

泸州老窖股份有限公司

2003年半年度报告

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

张良董事因公出差，未能参加本次审议半年度报告的董事会会议，委托袁秀平董事长代行表决权。

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

公司半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。

目 录

一、	公司基本情况	4
二、	股本变动及主要股东持股情况	7
三、	董事、监事、高级管理人员情况	9
四、	管理层讨论与分析	11
五、	重要事项	16
六、	财务报告	19
七、	备查文件目录	69

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况

(一)公司法定中、英文名称

中文名称：泸州老窖股份有限公司

英文名称：LUZHOU LAO JIAO CO. , LTD

(二)公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：泸州老窖

公司股票代码：000568

(三)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>

(四)法定代表人：袁秀平

(五)董事会秘书：蔡秋全

董事会证券事务代表：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

(六)公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

刊登公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(七)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

二、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比年初数增 减（%）
流动资产	1503000276.61	1496245722.09	0.45%
流动负债	895054826.77	843376796.36	6.13%
总资产	2534049703.10	2466806230.09	2.73%
股东权益（不含少数股东权益）	1538980078.37	1497344371.69	2.78%
每股净资产	2.93	2.85	2.81%
调整后的每股净资产	2.83	2.76	2.55%
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比 上年同期增 减（%）
净利润	41622653.08	34032024.23	22.30%
扣除非经常性损益后的净利润	41489638.88	32622766.57	27.20%
每股收益	0.08	0.07	14.29%
每股收益 ^注	0.05	0.07	-28.57%
净资产收益率	2.70	2.77	-2.53%
经营活动产生的现金流量净额	83102695.00	-55775450.58	2.49%

注：报告期末至报告披露日，公司股本发生了变化，此为按新股本计算的每股收益。

其中：扣除的非经常性损益项目为：

项目	金额（元）
股权投资差额摊销	337297.18
临时获得的一次性补贴收入	46619.84
营业外收支净额	-185388.37
所得税影响数	-65514.45
合计	133014.20

第二章 股本变动和主要股东持股情况

- 一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。
- 二、截止报告期末，公司共有股东 95686 户。
- 三、截止报告期末，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	国家股
光大证券有限责任公司	26394585	5.02	流通股
国都证券有限责任公司	510000	0.10	流通股
顾诵华	467526	0.09	流通股
重庆市亚布克经贸有限责任公司	366300	0.07	流通股
成都合帮投资咨询有限公司	352330	0.07	流通股
刘雅芳	335800	0.06	流通股
上海向城贸易有限公司	286236	0.05	流通股
杨春华	265035	0.05	流通股
陈秀银	254400	0.05	流通股

四、在上述本公司前十名股东中，泸州市国有资产管理局与其余九名流通股股东之间不存在关联关系，流通股股东之间是否存在关联关系未知。

五、持股 5%以上股份股东情况介绍

(一)泸州市国有资产管理局持有本公司 69.56%股份，报告期内其所持股份未发生变动，也无质押或冻结，其股份托管机构为中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

(二)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 2003 年 6 月 30 日,光大证券有限责任公司持有本公司股份 26394585 股,较期初减少 10264876 股。

六、报告期内,公司控股股东未发生变化。

七、公司于 2003 年 7 月 10 日实施了 2002 年度资本公积金转增股本方案(本次公积金转增股本方案具体实施情况参见本报告第五章“重要事项”)。在本次转增方案实施后,公司总股本增至 841399673 股,国家股增至 585280800 股,流通股增至 256118873 股。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变动情况
 由于公司在报告期内进行了董事会、监事会换届选举，董事会、监事会组成人员发生了变化，其持有公司股票情况也相应发生了变动。

公司现任董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况如下表所示：

序号	姓名	职务	期初持股数	期末持股数
1	袁秀平	董事长、总经理、党委书记	0	0
2	陈路	副董事长	0	0
3	龙成珍	董事、党委副书记、工会主席	7792	7792
4	蔡秋全	董事、董事会秘书、副总经理	0	0
5	张良	董事、副总经理	0	0
6	沈才洪	董事、副总经理	0	0
7	黄友	独立董事	0	0
8	胡永松	独立董事	0	0
9	朱方明	独立董事	0	0
10	江域会	监事会主席、纪委书记	0	0
11	程华子	监事	0	0
12	何诚	监事	0	0
13	王翼	监事	1187	1187
14	杜大鸣	监事	0	0
15	敖治平	财务部部长	0	0

二、报告期内，新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

(一)2003年2月13日，在公司2003年第一次临时股东大会上，袁秀平先生、陈路女士、龙成珍女士、蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生、黄友先生、胡永松先生当选为公司第四届董事会董事（其中后两人为独立董事）；江域会女士、程华子先生、何诚先生、王翼先生、杜大鸣女士当选为第四届监事会监事。

(二)2003年2月13日，公司第四届董事会一次会议选举袁秀平先生为董事长，陈路女士为副董事长。

本次董事会同时决定聘任袁秀平先生为总经理；聘任蔡秋全先生、张良先生、沈才洪先生为副总经理；聘任蔡秋全先生为董事会秘书，聘任黄庆先生为董事会证券事务代表。

(三)2003年2月13日，公司第四届监事会一次会议选举江域会女士为监事会主席。

(四)2003年6月22日，公司2002年度股东年会决定增补朱方明先生为独立董事。

第四章 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况简析

金额（元）

	报告期数	上年同期数	变动比例
主营业务收入	534881374.15	544183235.30	-1.71%
主营业务利润	249971964.00	254632660.83	-1.83%
净利润	41622653.08	34032024.23	22.30%
现金及现金等价物净增加额	-45421961.66	-94972920.74	52.17%
	期末数	期初数	变动比例
总资产	2534049703.10	2466806230.09	2.73%
股东权益	1538980078.37	1497344371.69	2.78%

增减变动原因分析：

1、主营业务收入：上半年销售情况受“SARS 疫情”影响较大，尽管公司积极采取相应措施，减少损失，但主营业务收入仍较上年同期下降 1.71%。

2、主营业务利润：由于“SARS 疫情”因素，市场销售结构发生变化，使主营业务利润同比下降 1.83%。

3、净利润：净利润同比增长 22.30%的原因是因为公司今年深化改革，加强管理，调整产品结构等原因所致。

4、现金及现金等价物净增加额：增加因素是经营活动现金流量净额较同期增加，主要得益于：存货有效控制，净增加额较上年同期大幅减少；支付税费较上年同期大幅减少。

5、总资产及股东权益：公司上半年实现净利润 4162.27 万元，使总资产及股东权益同比分别增长 2.73% 及 2.78%。

二、报告期内主要经营情况

(一)公司主营业务范围及经营情况简介

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”系列酒的生产及销售。

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。

2003 年上半年，面对国内白酒市场激烈的竞争以及“SARS”病毒肆虐的影响，公司坚定不移地贯彻执行年初制订的“以市场为导向，调整产品结构；以转制为契机，创新管理模式；以利润为中心，增强企业盈利能力；以品牌为核心，实施文化战略”的工作思路，在经营中审时度势，灵活贯彻执行“国窖树形象，特曲取利润，低档抢份额”的营销战略，取得了较好的经营效果。

2003 年上半年，公司共实现销售收入 53488.14 万元，仅较去年同期下降 1.71%，实现净利润 4162.27 万元，同比增长 22.30%，为公司 2003

年全年经营目标的实现打下了坚实的基础。

(二)公司主营业务构成情况

1、主营业务分行业情况

行业	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)	主营业务收入同比增减(%)	主营业务成本同比增减(%)	毛利率同比增减(%)
白酒	517270139.08	222683881.92	56.95%	0.33%	20.47%	-11.22%
其他	17611235.07	12110163.49	31.25%	-38.43%	-38.17%	-0.89%
合计	534881374.15	234794045.41	56.10%	-1.71%	14.85%	-10.14%

2、主营业务分产品情况

产品	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)
高档酒	286463230.37	90945930.52	68.25%
中档酒	30940946.01	18448845.10	40.37%
低档酒	199865962.70	113289106.30	43.32%
合计	517270139.08	222683881.92	56.95%

3、主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	510502186.60	-0.67%
国外	6767952.58	312.39%
合计	517270139.08	0.33%

4、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务。

6、报告期内，来源于单个参股公司的投资收益对公司利润的影响未达到 10%。

三、报告期投资情况

(一)报告期内募集资金使用情况

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

根据《泸州老窖股份有限公司 2002 年度配股说明书》，本次配股募集资金将用于年产 2.2 万吨高纯度基酒建设工程等十个项目的建设。截止 2003 年 6 月 30 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	2553.20	2553.20	符合
2	年产 2.5 万吨新型净化酒建设工程	4845	2066.14	2066.14	符合
3	年产 2.5 万吨新型生态白酒建设工程	4826	2006.11	2006.11	符合
4	年灌装 2.5 万吨新型白酒灌装线建设工程	4780	2764.38	2764.38	符合
5	营销网络指挥中心	4256.67	1186.92	1186.92	符合

6	北方片区营销网络	4292.02	320	320	符合
7	南方片区营销网络	3754.53	468	468	符合
8	年产 2.0 万吨真菌饮品工程	4013.6	0	0	前期准备
9	年产 3.0 万吨生物功能饮品工程	4907.3	0	0	前期准备
10	年产 3.0 万吨茶发酵饮料工程	4770.03	0	0	前期准备

1、年产 2.2 万吨高纯度基酒工程

该项目预计总投资 4980 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2003 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 2553.20 万元，现已完成 95%的土建工程及 95%的设备安装工程。

2、年产 2.5 万吨新型净化酒建设工程

该项目预计总投资 4845 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2003 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 2066.14 万元，现已完成 97%的土建工程及 70%的设备安装工程。

3、年产 2.5 万吨新型生态白酒建设工程

该项目预计总投资 4826 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2003 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 2006.11 万元，现已完成 96%的土建工程及 97%的设备安装工程。

4、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。截止 2003 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 2764.38 万元，现已完成 98%的土建工程及 96%的设备安装工程。

5、营销网络指挥中心

该项目预计总投资 4256.67 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2003 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 1186.92 万元。

6、北方片区营销网络

该项目预计总投资 4292.02 万元，所需资金部分由本次配股募集资金解决。截止 2003 年 6 月 30 日，已为各销售片区购置车辆、办公用品计 320 万元。

7、南方片区营销网络

该项目预计总投资 3754.53 万元，所需资金部分由本次配股募集资金解决。截止 2003 年 6 月 30 日，已为各片区购置办公用房、车辆、办公用品计 468 万元。

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

截止 2003 年 6 月 30 日，公司已动用配股募集资金 11364.75 万元；剩余配股资金 17050.28 万元放在银行专用账户专项存储。

(二)非募集资金投资情况

公司报告期内无非募集资金重大投资项目。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司根据《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文件精神，增补了一名独立董事，使独立董事在董事会成员中的比例达到了三分之一。

至此，公司与中国证券监督管理委员会有关文件要求已无重大差异。

二、报告期内公司实施利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案的执行情况

(一)报告期内公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案。

(二)2003年7月，公司实施了经2002年度股东年会审议通过的资本公积金转增股本方案：以公司2002年度末总股本525874796股为基数，用资本公积金按10:6的比例向全体股东转增股本。本次转增股本的股权登记日为2003年7月9日，除权日为2003年7月10日。新增可流通股份上市日为2003年7月10日。

三、公司2003年度中期利润分配预案

截止2003年6月30日，公司共实现净利润4162.27万元，在提取10%的盈余公积金429.88万元，提取5%的法定公益金214.94万元后，加上上年未分配利润1732.00万元，可供股东分配的利润为5894.27万元。

公司董事会根据2003年4月8日所作“拟在2003年度中期进行利润分配”的承诺及公司实际情况，拟按公司现有总股本841399673股为

基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税）。

该分红预案尚需经公司 2003 年第二次临时股东大会审议通过。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

六、重大关联交易情况

(一)2002 年，公司为纳入合并报表的控股子公司泸州老窖生物工程有限公司银行 500 万元借款提供担保，截止 2003 年 6 月 30 日，其余额为 180 万元。

(二)除上述事项外本公司与关联方无其他大宗交易和往来。

六、重大合同及履行情况

(一)重大托管、承包、租赁事项

公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二)重大担保事项

公司于 1999 年为兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司 1000 万元银行借款提供担保。现该公司已偿还借款 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。

(三)现金资产委托管理事项

报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生但

持续到报告期的现金资产委托管理事项。

七、重大承诺事项

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。

八、财务报告审计情况

本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，审计会计师为冯渊、熊殿锋，审计费为15万元。

九、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项发生。

第六章 财务报告

第一节 财务报表

一、资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：				
货币资金	352,970,658.61	381,096,590.87	404,894,054.86	426,518,552.53
短期投资	1,072,710.60	1,072,710.60	1,064,222.15	1,064,222.15
应收票据	47,906,952.45	49,896,952.45	46,781,077.50	47,103,789.50
应收股利	297,812.29	297,812.29		
应收利息				
应收账款	131,827,532.18	148,434,034.43	125,547,643.37	145,623,620.31
其他应收款	118,851,349.27	33,234,451.85	97,367,438.88	32,883,943.54
预付账款	19,881,056.96	67,862,260.24	44,838,261.96	65,006,130.69
应收补贴款				
存 货	697,424,734.59	818,572,751.74	656,396,055.62	776,391,947.62
待摊费用	2,410,170.20	2,532,712.14	844,039.02	1,653,515.75
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,372,642,977.15	1,503,000,276.61	1,377,732,793.36	1,496,245,722.09
长期投资：				

长期股权投资	246,698,775.42	171,735,834.57	239,408,629.83	172,398,536.99
长期债权投资			100,000.00	100,000.00
长期投资合计	246,698,775.42	171,735,834.57	239,508,629.83	172,498,536.99
其中:合并价差		-7,930,541.62		-8,267,838.80
其中:股权投资差额		-7,930,541.62		-8,267,838.80
固定资产:				
固定资产原价	740,387,433.08	808,052,110.86	736,072,894.68	797,262,137.73
减:累计折旧	295,550,797.21	313,549,277.68	272,830,365.41	288,329,317.43
固定资产净值	444,836,635.87	494,502,833.18	463,242,529.27	508,932,820.30
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	437,353,592.82	485,453,907.24	455,759,486.22	499,883,894.36
工程物资				
在建工程	172,807,174.29	172,911,917.29	93,216,932.21	93,216,932.21
固定资产清理				
固定资产合计	610,160,767.11	658,365,824.53	548,976,418.43	593,100,826.57
无形资产及其他资产:				
无形资产	187,010,120.10	198,769,676.47	190,158,488.82	202,307,360.23
长期待摊费用	1,881,333.19	2,178,090.92	2,545,333.21	2,653,784.21
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	188,891,453.29	200,947,767.39	192,703,822.03	204,961,144.44
递延税款:				
递延税款借项				
资产总计	2,418,393,972.97	2,534,049,703.10	2,358,921,663.65	2,466,806,230.09

二、资产负债表（续）

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末数		年初数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：				
短期借款	366,000,000.00	377,200,000.00	436,000,000.00	448,220,000.00
应付票据	137,088,913.45	138,088,913.45	102,028,843.70	102,628,843.70
应付账款	51,088,911.54	76,834,098.32	67,936,742.96	75,925,842.28
预收账款	4,813,548.31	17,112,882.72	18,536,321.96	31,948,142.81
应付工资	1,773,642.75	2,263,277.56	5,723,564.95	6,388,039.11
应付福利费	8,752,968.21	10,720,112.70	7,106,946.13	9,916,665.05
应付股利	0.15	342,163.89	0.15	342,163.89
应交税金	-6,649,963.31	15,612,252.28	-16,444,997.87	-1,346,476.50
其他应交款	32,467,399.38	32,779,488.30	34,537,375.28	34,773,475.24
其他应付款	45,030,973.43	42,265,265.99	29,014,843.58	33,727,371.70
预提费用	6,033,691.26	6,836,371.56	397,178.87	852,729.08
预计负债				
一年内到期的长期负债	150,000,000.00	175,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	796,400,085.17	895,054,826.77	784,836,819.71	843,376,796.36
长期负债：				
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	70,000,000.00	100,000,000.00

应付债券				
长期应付款				
专项应付款		206,000.00		206,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	75,000,000.00	75,206,000.00	70,000,000.00	100,206,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	324,296.28	324,296.28	324,296.28	324,296.28
负债合计	871,724,381.45	970,585,123.05	855,161,115.99	943,907,092.64
少数股东权益		24,484,501.68		25,554,765.76
股东权益：				
股本	525,874,796.00	525,874,796.00	525,874,796.00	525,874,796.00
减：已归还投资				
股本净额	525,874,796.00	525,874,796.00	525,874,796.00	525,874,796.00
资本公积	688,742,861.48	688,742,861.48	688,729,807.88	688,729,807.88
盈余公积	265,386,818.76	271,867,989.36	258,952,420.22	265,419,745.73
其中：公益金	106,097,392.50	106,683,093.05	103,952,592.99	104,533,678.51
未分配利润	66,665,115.28	52,494,431.53	30,203,523.56	17,320,022.08
股东权益合计	1,546,669,591.52	1,538,980,078.37	1,503,760,547.66	1,497,344,371.69
负债及股东权益合计	2,418,393,972.97	2,534,049,703.10	2,358,921,663.65	2,466,806,230.09

三、利润及利润分配表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年1-6月

单位：人民币元

项 目	本年累计数		上年同期数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	497,267,728.36	534,881,374.15	498,444,645.45	544,183,235.30
减：主营业务成本	234,627,993.87	234,794,045.41	184,780,201.63	204,434,214.22
主营业务税金及附加	44,820,453.10	50,115,364.74	79,103,784.08	85,116,360.25
二、主营业务利润	217,819,281.39	249,971,964.00	234,560,659.74	254,632,660.83
加：其他业务利润	1,583,683.08	2,541,504.21	1,281,230.34	1,905,690.91
减：营业费用	98,255,684.80	106,076,136.61	118,813,584.08	125,483,611.23
管理费用	42,138,609.97	54,291,428.49	41,675,899.21	52,608,791.18
财务费用	15,812,788.36	16,384,357.04	14,077,775.88	14,761,406.31
三、营业利润	63,195,881.34	75,761,546.07	61,274,630.91	63,684,543.02
加：投资收益	8,583,392.73	1,002,897.00	3,186,989.70	931,411.93
补贴收入		46,619.84		1,000,000.00
营业外收入	2,979,376.37	2,983,839.58	171,817.42	202,809.71
减：营业外支出	3,085,148.82	3,169,227.95	535,789.92	595,994.13
四、利润总额	71,673,501.62	76,625,674.54	64,097,648.11	65,222,770.53
减：所得税	28,777,511.36	35,792,207.62	30,080,309.61	31,107,914.45
少数股东损益		-789,186.16		82,831.85
五、净利润	42,895,990.26	41,622,653.08	34,017,338.50	34,032,024.23
加：年初未分配利润	30,203,523.56	17,320,022.08	86,695,980.53	75,697,137.72
其他转入				
六、可供分配的利润	73,099,513.82	58,942,675.16	120,713,319.03	109,729,161.95
减：提取法定盈余公积	4,289,599.03	4,298,829.09	3,401,733.85	3,412,886.44

提取法定公益金	2,144,799.51	2,149,414.54	1,700,866.93	1,706,443.23
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	66,665,115.28	52,494,431.53	115,610,718.25	104,609,832.28
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
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	66,665,115.28	52,494,431.53	42,270,532.15	31,269,646.18
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		359,298.68		
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	2,823,182.87	2,869,802.71		1,000,000.00

四、现金流量表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-6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	561,704,917.13	634,371,843.07
收到的税费返还		187,644.10
收到的其他与经营活动有关的现金	1,486,705.50	3,237,723.22
现金流入小计	563,191,622.63	637,797,210.39
购买商品、接受劳务支付的现金	230,371,983.99	245,747,012.47
支付给职工以及为职工支付的现金	24,903,170.81	33,504,431.63
支付的各项税费	115,678,291.30	137,630,333.34
支付的其他与经营活动有关的现金	124,229,504.82	137,812,737.95
现金流出小计	495,182,950.92	554,694,515.39
经营活动产生的现金流量净额	68,008,671.71	83,102,695.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,100,000.00	1,757,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额	45,800.00	72,200.00
收到的其他投资活动有关的现金		
现金流入小计	1,145,800.00	1,829,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	90,265,079.60	94,800,902.34

所支付的现金		
投资所支付的现金		300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	90,265,079.60	95,100,902.34
投资活动产生的现金流量净额	-89,119,279.60	-93,271,702.34
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	215,000,000.00	217,857,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,609,154.56	2,668,791.12
现金流入小计	217,609,154.56	220,525,791.12
偿还债务所支付的现金	230,000,000.00	236,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	18,385,180.35	19,718,111.77
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	24,890.52	28,761.62
现金流出小计	248,410,070.87	255,766,873.39
筹资活动产生的现金流量净额	-30,800,916.31	-35,241,082.27
四、汇率变动对现金的影响	-11,872.05	-11,872.05
五、现金及现金等价物净增加额	-51,923,396.25	-45,421,961.66
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,895,990.26	41,622,653.08

加：少数股东损益		-789,186.16
计提资产减值准备	5,440,115.80	5,768,683.38
固定资产折旧	25,271,926.60	27,847,775.00
无形资产摊销	3,880,499.34	4,269,814.38
长期待摊费用摊销	664,000.02	717,429.82
待摊费用减少（减：增加）	-1,566,131.18	-879,196.39
预提费用增加（减：减少）	5,636,512.39	5,983,642.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	138,185.95	136,956.71
固定资产报废损失		
财务费用	15,812,788.36	16,384,357.04
投资损失（减：收益）	-8,583,392.73	-1,002,897.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-41,028,678.97	-42,170,407.50
经营性应收项目的减少（减：增加）	-9,372,584.95	-14,589,294.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	28,819,440.82	39,802,385.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,008,671.71	83,102,695.00
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	352,970,658.61	381,096,590.87
减：现金的期初余额	404,894,054.86	426,518,552.53
加：现金的等价物的期末余额		
减：现金的等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,923,396.25	-45,421,961.66

五、资产减值准备明细表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2003年1-6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	47,416,187.72	6,090,747.06	311,667.06	53,195,267.72
其中：应收帐款	21,331,859.91	4,476,741.14	188,254.86	25,620,346.19
其它应收款	26,084,327.81	1,614,005.92	123,412.20	27,574,921.53
二、短期投资跌价准备合计	229,464.15		8,488.45	220,975.70
其中：股票投资	229,464.15		8,488.45	220,975.70
债券投资				
三、存货跌价准备合计	10,476,638.39		10,396.62	10,466,241.77
其中：库存商品	3,190,617.78		8,225.97	3,182,391.81
包装物	4,624,414.14			4,624,414.14
发出商品	2,600,665.51			2,600,665.51
原材料	60,940.96		2,170.65	58,770.31
四、长期投资减值准备合计	26,557,543.53		2,241,548.80	24,315,994.73
其中：长期股权投资	26,557,543.53		2,241,548.80	24,315,994.73
长期债权投资				

五、固定资产减值准备合计	9,048,925.94			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				

第二节 审计报告

泸州老窖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泸州老窖股份有限公司（以下简称泸州老窖公司）2003年6月30日的资产负债表与合并资产负债表、2003年1-6月的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2003年1-6月的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是泸州老窖公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了泸州老窖公司2003年6月30日的财务状况及合并财务状况、2003年1-6月的经营成果及合并经营成果和2003年1-6月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：冯渊

有限责任公司

中国·成都市

中国注册会计师：熊殿锋

二 三年七月二十五日

第三节 会计报表附注

一、公司简介

泸州老窖股份有限公司（以下简称本公司）前身为泸州老窖酒厂，始建于1950年3月，1993年9月20日经四川省经济体制改革委员会川体改（1993）105号文批准，由泸州老窖酒厂以其经营性资产独家发起以募集方式设立泸州老窖股份有限公司。1993年10月25日经四川省人民政府川府函（1993）673号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）108号文批准同意公开发行股票。本公司股票经中国证监会批准于1994年5月9日在深交所挂牌交易。经过上市以来的历次送配，截止2003年6月30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、泸州老窖永盛烧坊销售有限公司（2003年新成立）构成母公司体系。本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司、泸州老窖时代酒业有限公司、泸州老窖房地产开发有限公司、泸州天和玻璃有限公司、泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖园林工程有限公司、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日。本报告所载会计信息期间为2003年1月1日至2003年6月30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销售面积占同一开发产品总建筑面积的比例分摊计算,在该开发项目售完后,按实际成本进行调整。

(3) 低值易耗品采用一次性摊销法；

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

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

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

取得长期股权投资时，本公司按实际支付的初始投资成本入账。

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

长期股权投资差额处理方法：初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入长期股权投资差额；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

长期股权投资差额摊销方法：合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限内平均摊销。

(2) 长期债权投资核算方法

按实际支付的价款入账，应计的利息计入当期投资收益。

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

(3) 长期投资减值准备

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

11、固定资产核算方法

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

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

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

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

12、在建工程核算方法

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

在建工程减值准备：本公司期末对在建工程进行全面检查，如存在下列一项或若

干项情况的，则比照固定资产减值准备提取原则计提在建工程减值准备。

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用资本化的确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

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

(1) 为购建固定资产的专门借款的借款费用：因借款而发生的除发行费用和手续费费用以外的辅助费用，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按合同规定的受益年限和法律规定的有效年限两者之中较短者平均摊销。

本公司商标权按 10 年平均摊销。专有技术按 10 年平均摊销。

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

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

15、长期待摊费用核算方法

本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账。

开办费：在开始生产经营的当月起一次性记入开始生产经营当月的损益。

本公司对红粮基地改造费等长期待摊费用按受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

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

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

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

18、重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

本公司于本期内发现，由于对相关企业会计制度的理解出现偏差，2002 年度内动用了 30,637,803.45 元公益金作为解除变更员工劳动合同的福利补偿，对该重大会计差错事项本公司已经予以更正（并于 2003 年 5 月 31 日发布更正公告），将该笔福

利补偿改为从 2002 年度管理费用中列支,该事项调减 2002 年度净利润 20,527,328.31 元。另本公司控股子公司泸州老窖大乘酒业有限公司和泸州老窖滋补有限责任公司查补 2002 年度各项税金 631,936.76 元,相应调整了报表期初数和上年数。

合并报表期初数和上年数调整前后对比表(期初数指 2002 年 12 月 31 日,上年数指 2002 年度,金额单位:元):

报表项目	调整前报表数	调增金额	调减金额	调整后报表数
应交税金	8,132,304.64	631,694.00	10,110,475.14	-1,346,476.50
其他应交款	34,773,232.48	242.76		34,773,475.24
盈余公积	237,247,407.83	28,172,337.90		265,419,745.73
其中:公益金	74,717,696.91	29,815,981.60		104,533,678.51
未分配利润	35,717,720.17		18,397,698.09	17,320,022.08
主营业务税金及附加	144,044,146.99	809.22		144,044,956.21
管理费用	107,779,658.26	30,648,253.88		138,427,912.14
利润总额	97,021,729.18		30,649,063.09	66,372,666.09
所得税	44,913,630.64	620,677.11	10,110,475.14	35,423,832.61
净利润	51,424,620.73		20,863,163.64	30,561,457.09

19、合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11号文《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以

及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

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

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

本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

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

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

本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司、泸州老窖时代酒业有限公司、泸州老窖房地产开发有限公司、泸州天和玻璃有限公司、泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖园林工程有限公司、泸州老窖邹城大乘酒业有限公司，上述控股子公司均纳入本公司的合并会计报表的合并范围。

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

本公司 2003 年中期合并会计报表较上年同期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 年底收回,故合并会计报表中本年数减少该公司的相应数据,上年同期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%

附加税

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

2、企业所得税：按应纳税所得额的 33%计缴。

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

3、房产税：自用房以房产原值 70%为计税基数，按 1.2%的税率计缴；出租房按租金收入的 12%计缴。

4、其他税项：按国家规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司基本情况

企业名称	注册地	注册资本 (万元)	本公司拥有 股权投资		经营范围
			权益比例 (%)	成本(万 元)	
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
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
泸州老窖郓城大乘酒业有限公司	山东郓城	2500	60	1000.00	白酒生产、销售

注：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。

(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	期初数	期末数
现 金	195,413.29	164,809.03
银行存款	425,191,770.33	379,800,411.92
其他货币资金	1,131,368.91	1,131,369.92
合 计	426,518,552.53	381,096,590.87

注：货币资金期末数较期初数减少 45,421,961.66 元，下降 10.65%，主要原因是报告期本公司配股项目投资支出现金较大。

2、短期投资

项 目	期初数	跌价准备	期初市价	期末数	跌价准备	期末市价
股票投	1,293,686.30	229,464.15	1,064,222.15	1,293,686.30	220,975.70	1,072,710.60
资						
其他投						
资						
合 计	1,293,686.30	229,464.15	1,064,222.15	1,293,686.30	220,975.70	1,072,710.60

注(1)短期投资跌价准备本期减少 8,488.45 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 2003 年中期末最后一个交易日的收盘价。

(2)本公司期末短期股票投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

项 目	期初数	期末数
银行承兑汇票	47,103,789.50	49,896,952.45
合 计	47,103,789.50	49,896,952.45

4、应收股利

项目	期初数	期末数
应收股权投资股利		
- 国泰君安证券公 司		297,812.29
合 计		297,812.29

5、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	119,073,077.84	71.32	5,978,466.49	122,675,774.21	70.48	6,122,270.94
1-2 年	10,205,823.24	6.11	1,020,582.32	12,320,534.01	7.08	1,174,066.62
2-3 年	19,500,674.17	11.68	3,900,134.84	16,266,826.82	9.35	3,253,365.36
3-4 年	11,046,332.33	6.62	4,418,532.93	10,487,997.23	6.03	4,195,198.89
4-5 年	5,577,146.56	3.34	4,461,717.25	7,139,019.83	4.10	5,711,215.86
5 年以上	1,552,426.08	0.93	1,552,426.08	5,164,228.52	2.97	5,164,228.52
应收账款合计	166,955,480.22	100.00	21,331,859.91	174,054,380.62	100.00	25,620,346.19
应收账款净额	145,623,620.31			148,434,034.43		

注：(1)应收账款期末余额中前五名客户欠款金额为 40,737,616.61 元，占期末余额的 23.41%。

(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、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	26,817,481.58	45.48	1,388,089.25	27,329,835.82	44.94	1,490,996.28
1-2年	3,01,7579.88	2.97	175,307.99	4,042,909.12	6.65	404,290.93
2-3年	4,971,795.83	8.43	794,359.17	1,718,837.43	2.83	344,267.49
3-4年	280,680.22	0.48	112,272.09	2,661,714.17	4.38	1,063,685.67
4-5年	7,654,672.71	12.98	6,123,738.18	3,707,438.44	6.10	2,965,950.76
5年以上	17,490,561.13	29.66	17,490,561.13	21,348,638.40	35.11	21,305,730.40
合计	58,968,271.35	100.00	26,084,327.81	60,809,373.38	100.00	27,574,921.3
净额	32,883,943.54			33,234,451.85		

注：(1) 其他应收款期末余额中前五名客户欠款金额为 16,319,880.75 元，占期末余额的 26.84%

(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。

7、预付账款

项 目	期初数		期末数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	60,970,381.90	93.79	58,874,592.79	86.76
1-2 年	4,011,111.17	6.17	6,670,885.83	9.83
2-3 年	23,464.12	0.04	2,299,750.74	3.39
3 年以上	1,173.50		17,030.88	0.02
合 计	65,006,130.69	100.00	67,862,260.24	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。

8、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	

原材料	19,202,030.19	60,940.96	20,473,331.04	58,770.31	成本高于市价
包装物	10,866,379.73	4,624,414.14	11,710,122.78	4,624,414.14	过时及包装换代
低值易耗品	35,009.87		35,009.87		
开发成本	46,703,863.09		57,405,066.75		
开发产品	7,871,907.92		5,585,824.38		
在产品	16,212,822.66		17,309,777.92		
库存商品(产成品)	107,986,869.18	3,190,617.78	114,221,662.71	3,182,391.81	滞销
半成品	573,195,901.23		597,452,031.29		
分期收款发出商品	4,793,802.14	2,600,665.51	4,846,166.77	2,600,665.51	滞销
合计	786,868,586.01	10,476,638.39	829,038,993.51	10,466,241.77	
存货净额	776,391,947.62		818,572,751.74		

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。

9、待摊费用

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
保险费	934,938.02	3,355,549.10	1,792,929.80	2,497,557.32
租赁费	22,000.00	63,835.75	75,707.75	10,128.00
其 他	696,577.73		671,550.91	25,026.82
合 计	1,653,515.75	3,419,384.85	2,540,188.46	2,532,712.14

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。

10、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	198,956,080.52	26,557,543.53	337,297.18	3,241,548.40	196,051,829.30	24,315,994.73
长期债权投资	100,000.00			100,000.00		
小 计	199,056,080.52	26,557,543.53	337,297.18	3,341,548.40	196,051,829.30	24,315,994.73
长期投资净额	172,498,536.99				171,735,834.57	

(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		投资减值准备	备 注
		单位注册	资本比例		
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	2,427,719.05	成本法核算
四川和益电力股份公司	94年 -	2%	1,650,000.00		成本法核算
三亚华坤大酒店	94年 -	32%	22,400,000.00	11,200,000.00	成本法核算
中国酒城股份公司	94年 -	2%	3,900,000.00	2,000,000.00	成本法核算
海南汇通国际信通公司	94年 -	0.89%	1,000,000.00	1,000,000.00	已破产
四川海格玛装饰公司	94年 -	28.37%	6,338,275.68	6,338,275.68	已破产
南方高速公路股份有限公司	99年 -	3.09%	53,000,000.00		成本法核算
华西证券有限责任公司	2000年 -		20,000,000.00		成本法核算
深圳加德裕公司			2,000,000.00		成本法核算
四川德阳金泰饭店	2001.12-	3.05%	2,000,000.00		成本法核算
泸州益久经贸公司	2002.12-		100,000.00		
合 计			193,982,370.92	24,315,994.73	

(2) 本公司的联营投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
---------	-----	------	------	-----

泸州国泰房地产开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(3) 股权投资差额列示如下：

投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	摊余价值
泸州老窖时代公司	-1,463,290.02	1997-2017	-1,097,467.69		36,582.25	-1,060,885.44
泸州老窖天和公司	-3,512,584.11	2000-2010	-2,458,808.89		175,629.21	-2,283,179.68
泸州老窖锦城大乘用车业有限公司	-5,003,428.91	2001.11-2021.11	-4,711,562.22		125,085.72	-4,586,476.50
合 计	-9,979,303.04		-8,267,838.80		337,297.18	-7,930,541.62

注：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 50% 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、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。

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

11、固定资产及累计折旧

固定资产原价及累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价：				
房屋及建筑物	487,539,787.69	10,133,348.14	795,055.76	496,878,080.07

机器设备	70,516,586.25	2,274,489.08	4,512,286.01	68,278,789.32
动力设备	43,949,077.05	179,732.56	59,246.00	44,069,563.61
通用设备	26,921,587.18	1,344,099.00	101,512.57	28,164,173.61
专用设备	128,986,130.34	1,483,955.30	415,379.37	130,054,706.27
运输设备	23,223,666.18	1,220,878.76	53,960.00	24,390,584.94
其他	16,125,303.04	100,746.00	9,836.00	16,216,213.04
合计	797,262,137.73	16,737,248.84	5,947,275.71	808,052,110.86
累计折旧：				
房屋及建筑物	148,694,946.54	13,905,507.60	76,833.70	162,523,620.44
机器设备	27,736,035.83	3,136,486.67	2,131,732.12	28,740,790.38
动力设备	20,523,729.97	1,290,308.75	59,246.00	21,754,792.72
通用设备	12,746,809.82	1,169,045.77	53,332.38	13,862,523.21
专用设备	55,132,469.83	6,307,277.82	249,304.96	61,190,442.69
运输设备	14,713,161.52	1,494,344.39	57,233.21	16,150,272.70
其他	8,782,163.92	544,784.00	112.38	9,326,835.54
合计	288,329,317.43	27,847,755.00	2,627,794.75	313,549,277.68
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 499,883,894.36 485,453,907.24

注：1、其中子公司泸州老窖时代有限责任公司用房屋建筑物和机器设备作为抵押物向银行借款，抵押物价值 1117 万元。

2、本期在建工程转入增加固定资产为 90,000.00 元。

3、有关资产的承诺情况详见附注九。

12、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	36,983,249.04	1,855,016.48			38,838,265.52	自筹	98%
零星工程	8,529,706.61	23,794,962.47	90,000.00	779,424.00	31,455,245.08	自筹	
2.2 万吨高纯度基 酒工程	25,506,610.41	25,342.54			25,531,952.95	募股	土建95%, 设备95%
2.5 万吨新型白酒 灌装线工程	25,346,359.26	2,297,420.73			27,643,779.99	募股	土建98%, 设备96%
2.5 万吨新型净化 酒工程		20,661,407.71			20,661,407.71	募股	土建97%, 设备70%
2.5 万吨新型生态 白酒工程		20,061,109.15			20,061,109.15	募股	土建96%, 设备97%
营销网络指挥中心		11,869,150.00			11,869,150.00	募股	42%
合 计	96,365,925.32	80,459,666.08	90,000.00	779,424.00	176,060,910.40		
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		

在建工程余额 93,216,932.21 172,911,917.29

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	90.97%
2.2万吨高纯度基酒工程	29,860,000.00	85.51%
2.5万吨新型白酒窖池工程	29,200,000.00	53.03%
2.5万吨新型净化酒工程	28,850,000.00	71.62%
2.5万吨新型生态白酒工程	28,260,000.00	70.99%
营销网络指挥中心	28,353,000.00	41.86%
零星工程	无预算数	

注：期末数较期初数增加 79,694,985.08,增幅 85.49%,主要是本期内配股项目投资增加所致。

13、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	29,537,557.76	24,830,980.45	804,635.50	409,412.22	72,504.88	25,153,698.85	4,311,354.03	12-41.
商标使用权	接受投资	41,105,478.80	5,396,911.68		1,778,455.74		3,618,455.94	37,487,022.86	1-14.5
征地费	有偿购买	15,045,000.00	13,841,400.00		150,450.00		13,690,950.00	1,354,050.00	45.5
收购企业并入土地	有偿购买	39,080,510.32	31,207,820.29		405,056.70		30,802,763.59	8,277,746.73	38
科技实验厂土地	有偿购买	10,001,174.80	9,201,081.04		100,011.72		9,101,069.32	900,105.48	45.5
未使用土地	有偿购买	77,939,000.00	71,153,100.00		848,237.52		70,304,862.48	7,634,137.52	45.5
石梁良种场土地	有偿购买	44,571,048.98	41,896,786.07		445,710.48		41,451,075.59	3,119,973.39	46.5
专有技术	接受投资	5,000,000.00	4,708,334.04		124,999.98		4,583,334.06	416,665.94	8.42
软件	购买	74,800.00	70,946.66		7,480.02		63,466.64	11,333.36	4.5
合 计		262,354,570.66	202,307,360.23	804,635.50	4,269,814.38	72,504.88	198,769,676.47	63,512,389.31	

注：1、有关资产的承诺情况详见附注九；

2、其中子公司泸州老窖时代酒业有限公司以原始金额 1,801,646.75 元,账面价值 1,306,193.99 的土地使用权作为抵押物向银行借款。

3、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。

14、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本年增加	本年摊销	本期转出	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
粮食基地	6,640,000.00	2,545,333.21		664,000.02		4,758,666.81	1,881,333.19	1.5
临时设施费	2,734,928.41	108,451.00	241,736.53	53,429.80		2,438,170.68	296,757.73	0.5-1
合计	9,374,928.41	2,653,784.21	241,736.53	717,429.82		7,196,837.49	2,178,090.92	

15、短期借款

项目	期初数	期末数
银行借款	448,220,000.00	377,200,000.00
其中：抵押	7,400,000.00	7,400,000.00
担保	4,820,000.00	3,800,000.00
信用	436,000,000.00	366,000,000.00

注：(1)子公司泸州老窖生物工程有限责任公司 180 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 200 万元由泸州江阳区泸顺交通投资有限公司提供担保。

(2)抵押借款均系子公司泸州老窖时代有限责任公司以房屋建筑物、机器设备、土地使用权作为抵押物向银行借款，详附注五第 11 项和第 13 项。

16、应付票据

应付票据	期初数	期末数
银行承兑汇票	102,028,843.70	138,088,913.45
商业承兑汇票	600,000.00	
合计	102,628,843.70	138,088,913.45

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、应付账款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	71,944,594.65	62,012,392.34
1-2 年	3,384,611.69	12,079,353.07
2-3 年	349,555.30	2,156,084.43
3 年以上	247,080.64	586,268.48
合 计	75,925,842.28	76,834,098.32

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。

18、预收账款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	30,579,526.74	15,770,077.10
1-2 年	691,618.79	392,373.77
2-3 年	518,123.05	668,751.97
3 年以上	158,874.23	281,679.88
合 计	31,948,142.81	17,112,882.72

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。

19、应付股利

项 目	期初数	期末数
社会公众股股东	0.15	0.15
泸州福华实业公司	342,163.74	342,163.74
合 计	342,163.89	342,163.89

注：(1)、期末余额系股东尚未领取款；

(2)、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。

20、应交税金

项 目	期初数	期末数
增值税	1,544,631.08	7,018,117.17
营业税	626,930.20	875,178.07
应交企业所得税	-18,486,567.10	-911,106.24
城市维护建设税	5,285,524.56	4,272,960.78
消费税	-7,973,756.58	1,331,573.99
应交个人所得税	12,781,907.73	12,770.94
车船使用税	2,270.19.00	-
房产税	3,007,373.41	1,842,362.55
印花税	224,920.51	200,083.14
投资方向调节税	25,053.17	25,053.17
土地使用税	1,614,721.55	944,743.93
农业特产税	514.78	514.78
合 计	-1,346,476.50	15,612,252.28

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。

21、其它应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	20,250,490.41	19,040,976.97
交通建设费附加	-47,126.59	-36,790.26
副食品风险调控基金	-92,065.48	-92,065.48

住房公积金	15,794,596.34	14,750,439.35
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	251,430.92
合 计	34,773,475.24	32,779,488.30

注：各项计缴标准详附注三“税项”。

22、其它应付款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	14,995,251.67	14,401,182.44
1-2 年	2,784,969.13	11,848,258.46
2-3 年	9,356,782.16	9,399,635.17
3 年以上	6,590,368.74	6,616,189.92
合 计	33,727,371.70	42,265,265.99

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。

23、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	786,888.87	482,916.34	尚未支付
停工费用		5,624,734.92	
其他	65,840.21	728,720.30	尚未支付
合 计	852,729.08	6,836,371.56	

根据核算惯例，公司每年上半年预提 7、8、9 月份热季停工费用。

24、一年内到期的长期负债

项 目	期初数	期末数
银行借款	100,000,000.00	175,000,000.00

其中:抵押

担保

信用

100,000,000.00

175,000,000.00

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 25 项。

25、长期借款

项 目	期初数	期末数
银行借款	100,000,000.00	75,000,000.00

其中:抵押

担保

信用

100,000,000.00

75,000,000.00

注:(1) 长期借款期末余额为 250,000,000.00 元,其中 175,000,000.00 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”。

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(+、-)				增 其 发 他	小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转	股			
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

未上市流通股股份合

计

二 已上市流通股股份	160,074,296.00	160,074,296.00
------------	----------------	----------------

1、人民币普通股	160,074,296.00	160,074,296.00
----------	----------------	----------------

2 境内上市的外资股

3 境外上市的外资股

4 其他

已上市流通股股份合计

三 股份总数	525,874,796.00	525,874,796.00
--------	----------------	----------------

注:如附注十所述,资产负债表日后本公司根据股东大会决议以2002年末总股本525,874,796股为基数按10:6的比例用资本公积转增股本,转增后公司总股本为841,399,673股,其中国家股585,280,000股,社会公众股256,118,873股。

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	680,755,975.71			680,755,975.71
股权投资准备	1,288,469.22	13,053.60		1,301,522.82
接受捐赠	658,419.72			658,419.72
其他资本公积	6,026,943.23			6,026,943.23
合 计	688,729,807.88	13,053.60		688,742,861.48

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

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	146,724,581.63	4,298,829.09		151,023,410.72
公益金	104,533,678.51	2,149,414.54		106,683,093.05
任意盈余公积	14,161,485.59			14,161,485.59
合 计	265,419,745.73	6,448,243.63		271,867,989.36

注(1)本期增加数为税后净利润提取数。

29、未分配利润

未分配利润项目列示如下：

项 目	期末数
一、净利润	41,622,653.08
加：年初未分配利润	17,320,022.08
二、可供分配利润	58,942,675.16
减：法定盈余公积金	4,298,829.09
法定公益金	2,149,414.54
应付普通股股利	
三、未分配利润	52,494,431.53

注：(1)年初数调整详附注二第 18 项；

(2)根据公司董事会对 2003 年中期分配预案,以资产负债表日后资本公积转增后的总股本 841,399,673 股为基数每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),预计分配现金股利 50,483,980.38 元。

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	535,665,534.01	585,436,039.22	204,802,712.16	289,658,308.27	330,862,821.85	295,777,730.95
酒店业	4,671,514.16	2,779,449.69	2,229,866.57	906,673.10	2,441,647.59	1,872,776.59
房地产	10,464,069.85	5,939,834.61	7,348,209.91	4,410,259.93	3,115,859.94	1,529,574.68
玻璃制品	11,581,176.84	8,337,428.07	9,713,700.54	6,611,786.67	1,867,476.30	1,725,641.40

其他	1,886,306.58	554,522.70	294,451.89	181,443.79	1,591,854.69	373,078.91
小计	564,268,601.44	603,047,274.29	224,388,941.07	301,768,471.76	339,879,660.37	301,278,802.53
内部抵减	20,085,366.14	68,165,900.14	19,954,726.85	66,974,426.35	130,639.29	1,191,473.79
合计	544,183,235.30	534,881,374.15	204,434,214.22	234,794,045.41	339,749,021.08	300,087,328.74

本公司2003年1-6月酒类销售收入占主营业务收入总额的97.08%。2003年1-6月向前五名客户销售的收入总额为99,382,836.31元,占酒类销售收入的16.98%。

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	70,634,318.45	40,665,517.71
营业税	459,175.97	436,523.37
农业资源特产税	2,278.96	
教育费附加	3,754,603.68	2,707,114.52
交通建设费附加	1,521,421.80	
城建税	8,744,561.39	6,306,209.14
合 计	85,116,360.25	50,115,364.74

注：(1)、各项税费计缴标准详附注三“税项”。

(2)、本期较上年同期减少35,000,995.51元,下降41.12%,主要是本期内公司产品结构调整所致。

32、其他业务利润

2002年1-6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	1,916,584.47	1,923,564.77	-6,980.30
房租	305,768.73	43,066.45	262,702.28
其他	2,033,182.77	383,213.84	1,649,968.93

合计	4,255,535.97	2,349,845.06	1,905,690.91
----	--------------	--------------	--------------

2003年1-6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	1,070,471.79	1,007,646.85	62,824.94
房租	905,944.19	97,488.22	808,455.97
其他	1,747,176.38	76,953.08	1,670,223.30
合计	3,723,592.36	1,182,088.15	2,541,504.21

33、财务费用

项 目	上年同期数	本期累计数
利息支出	15,550,897.96	19,080,935.33
减：利息收入	824,274.93	2,740,616.46
汇兑损失		11,872.05
减：汇兑收益		
金融机构手续费	34,862.11	27,826.72
其 他	-78.83	4,339.40
合 计	14,761,406.31	16,384,357.04

34、投资收益

项 目	上年同期数	本期累计数
(1)短期投资	51,586.28	8,488.45
其中：股票投资收益	51,586.28	
委托投资收益		
短期投资跌价准备		8,488.45
(2)长期投资	879,825.65	994,408.55
其中：成本法	450,000.00	297,812.29

权益法		
股权投资差额摊销	429,825.65	337,297.18
股权投资收回净损益		359,298.68
长期投资减值准备		0.40
合 计	931,411.93	1,002,897.00

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	1,000,000.00	
返还增值税		46,619.84
合 计	1,000,000.00	46,619.84

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于2002年1-6月收到的财政扶持补助资金1,000,000.00元。

根据邹城市人民政府邹政字(2001)93文，本公司子公司泸州老窖邹城大乘酒业有限公司于2003年1-6月收到邹城市财政局返还的增值税款46,619.84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	13,863.14	21,483.50
固定资产盘盈	305.29	0
处理固定资产收入	8,600.00	16,273.21
出售无形资产净收入	180,041.28	2,823,182.87
其他		122,900.00
合 计	202,809.71	2,983,839.58

注：本期较上年同期增加 2,781,029.87 元，增长 1371%，主要是因为本期内公司出售土地使用权净收入增加所致。

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	475,149.86	2,976,412.79
出售无形资产损失		
捐赠支出	59,700.00	101,000.00
罚款支出	32,884.20	56,174.89
固定资产盘亏		
债务重组损失		
计提的固定资产减值准备		
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	28,260.07	35,640.27
合 计	595,994.13	3,169,227.95

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 3,237,723.22 元，主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
商标使用费	1,335,532.00
房租	905,944.19
其 他	996,247.03
合 计	3,237,723.22

39、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 137,812,737.95 元,主要明细项目列示如下:

项 目	金 额
营业费用	80,975,334.49
管理费用	20,885,532.25
其 他	35,951,871.21
合 计	137,812,737.95

六、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	102,244,356.52	71.42	5,112,217.82	109,406,229.22	71.34	5,526,309.01
1-2年	8,923,588.96	6.23	892,358.90	11,085,852.05	7.23	1,050,598.42
2-3年	16,215,498.56	11.33	3,243,099.71	15,112,613.91	9.85	3,022,522.78
3-4年	10,944,406.43	7.64	4,377,762.57	7,786,348.52	5.08	3,114,539.41
4-5年	4,226,159.52	2.95	3,380,927.62	5,752,290.49	3.75	4,601,832.39
5年以上	609,444.69	0.43	609,444.69	4,219,269.43	2.75	4,219,269.43
应收账款合计	143,163,454.68	100.00	17,615,811.31	153,362,603.62	100.00	21,535,071.44
应收账款净额	125,547,643.37			131,827,532.18		

注(1)期末余额中,无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注五第5项。

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	92,318,533.00	75.00	1,124,172.90	112,236,126.32	76.83	1,258,402.82
1-2年	1,495,090.92	1.21	149,509.09	4,599,345.11	3.15	392,231.09

2-3年	3,945,295.83	3.21	789,059.17	1,660,837.43	1.14	332,167.49
3-4年	254,982.02	0.21	101,992.81	2,609,515.97	1.79	1,043,806.39
4-5年	7,591,355.44	6.17	6,073,084.36	3,646,121.17	2.50	2,916,896.94
5年以上	17,482,214.66	14.20	17,482,214.66	21,340,291.93	14.61	21,297,383.93
其他应收款合计	123,087,471.87	100.00	25,720,032.99	146,092,237.93	100.00	27,240,888.66
其他应收款净额	97,367,438.88			118,851,349.27		

注：(1)期末余额中，无应收持本公司5%(含5%)以上股份股东单位款项。

(2)期末主要债务人欠款明细详附注五第6项。

3、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	265,966,173.36	26,557,543.53	10,486,631.98	5,438,035.19	271,014,770.15	24,315,994.73
长期债权投资	100,000.00					
小 计	266,066,173.36	26,557,543.53	10,486,631.98	5,438,035.19	271,014,770.15	24,315,994.73
长期投资净额	239,508,629.83				246,698,775.42	

(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		投资金额	投资减值 准备	备 注
		位注册资本	比例			
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	2,427,719.05	成本法核算
四川和益电力股份公司	94年-	2%		1,650,000.00		成本法核算
三亚华坤大酒店	94年-	32%		22,400,000.00	11,200,000.00	成本法核算
中国酒城股份公司	94年-	2%		3,900,000.00	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			193,882,370.92	24,315,994.73	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	股权投资差额		期末余额
				本期权益调整	本期摊销	
滋补公司	5,100,000.00	4,319,080.87		-70,228.40		4,248,852.47
时代公司	4,536,709.98	8,040,429.05		147,001.81	-36,582.25	8,224,013.11
老窖大酒店	4,972,759.06	-7,712,875.68	13,053.60	-217,378.16		-7,917,200.24
生物公司	9,201,402.33	31,978,263.32		9,808,782.95		41,787,046.27
老窖房地产	8,451,058.38	8,192,176.17		-736,770.48		7,455,405.69
天和玻璃	7,840,000.02	10,062,604.02		-1,135,178.66	-175,629.21	9,103,054.57
园林公司	1,800,000.00	1,414,350.35		180,496.44		1,594,846.79
泸州老窖大乘公司	10,000,000.00	9,848,225.94		-36,931.09	-125,085.72	9,936,380.57
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	54,601,929.77	68,842,254.04	13,053.60	7,939,794.41	-337,297.18	77,132,399.23

股权投资差额参见附注五、10(3)所述。

注：(1) 该公司系全资子公司，母公司全额确认其投资亏损，计入投资损失。

(2) 长期投资减值准备计提依据及股权投资差额形成原因详见附注五、10。

4、主营业务收入、成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	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	498,444,645.45	497,267,728.36	184,780,201.63	234,627,993.87	313,664,443.82	262,639,734.49

母公司2003年1-6月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99,382,836.31元，占酒类销售收入的19.99%。

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	51,586.28	8,488.45
其中:股票投资收益	51,586.28	
委托投资收益		
短期投资跌价准备		8,488.45
(2)长期投资	3,135,403.42	8,574,904.28
其中:成本法	450,000.00	297,812.29
权益法	2,255,577.77	7,580,495.73
股权投资差额摊销	429,825.65	337,297.18
股权投资收回净损益		359,298.68
长期投资减值准备		0.40
合 计	3,186,989.70	8,583,392.73

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

泸州老窖滋补有限公司	泸州市	生产销售滋补大曲系列 食品 饮料等	子公司	有限责任公司	梁智明
泸州老窖时代酒业公司	泸州市	生产销售白酒	子公司	有限责任公司	颜俊华
泸州老窖生物工程有限责任公司	泸州市	生产、销售酒糟副产品	子公司	有限责任公司	沈才洪
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	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

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
泸州老窖园林工程有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
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	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 %
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	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	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

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，2003年6月30日的余额为180万。

B、除上述事项外本公司与关联方无其他大宗交易和往来。

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订了累计金额为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	63,262,281.27	109,332,394.06

土地使用权:

初始费用总额	起止摊销日期	累计已摊销	摊余价值
38,553,619.93	99.1-2048.12	5,657,977.94	32,895,641.94

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后,本公司根据股东大会决议以2002年末总股本525,874,796股为基数按10:6的比例用资本公积转增股本,并于2003年7月10日实施完毕,转增后公司总股本为841,399,673股,其中国家股585,280,000股,社会公众股256,118,873股。

十一、其他重要事项

1、本公司1999年受让泸州市交通建设开发公司持有的四川南方高速公路股份有限公司的法人股2440万股,本公司2000年度转让320万股,截至2003年6月30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。

第七章 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、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；
- 三、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；
- 四、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文本；
- 五、公司章程文本。

泸州老窖股份有限公司
董事会
2003年8月26日