

泸州老窖股份有限公司

2004 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。

本公司董事长谢明先生、总经理张良先生、财务部部长敖治平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

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-----	18
六、 财务报告-----	22
七、 备查文件目录-----	73

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@lzlj.com.cn

公司国际互联网网址：<http://www.Lzlj.com.cn>

(四)法定代表人：谢明

(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 号泸州老窖大酒店

联系电话：(0830) 2398826

传真：(0830) 2391774

电子信箱：dsb@lzlj.com.cn

(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：董事会办公室

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	1,408,816,182.51	1,654,931,229.12	-14.87
流动负债	710,925,831.27	1,002,284,696.39	-29.07
总资产	2,395,845,732.73	2,646,841,503.61	-9.48
股东权益 (不含少数股东权益)	1,520,037,530.83	1,486,898,495.94	2.23
每股净资产	1.81	1.77	2.26
调整后的每股净资产	1.79	1.75	2.29
	报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增 减 (%)
净利润	33,139,034.89	41,622,653.08	-20.38
扣除非经常性损益后的净利润	34,154,675.79	41,489,638.88	-17.68
每股收益	0.04	0.08	-50.00
净资产收益率	2.18	2.7	-0.52
经营活动产生的现金流量净额	82,719,472.35	83,102,695.00	-0.46

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	151,611.16
投资收益	-2,445,077.67

营业外收支净额	777,584.57
所得税影响数	500,241.04
合计	-1,015,640.90

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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.68	19.90	0.36	0.36
营业利润	4.79	4.84	0.09	0.09
净利润	2.18	2.20	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	2.25	2.27	0.04	0.04

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、公司股东情况

报告期末股东总数	98,638 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	股份类 别	质押或冻 结的股份 数量	股东性质
泸州市国有资产管理局	0	585,280,800	69.56	未流通	0	国家股股东
华夏成长证券投资基金	5,384,301	5,384,301	0.64	已流通	未知	流通股股东
中国银行——华夏回报证券投资基金	2,901,661	2,901,661	0.34	已流通	未知	流通股股东
光大证券有限责任公司	-35,735,191	2,704,932	0.32	已流通	未知	流通股股东
交通银行——普惠证券投资基金	1,998,084	1,998,084	0.24	已流通	未知	流通股股东
兴业证券投资基金	1,750,000	1,750,000	0.21	已流通	未知	流通股股东
深圳市嘉瑞通投资发展有限公司	1,452,878	1,452,878	0.17	已流通	未知	流通股股东
顾诵华	0	748,042	0.09	已流通	未知	流通股股东
中国工商银行——融通深证 100 指数 证券投资基金	299,675	684,003	0.08	已流通	未知	流通股股东
兴和证券投资基金	622,512	622,512	0.07	已流通	未知	流通股股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股的数量			种类		
华夏成长证券投资基金	5,384,301			A 股		

中国银行——华夏回报证券投资基金	2,901,661	A 股
光大证券有限责任公司	2,704,932	A 股
交通银行——普惠证券投资基金	1,998,084	A 股
兴业证券投资基金	1,750,000	A 股
深圳市嘉瑞通投资发展有限公司	1,452,878	A 股
顾诵华	748,042	A 股
中国工商银行——融通深证 100 指数 证券投资基金	684,003	A 股
兴和证券投资基金	622,512	A 股
招商银行股份有限公司——长城久泰 中信标普 300 指数证券投资基金	592,801	A 股
上述股东关联关系或一致行动人说明	1、 前述股东中，泸州市国有资产管理局与其余十名流通股股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； 2、 华夏成长证券投资基金、中国银行——华夏回报证券投资基金、兴业证券投资基金、兴和证券投资基金的管理人均为华夏基金管理有限公司； 3、 除此之外，其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。	

三、报告期内，公司控股股东未发生变化。

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

单位：股

序号	姓名	职务	期初持股数	期末持股数
1	谢明	董事长、党委书记	0	0
2	陈路	副董事长	0	0
3	张良	董事、总经理、党委副书记	0	0
4	龙成珍	董事、党委副书记、工会主席	12,467	12,467
5	蔡秋全	董事、董事会秘书、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	5,794	5,794
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	1,899	1,899
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)2004 年 5 月 28 日，因工作变动，袁秀平先生向董事会提交了辞呈，辞去了所任董事、董事长、总经理职务。

(二)2004 年 6 月 29 日,在公司 2003 年度股东年会上,谢明先生被增补为为公司第四届董事会董事。

在同日召开的第四届董事会十三次会议上,谢明先生当选为公司新一任董事长;经谢明董事长提名,董事会决定聘任张良先生为总经理。

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	678,352,635.11	534,881,374.15	26.82
主营业务利润	299,171,337.15	249,971,964.00	19.68
净利润	33,139,034.89	41,622,653.08	-20.38
现金及现金等价物净增加额	-151,343,053.12	-45,421,961.66	-233.19
	期末数	期初数	变动比例
总资产	2,395,845,732.73	2,646,841,503.61	-9.48
股东权益	1,520,037,530.83	1,486,898,495.94	2.23

增减变动原因分析：

1、主营业务收入：增加原因是公司上半年积极采取得力营销措施，主导产品销量同比增长，导致收入增加；

2、主营业务利润：增加原因是主营业务收入增加所致；

3、净利润：减少原因主要是营业费用同比增长致使营业利润减少，从而导致净利润减少；

4、现金及现金等价物净增加额：减少原因主要是本期银行贷款减少,归还贷款增加,导致筹资活动产生的现金净流量同比大幅减少。致使现金及现金等价物净增加额减少；

5、总资产：减少原因主要是公司上半年应收票据及存货同比减少以及归还银行贷款等所致；

6、股东权益：增加原因是本期未分配利润增加所致。

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饮料酒制造业，主营“泸州老窖”系列酒的生产与销售。

公司是浓香型白酒的发源地，所产泸州老窖特曲（大曲）酒具有“醇香浓郁、清冽甘爽、饮后尤香、回味悠长”的特点，是我国著名的四大名白酒之一。公司所用“泸州”注册商标为全国首届十大驰名商标之一。

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。

2004 年是公司规划中的国窖·1573 拓展年、泸州老窖特曲形象提升年和市场管理年。在过去的半年时间里，公司坚持以“优化产品结构、净化提升品牌；实施文化战略、提高管理效益”的经营思路，在“目标明确、思路清晰、措施得力、落到实处”的工作方针的指导下，首先大力实施品牌经营，奋力推进国窖·1573 系列酒的销售，实施重点市场重点投入，努力营造国窖 1573 良好的成长环境，经过精心运作，2004 年上半年国窖·1573 系列酒销售量较去年同期增长 110%；其次，公司有目的、有计划、有步骤地采取措施，促使泸州老窖特曲价值逐步回归；第三，继续实施品牌清理，净化产品市场，在市场上塑造泸州老窖强势品牌形象。

2004 年上半年，公司共实现销量 26,948 吨，同比增长 23%；销售

收入 67,835.26 万元，同比增长 26.82%；实现利润总额 7,124.44 万元，同比下降 7.02%；实现净利润 3,313.90 万元，同比下降 20.38%。

(二)公司主营业务构成情况

1、主营业务分行业、产品情况

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	660,925,099.05	312,560,021.19	52.71	26.08	36.98	-6.66
酒店业务	3,260,352.06	911,255.62	72.05	17.30	0.51	6.93
玻璃业务	1,501,261.67	1,400,192.91	6.73	6.43	25.18	-67.47
房地产	11,849,422.62	10,417,139.44	12.09	99.49	136.20	-53.06
其他业务	816,499.71		100.00	47.24	-100.00	48.63
合计	678,352,635.11	325,288,609.16	52.05	26.82	38.54	-7.23
其中：关 联交易						
产品	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 (%)
高档酒	337,518,326.05	77,850,020.91	76.93	15.85	-8.43	8.63
中低档酒	296,104,778.83	233,567,142.60	21.12	43.80	56.12	-22.76
合计	633,623,104.88	311,417,163.51	50.85	27.42	32.73	-3.72
其中：关 联交易						

关联交易 定价原则						
--------------	--	--	--	--	--	--

2、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 (%)
川渝地区	135,349,902.33	-7.72
其他地区	543,002,732.78	39.87

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

2002 年，公司按 10：3 的比例向全体股东配股，配股价为 8 元/股，由于国家股股东全额放弃配股，该次配股实际向全体流通股股东配售股份 36,940,222 股，募得资金 29,552.18 万元，在扣除相应的承销费用、发行费用后，实际募集资金 28,415.03 万元。

根据《泸州老窖股份有限公司 2002 年度配股说明书》，该次配股募集资金原定用于年产 2.2 万吨高纯度基酒建设工程等十个项目的建设，但由于该次配股申报周期较长，部分项目赖以实施的市场环境、技术环境发生了较大变化，经董事会提议，公司 2003 年度股东年会决定对部分募集资金投向作如下变更：

1、停建年产 2.0 万吨真菌饮品工程、年产 3.0 万吨生物功能饮品工

程、年产 3.0 万吨茶发酵饮料工程三个项目；

2、压缩北方片区营销网络、南方片区营销网络两个项目投资规模，加大营销网络指挥中心建设规模，增强营销网络指挥中心功能；

3、将剩余、节余募集资金全部用于补充营销网络指挥中心流动资金。

截止 2004 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	项目名称	计划投资金额	实际投资金额	项目进度情况
1	年产 2.2 万吨高纯度基酒建设工程	4,980	4,979.22	已完工
2	年产 2.5 万吨新型净化酒建设工程	4,845	4,825.20	已完工
3	年产 2.5 万吨新型生态白酒建设工程	4,826	4,821.55	已完工
4	年灌装 2.5 万吨新型白酒灌装线建设工程	4,780	4,776.16	已完工
5	营销网络指挥中心	7,952.90	2,116.27	主体工程已完工 80%
6	北方片区营销网络	366	366	已完成
7	南方片区营销网络	694	634	基本完成
	合计		22,518.40	

1、年产 2.2 万吨高纯度基酒工程

该项目预计总投资 4,980 万元，所需资金全部由该次配股募集资金解决。截止 2004 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 4,979.22 万元。现该项目已正式投产。

2、年产 2.5 万吨新型净化酒建设工程

该项目预计总投资 4,845 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2004 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 4,825.20 万元。现该项目已正式投产。

3、年产 2.5 万吨新型生态白酒建设工程

该项目预计总投资 4,826 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2004 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 4,821.55 万元。现该项目已正式投产。

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 4,780 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2004 年 6 月 30 日，该项目共计投入资金 4,776.16 万元。现该项目已正式投产。

上述四个项目的建成投产，大大提高了公司的基酒生产储存能力及成品成品酒生产能力。

5、营销网络指挥中心

该项目预计总投资 7,952.90 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2004 年 6 月 30 日，该项目已投入资金 2,116.27 万元。现已完成主体工程的 80%。

6、北方片区营销网络

该项目预计总投资 366 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解决。截止 2004 年 6 月 30 日，已为各销售片区购置车辆、办公用品计 366 万元。

7、南方片区营销网络

该项目预计总投资 694 万元，所需资金全部由本次配股募集资金解

决。截止 2004 年 6 月 30 日, 已为各片区购置办车辆、办公用品等计 634 万元。

截止 2004 年 6 月 30 日, 公司已动用配股募集资金 22,518.40 万元; 此外, 有 980.55 万元配股募集资金已从账户中调出尚未投入使用; 剩余配股募集资金 4,916.08 万元存放于银行专用账户。

(二)非募集资金投资情况

报告期内公司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

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

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、中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2004 年中期公司不进行利润分配，也不用公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

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、重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项

1、2004 年 5 月 28 日，公司董事会决定基于评估净资产值出资 1,500 万元向常德粮油总公司收购其持有的湖南武陵酒有限公司 1,500 万股股权（占该公司股权总数的 60%）。现该收购事项已于 2004 年 7 月完成。

2、报告期内，经公司 2003 年度股东年会审议批准，公司基于评估净资产值按 1 元人民币/股的价格向泸州老窖集团有限责任公司收购了

其持有的泸州老窖罗沙米业有限公司 1,000 万股股权（占该公司股权总数的 40%）。

六、重大关联交易情况

(一)购销商品、提供劳务交易

报告期内，公司按市场价累计向泸州老窖集团有限责任公司控股子公司泸州益久经贸公司购买了价值 1,443.97 万元的原材料，占本期采购总额的 4.44%。

(二)资产收购、出售交易

参见本章“重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项”第二项。

(三)公司与关联方债权债务往来及关联担保事项

1、关联债权债务往来情况

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
泸州老窖集团有限责任公司	同一董事长	1,938.23	601.14	0.00	0.00
合计		1,938.23	601.14	0.00	0.00

该笔往来是根据我公司与泸州老窖集团有限责任公司国窖广告装饰分公司签定的《广告委托代理合同》所预支的广告费；我公司委托泸州老窖集团有限责任公司国窖广告装饰分公司代理广告的关联交易行为已经我公司 2003 年度股东年会审议批准。详细情况请参见“其他重大关联交易信息”。

2、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的银行借款提供担保，截止 2004 年 6 月 30 日，其余额为 480 万元。

(四)其他重大关联交易信息

经公司 2003 年度股东年会审议批准，公司决定委托泸州老窖集团有限责任公司国窖广告装饰分公司于 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日在中央电视台等重点媒体代理发布广告，广告投放总额控制在 7000 万元以内。公司按实际投放额的 2%向其支付广告代理费。

截止 2004 年 6 月 30 日，我公司已通过该公司投放广告 1337.08 万元。

六、重大合同及履行情况

(一)重大托管、承包、租赁事项

1、报告期内，公司与四川福华集团实业有限公司签订了承包经营合同，决定由四川福华集团实业有限公司承包经营泸州老窖时代酒业有限公司，为期 7 年。在承包经营期间由四川福华集团实业有限公司独立享有泸州老窖时代酒业有限公司的生产经营管理权、人事管理权等。从 2005 年起，四川福华集团实业有限公司每年固定向本公司支付承包费 60 万元。

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

(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 1,000 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、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

独立董事认为，公司除 1999 年为兆峰陶瓷（泸州）外墙砖有限公司提供了 1,000 万元担保（尚余 870 万元未过追诉期）外，没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，也无其他对外担保。

八、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。

九、财务报告审计事项

本半年度报告的财务报告未经审计。

十、其他重大事项

报告期内，公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查，未被中国证监会行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况发生。

第六章 财务报告（未经审计）

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

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期末数		期初数	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动资产：				
货币资金	275,548,461.78	299,886,761.77	425,146,027.01	451,229,814.89
短期投资	1,293,686.30	1,293,686.30	1,293,686.30	1,293,686.30
应收票据	44,727,624.60	45,457,624.60	117,568,172.80	119,158,172.80
应收股利	238,249.83	238,249.83	304,493.71	
应收利息				
应收账款	84,969,891.66	90,522,407.19	84,943,758.62	98,793,574.62
其他应收款	126,162,709.04	34,789,567.16	123,156,743.32	29,571,549.94
预付账款	62,703,115.38	81,841,605.39	39,969,885.22	53,507,717.32
应收补贴款				
存 货	714,678,702.13	852,696,165.41	740,498,940.68	900,565,516.66
待摊费用	3,291,384.73	2,090,114.86	782,701.79	811,196.59
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,313,613,825.45	1,408,816,182.51	1,533,664,409.45	1,654,931,229.12
长期投资：				

长期股权投资	240,510,399.94	169,903,570.43	246,960,335.77	156,318,702.74
长期债权投资				
长期投资合计	240,510,399.94	169,903,570.43	246,960,335.77	156,318,702.74
其中:合并价差		-5,370,743.78		-6,510,075.87
其中:股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	928,952,581.14	976,709,775.44	917,084,917.96	975,166,186.34
减：累计折旧	350,491,836.07	362,679,571.14	320,307,054.11	336,077,942.72
固定资产净值	578,460,745.07	614,030,204.30	596,777,863.85	639,088,243.62
减:固定资产减值准备	6,889,618.12	8,321,873.66	6,889,618.12	8,455,501.01
固定资产净额	571,571,126.95	605,708,330.64	589,888,245.73	630,632,742.61
工程物资				
在建工程	24,061,434.89	24,061,434.89	10,359,399.01	10,359,399.01
固定资产清理				
固定资产合计	595,632,561.84	629,769,765.53	600,247,644.74	640,992,141.62
无形资产及其他资产：				
无形资产	181,186,699.51	186,474,450.30	183,410,555.71	192,939,750.01
长期待摊费用	553,333.15	881,763.96	1,217,333.17	1,659,680.12
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	181,740,032.66	187,356,214.26	184,627,888.88	194,599,430.13
递延税款：				
递延税款借项				
资 产 总 计	2,331,496,819.89	2,395,845,732.73	2,565,500,278.84	2,646,841,503.61

二、资产负债表（续）

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期末数		期初数	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数
流动负债：				
短期借款	414,000,000.00	418,800,000.00	534,000,000.00	548,200,000.00
应付票据	32,643,761.38	32,643,761.38	80,000,000.00	80,400,000.00
应付账款	50,325,659.69	61,139,952.03	95,679,465.40	132,780,077.71
预收账款	28,335,359.63	33,753,374.83	105,096,222.42	114,096,011.72
应付工资	2,231,221.98	2,659,142.56	5,700,257.24	6,140,432.54
应付福利费	12,143,797.71	14,114,800.07	10,513,058.60	12,551,849.13
应付股利				342,163.74
应交税金	49,764,744.93	55,370,345.85	-32,492,439.38	-15,000,605.33
其他应付款	26,062,152.80	26,130,745.10	20,224,767.04	20,748,916.51
其他应付款	34,162,579.35	61,970,799.29	55,266,790.93	34,564,825.19
预提费用	3,860,920.16	4,342,910.16	461,025.18	461,025.18
预计负债				
一年内到期的长期负债			67,000,000.00	67,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	653,530,197.63	710,925,831.27	941,449,147.43	1,002,284,696.39
长期负债：				
长期借款	153,000,000.00	153,000,000.00	133,000,000.00	133,000,000.00

应付债券				
长期应付款				
专项应付款		206,000.00		206,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	153,000,000.00	153,206,000.00	133,000,000.00	133,206,000.00
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	806,854,493.91	864,456,127.55	1,074,773,443.71	1,135,814,992.67
少数股东权益		11,352,074.35		24,128,015.00
股东权益：				
股 本	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00
减：已归还投资				
股本净额	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00
资本公积	373,603,271.21	373,603,271.21	373,603,271.21	373,603,271.21
盈余公积	269,914,303.40	276,384,440.91	264,826,979.77	271,297,117.28
其中：公益金	107,523,327.56	108,105,350.41	105,910,779.51	106,492,802.36
未分配利润	39,725,078.37	28,650,145.71	10,896,911.15	598,434.45
股东权益合计	1,524,642,325.98	1,520,037,530.83	1,490,726,835.13	1,486,898,495.94
负债及股东权益合计	2,331,496,819.89	2,395,845,732.73	2,565,500,278.84	2,646,841,503.61

三、利润及利润分配表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数
一、主营业务收入	633,623,104.88	678,352,635.11	497,267,728.36	534,881,374.15
减：主营业务成本	311,417,163.51	325,288,609.16	234,627,993.87	234,794,045.41
主营业务税金及附加	49,566,399.91	53,892,688.80	44,820,453.10	50,115,364.74
二、主营业务利润	272,639,541.46	299,171,337.15	217,819,281.39	249,971,964.00
加：其他业务利润	6,345,872.40	7,253,131.43	1,583,683.08	2,541,504.21
减：营业费用	133,205,875.49	153,921,868.32	98,255,684.80	106,076,136.61
管理费用	44,544,649.82	62,680,703.58	42,138,609.97	54,291,428.49
财务费用	16,019,847.13	17,061,590.89	15,812,788.36	16,384,357.04
三、营业利润	85,215,041.42	72,760,305.79	63,195,881.34	75,761,546.07
加：投资收益	-14,195,686.00	-2,293,466.51	8,583,392.73	1,002,897.00
补贴收入				46,619.84
营业外收入	1,728,968.93	1,994,136.42	2,979,376.37	2,983,839.58
减：营业外支出	211,729.30	1,216,551.85	3,085,148.82	3,169,227.95
四、利润总额	72,536,595.05	71,244,423.85	71,673,501.62	76,625,674.54
减：所得税	38,621,104.20	43,263,710.47	28,777,511.36	35,792,207.62
少数股东损益		-5,158,321.51		-789,186.16
五、净利润	33,915,490.85	33,139,034.89	42,895,990.26	41,622,653.08
加：年初未分配利润	10,896,911.15	598,434.45	28,091,720.75	15,208,219.27
其他转入				
六、可供分配的利润	44,812,402.00	33,737,469.34	70,987,711.01	56,830,872.35
减：提取法定盈余公积	3,391,549.09	3,391,549.09	4,289,599.03	4,298,829.09

提取法定公益金	1,695,774.54	1,695,774.54	2,144,799.51	2,149,414.54
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	39,725,078.37	28,650,145.71	64,553,312.47	50,382,628.72
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	39,725,078.37	28,650,145.71	64,553,312.47	50,382,628.72
补充				
项 目	本年累计数		上年同期数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-3,199,327.51	-3,199,327.51		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

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	2004 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	753,798,044.64	812,642,841.88
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	8,466,301.57	9,403,904.35
现金流入小计	762,264,346.21	822,046,746.23
购买商品、接受劳务支付的现金	427,885,523.64	441,994,834.47
支付给职工以及为职工支付的现金	30,390,844.01	34,389,802.56
支付的各项税费	80,100,494.01	92,011,924.40
支付的其他与经营活动有关的现金	149,087,659.58	170,930,712.45
现金流出小计	687,464,521.24	739,327,273.88
经营活动产生的现金流量净额	74,799,824.97	82,719,472.35
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	754,249.83	754,249.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 所收回的现金净额		171,532.52
收到的其他投资活动有关的现金		
现金流入小计	754,249.83	925,782.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	32,131,792.90	30,191,723.88

所支付的现金		
投资所支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		3,771,096.11
现金流出小计	42,131,792.90	43,962,819.99
投资活动产生的现金流量净额	-41,377,543.07	-43,037,037.64
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	115,000,000.00	105,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,955,011.79
现金流入小计	115,000,000.00	110,555,011.79
偿还债务所支付的现金	282,000,000.00	282,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,019,847.13	19,580,499.62
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	298,019,847.13	301,580,499.62
筹资活动产生的现金流量净额	-183,019,847.13	-191,025,487.83
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-149,597,565.23	-151,343,053.12
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	33,915,490.85	33,139,034.89

加： 少数股东损益		-5,158,321.51
计提资产减值准备	329,145.37	-835,521.70
固定资产折旧	30,784,011.92	32,788,532.37
无形资产摊销	2,223,856.20	2,377,928.10
长期待摊费用摊销	664,000.02	777,916.16
待摊费用减少（减：增加）	-2,508,682.94	-1,278,918.27
预提费用增加（减：减少）	3,399,894.98	3,881,884.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		21,045.28
固定资产报废损失		-776.20
财务费用	16,019,847.13	17,061,590.89
投资损失（减：收益）	14,195,686.01	2,293,466.51
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	25,820,238.55	48,759,560.86
经营性应收项目的减少（减：增加）	54,020,468.25	48,155,254.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	-104,064,131.37	-99,263,204.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,799,824.97	82,719,472.35
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	275,548,461.78	299,886,761.77
减：现金的期初余额	425,146,027.01	451,229,814.89
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	-149,597,565.23	-151,343,053.12

五、资产减值准备明细表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

2004 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	53,653,894.25	2,766,258.68	2,711,570.77	53,708,582.16
其中：应收帐款	24,638,765.53	229,424.83	1,165,145.33	23,703,045.03
其它应收款	29,015,128.72	2,536,833.85	1,546,425.44	30,005,537.13
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	8,392,059.56		890,209.61	7,501,849.95
其中：库存商品	1,597,886.20		550,071.05	1,047,815.15
包装物	3,228,517.33		340,138.56	2,888,378.77
发出商品	3,541,486.16			3,541,486.16
原材料	24,169.87			24,169.87
四、长期投资减值准备合计	24,315,994.73		11,200,000.00	13,115,994.73
其中：长期股权投资	24,315,994.73		11,200,000.00	13,115,994.73
长期债权投资				

五、固定资产减值准备合计	8,455,501.01		133,627.35	8,321,873.66
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	1,409,739.30		132,115.73	1,277,623.57
通用设备	3,019,303.62			3,019,303.62
运输设备	815,191.27		1,511.62	813,679.65
机械设备	1,935,529.68			1,935,529.68
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	2,968,693.11			2,968,693.11
八、委托贷款减值准备				

第二节 会计报表附注

一、公司简介

泸州老窖股份有限公司（以下简称本公司）前身为泸州老窖酒厂，始建于 1950 年 3 月，1993 年 9 月 20 日经四川省经济体制改革委员会川体改(1993)105 号文批准，由泸州老窖酒厂以其经营性资产独家发起以募集方式设立泸州老窖股份有限公司。1993 年 10 月 25 日经四川省人民政府川府函（1993）673 号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）108 号文批准同意公开发行股票。本公司股票经中国证监会批准于 1994 年 5 月 9 日在深交所挂牌交易。经过上市以来的历次送配，截止 2004 年 6 月 30 日，公司总股本 841,399,673 股，其中第一大股东泸州市国有资产管理局持有本公司国家股 585,280,800.00 股，占公司总股本的 69.56%。本公司经四川省泸州市工商行政管理局登记注册，营业执照注册登记号为 5105001800002；注册地址为四川泸州国窖广场；法定代表人：谢明。公司属于大型酿酒工业企业，主营：“泸州老窖”系列酒的生产、销售、兼营科技开发，其拳头产品泸州老窖特曲酒是中国传统四大名白酒之一，是中国浓香型白酒的典型代表。

本公司以股份有限公司自身和全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司、泸州老窖股份有限公司销售公司、泸州老窖永盛烧坊销售有限公司（2003 年新成立）构成母公司体系。本公司以股权方式控制的子公司包括泸州老窖大酒店、泸州老窖生物工程有限责任公司、泸州老窖滋补有限责任公司、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 2004 年 1 月 1 日至 2004 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=Σ(每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用月数/会计期间涵盖的月数)

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

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

14、无形资产核算方法

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

本公司商标权按 10 年平均摊销。专有技术按 10 年平均摊销。

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

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

15、长期待摊费用核算方法

本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账。

开办费：在开始生产经营的当月起一次性记入开始生产经营当月的损益。

本公司对红粮基地改造费等长期待摊费用按受益期限平均摊销。

16、收入确认原则

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

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

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

18、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。

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

根据本公司与泸州土产果品经营站签订的承包经营合同，由泸州土产果品经营站承包泸州老窖滋补有限责任公司，承包期限 7 年。在承包期间由泸州土产果品经营站独立享有泸州老窖滋补有限责任公司的生产经营管理权、人事管理权等。根据承包协议、企业会计准则及企业会计制度的规定，在承包经营期间，本公司不再拥有对泸州老窖滋补有限责任公司的实质控制权，因此从协议生效后和泸州老窖滋补有限责任公司经营权等实际移交后，本公司对泸州老窖滋补有限责任公司采用成本法核算。本期仅将承包前的泸州老窖滋补有限责任公司 2004 年 1—5 月利润表及 2004 年 1—5 月现金流量表纳入合并报表。

合并范围变化对公司财务状况及经营成果的影响：

时代公司：

资产负债项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
资产总额	23,739,622.92	36,862,062.24
负债总额	10,643,881.08	19,631,337.83
所有者权益	13,095,741.84	17,230,724.41
损益项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
收入总额	15,374,915.73	8,454,364.24
利润总额	-4,447,509.58	405,117.73
净利润	-4,322,191.54	288,238.84

滋补公司：

资产负债项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
资产总额	9,948,757.58	15,031,721.62
负债总额	7,098,256.18	7,506,830.74
所有者权益	2,850,501.40	7,524,890.88
损益项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月

收入总额	5,261,160.69	7,391,062.56
利润总额	-4,674,389.48	443,699.85
净利润	-4,674,389.48	-137,702.75

注：上述滋补公司和时代公司的亏损均已纳入合并报表。

19、关于期初数调整及其影响

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

追溯调整对公司 2003 年度财务状况及经营成果的影响：

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

三、税 项

本公司及其子公司主要应纳税项如下：

1、流转税

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

附加税

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

2、企业所得税：按应纳税所得额的 33%计缴。

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

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

4、其他税项：按国家规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司基本情况

企业名称	注册地	注册资本 (万元)	本公司拥有权 益比例 (%)	股权投资成 本 (万元)	经营范围
泸州老窖大酒店有限公司	泸州	100	100	497.28	住宿、餐饮、娱乐
泸州老窖生物工程有限责任公司	泸州	579.4	100	920.14	生产、销售酒糟系列产品
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	5000	98	4900.00	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
泸州老窖当城大乘酒业有限公司	山东邹城	2500	60	1000.00	白酒生产、销售

泸州老窖园林工程有限公司	泸州	200	88.2*	174.63	园林绿化工程 维护 花卉等
泸州安馨物业管理有限公司	泸州	50	93.1*	47.50	物业管理 茶水服务 批发等
重庆国窖房地产开发有限公司	泸州	2820	86.877*	2500.00	房地产开发 物业管理等
泸州龙马潭福鑫酒业有限公司	泸州	50	51*	50	批发、零售白酒等
泸州市纳溪区富生经贸有限公司	泸州纳溪	100	100*	100	批发、零售酒等
泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司	泸州罗汉	100	100*	100	批发、零售酒等
泸州市龙马潭区西来生化制品有限公司	泸州罗汉	200	100*	200	酒类生产销售饲料等
泸州市江阳区博大经贸有限公司	泸州江阳	1500	100*	1500	批发、零售酒等
泸州市鑫鑫酒业有限公司	泸州	50	51*	50	生产销售白酒等
邹城市江阳酒业有限公司	山东邹城	50	60*	50	白酒销售

注：(1)以上控股子公司均纳入本公司的合并会计报表的合并范围，(2)*为本公司间接控股子公司，(3)**仅将 2004 年 1—5 月损益纳入合并报表范围。

(二)本公司对其他单位的股权投资均不存在实质控制，也无合营关系。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	175,579.21	139,886.77
银行存款	298,579,809.65	449,958,556.21
其他货币资金	1,131,372.91	1,131,371.91
合 计	299,886,761.77	451,229,814.89

注：期末较期初减少了 15,134.31 万元，减少了 33.54%，主要是本期支付货款及偿还银行借款所致。

2、短期投资

项 目	期末数	跌价准备	期末市价	期初数	跌价准备	期初市价
股票投资	1,293,686.30		1,360,430.00	1,293,686.30		1,682,200.00
其他投资						

合 计	1,293,686.30	1,360,430.00	1,293,686.30	1,682,200.00
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

注(1)证券期末市价的资料来源于深圳和上海交易所 2004 年 6 月末最后一个交易日的收盘价。

(2)本公司期末短期股票投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,407,624.60	119,158,172.80
商业承兑汇票	50,000.00	
合 计	45,457,624.60	119,158,172.80

注：期末数比期初数减少了 7,370 万元，减少了 61.85%，主要是本期加快了货款回笼的力度所致。

4、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	70,656,021.52	61.86	3,532,801.08	72,748,372.06	58.94	3,875,910.81
1-2 年	5,674,345.99	4.97	567,434.60	11,465,137.79	9.29	803,007.63
2-3 年	12,635,080.89	11.06	2,527,016.18	7,588,892.63	6.15	1,568,062.07
3-4 年	10,951,994.65	9.59	4,380,797.86	18,495,620.51	14.98	7,398,248.21
4-5 年	8,065,069.29	7.06	6,452,055.43	10,703,901.73	8.67	8,563,121.38
5 年以上	6,242,939.88	5.46	6,242,939.88	2,430,415.43	1.97	2,430,415.43
应收账款合计	114,225,452.22	100.00	23,703,045.03	123,432,340.15	100.00	24,638,765.53
应收账款净额	90,522,407.19			98,793,574.62		

注：(1)应收账款期末余额中前五名客户欠款金额为 36,502,590.88 元，占期末余额的 31.96%。

(2)期末余额中,无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备

1年以内	28,756,344.84	44.38	1,437,817.24	19,582,433.75	33.42	1,852,376.42
1-2年	3,929,068.54	6.06	392,906.85	6,218,925.64	10.61	346,610.04
2-3年	2,797,015.93	4.32	559,403.19	2,529,459.91	4.32	383,202.47
3-4年	1,953,284.73	3.01	781,313.89	5,012,164.35	8.56	1,604,865.74
4-5年	2,626,471.44	4.05	2,101,177.15	270,214.82	0.46	216,171.85
5年以上	24,732,918.81	38.18	24,732,918.81	24,973,480.19	42.63	24,611,902.20
其他应收款	64,795,104.29	100.00	30,005,537.13	58,586,678.66	100.00	29,015,128.72
合计						
其他应收款	34,789,567.16			29,571,549.94		
净额						

注：(1) 其他应收款期末余额中前五名客户欠款金额为 18,239,331.64 元，占期末余额的 28.15%。

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

6、预付账款

项 目	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	68,996,457.96	84.30	49,040,999.28	91.66
1-2 年	11,537,015.88	14.10	4,115,368.50	7.69
2-3 年	1,261,849.93	1.54	334,318.66	0.62
3 年以上	46,281.62	0.06	17,030.88	0.03
合 计	81,841,605.39	100.00	53,507,717.32	100.00

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

(2) 期末余额中 1 年以上的预付账款均为预付的材料款及工程预付款。

(3) 期末较期初增加了 2,833.39 万元，增长了 52.95%，主要是预付材料款及工程预付款增加。

7、存货及存货跌价准备

存货明细项目列示如下：

项 目	期末数		期初数		计提依据
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备	
原材料	19,241,808.16	24,169.87	23,254,368.31	24,169.87	
包装物	7,023,142.75	2,888,378.77	10,348,987.45	3,228,517.33	过时及包装换代
低值易耗品	40,759.87		42,684.65		
开发成本	49,980,764.26		971,720.43		
开发产品	39,729,210.13		43,540,412.82		
在产品	15,513,037.97		17,962,480.29		
库存商品(产成品)	110,245,520.99	1,047,815.15	214,855,700.90	1,597,886.20	
半成品	613,689,898.73		593,582,040.87		
分期收款发出商品	4,733,872.50	3,541,486.16	4,399,180.50	3,541,486.16	
合计	860,198,015.36	7,501,849.95	908,957,576.22	8,392,059.56	
存货净额	852,696,165.41		900,565,516.66		

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

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

8、待摊费用

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
保险费	808,116.19	2,709,364.48	1,433,665.81	2,083,814.86
租赁费	3,080.40	1,380,000.00	1,383,080.40	0.00

其 他		84,931.99	78,631.99	6,300.00
合 计	811,196.59	4,174,296.47	2,895,378.20	2,090,114.86

注：(1)期末结存余额为因受益期未到,本期尚未摊完留待以后继续摊销的金额。

(2)期末较期初增加了 127.89 万元,增长了 157.66%,主要是本期保险费增加所致。

9、长期投资

项 目	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	180,634,697.47	24,315,994.73	17,144,863.10		14,759,995.41	11,200,000.00	183,019,565.16	13,115,994.73
长期债权投资							0.00	0.00
小 计	180,634,697.47	24,315,994.73	17,144,863.10	0.00	14,759,995.41	11,200,000.00	183,019,565.16	13,115,994.73
长期投资净额	156,318,702.74						169,903,570.43	

(1)本公司的其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册 资本比例	投资金额	投资减值准备	备 注
国泰君安	96 年-		45,764,574.92	0.00	成本法核算
泸州市城市合作银行	97 年-	10%	10,000,000.00	0.00	成本法核算
深圳新港丰发展公司	96 年-		2,354,000.00	1,350,000.00	成本法核算
兆峰陶瓷外墙砖有限公司	94 年-	21%	12,138,595.24	2,427,719.05	成本法核算
四川和益电力股份公司	94 年-	2%	1,650,000.00	0.00	成本法核算
三亚华坤大酒店	94 年-	32%	0.00	0.00	成本法核算
中国酒城股份公司	94 年-	2%	4,900,000.00	2,000,000.00	成本法核算
海南汇通国际信托公司	94 年-	0.89%	1,000,000.00	1,000,000.00	已破产
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	0.00	成本法核算
华西证券有限责任公司	2000 年-		20,000,000.00	0.00	成本法核算
深圳加德裕公司	2000 年-	5%	2,000,000.00	0.00	成本法核算
四川德阳金泰饭店	2001.12-	3.05%	2,000,000.00	0.00	成本法核算
泸州益久经贸公司		10%	100,000.00	0.00	成本法核算
滋补公司		51%	1,453,755.72	0.00	成本法核算
时代公司		51%	5,691,107.38	0.00	成本法核算
罗沙米业	2004.6	40%	10,000,000.00	0.00	成本法核算
合 计			178,390,308.94	13,115,994.73	成本法核算

本期根据公司股东大会决议出资 1000 万元收购泸州老窖集团有限责任公司持有的泸州老窖罗沙米业有限公司 40%的股权；本期由于滋补公司和时代公司实行承包经营，公司不再拥有对该公司的实际控制权，故由权益法核算变更为成本法核算，增加投资额 7,144,863.10 元。本期减少数系处置三亚华坤大酒店的投资减少长期投资 15,899,327.50 元及股权投资差额摊销及减少所致。

(2) 本公司的联营投资明细项目列示如下：

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

(3) 股权投资差额列示如下：

投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销额	摊余价值
泸州老窖时代公司	-1,463,290.02	1997-2017	-1,024,303.20		-1,024,303.20		0.00
泸州老窖天和公司	-3,512,584.11	2000-2010	-2,107,550.44			-175,629.21	-1,931,921.23
泸州老窖锦城大顺酒业有限公司	-5,003,428.91	2001.11-2021.11	-4,461,390.78			-125,085.72	-4,336,305.06
老窖房地产	1,114,116.22		1,083,168.55			185,686.04	897,482.51
合 计	-8,865,186.82		-6,510,075.87	0.00	-1,024,303.20	-115,028.89	-5,370,743.78

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

长期投资减值准备计提依据明细项目列示如下：

①、深圳新港丰发展公司，属房地产投资，其房产销售困难，计提 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，本期将其处置完毕。

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。

10、固定资产及累计折旧

固定资产原价及累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价：				
房屋及建筑物	587,168,034.75	8,475,710.17	12,696,155.95	582,947,588.97
机器设备	125,967,428.66	46,820.00	375,567.77	125,638,680.89
动力设备	56,862,297.77	-	99,645.00	56,762,652.77
通用设备	29,770,149.60	1,103,001.30	2,693,455.06	28,179,695.84
专用设备	129,496,980.01	7,794,585.14	1,642,146.87	135,649,418.28
运输设备	25,970,141.63	2,511,535.27	859,234.06	27,622,442.84
其 他	19,931,153.92	38,966.00	60,824.07	19,909,295.85
合 计	975,166,186.34	19,970,617.88	18,427,028.78	976,709,775.44

累计折旧：

房屋及建筑物	172,864,066.34	15,386,989.91	3,293,911.82	184,957,144.43
机器设备	31,860,075.85	549,227.17	63,684.10	32,345,618.92
动力设备	23,047,376.06	942,146.41	40,332.22	23,949,190.25
通用设备	15,198,570.23	1,264,717.73	1,297,196.54	15,166,091.42
专用设备	66,022,380.16	12,518,169.70	917,412.60	77,623,137.26
运输设备	17,265,056.67	1,463,154.02	540,383.68	18,187,827.01
其 他	9,820,417.41	664,127.43	33,982.99	10,450,561.85
合 计	336,077,942.72	32,788,532.37	6,186,903.95	362,679,571.14

固定资产减值准备

房屋及建筑物	1,251,873.63			1,251,873.63
机器设备	1,935,529.68			1,935,529.68
动力设备	23,863.51			23,863.51
通用设备	3,019,303.62			3,019,303.62
专用设备	1,409,739.30		133,627.35	1,276,111.95
运输设备	815,191.27			815,191.27
其 他				
合 计	8,455,501.01		133,627.35	8,321,873.66

固定资产净额 630,632,742.61 605,708,330.64

注：1、本期在建工程转入增加固定资产为 3,691,269.42 元。

2、本期由于未合并时代公司和滋补公司资产负债表，固定资产原值减少 16,900,957.34 元，累计折旧减少 5,299,404.90 元，固定资产减值准备减少 133,627.35 元。

3、有关资产的承诺情况详见附注九。

11、在建工程

在建工程明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本年转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
零星工程	4,140,982.95	2,672,268.62	945,868.62		5,867,382.95	自筹	
营销网络指挥中心	9,187,109.17	11,975,635.88			21,162,745.05	自筹	
合 计	13,328,092.12	14,647,904.50	945,868.62	0.00	27,030,128.00		
减：减值准备	2,968,693.11				2,968,693.11		
其中：零星工程	2,968,693.11				2,968,693.11		
在建工程净额	10,359,399.01				24,061,434.89		

注：期末数较期初数增加了 1,370.20 万元，增长了 132.27%，主要是增加营销网络指挥中心的投入所致。

12、无形资产

无形资产明细项目列示如下：

项 目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本年摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
	接受投资								
土地使用权	或国债	29,837,557.76	23,159,932.79		295,981.68	2,223,129.65	20,640,821.46	9,196,736.30	11-40
商标使用权	接受投资	41,105,478.80	1,864,241.96			1,864,241.96	0.00	41,105,478.80	
征地费	有偿购买	15,045,000.00	13,540,500.00		150,450.00		13,390,050.00	1,654,950.00	44.5
收购企业并入土地	有偿购买	39,080,510.32	30,397,706.89		405,056.70		29,992,650.19	9,087,860.13	37
科技实验厂土地	有偿购买	10,001,174.80	9,001,057.60		100,011.72		8,901,045.88	1,100,128.92	44.5
未使用土地	有偿购买	77,989,000.00	69,456,624.96		848,237.52		68,608,387.44	9,330,612.56	44.5
石梁寺种场土地	有偿购买	44,571,048.98	41,005,365.11		445,710.48		40,559,654.63	4,011,394.35	45.5
专有技术	接受投资	5,000,000.00	4,458,334.08		124,999.98		4,333,334.10	666,665.90	7.42
软件	购买	748,000.00	55,986.62		7,480.02		48,506.60	26,293.40	3.5

合 计 262,654,570.66 192,939,750.01 0.00 2,377,928.10 4,087,371.61 186,474,450.30 76,180,120.36

注：1、有关资产的承诺情况详见附注九；

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

3、本期转出主要是时代公司和滋补公司未纳入合并报表所致。

13、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本年增加	本年摊销	本期转出	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
粮食基地	6,640,000.00	1,217,333.17		664,000.02		6,086,666.85	553,333.15	0.5
临时设施费	614,526.99	442,346.95		113,916.14		286,096.18	328,430.81	3.5
合 计								
	7,254,526.99	1,659,680.12		777,916.16	-	6,372,763.03	881,763.96	

注：期末数比期初数减少了 77.79 万元，减少了 46.87%，主要是摊销所致。

14、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押		7,400,000.00
担保	4,800,000.00	6,800,000.00
信用	414,000,000.00	534,000,000.00
合计	418,800,000.00	548,200,000.00

注：(1)子公司泸州老窖生物工程有限责任公司 480 万元担保借款由本公司提供担保。

(2)期末较期初减少了 12,940.00 万元，减少了 23.60%。主要是归还借款所致。

15、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,643,761.38	400,000.00
商业承兑汇票	20,000,000.00	80,000,000.00
合 计	32,643,761.38	80,400,000.00

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

(2)期末较期初减少了 4,775.62 万元，减少了 59.40%，主要是商业承兑票据到期所致。

16、应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	58,655,736.73	124,979,376.24
1-2 年	169,117.43	1,241,551.28
2-3 年	758,868.61	3,079,168.55
3 年以上	1,556,229.26	3,479,981.64
合 计	61,139,952.03	132,780,077.71

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

(2)期末数比期初数减少了 7,164 万元，减少了 53.95%，主要是支付货款所致。

17、预收账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	29,879,991.32	111,167,725.81
1-2 年	2,880,432.37	2,220,825.20
2-3 年	309,905.93	661,712.50
3 年以上	683,045.21	45,748.21
合 计	33,753,374.83	114,096,011.72

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

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

(3)期末数比期初数减少了 8,034.26 万元，减少了 70.42%，主要是销售实现，价款结算所致。

18、应付股利

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

19、应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	58,571,253.64	11,213,647.10
营业税	784,687.02	941,485.82
应交企业所得税	-943,960.55	-33,570,790.91
城市维护建设税	5,634,344.26	6,009,700.93
消费税	-20,112,161.12	-6,137,628.81
应交个人所得税	4,648,700.90	3,761,762.19
房产税	3,045,330.08	1,360,176.04
印花税	367,315.13	274,265.93
土地使用税	2,350,669.76	1,129,087.80
农业特产税	514.78	17,688.58
契税	1,023,651.95	
合 计	55,370,345.85	-15,000,605.33

注：1、报告期执行的各项法定税率详附注三“税项”；

2、税务机关尚未对本公司的税务进行汇算，各项应交税金以税务部门的汇算为准；

3、期末数比期初数增加了 7,037.10 万元，增加了 469.12%，主要是本期应交未交增值税及企业所得税增加所致。

20、其它应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	5,258,678.21	5,962,880.13
交通建设费附加	34,530.73	45,601.79

副食品风险调控基金	-89,546.57	-92,065.48
住房公积金	20,372,331.44	15,474,073.17
铁路建设基金	-1,009,644.49	-1,009,644.49
地方建设基金	1,072,754.73	-124,858.71
职工个人教育费	586,270.9	492,930.10
个人教育手续费	30,228.86	
地方建设基金	-124,858.71	
合 计	26,130,745.10	20,748,916.51

注：各项计缴标准详附注三“税项”。

期初较期末增加了 538.18 万元，增长了 25.94%，主要是住房公积金及地方建设基金增加所致。

21、其它应付款

项 目	期末数	期初数
1 年以内		
	25,073,876.93	4,152,665.37
1-2 年	9,824,705.32	6,597,881.95
2-3 年	4,307,058.82	2,297,082.60
3 年以上	22,765,158.22	21,517,195.27
合 计	61,970,799.29	34,564,825.19

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

(2) 期末前五名合计为 2,530.30 万元，占期末余额的 40.83%。

22、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

项 目	期末数	期初数	结存原因
水电费	291,947.00	461,025.18	尚未支付

停工损失	3,568,973.16	
其他	481,990.00	
合 计	4,342,910.16	461,025.18

注：(1) 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。

(2) 期末较期初增加了 388.19 万元，增长了 842.01%，主要是本期停工损失增加 357 万元所致。

23、一年内到期的长期负债

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

注：一年内到期的长期负债系一年内到期的长期银行借款，详附注五第 24 项，期末数比期初数减少了 6,700 万元，是偿还借款所致。

24、长期借款

项 目	期末数	期初数
银行借款	153,000,000.00	133,000,000.00
其中：抵押		
担保		
信用	153,000,000.00	133,000,000.00

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

25、股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

项 目	本次变动前	本次变动增减(+、-)						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	585,280,800.0							585,280,800.0
	0							0

其中：

国家持有股份	585,280,800.0	585,280,800.0
	0	0
境内法人持有股份		
境外法人持有股份		
其他		
2、募集法人股份		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
其中：转配股		
未上市流通股合计		
二、已上市流通股	256,118,873.0	256,118,873.0
	0	0
1、人民币普通股	256,118,873.0	256,118,873.0
	0	0
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已上市流通股合计		
三、股份总数	841,399,673.0	841,399,673.0
	0	0

注：本公司本期股本未有增减变化。

26、资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	365,231,098.71			365,231,098.71
股权投资准备	1,301,522.82			1,301,522.82
接受捐赠	658,419.72			658,419.72
其他资本公积	6,412,229.96			6,412,229.96
合 计	373,603,271.21			373,603,271.21

注：本公司本期资本公积未有增减变化。

27、盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	150,642,829.33	3,474,775.58		154,117,604.91
公益金	106,492,802.36	1,695,774.54	83,226.49	108,105,350.41
任意盈余公积	14,161,485.59			14,161,485.59
合 计	271,297,117.28	5,170,550.12	83,226.49	276,384,440.91

注：本期增加数为税后净利润提取数，本期减少数系罗汉基地职工活动室装修。

28、未分配利润

未分配利润项目列示如下：

项 目	期末数
一、净利润	33,139,034.89
加：年初未分配利润	598,434.45
二、可供分配利润	33,737,469.34
减：法定盈余公积金	3,391,549.09
法定公益金	1,695,774.54
应付普通股股利	
三、未分配利润	28,650,145.71

29、主营业务收入、成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数	上年累计数	本期累计数	上年累计数	本期累计数	上年累计数
白酒	749,987,960.47	585,436,039.22	400,806,382.91	289,658,308.27	349,181,577.56	295,777,730.95
酒店业	3,260,352.06	2,779,449.69	911,255.62	906,673.10	2,349,096.44	1,872,776.59

房地产	11,849,422.62	5,939,834.61	10,417,139.44	4,410,259.93	1,432,283.18	1,529,574.68
玻璃制品	1,501,261.67	8,337,428.07	1,400,192.91	6,611,786.67	101,068.76	1,725,641.40
其他	816,499.71	554,522.70	0.00	181,443.79	816,499.71	373,078.91
小计	767,415,496.53	603,047,274.29	413,534,970.88	301,768,471.76	353,880,525.65	301,278,802.53
内部抵减	89,062,861.42	68,165,900.14	88,246,361.72	66,974,426.35	816,499.70	1,191,473.79
合计	678,352,635.11	534,881,374.15	325,288,609.16	234,794,045.41	353,064,025.95	300,087,328.74

本公司 2004 年 1-6 月酒类销售收入占主营业务收入总额的 97.73%。2004 年 1-6 月向前五名客户销售的收入总额为 126,970,959.04 元,占酒类销售收入的 16.93%。

30、主营业务税金及附加

项 目	本期累计数	上年同期数
消费税	40,975,936.66	40,665,517.71
营业税	745,829.81	436,523.37
农业资源特产税		
教育费附加	4,390,472.69	2,707,114.52
交通建设费附加		
副食品风险调控基金		
增值税	41,701.40	
城建税	7,738,748.24	6,306,209.14
合 计	53,892,688.80	50,115,364.74

注：各项税费计缴标准详附注三“税项”。

31、其他业务利润

2004 年 1-6 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	467,429.29	343,670.09	123,759.20
房租业务	1,861,372.94	542,580.19	1,318,792.75

其他	5,813,562.48	2,983.00	5,810,579.48
合计	8,142,364.71	889,233.28	7,253,131.43

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 (商标使用费等)	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

32、财务费用

项 目	本期累计数	上年同期数
利息支出	19,580,499.62	19,080,935.33
减：利息收入	2,578,157.86	2,740,616.46
汇兑损失	-6,205.96	11,872.05
减：汇兑收益	-	
金融机构手续费	58,862.36	27,826.72
其 他	6,592.73	4,339.40
合 计	17,061,590.89	16,384,357.04

33、投资收益

项 目	本期累计数	上年同期累计数
(1)短期投资	0.00	8,488.45
其中:股票投资收益		
委托投资收益		
短期投资跌价准备	0.00	8,488.45
(2)长期投资	-2,293,466.51	994,408.55
其中:成本法	754,249.83	297,812.29

权益法		
股权投资差额摊销	151,611.16	337,297.18
股权投资收回净损益	-3,199,327.50	359,298.68
长期投资减值准备		0.40
合 计	-2,293,466.51	1,002,897.00

注：本期数比上年同期减少了 329.64 万元，减少了 328.68%，主要是对三
亚华坤的投资进行处置所致。

34、补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期数
财政扶持补助※		
返还增值税※※		46,619.84
合 计		46,619.84

35、营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期数
罚 款	61,988.00	21,483.50
固定资产盘盈	261,191.30	
处理固定资产收入	10,376.22	16,273.21
出售无形资产净收入		2,823,182.87
违约金收入	1,440,000.00	
其他	220,580.90	122,900.00
合 计	1,994,136.42	2,983,839.58

36、营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项 目	本期累计数	上年同期数
处理固定资产损失	140,020.63	2,976,412.79

捐赠支出	349,534.39	101,000.00
罚款支出	57,758.30	56,174.89
非常损失	468,359.98	
其 他	200,878.55	35,640.27
合 计	1,216,551.85	3,169,227.95

37、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金 9,403,904.35 元,主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
商标使用费	5,831,397.70
房租	1,353,709.94
其 他	2,218,796.71
合 计	9,403,904.35

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 161,930,712.45 元,主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
营业费用	134,248,735.32
管理费用	36,681,977.13
合 计	170,930,712.45

39、支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 3,771,096.11 元是减少合并单位,期初货币资金影响所致,主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
滋补公司	1,204,441.00
时代公司	2,566,655.11
合 计	3,771,096.11

40、收到的其他与筹资活动有关的现金

本期收到的其他与筹资活动有关的现金 4,955,011.79 元,主要明细项目

列示如下：

项 目	金 额
利息收入	2,575,561.78
集资款	2,379,450.01
合 计	4,955,011.79

六、母公司主要会计项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	68,932,250.68	65.60	3,270,404.98	65,240,237.84	62.27	3,262,011.90
1-2 年	2,997,049.52	2.85	299,704.95	8,350,985.56	7.97	691,592.41
2-3 年	10,468,895.79	9.96	2,093,779.16	4,833,624.30	4.61	1,017,008.41
3-4 年	10,735,836.92	10.22	4,100,424.84	15,615,214.12	14.90	6,246,085.65
4-5 年	8,000,863.39	7.61	6,400,690.71	10,601,975.83	10.12	8,481,580.66
5 年以上	3,948,971.45	3.76	3,948,971.45	136,447.00	0.13	136,447.00
应收账款合计	105,083,867.75	100.00	20,113,976.09	104,778,484.65	100.00	19,834,726.03
应收账款净额	84,969,891.66			84,943,758.62		

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

(2)期末主要债务人欠款明细详附注五第 5 项。

2、其他应收款

账 龄	金 额	期 末 数		坏账准备	期 初 数		坏账准备
		金 额	比例%		金 额	比例%	
1 年以内	115,352,113.41	74.31	833,183.20	117,390,052.37	77.50	1,487,762.75	
1-2 年	7,937,875.50	5.11	167,545.69	3,164,429.17	2.09	137,109.59	
2-3 年	2,749,904.41	1.77	549,980.88	1,779,692.73	1.18	355,938.55	
3-4 年	1,922,284.73	1.24	768,913.89	3,988,164.35	2.63	1,595,265.74	
4-5 年	2,600,773.24	1.68	2,080,618.59	244,516.62	0.16	195,613.29	
5 年以上	24,663,255.07	15.89	24,663,255.07	24,903,816.45	16.44	24,542,238.45	
其他应收款合计	155,226,206.36	100.00	29,063,497.32	151,470,671.69	100.00	28,313,928.37	
其他应收款净额	126,162,709.04			123,156,743.32			

注:期末余额中,无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

3、长期投资

项 目	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	271,276,330.50	24,315,994.73	-1,750,608.33		15,899,327.50	11,200,000.00	253,626,394.67	13,115,994.73

长期股权投资

小 计	271,276,330.50	24,315,994.73	-1,750,608.33	0.00	15,899,327.50	11,200,000.00	253,626,394.67	13,115,994.73
长期投资净额	246,960,335.77						240,510,399.94	

(1) 成本法核算单位明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	投资减值 准备	备 注
国泰君安	96年-		45,764,574.92	0.00	成本法核算
泸州市城市合作银行	97年-	10%	10,000,000.00	0.00	成本法核算
深圳新港丰发展公司	96年-		2,354,000.00	1,350,000.00	成本法核算
兆峰陶瓷外墙砖有限公司	94年-	21%	12,138,595.24	2,427,719.05	成本法核算
四川和益电力股份公司	94年-	2%	1,650,000.00	0.00	成本法核算
三亚华坤大酒店	94年-	32%	0.00	0.00	成本法核算
中国酒城股份公司	94年-	2%	4,900,000.00	2,000,000.00	成本法核算
海南汇通国际信托公司	94年-	0.89%	1,000,000.00	1,000,000.00	已破产
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	0.00	成本法核算
华西证券有限责任公司	2000年-		20,000,000.00	0.00	成本法核算
深圳加德裕公司	2000年-	5%	2,000,000.00	0.00	成本法核算
四川德阳金泰饭店	2001.12-	3.05%	2,000,000.00	0.00	成本法核算
罗沙米业	2004.6	40%	10,000,000.00	0.00	
合 计			171,145,445.84	13,115,994.73	成本法核算

(2) 权益法核算单位明细列示如下：

项 目	初始投资额	期初余额	本期增减	本期权益调整	股权投资差 额本期摊销	期末余额
-----	-------	------	------	--------	----------------	------

滋补公司	5,100,000.00	3,837,694.35	-2,383,938.64	1,453,755.71
时代公司	4,536,709.98	7,858,842.82	-2,167,735.44	5,691,107.38
老窖大酒店※	4,972,759.06	-7,756,774.96	38,737.81	-7,718,037.15
生物公司	9,201,402.33	26,354,271.29	-4,118,234.24	22,236,037.05
老窖房地产	8,451,058.38	46,461,573.19	-2,842,421.36	43,619,151.83
天和玻璃	7,840,000.02	4,108,315.38	-181,637.73	3,926,677.65
园林公司	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00
泸州老窖大乘公司	10,000,000.00	9,979,255.96	-715,273.60	9,263,982.36
泸州老窖进出口贸易公司	2,700,000.00	3,388,379.13	619,894.86	4,008,273.99
长期投资合计	54,601,929.77	94,231,557.16	-11,750,608.34	82,480,948.82

其中：股权投资差额列示如下：

投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	摊余价值
泸州老窖时代公司	-1,463,290.02	1997-2017	-1,024,303.20		-36,582.25	-987,720.95
泸州老窖天和公司	-3,512,584.11	2000-2010	-2,107,550.44		-175,629.21	-1,931,921.23
泸州老窖邹城大乘酒业有 限公司	-5,003,428.91	2001.11-2021.11	-4,461,390.78		-125,085.72	-4,336,305.06
合 计	-9,979,303.04		-7,593,244.42	0.00	-337,297.18	-7,255,947.24

股权投资差额参见附注五、10（3）所述。

注：（1）※该公司系全资子公司，母公司全额确认其投资亏损，计入投资损失。

（2）长期投资减值准备计提依据及股权投资差额形成原因详见附注五、10。

4、主营业务收入、成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数	本期累计数	上年同期数

白酒 633,623,104.88 497,267,728.36 311,417,163.51 234,627,993.87 322,205,941.37 262,639,734.49

母公司 2004 年 1-6 月酒类销售收入占主营业务收入总额的 100%, 其中向 2004 年向前五名客户销售的收入总额为 126,970,959.04 元, 占酒类销售收入的 20.04%。

5、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本期同期数	上年累计数
(1)短期投资	0.00	8,488.45
其中:股票投资收益		
委托投资收益		
短期投资跌价准备	0.00	8,488.45
(2)长期投资	-14,195,686.00	8,574,904.28
其中:成本法	754,249.83	297,812.29
权益法	-12,087,905.51	7,580,495.73
股权投资差额摊销	337,297.18	337,297.18
股权投资收回净损益	-3,199,327.50	359,298.68
长期投资减值准备	0.00	0.40
合 计	-14,195,686.00	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
泸州老窖泸州有限公司	泸州市	生产销售泸州大曲系列、食品、饮料等	子公司	有限责任公司	梁智明
泸州老窖时代酒业有限公司	泸州市	生产销售白酒	子公司	有限责任公司	张顺泽
泸州老窖生物工程有限责任公司	泸州市	生产、销售酒糟饲料系列产品	子公司	有限责任公司	沈才洪
泸州老窖大酒店有限公司	泸州市	经营住宿、餐饮、娱乐等	子公司	有限责任公司	江城会

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	刘德世
泸州老窖进出口贸易有限公司	泸州市	自营和代理进出口业务	子公司	有限责任公司	张良
泸州老窖邹城大乘酒业有限公司	山东邹城	白酒生产、销售	子公司	有限责任公司	沈才洪
泸州老窖园林工程有限公司	泸州市	园林绿化工程、维护、花卉等	孙公司	有限责任公司	郭智勇
泸州安馨物业管理有限公司	泸州市	物业管理、茶水服务、批发等	孙公司	有限责任公司	温世昆
重庆国窖房地产开发有限公司	泸州市	房地产开发、物业管理等	孙公司	有限责任公司	张良
泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司	泸州市	批发、零售白酒等	孙公司	有限责任公司	李光明
泸州市纳溪区富生经贸有限公司	泸州纳溪	批发、零售酒等	孙公司	有限责任公司	郭建峰
泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司	泸州罗汉	批发、零售酒等	孙公司	有限责任公司	李浩
泸州市龙马潭区酒类生化制品有限公司	泸州罗汉	酒类生产销售饲料等	孙公司	有限责任公司	李浩
泸州市江阳区博达经贸有限公司	泸州江阳	批发、零售酒等	孙公司	有限责任公司	李浩
泸州市鑫鑫酿酒有限公司	泸州市	生产销售白酒等	孙公司	有限责任公司	陈晓平
邹城市江阳酒业有限公司	山东邹城	白酒销售	孙公司	有限责任公司	方德华

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

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

泸州市龙马潭区泰格经贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
泸州市龙马潭区海类生化制品有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
泸州市江阳区博龙经贸有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
泸州市鑫鑫酿酒有限公司	500,000.00	500,000.00
邹城市江阳酒业销售有限公司	500,000.00	500,000.00

C、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

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

泸州市江阳区博达经贸有限公司	15,000,000.00	100	15,000,000.00	100
泸州市鑫鑫酿酒有限公司	255,000.00	51	255,000.00	51
邹城市江阳酒业销售有限公司	300,000.00	60	300,000.00	60

D、不存在控制关系的关联方关系

公司名称	与本公司关系
泸州老窖集团有限责任公司	与本公司同一董事长

(2) 关联方交易、往来

A、关联费用

企业名称	费用名称	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
		费用金额	占年度费用比例%	费用金额	占年度费用比例%
泸州老窖集团有限责任公司	代理广告费	13,370,821.20	8.69		

B、股权收购

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

C、关联采购

企业名称	项目名称	采购数量 (公斤)	2004 年 1-6 月		采购数量	2003 年 1-6 月	
			采购金额 (元)	占本期采购比例%		采购金额	占本期采购比例%
泸州益久经贸公司	材料采购	3,476,373.00	14,439,681.37	4.44			

公司按市场价从泸州益久经贸公司购进材料 14,439,681.37 元。

D、报告期内，本公司为纳入合并报表的子公司泸州老窖生物工程有限责任公司的银行借款提供担保，截止 2004 年 6 月 30 日的余额为 480 万元。

E、关联方应收应付款项(单位：元)

往来科目	往来单位	期末数		期初数	
		金 额	比例%	金 额	比例%
预付款	泸州老窖集团有限责任公司	6,011,438.17	7.35		

F、除上述事项外本公司与关联方无其他大宗交易和往来。

八、或有事项

1、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。

2、泸州老窖股份有限公司酿酒公司持有的商业承兑汇票金额 2000 万元已于 2004 年 2 月 5 日贴现，贴现月利率为 3‰。

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	72,052,469.43	100,542,205.90

土地使用权：

初始费用总额	起止摊销日期	累计已摊销	摊余价值
38,481,115.05	99.1-2048.12	6,408,903.09	32,072,211.96

十、资产负债表日后事项

1、公司 2004 年 7 月出资 1500 万元收购湖南武陵酒有限公司 60%的股权，成为该公司第一大股东；

除上述事项外，本公司无需说明的其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、本公司 1999 年受让泸州市交通建设开发公司持有的四川南方高速公路股份有限公司的法人股 2440 万股，本公司 2000 年度转让 320 万股，截至 2004 年 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。

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

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

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、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；
- 四、公司章程文本。

**泸州老窖股份有限公司
董事会
2004 年 8 月 10 日**

**董事长：谢明
2004 年 8 月 10 日**