

泸州老窖股份有限公司2004年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 无

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
无	无	无

1.4 四川华信（集团）会计师事务所为本公司出具了无保留意见的审计报告。

1.5 公司董事长谢明先生、总经理张良先生、财务部长敖治平先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	泸州老窖
股票代码	000568
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址：四川省泸州市国窖广场 办公地址：四川省泸州市国窖广场

邮政编码	注册地址的邮政编码：646000 办公地址的邮政编码：646000
公司国际互联网网址	www.lzlj.com.cn
电子信箱	dsb@lzlj.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡秋全	古秀清
联系地址	四川省泸州市国窖广场董事办	四川省泸州市国窖广场董事办
电话	0830-2398826	0830-2398826
传真	0830-2391774	0830-2391774
电子信箱	dsb@lzlj.com.cn	guxq@lzlj.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2004年	2003年		本年比上年增减（%）	2002年
		调整前	调整后		
主营业务收入	1,282,250,695.61	1177030672.87	1,177,030,672.87	8.94%	1,044,804,516.
利润总额	97,272,987.60	98068942.29	98,068,942.29	-0.81%	66,383,925.
净利润	45,411,250.96	41841463.29	41,751,567.11	8.77%	30,561,457.
除非经常性损益的净利润	44,635,957.23	45669385.39	45,579,488.54	-2.07%	30,897,292.
营活动产生的现金流量净额	226,175,668.20	113415943.94	113,415,943.94	99.42%	-42,069,983.
	2004年末	2003年末		本年末比上年末增减（%）	2002年末
总资产	2,506,253,552.45	2646841503.61	2,646,841,503.61	-5.31%	2,466,806,230.
东权益（不含少数股东权益）	1,532,309,746.90	1489100195.60	1,486,898,495.94	3.05%	1,497,344,371.

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减（%）	2002年
每股收益	0.05	0.05	0.00%	0.06
每股收益（注）	0.05	-	-	-
净资产收益率	2.96%	2.81%	0.15%	2.04%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	2.91%	3.07%	-0.16%	3.43%
每股经营活动产生的	0.27	0.13	107.69%	-0.05

现金流量净额				
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减 (%)	2002年末
每股净资产	1.82	1.77	2.82%	2.85
调整后的每股净资产	1.81	1.75	3.43%	2.80

注:如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化,按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益；	1,015,310.86
投资损益	724,312.73
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-243,464.26
所得税影响	-493,732.58
少数股东损益	-227,133.02
合计	775,293.73

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
		小计	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	585,280,800	0	585,280,800
其中:			
国家持有股份	585,280,800	0	585,280,800
境内法人持有股份	0	0	0

境外法人持有股份	0	0	0
其他	0	0	0
2、募集法人股份	0	0	0
3、内部职工股	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0
未上市流通股份合计	585,280,800	0	585,280,800
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	256,118,873	0	256,118,873
2、境内上市的外资股	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0
4、其他	0	0	0
已上市流通股份合计	256,118,873	0	256,118,873
三、股份总数	841,399,673	0	841,399,673

基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份，应分别披露其股份数额。

☐ 适用 ☒ 不适用

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		98,258				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
泸州市国有资产管理局	0	585,280,800	69.56%	未流通	0	国有股东
全国社保基金107组合	7,585,978	7,585,978	0.90%	已流通	0	其他
兴业证券投资基金	2,299,027	2,299,027	0.27%	已流通	0	其他
全国社保基金103组合	1,867,692	1,867,692	0.22%	已流通	0	其他
深圳市容大资产管理有限公司	1,132,878	1,132,878	0.13%	已流通	0	其他
融通深圳100指数证券投资基金	502,388	846,716	0.10%	已流通	0	其他
华夏成长证券投资基金	758,179	758,179	0.09%	已流通	0	其他

顾诵华	0	748,042	0.09%	已流通	0	其他
周梅红	561,196	561,196	0.07%	已流通	0	其他
刘雅芳	0	537,280	0.06%	已流通	0	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
全国社保基金107组合		7,585,978		A股		
兴业证券投资基金		2,299,027		A股		
全国社保基金103组合		1,867,692		A股		
深圳市容大资产管理有限公司		1,132,878		A股		
融通深圳100指数证券投资基金		846,716		A股		
华夏成长证券投资基金		758,179		A股		
顾诵华		748,042		A股		
周梅红		561,196		A股		
刘雅芳		537,280		A股		
长城久泰中信标普300指数证券投资基金		513,591		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		在公司上述股东中，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。全国社保基金107、103组合以及兴业证券投资基金、华夏成长证券投资基金的管理人均为华夏基金管理有限公司。其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

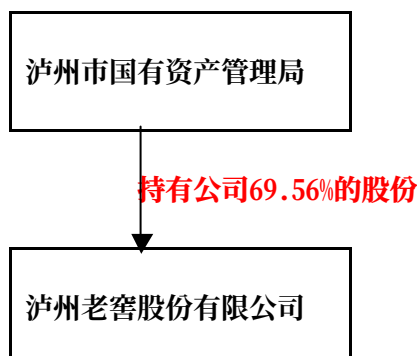
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为泸州市国有资产管理局，该局也是本公司实际控制人。
泸州市国有资产管理局成立于1993年，为地方国有资产授权经营管理机构，其现任负责人为李必中先生。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
谢明	董事长	男	49	2004年5月29日至2006年2月13日	0	0	无
张良	总经理	男	39	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
龙成珍	董事	女	52	2003年2月13日至2006年2月13日	12,467	12,467	无
蔡秋全	董事	男	38	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
沈才洪	董事	男	38	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
陈路	董事	女	50	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
胡永松	独立董事	男	66	2003年2月13日至2006年2月13日	5,794	5,794	无
黄友	独立董事	男	42	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
朱方明	独立董事	男	42	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
江域会	监事	女	42	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
何诚	监事	男	38	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
程华子	监事	男	34	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
王翼	监事	男	46	2003年2月13日至2006年2月13日	1,899	1,899	无
杜大鸣	监事	女	33	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无
敖治平	财务总监	男	39	2003年2月13日至2006年2月13日	0	0	无

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：（人民币）万元

年度报酬总额	57.48
金额最高的前三名董事的报酬总额	21.60

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	21.60	
独立董事津贴	4.00	万元/人.年
独立董事其他待遇	其出席股东会、董事会及依法行使权利所产生的合理费用依据公司财务制度报销。	
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	陈路	
报酬区间	人数	
2—3		1
3—5		5
5万元以上		5

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司属饮料制造业中的酒精及饮料酒制造业，主营“泸州老窖”系列酒的生产与销售。公司是浓香型白酒的发源地，所产“泸州牌”泸州老窖特曲（大曲）酒具有“醇香浓郁、清冽甘爽、饮后尤香、回味悠长”的特点，是我国著名的四大名白酒之一。

公司所拥有“泸州牌”注册商标为全国首届十大驰名商标之一。

公司拥有的“泸州老窖老窖池群”始建于明朝万历年间（约公元1573年），连续使用至今，是我国现存建造时间最早、连续使用时间最长、保护最完整的酿酒窖池，1996年被列为全国重点文物保护单位。

2004年，公司共销售泸州老窖系列酒49711吨，较2003年增长2.03%；共实现主营业务收入128225.07万元，实现净利润4541.03万元，分别较2003年增长8.94%及8.77%。

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

(1)走品牌之路，打造专业化营销平台，成效显著

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

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

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

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

(2)控制生产成本，加大科研创新，提高后勤保障能力

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

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

第三、强化技术创新，加大研发力度。本着“重科研、重应用”的原则，全年完成科研项目六项，其中由

公司自主承担的科研项目——《国窖·1573生产工艺技术研究》获“四川省科技进步一等奖”，为行业唯一获此殊荣的企业。

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

三、强化内部执行力,基础管理上台阶

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

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

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

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

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

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

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
酒精及饮料酒制造业	124,805.60	56,873.97	54.43%	8.84%	6.62%	1.78%
旅馆业	550.24	167.80	69.50%	-12.83%	-8.43%	-2.08%
玻璃及玻璃制品业	191.47	167.66	12.44%	-82.24%	-80.97%	-31.84%
房地产开发与经营业	2,627.38	2,303.77	12.32%	11.98%	16.18%	-20.46%
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
主营业务分产品情况						
高档酒	60,895.32	15,375.57	74.75%	2.00%	-12.71%	6.01%
中、低档酒	55,234.01	41,121.39	25.55%	33.17%	36.45%	-6.58%
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
关联交易的定价原则	协议定价。					
关联交易必要	根据公司的发展业务需要。					

性、持续性的说明	
----------	--

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
川渝地区	41,714.70	25.48%
其他地区	86,510.37	2.43%

6.4 采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	7,002.02	占采购总额比重	52.71%
前五名销售客户销售金额合计	19,850.63	占销售总额比重	15.48%

6.5 参股公司经营情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	28,415.03		本年度已使用募集资金总额	11,141.65		
			已累计使用募集资金总额	24,558.49		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产2.2万吨高纯度基酒建设工程	4,980.00	否	4,979.22	0.00	是	是
年产2.5万吨新型净化酒建设工程	4,845.00	否	4,825.20	0.00	是	是
年产2.5万吨新型生态白酒建设工程	4,826.00	否	4,821.55	0.00	是	是
年灌装2.5万吨新型白酒灌装线建设工程	4,780.00	否	4,776.16	0.00	是	是
营销网络指挥中心	7,952.90	否	4,141.36	0.00	是	是
北方片区营销网络	366.00	否	366.00	0.00	是	是
南方片区营销网络	694.00	否	649.00	0.00	是	是
合计	28,443.90	-	24,558.49	0.00	-	-
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	募集资金项目未作独立财务核算，截止2004年12月31日，募集资金项目共生产储存基酒16826.79吨，生产包装“泸州老窖”系列酒9305.22吨。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	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，由董事会提议，经公司2003年度股东大会批准，决定对部分募集资金投向作如下变更： 1、停建年产2.0万吨真菌饮品工程、年产3.0万吨生物功能饮品工程、年产3.0万吨茶发酵饮料工程三个项目； 2、压缩北方片区营销网络、南方片区营销网络两个项目投资规模，加大营销网络指挥中心建设规模，增强营销网络指挥中心功能； 3、将剩余、节余募集资金用于补充营销网络指挥中心流动资金。					

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划

☐ 适用 ☒ 不适用

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

☒ 适用 ☐ 不适用

截止2004年12月31日，公司共实现利润4541.13万元，在提取10%的盈余公积金549.20万元，提取5%的法定公益金274.60万元后，加上上年未分配利润59.84万元，可供股东分配的利润为3777.16万元。董事会根据公司实际情况，拟向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税，扣税后实际向社会公众股中的个人股东及证券投资基金每10股派发现金红利0.32元人民币）。该分配预案尚须经公司2004年度股东年会审议通过。

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
常德粮油总公司	湖南武陵酒有限公司1500万	2004年5月28日	1,500.00	-46.72	否	参考评估价定价	是	是

	股股权(占该公司股权总数的60%)							
泸州老窖集团有限责任公司	泸州老窖罗沙米业有限公司1000万股股权(占该公司股权总数的40%)	2004年5月25日	1,000.00	-12.24	是	参考评估价定价	是	是

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

上述事项对公司业务连续性、管理层稳定性均无重大影响。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
泸州益久经贸公司	0.00	0.00%	1,443.97	2.18%
泸州老窖集团有限责任公司	0.00	0.00%	1,978.92	6.16%
合计	0.00	0.00%	3,422.89	8.34%

7.4.2 关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
黄友	8	6	2	0	
胡永松	8	8	0	0	
朱方明	8	7	1	0	

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他相关信息

公司三名独立董事——黄友先生、胡永松先生、朱方明先生在报告期内出席了本公司召开的所有股东大会及董事会，并就本公司与泸州老窖集团有限责任公司的关联交易事项、公司变更部分募集资金投向等事项发表了独立董事意见，认真履行了其职责。

§8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开了五次会议列席了八次董事会会议。

1、公司第四届监事会六次会议于2004年3月22日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“2003年年度报告及摘要”。

2、公司第四届监事会七次会议于2004年4月16日在公司本部召开。

该次会议审议通过了“2004年第一季度报告”。

3、公司第四届监事会八次会议于2004年5月28日在公司本部召开。

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

4、公司第四届监事会九次会议于2004年8月6日在公司本部召开。

本次会议审议通过了“2004年中期报告及摘要”。

5、公司第四届监事会十次会议于2004年10月15日以通讯表决方式召开。

该次会议审议通过了“2003年第三季度报告”。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

监事会认为，公司决策程序合法，在内部已建立了内部控制制度；公司董事、监事、经理执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为，四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具审计意见及涉及事项符合公司实际情况，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、配股募集资金投向情况

监事会认为，公司变更部分配股募集资金投向理由充分、目的明确、程序合法，符合公司及广大股东利益。

4、报告期内收购、出售资产情况

监事会认为，公司收购、出售资产价格合理，没有发现内幕交易，没有损害中小股东权益，也没有造成公司资产流失。

5、报告期内关联交易情况

监事会认为，报告期内，公司关联交易遵循公开、公平、市场化定价的原则，未损害公司利益。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	257,927,054.83	214,302,196.14	451,229,814.89	425,146,027.01
短期投资	1,293,686.30	1,293,686.30	1,293,686.30	1,293,686.30
应收票据	63,115,733.48	61,601,785.61	119,158,172.80	117,568,172.80
应收股利				304,493.71
应收利息				
应收账款	51,192,127.11	53,003,119.01	98,793,574.62	84,943,758.62
其他应收款	40,859,692.96	135,598,072.96	29,571,549.94	123,156,743.32
预付账款	90,474,124.26	44,094,240.97	53,507,717.32	39,969,885.22
应收补贴款				
存货	930,533,283.32	813,518,288.24	900,565,516.66	740,498,940.68
待摊费用	1,305,049.83	1,202,482.83	811,196.59	782,701.79
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,436,700,752.09	1,324,613,872.06	1,654,931,229.12	1,533,664,409.45
长期投资：				
长期股权投资	160,962,782.43	274,902,511.89	156,318,702.74	246,960,335.77

泸州老窖股份有限公司2004年度报告摘要

长期债权投资	62,000,000.00	62,000,000.00		
长期投资合计	222,962,782.43	336,902,511.89	156,318,702.74	246,960,335.77
合并价差	-5,255,714.85		-6,510,075.87	
股权投资差额		-5,967,511.36		-7,593,244.42
固定资产：				
固定资产原价	996,442,505.83	935,869,286.48	975,166,186.34	917,084,917.96
减：累计折旧	385,942,185.21	371,392,022.06	336,077,942.72	320,307,054.11
固定资产净值	610,500,320.62	564,477,264.42	639,088,243.62	596,777,863.85
减：固定资产减值准备	6,801,598.97	5,403,643.53	8,455,501.01	6,889,618.12
固定资产净额	603,698,721.65	559,073,620.89	630,632,742.61	589,888,245.73
工程物资				
在建工程	47,901,883.11	47,901,883.11	10,359,399.01	10,359,399.01
固定资产清理				
固定资产合计	651,600,604.76	606,975,504.00	640,992,141.62	600,247,644.74
无形资产及其他资产：				
无形资产	194,746,447.50	178,489,546.86	192,939,750.01	183,410,555.71
长期待摊费用	242,965.67		1,659,680.12	1,217,333.17
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	194,989,413.17	178,489,546.86	194,599,430.13	184,627,888.88
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,506,253,552.45	2,446,981,434.81	2,646,841,503.61	2,565,500,278.84
流动负债：				
短期借款	382,800,000.00	378,000,000.00	548,200,000.00	534,000,000.00
应付票据	79,103,062.02	79,103,062.02	80,400,000.00	80,000,000.00
应付账款	59,075,313.74	63,721,243.21	132,780,077.71	95,679,465.40
预收账款	163,228,177.73	125,304,884.75	114,096,011.72	105,096,222.42
应付工资	6,718,790.80	6,436,576.17	6,140,432.54	5,700,257.24
应付福利费	13,987,574.33	11,872,720.33	12,551,849.13	10,513,058.60
应付股利			342,163.74	
应交税金	16,596,541.72	13,766,875.15	-15,000,605.33	-32,492,439.38
其他应交款	27,616,233.86	27,237,687.49	20,748,916.51	20,224,767.04
其他应付款	50,266,421.67	41,963,010.64	34,564,825.19	55,266,790.93
预提费用	729,855.24	603,953.68	461,025.18	461,025.18
预计负债				
一年内到期的长期负债	18,000,000.00	18,000,000.00	67,000,000.00	67,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	818,121,971.11	766,010,013.44	1,002,284,696.39	941,449,147.43
长期负债：				
长期借款	135,000,000.00	135,000,000.00	133,000,000.00	133,000,000.00
应付债券				
长期应付款	206,000.00		206,000.00	
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	135,206,000.00	135,000,000.00	133,206,000.00	133,000,000.00
递延税项：				

泸州老窖股份有限公司2004年度报告摘要

递延税款贷项	324,296.28	324,296.28	324,296.28	324,296.28
负债合计	953,652,267.39	901,334,309.72	1,135,814,992.67	1,074,773,443.71
少数股东权益	20,291,538.16		24,128,015.00	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00	841,399,673.00
资本公积	373,603,271.21	373,603,271.21	373,603,271.21	373,603,271.21
盈余公积	279,535,160.78	273,065,023.27	271,297,117.28	264,826,979.77
其中：法定公益金	105,093,962.36	104,511,939.51	106,492,802.36	105,910,779.51
未分配利润	37,771,641.91	57,579,157.61	598,434.45	10,896,911.15
其中：现金股利	33,655,986.92	33,655,986.92		
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,532,309,746.90	1,545,647,125.09	1,486,898,495.94	1,490,726,835.13
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,506,253,552.45	2,446,981,434.81	2,646,841,503.61	2,565,500,278.84

9.2.2 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,282,250,695.61	1,192,116,450.62	1,177,030,672.87	1,062,790,760.54
减：主营业务成本	595,131,743.49	602,454,297.07	555,328,924.81	515,252,480.81
主营业务税金及附加	98,857,715.17	90,637,836.25	107,356,905.42	95,658,623.50
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	588,261,236.95	499,024,317.30	514,344,842.64	451,879,656.23
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6,215,549.28	9,213,246.47	9,210,874.07	6,723,019.99
减：营业费用	320,787,404.48	254,309,014.02	258,130,614.63	221,582,952.53
管理费用	144,216,673.36	118,096,731.82	128,343,622.14	103,656,533.12
财务费用	33,695,880.12	31,077,055.23	33,070,133.15	32,133,497.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,776,828.27	104,754,762.70	104,011,346.79	101,229,692.77
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	724,312.73	4,166,425.95	3,258,513.97	-7,950,024.19
补贴收入			60,000.00	
营业外收入	5,679,230.23	5,351,038.80	3,186,681.41	3,176,736.11
减：营业外支出	4,907,383.63	2,981,554.18	12,447,599.88	6,995,754.45
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	97,272,987.60	111,290,673.27	98,068,942.29	89,460,650.24

泸州老窖股份有限公司2004年度报告摘要

减：所得税	58,180,594.37	56,370,383.31	59,032,714.32	50,296,919.91
少数股东损益	-6,318,857.73		-2,715,339.14	
加：未确认的投资 损失本期发生额				
五、净利润（亏损以 “-”号填列）	45,411,250.96	54,920,289.96	41,751,567.11	39,163,730.33
加：年初未分配利 润	598,434.45	10,896,911.15	15,208,219.27	28,091,720.75
其他转入				
六、可供分配的利润	46,009,685.41	65,817,201.11	56,959,786.38	67,255,451.08
减：提取法定盈余 公积	5,492,029.00	5,492,029.00	3,918,247.70	3,916,373.03
提取法定公益 金	2,746,014.50	2,746,014.50	1,959,123.85	1,958,186.52
提取职工奖励 及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展 基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配 的利润	37,771,641.91	57,579,157.61	51,082,414.83	61,380,891.53
减：应付优先股股 利				
提取任意盈余 公积				
应付普通股股 利			50,483,980.38	50,483,980.38
转作资本（或 股本）的普通股股利				
八、未分配利润	37,771,641.91	57,579,157.61	598,434.45	10,896,911.15
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门 或被投资单位所得收 益	-3,199,327.51			198,765.19
2. 自然灾害发生的 损失				
3. 会计政策变更增 加（或减少）利润总 额				
4. 会计估计变更增 加（或减少）利润总 额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				60,000.00

9.2.3 现金流量表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,742,341,991.42	1,521,057,764.24
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	28,565,751.11	24,682,705.17
现金流入小计	1,770,907,742.53	1,545,740,469.41
购买商品、接受劳务支付的现金	869,793,805.11	786,371,162.82
支付给职工以及为职工支付的现金	67,179,389.02	58,666,813.89
支付的各项税费	263,819,412.36	233,612,837.36
支付的其他与经营活动有关的现金	343,939,467.84	294,058,130.78
现金流出小计	1,544,732,074.33	1,372,708,944.85
经营活动产生的现金流量净额	226,175,668.20	173,031,524.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	4,009,377.77	
取得投资收益所收到的现金	754,249.83	754,249.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,033,736.60	1,031,766.48
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	5,797,364.20	1,786,016.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	102,338,509.02	63,554,316.51
投资所支付的现金	73,030,000.00	88,030,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	3,811,403.32	
现金流出小计	179,179,912.34	151,584,316.51
投资活动产生的现金流量净额	-173,382,548.14	-149,798,300.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	493,400,000.00	498,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,425,840.06	4,277,595.81
现金流入小计	494,825,840.06	502,277,595.81
偿还债务所支付的现金	705,800,000.00	701,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,945,369.10	35,192,836.68
支付的其他与筹资活动有关的现金	176,351.08	161,814.36
现金流出小计	740,921,720.18	736,354,651.04
筹资活动产生的现金流量净额	-246,095,880.12	-234,077,055.23
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-193,302,760.06	-210,843,830.87
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,411,250.96	54,920,289.96
加：计提的资产减值准备	12,815,120.14	9,538,335.34
固定资产折旧	65,896,692.80	61,282,953.31
无形资产摊销	5,497,819.57	4,921,008.85
长期待摊费用摊销	1,416,714.45	1,217,333.37
待摊费用减少（减：增加）	493,853.24	-419,781.04
预提费用增加（减：减少）	268,830.06	142,928.50

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-3,820,767.80	-3,518,687.87
固定资产报废损失	2,805,456.94	2,504,027.98
财务费用	33,695,880.12	31,077,055.23
投资损失（减：收益）	-724,312.73	-4,166,425.95
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-29,550,908.37	-73,019,347.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	67,936,554.95	59,133,896.93
经营性应付项目的增加（减：减少）	29,968,444.66	29,417,937.51
其他	383,896.94	
少数股东损益	-6,318,857.73	
经营活动产生的现金流量净额	226,175,668.20	173,031,524.56
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	257,927,054.83	214,302,196.14
减：现金的期初余额	451,229,814.89	425,146,027.01
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-193,302,760.06	-210,843,830.87

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

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

追溯调整对公司2003年度财务状况及经营成果的影响：

项目_变更前金额_变更后金额_差额

资产总额_2,646,841,503.61_2,646,841,503.61_0.00

负债总额_1,133,526,921.51_1,135,814,992.67_2,288,071.16

所有者权益_1,489,100,195.60_1,486,898,495.94_-2,201,699.66

其中：盈余公积_271,310,601.81_271,297,117.28_-13,484.53

其中：未分配利润_2,786,649.58_598,434.45_-2,188,215.13

利润总额_98,068,942.29_98,068,942.29_0.00

净利润_41,841,463.96_41,751,567.11_-89,896.85

扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)_全面摊薄_3.07_3.07_0.00

_加权平均_3.01_3.00_-0.01

扣除非经常性损益后的每股收益（元）_全面摊薄_0.05_0.05_0.00

_加权平均_0.05_0.05_0.00

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

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12月31日_2003年12月31日

资产总额	23,739,622.92	36,862,062.24
负债总额	10,643,881.08	19,631,337.83
所有者权益	13,095,741.84	17,230,724.41

损益项目_2004年1-12月_2003年1-12月

收入总额	15,374,915.73	15,379,788.89
利润总额	-4,447,509.58	67,202.06
净利润	-4,322,191.54	97,535.29

滋补公司：—

资产负债项目_2004年12月31日_2003年12月31日

资产总额	9,948,757.58	15,031,721.62
负债总额	7,098,256.18	7,506,830.74
所有者权益	2,850,501.40	7,524,890.88

损益项目_2004年1-12月_2003年1-12月

收入总额	5,261,160.69	20,664,793.14
利润总额	-4,674,389.48	-362,887.11
净利润	-4,674,389.48	-849,127.36

注：上述滋补公司和时代公司的亏损均已纳入合并报表。