少金额	期末数	持股比例%
叙永天池矿产品公司	2,550,000.00	85			2,550,000.00	85
泸州老窖园林工程有限公司	1,800,000.00	90			1,800,000.00	90
泸州老窖滋补公司	5,100,000.00	51			5,100,000.00	51
泸州老窖时代公司	5,100,000.00	51			5,100,000.00	51
泸州老窖生物公司	5,794,000.00	100			5,794,000.00	100
泸州老窖大酒店	1,000,000.00	100			1,000,000.00	100
泸州老窖房地产开发有限公司	9,000,000.00	90			9,000,000.00	90
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		90	2,700,000.00		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

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、报告期内，母公司为其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，2002年12月31日的余额为280万。

B、除上述事项外本公司与关联方无其他大宗交易和往来。

九、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。

十、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	减值	净额
172,428,840.32	57,424,018.93	672,178.08	114,332,643.31

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
38,553,619.93	99.1-2048.12	5,182,810.12	33,370,809.81

十一、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十二、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 2002 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。

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财务报告文本；

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文本；

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文及公告原稿；

四、公司章程文本。

泸州老窖股份有限公司

董事会

2003年4月11日