

泸州老窖股份有限公司

2002 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。

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-----	6
三、 董事、监事、高级管理人员情况-----	7
四、 管理层讨论与分析-----	8
五、 重要事项-----	11
六、 财务报告-----	13
七、 备查文件目录-----	51

第一节 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

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、主要财务数据和指标

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润 (元)	34032024.23	35151514.43
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	32622766.57	33534814.43
每股收益 (元)	0.07	0.07
净资产收益率 (%)	2.77	2.88
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.11	0.18

备注：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	429825.65
临时获得的一次性补贴收入	1000000.00
营业外收支净额	-393184.42
所得税影响数	372616.43

	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
股东权益不含少数股东权益 (元)	1228138796.17	1267433141.92
每股净资产 (元)	2.51	2.59
调整后的每股净资产 (元)	2.48	2.56

第二节 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 96859 户。

三、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 流通股
泸州市国有资产管理局	365800500	74.82	国家股
景宏证券投资基金	1418341	0.29	流通股
天华证券投资基金	927900	0.19	流通股
兴科证券投资基金	510000	0.10	流通股
普丰证券投资基金	504265	0.10	流通股
顾诵华	466126	0.10	流通股
裕阳证券投资基金	444384	0.09	流通股
兴安证券投资基金	399955	0.08	流通股
于建昌	310183	0.06	流通股
兴业证券投资基金	300000	0.06	流通股
裕华证券投资基金	300000	0.06	流通股

四、在本公司前十名股东中，泸州市国有资产管理局与其余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、泸州市国有资产管理局是唯一持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东，报告期内其所持股份未发生变动，也无质押或冻结。

六、报告期内，公司控股股东未发生变化。

第三节 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情况未发生变化。

二、报告期内，新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

1、2002 年 4 月 23 日，董事会决定聘任沈才洪先生为副总经理。

2、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。

3、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。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况简析

截止 2002 年 6 月 30 日，公司共实现含税销售收入 6.37 亿元，完成全年计划的 50.36%，实现了时间过半，任务过半。报告期内，公司在因国家消费税政策调整同比增加税负 2086 万元的不利情况下，仍然实现主营业务利润 25463.27 万元，净利润 3403.20 万元，基本化解了消费税政策调整给公司带来的不利影响。

	金额（元）		变动比率
	报告期数	上年同期数	
主营业务收入	544183235.30	500095937.79	8.82%
主营业务利润	254632660.83	265363992.12	-4.04%
净利润	34032024.23	35151514.43	-3.18%
现金及现金等价物净增加额	-94972920.74	27742746.69	-242.33%

(1)报告期主营业务较上年同期增长 8.82%，主要是公司加大了白酒的销售力度所致；

(2)报告期主营业务利润、净利润分别较上年同期下降 4.04%、3.18%，主要是国家消费税政策变更，公司税负增加所致。

(3)现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 242.33%，其原因有三：一是上年同期收到所得税返还款 60085349.59 元，而今年则无此项收入；二是公司年初清缴年初所欠各项税费；三是控股子公司泸州老窖房地产开发公司加大了对开发项目的投入。

	金额（元）		变动比率
	期末数	期初数	
总资产	2164183092.80	2153779462.78	0.48%
股东权益	1228138796.17	1267433141.92	-3.10%

(1)报告期末，总资产较期初增加 0.48%，主要是流动资产增加所致。

(2)报告期末，股东权益较期初减少 3.10%，主要是公司拟进行中期分红所致。

二、报告期内主要经营情况

1、公司主营泸州老窖系列酒的生产和销售。

2、公司主营业务行业及地区构成情况

(1)分行业资料

行业	营业收入	营业成本
白酒	535665534.01	204802712.16

报告期内，酒类销售收入占主营业务收入的总额的 94.93%。

(2)分地区资料

地区	营业收入	营业成本
四川重庆地区	158908841.30	59702051.68

报告期内，公司在四川重庆地区的销售收入占主营业务收入的 29.20%。

3、报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

4、公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务。

三、报告期内投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

四、下半年经营计划

在下半年的工作中，公司将继续坚持“思路清晰、目标明确、措施得力、落到实处”的工作方针，力争实现含税销售收入 6.29 亿元，全面完成年初提出的全年实现含税销售收入 12.65 亿元的经营目标。公司下

半年将主要抓好以下几项工作：

1、继续做好配股方案申报工作，争取在年内完成增资配股工作。

2、营销工作遵循“夯实基础、调整结构、精耕细作、大力扩张”的策略，力推“国窖 1573”、“百年老窖”等高利税产品。

一是夯实基础，抓住酒类行业整合良机，迅速扩大销量，提高市场占有率，并对现有主体客户进行调整，选择最有生存能力的经销单位；二是调整结构，以“国窖 1573”、“百年老窖”来提升公司形象、赢取利润；三是精耕细作，有计划地发展中心城市市场，丰富公司的核心市场，核心消费层，增强产品竞争力；四是抓住部分竞争对手在竞争中不堪重负而将逐步退出市场的机遇，勇于竞争，扩大市场占有率。

3、加强生产技术分析，合理安排生产任务、设备大修及技改工作，加快公司科技工业园区的建设，坚持厉行节约为工作出发点，继续将降耗增效工作落到实处；实行全员、全过程质量管理，以生产优质产品来支撑泸州老窖品牌的良好形象。

4、在内部管理上，继续深入挖掘内部潜力，力争在上半年费用控制的基础上，全年管理费用较 2001 年下降 10%—20%，全年期间费用较 2001 年下降 2500 万元。

5、加快控股子公司的改制步伐；盘活存量资产，提高资产质量和资产赢利水平。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、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，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》等规章制度，并通过引进两名独立董事，在公司建立了独立董事制度；在 2003 年 6 月 30 日前，公司董事会成员的三分之一将为独立董事。

2、待条件成熟后，公司董事会将设立专门委员会。

3、公司拟在学习其他上市公司先进经验的基础上，力争在一、两年内完善董事、监事、高级管理人员约束激励机制。

二、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。

三、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。

四、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。

五、重大关联交易情况

1、2000 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 2002 年 6 月 30 日，其余额为 280 万元。

2、2001 年，公司为纳入合并报表的控股子公司泸州老窖房地产开发有限公司 2000 万元银行借款提供担保，截止 2002 年 6 月 30 日，其

余额为 1000 万元。

六、重大合同及履行情况

1、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。

2、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。

3、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

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。

八、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

1、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，公司从 2002 年起执行 33%的所得税税率。

2、公司 2001 年股东大会于 2002 年 6 月 30 日召开，其决议刊登在 2002 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

第六节 财务报告

一、财务报表

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	130,499,687.59	150,940,471.13	224,388,134.38	245,913,391.89
短期投资	1,293,686.30	1,293,686.30	66,540.00	66,540.00
应收票据	32,790,100.00	32,893,508.00	19,617,468.00	19,617,468.00
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	159,926,040.17	181,338,358.51	142,515,742.95	161,697,443.02
其他应收款	113,981,189.28	70,660,352.75	74,412,833.69	52,668,637.89
预付账款	11,134,580.33	19,650,115.56	10,732,406.98	53,399,185.87
应收补贴款	-	-	-	-
存 货	636,989,700.52	758,230,258.89	591,995,091.43	667,981,000.77
待摊费用	2,532,117.30	2,736,996.89	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	1,089,147,101.49	1,217,743,748.03	1,064,463,641.12	1,202,359,337.95
长期投资：	-	-	-	-
长期股权投资	228,992,506.73	170,888,255.81	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	229,092,506.73	170,988,255.81	226,393,287.19	160,558,430.16
其中：合并价差	-	-10,178,119.98	-	-10,607,945.63
其中：股权投资差额	-	-10,178,119.98	-	-10,607,945.63
固定资产：	-	-	-	-
固定资产原价	734,185,279.50	795,456,479.68	729,063,457.29	789,188,899.96
减：累计折旧	257,013,246.22	271,742,115.70	232,602,347.18	245,669,927.71
固定资产净值	477,172,033.28	523,714,363.98	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	469,688,990.23	514,665,438.04	488,978,067.06	534,470,046.31

工程物资	-	-	-	-
在建工程	49,098,212.21	49,851,485.76	39,304,131.26	40,098,527.41
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	518,787,202.44	564,516,923.80	528,282,198.32	574,568,573.72
无形资产及其他资产：	-	-	-	-
无形资产	194,034,517.08	206,494,276.85	197,910,545.44	210,752,140.23
长期待摊费用	3,209,333.23	4,439,888.31	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	197,243,850.31	210,934,165.16	201,783,878.69	216,293,120.95
递延税款：	-	-	-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资 产 总 计	2,034,270,660.97	2,164,183,092.80	2,020,923,005.32	2,153,779,462.78

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	310,000,000.00	329,300,000.00	270,000,000.00	302,150,000.00
应付票据	89,192,161.35	90,692,161.35	80,585,697.33	81,393,728.84
应付账款	29,346,427.27	46,298,970.33	50,464,246.63	69,861,771.75
预收账款	6,879,716.58	24,284,343.50	9,608,656.95	23,603,608.47
应付工资	55,613.10	1,419,925.57	3,559,903.60	4,156,449.39
应付福利费	16,341,367.74	19,714,390.72	15,960,963.57	18,555,152.00
应付股利	73,340,186.10	73,682,349.84	3,896.25	346,059.99
应交税金	23,360,518.17	35,883,637.36	48,992,959.86	58,338,251.33
其他应交款	31,291,508.70	31,654,121.89	29,150,611.19	29,590,844.30
其他应付款	37,586,500.85	43,165,337.24	41,388,294.38	41,077,967.09
预提费用	13,237,917.03	13,865,203.39	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	20,000,000.00	20,000,000.00	57,400,000.00	57,400,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	650,631,916.89	729,960,441.19	607,975,229.76	690,247,664.15
长期负债：	-	-	-	-
长期借款	150,000,000.00	180,000,000.00	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	150,000,000.00	180,206,000.00	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	800,956,213.17	910,490,737.47	748,299,526.04	860,777,960.43
少数股东权益	-	25,553,559.16	-	25,568,360.43
股东权益：	-	-	-	-
股 本	488,934,574.00	488,934,574.00	488,934,574.00	488,934,574.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	488,934,574.00	488,934,574.00	488,934,574.00	488,934,574.00
资本公积	441,027,449.32	441,027,449.32	441,013,633.20	441,013,633.20
盈余公积	261,081,892.33	266,907,126.67	255,979,291.55	261,787,797.00
其中：公益金	104,662,417.03	105,029,472.17	102,961,550.10	103,323,028.94
未分配利润	42,270,532.15	31,269,646.18	86,695,980.53	75,697,137.72
股东权益合计	1,233,314,447.80	1,228,138,796.17	1,272,623,479.28	1,267,433,141.92
负债及股东权益合计	2,034,270,660.97	2,164,183,092.80	2,020,923,005.32	2,153,779,462.78

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	550,090,256.80	615,122,594.23
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	919,863.95	3,910,469.76
现金流入小计	551,010,120.75	619,037,999.77
购买商品、接受劳务支付的现金	276,954,908.56	324,200,602.50
支付给职工以及为职工支付的现金	34,528,686.12	43,197,430.87
支付的各项税费	198,901,410.47	208,212,039.71
支付的其他与经营活动有关的现金	117,593,568.69	99,203,377.27
现金流出小计	627,978,573.84	674,813,450.35
经营活动产生的现金流量净额	-76,968,453.09	-55,775,450.58
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	501,586.28	501,586.28

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	637,000.00	701,752.90
收到的其他投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	1,138,586.28	1,203,339.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	14,615,521.27	15,874,004.16
投资所支付的现金	1,227,236.30	11,227,236.30
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	15,842,757.57	27,101,240.46
投资活动产生的现金流量净额	-14,704,171.29	-25,897,901.28
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	148,000,000.00	153,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	12,181.03
现金流入小计	148,000,000.00	153,812,181.03
偿还债务所支付的现金	135,400,000.00	151,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,815,822.41	15,461,749.91
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	150,215,822.41	167,111,749.91
筹资活动产生的现金流量净额	-2,215,822.41	-13,299,568.88
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-93,888,446.79	-94,972,920.74

现金流量表（续）

补充资料	2002 年 1-6 月	
	母公司数	合并数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,017,338.50	34,032,024.23
加：少数股东损益	-	82,831.85
计提资产减值准备	6,923,286.51	10,843,238.63
固定资产折旧	24,836,260.66	26,773,773.13
无形资产摊销	3,876,028.36	4,257,863.38

长期待摊费用摊销	664,000.00	1,211,092.39
待摊费用减少(减:增加)	-1,049,292.51	-1,076,528.94
预提费用增加(减:减少)	12,377,917.03	12,439,215.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	363,972.50	382,806.59
固定资产报废损失	-	14,828.74
财务费用	14,077,775.88	14,761,403.61
投资损失(减:收益)	-3,186,989.70	-931,411.93
递延税款贷项(减:借项)	-	-
存货的减少(减:增加)	-45,194,441.45	-89,504,724.17
经营性应收项目的减少(减:增加)	-77,276,912.31	-45,808,428.65
经营性应付项目的增加(减:减少)	-47,397,396.56	-23,253,435.01
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-76,968,453.09	-55,775,450.58
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	130,499,687.59	150,940,471.13
减:现金的期初余额	224,388,134.38	245,913,391.87
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	-93,888,446.79	-94,972,920.74

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	498,444,645.45	544,183,235.30	467,104,455.46	500,095,937.79
减：主营业务成本	184,780,201.63	204,434,214.22	166,393,158.51	168,486,695.22
主营业务税金及附加	79,103,784.08	85,116,360.25	61,299,242.59	66,245,250.45
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	234,560,659.74	254,632,660.83	239,412,054.36	265,363,992.12
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,281,230.34	1,905,690.91	-1,596,613.81	-1,160,563.51
减：营业费用	118,813,584.08	125,483,611.23	117,468,866.94	122,424,658.21
管理费用	41,675,899.21	52,608,791.18	41,433,836.24	51,130,765.99
财务费用	14,077,775.88	14,761,406.31	13,422,673.77	13,978,990.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,274,630.91	63,684,543.02	65,490,063.60	76,669,014.10
加：投资收益（损失以“-”号填列）	3,186,989.70	931,411.93	11,344,105.37	4,554,754.78
补贴收入	-	1,000,000.00	-	2,000,000.00
营业外收入	171,817.42	202,809.71	49,230.37	87,490.65
减：营业外支出	535,789.92	595,994.13	1,366,261.20	1,979,247.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号表示）	64,097,648.11	65,222,770.53	75,517,138.14	81,332,011.65
减：所得税	30,080,309.61	31,107,914.45	39,799,473.87	45,984,715.46
少数股东损益	-	82,831.85	-	195,781.76
五、净利润	34,017,338.50	34,032,024.23	35,717,664.27	35,151,514.43
加：年初未分配利润	86,695,980.53	75,697,137.72	133,777,800.91	127,982,942.54
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	120,713,319.03	109,729,161.95	169,495,465.18	163,134,456.97
减：提取法定盈余公积	3,401,733.85	3,412,886.44	3,571,766.43	3,610,518.24
提取法定公益金	1,700,866.93	1,706,443.23	1,785,883.21	1,805,259.11
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	115,610,718.25	104,609,832.28	164,137,815.54	157,718,679.62
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	42,270,532.15	31,269,646.18	41,904,172.04	35,485,036.12

补充资料：

项 目			上年同期数	
			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	-394,213.85
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		1,000,000.00	2,304,739.93	4,304,739.93

二、公司半年度报告已经四川华信（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。

三、会计报表附注

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 6 月 30 日，公司总股本 488,934,574 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 74.82%。

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

51050018000002，注册地址为四川泸州国窖广场，法人代表袁秀平。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、泸州老窖汽车运输有限公司、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 6 月 30 日。

3、记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制，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帐，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帐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帐。

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，冲减投资的帐面价值，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，将其帐面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

8、坏帐损失核算方法

本公司确认坏帐损失的标准为：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、帐龄五年以上，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。

本公司对坏帐损失采用备抵法核算。

本公司对应收款项(包括其他应收款)均按帐龄分析法计提坏帐准备，计提比例如下：

帐龄	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帐准备。

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帐，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帐面价值，将可收回金额低于长期投资帐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	10	9.70-10.78
动力设备	11	5.39-13.86
运输设备	6	16.67
专用设备	5-30	3.32-19.4
其 它	4-16	6.06-24.25

(3) 固定资产减值准备：本公司起对期末固定资产按帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，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帐价值。

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=至期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

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

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

14、无形资产核算方法

无形资产采用实际成本计价,土地使用权按受益期间平均摊销。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帐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帐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帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，按无形资产单项项目计提无形资产减值准备。

本公司于 2002 年中期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帐面价值，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帐。

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、泸州老窖汽车运输有限公司、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。

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、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
泸州老窖汽车运输有限公司	泸州	500	88	256.34	汽车运输
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
泸州老窖郫城大乘酒业有限公司	山东郫城	2500	60	1000	白酒生产、销售

①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。

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	176,525.36	166,780.40
银行存款	243,324,887.35	149,622,163.75
其他货币资金	2,411,979.18	1,151,526.98
合 计	245,913,391.89	150,940,471.13

注：货币资金期末数较期初数减少 94,972,920.76 元，下降 38.62%，主要原因是报告期公司清交年初所欠各项税费，以及控股子公司泸州老窖房地产开发有限公司加大了对开发项目的投入所致。

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
股票投资	66,540.00		1,293,686.30		1,368,324.00
其他投资					
合 计	66,540.00		1,293,686.30		1,368,324.00

3、应收票据

项 目	期初数	期末数
银行承兑汇票	19,617,468.00	32,893,508.00
合 计	19,617,468.00	32,893,508.00

4、应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	124,539,227.30	69.01	6,245,473.71	152,315,712.79	73.39	7,790,936.35
1-2 年	30,448,989.16	16.87	3,044,898.91	20,885,805.40	10.06	1,735,681.32
2-3 年	13,835,580.23	7.67	2,707,140.03	16,898,033.88	8.14	5,328,081.32
3-4 年	7,102,520.38	3.94	2,841,008.15	7,760,840.71	3.74	3,104,336.28
4-5 年	3,048,233.76	1.69	2,438,587.01	7,185,004.99	3.46	5,748,003.99
5年以上	1,493,646.89	0.83	1,493,646.89	2,485,994.40	1.20	2,485,994.40
应收帐款合计	180,468,197.72	100.00	18,770,754.70	207,531,392.17	100.00	26,193,033.66
应收帐款净额	161,697,443.02			181,338,358.51		

注：(1) 应收帐款期末余额中前五名客户欠款金额为 34,777,965.67 元，占期末

余额的 17%。

(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

帐 龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	42,286,287.45	54.70	2,193,743.98	60,467,440.78	61.31	3,035,370.21
1-2 年	7,384,533.51	9.55	738,353.35	7,145,706.78	7.24	593,570.68
2-3 年	1,014,398.84	1.31	202,879.77	3,984,078.51	4.04	796,815.70
3-4 年	8,361,692.81	10.82	3,344,677.13	4,007,066.03	4.06	1,602,826.41
4-5 年	506,897.57	0.66	405,518.06	5,423,218.25	5.50	4,338,574.60
5年以上	17,757,182.17	22.97	17,757,182.17	17,603,101.57	17.85	17,603,101.57
其他应收款合计	77,310,992.35	100.00	24,642,354.46	98,630,611.92	100.00	27,970,259.17
其他应收款净额	52,668,637.89			70,660,352.75		

注：(1) 其他应收款期末余额中前五名客户欠款金额为 28,892,950.83 元，占

期末余额的 30%。

(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、预付帐款

项 目	期初数		期末数	比例%
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	53,380,472.75	99.96	14,068,353.57	71.59
1-2 年	1,682.24		5,580,155.25	28.40
2-3 年	17,030.88	0.03	1,606.74	0.01
3 年以上				
合 计	53,399,185.87	100.00	19,650,115.56	100.00

注：(1) 预付帐款期末余额中前五名客户欠款金额为 11,927,549.45 元，占期

末余额的 61%。

(2)期末余额中,无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

(3) 期末余额中 1 年以上的预付帐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	23,368,041.81	19,058.14	18,624,780.92	19,058.14	成本高于市价
包装物	13,440,435.87	4,219,183.97	14,957,675.43	4,211,863.13	过时及包装换代
物料用品	72,378.23	21,097.11	43,848.89	9,897.25	成本高于市价
低值易耗品	136,992.48		40,143.48		
开发成本	17,259,610.19		56,007,574.70		
工程施工					
在产品	21,088,770.38		24,852,519.49		
库存商品(产成品)	102,038,754.44	2,463,647.85	99,551,943.04	2,592,592.13	滞 销
半成品	493,043,475.97		547,351,998.80		
分期收款发出商品	8,044,736.75	3,806,288.07	7,415,047.50	3,788,919.45	滞 销
燃 料	12,469.53		2,446.48		
存货合计	678,510,275.91	10,529,275.14	768,852,588.99	10,622,330.10	
存货净额	667,981,000.77		758,230,258.89		

注：期末数较年初数增加 90,249,258.12 元，增长 13.51 %，主要是基酒期末库存较期初增加 2777 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增加 38,747,964.51 元。

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	3,463,042.43	1,667,794.96	2,602,414.06
修理费	18,115.34	0	76,845.72	33,290.06
租赁费	178,389.36	76,315.00	139,128.10	22,000.00
其 他	13,555.04	1,121,678.10	1,055,940.37	79,292.77
合 计	1,015,670.51	4,661,035.53	2,939,709.15	2,736,996.89

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 金 额	减值准备	本期增加	本期减少	期末数 金 额	减值准备
长期股权投资	187,015,973.69	26,557,543.53	10,429,825.65	-	197,445,799.34	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	10,429,825.65	-	197,545,799.34	26,557,543.53
长期投资合计	160,558,430.16				170,988,255.81	

(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
叙永天恒产品公司	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
兆峰陶瓷外贸有限公司	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
中国西成股份公司	94年-	2%	4,900,000.00	2,000,000.00	成本法核算
海南四通国际信通公司	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
泸州国智广告装饰有限公司	2000.9-2005.9	10%	500,000.00		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
合 计			197,623,919.32	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		36,582.25	-1,134,049.94
泸州老窖天和公司	-3,512,584.11	2000-2010	-2,810,067.30		175,629.21	-2,634,438.09
泸州老窖运输公司	-1,850,569.41	2001-2011	-1,665,512.47		92,528.47	-1,572,984.00
泸州老窖古城大曲酒业有限公司	-5,003,428.91	2001.11-2021.11	-4,961,733.67		125,085.72	-4,836,647.95
合 计	-11,829,872.45		-10,607,945.63		429,825.65	-10,178,119.98

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、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 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	2,133,587.06	538,862.78	485,665,074.83
机器设备	70,245,447.53	945,869.46	263,364.24	70,927,952.75
动力设备	43,115,598.98	237,000.00		43,352,598.98
通用设备	26,671,787.04	1,126,088.70	76,358.70	27,721,517.04
专用设备	124,034,549.39	1,203,923.93	86,122.05	125,152,351.27
运输设备	25,179,647.02	1,571,059.04	236,436.23	26,514,269.83
其 他	15,871,519.45	251,195.53		16,122,714.98
合 计	789,188,899.96	7,468,723.72	1,201,144.00	795,456,479.68

累计折旧：

房屋及建筑物	126,373,365.54	12,792,604.98	164,241.75	139,001,728.68
机器设备	22,287,783.04	3,301,976.15	123,732.01	25,466,027.18
动力设备	18,151,078.98	1,281,881.95	510.60	19,432,450.33
通用设备	11,589,118.87	1,308,091.89	58,245.45	12,838,965.40
专用设备	44,185,792.77	6,153,441.93	44,153.69	50,295,081.01
运输设备	15,276,788.93	1,536,669.22	413,034.44	16,400,423.71
其 他	7,805,999.58	501,439.81		8,307,439.39
合 计	245,669,927.71	26,876,105.93	803,917.94	271,742,115.70

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	514,665,438.04

注：1、注：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、有关资产的承诺情况详见附注九。

11、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本年转入 固定资产数	其他减少数	期末数	资金 来源	项目 进度
青龙咀宿舍	34,091,519.40				34,091,519.40	自筹	95%
零星工程	8,846,001.12	2,157,565.98	566,146.15		10,437,420.95	自筹	
2.2 万吨高纯度基 酒工程	310,000.00	8,161,538.52			8,471,538.52	自筹	项目前期 准备
合 计	43,247,520.52	10,319,104.50	566,146.15	-	53,000,478.87		
减：减值准备							
其中：零星工程	3,148,993.11				3,148,993.11		
在建工程净额	40,098,527.41				49,851,485.76		

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	80%
零星工程	无预算数	
2.2 万吨高纯度基酒工程	29,860,000.00	29%

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 或租赁	28,732,922.26	25,143,127.85	417,062.20	24,726,065.65	4,006,856.61	13-42
商标使用权	接受投资	41,105,478.80	9,451,558.26	1,766,334.78	7,685,223.48	33,420,255.32	1.5-15.5
征地费	有价购买	15,045,000.00	14,142,300.00	150,450.00	13,991,850.00	1,053,150.00	46.5
收购企业并 入土地	有价购买	39,080,510.32	32,017,933.69	405,056.70	31,612,876.99	7,467,633.33	39
科技实验厂 土地	有价购买	10,001,174.80	9,401,104.48	100,011.72	9,301,092.76	700,082.04	46.5
未使用土地	有价购买	77,939,000.00	72,849,574.92	848,237.52	72,001,337.40	5,937,662.60	46.5
石梁良种场 土地	有价购买	44,571,048.98	42,788,207.03	445,710.48	42,342,496.55	2,228,552.43	47.5
专利技术	接受投资	5,000,000.00	-	124,999.98	-124,999.98	5,124,999.98	9.42
合 计		261,475,135.16	210,752,140.23	4,257,863.38	206,494,276.85	54,980,858.31	

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		664,000.02		3,430,666.77	3,209,333.23	2.5
大修费	1,948,841.89	1,363,297.48	40,000.00	515,751.57		1,061,295.98	887,545.91	0.5-1.5
开办费	218,057.65					218,057.65		0
客房改造	304,349.99	304,349.99		53,708.82		53,708.82	250,641.17	2-5
消防工程	110,000.00		110,000.00	17,632.00		17,632.00	92,368.00	1.5
合 计	9,221,249.53	5,540,980.72	150,000.00	1,251,092.41		4,367,011.23	4,439,888.31	

14、短期借款

项 目	期初数	期末数
银行借款	302,150,000.00	329,300,000.00
其中:抵押	8,350,000.00	6,500,000.00
担保	23,800,000.00	12,800,000.00
信用	270,000,000.00	310,000,000.00

注：公司无逾期借款。其中担保借款 1280 万元,系由母公司担保的子公司（泸州老窖生物工程有限责任公司 280 万元，泸州老窖房地产开发有限公司 1000 万元）向银行的借款。

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	89,192,161.35

商业承兑汇票	40,937,991.82	1,500,000.00
合 计	81,393,728.84	90,692,161.35

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、应付帐款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	57,202,399.17	8,748,293.04
1-2 年	12,415,067.82	36,839,557.55
2-3 年	5,680.70	497,589.00
3 年以上	238,624.06	213,530.74
合 计	69,861,771.75	46,298,970.33

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、预收帐款

项 目	期初数	期末数
1 年以内	21,454,357.90	20,752,977.54
1-2 年	1,246,091.62	1,708,987.65
2-3 年	514,860.17	839,458.79
3 年以上	388,298.78	982,919.52
合 计	23,603,608.47	24,284,343.50

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		54,870,075.00
社会公众股股东	3,896.25	18,470,111.10
泸州福华实业公司	342,163.74	342,163.74
合 计	346,059.99	73,682,349.84

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	-3,772,168.74	-6,488,505.35
营业税	-69,234.10	683,098.31
应交企业所得税	36,021,809.61	17,148,844.38
城市维护建设税	5,527,170.99	1,230,906.22
消费税	12,306,700.46	11,755,343.29
应交个人所得税	6,098,204.95	9,382,324.03
车船使用税	180.00	
房产税	1,380,775.53	1,364,586.66
印花税	143,475.49	140,319.80
投资方向调节税	25,053.17	25,053.17
土地使用税	675,718.81	640,741.19
农业特产税	565.16	925.66
合 计	58,338,251.33	35,883,637.36

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清算为准。

20、其它应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	17,561,160.49	18,778,301.03
交通建设费附加	1,400,757.47	-6,311.03
副食品风险调控基金	72,161.27	75,711.75
住房公积金	11,691,268.27	13,934,875.34
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		6,048.00
合 计	29,590,844.30	31,654,121.89

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	16,680,339.11
1-2 年	10,696,705.83	18,616,280.02
2-3 年	1,030,552.75	1,666,911.97
3 年以上	6,364,263.20	6,201,806.14
合 计	41,077,967.09	43,165,337.24

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	659,228.52	尚未支付
停工费用*		12,968,088.51	尚未支付
其他	608,934.66	104,994.66	尚未支付
合 计	1,338,237.82	13,865,203.39	

注：*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。

23、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	20,000,000.00
其中：抵押	57,400,000.00	20,000,000.00
担保		
信用		

24、长期借款

项 目	期初数	期末数
银行借款	170,000,000.00	150,000,000.00
其中：抵押	130,000,000.00	110,000,000.00
担保		
信用	40,000,000.00	40,000,000.00

25、股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

项目	本次变动前	本次变动增减(+、-)	本次变动后
----	-------	-------------	-------

	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计
一、未上市流通股						
1、发起人股份						365,800,500.00
						0
其中：						
国家持有股份						365,800,500.00
						0
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
其中：转配股						
未上市流通股合计						
二、已上市流通股						123,134,074.00
						0
1、人民币普通股						123,134,074.00
						0
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股合计						
三、股份总数						488,934,574.00

26、资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	433,545,891.49			433,545,891.49
股权投资准备	1,211,806.76	13,816.12		1,225,622.88
接受捐赠	658,419.72			658,419.72
其他资本公积	5,597,515.23			5,597,515.23

合 计 441,013,633.20 13,816.12 441,027,449.32

注：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。

27、盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	144,303,282.47	3,412,886.44		147,716,168.91
公益金	103,323,028.94	1,706,443.23		105,029,472.17
任意盈余公积	14,161,485.59			14,161,485.59
合 计	261,787,797.00	5,119,329.67		266,907,126.67

28、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	85,096,626.92	34,032,024.23
加：年初未分配利润	126,646,544.47	75,697,137.72
二、可供分配利润	211,743,171.39	109,729,161.95
减：法定盈余公积金	9,208,260.11	3,412,886.44
法定公益金	4,604,130.06	1,706,443.23
应付普通股股利	122,233,643.50	73,340,186.10
三、未分配利润	75,697,137.72	31,269,646.18

注：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)。

29、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	487,377,710.28	535,665,534.01	161,385,499.05	204,802,712.16	325,992,211.23	330,862,821.85
酒店业	11,551,155.26	4,671,514.16	9,685,818.64	2,229,866.57	1,865,336.62	2,441,647.59
房地产	7,159,657.81	10,464,069.85	4,137,129.34	7,348,209.91	3,022,528.47	3,115,859.94
玻璃制品		11,581,176.84	943,541.79	9,713,700.54	151,195.43	1,867,476.30

其他	865,074.20	1,886,306.58	135,907.95	294,451.89	729,166.25	1,591,854.69
小计	506,953,597.55	564,268,601.44	175,344,354.98	224,388,941.07	331,609,242.57	339,879,660.37
内部抵减	6,857,659.76	20,085,366.14	6,857,659.76	19,954,726.85		130,639.29
合计	500,095,937.79	544,183,235.30	168,486,695.22	204,434,214.22	331,609,242.57	339,749,021.08

本公司 2002 年 1-6 月酒类销售收入占主营业务收入总额的 94.93%，其中向前五名客户销售的收入总额为 96,852,715.96 元，占酒类销售收入的 18.08%。

30、主营业务税金及附加

项 目	上年同期数	本期累计数
消费税	54,640,592.15	70,634,318.45
营业税	229,158.79	459,175.97
农业资源特产税	3,931.57	2,278.96
教育费附加	2,906,204.23	3,754,603.68
交通建设费附加	1,707,440.73	1,521,421.80
城建税	6,757,922.98	8,744,561.39
合 计	66,245,250.45	85,116,360.25

注：(1)、各项税费计缴标准详附注三“税项”。

(2)、本年累计数较上年同期增加 18,871,109.8 元，增长 28.49%，主要系消费税计缴政策改变（详附注三“税项”）所致。

31、其他业务利润

2001 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	4,792,117.52	6,642,589.04	-1,850,471.52
房租	308,738.46	37,336.62	271,401.84
其他	940,164.41	521,658.24	418,506.17
合计	6,041,020.39	7,201,583.90	-1,160,563.51

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

32、财务费用

项 目	上年同期数	本期累计数
利息支出 *	15,471,946.49	15,550,897.96
减：利息收入	1,063,208.31	824,274.93
汇兑损失	839.59	-
减：汇兑收益	-	-
金融机构手续费	49,907.27	34,862.11
其 他	-480,494.73	-78.83
合 计	13,978,990.31	14,761,406.31

33、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	51,586.28
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	
(2)长期投资	1,241,726.23	879,825.65
其中：成本法	936,986.30	450,000.00
权益法		
股权投资差额摊销	304,739.93	429,825.65
(3)长期投资减值准备		
合 计	4,554,754.78	931,411.93

34、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收到财政扶持补助资金 1,000,000.00 元。

35、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	38,504.30	13,863.14
固定资产盘盈	-	305.29
处理固定资产收入	10,548.04	8,600.00
其 他	38,438.31	180,041.28
合 计	87,490.65	202,809.71

36、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	406,715.91	475,149.86
捐赠支出	2,500.00	59,700.00
罚款支出	425,130.00	32,884.20
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		44,575.88
其 他	750,688.12	-16,315.81
合 计	1,979,247.88	595,994.13

37、所得税

所得税明细项目列示如下：

项 目	上年同期数	本期累计数
应纳税所得额	139,347,622.61	94,266,407.43
所得税率	33.00%	33.00%
应纳所得税额	45,984,715.46	31,107,914.45
减：所得税返还		
所得税额	45,984,715.46	31,107,914.45

38、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 99,203,377.27 元,主要明细项目

列示如下:

项 目	金 额
营业费用	75,723,480.75
管理费用	21,175,257.48
其 他	2,304,639.04
合 计	99,203,377.27

六、母公司主要会计项目注释

1、应收帐款

帐 龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	113,502,841.59	71.84	5,513,661.37	138,434,568.94	77.42	6,921,728.33
1-2 年	21,847,169.69	13.83	2,184,716.97	17,149,576.11	9.59	1,362,058.39
2-3 年	13,606,193.35	8.61	2,661,262.65	8,772,932.05	4.91	1,754,586.41
3-4 年	5,777,115.37	3.66	2,310,846.15	7,392,360.33	4.13	2,956,944.13
4-5 年	2,264,550.46	1.43	1,811,640.37	5,859,599.98	3.28	4,687,679.98
5年以上	986,502.05	0.62	986,502.05	1,195,166.26	0.67	1,195,166.26
应收帐款合计	157,984,372.51	100.00	15,468,629.56	178,804,203.67	100.00	18,878,163.50
应收帐款净额	142,515,742.95			159,926,040.17		

期末主要债务人欠款明细详附注五第 4 项。

2、其他应收款

帐 龄	期初数		坏帐准备	期末数		坏帐准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	64,912,729.66	65.71	2,073,483.28	105,723,609.66	74.62	2,918,589.00
1-2 年	6,327,844.51	6.41	632,784.45	5,046,736.34	3.56	504,673.63
2-3 年	1,001,989.64	1.01	200,397.93	3,955,789.51	2.79	791,157.90
3-4 年	8,295,375.54	8.40	3,318,150.22	3,997,156.83	2.82	1,598,862.73
4-5 年	498,551.10	0.50	398,840.88	5,355,900.98	3.78	4,284,720.78
5年以上	17,757,182.17	17.97	17,757,182.17	17,596,755.10	12.42	17,596,755.10

其他应收款合计	98,793,672.62	100.0	24,380,838.93	141,675,948.42	100.0	27,694,759.14
		0			0	

其他应收款净额	74,412,833.69	113,981,189.28
---------	---------------	----------------

期末主要债务人欠款明细详附注五第 5 项。

3、长期投资

项 目	期初数 金 额	减值准备	本期增加	本期减少	期末数 金 额	减值准备
长期股权投资	252,850,830.72	26,557,543.53	3,359,440.36	660,220.82	255,550,050.26	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	3,359,440.36	660,220.82	255,650,050.26	26,557,543.53
长期投资合计	226,393,287.19				229,092,506.73	

(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
叙永天也产品公司	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
兆峰陶瓷外瓷有限公司	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
四川海格马装饰公司	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			197,123,919.32	26,557,543.53	成本法核算

(2) 权益法核算单位明细列示如下：

项 目	初始投资额	期初余额	本期增减	本期损益调整	股权投资差	期末余额
-----	-------	------	------	--------	-------	------

					额本期摊销	
滋补公司	5,100,000.00	4,165,062.26	269,987.45			4,435,049.71
时代公司	4,536,709.98	7,005,803.23		82,553.73	36,582.25	6,959,831.75
老窖大酒店*	4,972,759.06	-6,216,818.22	1,390.00	109,620.41		-6,325,048.63
生物公司	9,201,402.33	19,731,601.93	1,162,473.90			20,894,075.83
老窖房地产	8,451,058.38	6,925,242.02	1,307,925.14			8,233,167.16
天和玉晶	7,840,000.02	10,067,783.27	12,426.12	366,240.90	175,629.21	9,889,597.70
园林公司	1,800,000.00	1,576,162.44		101,805.78		1,474,356.66
运输公司	2,563,393.94	2,797,844.57	111,525.88		92,528.47	3,001,898.92
泸州老窖大乘公司	10,000,000.00	9,674,229.90	63,886.22	-	125,085.72	9,863,201.84
长期投资合计	54,465,323.71	55,726,911.40	2,929,614.71	660,220.82	429,825.65	58,426,130.94

股权投资差额请参见附注五、9（3）所述。

注：（1）*该公司系全资子公司，母公司全额确认其投资亏损，计入投资损失。

（2）长期投资减值准备计提依据及股权投资差额形成原因详见附注五.9。

4、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	51,586.28
其中:股票投资收益	1,313,028.55	-
委托投资收益	2,000,000.00	51,586.28
(2)长期投资	8,031,076.82	3,135,403.42
其中:成本法	936,986.30	450,000.00
权益法	6,789,350.59	2,255,577.77
股权投资差额摊销	304,739.93	429,825.65
(3)长期投资减值准备		
合 计	11,344,105.37	3,186,989.70

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	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
叙永天恒产品公司	叙永县	石英砂、钢厂、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、销售酒糟糟系列产品	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	江城会
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
泸州老窖汽车运输有限公司	泸州市	汽车运输、维修等	子公司	有限责任公司	刘德世
泸州老窖郫城大乘酒业有限公司	山东郫城	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
叙永天恒产品公司	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
泸州老窖汽车运输有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
泸州老窖郫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
叙永天恒产品公司	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
泸州老窖汽车运输有限公司	4,400,000.00	88			4,400,000.00	88
泸州老窖邻城大梁酒庄有限公司	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和泸州老窖房地产开发有限公司公司的银行借款提供担保，2002 年 6 月 30 日的余额分别为 280 万元和 1000 万元。

B、报告期内，本公司与关联方无其他大宗交易和往来。

八、或有事项

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

九、承诺事项

本公司向中国工商银行泸州分行承诺，在本公司使用该行贷款和银行汇票等金融产品期间，不用本公司下列有效经营的房地产（罗汉基地、制曲中心、

包装中心、老窖大酒店)向他人设定抵(质)押,或对外提供担保。在使用以下资产办理抵(质)押登记及对外提供保证之前,承诺先征得该行同意。相应资产的账面价值如下:

房屋建筑物:

原值	折旧	减值	净额
172,428,840.32	53,681,049.30	672,178.08	118,075,612.94

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	4,797,273.93	33,756,346.00

十、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 2001 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在办理之中。

2、本公司的控股子公司泸州老窖滋补有限公司与原独家经销商四川川南糖酒公司因发生经济合同纠纷,经泸州中院一审判决,滋补公司应付四川川南糖酒公司违约损失及宣传费 2,435,593.17 元,应承担相应诉讼费 93,846.00 元.但四川川南糖酒公司不服,向省高院提起上诉,根据省高院 2002 年 6 月 3 日【(2002)川民终字第 1 号】终审判决,公司应收川南糖司货款 4,244,047.70 元(未考虑应收利息),应付四川川南糖酒公司违约金 1,819,855.80 元(品迭后应收四川川南糖酒公司 2,424,191.90 元),应支付一审、二审受理费诉讼费及鉴定费共计 74,403 元。

截至 2002 年 6 月 30 日止，泸州老窖滋补有限公司公司应收四川川南糖酒公司货款余额为 5,011,284.30，计提坏账 2,950,731.40 元，应收四川川南糖酒公司货款账面净额为 2,060,552.90 元，泸州老窖滋补有限公司正向法院申请对该债权进行强制执行。

第七节 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的正文及公告原稿；
- 五、公司章程文本。

泸州老窖股份有限公司

董事会

2002 年 7 月 13 日