

泸州老窖股份有限公司

2010年半年度报告

二〇一〇年八月十九日

## 释 义

- “公司”、“本公司” 指泸州老窖股份有限公司；
- “老窖集团” 指泸州老窖集团有限责任公司；
- “兴泸集团” 指泸州市兴泸投资集团有限公司；
- “泸州市国资委” 指泸州市政府国有资产监督管理委员会

## 目 录

|                  |    |
|------------------|----|
| 一、重要提示           | 4  |
| 二、公司基本情况         | 5  |
| 三、股本变动及主要股东持股情况  | 7  |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况 | 10 |
| 五、董事会报告          | 11 |
| 六、重要事项           | 13 |
| 七、财务报告           | 20 |
| 八、备查文件           | 92 |

## 第一章 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

董事长谢明先生委托董事张良先生，独立董事何贤波先生、董事张桥云先生委托独立董事罗孝银先生，独立董事任晓善先生委托独立董事郝珠江先生代行表决权。

本公司董事长谢明先生、财务总监敖治平先生、财务部部长赵军先生声明：保证2010年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。

## 第二章 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

#### 1、 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

#### 2、 法定代表人：谢 明

#### 3、 董事会秘书：曾颖

联系地址：四川省泸州市泸州老窖营销网络指挥中心

联系电话：（0830）2398826

传真：（0830）2398864

电子信箱：[dsb@lzlj.com.cn](mailto:dsb@lzlj.com.cn)

#### 4、 公司注册地址：四川省泸州市国窖广场

办公地址：四川省泸州市泸州老窖营销网络指挥中心

邮政编码：646000

公司电子信箱：[Lzlj@lzlj.com.cn](mailto:Lzlj@lzlj.com.cn)

公司国际互联网网址：<http://www.Lzlj.com.cn>

#### 5、 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

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

#### 6、 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

7、 公司首次注册日期：1994年3月25日

公司首次注册地点：四川省泸州市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：510500000018123

税务登记号码：510501310200005

组织机构代码：20470671—8

## 二、主要财务指标和数据

### 1、 主要财务数据和指标

单位：元

|                            | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年<br>度期末增减（%） |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产                        | 6,895,421,179.28 | 5,982,690,119.66 | 15.26%               |
| 归属于上市公司股东的所有者<br>权益        | 4,264,933,265.61 | 4,248,055,713.96 | 0.40%                |
| 归属于上市公司股东的每股净<br>资产        | 3.06             | 3.05             | 0.33%                |
|                            | 报告期（1—6月）        | 上年同期             | 本报告期比上年同<br>期增减（%）   |
| 营业收入                       | 2,451,139,643.79 | 2,203,660,711.55 | 11.23%               |
| 营业利润                       | 1,377,473,010.56 | 1,093,942,816.43 | 25.92%               |
| 利润总额                       | 1,379,100,456.67 | 1,092,958,518.38 | 26.18%               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 1,042,592,756.91 | 851,940,512.40   | 22.38%               |
| 归属于上市公司股东扣除非经<br>常性损益后的净利润 | 1,041,363,842.02 | 852,605,823.92   | 22.14%               |
| 基本每股收益                     | 0.75             | 0.61             | 22.95%               |
| 稀释每股收益                     | 0.75             | 0.61             | 22.95%               |
| 净资产收益率                     | 24.45%           | 24.88%           | -0.43%               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 461,313,209.32   | 758,577,277.74   | -39.19%              |

|                     |      |      |         |
|---------------------|------|------|---------|
| 每股经营活动产生的现金流量<br>净额 | 0.33 | 0.54 | -38.89% |
|---------------------|------|------|---------|

备注：经营活动产生现金流量净额和每股经营现金流量净额减少原因：与去年同期相比，收入和利润增长导致相应的采购额和实现的税费增加，采购支付的现金和缴纳税款支付的现金也大幅增加。

2、扣除的非经常性损益项目为：

| 项目        | 金额（元）        |
|-----------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 364,642.22   |
| 其他营业外收支净额 | 1,262,803.89 |
| 所得税影响     | -406,861.53  |
| 少数股东权益影响额 | 8,330.31     |
| 合计        | 1,228,914.89 |

3、利润表附表

| 报告期利润                   | 净资产收益率（%） |       | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-----------|-------|---------|--------|
|                         | 全面摊薄      | 加权平均  | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.45     | 24.25 | 0.75    | 0.61   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.42     | 24.22 | 0.75    | 0.61   |

## 第三章 股本变动和主要股东持股情况

### 一、报告期内公司股本变动情况

1、报告期内公司总股本未发生变化。

2、公司股份变动情况表

单位: 股

|                  | 本次变动前         |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |    |    | 本次变动后         |       |
|------------------|---------------|-------|--------------|----|-------|----|----|---------------|-------|
|                  | 数量            | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例(%) |
| <b>一、有限售条件股份</b> | 678,901,777   | 48.69 | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 678,901,777   | 48.69 |
| 1、国家持股           | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| 2、国有法人持股         | 678,888,277   | 48.69 | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 678,888,277   | 48.69 |
| 3、其他内资持股         | 0             | 0.00  | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0.00  |
| 4、外资持股           | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| 其中: 境外法人持股       | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| 境外自然人持股          | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| 5、高管持股           | 13,500        | 0.00  | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 13,500        | 0.00  |
| <b>二、无限售条件股份</b> | 715,337,699   | 51.31 | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 715,337,699   | 51.31 |
| 1、人民币普通股         | 715,337,699   | 51.31 | 0            |    | 0     | 0  | 0  | 715,337,699   | 51.31 |
| 2、境内上市的外资股       | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| 3、境外上市的外资股       | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| 4、其他             | 0             | 0     | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 0             | 0     |
| <b>三、股份总数</b>    | 1,394,239,476 | 100%  | 0            | 0  | 0     | 0  | 0  | 1,394,239,476 | 100   |

## 二、股东情况

1、截止报告期末, 公司共有股东78,074户。

2、截止报告期末, 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

单位: 股

| 前 10 名股东持股情况  |      |        |             |             |            |
|---------------|------|--------|-------------|-------------|------------|
| 股东名称          | 股东性质 | 持股比例   | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 泸州老窖集团有限责任公司  | 国有股东 | 21.52% | 300,000,000 | 300,000,000 |            |
| 泸州市兴泸投资集团有限公司 | 国有股东 | 20.23% | 281,986,142 | 280,000,000 | 64,000,000 |

|                               |                                                                                                                                                                                           |             |             |            |   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|---|
| 泸州市政府国有资产监督管理委员会              | 国有股东                                                                                                                                                                                      | 11.92%      | 166,200,250 | 98,888,277 |   |
| 中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金        | 其他                                                                                                                                                                                        | 1.58%       | 22,009,753  | 0          | 0 |
| 中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金             | 其他                                                                                                                                                                                        | 1.15%       | 16,000,461  | 0          | 0 |
| 中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金 | 其他                                                                                                                                                                                        | 0.94%       | 13,075,273  | 0          | 0 |
| 中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金        | 其他                                                                                                                                                                                        | 0.93%       | 13,005,460  | 0          | 0 |
| 中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他                                                                                                                                                                                        | 0.91%       | 12,721,952  | 0          | 0 |
| 中国银行－大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金   | 其他                                                                                                                                                                                        | 0.88%       | 12,300,000  | 0          | 0 |
| 中国建设银行－长城消费增值股票型证券投资基金        | 其他                                                                                                                                                                                        | 0.79%       | 11,050,737  | 0          | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况             |                                                                                                                                                                                           |             |             |            |   |
| 股东名称                          |                                                                                                                                                                                           | 持有无限售条件股份数量 |             | 股份种类       |   |
| 泸州市政府国有资产监督管理委员会              |                                                                                                                                                                                           | 67,311,973  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金        |                                                                                                                                                                                           | 22,009,753  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金             |                                                                                                                                                                                           | 16,000,461  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国民生银行股份有限公司－东方精选混合型开放式证券投资基金 |                                                                                                                                                                                           | 13,075,273  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金        |                                                                                                                                                                                           | 13,005,460  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金 |                                                                                                                                                                                           | 12,721,952  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国银行－大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金   |                                                                                                                                                                                           | 12,300,000  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国建设银行－长城消费增值股票型证券投资基金        |                                                                                                                                                                                           | 11,050,737  |             | 人民币普通股     |   |
| 中国工商银行－博时精选股票证券投资基金           |                                                                                                                                                                                           | 9,999,919   |             | 人民币普通股     |   |
| 中国农业银行－景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF） |                                                                                                                                                                                           | 8,849,994   |             | 人民币普通股     |   |
| 上述股东<br>关联关系<br>或一致行<br>动的说明  | 在前述股东中，老窖集团、兴泸集团和泸州市国资委均为国有股股东。中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金、中国银行－大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金的管理人均为大成基金管理有限公司。中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金、中国建设银行－长城消费增值股票型证券投资基金的管理人均为长城基金管理公司。除此之外，其它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、报告期末，持有公司股份达5%以上（含5%）股东情况

截止报告期末，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委是持有有本公司5%以上（含5%）股份的股东。老窖集团、兴泸集团为泸州市国资委下辖国有独资公

司。

报告期内，上述三家股东持有本公司股份未发生变动。

老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委持有有限售条件股份数量、质押或冻结的股份数量见上表。

四、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化，仍为泸州市国资委。

## 第四章 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

1、公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

2、董事、高级管理人员持有股票期权情况

| 激励对象 | 所任职务    | 获授股票期权数量（万份） |
|------|---------|--------------|
| 谢明   | 董事长     | 58           |
| 张良   | 董事、总经理  | 58           |
| 蔡秋全  | 董事、副总经理 | 41           |
| 沈才洪  | 董事、副总经理 | 41           |
| 江域会  | 董事      | 41           |
| 刘淼   | 副总经理    | 41           |
| 郭智勇  | 副总经理    | 41           |
| 张顺泽  | 副总经理    | 41           |
| 敖治平  | 财务总监    | 41           |
| 孙跃   | 副总经理    | 20           |
| 曾颖   | 董事会秘书   | 18           |

依据《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》之规定，公司未向监事授予股票期权。

### 二、报告期内，新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

2010年5月19日，公司第六届八次董事会决定聘任孙跃先生为副总经理，决定聘任敖治平先生为财务总监。

## 第五章 董事会报告

### 一、报告期内主要经营情况

公司主营“泸州老窖”系列酒的生产和销售。

2010 年是公司“改革创新，转型发展”的开创年，公司以企业文化建设为魂，以人力资源效能开发与管理为抓手，持续改革创新。在生产、经营、管理、发展四个方面逐步实现转型升级：从传统型向现代科学型，从经验型向知识经济型，从成本型向资源效益乘数型，从产权经营型向控制力发展型转型升级。通过产业市场、资本市场的“双轮驱动”，提高生产效率，确保当年生产经营目标和 2013 年 130 亿元白酒销售收入远景目标的实现。

2010年上半年，公司继续推进“双品牌塑造，多品牌运作”的营销策略，以“品牌提升、管理精细、执行落地、全面转型”为主要营销思路，通过控货、稳价、清理市场；通过加大推广传播力度，将“国窖1573”升华为文化符号，提高品牌溢价能力；通过在包装和口感上的重大突破，以“庆祝荣获巴拿马金奖95周年”为活动主线，以大力推广“年份特曲”为主要手段，激活泸州老窖特曲品牌等措施，确保了泸州老窖持续、稳定、良好的发展，总体销售收入平稳增长。

2010年上半年，公司实现销售收入245,113.96万元，较去年同期增长11.23%；实现营业利润137,747.3万元,较去年同期增长25.92%，实现归属于上市公司股东的净利润104,259.28万元，较去年同期增长22.38%。

#### 1、公司主营业务分行业、产品情况

单位：万元

| 行业    | 营业收入       | 营业成本      | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>同比增减<br>(%) | 营业成本<br>同比增减<br>(%) | 毛利率同<br>比增减 (%) |
|-------|------------|-----------|------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 酒类    | 237,988.63 | 72,462.16 | 69.55%     | 10.24%              | -5.57%              | 5.10%           |
| 进出口业务 | 0.76       | 0.04      | 94.74%     | -37.19%             | -94.03%             | 50.11%          |
| 旅游收入  | 57.31      | 41.67     | 27.29%     | -27.37%             | -28.09%             | 0.73%           |
| 合计    | 238,046.70 | 72,503.87 | 69.54%     | 10.23%              | -5.59%              | 5.10%           |
| 产品    | 营业收入       | 营业成本      | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>同比增减<br>(%) | 营业成本<br>同比增减<br>(%) | 毛利率同<br>比增减 (%) |
| 高档酒   | 160,032.56 | 23,160.26 | 85.53%     | 19.36%              | -4.41%              | 3.65%           |
| 中低档酒  | 77,956.07  | 49,301.90 | 36.76%     | -4.70%              | -6.10%              | 0.95%           |
| 合计    | 237,988.63 | 72,462.16 | 69.55%     | 10.24%              | -5.57%              | 5.10%           |

备注：本报告所指高档酒指泸州老窖特曲及其以上产品（包括泸州老窖特曲）。

## 2、主营业务收入分地区情况

单位：万元

| 地区   | 营业收入       | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------|---------------|
| 华北地区 | 77,184.38  | 9.52%         |
| 华中地区 | 36,795.16  | -15.00%       |
| 其他地区 | 124,067.16 | 21.40%        |
| 合计   | 238,046.70 | 10.23%        |

3、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。

4、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务。

5、报告期内，来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响

| 公司名称 | 主营业务 | 公司持股比例 | 报告期所获投资收益 |
|------|------|--------|-----------|
|------|------|--------|-----------|

|            |                                        |        |                  |
|------------|----------------------------------------|--------|------------------|
| 华西证券有限责任公司 | 证券经纪、证券自营、投资银行、固定收益、资产管理、投资咨询、开放式基金代销等 | 34.85% | 167,602,381.11 元 |
|------------|----------------------------------------|--------|------------------|

## 6、经营中出现的问题与困难

这主要表现在四个方面：一是当前宏观经济环境对消费品行业的影响有不确定性；二是部分行业对手的高速甚至超速发展给公司带来较大的竞争压力；三是公司内部工作效率还不够理想；四是公司转型发展有观念和人才方面的瓶颈。

## 二、报告期内公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金投资项目。

2、非募集资金投资项目

2008年10月，为提高公司高等级基酒的储存量，为公司未来的发展提供必要的物质储备，董事会决定投资8,000 万元建设安宁陶坛库技改项目，该项目建设期为10 个月，已于2009年下半年投入使用。

截止报告期末，该技改项目已累计投入5192.22万元，现主体工程已完工，正在进行外装修及附属工程建设。

三、本公司半年度财务报告未经审计。

# 第六章 重要事项

## 一、公司治理情况

四川证监局于2010年5月对公司进行了例行巡检，出具了川证监上市[2010]36号《监管意见函》，公司及控股股东、实际控制人正针对《监管意见

函》进行整改:

1、控股股东和实际控制人承诺保证公司独立性, 尽快解决公司和老窖集团高管交叉任职问题。2、公司将在 2010 年年报中对“16 家全资子公司财务数据列入母公司体系问题”进行变更。3、公司将在 2010 年半年报时补提全资子公司泸州老窖进出口贸易有限公司、泸州老窖博大营销酒业有限公司法定公积金 819.98 万元。4、公司控股子公司湖南武陵酒有限公司已与湖南武陵商贸有限公司之间完善了相关合同, 将严格按照信息披露中的资产租赁费和品牌使用费收取相关款项。

对于《监管意见函》中提到的 SAP 财务软件系统应用风险等注意事项, 公司已成立专门风险防范机构, 提出了风险防范的具体方案, 进行了相应改进和完善。

公司治理的其他实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的规定。

## 二、股票期权激励方案执行情况

根据公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过后的《泸州老窖股份有限公司股票期权激励计划》(以下简称“本计划”), 公司第六届五次董事会决定以 2010 年 2 月 10 日为授权日, 将 1344 万份期权一次性授予全体激励对象, 激励对象在满足行权全部条件情况下, 可在两年等待期后进行首批行权。

按照“本计划”第七条的行权安排规定, 假设“本计划”第七条规定的行权条件全部满足, 则在授权后的各个会计年度内计提期权费用。2010 年上半年 2 至 6 月共计提期权费用 4947.82 万元, 减少上半年业绩 0.035 元/股。具体情况请参见第七章财务报告之会计报表附注“资本公积”。

### 三、报告期内公司实施利润分配方案情况

报告期内，公司未实施分配方案。

公司2009年年度利润分配已于2010年7月20日实施完毕。

### 四、2010年半年度公司不进行利润分配，也不用公积金转增股本。

### 五、公司重大诉讼、仲裁事项

1994年3月，四川海格玛装饰玻璃有限公司与中国银行泸州分行签订100万美元借款合同，泸州老窖酒厂科技实验厂为其出具了担保函；后四川海格玛装饰玻璃有限公司因破产清算未完全偿还该笔贷款。现该笔债权持有人四川省鑫基资产管理有限公司向泸州市中级人民法院提出诉讼，要求本公司偿还欠款及利息合计人民币1639.4万元，承担案件诉讼费。经开庭审理，泸州市中级人民法院已于2010年1月4日作出判决，驳回四川省鑫基资产管理有限公司诉讼请求。嗣后，四川省鑫基资产管理有限公司向四川省高级人民法院提起上诉，经开庭审理，2010年6月28日，四川省高级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。

### 六、公司持有其他上市公司、非上市金融企业、拟上市公司股权情况

| 所持对象名称            | 初始投资金额<br>(万元) | 持有数量<br>(万股) | 占该公司股<br>权比例(%) | 期末账<br>面值<br>(万元) | 报告期损益<br>(万元) | 报告期所有者<br>权益变动<br>(万元) |
|-------------------|----------------|--------------|-----------------|-------------------|---------------|------------------------|
| 国泰君安证券股<br>份有限公司  | 1,271.92       | 1,177.6997   | 0.21%           | 1,271.92          | 0             | 0                      |
| 华西证券有限责<br>任公司    | 112,192        | 35,316.48    | 34.85%          | 178,183.11        | 16,760.24     | 13,274.30              |
| 泸州市商业银行<br>股份有限公司 | 1,000          | 1,000        | 2.21%           | 1,000             | 0             | 0                      |
| 四川北方硝化棉<br>股份有限公司 | 103            | 104.2370     | 0.53%           | 103               | 0             | 0                      |

备注：国泰君安证券股份有限公司增资扩股计划尚未得到中国证监会的核

准，公司所持股份尚未确权。

泸州市商业银行股份有限公司于2009年开始增资扩股，截止至2010年6月30日，其注册资本变更为45276.37万元。本公司投资1000万元，持股比例由10%下降至2.21%。

报告期内，公司没有新的证券及其他金融类投资。

**七、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。**

## **八、关联交易事项**

### **1、与日常经营相关的关联交易**

报告期内，泸州老窖建筑安装工程有限公司为公司工程建设、维修提供劳务，总交易金额为855.07万元。具体情况请参见第七章财务报告之会计报表附注“关联方关系及其交易”。

泸州老窖建筑安装工程有限公司为老窖集团孙公司，预计2010年公司将与其发生总额不超过4000万元的日常经营性关联交易。

2、除此以外，公司与关联方未发生其他形式的关联交易。

## **九、重大合同及履行情况**

1、报告期内，公司没有发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、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、报告期内，公司没有对外提供担保，也没有在以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

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。

## 十、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东承诺事项

承诺人：泸州市国资委

承诺内容：在公司股权分置改革方案实施之后，该委将在股东大会上提议并投赞成票：泸州老窖今后五年的现金分红比例不低于公司当年实现可供投资者分配的利润的 70%。

履行情况：公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度和 2009 年度的现金分红率完全符合上述承诺的要求。泸州市国资委在股权分置改革中的其余承诺事项已经履行完毕。

十一、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。

## 十二、独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保情况的专项说明

独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保情况的专项说明及独立意见根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等规章制度的要求，公司独立董事本着对公司、投资者负责的态度，就公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项进行了调查和核实，发表专项说明及独立意见如下：

报告期内公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也没有以前期间发生但延续到报告期的占用；未发现公司为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，公司当期无对外担保事项。

### 十三、接待调研及采访情况

| 接待时间            | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象                     | 谈论的主要内容及提供的资料                   |
|-----------------|------|------|--------------------------|---------------------------------|
| 2010 年1月6日      | 公司本部 | 实地调研 | 中信证券                     | 公司生产经营情况                        |
| 2010 年 1 月 19 日 | 公司本部 | 实地调研 | 个人投资者                    | 公司生产经营情况、参观生产现场                 |
| 2010年1月26日      | 公司本部 | 实地调研 | 中原证券                     | 了解公司基本情况, 09 年情况与往年比较及 2010 年展望 |
| 2010 年 2 月 9 日  | 公司本部 | 实地调研 | 中信证券、安信证券、大成基金等          | 了解公司生产经营情况, 参加 2010 年第一次临时股东大会  |
| 2010年3月9日       | 公司本部 | 实地调研 | 中投证券、交银施罗德基金等            | 公司营销情况及发展战略规划                   |
| 2010 年3月19日     | 公司本部 | 实地调研 | 申银万国等                    | 公司的营销情况和发展规划, 参观酒博会             |
| 2010年4月28日      | 公司本部 | 实地调研 | 长盛基金、阿里赛格伙伴              | 公司基本情况及行业状况, 09年年报, 期权计划        |
| 2010年4月29日      | 公司本部 | 实地调研 | 通联资本管理有限公司               | 公司的营销情况和发展规划                    |
| 2010年5月19日      | 公司本部 | 实地调研 | 大成基金、兴业证券、申万证券、国金证券、易方达等 | 公司生产经营近况, 2013 年计划保障手段          |
| 2010 年 5 月 25 日 | 公司本部 | 实地调研 | 湘财证券                     | 公司生产经营近况, 新产品, 行业状况             |
| 2010 年 6 月 22 日 | 公司本部 | 实地调研 | 加莫尔中国机会基金                | 公司及行业状况, 09 年年报, 股权激励等          |

### 十四、报告期内重要公告事项索引

| 公告名称           | 公告日期     |
|----------------|----------|
| 股票期权激励计划（修订稿）  | 1 月 23 日 |
| 股票期权激励计划实施考核办法 | 1 月 23 日 |
| 第六届董事会四次会议决议公告 | 1 月 23 日 |
| 第六届监事会四次会议决议公告 | 1 月 23 日 |

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| 独立董事对股票期权激励计划的独立意见               | 1 月 23 日 |
| 独立董事公开征集委托投票权报告书                 | 1 月 23 日 |
| 关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知          | 1 月 23 日 |
| 骨干员工激励对象名单                       | 1 月 23 日 |
| 关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告       | 2 月 04 日 |
| 2010 年临时股东大会决议公告                 | 2 月 10 日 |
| 2010 年第一次临时股东大会法律意见书             | 2 月 10 日 |
| 第六届董事会五次会议决议公告                   | 2 月 11 日 |
| 2010 年日常关联交易公告                   | 2 月 11 日 |
| 关于期权激励计划授权的公告                    | 2 月 11 日 |
| 公司期权激励名单和持股数                     | 2 月 11 日 |
| 关于股票期权授予登记完成的公告                  | 3 月 9 日  |
| 独立董事关于 2009 年度公司对外担保情况的专项说明及独立意见 | 4 月 16 日 |
| 第六届董事会六次会议决议公告                   | 4 月 16 日 |
| 第六届监事会五次会议决议公告                   | 4 月 16 日 |
| 2009 年度独立董事述职报告                  | 4 月 16 日 |
| 2009 年内部控制自我评价报告                 | 4 月 16 日 |
| 2009 年度社会责任报告                    | 4 月 16 日 |
| 内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度              | 4 月 16 日 |
| 关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资          | 4 月 16 日 |

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 金占用情况的专项说明        |          |
| 2009年年度报告摘要       | 4 月 16 日 |
| 2009年年度审计报告       | 4 月 16 日 |
| 2009年年度报告         | 4 月 16 日 |
| 2010年第一季度报告正文     | 4 月 23 日 |
| 2010年第一季度报告全文     | 4 月 23 日 |
| 第六届董事会七次会议决议公告    | 4 月 23 日 |
| 第六届监事会六次会议决议公告    | 4 月 23 日 |
| 关于召开2009年度股东大会的通知 | 4 月 23 日 |
| 第六届董事会八次会议决议公告    | 5 月 20 日 |
| 2009年度股东大会决议公告    | 5 月 20 日 |

以上公告同时刊登于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），投资者在进入巨潮资讯网后在首页输入公司代码“000568”即可查询。

## 第七章 财务报告

财务报表（附后）

### 会计报表附注

#### 一、公司的基本情况

##### 1、公司历史沿革

泸州老窖股份有限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的股份有限公司。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 号文批准公开发行股票，于 1994 年 5 月 9 日在深交所挂牌交易。

2005 年 10 月 27 日公司股东大会审议通过了《泸州老窖股份有限公司股权分置改革方案》，于 2005 年 11 月 3 日办妥股份变更登记手续。变更后，公司股本总数未发生变化，仍为 841,399,673.00 股，其中，控股股东泸州市国资委持有的本公司国家股由 585,280,800.00 股下降到 508,445,139.00 股，占公司总股本的比例由 69.56%下降到 60.43%。

2006 年 11 月公司定向增发获得批准，总股本由 841,399,673.00 股增加到 871,399,673.00 股；泸州市国资委占公司总股本的比例由 60.43%下降到 58.35%。

2007 年 2 月 27 日控股股东泸州市国资委已累计售出本公司股票 42,069,983 股，出售后还持有本公司股份 466,375,156 股，占公司总股本的 53.52%，仍为本公司第一大股东。

经公司 2007 年度股东大会批准，本公司于 2008 年 5 月 19 日用资本公积、未分配利润转增股本 522,839,803 股，累计股本达到 1,394,239,476 股，其中，控股股东泸州市国资委持有本公司股份 746,200,250 股，占公司总股本比例仍为 53.52%。

2009 年 9 月 3 日经国务院国资委国资产权[2009]817 号文件批准，泸州市国资委将持有本公司股权 30,000 万股股份、28,000 万股股份分别划转给老窖集团和泸州市兴泸投资集团有限公司，于 2009 年 9 月 21 日办妥股份过户登记，至此，老窖集团、兴泸集团、泸州市国资委分别持有本公司股权 30,000 万股、28,000 万股、16,620.025 万股，持股比例分别为 21.52%、20.08%、11.92%，老窖集团成为本公司第一大股东。

泸州时代酒业有限责任公司已由合资方四川福华集团实业有限公司承包，承包期为 2004 年 4 月 8 日 - 2011 年 4 月 7 日，公司不再拥有对该公司的实际控制权。

## **2、公司注册地址、组织形式和总部地址**

公司注册地址和总部位于四川泸州国窖广场，组织形式为股份有限公司。

## **3、公司的业务性质和主要经营活动**

公司所属行业为酿酒食品行业。

公司经营范围：泸州老窖系列酒的生产、销售（凭许可证及其有效期经营）；进出口业务；技术推广服务；发酵制品生产及销售；销售：汽车配件、建材及化工原料（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定的前置审批和许可项目）。

公司产品主要有：国窖 1573 系列酒、泸州老窖精品特曲系列酒、百年老窖系列酒等。

## **4、母公司以及最终实质控制人名称**

目前公司的第一大股东为老窖集团；最终实质控制人为泸州市国资委。

## **5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为 2010 年 8 月 17 日。

## **二、会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

本公司具有完全的持续经营条件。公司财务报告执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定（以下统一称为《企业会计准则》）。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

### **3、会计期间**

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **4、记账本位币**

以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并会计报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (2) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，将母公司会计报表中对子公司的长期股权投资及其相关科目按权益法进行调整后，汇总各项目数额，抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

公司在处理外币交易进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

### (1) 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付

的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

### （2）外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

A、以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

B、以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动损益（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

## 9、金融工具的确认和计量

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### （2）金融工具确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，②持有至到期投资，③贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债按摊余成本计量。

⑥其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

## （3）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的

报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （4）金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值损失，计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失予以转回，记入当期损益，但该转回的价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 10、应收款项核算方法

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

|                      |                                                                                                                                |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 单项应收账款余额在500万元以上、单项其他应收款余额在300万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在500万元以上。                                                             |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 采用单项分析计提坏账准备；对无法取得（或取得成本过高）债务人偿债能力信息进行单项测试的单项金额重大的应收款项汇同未进行单项测试的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 |

#### 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组 | 账龄在3年以上（含3年）且余额在单项金额重大 |
|------------------|------------------------|

|                                          |                                                                                                                                |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准                 | 额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在3年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备；逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款                                                |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法 | 采用单项分析计提坏账准备；对无法取得（或取得成本过高）债务人偿债能力信息进行单项测试的单项金额重大的应收款项汇同未进行单项测试的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 |

### 3、其他不重大应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

除上述两类外的应收款项属于其他不重大应收款项，按类似信用风险组合分类计提坏账准备，根据历史经验确定的不同风险组合应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

| 风险分析                                                   | 参考账龄 | 风险等级 | 计提比例% |
|--------------------------------------------------------|------|------|-------|
| 单项金额重大的应收款项                                            |      |      | 单项测试  |
| 对单项测试未减值的应收款项，汇同未进行单项测试的应收款项，按类似信用风险特征划分为以下若干组合：       |      |      |       |
| 结算期内和合同约定时间内的应收票据、预付账款、长期应收款，能够全部收回。                   |      | 无风险  | 0     |
| 账龄一般在1年以内，预计账面欠款基本能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于95%。        | 1年以内 | 极小   | 5     |
| 账龄一般1-2年，预计能全部收回，但需支付一定收款费用，将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于90%。 | 1-2年 | 低    | 10    |
| 账龄一般2-3年，预计能全部收回，但收款成本较大，将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于80%。    | 2-3年 | 低偏中  | 20    |
| 账龄一般3-4年，收回难度较大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于60%。           | 3-4年 | 中    | 40    |
| 账龄一般4-5年，收回难度大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于20%。            | 4-5年 | 中偏高  | 80    |
| 账龄一般在5年以上，债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，或者已无法查找债务人，预计收回欠款的可能性很小。   | 5年以上 | 高    | 100   |

合并范围内公司之间应收款项不计提坏账准备。

## 11、存货核算方法

### （1）存货分类

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品、在产品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

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；

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量，材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

### （4）存货盘存制度

存货实行永续盘存制，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）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次性摊销法。

## 12、长期股权投资核算方法

### （1）初始投资成本确定：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果说在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认方法

①对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

④采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

⑤采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

⑥处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （3）、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （4）、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资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

金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物。

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他相关资产。

### 14、固定资产计价和折旧方法

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过1年的房屋建筑物、通用设备、机器设备、动力设备、专用设备、运输设备及其他设备等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，固定资产折旧采用年限平均法计算。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

本公司的固定资产分类、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）      |
|--------|---------|--------|--------------|
| 房屋建筑物  | 10 - 35 | 5      | 9.50 - 2.71  |
| 专用设备   | 5 - 30  | 5      | 19.00 - 3.17 |
| 通用设备   | 4 - 15  | 5      | 23.75 - 6.33 |
| 交通运输设备 | 6       | 5      | 15.83        |
| 其他设备   | 4 - 16  | 5      | 23.75 - 5.94 |

### (3)、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。。

### (4)、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

## 15、在建工程核算方法

(1) 在建工程，是指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对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、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

(3) 建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

(4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

## 16、借款费用的会计处理方法

### (1) 借款费用的内容及其资本化条件

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等予以资本化。

借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③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。

### (2) 资本化金额的确定

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

### （3）资本化率的确定

- ①为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

### （4）暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### （5）停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## 17、无形资产核算方法

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的计价

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- a、形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b、有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、形成资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d、足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e、属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## （2）无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已经提取的减值准备金额。

（3）本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（4）资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

## 18、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、主要资产减值准备确定方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。

### （1）资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

### （2）资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

### （3）资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准。

## 20、应付职工薪酬核算方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

### （1）以股份为基础的薪酬

本公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予

后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

## （3）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本、期间费用。

## 21、预计负债的确认原则

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

- ①该义务是公司承担的现实义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

## 23、收入确认原则

### （1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

## （2）提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

## （3）让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

## 24、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （3）政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、成本费用的确认原则

本公司生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

## 26、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回，②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 27、利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》规定，税后利润按下列顺序进行分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定盈余公积 10%，当法定盈余公积金累计金额为公司注册资本的 50%以上时可以不再提取；

（3）提取任意盈余公积；

（4）分配利润。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）、会计政策变更

本年未发生会计政策变更事项。

（2）、会计估计变更

本年未发生会计估计变更事项。

## 29、前期会计差错更正

本年未发生重大会计差错更正事项。

## 三、税项

主要税种及税率：

单位：元币种：人民币

| 税费项目         | 计税基数          | 税费率      |
|--------------|---------------|----------|
| 增值税          | 所有系列酒销售收入     | 17%      |
| 消费税（从价计征）注 1 | 白酒            | 20 %     |
| 消费税（从量计征）注 1 | 白酒            | 1 元/公斤   |
| 营业税          | 咨询费收入、技术服务费收入 | 3%、5%    |
| 城市维护建设税      | 流转税           | 7 %      |
| 教育费附加        | 流转税           | 3 %      |
| 地方教育费附加      | 流转税           | 1%       |
| 所得税注 2       | 应纳税所得额        | 见注 1     |
| 房产税注 3       | 房产原值*70%；房屋租金 | 1.2%、12% |

|       |         |                    |
|-------|---------|--------------------|
| 土地使用税 | 土地面积    | 3、4.5、6 至 24 元/平方米 |
| 其他税项  | 按国家规定计缴 |                    |

注1: 根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416号)、四川省国家税务局《关于转发国家税务总局核定白酒消费税计税价格的通知》(川国税函[2009]220号)、四川省国家税务局《关于部分白酒消费税最低计税价格核定及相关管理事项的通知》(川国税函[2009]222号), 由国家税务总局及四川省国家税务局核定消费税计税价格的白酒, 从2009年8月1日开始执行。国家税务总局核定计税价格按下列公式计算: 当月该品牌、规格白酒消费税计税价格 = 该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格 × 核定比例 (当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的, 按出厂价格申报纳税)。

注2: 本公司的母公司体系中泸州老窖股份有限公司本部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等单位分别独立缴纳企业所得税。

除以下2个公司外, 其他企业均按应纳税所得额的25%计缴。

本公司母公司体系中的全资子公司泸州老窖股份有限公司销售公司之全资子公司泸州老窖鼎力销售有限公司、泸州老窖紫砂陶销售有限公司, 根据公司所在地税务机关批准, 按《核定征收申请审批表》规定征收企业所得税, 征收基数为当期营业收入总额, 征收率为4%×25% (即1%)。

注3: 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。

#### 四、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

### (1) 母公司体系及分支机构情况

本公司以股份有限公司本部和白酒酿造、销售的全资子公司及其下属子公司构成母公司体系，分支机构基本情况如下：

| 子公司全称            | 子公司类型       | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围                    | 期末实际出资额<br>(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|------------------|-------------|-----|------|--------------|-------------------------|-----------------|---------|----------|--------|
| 泸州老窖酿酒有限责任公司     | 全资子公司       | 泸州市 | 酿酒   | 3000.00      | 泸州老窖系列酒生产、销售；曲药生产、销售    | 5,077.48        | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州江阳泰利生物工程有限公司   | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 酿酒   | 100.00       | 生产、销售：饲料(利用生产白酒附产物生产饲料) | 100.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州老窖博大酿酒有限公司     | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 酿酒   | 1000.00      | 蒸馏酒生产、包装、销售             | 1,000.00        | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州老窖股份有限公司销售公司   | 全资子公司       | 泸州市 | 白酒销售 | 10000.00     | 泸州老窖系列定型包装白酒销售          | 10,118.29       | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州老窖盛世龙腾酒业销售有限公司 | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00       | 酒类销售                    | 500.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州老窖浓香永盛酒业销售有限公司 | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00       | 酒类产品销售                  | 500.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司 | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00       | 蒸馏酒销售                   | 500.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州品味共享酒业销售有限公司   | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00       | 销售：酒                    | 500.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州天赐佳酿酒业销售有限公司   | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00       | 蒸馏酒销售                   | 500.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |
| 泸州银珍酒业销售有限公司     | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00       | 批发零售：酒类产品               | 500.00          | 100.00  | 100.00   | 是      |

|                |             |     |      |                  |                       |                  |        |        |   |
|----------------|-------------|-----|------|------------------|-----------------------|------------------|--------|--------|---|
| 泸州鼎力酒业有限公司     | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00           | 定型包装白酒销售              | 500.00           | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 泸州鼎益酒业销售有限公司   | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00           | 蒸馏酒销售                 | 500.00           | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 泸州鼎昊酒业销售有限公司   | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00           | 销售：白酒                 | 500.00           | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 泸州紫砂陶大曲营销有限公司  | 全资子公司的全资子公司 | 泸州市 | 白酒销售 | 500.00           | 酒类销售(经营有效期至2012-2-19) | 500.00           | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 泸州老窖永盛酒业销售有限公司 | 全资子公司       | 泸州市 | 白酒销售 | 100.00           | 酒类批发零售                | 100.00           | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 合计             |             |     |      | <u>19,200.00</u> |                       | <u>21,395.77</u> |        |        |   |

**(2) 子公司情况：** 公司所属子公司均系通过设立等方式取得的子公司，其具体情况如下：

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围 | 期末实际出<br>资额(元) | 实质上构成<br>对子公司净<br>投资的其他<br>项目余额<br>(元) | 持<br>股 | 表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 是<br>否<br>合<br>并<br>报<br>表 | 少数股东权<br>益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本年亏<br>损超过<br>少数股 |
|-----------|-----------|-----|----|--------------|------|----------------|----------------------------------------|--------|------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|-----------|-----------|-----|----|--------------|------|----------------|----------------------------------------|--------|------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|

|                                   |                         |              | 性质                     |       |                         |               |               | 比例<br>(%) |     |   |  |  | 东在该<br>子公司<br>期初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|-----------------------------------|-------------------------|--------------|------------------------|-------|-------------------------|---------------|---------------|-----------|-----|---|--|--|------------------------------------------------------|
| 泸州老窖<br>生物工程<br>有限责任<br>公司        | 控股子<br>公司               | 泸州市          | 生产酒<br>糟饲料<br>系列产<br>品 | 579.4 | 生产、销<br>售酒糟<br>系列产<br>品 | 9,201,402.33  |               | 100       | 100 | 是 |  |  |                                                      |
| 泸州市龙<br>马潭区酒<br>类生化制<br>品有限公<br>司 | 控股子<br>公司的<br>控股子<br>公司 | 泸州<br><br>罗汉 | 酒类生<br>产               | 200   | 酒类生<br>产销售,<br>饲料等      | 3,731,791.06  |               | 100       | 100 | 是 |  |  |                                                      |
| 泸州老窖<br>进出口贸<br>易有限公<br>司         | 控股子<br>公司               | 泸州市          | 进出口                    | 300   | 自营和<br>代理进<br>出口业<br>务  | 3,000,000.00  |               | 100       | 100 | 是 |  |  |                                                      |
| 泸州天和<br>玻璃有限<br>公司                | 控股子<br>公司               | 泸州市          | 生产、销<br>售玻璃<br>制品      | 400   | 生产、销<br>售玻璃<br>制品       | 13,404,584.13 | 16,972,258.81 | 99        | 99  | 是 |  |  |                                                      |
| 泸州老窖<br>国窖文化<br>旅行社有<br>限责任公<br>司 | 控股子<br>公司               | 泸州市          | 旅游业                    | 480   | 国内旅<br>游业务、<br>服务等      | 4,800.000.00  |               | 100       | 100 | 是 |  |  |                                                      |

|                              |                         |          |                   |           |                         |                |               |     |    |   |               |  |  |
|------------------------------|-------------------------|----------|-------------------|-----------|-------------------------|----------------|---------------|-----|----|---|---------------|--|--|
| 泸州老窖<br>博大酒业<br>营销有限<br>公司   | 控股子<br>公司               | 泸州市      | 白酒销<br>售          | 12,000.00 | 酒类销<br>售<br>(蒸馏酒)       | 2,700,000.00   |               | 75  | 75 | 是 | 9,000,000.00  |  |  |
| 泸州老窖<br>贵宾服务<br>有限公司         | 控股子<br>公司的<br>控股子<br>公司 | 泸州市      | 商务服<br>务、酒类<br>销售 | 490       | 商务服<br>务、酒类<br>销售       | 4,655,000.00   |               | 95  | 95 | 是 | 245,000.00    |  |  |
| 泸州品创<br>科技有限<br>公司           | 控股子<br>公司               | 泸州市      | 技术研<br>发          | 5,000.00  | 技术服<br>务、咨询<br>等        | 47,500,000.00  |               | 95  | 95 | 是 | 2,695,352.35  |  |  |
| 泸州滋补<br>酒业有限<br>责任公司<br>注 1  | 控股子<br>公司               | 泸州市      | 酒类生<br>产          | 1,000.00  | 生产、销<br>售滋补<br>大曲系<br>列 | 5,100,000.00   |               | 51  | 51 | 否 |               |  |  |
| 泸州龙马<br>潭福鑫酿<br>酒有限公<br>司注 1 | 控股子<br>公司的<br>控股子<br>公司 | 泸州市      | 白酒销<br>售          | 50        | 批发、零<br>售白酒<br>等        | 500,000.00     |               | 100 | 51 | 否 |               |  |  |
| 泸州时代<br>酒业有限<br>公司注 2        | 控股子<br>公司               | 泸州市      | 白酒销<br>售          | 1,000.00  | 生产销<br>售白酒              | 5,041,231.34   |               | 51  | 51 | 否 |               |  |  |
| 泸州市鑫<br>鑫酿酒有<br>限公司注<br>2    | 控股子<br>公司的<br>控股子<br>公司 | 泸州市      | 白酒销<br>售          | 50        | 生产销<br>售白酒<br>等         | 500,000.00     |               | 100 | 51 | 否 |               |  |  |
| 湖南武陵<br>酒有限公<br>司            | 控股子<br>公司               | 湖南常<br>德 | 酿酒                | 2,500.00  | 白酒生<br>产销售              | 17,423,336.91  |               | 70  | 70 | 是 | 4,458,364.07  |  |  |
| 合计                           |                         |          |                   | 24,049.40 | 0                       | 112,757,345.77 | 16,972,258.81 |     |    |   | 16,398,716.42 |  |  |

**注1：**泸州时代酒业有限责任公司及其子公司——泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司已由合资方四川福华集团实业有限公司承包，承包期2004年4月8日 - 2011年4月7日，公司不再拥有对该公司的实际控制权，故未合并报表。

**注2：**泸州滋补酒业有限责任公司及其子公司——泸州市鑫鑫酿酒有限公司已由合资方泸州土产果品经营站承包，承包期为2004年5月1日 - 2011年4月30日，公司不再拥有对该公司的实际控制权，故未合并报表。

（3）同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

（4）非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、本年无新纳入合并范围的主体

## 3、本年清算的子公司

单位：元币种：人民币

| 名称               | 2010 年 6 月 30 日净资产   | 2010 年 1-6 月净利润      |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 泸州江阳泰利生物工程有限公司   | 1,000,000.00         | -553.75              |
| 泸州老窖盛世龙腾酒业销售有限公司 | 5,000,000.00         | 0                    |
| 泸州老窖浓香永盛酒业销售有限公司 | 4,996,384.25         | -3,615.75            |
| 泸州天赐佳酿酒业销售有限公司   | 677,599.59           | -4,322,400.41        |
| 合计               | <u>11,673,983.84</u> | <u>-4,326,569.91</u> |

注：本公司控股子公司泸州江阳泰利生物工程有限公司已于 2010 年 3 月注销。泸州老窖股份有限公司销售公司于 2010 年 3 月将其全资子公司——泸州老窖盛世龙腾酒业销售有限公司、泸州老窖浓香永盛酒业销售有限公司、泸州天赐佳酿酒业销售有限公司注销，故这四家公司从注销之日起不再纳入本公司的合并范围。

**五、合并财务报表重要项目注释**（期末数是指 2010 年 6 月 30 日余额，年初数是指 2009 年 12 月 31 日余额，本年数指 2010 年 1-6 月发生额，上年数指 2009 年 1-6 月发生额）

### 1、货币资金

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末数              |      |                  | 期初数            |      |                |
|--------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|        | 原币金额             | 折算汇率 | 折合人民币            | 原币金额           | 折算汇率 | 折合人民币          |
| 现金     | 39,353.96        |      | 39,353.96        | 40,164.59      |      | 40,164.59      |
| 其中：人民币 | 39,353.96        |      | 39,353.96        | 40,164.59      |      | 40,164.59      |
| 银行存款   | 1,334,073,790.81 |      | 1,334,073,790.81 | 937,240,856.06 |      | 937,240,856.06 |

|        |                         |  |                         |                       |  |                       |
|--------|-------------------------|--|-------------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| 其中：人民币 | 1,334,073,790.81        |  | 1,334,073,790.81        | 937,240,856.06        |  | 937,240,856.06        |
| 其他货币资金 |                         |  |                         |                       |  |                       |
| 合计     | <u>1,334,113,144.77</u> |  | <u>1,334,113,144.77</u> | <u>937,281,020.65</u> |  | <u>937,281,020.65</u> |

注：期末数较年初数增加 396,832,124.12 元，增幅 42.34%，主要系经营活动现金流量影响所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元币种：人民币

| 票据种类   | 期末数                   | 期初数                   |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 907,886,077.36        | 689,909,219.88        |
| 商业承兑汇票 |                       |                       |
| 合计     | <u>907,886,077.36</u> | <u>689,909,219.88</u> |

注：期末数较年初数增加 217,976,857.48 元，增幅 31.60%，主要系本年大量采用银行票据方式结算货款影响所致。

(2) 本公司期末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

(3) 期末无已质押的、出票人无力履约而将票据转为应收账款的、已经背书给他方但尚未到期的应收票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元币种：人民币

| 种类  | 期末数  |     |              |       | 期初数           |       |            |      |
|-----|------|-----|--------------|-------|---------------|-------|------------|------|
|     | 账面余额 |     | 坏账准备         |       | 账面余额          |       | 坏账准备       |      |
|     | 金额   | 比例% | 金额           | 比例%   | 金额            | 比例%   | 金额         | 比例%  |
| A 类 |      |     | 2,614,204.69 | 20.11 | 16,801,646.33 | 41.35 | 840,082.32 | 8.42 |

|     |                       |               |                      |               |                      |               |                     |               |
|-----|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|     | 52,284,093.85         | 51.43         |                      |               |                      |               |                     |               |
| B 类 | 6,587,457.42          | 6.48          | 6,587,457.42         | 50.68         | 6,587,457.42         | 16.21         | 6,587,457.42        | 66.06         |
| C 类 | 42,796,145.08         | 42.09         | 3,795,866.47         | 29.21         | 17,248,400.80        | 42.44         | 2,545,531.02        | 25.52         |
| 合计  | <u>101,667,696.35</u> | <u>100.00</u> | <u>12,997,528.58</u> | <u>100.00</u> | <u>40,637,504.55</u> | <u>100.00</u> | <u>9,973,070.76</u> | <u>100.00</u> |

注：A 类是指单项金额重大的应收款项、B 类是指单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、C 类是指其他不重大的应收款项。

(2) 按信用风险组合划分列示如下：

单位：元币种：人民币

| 风险类别 | 期末数                   |               |                      |                      | 期初数                  |               |                     |                      |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
|      | 金额                    | 比例(%)         | 坏账准备                 | 净额                   | 金额                   | 比例(%)         | 坏账准备                | 净额                   |
| 极小   | 91,209,217.79         | 89.71         | 4,560,460.89         | 86,648,756.90        | 29,977,165.42        | 73.76         | 1,500,080.96        | 28,477,084.46        |
| 低    | 343,936.73            | 0.34          | 34,393.67            | 309,543.06           | 388,436.73           | 0.96          | 38,843.67           | 349,593.06           |
| 低偏中  | 57,464.00             | 0.06          | 11,492.80            | 45,971.20            | 214,824.57           | 0.53          | 42,964.91           | 171,859.66           |
| 中    | 2,429,931.32          | 2.39          | 971,972.53           | 1,457,958.79         | 2,429,931.32         | 5.98          | 971,972.53          | 1,457,958.79         |
| 中偏高  | 1,039,689.09          | 1.02          | 831,751.27           | 207,937.82           | 1,039,689.09         | 2.56          | 831,751.27          | 207,937.82           |
| 高    | 6,587,457.42          | 6.48          | 6,587,457.42         | 0.00                 | 6,587,457.42         | 16.21         | 6,587,457.42        |                      |
| 合计   | <u>101,667,696.35</u> | <u>100.00</u> | <u>12,997,528.58</u> | <u>88,670,167.77</u> | <u>40,637,504.55</u> | <u>100.00</u> | <u>9,973,070.76</u> | <u>30,664,433.79</u> |

(3) 期末应收账款中账龄在 5 年以上的应收款 6,587,457.42 元，其中，应收辽宁北方名酒销售有限公司欠款 4,208,944.42 元，因长期催收无果等原因预计无法收回，故公司对这部分欠款全额计提坏账准备。

(4) 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 占应收账款总额的比例    |
|---------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 泸州琼香酒业有限责任公司  | 客户     | 20,969,085.03        | 一年以内 | 20.63%        |
| 泸州老酒坊销售股份有限公司 | 客户     | 19,115,008.82        | 一年以内 | 18.80%        |
| 泸州豪博酒类销售有限公司  | 客户     | 6,200,000.00         | 一年以内 | 6.10%         |
| 泸州地道酒业有限公司    | 客户     | 6,000,000.00         | 一年以内 | 5.90%         |
| 辽宁北方名酒销售有限公司  | 客户     | 4,208,944.42         | 五年以上 | 4.14%         |
| 合计            |        | <u>56,493,038.27</u> |      | <u>55.57%</u> |

(6) 本报告期内无应收关联方账款情况。

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析列示如下：

单位：元币种：人民币

| 账龄   | 期末数                   |            | 期初数                   |               |
|------|-----------------------|------------|-----------------------|---------------|
|      | 金额                    | 比例(%)      | 金额                    | 比例(%)         |
| 一年以内 | 99,881,956.86         | 80.82      | 105,478,262.89        | 83.74         |
| 一至二年 | 23,708,452.01         | 19.18      | 19,111,135.43         | 15.17         |
| 二至三年 |                       |            | 1,377,600.00          | 1.09          |
| 合计   | <u>123,590,408.87</u> | <u>100</u> | <u>125,966,998.32</u> | <u>100.00</u> |

注：期末一年以上的预付款项中，主要系预付泸州泰昌酒业销售有限公司未结算的货款，其余主要系预付工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额                   | 预付时间    | 未结算原因  |
|-----------------|--------|----------------------|---------|--------|
| 泸州市山水文化传播有限公司   | 广告商    | 40,330,000.00        | 2010 年度 | 结算期内   |
| 泸州泰昌酒业销售有限公司    | 供应商    | 12,000,000.00        | 2008 年度 | 未交货未结算 |
| 四川省宏图物流股份有限公司   | 供应商    | 10,427,003.90        | 2010 年度 | 结算期内   |
| 重庆工业设备安装集团有限公司  | 供应商    | 5,000,000.00         | 2010 年度 | 结算期内   |
| 四川省工业设备安装公司(成都) | 供应商    | 4,930,000.00         | 2010 年度 | 结算期内   |
| 合计              |        | <u>72,687,003.90</u> |         |        |

(3) 本报告期预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 本公司期末预付款项不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元币种：人民币

| 种类  | 期末数                  |            |                      |            | 期初数                  |            |                      |            |
|-----|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|     | 账面余额                 |            | 坏账准备                 |            | 账面余额                 |            | 坏账准备                 |            |
|     | 金额                   | 比例%        | 金额                   | 比例%        | 金额                   | 比例%        | 金额                   | 比例%        |
| A 类 | 25,109,380.39        | 37.01      | 1,255,469.02         | 5.74       | 7,000,000.00         | 15.46      | 350,000.00           | 1.71       |
| B 类 | 18,135,952.75        | 26.74      | 18,135,952.75        | 82.95      | 18,135,952.75        | 40.04      | 18,135,952.75        | 88.62      |
| C 类 | 24,587,712.64        | 36.25      | 2,472,985.92         | 11.31      | 20,156,555.23        | 44.50      | 1,978,819.69         | 9.67       |
| 合计  | <u>67,833,045.78</u> | <u>100</u> | <u>21,864,407.69</u> | <u>100</u> | <u>45,292,507.98</u> | <u>100</u> | <u>20,464,772.44</u> | <u>100</u> |

注：A 类是指单项金额重大的应收款项、B 类是指单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、C 类是指其他不重大的应收款项。

(2) 按信用风险组合划分列示如下：

单位：元币种：人民币

| 风险类别 | 期末数                  |               |                      |                      | 期初数                  |            |                      |                      |
|------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------|----------------------|
|      | 金额                   | 比例(%)         | 坏账准备                 | 净额                   | 金额                   | 比例(%)      | 坏账准备                 | 净额                   |
| 极小   | 44,523,638.90        | 65.64         | 2,226,181.95         | 42,297,456.95        | 22,233,393.60        | 49.09      | 1,071,565.68         | 21,161,827.92        |
| 低    | 2,667,049.00         | 3.93          | 266,704.90           | 2,400,344.10         | 2,681,949.01         | 5.92       | 268,194.90           | 2,413,754.11         |
| 低偏中  | 288,711.60           | 0.43          | 57,742.32            | 230,969.28           | 137,649.70           | 0.3        | 27,529.94            | 110,119.76           |
| 中    | 1,640,952.63         | 2.42          | 656,381.05           | 984,571.58           | 1,803,302.92         | 3.98       | 721,321.17           | 1,081,981.75         |
| 中偏高  | 276,480.90           | 0.40          | 221,184.72           | 55,296.18            | 300,260.00           | 0.67       | 240,208.00           | 60,052.00            |
| 高    | 18,436,212.75        | 27.18         | 18,436,212.75        | 0.00                 | 18,135,952.75        | 40.04      | 18,135,952.75        | 0.00                 |
| 合计   | <u>67,833,045.78</u> | <u>100.00</u> | <u>21,864,407.69</u> | <u>45,968,638.09</u> | <u>45,292,507.98</u> | <u>100</u> | <u>20,464,772.44</u> | <u>24,827,735.54</u> |

注：期末其他应收款中账龄 5 年以上的应收款 18,436,212.75 元，其中，应收泸州天地印务公司、海南华南租赁公司、中国房地产开发总公司泸州分公司、泸州沱江市场等单位欠款共计 11,208,208.35 元，因欠款单位停业、破产以及长期催收无果等原因预计无法收回，故公司对这部分欠款全额计提坏账准备。

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

单位：元币种：人民币

| 单位名称            | 金额           | 性质或内容 |
|-----------------|--------------|-------|
| 四川电子科技大学教育发展基金会 | 7,000,000.00 | 暂付款   |

|                 |                      |       |
|-----------------|----------------------|-------|
| 徐洁              | 5,223,210.86         | 员工备用金 |
| 潘丽娜             | 5,000,000.00         | 员工备用金 |
| 泸州市龙马潭区金汇酒业有限公司 | 4,386,169.53         | 往来款   |
| 合计              | <u>21,609,380.39</u> |       |

注：应收四川电子科技大学教育发展基金会借款 7,000,000.00 元，因借款时间较短，按极小风险标准计提 5%的坏账准备；应收泸州天地印务公司款项 3,585,110.35 元，账龄在 5 年以上，因长期催收无果等原因预计无法收回，全额计提坏账准备。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

| 债务人             | 性质或内容 | 账龄   | 金额                   |
|-----------------|-------|------|----------------------|
| 四川电子科技大学教育发展基金会 | 暂付款   | 一年以内 | 7,000,000.00         |
| 徐洁              | 员工备用金 | 一年以内 | 5,223,210.86         |
| 潘丽娜             | 员工备用金 | 一年以内 | 5,000,000.00         |
| 泸州市龙马潭区金汇酒业有限公司 | 往来款   | 一年以内 | 4,386,169.53         |
| 泸州天地印务公司        | 往来款   | 五年以上 | 3,585,110.35         |
| 小计              |       |      | <u>25,194,490.74</u> |

(6) 本报告期内无其他应收关联方账款情况。

## 6、存货

(1) 存货分类

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 |      |      |      |      |      |      |

|       |                         |  |                         |                         |  |                         |
|-------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| 原材料   | 830,978.66              |  | 830,978.66              | 1,884,001.52            |  | 1,884,001.52            |
| 包装物   |                         |  |                         | 49,448.11               |  | 49,448.11               |
| 低值易耗品 | 3,449,357.34            |  | 3,449,357.34            | 2,325,574.36            |  | 2,325,574.36            |
| 自制半成品 | 861,108,602.92          |  | 861,108,602.92          | 753,055,541.85          |  | 753,055,541.85          |
| 库存商品  | 433,954,141.17          |  | 433,954,141.17          | 381,918,427.14          |  | 381,918,427.14          |
| 在产品   | 18,477,538.91           |  | 18,477,538.91           | 56,374,683.49           |  | 56,374,683.49           |
| 合计    | <u>1,317,820,619.00</u> |  | <u>1,317,820,619.00</u> | <u>1,195,607,676.47</u> |  | <u>1,195,607,676.47</u> |

## (2) 存货跌价准备

本报告期末存货无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

## 7、对联营企业投资

单位：万元币种：人民币

| 被投资单位名称    | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本       | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额       | 期末负债总额       | 期末净资产总额    | 本年营业收入总额  | 本年净利润     |
|------------|--------|------|------|------|------------|---------|----------------|--------------|--------------|------------|-----------|-----------|
| 华西证券有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市区 | 杨炯洋  | 证券业  | 101,300.00 | 34.85%  | 34.85%         | 1,735,868.34 | 1,354,404.18 | 381,464.16 | 86,784.28 | 48,092.51 |

## 8、长期股权投资

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权 | 在被投资单位持股比例与表决权 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|------------|-----------|----------------|------|----------|--------|
|-------|------|--------|------|------|------|------------|-----------|----------------|------|----------|--------|

|                      |         |                  |                  |                |                  |        | 比例     | 表决权比例<br>不一致的<br>说明 |              |  |               |
|----------------------|---------|------------------|------------------|----------------|------------------|--------|--------|---------------------|--------------|--|---------------|
| 华西证券有限责任公司           | 权益<br>法 | 1,122,188,000.00 | 1,649,088,098.00 | 132,743,036.10 | 1,781,831,134.10 | 34.85% | 34.85% |                     | 4,938,195.04 |  | 34,859,345.01 |
| 国泰君安证券股份有限公司         | 成本<br>法 | 12,719,156.76    | 12,719,156.76    |                | 12,719,156.76    | 0.84%  | 0.84%  |                     |              |  |               |
| 国泰君安投资管理有限公司         | 成本<br>法 | 22,611,834.24    | 22,611,834.24    |                | 22,611,834.24    | 1.07%  | 1.07%  |                     |              |  |               |
| 泸州市商业银行股份有限公司<br>注 2 | 成本<br>法 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | -              | 10,000,000.00    | 2.21%  | 2.21%  |                     |              |  |               |
| 深圳新港丰发展公司            | 成本<br>法 | 2,354,000.00     | 2,354,000.00     |                | 2,354,000.00     |        | 0.00%  |                     | 1,350,000.00 |  |               |
| 四川和益电力股份公司           | 成本<br>法 | 1,650,000.00     | 1,650,000.00     |                | 1,650,000.00     | 2.00%  | 2.00%  |                     |              |  |               |
| 海南汇通国际信托公司           | 成本<br>法 | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |                | 1,000,000.00     | 0.89%  | 0.89%  |                     | 1,000,000.00 |  |               |
| 四川德阳金泰饭店             | 成本<br>法 | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |                | 2,000,000.00     | 3.05%  | 3.05%  |                     |              |  |               |
| 四川北方硝化棉有限公司          | 成本<br>法 | 1,030,000.00     | 1,030,000.00     |                | 1,030,000.00     |        | 0.00%  |                     |              |  |               |
| 泸州时代酒业有限公司注 1        | 成本      | 5,727,689.63     | 5,727,689.63     |                | 5,727,689.63     | 51.00% | 51.00% |                     |              |  |               |

|                 |    |                        |                         |                       |                         |        |        |  |                     |  |                      |
|-----------------|----|------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------|--------|--|---------------------|--|----------------------|
|                 | 法  |                        |                         |                       |                         |        |        |  |                     |  |                      |
|                 | 成本 |                        |                         |                       |                         |        |        |  |                     |  |                      |
| 泸州滋补酒业有限责任公司注 1 | 法  | 1,453,755.72           | 1,453,755.72            |                       | 1,453,755.72            | 51.00% | 51.00% |  |                     |  |                      |
| 合计              |    | <u>1,182,734,436.3</u> | <u>1,709,634,534.35</u> | <u>132,743,036.10</u> | <u>1,842,377,570.45</u> |        |        |  | <u>7,288,195.04</u> |  | <u>34,859,345.01</u> |

注 1：对泸州时代酒业有限责任公司、泸州滋补酒业有限责任公司的投资余额以 2004 年对外承包经营时按权益法确认的投资余额为准。

注 2：泸州市商业银行股份有限公司于 2009 年开始增资扩股，截止至 2010 年 6 月 30 日，其注册资本变更为 45276.37 万元。本公司投资 1000 万元，持股比例由 10%下降至 2.21%。

注 3：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初数                     | 本期增加额                | 本期减少额               | 期末数                     |
|---------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计:     | <u>1,427,281,736.93</u> | <u>9,905,241.41</u>  | <u>1,314,190.43</u> | <u>1,435,872,787.91</u> |
| 其中：房屋建筑物      | 747,563,157.10          | 4,747,609.95         | 413,376.50          | 751,897,390.55          |
| 专用设备          | 293,711,875.20          | 336,921.80           | 3,000.00            | 294,045,797.00          |
| 通用设备          | 87,304,143.70           | 2,700,187.85         | 116,125.09          | 89,888,206.46           |
| 交通运输设备        | 30,426,773.72           | 357,012.00           | 766,898.32          | 30,016,887.40           |
| 其他设备          | 268,275,787.21          | 1,763,509.81         | 14,790.52           | 270,024,506.50          |
| 二、累计折旧合计      | <u>617,324,297.97</u>   | <u>44,542,840.59</u> | <u>990,416.72</u>   | <u>660,876,721.84</u>   |
| 其中：房屋建筑物      | 302,227,475.65          | 16,982,837.74        | 130,191.58          | 319,080,121.81          |
| 专用设备          | 195,521,175.74          | 11,120,221.41        | 2,850.00            | 206,638,547.15          |
| 通用设备          | 30,320,605.29           | 4,501,269.10         | 83,107.29           | 34,738,767.10           |
| 交通运输设备        | 17,337,018.82           | 1,230,624.46         | 766,898.32          | 17,800,744.96           |
| 其他设备          | 71,918,022.47           | 10,707,887.88        | 7,369.53            | 82,618,540.82           |
| 三、固定资产账面净值合计: | <u>809,957,438.96</u>   | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>         | <u>774,996,066.07</u>   |
| 其中：房屋建筑物      | 445,335,681.45          |                      |                     | 432,817,268.74          |
| 专用设备          | 98,190,699.46           |                      |                     | 87,407,249.85           |
| 通用设备          | 56,983,538.41           |                      |                     | 55,149,439.36           |
| 交通运输设备        | 13,089,754.90           |                      |                     | 12,216,142.44           |
| 其他设备          | 196,357,764.74          |                      |                     | 187,405,965.68          |
| 四、减值准备合计      | <u>1,826,849.01</u>     | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>         | <u>1,826,849.01</u>     |
| 其中：房屋建筑物      | 81,370.67               |                      |                     | 81,370.67               |
| 专用设备          | 861,660.64              |                      |                     | 861,660.64              |
| 通用设备          | 33,872.99               |                      |                     | 33,872.99               |
| 交通运输设备        | 6,552.59                |                      |                     | 6,552.59                |
| 其他设备          | 843,392.12              |                      |                     | 843,392.12              |
| 五、账面价值合计      | <u>808,130,589.95</u>   | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>         | <u>773,169,217.06</u>   |
| 其中：房屋建筑物      | 445,254,310.78          |                      |                     | 432,735,898.07          |

|        |                |  |  |                |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 专用设备   | 97,329,038.82  |  |  | 86,545,589.21  |
| 通用设备   | 56,949,665.42  |  |  | 55,115,566.37  |
| 交通运输设备 | 13,083,202.31  |  |  | 12,209,589.85  |
| 其他设备   | 195,514,372.62 |  |  | 186,562,573.56 |

本年折旧额为 44,542,840.59 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 1,386,499.13 元。

(2) 本报告期末无固定资产用于抵押、暂时闲置、持有待售的情况。

(3) 本报告期末未发现固定资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提固定资产减值准备

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末数                  |      |                      | 期初数                  |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 |
| 安宁陶坛库     | 51,922,320.24        |      | 51,922,320.24        | 34,861,531.12        |      | 34,861,531.12        |
| 零星工程      | 22,915,930.98        |      | 22,915,930.98        | 20,954,140.64        |      | 20,954,140.64        |
| 循环流化床改造工程 | 4,986,977.57         |      | 4,986,977.57         | 2,008,236.37         |      | 2,008,236.37         |
| 合计        | <u>79,825,228.79</u> |      | <u>79,825,228.79</u> | <u>57,823,908.13</u> |      | <u>57,823,908.13</u> |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元币种：人民币

| 项目名称      | 预算数<br>(万元) | 年初数                  | 本年增加                 | 转入固定资产<br>和无形资产     | 其他<br>减少 | 工程投入占<br>预算比例 | 工程进度    | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本年<br>利息资本<br>化金额 | 本年<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金<br>来源 | 期末数                  |
|-----------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------|---------------|---------|-------------------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 安宁陶坛库工程   | 8,000.00    | 34,861,531.12        | 17,060,789.12        |                     |          | 64.90%        | 80.00%  |                   |                      |                      | 自筹       | 51,922,320.24        |
| 循环流化床改造工程 | 462.5       | 2,008,236.37         | 2,978,741.20         |                     |          |               | 100.00% |                   |                      |                      | 自筹       | 4,986,977.57         |
| 零星工程      |             | 20,954,140.64        | 3,348,289.47         | 1,386,499.13        |          |               |         |                   |                      |                      | 自筹       | 22,915,930.98        |
| 合计        |             | <u>57,823,908.13</u> | <u>23,387,819.79</u> | <u>1,386,499.13</u> |          |               |         |                   |                      |                      |          | <u>79,825,228.79</u> |

(3) 本报告期末在建工程无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期初数                   | 本期增加额               | 本期减少额 | 期末数                   |
|--------------|-----------------------|---------------------|-------|-----------------------|
| 一、原价合计       | <u>368,077,188.23</u> | <u>653,754.42</u>   |       | <u>368,730,942.65</u> |
| 土地使用权        | 345,369,377.35        | 0                   |       | 345,369,377.35        |
| 商标使用权        | 6,028,776.98          | 0                   |       | 6,028,776.98          |
| SAP 软件       | 16,088,233.90         | 653,754.42          |       | 16,741,988.32         |
| 财务软件         | 590,800.00            | 0                   |       | 590,800.00            |
| 二、累计摊销额合计    | <u>60,373,710.21</u>  | <u>4,263,862.45</u> |       | <u>64,637,572.66</u>  |
| 土地使用权        | 55,157,283.33         | 3,582,399.68        |       | 58,739,683.01         |
| 商标使用权        | 4,990,933.26          | 245,863.92          |       | 5,236,797.18          |
| SAP 软件       | 134,068.62            | 385,580.85          |       | 519,649.47            |
| 财务软件         | 91,425.00             | 50,018.00           |       | 141,443.00            |
| 三、无形资产账面净值合计 | <u>307,703,478.02</u> |                     |       | <u>304,093,369.99</u> |
| 土地使用权        | 290,212,094.02        |                     |       | 286,629,694.34        |
| 商标使用权        | 1,037,843.72          |                     |       | 791,979.80            |
| SAP 软件       | 15,954,165.28         |                     |       | 16,222,338.85         |
| 财务软件         | 499,375.00            |                     |       | 449,357.00            |
| 三、减值准备合计     |                       |                     |       | -                     |
| 土地使用权        |                       |                     |       | -                     |
| 商标使用权        |                       |                     |       | -                     |
| SAP 软件       |                       |                     |       | -                     |
| 财务软件         |                       |                     |       | -                     |
| 四、账面价值合计     | <u>307,703,478.02</u> |                     |       | <u>304,093,369.99</u> |
| 土地使用权        | 290,212,094.02        |                     |       | 286,629,694.34        |
| 商标使用权        | 1,037,843.72          |                     |       | 791,979.80            |
| SAP 软件       | 15,954,165.28         |                     |       | 16,222,338.85         |
| 财务软件         | 499,375.00            |                     |       | 449,357.00            |

本年摊销额 4,263,862.45 元。

(2) 本报告期末无形资产无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元币种：人民币

| 项目                           | 期末数                  | 期初数                   |
|------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1、资产减值准备                     | <u>9,380,709.30</u>  | <u>9,387,041.77</u>   |
| 其中：应收账款坏账准备                  | 2,343,906.51         | 2,251,992.89          |
| 其他应收款坏账准备                    | 4,758,041.78         | 4,856,287.87          |
| 存货减值准备                       |                      |                       |
| 固定资产减值准备                     | 456,712.25           | 456,712.25            |
| 长期投资减值准备                     | 1,822,048.76         | 1,822,048.76          |
| 2、税法不允许抵扣的工资所得税影响额           | 12,097,120.33        | 12,097,120.33         |
| 3、可弥补亏损                      |                      |                       |
| 4、内部销售未实现利润                  | 63,717,102.54        | 80,944,557.50         |
| 5、长期股权投资按权益法核算调增账面价值小于计税基础金额 |                      |                       |
| 合计                           | <u>85,194,932.17</u> | <u>102,428,719.60</u> |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 暂时性差异金额               |
|--------------------|-----------------------|
| 1、资产减值准备           | 37,522,837.20         |
| 其中：应收账款坏账准备        | 9,375,626.04          |
| 其他应收款坏账准备          | 19,032,167.12         |
| 存货减值准备             | -                     |
| 固定资产减值准备           | 1,826,849.00          |
| 长期投资减值准备           | 7,288,195.04          |
| 2、税法不允许抵扣的工资所得税影响额 | 48,388,481.32         |
| 3、可弥补亏损            | -                     |
| 4、内部销售未实现利润        | 254,868,410.16        |
| 合计                 | <u>340,779,728.68</u> |

## 13、资产减值准备

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期初数                  | 本年增加额               | 本年减少额 |    | 期末数                  |
|--------------|----------------------|---------------------|-------|----|----------------------|
|              |                      |                     | 转回    | 转销 |                      |
| 一、坏账准备       | 30,437,843.20        | 4,424,093.07        |       |    | 34,861,936.27        |
| 二、存货跌价准备     |                      |                     |       |    | 0                    |
| 三、长期股权投资减值准备 | 7,288,195.04         |                     |       |    | 7,288,195.04         |
| 、固定资产减值准备    | 1,826,849.01         |                     |       |    | 1,826,849.01         |
| 合计           | <u>39,552,887.25</u> | <u>4,424,093.07</u> |       |    | <u>43,976,980.32</u> |

#### 14、应付票据

(1) 应付票据分类：

单位：元币种：人民币

| 类别     | 期末数      | 期初数                  |
|--------|----------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 0        | 40,000,000.00        |
| 商业承兑汇票 | 0        |                      |
| 合计     | <u>0</u> | <u>40,000,000.00</u> |

注：期末数较年初数减少40,000,000.00元，减幅100.00%，主要系所有汇票到期解汇影响所致。

(2) 本报告期应付票据无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 15、应付账款

(1) 账龄分析列示如下：

单位：元币种：人民币

| 账龄结构     | 期末数                   | 期初数                   |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内    | 161,995,158.43        | 214,449,450.32        |
| 1 年至 2 年 | 2,183,366.00          | 2,183,366.00          |
| 2 年至 3 年 | 23,400.00             | 23,400.00             |
| 3 年以上    | 4,314,375.43          | 4,314,375.43          |
| 合计       | <u>168,516,299.86</u> | <u>220,970,591.75</u> |

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过1年的应付账款中，主要系未结算的货款尾款。

(3) 应付账款中应付关联方的款项情况如下表所述：

单位：元币种：人民币

| 单位名称           | 期末数        | 期初数          |
|----------------|------------|--------------|
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 580,234.61 | 1,090,579.29 |

## 16、预收款项

(1) 账龄分析列示如下:

单位: 元币种: 人民币

| 账龄结构     | 期末数                   | 期初数                   |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内    | 687,147,724.16        | 653,363,033.81        |
| 1 年至 2 年 | 1,864,974.91          | 1,920,645.21          |
| 2 年至 3 年 | 1,158,902.38          | 1,158,902.38          |
| 3 年以上    | 2,120,718.54          | 2,120,718.54          |
| 合计       | <u>692,292,319.99</u> | <u>658,563,299.94</u> |

注: 本报告期末预收账款包括 2009 年 10 月将国窖 1573 高端定制白酒收益权转给国投信托有限公司(以下简称: 国投公司), 预收国投公司期酒款 1.84 亿元。根据约定如果本公司在 1 年内回购该收益权, 则需支付本金加年利率 6%的利息, 期限内国投公司提货的可能性较大。

本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末账龄 1 年以上的预收款项系未结算的货款尾款。

(3) 本报告期预收款项中无预收关联方款项。

## 17、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分项目

单位: 元币种: 人民币

| 项目            | 期初数           | 本期增加额         | 本期支付额         | 期末数           |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 31,171,863.87 | 61,446,866.12 | 72,312,465.71 | 20,306,264.28 |
| 二、职工福利费       |               | 5,306,921.77  | 5,306,921.77  | 0.00          |
| 三、社会保险费       | 13,000,624.50 | 12,601,307.90 | 9,910,356.28  | 15,691,576.12 |
| 其中: 1. 医疗保险费  | 5,448,929.04  | 2,660,426.65  | 1,359,757.67  | 6,749,598.02  |
| 2. 基本养老保险费    | 6,735,022.57  | 8,564,655.48  | 7,603,488.31  | 7,696,189.74  |
| 3. 失业保险费      | 528,883.44    | 817,738.19    | 403,312.27    | 943,309.36    |
| 4. 工伤保险费      | 169,593.73    | 324,923.83    | 339,564.01    | 154,953.55    |
| 5. 生育保险费      | 118,195.72    | 228,963.75    | 199,634.02    | 147,525.45    |
| 6.其他保险        |               | 4,600.00      | 4,600.00      | 0.00          |
| 四、住房公积金及住房补贴  | 63,261,079.75 | 7,609,978.19  | 4,526,079.74  | 66,344,978.20 |

|                |                       |                      |                      |                       |
|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 五、工会经费和职工教育经费  | 315,242.57            | 1,980,932.21         | 2,296,174.78         | 0.00                  |
| 六、非货币性福利       |                       |                      |                      |                       |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 |                       |                      |                      |                       |
| 八、其他           |                       |                      |                      |                       |
| 其中：以现金结算的股份支付  |                       |                      |                      |                       |
| 合计             | <u>107,748,810.69</u> | <u>88,946,006.19</u> | <u>94,351,998.28</u> | <u>102,342,818.60</u> |

2、 本报告期无因解除劳动关系给予补偿。

## 18、应交税费

(1) 应交税费分项目：

单位：元币种：人民币

| 税费项目      | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税       | 26,887,869.18  | 83,152,745.70  |
| 消费税       | 24,614,604.03  | 76,392,352.24  |
| 营业税       | 4,511,764.81   | 5,199,258.92   |
| 企业所得税     | 198,578,702.05 | 204,745,970.78 |
| 个人所得税     | 1,721,202.42   | 33,911,624.95  |
| 城市维护建设税   | 31,768,257.41  | 33,410,209.40  |
| 教育费附加     | 15,632,225.68  | 16,397,610.88  |
| 地方教育附加    | 4,699,203.52   | 4,958,705.19   |
| 房产税       | 9,557,698.26   | 9,566,889.09   |
| 印花税       | 2,839,546.57   | 3,712,116.42   |
| 土地使用税     | 9,020,602.00   | 8,899,044.10   |
| 土地增值税     | 603,570.58     | 603,570.58     |
| 车船税       | 8,850.00       | 8,850.00       |
| 交通建设费附加   | 1,500.26       | 1,500.26       |
| 副食品风险调控基金 | -92,065.48     | -92,065.48     |
| 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    |

|    |                       |                       |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>329,219,028.09</u> | <u>479,733,879.83</u> |
|----|-----------------------|-----------------------|

(2) 本公司上述税项的法定税率详见附注三、税项。

## 19、应付股利

单位：元币种：人民币

| 项目                              | 期末数                     | 期初数                  |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 09 年分配现金股利                      | 1,050,266,007.00        |                      |
| 山东国窖酒业销售有限公司等 2006 年定向增发的 8 家股东 | 4,586,400.00            | 4,586,400.00         |
| 子公司应付少数股东股利                     | 22,826,923.22           | 19,291,912.77        |
| 合计                              | <u>1,077,679,330.22</u> | <u>23,878,312.77</u> |

注：期末数较年初数增加 1,053,801,017.45 元，增幅 4413.21%，主要系本公司 2009 年股利分配尚未支付影响所致。

## 20、其他应付款

(1) 账龄分析列示如下：

单位：元币种：人民币

| 账龄结构            | 期末数                   | 期初数                   |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 116,194,628.32        | 117,880,333.52        |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 27,166,963.73         | 27,166,963.73         |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 18,781,853.63         | 18,781,853.63         |
| 3 年以上           | 22,238,032.31         | 22,238,032.31         |
| 合计              | <u>184,381,477.99</u> | <u>186,067,183.19</u> |

(2) 账龄超过1年的其他应付款主要系尚未支付的质保金、产品销售保证金等。

(3) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期其他应付款中无应付关联方款项。

## 21、其他流动负债

单位：元币种：人民币

| 项目                              | 期末数               | 期初数               |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 递延收益 - 与资产相关的政府补助：财政清洁酒项目技术改造资金 | 106,134.26        | 106,134.26        |
| 合计                              | <u>106,134.26</u> | <u>106,134.26</u> |

## 22、其他非流动负债

单位：元币种：人民币

| 项目                              | 拨款单位  | 文号              | 期末数                 | 期初数                 |
|---------------------------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------|
| 递延收益 - 与资产相关的政府补助:              |       |                 | 6,607,476.85        | 1,167,476.85        |
| 财政清洁酒项目技术改造资金                   | 泸州市财政 | 泸市财建(2008)43号   | 1,167,476.85        | 1,167,476.85        |
| 出口酒奖励                           | 商务局   | 泸委(2009)1号文件    | 240,000.00          |                     |
| 以泸型酒糟为基质的固态发酵生香模式的研究项目          | 科技厅   | 川财教[2009]311号文件 | 400,000.00          |                     |
| 与江南大学合作项目《发酵食品生产用功能微生物的改良和发酵技术》 | 科技厅   | 国科发计(2010)118号  | 4,800,000.00        |                     |
| 合计                              |       |                 | <u>6,607,476.85</u> | <u>1,167,476.85</u> |

## 23、股本

(1) 股本结构(单位:股): 单位:元币种:人民币

| 项目         | 期初数                     | 本次变动增减(+、-) |       |    |    | 期末数                     |
|------------|-------------------------|-------------|-------|----|----|-------------------------|
|            |                         | 送股          | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                         |
| 一、有限售条件股份  | 678,901,777.00          |             |       |    |    | 678,901,777.00          |
| 1、国家持股     | 98,888,277.00           |             |       |    |    | 98,888,277.00           |
| 2、国有法人持股   | 580,000,000.00          |             |       |    |    | 580,000,000.00          |
| 3、其他内资持股   | 13,500.00               |             |       |    |    | 13,500.00               |
| (1)境内法人持股  |                         |             |       |    |    |                         |
| (2)境内自然人持股 | 13,500.00               |             |       |    |    | 13,500.00               |
| 二、无限售条件股份  | 715,337,699.00          |             |       |    |    | 715,337,699.00          |
| 1、人民币普通股   | 715,337,699.00          |             |       |    |    | 715,337,699.00          |
| 2、境内上市的外资股 |                         |             |       |    |    |                         |
| 三、股份总数     | <u>1,394,239,476.00</u> |             |       |    |    | <u>1,394,239,476.00</u> |

(2) 股东明细

单位：元币种：人民币

| 序号 | 股东名称或类别               | 股份性质     | 期初数                     |                | 本期增加 | 本期减少 | 期末数                     |                |
|----|-----------------------|----------|-------------------------|----------------|------|------|-------------------------|----------------|
|    |                       |          | 股数                      | 比例             |      |      | 股数                      | 比例             |
| 1  | 泸州市市政府国有资产<br>监督管理委员会 | 有限售条件流通股 | 98,888,277.00           | 7.09%          |      |      | 98,888,277.00           | 7.09%          |
|    |                       | 无限售条件流通股 | 67,311,973.00           | 4.83%          |      |      | 67,311,973.00           | 4.83%          |
|    |                       | 小计       | <u>166,200,250.00</u>   | <u>11.92%</u>  |      |      | <u>166,200,250.00</u>   | <u>11.92%</u>  |
| 2  | 泸州老窖集团有限公司            | 有限售条件流通股 | 300,000,000.00          | 21.52%         |      |      | 300,000,000.00          | 21.52%         |
|    |                       | 无限售条件流通股 |                         |                |      |      |                         |                |
|    |                       | 小计       | <u>300,000,000.00</u>   | <u>21.52%</u>  |      |      | <u>300,000,000.00</u>   | <u>21.52%</u>  |
| 3  | 泸州市兴泸投资集团有<br>限公司     | 有限售条件流通股 | 280,000,000.00          | 20.08%         |      |      | 280,000,000.00          | 20.08%         |
|    |                       | 无限售条件流通股 |                         |                |      |      |                         |                |
|    |                       | 小计       | <u>280,000,000.00</u>   | <u>20.08%</u>  |      |      | <u>280,000,000.00</u>   | <u>20.08%</u>  |
| 4  | 其他股东                  | 有限售条件流通股 | 13,500.00               | 0.00%          |      |      | 13,500.00               | 0.00%          |
|    |                       | 无限售条件流通股 | 648,025,726.00          | 46.48%         |      |      | 648,025,726.00          | 46.48%         |
|    |                       | 小计       | <u>648,039,226.00</u>   | <u>46.48%</u>  |      |      | <u>648,039,226.00</u>   | <u>46.48%</u>  |
|    | 合计                    |          | <u>1,394,239,476.00</u> | <u>100.00%</u> |      |      | <u>1,394,239,476.00</u> | <u>100.00%</u> |

## 24、资本公积

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初数                   | 本年增加                 | 本年减少 | 期末数                   |
|--------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 股本溢价   | 343,007,108.35        |                      |      | 343,007,108.35        |
| 其他资本公积 | 10,495,749.11         | 49,478,227.26        |      | 59,973,976.37         |
| 合计     | <u>353,502,857.46</u> | <u>49,478,227.26</u> |      | <u>402,981,084.72</u> |

注：其他资本公积增加数系根据 2010 年 2 月份股东大会确定的 1344 万份股份期权按照企业会计准则的相关规定对于权益结算的涉及职工的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权股票期权数量的最佳估计为基础，按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的激励对象的服务计入成本费用和其他资本公积。

## 25、盈余公积

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初数                   | 本年增加 | 本年减少 | 期末数                   |
|--------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 698,275,514.39        |      |      | 698,275,514.39        |
| 合计     | <u>698,275,514.39</u> |      |      | <u>698,275,514.39</u> |

## 26、未分配利润

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 分配比例 | 2010 年 1-6 月            | 2009 年 1-6 月            |
|-----------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 调整前上期末未分配利润           |      | 1,802,037,866.11        | 1,222,080,463.94        |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |      |                         |                         |
| 调整后年初未分配利润            |      | 1,802,037,866.11        | 1,222,080,463.94        |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润     |      | 1,042,592,756.91        | 851,940,512.40          |
| 减：提取法定盈余公积            |      |                         |                         |
| 应付普通股股利               |      | 1,075,193,432.52        | 906,255,659.39          |
| 转作股本的普通股股利            |      | -                       |                         |
| 期末未分配利润               |      | <u>1,769,437,190.50</u> | <u>1,167,765,316.95</u> |

## 27、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

| 项目     | 2010 年 1-6 月     | 2009 年 1-6 月     |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,380,467,026.87 | 2,159,538,842.25 |

|        |                       |                       |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其他业务收入 | 70,672,616.92         | 44,121,869.30         |
| 营业成本   | <u>731,841,517.63</u> | <u>781,632,818.41</u> |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元币种：人民币

| 产品名称 | 2010年1-6月               |                       | 2009年1-6月               |                       |
|------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|      | 主营业务收入                  | 主营业务成本                | 主营业务收入                  | 主营业务成本                |
| 酒类   | 2,379,886,300.56        | 724,621,597.42        | 2,158,737,590.37        | 767,345,388.37        |
| 旅游业务 | 573,096.00              | 416,728.30            | 789,117.00              | 579,543.00            |
| 出口业务 | 7630.31                 | 419.67                | 12,134.88               | 6,734.86              |
| 合计   | <u>2,380,467,026.87</u> | <u>725,038,745.39</u> | <u>2,159,538,842.25</u> | <u>767,931,666.23</u> |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

| 产品名称  | 2010年1-6月               |                       | 2009年1-6月               |                       |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|       | 主营业务收入                  | 主营业务成本                | 主营业务收入                  | 主营业务成本                |
| 高档酒类  | 1,600,325,592.06        | 231,602,618.52        | 1,336,957,157.96        | 242,292,829.42        |
| 中低档酒类 | 779,560,708.50          | 493,018,978.90        | 821,780,432.41          | 525,052,558.95        |
| 合计    | <u>2,379,886,300.56</u> | <u>724,621,597.42</u> | <u>2,158,737,590.37</u> | <u>767,345,388.37</u> |

(4) 公司前五名客户的营业收入为 1,816,581,640.68 元，占公司全部营业收入的 74.11%。

28、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

| 项目      | 2010 年 1-6 月          | 2009 年 1-6 月          |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 消费税     | 143,258,444.58        | 81,961,312.75         |
| 营业税     | 163,879.47            | 1,362,852.08          |
| 城建税     | 28,497,406.61         | 19,749,479.42         |
| 教育费附加   | 12,222,483.95         | 9,740,009.17          |
| 地方教育费附加 | 4,074,150.97          | 3,204,107.91          |
| 房产税     |                       | 1,561,708.99          |
| 房产税租赁费  | 17,240.79             |                       |
| 合计      | <u>188,233,606.37</u> | <u>117,579,470.32</u> |

注：各税种的计缴标准见本附注第三项。

29、资产减值损失

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|----|--------------|--------------|
|----|--------------|--------------|

|      |                     |                     |
|------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失 | 4,424,093.07        | 3,665,958.36        |
| 合计   | <u>4,424,093.07</u> | <u>3,665,958.36</u> |

### 30、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元币种：人民币

| 项目              | 2010年1-6月             | 2009年1-6月             |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  |                       |                       |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 167,602,381.11        | 160,297,511.98        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                       |                       |
| 其他投资收益          |                       |                       |
| 合计              | <u>167,602,381.11</u> | <u>160,297,511.98</u> |

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

本期无按成本法核算的长期股权投资收益。

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元币种：人民币

| 被投资单位    | 2010年1-6月             | 2009年1-6月             | 本年比上年增减变动的原因 |
|----------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 华西证券有限公司 | 167,602,381.11        | 160,297,511.98        | 被投资单位利润上升    |
| 合计       | <u>167,602,381.11</u> | <u>160,297,511.98</u> | 被投资单位利润上升    |

注：本年投资收益收回不存在重大限制。

### 31、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细情况：

单位：元币种：人民币

| 项目          | 2010年1-6月  | 2009年1-6月  |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处理利得合计 | 525,401.2  | 74,230.57  |
| 其中：固定资产处置利得 | 525,401.2  | 74,230.57  |
| 无形资产处理利得    |            |            |
| 违约收入        | 255,708.03 | 106,208.28 |
| 政府补助        |            | 150,000.00 |
| 赔偿款         | 237,487.35 | 2,240.00   |

|              |                     |                   |
|--------------|---------------------|-------------------|
| 其他           | 1,016,955.90        | 196,262.59        |
| 其中：无法支付的应付款项 | 0                   |                   |
| 合计           | <u>2,035,552.48</u> | <u>528,941.44</u> |

注：营业外收入本年较上年增加 1,506,611.04 元，增幅 284.46%，主要系本年收到泸州市就业局发放困难企业岗位补贴 1,017,920.00 影响所致。

(2) 政府补助明细列示如下：

单位：元币种：人民币

| 项目      | 2010年1-6月 | 2009年1-6月         | 说明 |
|---------|-----------|-------------------|----|
| 功能大曲酒项目 | 0         | 150,000.00        |    |
| 合计      | <u>0</u>  | <u>150,000.00</u> |    |

### 32、营业外支出

单位：元币种：人民币

| 项目          | 2010 年 1-6 月      | 2009 年 1-6 月        |
|-------------|-------------------|---------------------|
| 处置非流动资产损失合计 | 160,758.98        | 884,400.24          |
| 其中：固定资产处置损失 | 160,758.98        | 884,400.24          |
| 罚款支出        | 2,550.84          | 6,017.21            |
| 捐赠支出        | 1,000.00          | 560,000.00          |
| 其他          | 243,796.55        | 62,822.04           |
| 合计          | <u>408,106.37</u> | <u>1,513,239.49</u> |

注：营业外支出本年较上年减少 1,105,133.12 元，减幅 73.03%，主要系 2009 年度捐赠支出及处置非流动资产损失较大影响所致。

### 33、所得税费用

单位：元币种：人民币

| 项目               | 2010 年 1-6 月          | 2009 年 1-6 月          |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 288,596,234.16        | 234,226,576.02        |
| 递延所得税费用          | 15,967,154.21         | 2,512,705.83          |
| 合计               | <u>304,563,388.37</u> | <u>236,739,281.85</u> |

注：所得税税率详见附注六。

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的

净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 35、其他综合收益

单位：元币种：人民币

| 项目                                    | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额           | 0            | 0            |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |              |              |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |              |              |
| 合计                                    | 0            | 0            |

## 36、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目    | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月  |
|-------|--------------|---------------|
| 咨询费收入 | 24,859.00    | 11,689,297.68 |
| 政府补助  | 5,440,000.00 | 150,000.00    |
| 租赁收入  | 352,077.37   | 1,069,641.19  |
| 其他    | 2,733,034.56 | 3,100,109.73  |
| 合计    | 8,549,970.93 | 16,009,048.60 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|----|--------------|--------------|
|----|--------------|--------------|

|            |                       |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 广告宣传费      | 49,403,462.64         | 92,346,715.20         |
| 促销、展览及手续费  | 5,247,050.20          | 31,319,626.47         |
| 其他         | 145,788,239.27        | 92,084,028.21         |
| 技术开发费及科研经费 | 8,631,943.40          | 4,362,852.12          |
| 差旅费        | 9,478,686.15          | 7,289,971.15          |
| 办公及会议费     | 9,303,447.57          | 6,653,696.68          |
| 咨询费        | 8,045,293.58          | 680,000.00            |
| 业务招待费      | 7,217,538.96          | 4,158,497.00          |
| 车辆使用费      | 3,671,989.18          | 2,514,258.12          |
| 保险费        | 2,475,179.28          | 4,113,475.52          |
| 合计         | <u>249,262,830.23</u> | <u>245,523,120.47</u> |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目             | 2010 年 1-6 月        | 2009 年 1-6 月        |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 银行存款利息收入       | 3,069,054.62        | 3,291,255.07        |
| 收到国投信托公司支付的期酒款 |                     |                     |
| 合计             | <u>3,069,054.62</u> | <u>3,291,255.07</u> |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

| 项目        | 2010 年 1-6 月      | 2009 年 1-6 月     |
|-----------|-------------------|------------------|
| 金融机构手续费支出 | 189,963.34        | 62,083.52        |
| 票据贴现利息支出  |                   |                  |
| 其他        | 10,000.00         |                  |
| 合计        | <u>199,963.34</u> | <u>62,083.52</u> |

37、合并现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料披露如下：

单位：元币种：人民币

| 项目                      | 2010 年 1-6 月     | 2009 年 1-6 月   |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：      |                  |                |
| 净利润                     | 1,074,537,068.30 | 856,219,236.53 |
| 加：资产减值准备                | 4,424,093.07     | 3,665,958.36   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 44,542,840.59    | 43,945,652.72  |
| 无形资产摊销                  | 4,280,487.45     | 5,111,537.39   |

|                                 |                  |                 |
|---------------------------------|------------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                        |                  |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | -760,882.89      | 810,169.67      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              |                  |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              |                  |                 |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | -3,016,094.31    | 1,338,085.80    |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -167,602,381.11  | -160,297,511.98 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”填列)             | 17,233,787.43    | 2,512,705.83    |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”填列)             |                  |                 |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -122,212,942.53  | 120,651,381.53  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -294,746,904.56  | 48,372,625.15   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -95,365,862.12   | -163,752,563.26 |
| 其他                              |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 461,313,209.32   | 758,577,277.74  |
| 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变动情况:                |                  |                 |
| 现金的期末数                          | 1,334,113,144.77 | 736,943,223.01  |
| 减: 现金的年初数                       | 937,281,020.65   | 703,637,937.80  |
| 加: 现金等价物的期末数                    |                  |                 |
| 减: 现金等价物的年初数                    |                  |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                    | 396,832,124.12   | 33,305,285.21   |

(2) 本期本公司未有处置子公司的情况。

(3) 合并现金和现金等价物的披露如下:

单位: 元币种: 人民币

| 项目             | 期末数              | 年初数            |
|----------------|------------------|----------------|
| 1、现金           | 1,334,113,144.77 | 736,943,223.01 |
| 其中: 库存现金       | 39,353.96        | 42,848.39      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,334,073,790.81 | 735,769,551.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  | 1,130,822.85   |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                |

|                |                         |                       |
|----------------|-------------------------|-----------------------|
| 存放同业款项         |                         |                       |
| 拆放同业款项         |                         |                       |
| 2、现金等价物        |                         |                       |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                         |                       |
| 3、期末现金及现金等价物余额 | <u>1,334,113,144.77</u> | <u>736,943,223.01</u> |

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本企业的控股股东情况

单位：万元币种：人民币

| 控股股东名称       | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本      | 对本企业的持股比例 | 对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方          | 组织机构代码     |
|--------------|-------|------|-----|------|--------|-----------|-----------|------------|-------------------|------------|
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 第一大股东 | 国有独资 | 泸州市 | 谢明   | 酿酒食品行业 | 48,481.48 | 21.52%    | 21.52%     | 泸州市市政府国有资产监督管理委员会 | 72320334-6 |

#### 控股股东情况的说明

公司名称：泸州老窖集团有限责任公司；企业性质：国有独资；注册地址：泸州市；办公地点：泸州市国窖广场；经营范围：销售：五金、交电、化工产品、建材（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定的前置审批和许可项目），生产加工大米（凭许可证及其有效期经营），设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告，媒体广告代理。

本公司的最终控制方——泸州市市政府国有资产监督管理委员会持有本公司 11.92%的股份，加上通过其独资公司——老窖集团、兴泸集团分别持有本公司 21.52%、20.08%的股份，共计持有本公司 53.52%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

单位：万元币种：人民币

| 子公司全称             | 子公司类型       | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本     | 持股比例%  | 表决权比例% | 组织机构代码     |
|-------------------|-------------|--------|-----|------|------|----------|--------|--------|------------|
| 泸州老窖酿酒有限责任公司      | 全资子公司       | 有限责任公司 | 泸州市 | 何诚   | 酿酒   | 3000.00  | 100.00 | 100.00 | 20475518-1 |
| 泸州江阳泰利生物工程有限公司注 4 | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市 | 邬捷锋  | 酿酒   | 100.00   | 100.00 | 100.00 | 78228433-4 |
| 泸州老窖博大酿酒有限公司      | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市 | 刘森   | 酿酒   | 1000.00  | 100.00 | 100.00 | 67578218-6 |
| 泸州老窖股份有限公司销售公司    | 全资子公司       | 有限责任公司 | 泸州市 | 林锋   | 白酒销售 | 10000.00 | 100.00 | 100.00 | 90471341-7 |
| 泸州老窖盛世龙腾酒业销售有限公司  | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市 | 戴旭涛  | 白酒销售 | 500.00   | 100.00 | 100.00 | 782289338  |

|                   |             |        |      |     |            |        |        |        |            |
|-------------------|-------------|--------|------|-----|------------|--------|--------|--------|------------|
| 注 4               |             |        |      |     |            |        |        |        |            |
| 泸州老窖浓香永盛酒业销售有限公司  | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 龚作碧 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 |            |
| 注 3 注 4           |             |        |      |     |            |        |        |        |            |
| 泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司  | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 79786367-0 |
| 泸州品味共享酒业销售有限公司    | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 79788489-3 |
| 泸州天赐佳酿酒业销售有限公司注 4 | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 660253943  |
| 泸州银珍酒业销售有限公司      | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 66539948-2 |
| 泸州鼎力酒业有限公司        | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 67140783X  |
| 泸州鼎益酒业销售有限公司      | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 671417982  |
| 泸州鼎昊酒业销售有限公司      | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 671428526  |
| 泸州紫砂陶大曲营销有限公司     | 全资子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 戴旭涛 | 白酒销售       | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 671422888  |
| 泸州老窖永盛酒业销售有限公司注 3 | 全资子公司       | 有限责任公司 | 泸州市  | 杜朝林 | 白酒销售       | 100.00 | 100.00 | 100.00 |            |
| 泸州老窖生物工程有限责任公司    | 控股子公司       | 有限责任公司 | 泸州市  | 沈才洪 | 生产酒糟饲料系列产品 | 579.40 | 100.00 | 100.00 | 20472869-3 |
| 泸州市龙马潭区酒类生化制品有限公司 | 控股子公司的      | 有限责任公司 | 泸州罗汉 | 沈才洪 | 酒类生产       | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 70892868-0 |

|                      |                 |        |      |     |           |           |        |        |            |
|----------------------|-----------------|--------|------|-----|-----------|-----------|--------|--------|------------|
|                      | 控股子公司           |        |      |     |           |           |        |        |            |
| 泸州老窖进出口贸易有限公司        | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 李光杰 | 进出口       | 300.00    | 100.00 | 100.00 | 73834210-3 |
| 泸州天和玻璃有限公司           | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 张芮健 | 生产、销售玻璃制品 | 400.00    | 99.00  | 99.00  | 70893448-2 |
| 湖南武陵酒有限公司            | 控股子公司           | 有限责任公司 | 湖南常德 | 沈才洪 | 酿酒        | 2,500.00  | 70.00  | 70.00  | 758009180  |
| 泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司    | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 阳青  | 旅游业       | 480.00    | 100.00 | 100.00 | 66958579-2 |
| 泸州老窖博大酒业营销有限公司       | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 林锋  | 白酒销售      | 12,000.00 | 75.00  | 75.00  | 66958732-2 |
| 泸州老窖贵宾服务有限公司         | 控股子公司的<br>控股子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  | 吴平  | 商务服务、酒类销售 | 490.00    | 95.00  | 95.00  | 684160418  |
| 泸州品创科技有限公司           | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 沈才洪 | 技术研发      | 5,000.00  | 95.00  | 95.00  | 68416726-5 |
| 泸州滋补酒业有限责任公司注 2      | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 吴敏  | 酒类生产      | 1,000.00  | 51.00  | 51.00  | 70892625-5 |
| 泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司注 1 注 3 | 控股子公司的<br>控股子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  |     | 白酒销售      | 50.00     | 100.00 | 51.00  |            |
| 泸州时代酒业有限公司注 1        | 控股子公司           | 有限责任公司 | 泸州市  | 左乔生 | 白酒销售      | 1,000.00  | 51.00  | 51.00  | 20473642-3 |
| 泸州市鑫鑫酿酒有限公司注 2 注 3   | 控股子公司的<br>控股子公司 | 有限责任公司 | 泸州市  |     | 白酒销售      | 50.00     | 100.00 | 51.00  |            |

注 1：因泸州时代酒业有限责任公司及其子公司—泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司已由合资方承包经营，本公司已无实际控制权，详见本附注四、1、（2）。

注 2：因泸州滋补酒业有限责任公司及其子公司—泸州市鑫鑫酿酒有限公司已由合资方承包经营，本公司已无实际控制权，详见本附注四、1、（2）。

注 3：泸州老窖浓香永盛酒业销售有限公司、泸州老窖永盛酒业销售有限公司、泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司、泸州市鑫鑫酿酒有

限公司拟注销，无组织机构代码。

注 4：本公司控股子公司泸州江阳泰利生物工程有限公司已于 2010 年 3 月注销。泸州老窖股份有限公司销售公司于 2010 年 3 月将其全资子公司——泸州老窖盛世龙腾酒业销售有限公司、泸州老窖浓香永盛酒业销售有限公司、泸州天赐佳酿酒业销售有限公司注销，故这四家公司从注销之日起不再纳入本公司的合并范围。

### 3、 本企业的联营企业情况

单位：万元币种：人民币

| 被投资单位名称    | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本       | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额       | 期末负债总额       | 期末净资产总额    | 本年营业收入总额  | 本年净利润     | 关联关系 | 组织机构代码     |
|------------|--------|-----|------|------|------------|---------|----------------|--------------|--------------|------------|-----------|-----------|------|------------|
| 华西证券有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 杨炯洋  | 证券业  | 101,300.00 | 34.85%  | 34.85%         | 1,735,868.34 | 1,354,404.18 | 381,464.16 | 86,784.28 | 48,092.51 | 联营企业 | 20181132-8 |

#### 4、 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系       | 组织机构代码     |
|----------------|-------------------|------------|
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 第一大股东的全资子公司之全资子公司 | 20486820-7 |

#### 5、 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元币种：人民币

| 关联方            | 关联交易类型 | 关联交易内容          | 关联交易定价方式及决策程序 | 2010 年 1-6 月 |            | 2009 年 1-6 月 |            |
|----------------|--------|-----------------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                |        |                 |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 | 金额           | 占同类交易金额的比例 |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 罗汉基二基三酒库安装工程    | 协议价           |              |            | 7,089,086.23 | 52.52%     |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 灌装区道路雨污管工程尾款    | 协议价           |              |            | 3,577,609.90 | 26.50%     |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 黄叙室内外大小酒库零星维修工程 | 协议价           | 331,057.43   | 3.87%      |              |            |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 消防动力中心工程        | 协议价           |              |            | 2,149,270.00 | 15.92%     |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 花酒厂包装车间及食堂改造工程  | 协议价           | 2,100,000.00 | 24.56%     |              |            |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 黄叙酒博会布展工程       | 协议价           | 119,661.48   | 1.40%      |              |            |

| 关联方            | 关联交易类型 | 关联交易内容            | 关联交易定价方式及决策程序 | 2010 年 1-6 月        |                | 2009 年 1-6 月         |                |
|----------------|--------|-------------------|---------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|
|                |        |                   |               | 金额                  | 占同类交易金额的比例     | 金额                   | 占同类交易金额的比例     |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 罗汉 13#楼维修工程       | 协议价           |                     |                | 182,048.01           | 1.35%          |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 安宁陶坛库附属工程         | 协议价           |                     |                | 500,000.00           | 3.70%          |
| 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 接受劳务   | 优质高等级酒、基础配套酒陶坛库工程 | 协议价           | 6,000,000.00        | 70.17%         |                      |                |
| 合计             |        |                   |               | <u>8,550,718.91</u> | <u>100.00%</u> | <u>13,498,014.14</u> | <u>100.00%</u> |

## (2) 关联方资金拆借

单位：万元币种：人民币

| 关联方       | 拆借金额     | 起始日        | 到期日        | 说明     |
|-----------|----------|------------|------------|--------|
| 拆出：       |          |            |            |        |
| 湖南武陵酒有限公司 | 3,150.00 | 2004-6-30  | 2012-10-23 | 用于技改工程 |
| 湖南武陵酒有限公司 | 291.00   | 2009-10-23 | 2012-10-23 | 用于技改工程 |

## 6、关联方应收应付款项余额

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方            | 期末数        | 年初数          |
|------|----------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 泸州老窖建筑安装工程有限公司 | 580,234.61 | 1,090,579.29 |

## 七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司没有需要披露的重大或有事项。

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

房屋建筑物：

单位：元币种：人民币

| 原值            | 折旧            | 净额            |
|---------------|---------------|---------------|
| 106,928,486.7 | 69,467,350.33 | 37,461,136.36 |

土地使用权：

单位：元币种：人民币

| 初始费用总额        | 起止摊销日期         | 累计已摊销         | 摊余价值          |
|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 36,679,115.05 | 1999.1-2048.12 | 10,809,082.12 | 25,870,032.93 |

除上述事项外，截至2010年6月30日止，本公司无需说明的其他承诺事项。

## 九、资产负债表日后非调整事项

1、2009 年，公司共实现归属于上市公司所有者的净利润 167,333.91 万元，在提取法定盈余公积金 18,712.60 万元后，加上上年未分配利润 31,582.48 万元，可供投资者分配的利润为 180,203.79 万元，根据股东会决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.50 元（含税），已于 2010 年 7 月 20 日分配完毕。

2、2010 年 7 月 19 日以通讯表决方式召开第六届董事会九次会议，审议通过了《关于将华西证券有限责任公司增资扩股认购权让渡给泸州老窖集团有限责任公司行使的议案》、《关于建设 10 万吨储存项目基地的议案》。

3、本公司将持有的 54 万瓶 52 度泸州老窖特曲绝版酒、42 万瓶 38 度泸州老窖特曲绝版酒所对应的特曲绝版酒收益权转让给中海信托股份有限公司。本公司 2010 年 7 月已收到特曲绝版酒收益权的转让价款 24,500 万元。

除上述事项外，截至2010年8月17日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

## 十、其他重要事项

1、本公司的控股子公司泸州滋补酒业有限公司(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。

2、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，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。

3、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滋补酒业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。

4、本公司第六届董事会五次会议决定以 2010 年 2 月 10 日为授权日，向全体激励对象一次性授予 1,344 万份期权，对应的标的股份数量为 1,344 万股，占当前公司总股本 1,394,239,476 股的 0.96%；每份股票期权拥有在可行权日以行权价格和行权条件购买一股公司人民币普通股的权利。

除上述事项外，截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司没有需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表重要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末数  |      | 年初数  |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|     | 金额                   | 比例%           | 金额                  | 比例%           | 金额                   | 比例%           | 金额                  | 比例%           |
|-----|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| A 类 | 40,084,093.85        | 69.54         | 2,004,204.69        | 20.70         | 16,801,646.33        | 52.40         | 840,082.32          | 9.77          |
| B 类 | 6,519,958.62         | 11.31         | 6,519,958.62        | 67.33         | 8,744,859.01         | 27.27         | 1,236,303.51        | 14.38         |
| C 类 | 11,035,924.35        | 19.15         | 1,159,628.91        | 11.97         | 6,519,958.62         | 20.33         | 6,519,958.62        | 75.85         |
| 合计  | <u>57,639,976.82</u> | <u>100.00</u> | <u>9,683,792.22</u> | <u>100.00</u> | <u>32,066,463.96</u> | <u>100.00</u> | <u>8,596,344.45</u> | <u>100.00</u> |

注：A 类是指单项金额重大的应收款项、B 类是指单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、C 类是指其他不重大的应收款项。

(2) 按风险组合披露如下：

单位：元币种：人民币

| 风险类别 | 期末数                  |               |                     |                      | 年初数                  |               |                     |                      |
|------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
|      | 金额                   | 比例(%)         | 坏账准备                | 净额                   | 金额                   | 比例(%)         | 坏账准备                | 净额                   |
| 极小   | 49,465,783.43        | 85.82         | 2,162,873.68        | 47,302,909.75        | 23,690,409.99        | 73.88         | 1,066,617.60        | 22,623,792.39        |
| 低    | 295,768.73           | 0.51          | 25,218.56           | 270,550.17           | 340,268.73           | 1.06          | 34,026.87           | 306,241.86           |
| 低偏中  | 57,464.00            | 0.10          | 11,492.80           | 45,971.20            | 214,824.57           | 0.67          | 42,964.91           | 171,859.66           |
| 中    | 270,062.95           | 0.47          | 139,497.29          | 130,565.66           | 270,062.96           | 0.84          | 108,025.18          | 162,037.78           |
| 中偏高  | 1,030,939.09         | 1.79          | 824,751.27          | 206,187.82           | 1,030,939.09         | 3.22          | 824,751.27          | 206,187.82           |
| 高    | 6,519,958.62         | 11.31         | 6,519,958.62        | -                    | 6,519,958.62         | 20.33         | 6,519,958.62        | -                    |
| 合计   | <u>57,639,976.82</u> | <u>100.00</u> | <u>9,683,792.22</u> | <u>47,956,184.60</u> | <u>32,066,463.96</u> | <u>100.00</u> | <u>8,596,344.45</u> | <u>23,470,119.51</u> |

(3) 期末应收账款中，应收辽宁北方名酒销售有限公司、江苏苏中大厦、甘肃一品酒业有限责任公司等货款共计 6,519,958.62 元，因欠款单位停业、破产以及长期催收无果等原因预计无法收回，故公司对这部分欠款全额计提了坏账准备。

(4) 本报告期应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例 |
|---------------|--------|---------------|------|------------|
| 泸州琼香酒业有限责任公司  | 客户     | 20,969,085.03 | 一年以内 | 36.38%     |
| 泸州老酒坊销售股份有限公司 | 客户     | 19,115,008.82 | 一年以内 | 33.16%     |
| 辽宁北方名酒销售有限公司  | 客户     | 4,208,944.42  | 五年以上 | 7.30%      |
| 泸州市亨泰醇商贸有限公司  | 供应商    | 2,937,753.81  | 一年以内 | 5.10%      |
| 泸州龙泉窖酒业有限公司   | 供应商    | 1,993,379.99  | 一年以内 | 3.46%      |
| 合计            |        | 49,224,172.07 |      | 85.40%     |

(6) 本报告期无应收关联方账款情况

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元币种：人民币

| 种类  | 期末数                   |            |                      |            | 年初数                  |               |                      |               |
|-----|-----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|     | 账面余额                  |            | 坏账准备                 |            | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |               |
|     | 金额                    | 比例%        | 金额                   | 比例%        | 金额                   | 比例%           | 金额                   | 比例%           |
| A 类 |                       |            |                      |            |                      |               |                      |               |
| B 类 | 18,048,559.76         | 15.95      | 18,048,559.76        | 94.28      | 18,048,559.76        | 25.17         | 18,048,559.76        | 93.23         |
| C 类 | 95,138,736.21         | 84.05      | 1,094,831.77         | 5.72       | 53,671,112.42        | 74.83         | 1,310,272.88         | 6.77          |
| 合计  | <u>113,187,295.97</u> | <u>100</u> | <u>19,143,391.53</u> | <u>100</u> | <u>71,719,672.18</u> | <u>100.00</u> | <u>19,358,832.64</u> | <u>100.00</u> |

注：A 类是指单项金额重大的应收款项、B 类是指单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、C 类是指其他不重大的应收款项。

(2) 其他应收款按信用风险组合列示如下：

单位：元币种：人民币

| 风险类别 | 期末数                   |               |                      |                      | 年初数                  |               |                      |                      |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
|      | 金额                    | 比例(%)         | 坏账准备                 | 净额                   | 金额                   | 比例(%)         | 坏账准备                 | 净额                   |
| 无    | 82,852,165.28         | 73.33         |                      | 82,852,165.28        | 37,075,719.21        | 51.70         |                      | 37,075,719.21        |
| 极小   | 8,810,691.32          | 7.75          | 440,534.57           | 8,370,156.75         | 13,119,513.60        | 18.29         | 655,975.68           | 12,463,537.92        |
| 低    | 2,761,749.01          | 2.43          | 276,174.90           | 2,485,574.11         | 2,761,749.01         | 3.85          | 276,174.90           | 2,485,574.11         |
| 低偏中  | 137,649.70            | 0.12          | 27,529.94            | 110,119.76           | 137,649.70           | 0.19          | 27,529.94            | 110,119.76           |
| 中    | 276,480.90            | 0.24          | 110,592.36           | 165,888.54           | 276,480.90           | 0.39          | 110,592.36           | 165,888.54           |
| 中偏高  | 300,000.00            | 0.26          | 240,000.00           | 60,000.00            | 300,000.00           | 0.42          | 240,000.00           | 60,000.00            |
| 高    | 18,048,559.76         | 15.87         | 18,048,559.76        | -                    | 18,048,559.76        | 25.16         | 18,048,559.76        |                      |
| 合计   | <u>113,187,295.97</u> | <u>100.00</u> | <u>19,143,391.53</u> | <u>94,043,904.44</u> | <u>71,719,672.18</u> | <u>100.00</u> | <u>19,358,832.64</u> | <u>52,360,839.54</u> |

注：期末其他应收款中，账龄 5 年以的应收款 18,397,222.90 元，其中，应收泸州天地印务公司、海南华南租赁公司、中国房地产开发总公司泸州分公司、泸州沱江市场等公司欠款共计 11,208,208.35 元，因欠款单位停业、破产以及长期催收无果等原因预计无法收回，故公司对这部分欠款全额计提了坏账准备。

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额                   | 年限    | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|--------|----------------------|-------|-------------|
| 湖南武陵酒有限公司         | 控股子公司  | 48,659,600.97        | 1 年以内 | 42.99%      |
| 泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司 | 控股子公司  | 11,433,341.29        | 1 年以内 | 10.10%      |
| 徐洁                | 员工备用金  | 5,223,210.86         | 1 年以内 | 4.61%       |
| 潘丽娜               | 员工备用金  | 5,000,000.00         | 1 年以内 | 4.42%       |
| 泸州市龙马潭区金汇酒业有限公司   | 客户     | 4,386,169.53         | 1 年以内 | 3.88%       |
| 合计                |        | <u>74,702,322.65</u> |       | 66.00%      |

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|--------|---------------|-------------|
| 湖南武陵酒有限公司         | 控股子公司  | 48,659,600.97 | 40.75%      |
| 泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司 | 控股子公司  | 11,433,341.29 | 9.58%       |
| 合计                |        | 60,092,942.26 | 50.33%      |

3、长期股权投资

单位：元币种：人民币

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本       | 期初余额         | 增减变动 | 期末余额         | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|----------------|------|--------------|--------------|------|--------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 泸州老窖生物工程有限责任公司 | 成本法  | 9,201,402.33 | 9,201,402.33 | -    | 9,201,402.33 | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 泸州天和玻璃有限公司     | 成本法  |              |              |      |              | 98.00%     | 98.00%      |                        |      |          |        |

|                   |     |                  |                  |                |                  |         |         |  |              |   |               |
|-------------------|-----|------------------|------------------|----------------|------------------|---------|---------|--|--------------|---|---------------|
|                   |     | 11,352,584.13    | 11,352,584.13    | -              | 11,352,584.13    |         |         |  |              |   |               |
| 湖南武陵酒有限公司         | 成本法 | 19,660,070.40    | 17,423,336.91    | -              | 17,423,336.91    | 70.00%  | 70.00%  |  |              |   |               |
| 泸州老窖博大营销酒业有限公司    | 成本法 | 27,000,000.00    | 27,000,000.00    | 63,000,000.00  | 90,000,000.00    | 75.00%  | 75.00%  |  |              |   | 429,823.11    |
| 泸州老窖进出口贸易有限公司     | 成本法 | 2,700,000.00     | 3,000,000.00     | -              | 3,000,000.00     | 100.00% | 100.00% |  |              |   | 11,085,033.08 |
| 泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司 | 成本法 | 4,800,000.00     | 4,800,000.00     | -              | 4,800,000.00     | 100.00% | 100.00% |  |              |   | 33,580,050.24 |
| 泸州老窖品创科技有限公司      | 成本法 | 47,500,000.00    | 47,500,000.00    | -              | 47,500,000.00    | 95.00%  | 95.00%  |  |              |   |               |
| 华西证券有限责任公司        | 权益法 | 1,122,188,000.00 | 1,649,088,098.00 | 132,743,036.10 | 1,781,831,134.10 | 34.85%  | 34.85%  |  | 4,938,195.04 | - | 34,859,345.01 |
| 国泰君安证券股份有限公司      | 成本法 | 12,719,156.76    | 12,719,156.76    | -              | 12,719,156.76    | 0.84%   | 0.84%   |  | -            |   |               |
| 国泰君安投资管理有限公司      | 成本法 | 22,611,834.24    | 22,611,834.24    | -              | 22,611,834.24    | 1.07%   | 1.07%   |  | -            |   |               |
| 泸州市商业银行股份有限公司注 2  | 成本法 | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    | -              | 10,000,000.00    | 2.21%   | 2.21%   |  | -            |   |               |
| 深圳新港丰发展公司         | 成本法 | 2,354,000.00     | 2,354,000.00     | -              | 2,354,000.00     | 0.00%   | 0.00%   |  | 1,350,000.00 |   |               |
| 四川和益电力股份公司        | 成本法 | 1,650,000.00     | 1,650,000.00     | -              | 1,650,000.00     | 2.00%   | 2.00%   |  | -            |   |               |
| 海南汇通国际信托公司        | 成本法 | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     | -              | 1,000,000.00     | 0.89%   | 0.89%   |  | 1,000,000.00 |   |               |
| 四川德阳金泰饭店          | 成本法 | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     | -              | 2,000,000.00     | 3.05%   | 3.05%   |  | -            |   |               |
| 四川北方硝化棉有限公司       | 成本法 | 1,030,000.00     | 1,030,000.00     | -              | 1,030,000.00     | 0.00%   | 0.00%   |  | -            |   |               |

|                 |     |                  |                  |                |                  |        |        |  |              |   |               |
|-----------------|-----|------------------|------------------|----------------|------------------|--------|--------|--|--------------|---|---------------|
| 泸州时代酒业有限责任公司注 1 | 成本法 | 5,727,689.63     | 5,727,689.63     | -              | 5,727,689.63     | 51.00% | 51.00% |  | -            |   |               |
| 泸州滋补酒业有限责任公司注 1 | 成本法 | 1,453,755.72     | 1,453,755.72     | -              | 1,453,755.72     | 51.00% | 51.00% |  | -            |   |               |
| 合计              |     | 1,304,948,483.21 | 1,829,911,857.72 | 195,743,036.10 | 2,025,654,883.82 |        |        |  | 7,288,195.04 | - | 83,821,251.44 |

注 1：对泸州时代酒业有限责任公司、泸州滋补酒业有限责任公司的投资余额以 2004 年对外承包经营时按权益法确认的投资余额为准。

注 2：泸州市商业银行股份有限公司于 2009 年开始增资扩股，截止至 2010 年 6 月 30 日，其注册资本变更为 45276.37 万元。本公司投资 1000 万元，持股比例由 10%下降至 2.21%。

注 3：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

| 项目     | 2010 年 1—6 月     | 2009 年 1—6 月     |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,097,868,323.25 | 2,152,231,240.91 |
| 其他业务收入 | 12,675,416.92    | 69,737,499.85    |
| 营业成本   | 831,600,962.32   | 921,434,154.16   |

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元币种：人民币

| 产品名称 | 2010年1—6月               |                       | 2009年1—6月               |                       |
|------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|      | 主营业务收入                  | 主营业务成本                | 主营业务收入                  | 主营业务成本                |
| 酒类   | 2,097,868,323.25        | 825,262,443.27        | 2,152,231,240.91        | 908,472,019.40        |
| 合计   | <u>2,097,868,323.25</u> | <u>825,262,443.27</u> | <u>2,152,231,240.91</u> | <u>908,472,019.40</u> |

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

| 产品名称  | 2010年1—6月               |                       | 2009年1—6月               |                       |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|       | 主营业务收入                  | 主营业务成本                | 主营业务收入                  | 主营业务成本                |
| 高档酒类  | 1,345,717,356.30        | 334,939,774.77        | 1,303,086,828.36        | 326,816,808.62        |
| 中低档酒类 | 752,150,966.95          | 490,322,668.50        | 849,144,412.55          | 581,655,210.78        |
| 合计    | <u>2,097,868,323.25</u> | <u>825,262,443.27</u> | <u>2,152,231,240.91</u> | <u>908,472,019.40</u> |

公司前五名客户的营业收入为 1,816,581,640.68 元，占公司全部营业收入的 86.07%

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元币种：人民币

| 项目              | 本年发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 264,331,282.24 |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 167,602,381.11 | 160,297,511.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                |                |
| 其他投资收益          |                |                |
| 合计              | 431,933,663.35 | 160,297,511.98 |

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元币种：人民币

| 被投资单位           | 本年发生额                 | 上期发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|-----------------|-----------------------|-------|--------------|
| 泸州老窖进出口贸易有限公司   | 120,485,825.63        |       | 被投资单位上年未分利   |
| 泸州老窖博大酒业营销有限公司  | 82,239,969.65         |       | 被投资单位上年未分利   |
| 泸州老窖国窖文化旅行社有限公司 | 21,695,943.42         |       | 被投资单位上年未分利   |
| 泸州品创科技有限公司      | 39,909,543.54         |       | 被投资单位上年未分利   |
| 合计              | <u>264,331,282.24</u> |       |              |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元币种：人民币

| 被投资单位    | 本年发生额          | 上期发生额          | 本年比上期增减变动的原因 |
|----------|----------------|----------------|--------------|
| 华西证券有限公司 | 167,602,381.11 | 160,297,511.98 | 被投资单位利润上升    |
| 合计       | 167,602,381.11 | 160,297,511.98 |              |

6、母公司现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

| 项目                              | 2010 年 1-6 月     | 2009 年 1-6 月    |
|---------------------------------|------------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：              |                  |                 |
| 净利润                             | 1,069,402,932.85 | 800,564,867.16  |
| 加：资产减值准备                        | 872,006.66       | 4,558,108.58    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 35,980,315.34    | 35,980,315.34   |
| 无形资产摊销                          | 3,460,740.26     | 3,460,740.26    |
| 长期待摊费用摊销                        | 0                | -               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | -760,882.89      | -760,882.89     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | 0                | -               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列）              | 0                | -               |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | -2,903,524.69    | 725,424.64      |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | -431,933,663.35  | -160,297,511.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列）             | 32,275,795.46    | 52,974,516.14   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列）             | 0                | -               |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | -113,690,831.54  | -67,679,259.27  |

|                      |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -222,245,836.60  | -61,674,125.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 145,590,309.95   | 174,841,935.54 |
| 其他                   | 0                | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 516,047,361.45   | 782,694,128.30 |
| 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变动情况：     |                  |                |
| 现金的期末数               | 1,261,859,394.71 | 696,427,382.15 |
| 减：现金的年初数             | 861,528,160.15   | 683,114,706.91 |
| 加：现金等价物的期末数          | 0                | 0              |
| 减：现金等价物的年初数          | 0                | 0              |
| 现金及现金等价物净增加额         | 400,331,234.56   | 13,312,675.24  |

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细

单位：元币种：人民币

| 序号 | 项目                                                   | 金额         | 说明           |
|----|------------------------------------------------------|------------|--------------|
| 1  | 非流动资产处置损益                                            | 364,642.22 | 详见本附注五、31、32 |
| 2  | 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |            |              |
| 3  | 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        |            |              |
| 4  | 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |            |              |
| 5  | 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |            |              |
| 6  | 非货币性资产交换损益                                           |            |              |
| 7  | 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |              |
| 8  | 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |            |              |
| 9  | 债务重组损益                                               |            |              |
| 10 | 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |            |              |

|    |                                                                                         |              |              |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 11 | 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |              |              |
| 12 | 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |              |              |
| 13 | 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |              |
| 14 | 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |              |
| 15 | 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |              |              |
| 16 | 对外委托贷款取得的损益                                                                             |              |              |
| 17 | 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |              |              |
| 18 | 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |              |              |
| 19 | 受托经营取得的托管费收入                                                                            |              |              |
| 20 | 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 1,262,803.89 | 详见本附注五、31、32 |
| 21 | 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |              |              |
| 22 | 所得税影响额                                                                                  | -406,861.53  |              |
| 23 | 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 8,330.31     |              |
|    | 合计                                                                                      | 1,228,914.89 |              |

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元币种：人民币

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益   |        |
|-------------------------|------------|--------|--------|
|                         |            | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 24.45%     | 0.75   | 0.75   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.42%     | 0.75   | 0.75   |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元币种：人民币

| 变动项目 | 期末（本年）           | 期初（上年）         | 变动金额           | 变动幅度   |
|------|------------------|----------------|----------------|--------|
| 货币资金 | 1,334,113,144.77 | 937,281,020.65 | 396,832,124.12 | 42.34% |
| 应收票据 | 907,886,077.36   | 689,909,219.88 | 217,976,857.48 | 31.60% |

|         |                  |                |                  |          |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------|
| 应收账款    | 88,670,167.77    | 30,664,433.79  | 58,005,733.98    | 189.16%  |
| 其他应收款   | 45,968,638.09    | 24,827,735.54  | 21,140,902.55    | 85.15%   |
| 在建工程    | 79,825,228.79    | 57,823,908.13  | 22,001,320.66    | 38.05%   |
| 应交税费    | 329,219,028.09   | 479,733,879.83 | -150,514,851.74  | -31.37%  |
| 应付票据    | 0.00             | 40,000,000.00  | -40,000,000.00   | -100.00% |
| 应付股利    | 1,077,679,330.22 | 23,878,312.77  | 1,053,801,017.45 | 4413.21% |
| 营业税金及附加 | 188,233,606.37   | 117,579,470.32 | 70,654,136.05    | 60.09%   |
| 销售费用    | 148,575,472.61   | 253,339,139.77 | -104,763,667.16  | -41.35%  |
| 管理费用    | 171,210,418.97   | 112,459,934.44 | 58,750,484.53    | 52.24%   |
| 财务费用    | -3,016,094.31    | 1,338,085.80   | -4,354,180.11    | -325.40% |
| 营业外收入   | 2,035,552.48     | 528,941.44     | 1,506,611.04     | 284.84%  |
| 营业外支出   | 408,106.37       | 1,513,239.49   | -1,105,133.12    | -73.03%  |

(1) 货币资金：期末数较年初数增加396,832,124.12元，增幅42.34%，主要系经营活动现金流量影响所致。

(2) 应收票据：期末数较年初数增加217,976,857.48元，增幅31.60%，主要系本年大量采用银行票据方式结算货款影响所致。

(3) 应收账款：期末数较年初数增加58,005,733.98元，增幅189.16%，主要系本期经营规模扩大，适当放宽赊销额度影响所致。

(4) 其他应收款：期末数较年初数增加 22,001,320.55元，增幅85.15%，主要系新增部分员工备用金影响所致。

(5) 在建工程：期末数较年初数增加22,001,320.66元，增幅38.05%，主要系安宁陶坛库等工程持续投入影响所致。

(6) 应交税费：期末数较年初数减少150,514,851.74元，减幅31.37%%，主要本年缴纳税费增加影响所致。

(7) 应付票据：期末数较年初数减少40,000,000.00元，减幅100%，主要系年初票据到期解汇后，本年无新增票据影响所致。

(8) 应付股利：期末数较年初数增加 1,053,801,017.45 元，增幅 4413.21%，主要系本公司2009年年度现金股利尚未支付影响所致，已于2010年7月分配完毕。

(9) 营业税金及附加：本年数较上年数增加70,654,136.05元，增幅60.09%，主要系09年调整消费税政策之后，消费税大幅增加影响所致。

(10) 销售费用：本年数较上年数减少104,763,667.16元，减幅41.35%，主要系本年度调整营销模式，销售费用同比下降影响所致。

(11) 管理费用：本年数较上年数增加58,750,484.53元，增幅52.24%，主要系本年度开始计提期权激励费用影响所致。

(12) 财务费用：本年数较上年数减少4,354,180.11元，减幅325.40%，主要系本年未发生

银行借款，利息收入较高影响所致。

（13）营业外收入：本年数较上年数增加1,506,611.04元，增幅284.84%，主要系本期收到泸州市就业局发放困难企业岗位补贴1,017,920.00影响所致。

（14）营业外支出：本年数较上年数减少1,105,133.12元，减幅73.03%，主要系本年度捐赠支出较少影响所致。

## 第八章备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

泸州老窖股份有限公司

董事会

二〇一〇年八月十九日

## 资产负债表

| 项目          | 期末余额             |                  | 年初余额             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 1,334,113,144.77 | 1,261,859,394.71 | 937,281,020.65   | 861,528,160.15   |
| 结算备付金       |                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |                  |                  |
| 应收票据        | 907,886,077.36   | 842,627,107.97   | 689,909,219.88   | 668,864,423.88   |
| 应收账款        | 88,670,167.77    | 47,956,184.60    | 30,664,433.79    | 23,470,119.51    |
| 预付款项        | 123,590,408.87   | 88,587,756.59    | 125,966,998.32   | 112,047,712.31   |
| 应收保费        |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应收款       | 45,968,638.09    | 94,043,904.44    | 24,827,735.54    | 52,360,839.54    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 1,317,820,619.00 | 1,324,314,943.51 | 1,195,607,676.47 | 1,210,624,111.97 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |                  |                  |
| 流动资产合计      | 3,818,049,055.86 | 3,659,389,291.82 | 3,004,257,084.65 | 2,928,895,367.36 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,835,089,375.41 | 2,018,366,698.78 | 1,702,346,339.31 | 1,822,623,662.68 |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 773,169,217.06   | 743,657,490.75   | 808,130,589.95   | 779,396,486.69   |
| 在建工程        | 79,825,228.79    | 75,591,430.07    | 57,823,908.13    | 53,032,450.68    |
| 工程物资        |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 304,093,369.99   | 294,855,896.68   | 307,703,478.02   | 298,567,324.68   |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 85,194,932.17    | 33,577,911.15    | 102,428,719.60   | 65,853,706.61    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 3,077,372,123.42 | 3,166,049,427.43 | 2,978,433,035.01 | 3,019,473,631.34 |
| 资产总计        | 6,895,421,179.28 | 6,825,438,719.25 | 5,982,690,119.66 | 5,948,368,998.70 |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |                  |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 拆入资金          |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  | 40,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 应付账款          | 168,516,299.86   | 103,788,101.19   | 220,970,591.75   | 154,704,332.98   |
| 预收款项          | 692,292,319.99   | 419,912,597.74   | 658,563,299.94   | 475,651,210.03   |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 102,342,818.60   | 102,442,808.42   | 107,748,810.69   | 107,464,555.93   |
| 应交税费          | 329,219,028.09   | 295,892,933.98   | 479,733,879.83   | 501,277,483.77   |
| 应付利息          |                  |                  |                  |                  |
| 应付股利          | 1,077,679,330.22 | 1,050,266,007.00 | 23,878,312.77    | 4,586,400.00     |
| 其他应付款         | 184,381,477.99   | 398,914,233.72   | 186,067,183.19   | 289,104,531.90   |
| 应付分保账款        |                  |                  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动负债        | 106,134.26       | 106,134.26       | 106,134.26       | 106,134.26       |
| 流动负债合计        | 2,554,537,409.01 | 2,371,322,816.31 | 1,717,068,212.43 | 1,572,894,648.87 |
| 非流动负债：        |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |                  |                  |
| 其他非流动负债       | 6,607,476.85     | 6,607,476.85     | 1,167,476.85     | 1,167,476.85     |
| 非流动负债合计       | 6,607,476.85     | 6,607,476.85     | 1,167,476.85     | 1,167,476.85     |
| 负债合计          | 2,561,144,885.86 | 2,377,930,293.16 | 1,718,235,689.28 | 1,574,062,125.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 1,394,239,476.00 | 1,394,239,476.00 | 1,394,239,476.00 | 1,394,239,476.00 |
| 资本公积          | 402,981,084.72   | 401,914,827.35   | 353,502,857.46   | 352,436,600.09   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 698,275,514.39   | 698,275,514.39   | 698,275,514.39   | 698,275,514.39   |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,769,437,190.50 | 1,953,078,608.35 | 1,802,037,866.11 | 1,929,355,282.50 |
| 外币报表折算差额      |                  |                  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,264,933,265.61 | 4,447,508,426.09 | 4,248,055,713.96 | 4,374,306,872.98 |
| 少数股东权益        | 69,343,027.81    |                  | 16,398,716.42    |                  |
| 所有者权益合计       | 4,334,276,293.42 | 4,447,508,426.09 | 4,264,454,430.38 | 4,374,306,872.98 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,895,421,179.28 | 6,825,438,719.25 | 5,982,690,119.66 | 5,948,368,998.70 |

## 利润表

| 项目 | 本期金额 |     | 上期金额 |     |
|----|------|-----|------|-----|
|    | 合并   | 母公司 | 合并   | 母公司 |

|                       |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 2,451,139,643.79 | 2,110,543,740.17 | 2,203,660,711.55 | 2,221,968,740.76 |
| 其中：营业收入               | 2,451,139,643.79 | 2,110,543,740.17 | 2,203,660,711.55 | 2,221,968,740.76 |
| 利息收入                  |                  |                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,241,269,014.34 | 1,255,514,729.96 | 1,270,015,407.10 | 1,366,655,905.59 |
| 其中：营业成本               | 731,841,517.63   | 831,600,962.32   | 781,632,818.41   | 921,434,154.16   |
| 利息支出                  |                  |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                  |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 188,233,606.37   | 181,427,666.06   | 117,579,470.32   | 110,389,853.27   |
| 销售费用                  | 148,575,472.61   | 86,144,929.01    | 253,339,139.77   | 226,671,979.45   |
| 管理费用                  | 171,210,418.97   | 158,372,690.60   | 112,459,934.44   | 102,876,385.49   |
| 财务费用                  | -3,016,094.31    | -2,903,524.69    | 1,338,085.80     | 725,424.64       |
| 资产减值损失                | 4,424,093.07     | 872,006.66       | 3,665,958.36     | 4,558,108.58     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 167,602,381.11   | 431,933,663.35   | 160,297,511.98   | 160,297,511.98   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 167,602,381.11   | 167,602,381.11   | 160,297,511.98   | 160,297,511.98   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 1,377,473,010.56 | 1,286,962,673.56 | 1,093,942,816.43 | 1,015,610,347.15 |
| 加：营业外收入               | 2,035,552.48     | 1,999,994.45     | 528,941.44       | 445,524.54       |
| 减：营业外支出               | 408,106.37       | 403,442.37       | 1,513,239.49     | 1,048,393.24     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 160,758.98       | 160,758.98       | 863,623.31       | 863,623.31       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 1,379,100,456.67 | 1,288,559,225.64 | 1,092,958,518.38 | 1,015,007,478.45 |
| 减：所得税费用               | 304,563,388.37   | 219,156,292.79   | 236,739,281.85   | 214,442,611.29   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,074,537,068.30 | 1,069,402,932.85 | 856,219,236.53   | 800,564,867.16   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 1,042,592,756.91 | 1,069,402,932.85 | 851,940,512.40   | 800,564,867.16   |
| 少数股东损益                | 31,944,311.39    |                  | 4,278,724.13     |                  |
| 六、每股收益：               |                  |                  |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 0.75             | 0.77             | 0.61             | 0.57             |
| （二）稀释每股收益             | 0.75             | 0.77             | 0.61             | 0.57             |
| 七、其他综合收益              |                  |                  |                  |                  |
| 八、综合收益总额              | 1,074,537,068.30 | 1,069,402,932.85 | 856,219,236.53   | 800,564,867.16   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 1,042,592,756.91 | 1,069,402,932.85 | 851,940,512.40   | 800,564,867.16   |

|                |               |  |              |  |
|----------------|---------------|--|--------------|--|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 31,944,311.39 |  | 4,278,724.13 |  |
|----------------|---------------|--|--------------|--|

## 现金流量表

| 项目              | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 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  | 2,625,579,811.82 | 2,215,348,814.53 | 2,449,562,651.68 | 2,450,556,287.42 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额     |                  |                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                  |                  |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |                  |                  |
| 收到的税费返还         | 73,918.06        | 73,918.06        | 682,011.02       | 682,011.02       |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 8,549,970.93     | 257,248,131.32   | 16,009,048.60    | 21,081,835.00    |
| 经营活动现金流入小计      | 2,634,203,700.81 | 2,472,670,863.91 | 2,466,253,711.30 | 2,472,320,133.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,089,321,420.83 | 1,173,447,674.89 | 895,821,256.81   | 957,359,692.72   |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 72,240,027.56    | 71,807,363.60    | 47,052,097.15    | 45,257,125.66    |
| 支付的各项税费         | 762,066,212.87   | 644,433,357.09   | 519,279,959.13   | 500,314,362.71   |

|                           |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 249,262,830.23   | 66,935,106.88    | 245,523,120.47   | 186,694,824.05   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,172,890,491.49 | 1,956,623,502.46 | 1,707,676,433.56 | 1,689,626,005.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 461,313,209.32   | 516,047,361.45   | 758,577,277.74   | 782,694,128.30   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 34,859,345.01    | 34,859,345.01    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 34,859,345.01    | 34,859,345.01    |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 104,244,067.97   | 90,610,994.58    | 55,957,855.29    | 50,040,290.06    |
| 投资支付的现金                   |                  | 63,000,000.00    |                  | 47,500,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 104,244,067.97   | 153,610,994.58   | 55,957,855.29    | 97,540,290.06    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -69,384,722.96   | -118,751,649.57  | -55,957,855.29   | -97,540,290.06   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 21,000,000.00    |                  | 2,500,000.00     |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 21,000,000.00    |                  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 3,069,054.62     | 3,292,613.22     | 3,291,255.07     | 3,264,229.31     |
| 筹资活动现金流入小计                | 24,069,054.62    | 3,292,613.22     | 125,791,255.07   | 123,264,229.31   |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 18,966,016.01    | 257,090.54       | 675,043,308.79   | 675,043,308.79   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动                 | 199,963.34       |                  | 62,083.52        | 62,083.52        |

|                    |                  |                  |                 |                 |
|--------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 有关的现金              |                  |                  |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 19,165,979.35    | 257,090.54       | 795,105,392.31  | 795,105,392.31  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 4,903,075.27     | 3,035,522.68     | -669,314,137.24 | -671,841,163.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 562.49           |                  |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 396,832,124.12   | 400,331,234.56   | 33,305,285.21   | 13,312,675.24   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 937,281,020.65   | 861,528,160.15   | 703,637,937.80  | 683,114,706.91  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,334,113,144.77 | 1,261,859,394.71 | 736,943,223.01  | 696,427,382.15  |

## 合并所有者权益变动表

| 项目                        | 本期金额                  |                |           |          |                |                |                  |    |                |                     | 上年金额                  |                |           |          |                |                |                  |              |                |                     |
|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------------|----|----------------|---------------------|-----------------------|----------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------------|---------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益           |                |           |          |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 | 归属于母公司所有者权益           |                |           |          |                |                |                  |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                           | 实收<br>资本<br>（或<br>股本） | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                |                     | 实收<br>资本<br>（或<br>股本） | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他           |                |                     |
| 一、上年年末余额                  | 1,394,239,476.00      | 353,502,857.46 |           |          | 698,275,514.39 |                | 1,802,037,866.11 |    | 16,398,716.42  | 4,264,454,430.38    | 1,394,239,476.00      | 350,586,362.40 |           |          | 511,149,486.26 |                | 1,222,080,463.94 |              | 14,767,458.89  | 3,492,823,247.49    |
| 加：会计政策变更                  |                       |                |           |          |                |                |                  |    |                |                     |                       |                |           |          |                |                |                  |              |                |                     |
| 前期差错更正                    |                       |                |           |          |                |                |                  |    |                |                     |                       |                |           |          |                |                |                  |              |                |                     |
| 其他                        |                       |                |           |          |                |                |                  |    |                |                     |                       |                |           |          |                |                |                  |              |                |                     |
| 二、本年初余额                   | 1,394,239,476.00      | 353,502,857.46 |           |          | 698,275,514.39 |                | 1,802,037,866.11 |    | 16,398,716.42  | 4,264,454,430.38    | 1,394,239,476.00      | 350,586,362.40 |           |          | 511,149,486.26 |                | 1,222,080,463.94 |              | 14,767,458.89  | 3,492,823,247.49    |
| 三、本年增减变动金额<br>（减少以“-”号填列） |                       | 49,478,227.26  |           |          |                |                | -32,600,675.61   |    | 52,944,311.39  | 69,821,863.04       |                       |                |           |          |                | -54,315,146.99 |                  | 7,013,409.81 | -47,301,737.18 |                     |
| （一）净利润                    |                       |                |           |          |                |                | 1,042,592,756.91 |    | 31,944,311.39  | 1,074,537,068.30    |                       |                |           |          |                | 851,940,512.40 |                  | 7,013,409.81 | 858,953,922.21 |                     |
| （二）其他综合收益                 |                       |                |           |          |                |                |                  |    |                |                     |                       |                |           |          |                |                |                  |              |                |                     |
| 上述（一）和（二）小计               |                       |                |           |          |                |                | 1,042,592,756.91 |    | 31,944,311.39  | 1,074,537,068.30    |                       |                |           |          |                | 851,940,512.40 |                  | 7,013,409.81 | 858,953,922.21 |                     |

|                   |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
|-------------------|--|---------------|--|--|--|--|-------------------|--|---------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|---|-----------------|
|                   |  |               |  |  |  |  | 56.91             |  | 39            | 68.30             |  |  |  |  |  |  | 2.40            |  | 1 | 2.21            |
| (三) 所有者投入和减少资本    |  | 49,478,227.26 |  |  |  |  |                   |  | 21,000,000.00 | 70,478,227.26     |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 1. 所有者投入资本        |  |               |  |  |  |  |                   |  | 21,000,000.00 | 21,000,000.00     |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 3. 其他             |  | 49,478,227.26 |  |  |  |  |                   |  |               | 49,478,227.26     |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| (四) 利润分配          |  |               |  |  |  |  | -1,075,193,432.52 |  |               | -1,075,193,432.52 |  |  |  |  |  |  | -906,255,659.39 |  |   | -906,255,659.39 |
| 1. 提取盈余公积         |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |               |  |  |  |  | -1,075,193,432.52 |  |               | -1,075,193,432.52 |  |  |  |  |  |  | -906,255,659.39 |  |   | -906,255,659.39 |
| 4. 其他             |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| (五) 所有者权益内部结转     |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |               |  |  |  |  |                   |  |               |                   |  |  |  |  |  |  |                 |  |   |                 |

|             |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |
|-------------|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|---------------|------------------|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|---------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |
| 4. 其他       |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |
| (六) 专项储备    |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |
| 1. 本期提取     |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |
| 2. 本期使用     |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |               |                  |
| 四、本期期末余额    | 1,394,239,476.00 | 402,981,084.72 |  |  | 698,275,514.39 |  | 1,769,437,190.50 |  | 69,343,027.81 | 4,334,276,293.42 | 1,394,239,476.00 | 350,533,983.67 |  |  | 511,149,486.26 |  | 1,167,765,316.95 |  | 21,780,868.70 | 3,445,521,510.31 |

### 母公司所有者权益变动表

| 项目                    | 本期金额             |                |       |      |                |        |                  |                  | 上年金额             |                |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          | 实收资本（或股本）        | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,394,239,476.00 | 352,436,600.09 |       |      | 698,275,514.39 |        | 1,929,355,282.50 | 4,374,306,872.98 | 1,394,239,476.00 | 350,533,983.67 |       |      | 511,149,486.26 |        | 1,151,476,688.74 | 3,407,399,634.67 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,394,239,476.00 | 352,436,600.09 |       |      | 698,275,514.39 |        | 1,929,355,282.50 | 4,374,306,872.98 | 1,394,239,476.00 | 350,533,983.67 |       |      | 511,149,486.26 |        | 1,151,476,688.74 | 3,407,399,634.67 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 49,478,227.26  |       |      |                |        | 23,723,325.85    | 73,201,553.11    |                  |                |       |      |                |        | -105,690,792.2   | -105,690,792.2   |

|                   |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
|-------------------|--|---------------|--|--|--|--|-------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|
|                   |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  | 3               | 3               |
| (一) 净利润           |  |               |  |  |  |  | 1,069,402,932.85  | 1,069,402,932.85  |  |  |  |  |  |  | 800,564,867.16  | 800,564,867.16  |
| (二) 其他综合收益        |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 上述(一)和(二)小计       |  |               |  |  |  |  | 1,069,402,932.85  | 1,069,402,932.85  |  |  |  |  |  |  | 800,564,867.16  | 800,564,867.16  |
| (三) 所有者投入和减少资本    |  | 49,478,227.26 |  |  |  |  |                   | 49,478,227.26     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 1. 所有者投入资本        |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 其他             |  | 49,478,227.26 |  |  |  |  |                   | 49,478,227.26     |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| (四) 利润分配          |  |               |  |  |  |  | -1,045,679,607.00 | -1,045,679,607.00 |  |  |  |  |  |  | -906,255,659.39 | -906,255,659.39 |
| 1. 提取盈余公积         |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |               |  |  |  |  | -1,045,679,607.00 | -1,045,679,607.00 |  |  |  |  |  |  | -906,255,659.39 | -906,255,659.39 |
| 4. 其他             |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| (五) 所有者权益内部结转     |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |
| 1. 资本公积转增资        |  |               |  |  |  |  |                   |                   |  |  |  |  |  |  |                 |                 |

|                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
|------------------|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 本（或股本）           |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| （六）专项储备          |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |                  |                |  |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,394,239,476.00 | 401,914,827.35 |  |  | 698,275,514.39 |  | 1,953,078,608.35 | 4,447,508,426.09 | 1,394,239,476.00 | 350,533,983.67 |  |  | 511,149,486.26 |  | 1,045,785,896.51 | 3,301,708,842.44 |