



泸州老窖股份有限公司

2012 年度报告

董事长：谢明

2013 年 04 月 24 日

第一节 重要提示、目录和释义

一、本公司董事会、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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司董事长谢明、总经理张良、主管会计工作负责人敖治平及会计机构负责人(会计主管人员)赵军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、董事张桥云因地震留守未能亲自出席董事会，委托董事益智代为表决。

四、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 18 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

五、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告	9
五、重要事项	23
六、股份变动及股东情况	28
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
八、公司治理	41
九、内部控制	44
十、财务报告	47
十一、备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
“公司”、“本公司”、“泸州老窖”	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	泸州市国有资产监督管理委员会
“华西证券”	指	华西证券有限责任公司

重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告中详细描述了公司未来可能面临的风险，敬请投资者关注。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	泸州老窖	股票代码	000568
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泸州老窖股份有限公司		
公司的中文简称	泸州老窖		
公司的外文名称（如有）	LU ZHOU LAO JIAO CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	谢明		
注册地址	四川省泸州市国窖广场		
注册地址的邮政编码	646000		
办公地址	四川省泸州市南光路泸州老窖营销网络指挥中心		
办公地址的邮政编码	646000		
公司网址	www.lzlj.com		
电子信箱	lzlj@lzlj.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾颖	
联系地址	四川省泸州市南光路泸州老窖营销网络指挥中心	
电话	(0830)2398826	
传真	(0830)2398864	
电子信箱	dsb@lzlj.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 03 月 15 日	四川省泸州市工商行政管理局	5105001800002	510501310200005	20470671—8
报告期末注册	2008 年 11 月 18 日	四川省泸州市工商行政管理局	510500000018123	510501310200005	20470671—8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	1994 年 3 月 15 日至 2009 年 9 月 20 日，控股股东为泸州市国资委。2009 年 9 月 21 日经股权划转，控股股东变更为泸州老窖集团，实际控制人仍为泸州市国资委。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	四川省成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	唐方模、徐家敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	11,556,353,850.89	8,427,910,004.45	37.12%	5,370,871,771.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,390,257,185.30	2,905,027,184.03	51.13%	2,205,243,966.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,122,993,342.62	2,895,852,327.05	42.38%	2,204,143,398.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,780,624,372.69	3,972,567,616.98	20.34%	1,351,281,543.47
基本每股收益（元/股）	3.14	2.08	50.96%	1.58
稀释每股收益（元/股）	3.14	2.08	50.96%	1.58
净资产收益率（%）	46.88%	41.68%	5.2%	41.21%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	15,572,976,437.82	12,477,231,527.42	24.81%	8,026,265,190.17
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	9,703,349,887.06	7,168,915,946.09	35.35%	5,517,362,155.05

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	345,776,784.16	-5,449,987.11	399,903.49	营业外收支中的处置损益
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）	15,859,349.22	21,737,715.61	13,267,668.41	营业外收入中的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,439,924.60	-3,402,767.96	-11,619,461.42	
所得税影响额	89,299,052.20	3,221,240.14	512,027.62	
少数股东权益影响额（税后）	633,313.90	488,863.42	435,515.09	

合计	267,263,842.68	9,174,856.98	1,100,567.77	--
----	----------------	--------------	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年,公司累计销售白酒19.37万吨,实现销售收入115.56亿元,同比增长37.12%,实现归属于上市公司所有者的净利润43.90亿元,同比增长51.13%,均超额完成了董事会年初制定的各项生产经营目标,创下了泸州老窖历史最好成绩。

1、营销工作

统筹布局全国市场。按照扁平化和精细化的原则,进一步有效调动经销客户积极性、充分激发销售团队激情,为公司从产权经营型向控制力发展型、为公司指标翱翔奠定基础;泸州老窖国际发展(香港)有限公司成立,标志着泸州老窖的全球化战略正式启动。

强化高端客户服务工作和高端产品公关营销工作。加大全国贵宾服务体系建设的力度,全国机场服务体系、全国高铁服务体系、全国酒店服务体系已初具规模,为直营客户服务和品牌美誉度的提升提供了一个新的平台。

国窖1573坚挺价格,坚定不移地维护“质量”高度、“文化”高度、“价格”高度、“品牌”高度,切实执行品牌战略。公司以坚定的信心、超常规的运作,坚决维护国窖1573的市场价格,增强产品核心竞争力,维护超高端品牌定位,牢牢占据了中国超高端白酒第一阵营。

百年窖龄系列精细化运作,倾力打造次高端品牌。对目标市场进行层级细分,分产品、分度数、分区域、分渠道招商布局、渠道优化;成立魅力时光俱乐部,进行圈层营销;实行形象店式的资源性团购客户建设,倾力打造次高端品牌。

坚定推进特曲价值回归。老字号特曲换装提价,开展“龙耀60年”、“千县工程”,实现渠道价格提升和销售推进;特曲老酒上市推广、招商布局,坚定不移地实施老四大名酒泸州老窖特曲的价值回归,并补位国窖1573等超高端白酒提价后的价格空间,争夺中高端白酒市场;开展泸州老窖·特曲老酒“一生情一杯酒”周华健群星巡回演唱会,大力推动品牌提升和文化传播。

2、广宣工作

大力推动事件营销,通过国窖1573封藏大典、中国白酒金三角酒业博览会、张学友“二分之一世纪演唱会”、“一生情一杯酒”周华健特曲老酒巡回演唱会、支持神九对接天宫一号等系列事件,文化平台与营销平台相结合,形成文化带动销售、销售促进宣传、宣传助力文化的新运作模式,泸州老窖企业形象得以持续提升,市场美誉度不断增强。让“泸州老窖,中国荣耀”进一步得以发展和延伸。

3、质量管理

过硬的控制手段,保证产品质量。公司始终把质量作为企业生存发展的根本,继续践行“让中国白酒质量看得见”。三级控制体系深入推进,前端有机高粱源头保证、中端国家固态酿制中心充分控制,后端国家酒检中心有力支撑,过程控制有章可循、系统推进。

科技助力。国家863计划项目暨泸州老窖四川省院士(专家)工作站正式启动,与泸州老窖博士后流动工作站、四川省生物工程研究中心及其白酒重点实验室和与高校校企合作等形成独具特色的产学研体系,通过引进和培养高端科技人才,有效增强企业自主创新能力,提升企业技术水平和核心竞争力。加强技改,实现输酒网管智能化。在白酒行业塑化剂风波中,泸州老窖安然无恙,树立了行业质量权威。

社会效益不断放大。对于质量生命线的坚守,让公司在生产科研各方面屡创佳绩。泸州老窖相继荣获“质量榜样·食品安全质量特别贡献奖”、四川省科技进步一等奖、首届中国酿酒工业协会科技进步一等奖、中国轻工业联合会科技进步一等奖等多项荣誉,特别是“白酒厂防火防爆技术及应用项目”荣获国家科学技术进步二等奖,打破了酒类行业多年来空缺国家科技大奖的局面,为白酒行业带来极大的社会效益和经济效益。

二、主营业务分析

1、概述

本公司属酒、饮料和精制茶制造业，主营“国窖1573”、“泸州老窖”系列酒的生产及销售。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

经董事会审议通过的2012年公司经营计划为：销售收入增长32%。2012年销售收入实际增长37.12%，超额完成了董事会制定的经营目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
酒类(成品酒)	销售量	193,742	142,992.5	35.49%
	生产量	221,217.37	157,665.8	40.31%
	库存量	66,294.56	38,819.19	70.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量本期较上期增加50,749.5吨，增幅35.49%，主要是因为中低档产品销售量增加较多所致。

生产量本期较上期增加63,551.57吨，增幅40.31%，主要是为满足销量的增长增加了产量。

库存量本期较上期增加27,475.37吨，增幅70.78%，主要是为满足销售需求增大了库存。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,734,582,521.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	41.96%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	泸州老窖柒泉营销华北酒业股份有限公司	1,883,565,311.23	16.69%
2	泸州老窖柒泉营销华中酒业股份有限公司	1,109,606,096.19	9.83%
3	泸州老窖柒泉营销西南酒业股份有限公司	1,095,264,145.76	9.71%
4	泸州老窖柒泉聚成酒业销售有限公司	488,550,326.81	4.33%

5	曹县曹城镇正旺酒水经营部	157,596,641.52	1.4%
合计	——	4,734,582,521.51	41.96%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
酒类	原材料	3,088,542,750.11	77.94%	2,256,421,831.33	79.56%	36.88%
	人工工资	99,443,154.89	2.51%	67,758,103.18	2.39%	46.76%
	制造费用	292,542,232.78	7.38%	225,244,054.55	7.94%	29.88%
	加工缴纳税金	482,022,305.27	12.16%	286,314,308.17	10.1%	68.35%
	其他	220,028.11	0.01%	338,377.57	0.01%	-34.98%
	合计	3,962,770,471.16	100%	2,836,076,674.80	100%	39.73%

说明

原材料成本增长832,120,918.78元，增幅36.88%，主要是因为销量增长及物价水平上涨影响所致。

人工工资成本增长31,685,051.71元，增幅46.76%，主要是因为销量增长及物价水平上涨影响所致。

加工缴纳税金增长195,707,977.10元，增幅68.35%，主要是因为成本上涨和销售量增大影响所致。

其他成本减少118,349.46元，减幅34.98%，主要是因为零星费用减少影响所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,484,160,720.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	41.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	泸州市昌和商贸有限公司	465,830,448.31	12.88%
2	泸州隆运商贸有限公司	374,535,634.77	10.36%
3	泸州佳醇商贸有限公司	295,583,541.80	8.18%
4	泸州香醇商贸有限公司	239,399,525.20	6.62%
5	泸州佳展商贸有限公司	108,811,570.33	3%
合计	——	1,484,160,720.41	41.05%

4、费用

销售费用本期较上期增加275,330,732.75元，增幅70.68%，主要是因为：一是本期加大了产品市场推广力度，如宣传广告费大幅增加；二是本期随着销售规模的增长，相关费用如运输和仓储保管费等相应增加影响所致。

财务费用本期较上期减少34,120,782.95元，减幅1,082.56%，主要是因为本期新增协议存款，其利率远高于活期存款利率，加之存款余额上升，导致存款利息收入增加42,967,002.41元影响所致。

所得税费用增长620,415,598.4元，增幅62.72%，主要是因为本期收入增长、利润总额增长，以及转让华西证券股权应缴企业所得税136,533,553.42元和转让武陵酒公司股权应缴企业所得税24,891,232.40元共同影响所致。

5、研发支出

公司制定了《泸州老窖股份有限公司十二五科研项目规划》，确定了超高端白酒研究、酿造副产物高效生物处理技术及清洁生产研究、生产管理及装备系统升级研究三大领域。

2012年，公司研发支出为：70,203,055.8元，占营业收入比例为0.61%，占经审计净资产比例为0.72%。

研发费用本期较上期增加17,117,618.37元，增幅32.25%，主要是因为公司本期研发项目增多影响。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	14305162688.50	9,775,154,480.54	46.34%
经营活动现金流出小计	9,524,538,315.81	5,802,586,863.56	64.14%
经营活动产生的现金流量净额	4780624372.69	3,972,567,616.98	20.34%
投资活动现金流入小计	1364739149.96	142,332,964.42	858.84%
投资活动现金流出小计	180,898,019.95	230,334,056.17	-21.46%
投资活动产生的现金流量净额	1183841130.01	-88,001,091.75	
筹资活动现金流入小计	59,327,850.22	11,999,342.66	394.43%
筹资活动现金流出小计	2,230,710,556.66	1,826,325,461.93	22.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,171,382,706.44	-1,814,326,119.27	
现金及现金等价物净增加额	3,793,110,055.92	2,069,789,895.31	83.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流入本期较上期增加了453,000,8207.96元，增幅46.34%，主要是因为销售规模的增长所致。

经营活动现金流出本期较上期增加3,721,951,452.25元，增幅64.14%，主要是因为销售规模增长，采购相应增加所致。

投资活动现金流入本期较上期增加1,222,406,185.54元，增幅858.84%，主要是因为出售华西证券和湖南武陵的股权，投资收到的现金增加1,300,358,918.49元所致。

筹资活动现金流入本期较上期增加47,328,507.56元，增幅394.43%，主要是因为2012年公司增资(期权激励行权发行新股)，吸收投资收到的现金增加54,427,850.22元影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
酒类	11,283,153,826.37	3,962,770,471.16	64.88%	37.06%	39.73%	-0.67%
分产品						
高档酒类	7,563,810,739.53	1,393,199,425.34	81.58%	34.08%	36.65%	-0.35%
中低档酒类	3,719,343,086.84	2,569,571,045.82	30.91%	43.54%	41.45%	1.02%
分地区						
华北地区	3,472,970,917.84	1,095,079,663.99	68.47%	54.96%	37.61%	3.98%
华中地区	2,029,473,500.04	696,298,218.50	65.69%	51.91%	35.99%	4.02%
西南地区	3,400,983,438.92	1,148,208,868.50	66.24%	39.81%	80.22%	-7.57%
其他地区	2,379,725,969.57	1,023,183,720.16	57%	7.07%	14.82%	-2.9%

注：高档酒类包含泸州老窖特曲及其以上产品；中低档酒类为泸州老窖特曲以下产品。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	6,942,008,562.71	44.58%	3,148,898,506.79	25.24%	19.34%	期末较期初增加 3,793,110,055.92 元，增幅 120.46%，主要是因为经营活动产生的现金净流量增加以及处置华西证券部分股权共同影响所致。
应收账款	80,473,364.77	0.52%	59,557,461.53	0.48%	0.04%	
存货	2,911,818,746.16	18.7%	2,133,167,694.92	17.1%	1.6%	
长期股权投资	1,052,012,662.86	6.76%	1,997,195,088.52	16.01%	-9.25%	期末较期初减少 945,182,425.66 元，减幅 47.33%，主要是因为出售华西证券 12% 股份以及湖南武陵酒有限公司 32.9% 股份所致。

固定资产	997,840,656.14	6.41%	1,012,391,815.16	8.11%	-1.7%	
在建工程	184,561,514.71	1.19%	60,834,002.50	0.49%	0.7%	

五、核心竞争力分析

经过多年的积累，公司已形成质量、品牌等多项核心竞争力，报告期内公司核心竞争力无重要变化，具体可参见本节“未来可能面临的挑战和发展机遇”。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
1,052,012,662.86	1,997,195,088.52	-47.33%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
华西证券有限责任公司	证券经纪、投行、证券自营等	12.99%
国泰君安证券股份有限公司	证券经纪、投行、证券自营等	0.19%
国泰君安投资管理有限公司	资产管理、企业投资、投资咨询等	1.07%
泸州市商业银行股份有限公司	存、贷款，结算业务等	10%
深圳新港丰发展公司	项目开发	33%
四川和益电力股份公司	电力发、输、配电，兼营电力安装业务	2%
海南汇通国际信托公司	信托业务（已由海口市中级人民法院宣布破产）	0.89%
四川德阳金泰饭店	酒店经营	3.05%
四川北方硝化棉股份有限公司	专业化生产经营硝化棉产品	0.53%
泸州时代酒业有限公司	白酒销售	51%
泸州滋补酒业有限责任公司	白酒销售	51%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

泸州市商业 银行股份 有限公司	商业银行	10,000,000 .00	10,000,000	10%	10,000,000	10%	10,000,000 .00	1,144,000. 00	长期股权 投资	发起人股 份
华西证券 有限责任 公司	证券公司	1,122,188, 000.00	353,164,80 0	24.99%	183,591,15 6	12.99%	996,383,32 5.31	270,966,56 1.77	长期股权 投资	发起人股 份及收购
国泰君安 证券股份 有限公司	证券公司	12,719,156 .76	11,777,000	0.19%	11,777,000	0.19%	12,719,156 .76	0.00	长期股权 投资	认购配股
合计		1,144,907, 156.76	374,941,80 0	--	205,368,15 6	--	1,019,102, 482.07	272,110,56 1.77	--	--

(3) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

公司持有四川北方硝化棉股份有限公司（股票简称：北化股份，股票代码：002246）104.24万股份，占该公司股权比例为0.53%，本公司为该公司发起人股东。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	5,149.06
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
该笔募集资金为股票期权激励计划第一期行权募集资金，经董事会决议，将全部用于中国酒城老酒镇第一期项目工程，报告期内，该项目尚处于方案总体设计、前期规划阶段。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=	项目达到 预定可使 用状态日	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变
-------------------	---------------------	--------------------	--------------------	--------------	-----------------------	--------------------------	----------------------	-------------------	--------------	----------------------

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
中国酒城老酒镇第一期项目	否	5,149.06	22,628.16	1,467.55	1,467.55	6.49%	2014 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	5,149.06	22,628.16	1,467.55	1,467.55	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	5,149.06	22,628.16	1,467.55	1,467.55	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	全部储存于公司募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
华西证券有限责任公司	参股公司		证券经济、自营、投资银行等	141,311.37	17,232,216,700.53	6,360,468,617.42	1,513,550,976.89	618,211,506.18	404,010,064.39

泸州老窖股份有限公司销售公司	子公司		泸州老窖系列定型包装白酒销售	10,000.00	5,555,202,876.12	261,672,854.46	10,824,417,860.09	3,944,823,746.16	2,962,591,356.23
泸州老窖酿酒有限责任公司	子公司		泸州老窖系列酒生产销售、曲药生产销售	3,000.00	2,472,889,071.34	251,150,062.01	3,035,164,973.90	367,159,581.70	268,915,332.20

主要子公司、参股公司情况说明

华西证券净利润较去年同期减少2.06亿元，下降了33.80%，主要是因为公司代理证券买卖业务净收入下降明显，营业成本呈刚性特征，导致利润指标下降幅度较大。

泸州老窖股份有限公司销售公司营业收入较去年同期增加30.64亿元，增幅39.48%，主要是因为本期销售规模扩大，销量增加影响所致。

泸州老窖酿酒有限责任公司营业收入较去年同期增加7.04亿元，增幅30.18%，主要是本期销售规模扩大，销量增加影响所致；营业利润较去年同期增加1.14亿元，增幅45.24%，净利润较去年同期增加0.79亿元，增幅41.53%，主要是因为本期销售规模扩大，销量增加以及中高档酒销量占比增大影响所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	营销专业化需要	投资新设	无重大影响
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	拓展国际业务需要	投资新设	无重大影响
泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司	产品结构及管理体制调整	清算注销	无重大影响
泸州紫砂陶大曲营销有限公司	产品结构及管理体制调整	清算注销	无重大影响

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
安宁科技工业园区包装生产线进行技术改造项目	2,800	1,773.77	2,395.26	83.75%	由改革前 3,000 瓶/小时，提升到 6,000-8,000 瓶/小时。

酿造固液副产物资源化利用项目	6,136	3,600.28	4,118.38	67.12%	建设中
安宁穿梭板仓库建设项目	4,850	629.55	629.55	12.98%	建设中
合计	13,786	6,003.6	7,143.19	--	--

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势。

受宏观经济形势及政府政策的影响，高端白酒的消费受到一定程度的抑制，但随着拉动内需政策的逐步深入以及社会保障体系的逐步完善，经济蛋糕切分开始向普通民众倾斜，普通民众的消费能力将逐步增强，对大众消费将是个长期利好。未来行业将可能呈现以下趋势：

- 1、行业适应政策变化的滞后性会导致短期内行业整体增速放缓甚至下行。
- 2、行业在过去一段时间发展并积累下来的大量产能有“过剩”的危机。
- 3、部分高端白酒需求量减少，面向大众消费的中、低端白酒将会有更大的发展空间，但由于中、低端白酒生产企业众多，竞争将加剧。
- 4、受“塑化剂”风波的影响，行业食品安全监管将更加严格，对白酒行业健康发展构成长期利好。
- 5、电子商务对行业的影响将逐步增加。
- 6、行业集中度将加大，向原产地集中，向名酒企业集中的趋势仍将延续，部分有质量优势、品牌优势、管理优势，注重诚信的企业会脱颖而出。

（二）公司发展战略。

1、未来可能面临的挑战和发展机遇

基于前述行业面临的竞争格局和发展趋势，公司未来将面临较大挑战。但同时，也存在较大的机遇：

- （1）白酒是中国传统餐饮文化的重要载体，具有长久的生命力。
- （2）新型城镇化和收入倍增计划等发展和分配政策将会使普通公众的消费水平提高，中、低档次白酒需求量将会放大。
- （3）公司位于最适宜酿造高端白酒的“中国白酒金三角”核心区，具有得天独厚，不可复制的水土气候等自然资源。
- （4）公司是中国浓香型白酒的发源地，拥有行业领先的技术优势，“泸州老窖酒传统酿制技艺”作为川酒和我国浓香型白酒的唯一代表，于2006年5月入选首批“国家级非物质文化遗产名录”。
- （5）公司拥有我国建造最早（始建于公元1573年）、连续使用时间最长、保护最完整的1573国宝窖池群，1996年12月经国务院批准为行业首家全国重点文物保护单位，2006年被国家文物局列入“世界文化遗产预备名录”，2012年再次入选《中国世界文化遗产预备名单》。“老窖出好酒”，1619口百年以上窖池是公司产品质量的保证。
- （6）泸州老窖特曲1952年被评为首届中国四大名酒，是唯一蝉联历届“国家名酒”称号的浓香型白酒，被誉为浓香型白酒的典型代表。国窖1573作为中国高端白酒的典型代表，具有广泛的影响力。
- （7）经过多年的布局，公司营销网络逐步健全，公司产品线丰富，高中低产品齐备，并皆有拳头产品，面对消费重心的转移可从容布局。
- （8）多年的质量诚信、改革积累以及人才储备，使公司无论在抗风险能力还是在持续发展能力上都处于历史最高水平，有坚实的基础面对行业调整，有坚定的信心实现企业愿景。

2、发展战略

未来，公司将继续坚持“天地同酿、人间共生”的经营理念，以“品牌、文化、管理、人才”为经营对象，以酒业为主导，坚持“大集团、小配套”的生产组织和经营模式，坚持“品牌商、销售商、生产商、服务商”的专业化分工、实施规模扩张的理念，走品牌经营、管理升级与可持续发展道路。坚持“双品牌塑造，多品牌运作”的品牌战略，重点推进结构调整，努力打造现代营销体系；坚持“质量第一”的原则，科学传承白酒酿造技艺精髓；坚持可持续成长管理观，注重整体优化，讲求系统管

理，扎实推进管理思路的创新落实；走节能降耗、永续发展的科研道路，以低碳循环实现企业发展与生态环境的和谐发展，从而实现“中国酒业巨子、全球酒精饮料行业骨干企业”的企业愿景。

（三）经营计划。

单位：亿元

指标	2012年实际	2013年计划	同比增减%
销售收入（不含税）	115.56	140	21.15
销售费用	6.65	9.24	38.95
管理费用	5.33	6.53	22.51
财务费用	-0.37	-0.35	5.41

（四）资金需求。

公司未来资金需求将以自有资金为主，目前没有新的融资计划，也没有特别重大的资本支出。

（五）可能面对的风险。

参见本节“行业竞争格局和发展趋势”分析。

（六）拟采取的措施。

1、创建质量高地

全心全意酿酒是泸州老窖核心价值所在，品牌力的根本支撑是产品质量，质量是泸州老窖的第一生命。充分利用有机、质量、安全等六大管理体系，国家固态酿造工程技术研究中心等八大科研平台，“四川省首批院士专家工作站”、与北京、南开、武汉大学校企合作等产学研体系，将科研成果进一步转化为生产力。让科技引领质量生产新跨越，构建泸州老窖质量管理高地，完善产品可追溯体系，让泸州老窖诚信体系建设更加坚固，经得起市场的风雨和消费者的检验。

2、营销实现突破

抓住白酒行业进入调整期新的机遇，实施“抢蛋糕”战略。

一是进一步聚焦品牌资源、人力资源、广告资源。在次高端品牌上以特曲老酒和窖龄酒为主线倾力打造，坚持不懈，使泸州老窖的品牌线更加清晰，“金字塔”品牌结构更加完善、丰满。国窖1573做高度；特曲老酒、窖龄酒两大支撑品牌做强度，成为浓香型白酒的典型代表品牌和领导品牌；头曲、二曲等其他品牌做厚度，拼抢市场份额，放量满足大众消费。

二是“以客户为中心”。在“政务受限、扩展商务、拓展民间”的指导下，在大坛定制酒、个性化高端定制，在因应市场需求的小单式定制，包括婚宴、寿宴、升学宴等个性化定制上下功夫。

三是深化营销改革，推动有条件的品项以民营机制运行。博大公司将转型成为管理型的公司，以推动中低价位的产品继续保持高增长；

四是“招大商、大招商”。重点是“大招商”，树立“人人都是招商员”的全员营销意识，以足够的行动力在县级市场、空白市场进行招商，继续推进专卖店体系建设。

五是建立专门的电子商务公司，应对目前电商销售高增长的发展趋势。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期新纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	10,000,000.00	133,043,714.80
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	10,300,875.04	255,553.54
合计	20,300,875.04	133,299,268.34

注：本期新纳入合并范围的子公司系2012年投资新设公司。

本期不再纳入合并范围的主体

单位：元

名称	退出合并范围日期	退出日净资产	期初至退出日净利润
泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司	2012年3月	4,786,648.51	
泸州紫砂陶大曲营销有限公司	2012年1月	3,546,677.89	-42,420.34
合计		8,333,326.40	-42,420.34

注：本期不再纳入合并范围的子公司系2012年清算注销的子公司。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

（一）利润分配政策的制定情况：

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，2012年6月6日，第六届董事会二十六次会议审议通过了《<章程>修订案》，对分红政策相关决策程序、决策机制等予以进一步明确，由原第一百七十一条：公司注重对股东的投资回报，公司现金或股票方式分红比例不低于公司当年可供分配利润的70%，其中现金分红比例不低于公司当年可供分配利润的30%。修订为：

1、公司实施积极的利润分配政策，利润分配应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中可通过电话、传真、邮件等方式听取独立董事及中小股东的意见。

2、公司可采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司现金或股票方式分红比例不低于公司当年实现可供分配利润的百分之五十。

3、在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的百分之三十。

4、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过电话、传真、邮件等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配方案的，应当在定期报告中说明原因及留存资金的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

5、公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确需调整或变更利润分配政策的，须经董事会详细论证及独立董事发表独立意见后方可向股东大会提出。股东大会审议利润分配政策的调整或变更时，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2012年6月27日，公司2011年度股东大会审议通过了《<章程>修订案》。

（二）利润分配政策执行情况

2011年，公司共实现归属于上市公司所有者的净利润290,502.72万元，经年度股东大会审议通过，于2012年7月13日，向全体股东每10股派发现金红利14元（含税），派发比例超过当年实现可供分配利润的70%，符合公司章程关于现金分红的政策。

（三）2012年度分配预案：

2012年，公司共实现归属于上市公司所有者的净利润439,025.72万元，在提取法定盈余公积金18,748.81万元后，加上上年未分配利润200,230.92万元，可供投资者分配的利润为620,507.83万元，董事会根据公司实际情况，以总股本为基数拟向全体股东每10股派发现金红利18元（含税）。

上述方案经本次董事会审议通过后，尚须经公司2012年年度股东大会审议通过。

分配预案符合公司章程关于分红比例及审议程序的规定，充分保护了中投资者的合法权益，独立董事发表了赞同意见。公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度分配预案：2012年，公司共实现归属于上市公司所有者的净利润439,025.72万元，在提取法定盈余公积金18,748.81万元后，加上上年未分配利润200,230.92万元，可供投资者分配的利润为620,507.83万元，董事会根据公司实际情况，以总股本为基数拟向全体股东每10股派发现金红利18元（含税）。

2011年度分配方案：2011年，公司共实现归属于上市公司所有者的净利润290,502.72万元，在提取法定盈余公积金29,453.55万元后，加上上年未分配利润134,936.34万元，可供投资者分配的利润为395,985.51万元，向全体股东每10股派发现金红利14元（含税）。

2010年度分配方案：2010年，公司共实现归属于上市公司所有者的净利润220,524.40万元，在提取法定盈余公积金21,839.28万元后，加上上年未分配利润75,635.83万元，可供投资者分配的利润为274,320.95万元，向全体股东每10股派发现金红利10元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	2,516,883,256.80	4,390,257,185.30	57.33%
2011年	1,951,935,266.40	2,905,027,184.03	67.19%
2010年	1,394,239,476.00	2,205,243,966.21	63.22%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、社会责任情况

详细情况参见同日公告的《泸州老窖股份有限公司2012年社会责任报告》（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月05日	公司本部	实地调研	机构	申银万国、上投摩根、东北证券等	公司品牌推广情况及发展趋势
2012年03月06日	公司本部	实地调研	机构	鹏华基金、大成基金、平安证券等	公司渠道状况、新产品推广情况
2012年03月08日	公司本部	实地调研	机构	国泰君安、国泰基金	公司产品结构、中低档产品情况
2012年03月16日	公司本部	实地调研	机构	南方基金、华富基金、宏源证券	公司生产经营情况
2012年03月19日	公司本部	实地调研	机构	华泰联合、东北证券、财通证券等	公司生产经营情况
2012年04月20日	公司本部	实地调研	机构	国金证券、华安基金、西部证券	行业发展趋势、公司产品结构
2012年04月23日	公司本部	实地调研	机构	新华资产	行业趋势、公司发展规划
2012年05月09日	公司本部	实地调研	机构	中信证券、JF资产	公司生产经营情况
2012年05月10日	公司本部	实地调研	机构	野村证券、研富资产	行业及公司状况

2012年05月12日	公司本部	实地调研	机构	景顺长城	公司销售改革措施
2012年06月13日	公司本部	实地调研	机构	中信证券、中金国际、广发基金等	公司高端产品销售状况及发展规划
2012年06月20日	公司本部	实地调研	机构	日升投资	公司产品线及营销策略
2012年07月04日	公司本部	实地调研	机构	北京高华证券	公司营销策略及发展规划
2012年08月10日	公司本部	实地调研	机构	华创证券	公司生产经营情况
2012年08月31日	公司本部	实地调研	机构	财富里昂	公司渠道及发展趋势
2012年09月11日	公司本部	实地调研	机构	兴业证券	公司产品结构、渠道及销售情况
2012年09月18日	公司本部	实地调研	机构	太平洋证券	公司新产品推广及团购销售情况
2012年09月19日	公司本部	实地调研	机构	英大基金	公司价格策略及团购情况
2012年10月25日	公司本部	实地调研	机构	大成基金	公司产品策略及行业趋势
2012年10月31日	公司本部	实地调研	机构	邓普顿中国研究有限公司	公司产品策略及渠道情况
2012年11月01日	公司本部	实地调研	机构	国海证券	公司品牌及渠道情况
2012年11月07日	公司本部	实地调研	机构	富邦综合证券、统一证券	公司基本情况、产品策略及行业趋势
2012年11月14日	公司本部	实地调研	机构	上海宏铭投资	行业趋势及公司产品策略
2012年11月15日	公司本部	实地调研	机构	金源惠理基金、新光人寿保险、复华证券投资信托股份有限公司等	公司产品线及渠道情况
2012年11月27日	公司本部	实地调研	机构	融通基金、海富通基金、国信证券等	公司发展计划及食品安全情况
2012年12月07日	公司本部	实地调研	个人	投资快报走进上市公司之四川行团队	行业趋势及公司生产经营情况
2012年12月17日	公司本部	实地调研	机构	南方基金	公司产品策略及食品安全情况
2012年12月19日	公司本部	实地调研	机构	博时基金、安信证券、中信建投	公司经营情况及食品安全对行业的影响
2012年12月20日	公司本部	实地调研	机构	申银万国、瑞银证券、信诚基金、交银施罗德等	公司发展计划及食品安全对行业影响

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
财经网等网络媒体质疑公司 2011 年少缴纳消费税 3.04 亿元	2012 年 11 月 27 日	《泸州老窖股份有限公司关于消费税情况的澄清公告》公告编号：2012-33 (http://www.cninfo.com.cn/)

二、资产交易事项

出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
老窖集团	华西证券 12% 股权	2012 年 8 月 31 日	108,500.64	90,703,441.34	180,263,120.43	2.93%	评估价	是	控股股东	是	是	2012 年 09 月 05 日	《关于转让华西证券有限责任公司 12% 股权完成工商变更登记手续的公告》公告编号：2012-26

													(http://www.cninfo.com.cn/)
联想控股有限公司	湖南武陵酒有限公司 32.9% 股权	2012 年 11 月 30 日	16,537.5	-8,066,722.52	114,227,504.19	1.86%	评估价	否	是	是	2012 年 12 月 04 日	《关于转让湖南有限公司股权的进展公告》公告编号：2012-34 (http://www.cninfo.com.cn/)	

出售资产情况概述

(1) 出售华西证券12%股权确认股权处置收益180,263,120.43元，占利润总额的比例为2.93%；出售湖南武陵酒有限公司32.9%股权确认股权处置收益114,227,504.19元，占利润总额的比例为1.86%。

(2) 2012年10月18日，公司第七届董事会三次会议通过了《关于转让泸州老窖国际发展（香港）有限公司15%股份给锐成投资有限公司的议案》，决定按面值以人民币150万元的价格向锐成投资有限公司转让泸州老窖国际发展（香港）有限公司1500股股份，占该公司全部股份的15%，该交易已于2013年2月7日完成。股份转让完成后，公司仍持有该公司55%的股份。锐成投资有限公司为香港中旅集团全资子公司。具体情况请参见《泸州老窖股份有限公司第七届董事会三次会议决议》，公告编号：2012-27(http://www.cninfo.com.cn/)。

上述交易对公司的业务连续性和管理层稳定性无影响。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

2012年6月6日，第六届董事会二十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第一期行权安排的议案》决定：142名激励对象统一行权，行权日为2012年6月6日。行权数量402.9万股，行权价格12.78元/股。详细情况请参见《股权激励计划第一期行权安排公告》公告编号：2012-13 (http://www.cninfo.com.cn/)；《股权激励计划第一期行权情况公告》，公告编号：2013-20 (http://www.cninfo.com.cn/)。

对报告期及今后数年内影响如下：

会计年度	预计需计提的期权费用（万元）
2012	7,209.686
2013	3,675.526
2014	282.7328

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
泸州老窖建筑安装工程有限公司	控股股东的三级子公司	接受劳务	为本公司工程项目、技改项目及维修工程提供劳动服务	在四川省建筑工程计价定额及配套文件标准的基础上上下浮 5%—8% 进行结算	协议价	3,191.75	45.95%	现金	不适用		《泸州老窖股份有限公司 2012 年日常关联交易公告》公告编号：2012-09 (http://www.cninfo.com.cn/)
泸州红高粱现代农业开发有限公司	老窖集团之控股子公司	关联采购	采购用以生产国窖 1573 等高档酒的有机原粮	生产成本的基础上上浮 15% 进行结算	协议价	3,754.84	54.05%	现金	不适用		《泸州老窖股份有限公司 2012 年日常关联交易公告》公告编号：2012-09 (http://www.cninfo.com.cn/)
合计				--	--	6,946.59	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				接受劳务有利于公司提高生产能力，提高设备运行效率，有助于提升公司的经营业绩；购买有机原粮有利于进一步提高公司高档酒的品质，以满足市场有机、环保、安全的消费需求。							
关联交易对上市公司独立性的影响				对上市公司独立性不构成影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				第六届董事会二十四次会议通过的《关于预计 2012 年日常关联交易的议案》，对							

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	本公司 2012 年度日常关联交易进行了预计，接受泸州老窖建筑安装工程有限公司劳务的关联交易金额为：4,581 万元；向泸州红高粱现代农业开发有限公司采购有机原粮金额为：5,863 万元，两项合计为：10,444 万元。实际履行情况：接受劳务履行 69.67%；关联采购履行：64.04%。两项合计履行：66.51%。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
老窖集团	控股股东	出售资产	向老窖集团转让华西证券 12% 股权	评估价	72,126.11	108,500.64	108,525.48	108,500.64	现金	180,263,120.43	2012 年 09 月 05 日	《关于转让华西证券有限责任公司 12% 股权完成工商变更登记手续的公告》公告编号：2012-26（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				转让价格与评估价格无较大差异								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				华西证券股权转让实施完毕之后，当期处置长期股权投资投资收益增加 1.8 亿元，影响每股收益 0.12 元，我公司持股比例由 24.99% 下降到 12.99%，由于公司向华西证券派出有董事，故仍具有重大影响，投资核算方法还是适用权益法。								

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14 年

境内会计师事务所注册会计师姓名	唐方模、徐家敏
-----------------	---------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度公司因转让华西证券12%股权事项，聘请招商证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费用200万元。

本年度公司因转让华西证券12%股权事项，聘请华信会计师事务所进行审计，期间共支付审计费用76万元。

本年度公司因内控审计，聘请华信会计师事务所作内控审计，期间共支付审计费用38万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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(%)
一、有限售条件股份	678,901,777	48.69%	1,323,000			-678,888,277	-677,565,277	1,336,500	0.1%
2、国有法人持股	678,888,277	48.69%				-678,888,277	-678,888,277		
5、高管股份	13,500		1,323,000				1,323,000	1,336,500	0.1%
二、无限售条件股份	715,337,699	51.31%	2,706,000			678,888,277	681,594,277	1,396,931,976	99%
1、人民币普通股	715,337,699	51.31%	2,706,000			678,888,277	681,594,277	1,396,931,976	99%
三、股份总数	1,394,239,476	100%	4,029,000			0	4,029,000	1,398,268,476	100%

股份变动的原因

- 1、有限售条件股份减少678,888,277股是因为股改限售股解除限售。
- 2、股票期权激励计划第一期行权新增股份4,029,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2006年6月4日，公司第五届董事会二次会议审议通过了《泸州老窖股份有限公司股票期权激励计划》。2006年7月13日，公司取得中国证监会上市部无异议函。2010年1月18日，根据四川省国资委的批复，公司第六届董事会四次会议审议通过了《泸州老窖股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》。2010年2月9日，公司2010年临时股东大会审议通过了《泸州老窖股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》。2010年2月10日，公司第六届董事会五次会议确定2010年2月10日为授权日，向143名激励对象一次性授予1344万份期权。2012年6月6日，公司第六届董事会二十六次会议将激励对象调整为142人，授予数量为1,343万份股票期权，并确定第一期股票期权行权日为2012年6月6日，行权数量为402.9万股。

股份变动的过户情况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的相关规定，公司已完成新增股份登记，新增股份上市日：2012年7月4日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

实施股票期权激励计划第一期行权新增股份4,029,000股，减少2012年基本每股收益0.01元；减少每股净资产0.02元。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012年06月06日	12.78	4,029,000	2012年07月04日	2,706,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年因实施股票期权激励计划第一期行权，新发行股份4,029,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司因实施股票期权激励计划第一期行权，新发行股份402.9万股，导致公司总股本由1,394,239,476股变为1,398,268,476股，总资产增加5,149.06万元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		63,431		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		84,309		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
泸州老窖集团有限责任公司	国有法人	21.46%	300,000,000	0	0	300,000,000		
泸州市兴泸投资集团有限公司	国有法人	20.17%	281,971,142	0	0	281,971,142	质押	124,000,000
泸州市国有资产监督管理委员会	国家	11.89%	166,200,250	0	0	166,200,250		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.34%	32,665,637		0	32,665,637		
中国农业银行—	其他	1%	14,038,		0	14,038,		

长城安心回报混合型证券投资基金			153			153		
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	其他	0.92%	12,874,220		0	12,874,220		
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	其他	0.86%	12,000,000		0	12,000,000		
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	0.85%	11,889,017		0	11,889,017		
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	0.78%	10,904,788		0	10,904,788		
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	其他	0.64%	9,005,734		0	9,005,734		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、泸州老窖集团有限责任公司、泸州市兴泸投资集团有限公司均为泸州市国有资产监督管理委员会下辖国有独资公司。2、除此之外，其余股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
泸州老窖集团有限责任公司	300,000,000	人民币普通股	300,000,000					
泸州市兴泸投资集团有限公司	281,971,142	人民币普通股	281,971,142					
泸州市国有资产监督管理委员会	166,200,250	人民币普通股	166,200,250					
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	32,665,637	人民币普通股	32,665,637					
中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金	14,038,153	人民币普通股	14,038,153					
中国工商银行－南方成份精选股	12,874,220	人民币普通股	12,874,220					

票型证券投资基金			
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
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	11,889,017	人民币普通股	11,889,017
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	10,904,788	人民币普通股	10,904,788
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	9,005,734	人民币普通股	9,005,734
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	见上表。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泸州老窖集团有限责任公司	谢明	2000 年 11 月 09 日	72320334-6	240,586.4682 万元	生产加工大米(凭许可证及其有效期经营)。销售:五金、交电、化工产品、建材;自有房屋租赁,企业管理咨询服务;农副产品储存、加工、收购、销售;农业科技开发、咨询服务;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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 712,927.39 万元, 所有者权益为 355,497.70 万元; 2012 年度营业收入 2,453.66 万元, 净利润 50,021.40 万元。 2012 年度该公司收到经营活动现金流入 3,644.76 万元, 支付经营活动现金流出 2,527.94 万元。 该公司致力于打造中国最大的酒业集中发展区——中国白酒金三角酒业集中发展区, 以酒业为核心, 以传统制造业与资本运营的有机结合实现扩张, 形成融入经济全球化的大型现代集团企业。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

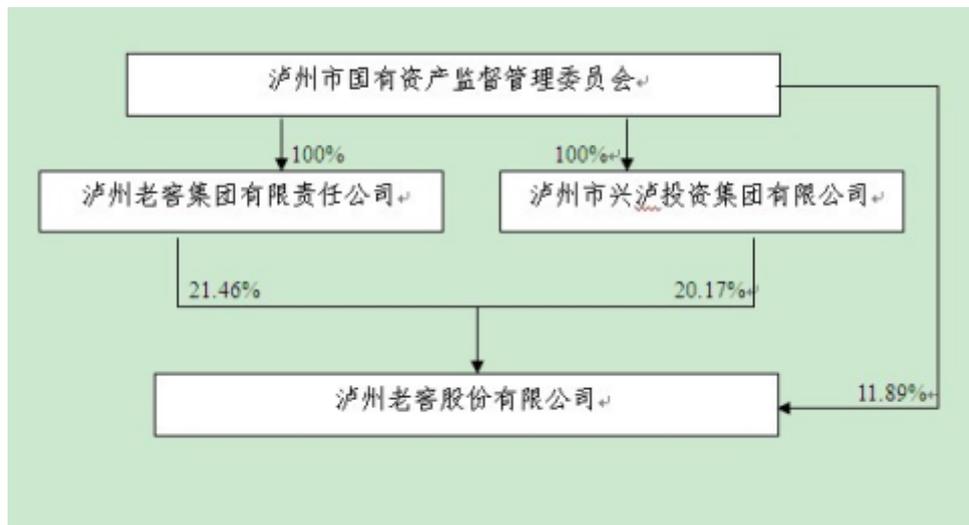
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	王春芳	2005 年 03 月 01 日	77168681-3		

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
泸州市兴泸投资集团有限公司	黄毅	2003 年 01 月 28 日	74469814-9	110,000 万元	从事能源、交通、基础设施、支柱产业及高新技术产业的投资；对公用企业、经营性项目进行参股、控股；对授权的国有资产进行经营、管理，并通过资本运营，开展投资、融资业务；开发建设、投资理财的信息咨询及委托代理业务。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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
谢明	董事长	现任	男	58	2012年06月27日	2015年06月27日	0	174,000	0	174,000
张良	董事、总经理、党委书记	现任	男	48	2012年06月27日	2015年06月27日	0	174,000	0	174,000
江域会	董事、党委副主机、纪委书记、工会主席	现任	女	51	2012年06月27日	2015年06月27日	8,000	123,000	0	131,000
蔡秋全	董事、副总经理	现任	男	47	2012年06月27日	2015年06月27日	0	123,000	0	123,000
沈才洪	董事、副总经理	现任	男	47	2012年06月27日	2015年06月27日	0	123,000	0	123,000
任晓善	独立董事	离任	男	68	2009年06月30日	2012年06月27日	0	0	0	0
何贤波	独立董事	离任	男	43	2009年06月30日	2012年06月27日	0	0	0	0
郝珠江	独立董事	离任	男	60	2009年06月30日	2012年06月27日	0	0	0	0
罗孝银	独立董事	离任	男	51	2009年06月30日	2012年06月27日	0	0	0	0
益智	独立董事	现任	男	42	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
王雪梅	独立董事	现任	女	68	2012年06月27日	2015年06月30日	0	0	0	0
王明普	独立董事	现任	男	66	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
张凌	独立董事	现任	男	57	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0
黄顺福	外部董事	现任	男	58	2012年06月27日	2015年06月27日	0	0	0	0

					月 27 日	月 27 日				
张桥云	外部董事	现任	男	50	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
刘俊涛	监事会主席	现任	女	44	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
连劲	监事	现任	男	44	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
杨本红	监事	现任	女	47	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	10,000	0	0	10,000
徐勇	监事	现任	男	36	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
杨甲平	监事	现任	男	29	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	0	0	0
王力	监事	离任	男	55	2009 年 06 月 30 日	2012 年 06 月 27 日	0	0	0	0
刘淼	副总经理	现任	男	44	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	123,000	0	123,000
张顺泽	副总经理	现任	男	45	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	123,000	0	123,000
郭智勇	副总经理	现任	男	46	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	123,000	0	123,000
孙跃	副总经理	现任	男	45	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	60,000	0	60,000
敖治平	财务总监	现任	男	47	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	123,000	0	123,000
曾颖	董事会秘书	现任	男	40	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	0	54,000	0	54,000
合计	--	--	--	--	--	--	18,000	1,323,000	0	1,341,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

谢明，男，生于1955年10月，硕士，高级经济师，全国五一劳动奖章获得者。最近五年一直担任公司董事长，老窖集团董事局主席。

张良，男，生于1965年11月，硕士，教授级高级工程师。中国酿酒大师，非物质文化遗产传承人，中国白酒科技奖励委员会会员，四川省第二届专家评审（议）委员会委员，四川省食品发酵协会副理事长，享受国务院政府津贴专家。最近五年一直担任公司董事、总经理，党委书记，老窖集团董事、总裁。

江城会，女，生于1962年11月，硕士，高级政工师。最近五年曾任公司监事会主席、纪委书记。现任公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

蔡秋全，男，生于1966年11月，研究生，经济师。最近五年一直担任公司董事、副总经理，老窖集团董事、副总裁，自

2008年1月起兼任华西证券有限责任公司董事长。

沈才洪，男，生于1966年3月，硕士，教授级高级工程师，国家首批非物质文化遗产传承人，享受国务院政府津贴专家，中国酿酒大师，四川省第二届专家评审（议）委员会委员，四川省学术技术带头人，中国白酒技术专委会副主任，泸州市酒业协会会长，四川省政协提案委副主委，泸州市政协副主席。最近五年一直担任公司董事、副总经理、总工程师，自2009年5月起兼任泸州品创科技有限公司董事长。

张桥云，男，生于1963年4月，经济学博士，教授，博士生导师。最近五年曾任西南财经大学研究生部副主任、主任。现任西南财经大学金融学院执行院长，其间曾先后在美国杜肯大学、美国加州大学圣地亚哥分校作访问学者，自2008年5月起担任公司董事。

益智，男，生于1971年7月，经济学博士，金融学博士后，金融学教授，浙江省中青年学科带头人。最近五年曾任浙江财经学院金融学院副院长兼上海中大经济研究院院长。现任浙江财经大学证券期货发展研究中心主任，致公党中央经济委员会委员，自2009年6月起担任公司独立董事。

黄顺福，男，生于1955年4月，研究生，教授级高级工程师，全国五一劳动奖章获得者，享受国务院政府津贴专家，中共十六大代表，全国第十一届、第十二届人大代表，中共四川省委第八届委员，第九届省委候补委员，省委第七、八、九、十次党代表。最近五年一直担任四川省川投集团董事长、党委书记，兼任川投能源股份有限公司董事长，自2012年6月起担任公司董事。

王雪梅，女，生于1945年10月，大学，注册会计师。最近五年一直担任四川省注册会计师协会会长，中共四川省委、省政府决策咨询委员会委员（原科技顾问团顾问），自2012年6月起担任公司独立董事。

王明普，男，生于1947年11月，大学。最近五年曾任明星电力独立董事。自2012年6月起担任公司独立董事。

张凌，男，生于1956年1月，法学博士，博士生导师。最近五年曾任北京市朝阳区人民检察院副检察长、检察委员会委员，日本丰田汽车金融公司特别顾问。现任中国政法大学教授，亚洲法研究中心主任，兼任中国犯罪学学会副会长，全国犯罪被害人专业委员会主任委员，北京德恒律师事务所兼职律师，华电能源股份有限公司独立董事。自2012年6月起担任公司独立董事。

刘俊涛，女，生于1969年3月，硕士，高级会计师。最近五年一直担任泸州市兴泸投资集团有限公司副总经理，泸州市兴泸水务集团有限公司董事长，自2009年6月起担任公司监事会主席。

连劲，男，生于1969年10月，大学。最近五年曾任泸州鸿阳国有资产投资经营集团有限公司副总经理，泸州市国有公房经营管理有限公司董事长、总经理，泸州国有资产经营有限公司董事长、总经理。现任泸州鸿阳国有资产投资经营集团有限公司总经理，自2012年6月起担任公司监事。

杨本红，女，生于1966年5月，大学，高级政工师。最近五年曾任公司人力资源部副部长兼企管部副部长、工会副主席。现任公司工会副主席，自2009年6月起担任公司监事。

徐勇，男，生于1977年9月，大学，注册会计师，注册税务师。最近五年曾任公司效能监察室主任、审计室主任。现任公司财务部副部长，自2009年5月起担任公司监事。

杨甲平，男，生于1984年4月，硕士。2009年7月进入公司工作，现任泸州老窖酿酒有限责任公司生技处工艺组副组长。

刘淼，男，生于1969年10月，美国莱特州立大学工商管理硕士。最近五年曾任公司总经理助理、销售公司总经理。现任公司副总经理。

郭智勇，男，生于1967年11月，硕士。最近五年曾任公司总经理助理，泸州老窖房地产公司董事长，重庆国窖房地产开发公司董事长。现任公司副总经理。

张顺泽，男，生于1968年5月，法学硕士。最近五年曾任公司总经理助理、总调度长。现任公司副总经理，销售公司总经理。

孙跃，男，生于1968年11月，博士，高级经济师。最近五年曾任青岛啤酒（西南）营销公司董事长、总经理，泸州老窖股份有限公司总经理特别助理。现任公司副总经理。

敖治平，男，生于1966年1月，研究生，高级会计师。最近五年曾任公司财务部部长、财务负责人。现任公司财务总监。

曾颖，男，生于1973年3月，大专，经济师，最近五年曾任董事办主任兼证券事务代表、董事会秘书。现任公司董事会秘书、董事办主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢明	泸州老窖集团有限责任公司	董事局主席	2004年06月29日		否
张良	泸州老窖集团有限责任公司	董事、总裁	2000年11月09日		否
蔡秋全	泸州老窖集团有限责任公司	董事、副总裁	2000年11月09日		否
刘俊涛	泸州市兴泸投资集团有限公司	副总经理	2006年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明	中国证监会四川证监局于 2010 年 5 月对公司进行了例行巡检，出具了《监管意见函》（川证监上市[2010]36 号），指出公司高管兼职存在不规范：公司总经理张良先生、副总经理蔡秋全先生分别兼任老窖集团总经理、副总经理。公司控股股东老窖集团及实际控制人泸州市国资委承诺：严格按照《上市公司治理准则》第二十二條：控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险之规定，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，完善公司治理结构，提升公司治理水平。刘俊涛女士未在股份公司领取薪酬。				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会负责制定公司高管薪酬考核指标及年终指标完成情况的审核，董事、监事的薪酬由股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据年初制定的考核指标及权重进行计算，经济类指标以会计师事务所出具的审计报告为准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	月度定额预支，年终根据考核发放年薪。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
谢明	董事长	男	58	现任	129.41	0	129.41
张良	总经理	男	48	现任	129.41	0	129.41
江域会	董事	女	51	现任	103.53	0	103.53
蔡秋全	董事	男	47	现任	0	0	

沈才洪	董事	男	47	现任	103.53	0	103.53
何贤波	独立董事	男	43	离任	5	0	5
任晓善	独立董事	男	68	离任	5	0	5
郝珠江	独立董事	男	60	离任	5	0	5
罗孝银	独立董事	男	51	离任	5	0	5
益智	独立董事	男	42	现任	10	0	10
王雪梅	独立董事	女	68	现任	5	0	5
王明普	独立董事	男	66	现任	5	0	5
张凌	独立董事	男	57	现任	5	0	5
黄顺福	外部董事	男	58	现任	0	0	
张桥云	外部董事	男	50	现任	9.35	0	9.35
刘俊涛	监事会主席	女	44	现任	0	39	39
连劲	监事	男	44	现任	0	0	
杨本红	监事	女	47	现任	19.81	0	19.81
徐勇	监事	男	36	现任	20.62	0	20.62
杨甲平	监事	男	29	现任	9.3	0	9.3
王力	监事	男	55	离任	2.4	0	2.4
刘淼	副总经理	男	44	现任	103.53	0	103.53
郭智勇	副总经理	男	46	现任	103.53	0	103.53
张顺泽	副总经理	男	45	现任	103.53	0	103.53
孙跃	副总经理	男	45	现任	103.53	0	103.53
敖治平	财务总监	男	47	现任	103.53	0	103.53
曾颖	董事会秘书	男	40	现任	39.72	0	39.72
合计	--	--	--	--	1,129.73	39	1168.73

注：以上均为税前收入。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
谢明	董事长	174,000	174,000	39.04	35.4	0	0		0
张良	董事、总经理、党委书记	174,000	174,000	39.04	35.4	0	0		0
蔡秋全	董事、副总	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0

	经理								
沈才洪	董事、副总经理	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0
江域会	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0
刘淼	副总经理	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0
郭智勇	副总经理	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0
张顺泽	副总经理	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0
孙跃	副总经理	60,000	60,000	39.04	35.4	0	0		0
敖治平	财务总监	123,000	123,000	39.04	35.4	0	0		0
曾颖	董事会秘书	54,000	54,000	39.04	35.4	0	0		0
合计	--	1,323,000	1,323,000	--	--	0	0	--	0
备注(如有)	根据《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，董事、高级管理人员已行权股份锁定期为 6 个月，2013 年 2 月 7 日到期，其中 25% 股份 330,750 股可上市流通，其余股份继续锁定。								

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

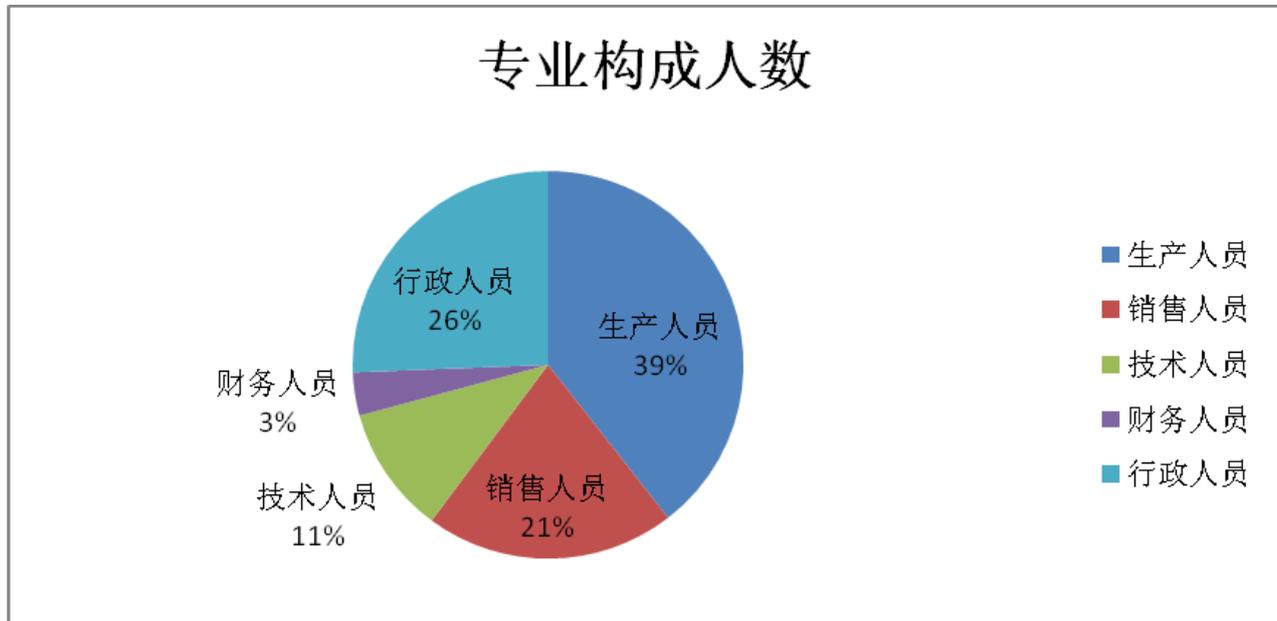
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何贤波	独立董事	离职	2012 年 06 月 27 日	换届离任
任晓善	独立董事	离职	2012 年 06 月 27 日	换届离任
郝珠江	独立董事	离职	2012 年 06 月 27 日	换届离任
罗孝银	独立董事	离职	2012 年 06 月 27 日	换届离任
王力	监事	离职	2012 年 06 月 27 日	换届离任

五、公司员工情况

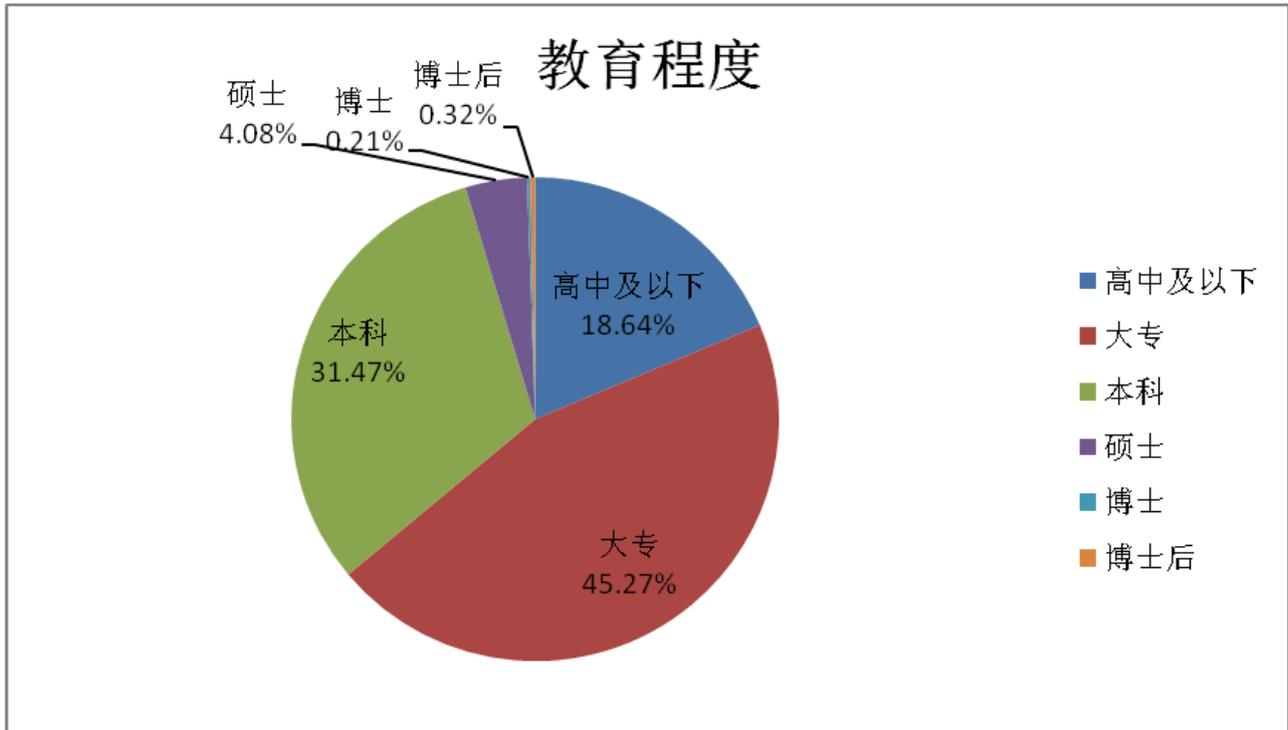
(一) 员工数量及构成

在职员工的人数	1862
公司需承担费用的离退休职工人数	786
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	735
销售人员	385
技术人员	198
财务人员	67
行政人员	477



教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	347
大专	843
本科	586
硕士	76
博士	4
博士后	6



公司受过大学专科及以上学历教育的员工占员工总数的81%。

公司离退休职工共计786人，已全部进入社会化管理，公司按国家规定承担部分费用。

（二）员工薪酬政策

公司多年来一直坚持“创效分享、损失埋单、增利增收、减利减薪”十六字分配方针，强化数字化考核，个人绩效与组织绩效挂钩，突出按绩效分配。通过划小核算与考核单位，针对每一个考核单位制定独立的考核方案，强化数字化考核。对子公司体系按利润、费用为中心进行考核，各子公司之间完全独立考核，能力、贡献与绩效挂钩；不比照，不兼顾，加大绩效权重。对综合职能体系按岗位职责及重大项目进行考核。对岗位职责的考核重点按首问负责制、限时办结制、责任追究制进行考核。对财务体系实行创效分享，考核为主，兼顾岗位职责。

（三）员工培训计划

公司目前建立全方位、立体化的培训体系，主要包含送外培训（MBA、EMBA）、中层领导力培训、蓝海精英训练营、新进大学生培养计划四个层面。其中送外培训主要以学历进修为主导，培训对象为公司中高层及关键骨干员工，以公司报销学费的形式鼓励员工进行学习深造，同时，结合公司全员营销理念，促使参训人员在学习期间推广、宣传泸州老窖品牌，培养潜在客户群。

中层领导力是公司2012年开始对公司中层干部在综合管理、市场营销、财务管理三个学习模块实施的互动式教学，邀请国内具有良好的工作背景及经验的资深培训师，引入他们的智慧，与泸州老窖共同知识分享。整个培训项目目前已完成5期，培训达400人次，公司投入资金50万。2013年将继续深化，优化培训外部培训资源库，优化课程结构。整个项目预算100万。蓝海精英项目是针对公司基层员工通用技能开展的培训项目，主要以提升公司基层员工综合素质为主，2012年度开展了办公自动化、项目管理等通识技能的培训，在公司青年员工期间受到广泛欢迎，共完成培训达500人次，公司投入资金25万。新进大学生培养计划是针对校招人群量身定制的培训课程，包含文化、生产、技术、营销、管理等学习模块，帮助大学生尽快从校园人往社会人转变，培训人次达100人次，时间跨度为1年。

（四）报告期内，核心技术团队及关键技术人员队伍保持稳定。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立了以公司《章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的治理体系。2012年，公司先后荣获中国证券报2011年“金牛奖”最高效率企业奖、“2012中国主板上市公司最佳董事会（10强）”、中国上市公司董事会第八届“金圆桌奖”最佳董事会。

公司各项制度列示如下：

序号	披露时间	制度名称	最近审议主体
1	2012.06.27	《泸州老窖股份有限公司章程》	2011年度股东大会
2	2003.06.24	《股东大会议事规则》	2002年度股东大会
3	2007.06.23	《董事会议事规则》	2006年度股东大会
4	2007.06.23	《监事会议事规则》	2006年度股东大会
5	2006.12.08	《总经理工作规则》	五届董事会五次会议
6	2006.05.27	《审计委员会议事规则》	2005年度股东大会
7	2006.05.27	《薪酬与考核委员会议事规则》	2005年度股东大会
8	2006.05.27	《提名委员会议事规则》	2005年度股东大会
9	2006.05.27	《发展战略委员会议事规则》	2005年度股东大会
10	2004.06.30	《募集资金使用管理办法》	2003年度股东大会
11	2008.03.15	《审计委员会年度审计工作规程》	五届董事会十七次会议
12	2008.03.15	《独立董事年度报告工作制度》	五届董事会十七次会议
13	2008.07.19	《关联交易管理制度》	五届董事会二十一次会议
14	2008.07.19	《对外担保管理制度》	五届董事会二十一次会议
15	2008.07.19	《信息披露事务管理制度》	五届董事会二十一次会议
16	2007.12.29	《董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理制度》	五届董事会十六次会议
17	2007.12.29	《投资者关系管理制度》	五届董事会十六次会议
18	2012.02.27	《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》	六届董事会二十二次会议
19	2011.03.26	《对外投资管理制度》	六届董事会十三次会议
20	2011.12.27	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	六届董事会二十一次会议
21	2011.12.27	《重大信息内部报告制度》	六届董事会二十一次会议
22	2012.08.08	《内部控制评价制度》	七届董事会二次会议

上述制度均刊载于深圳证券交易所网站及巨潮咨询网。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

√ 是 □ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的原因说明

中国证监会四川证监局于2010年5月对公司进行了例行巡检，出具了《监管意见函》（川证监上市[2010]36号），指出公司高管兼职存在不规范：公司总经理张良先生、副总经理蔡秋全先生分别兼任老窖集团总经理、副总经理。

公司控股股东老窖集团及实际控制人泸州市国资委承诺：严格按照《上市公司治理准则》第二十二条“控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险”之规定，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，完善公司治理结构，提升公司治理水平。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年4月14日，公司第六届董事会六次会议审议通过了《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》。（《第六届董事会六次会议决议公告》，公告编号：2010-11，以及同时在巨潮咨询网上刊登的制度全文，<http://www.cninfo.com.cn/>）

2012年，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》予以进一步完善，并已经公司六届董事会二十二次会议审议通过。（《第六届董事会二十二次会议决议公告》，公告编号：2012-02，<http://www.cninfo.com.cn/>）

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》的规定，加强内幕信息保密工作，认真做好内幕信息知情人的登记管理工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的各流转环节所有内幕信息知情人名单。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，未发生公司及相关人员因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚措施的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 06 月 27 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年年度报告》及摘要、《2011 年度利润分配预案》、选举第七届董事会非职工董事、选举第七届监事会非职工监事、《关于确定第七届董事会独立董事、外部董事及第七届监事会外部监事薪酬的议案》、《<章程>修订案》、《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所为公司 2012 年度审计会计师事务所的议案》	各议案逐项审议表决通过，并采取累计投票制逐人表决的方式选出第七届董事会非职工董事、七届监事会非职工监事成员。	2012 年 06 月 28 日	《泸州老窖股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》公告编号：2012-17（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王雪梅	3	1	2	0	0	否
王明普	3	1	2	0	0	否
张凌	3	1	2	0	0	否
益智	8	2	6	0	0	否
何贤波	5	0	4	1	0	否
郝珠江	5	1	4	0	0	否
罗孝银	5	0	4	1	0	否
任晓善	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司安全生产、薪酬体系的完善、内部控制建设等方面提出建议，均被公司予以采纳并改进。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据公司《董事会审计委员会年度审计工作规程》，董事会审计委员会与四川华信(集团)会计师事务所协商确定了2011年公司年度审计工作计划。审计委员会审阅了财务报告后，与会计师事务所交换了意见。进入审计程序后，审计委员会不断加强会计师事务所的沟通，两次以书面形式督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，并发表了书面意见：通过对会计师出具的年报初稿的审阅，审计委员会认为公司财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意会计师事务所的出具的初步审计意见。审计委员会在审议通过年度报告后决定将其提交董事会审议；在对会计师事务所的年度审计情况进行总结后，向董事会提出了续聘会计师事务所的建议。

董事会薪酬与考核委员会，对年度报告披露的董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况进行了审核，对股票期权激励对象进行了绩效考核，并以其专业的知识，按照公司实际情况，为公司薪酬考核制度提供科学的改进建议。

董事会提名委员会，广泛地搜寻董事和高级管理人员的人选，建立人才储备，为公司健康、持续发展提供了保障。

董事会发展战略委员会积极研究宏观经济形势及行业发展趋势，为董事会相关决策提供了专业意见，有效地保障了公司的战略方向。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有独立完整的生产经营系统和自主决策的经营能力。公司与控股股东及其控股子公司不存在同业竞争。公司与控股股东及其控股子公司有日常关联交易发生，该部分日常关联交易属于合理配路资源的需要，不会对公司独立性产生影响。对于关联交易，公司严格履行了相关决策程序和信息披露义务，实行独立董事事前审查，关联董事（股东）回避制度。

（一）资产方面

资产完整。控股股东投入公司的资产独立、权属清晰。公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及辅助生产系统及配套设施，公司使用的工业产权、商标和非专利技术等无形资产均由公司拥有。不存在控股股东将公司资产任意占用、划拨的情况。

（二）业务方面

业务分开。本公司自成立伊始就完全独立经营“泸州老窖”、“国窖 1573”系列酒的生产与销售，具备面向市场独立经营的能力。公司董事会和经理层均能在相应权限范围内独立作出生产经营决策。

（三）人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立管理；制订了较为完善的劳资管理制度和岗位责任制度；董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东处领取薪酬。公司部分高管人员在控股股东同时担任高管人员，不符合相关要求，具体情况参见本章“公司治理的基本状况”。

（四）机构方面

机构独立。公司具有独立的生产经营机构和体系，有独立的办公和生产经营场所，设有独立的治理机构、职能机构、分支机构。

（五）财务方面

财务独立。公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户及对外结算，依法独立纳税。

七、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员股票期权激励情况请参见本报告第五节：公司股权激励的实施情况及其影响；薪酬及考评请参见本报告第七节：董事、监事、高级管理人员报酬情况。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司重视并大力开展内部控制体系，旨在建设良好的内部控制环境，为股东创造价值。以内部控制的“建设、评价、审计”为重点方向，分别由相应职能部门进行相关工作推进。

为确保公司内部控制相关工作的有序开展和实施，公司成立内控建设领导小组，由谢明董事长任组长，人力资源总监、财务总监、董事会秘书任副组长，全力推动公司内部控制体系的不断完善。

（一）公司组织机构管理

公司实行董事会领导下的总经理负责制，并制定了总经理工作细则，对公司总经理办公会的议事管理、管理层人员的责任、职权、报告制度，对外签订合同、对外投资、资产处置的权限以及报告制度等作了明确的规定，总经理工作细则公司董事会研究通过，保证了公司高级管理人员依法行使职权。

（二）公司内部控制制度

公司建立了泸州老窖股份有限公司内部控制建设工作组，任命股份公司企业管理部负责牵头公司内部控制制度的建设工作，期间公司聘用深圳市迪博企业风险管理技术有限公司作为外部专家，为风险管控机制建立以及集团范围的内部控制体系建设提供咨询。

（三）2012 年内控建设概况

本年重点开展了以下工作：

1、完成业务流程体系框架的提炼，提炼出公司一级流程 16 个，二级流程 71 个，三级流程 1023 个，形成分类分层的业务流程体系框架；

2、形成老窖股份公司制度汇总及清单 614 个；

3、完成 2 套模板编制：包括公司层面风险评估模板及公司层面重大风险应对策略及解决方案模板；

4、4 本手册：近 22 万字的内部控制体系建设系列文本 4 本；

5、开展销售板块流程梳理项目，搭建流程优化工具及方法。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。本公司内部控制的目标是：

1、建立健全内部控制体系，确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行；

2、合理保证公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司战略目标的实现；

3、建立有效的风险控制机制，强化风险管理意识，保证公司各项生产经营活动有序开展；

4、促进公司内部执行力，提升公司核心竞争能力，提高股东价值，促进公司持续健康稳定发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及监管部门相关规范性文件的要求。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《内部控制自我评价报告》(http://www.cninfo.com.cn/)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内控审计会计师认为，泸州老窖于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》(http://www.cninfo.com.cn/)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011 年，公司第六届董事会二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，使年报信息披露重大差错的界定、处理程序及责任追究有了清晰的制度依据。

报告期内未发生年度报告重大差错。2012 年，在深圳证券交易所公布的上市公司 2011 年度信息披露考核结果中，公司被评为“A”类。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	川华信审（2013）020 号

审计报告正文

泸州老窖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泸州老窖股份有限公司（以下简称“泸州老窖”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泸州老窖管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泸州老窖财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泸州老窖2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国·成都

中国注册会计师：唐方模

中国注册会计师：徐家敏

二〇一三年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,942,008,562.71	3,148,898,506.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,789,726,550.34	3,439,678,051.38
应收账款	80,473,364.77	59,557,461.53
预付款项	16,200,911.85	45,681,664.40
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	11,890,861.76	23,969,331.76
买入返售金融资产		
存货	2,911,818,746.16	2,133,167,694.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	12,752,118,997.59	8,850,952,710.78
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	1,052,012,662.86	1,997,195,088.52
投资性房地产		
固定资产	997,840,656.14	1,012,391,815.16

在建工程	184,561,514.71	60,834,002.50
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	281,186,415.12	327,295,975.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	695,105.23	
递延所得税资产	304,561,086.17	228,561,934.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,820,857,440.23	3,626,278,816.64
资产总计	15,572,976,437.82	12,477,231,527.42
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	432,060,000.00	365,979,887.24
应付账款	625,586,652.89	588,792,103.76
预收款项	2,962,566,130.22	2,551,380,451.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	69,138,445.08	77,117,169.97
应交税费	1,257,576,886.13	1,224,239,026.46
应付利息		
应付股利	5,276,430.06	31,717,537.65
其他应付款	410,918,505.15	399,390,389.81
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	8,926,930.63	6,177,028.11
流动负债合计	5,772,049,980.16	5,244,793,594.61
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	30,069,377.46	7,598,849.20
非流动负债合计	30,069,377.46	7,598,849.20
负债合计	5,802,119,357.62	5,252,392,443.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,398,268,476.00	1,394,239,476.00
资本公积	701,618,651.80	604,011,022.35
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,398,268,476.00	1,210,780,374.99
一般风险准备		
未分配利润	6,205,078,290.64	3,959,885,072.75
外币报表折算差额	115,992.62	
归属于母公司所有者权益合计	9,703,349,887.06	7,168,915,946.09
少数股东权益	67,507,193.14	55,923,137.52
所有者权益（或股东权益）合计	9,770,857,080.20	7,224,839,083.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,572,976,437.82	12,477,231,527.42

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

2、母公司资产负债表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,480,880,220.09	1,828,329,131.56

交易性金融资产		
应收票据	25,740,000.00	18,100,000.00
应收账款	1,965.99	2,211.74
预付款项	63,577.86	22,993,930.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,723,744,289.92	3,045,030,619.03
存货		419,100.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	8,230,430,053.86	4,914,874,992.33
非流动资产：		
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	1,466,797,681.01	2,355,039,719.14
投资性房地产		
固定资产	760,430,550.78	773,094,682.87
在建工程	168,006,570.90	53,036,115.74
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	272,625,842.84	318,483,191.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	62,220,651.84	73,240,926.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,730,081,297.37	3,572,894,635.70
资产总计	10,960,511,351.23	8,487,769,628.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	35,105,883.69	10,673,236.33
预收款项	8,477,585.00	91,681,920.00
应付职工薪酬	34,222,241.43	40,984,608.53
应交税费	348,859,883.99	244,780,183.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	570,378,076.26	758,260,621.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,779,013.96	6,177,028.11
流动负债合计	1,005,822,684.33	1,152,557,598.09
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	25,917,294.13	6,298,849.20
非流动负债合计	25,917,294.13	6,298,849.20
负债合计	1,031,739,978.46	1,158,856,447.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,398,268,476.00	1,394,239,476.00
资本公积	701,618,651.80	599,235,608.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,398,268,476.00	1,210,780,374.99
一般风险准备		
未分配利润	6,430,615,768.97	4,124,657,721.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	9,928,771,372.77	7,328,913,180.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,960,511,351.23	8,487,769,628.03

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

3、合并利润表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	11,556,353,850.89	8,427,910,004.45
其中：营业收入	11,556,353,850.89	8,427,910,004.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,845,344,808.12	4,433,952,669.96
其中：营业成本	3,969,533,936.29	2,846,009,311.66
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	716,616,772.83	695,230,132.81
销售费用	664,880,001.14	389,549,268.39
管理费用	532,914,507.35	500,646,378.58
财务费用	-37,272,652.49	-3,151,869.54
资产减值损失	-1,327,757.00	5,669,448.06
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）	378,354,913.50	37,889,809.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,636,718.82	37,556,156.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,089,363,956.27	4,031,847,143.77
加：营业外收入	86,768,240.03	32,845,340.92
减：营业外支出	24,062,655.87	19,960,380.38
其中：非流动资产处置损	7,896,861.82	10,856,370.23

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,152,069,540.43	4,044,732,104.31
减：所得税费用	1,609,548,211.89	989,132,613.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,542,521,328.54	3,055,599,490.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	4,390,257,185.30	2,905,027,184.03
少数股东损益	152,264,143.24	150,572,306.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	3.14	2.08
（二）稀释每股收益	3.14	2.08
七、其他综合收益	-21,785,146.84	22,018,283.01
八、综合收益总额	4,520,736,181.70	3,077,617,773.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,368,422,327.33	2,927,045,467.04
归属于少数股东的综合收益总额	152,313,854.37	150,572,306.79

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

4、母公司利润表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,360,264,840.95	1,708,801,270.53
减：营业成本	1,640,997,666.10	833,970,853.16
营业税金及附加	36,620,484.24	17,687,750.23
销售费用		
管理费用	456,269,191.93	405,046,206.59
财务费用	-24,083,527.33	-2,042,125.66
资产减值损失	237,467.62	2,517,643.13
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）	3,638,195,426.97	2,601,360,795.02

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,636,718.82	37,556,156.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,888,418,985.36	3,052,981,738.10
加：营业外收入	80,684,323.66	18,944,315.17
减：营业外支出	19,679,473.73	16,679,026.48
其中：非流动资产处置损失	3,851,832.12	7,797,854.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,949,423,835.29	3,055,247,026.79
减：所得税费用	498,401,820.42	109,892,268.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,451,022,014.87	2,945,354,758.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	3.18	2.11
（二）稀释每股收益	3.18	2.11
六、其他综合收益	6,051,812.42	18,275,060.76
七、综合收益总额	4,457,073,827.29	2,963,629,819.49

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

5、合并现金流量表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	14,105,278,240.45	9,690,062,542.65
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		1,231,595.10
收到其他与经营活动有关的现金	199,884,448.05	83,860,342.79
经营活动现金流入小计	14,305,162,688.50	9,775,154,480.54
购买商品、接受劳务支付的现金	5,137,880,204.12	3,081,432,715.82
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	237,184,243.57	201,785,777.64
支付的各项税费	3,582,818,501.59	2,199,556,056.33
支付其他与经营活动有关的现金	566,655,366.53	319,812,313.77
经营活动现金流出小计	9,524,538,315.81	5,802,586,863.56
经营活动产生的现金流量净额	4,780,624,372.69	3,972,567,616.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,358,918.49	
取得投资收益所收到的现金	1,227,570.06	140,228,168.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,152,661.41	2,104,796.40
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	1,364,739,149.96	142,332,964.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	180,898,019.95	181,684,056.17
质押贷款净增加额		48,650,000.00
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	180,898,019.95	230,334,056.17
投资活动产生的现金流量净额	1,183,841,130.01	-88,001,091.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,427,850.22	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,937,230.22	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,900,000.00	11,999,342.66
筹资活动现金流入小计	59,327,850.22	11,999,342.66
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,140,719,556.66	1,569,760,964.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	170,108,136.55	175,309,023.46
支付其他与筹资活动有关的现金	89,991,000.00	256,564,497.23
筹资活动现金流出小计	2,230,710,556.66	1,826,325,461.93
筹资活动产生的现金流量净额	-2,171,382,706.44	-1,814,326,119.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,259.66	-450,510.65
五、现金及现金等价物净增加额	3,793,110,055.92	2,069,789,895.31
加：期初现金及现金等价物余额	3,148,898,506.79	1,079,108,611.48
六、期末现金及现金等价物余额	6,942,008,562.71	3,148,898,506.79

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

6、母公司现金流量表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	3,926,184,158.47	1,812,054,878.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	84,043,803.16	20,166,958.88
经营活动现金流入小计	4,010,227,961.63	1,832,221,837.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,920,142,979.79	1,648,826,191.43
支付给职工以及为职工支付的现金	110,444,420.78	71,227,000.63
支付的各项税费	709,525,968.70	206,299,906.14
支付其他与经营活动有关的现金	177,563,668.96	111,843,862.54

经营活动现金流出小计	2,917,677,038.23	2,038,196,960.74
经营活动产生的现金流量净额	1,092,550,923.40	-205,975,123.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,358,918.49	
取得投资收益所收到的现金	3,265,843,497.66	2,703,365,500.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,933,952.95	
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	4,626,136,369.10	2,703,365,500.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,519,048.37	142,452,333.63
投资支付的现金	56,940,387.53	48,650,000.00
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	194,459,435.90	191,102,333.63
投资活动产生的现金流量净额	4,431,676,933.20	2,512,263,167.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,490,620.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	137,435,032.04	9,802,553.26
筹资活动现金流入小计	188,925,652.04	9,802,553.26
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,970,611,420.11	1,398,825,876.00
支付其他与筹资活动有关的现金	89,991,000.00	425,227.60
筹资活动现金流出小计	2,060,602,420.11	1,399,251,103.60
筹资活动产生的现金流量净额	-1,871,676,768.07	-1,389,448,550.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,652,551,088.53	916,839,493.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,828,329,131.56	911,489,638.17
六、期末现金及现金等价物余额	5,480,880,220.09	1,828,329,131.56

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	其他		
一、上年年末余额	1,394,239,476.00	604,011,022.35			1,210,780,374.99		3,959,885,072.75		55,923,137.52	7,224,839,083.61
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	604,011,022.35			1,210,780,374.99		3,959,885,072.75		55,923,137.52	7,224,839,083.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,029,000.00	97,607,629.45			187,488,101.01		2,245,193,217.89	115,992.62	11,584,055.62	2,546,017,996.59
（一）净利润							4,390,257,185.30		152,264,143.24	4,542,521,328.54
（二）其他综合收益		-21,950,850.59						115,992.62	49,711.13	-21,785,146.84
上述（一）和（二）小计		-21,950,850.59					4,390,257,185.30	115,992.62	152,313,854.37	4,520,736,181.70
（三）所有者投入和减少资本	4,029,000.00	119,558,480.04							2,937,230.22	126,524,710.26
1. 所有者投入资本	4,029,000.00	119,558,480.04							2,937,230.22	126,524,710.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					187,488,101.01		-2,145,063,967.41		-143,667,028.97	-2,101,242,895.37

1. 提取盈余公积					187,488,101.01		-187,488,101.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,957,575,866.40		-143,667,028.97	-2,101,242,895.37
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,398,268,476.00	701,618,651.80			1,398,268,476.00		6,205,078,290.64	115,992.62	67,507,193.14	9,770,857,080.20

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	其他		
一、上年年末余额	1,394,239,476.00	463,244,939.34			916,668,314.99		2,743,209,424.72		44,991,824.69	5,562,353,979.74
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他					-423,415.87		423,415.87			

二、本年年初余额	1,394,239,476.00	463,244,939.34			916,244,899.12		2,743,632,840.59		44,991,824.69	5,562,353,979.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		140,766,083.01			294,535,475.87		1,216,252,232.16		10,931,312.83	1,662,485,103.87
（一）净利润							2,905,027,184.03		150,572,306.79	3,055,599,490.82
（二）其他综合收益		22,018,283.01								22,018,283.01
上述（一）和（二）小计		22,018,283.01					2,905,027,184.03		150,572,306.79	3,077,617,773.83
（三）所有者投入和减少资本		118,747,800.00								118,747,800.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		118,747,800.00								118,747,800.00
3. 其他										
（四）利润分配					294,535,475.87		-1,688,774,951.87		-139,640,993.96	-1,533,880,469.96
1. 提取盈余公积					294,535,475.87		-294,535,475.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,394,239,476.00		-139,640,993.96	-1,533,880,469.96
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										
（七）其他										

四、本期期末余额	1,394,239,476.00	604,011,022.35			1,210,780,374.99		3,959,885,072.75		55,923,137.52	7,224,839,083.61
----------	------------------	----------------	--	--	------------------	--	------------------	--	---------------	------------------

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：泸州老窖股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	1,394,239,476.00	599,235,608.24			1,210,780,374.99		4,124,657,721.51	7,328,913,180.74
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	599,235,608.24			1,210,780,374.99		4,124,657,721.51	7,328,913,180.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,029,000.00	102,383,043.56			187,488,101.01		2,305,958,047.46	2,599,858,192.03
（一）净利润							4,451,022,014.87	4,451,022,014.87
（二）其他综合收益		6,051,812.42						6,051,812.42
上述（一）和（二）小计		6,051,812.42					4,451,022,014.87	4,457,073,827.29
（三）所有者投入和减少资本	4,029,000.00	96,331,231.14						100,360,231.14
1. 所有者投入资本	4,029,000.00	153,263,160.00						157,292,160.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-56,931,928.86						-56,931,928.86
（四）利润分配					187,488,101.01		-2,145,063,967.41	-1,957,575,866.40

1. 提取盈余公积					187,488,101.01		-187,488,101.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,957,575,866.40	-1,957,575,866.40
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,398,268,476.00	701,618,651.80			1,398,268,476.00		6,430,615,768.97	9,928,771,372.77

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	1,394,239,476.00	462,212,747.48			916,244,899.12		2,868,077,914.65	5,640,775,037.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,394,239,476.00	462,212,747.48			916,244,899.12		2,868,077,914.65	5,640,775,037.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		137,022,860.76			294,535,475.87		1,256,579,806.86	1,688,138,143.49
（一）净利润							2,945,354,758.73	2,945,354,758.73
（二）其他综合收益		18,275,060.76						18,275,060.76
上述（一）和（二）小计		18,275,060.76					2,945,354,758.73	2,963,629,819.49

(三) 所有者投入和减少资本		118,747,800.00						118,747,800.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		118,747,800.00						118,747,800.00
3. 其他								
(四) 利润分配					294,535,475.87		-1,688,774,951.87	-1,394,239,476.00
1. 提取盈余公积					294,535,475.87		-294,535,475.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,394,239,476.00	-1,394,239,476.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,394,239,476.00	599,235,608.24			1,210,780,374.99		4,124,657,721.51	7,328,913,180.74

法定代表人：谢明

主管会计工作负责人：敖治平

会计机构负责人：赵军

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

泸州老窖股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为泸州老窖酒厂，始建于1950年3月，1993年9月20日经四川省经济体制改革委员会川体改(1993)105号文批准，由泸州老窖酒厂以其经营性资产独家发起以募集方式设立的股份有限公司。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，控股股东泸州市国有资产监督管理委员会（以下简称“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%。

2010年9月3日经国务院国资委国资产权[2010]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泸州老窖集团有限责任公司（以下简称“老窖集团”）和泸州市兴泸投资集团有限公司（以下简称“兴泸集团”），于2010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、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例分别为21.52%、20.22%、11.92%，老窖集团成为本公司第一大股东。

2012年6月6日，公司股票股权激励计划第一期行权，142名激励对象在第一个行权期统一行权，可行权股票期权数量为402.9万份，行权价格为12.78元；本次行权占已授予权益总量的30%；行权后，公司股本变更为1,398,268,476.00股，其中，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、28,197.11万股、16,620.025万股，持股比例下降为21.46%、20.17%、11.89%，老窖集团仍为本公司第一大股东。

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龙马潭区南光路9号泸州老窖营销指挥中心，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泸州老窖集团有限责任公司；最终实质控制人为泸州市国有资产监督管理委员会。

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2013年4月22日

四、公司主要会计政策、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《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2012年12月31日的财务状况以及2012年度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

(1) 同一控制下企业合并

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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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）金融工具的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：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，b、持有至到期投资，c、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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	账龄分析法	账龄在 5 年以上（含 5 年）且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在 5 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。
其他不重大的应收款项	账龄分析法	除上述以外的其他应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
-------------	----------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。
-----------	-------------------------------

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、自制半成品、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料、包装物采用标准成本进行日常核算，按月结转其应承担的材料成本差异，将标准成本调整为实际成本；在产品、半成品按实际成本核算，领用、发出采用加权平均法核算。库存商品以上月末的实际成本作为标准成本，发出按标准成本计价，月末通过分摊成本差异将月末库存的标准成本调整为实际成本。

(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) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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：I.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；II.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；III.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；IV.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。V.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

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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。本公司对投

资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。

投资性房地产的折旧或摊销方法：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。

减值准备计提依据：期末时，根据各项投资性房地产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。

14、固定资产

(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、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) 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；

(3) 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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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
运输设备	6	5%	15.83
其他设备	4—16	5%	23.75-5.94

(4) 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。

15、在建工程

(1) 在建工程，是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工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

(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各部分分别完工，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

(1) 无形资产的计价方法

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

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、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司的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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照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。

对于授予的股票期权公允价值，采用股票期权定价模型确定其公允价值，考虑以下因素：标的股份的现行价格、期权的行权价格、期权有效期内的无风险利率、期权的有效期、股价预计波动率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

22、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

报告期内，未发生会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

报告期内，未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

报告期内，未发生会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内，未发生重大会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税	白酒计税价格或出厂价格（注 1、2）	20%
营业税	咨询费收入、技术服务费收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额（注 3）	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值*70%；房屋租金（注 4）	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	3、4、6 至 24 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

(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。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）。

(2) 自2001年5月1日起，消费税实行按从价和从量复合征收，即按生产环节销售收入的25%和销售量每公斤1.00元计算缴纳，同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。2006年4月1日后按生产环节销售收入的20%和销售量每公斤1.00元计算缴纳。

(3) 除以下公司外，其他企业均按应纳税所得额的25%计缴。

本公司之控股子公司泸州品创科技有限公司2010年7月28日取得四川省科技厅、财政厅、国税局、地税局颁发《高新技术企业证书》，享受高新技术企业的税收优惠政策，按15%的税率交纳企业所得税。

本公司之控股子公司泸州老窖国际发展（香港）有限公司，根据香港本地的税率标准，按16.5%的税率交纳企业所得税。

(4) 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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
泸州老 窖酿酒 有限责任 公司	全资子 公司	泸州市	酿酒	300000 00	泸州老 窖系列 酒生 产、销 售；曲 药生 产、销 售	204,261 ,800.00		100%	100%	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	100000 00	蒸馏酒 生产、 包装、 销售	10,000, 000.00		100%	100%	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	100000 000	泸州老 窖系列 定型包 装白酒 销售	103,162 ,400.00		100%	100%	是			
泸州老	全资子	泸州市	白酒销	500000	蒸馏酒	0.00							

窖盛世浓香酒业销售有限公司	公司的全资子公司		售	0	销售								
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	500000	销售：酒	5,000,000.00		100%	100%	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	500000	定型包装白酒销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
泸州鼎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	500000	蒸馏酒销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
泸州鼎盛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	500000	销售：白酒	5,000,000.00		100%	100%	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	500000	酒类销售	0.00							
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	100000	酒类批发零售	1,000,000.00		100%	100%	是			
泸州老窖进出口贸易有限公司	全资子公司	泸州市	进出口	300000	自营和代理进出口业务	3,000,000.00		100%	100%	是			
泸州老窖国窖文化旅游社有限责任公司	全资子公司	泸州市	旅游业	480000	国内旅游业务、服务等	4,800,000.00		100%	100%	是			

公司													
泸州老窖博大酒业营销有限公司	控股子公司	泸州市	白酒销售	1200000	酒类销售(蒸馏酒)	90,000,000.00		75%	75%	是		490,000.00	
泸州老窖贵宾服务有限公司	控股子公司的控股子公司	泸州市	商务服务、酒类销售	4900000	商务服务、酒类销售	4,655,000.00		95%	95%	是			
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	控股子公司的全资子公司	泸州市	食品包装	5000000	包装食品兼散装食品	5,000,000.00		100%	100%	是			
泸州品创科技有限公司	控股子公司	泸州市	技术研发	5000000	技术服务、咨询等	47,500,000.00		95%	95%	是			
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	控股子公司	香港	白酒销售	10000	批发、零售白酒等	7,000.00		70%	70%	是			
泸州时代酒业有限公司	控股子公司	泸州市	白酒销售	1000000	生产销售白酒	5,041,200.00		51%	51%	否			
泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司	控股子公司的控股子公司	泸州市	白酒销售	500000	批发、零售白酒等	500,000.00		100%	100%	否			
泸州滋补酒业有限责任公司	控股子公司	泸州市	酒类生产	1000000	生产、销售滋补大曲系列	5,100,000.00		51%	51%	否			
泸州市鑫鑫酿酒有限公司	控股子公司的控股子公司	泸州市	白酒销售	500000	生产销售白酒	500,000.00		100%	100%	否			

公司	公司				等								
合计				379710		504,527					490,000		
				000		,400.00					.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

公司于2012年10月向全资子公司泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司增资6000万元，计入该公司“资本公积—资本溢价”。

公司的控股子公司泸州老窖博大酒业营销有限公司于2012年5月投资500万元成立了全资子公司泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司，并从2012年6月开始纳入合并报表范围。

本公司于2012年8月投资成立了泸州老窖国际发展（香港）有限公司，持股比例70%，并从2012年9月开始纳入合并报表范围。

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，承包期为2004年4月8日—2011年4月7日；本公司已于2013年3月31日，经第七届董事会五次会议审议通过，将持有的时代酒业公司全部51%的股权按评估价格830.78万元予以转让。

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，本公司已于2013年3月31日，经第七届董事会五次会议审议通过，将持有的滋补酒业公司全部51%的股权按评估价格267.99万元予以转让。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

- (1) 泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司，从2012年6月开始纳入合并报表范围。
- (2) 泸州老窖国际发展（香港）有限公司，从2012年9月开始纳入合并报表范围。
- (3) 泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司自2012年3月清算注销，不再纳入合并范围。
- (4) 泸州紫砂陶大曲营销有限公司于2012年1月1月清算注销，不再纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

(1) 公司的控股子公司泸州老窖博大酒业营销有限公司于2012年5月投资500万元成立了全资子公司泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司，并从2012年6月开始纳入合并报表范围。

(2) 公司于2012年8月投资成立了泸州老窖国际发展（香港）有限公司，持股比例70%，并从2012年9月开始纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

- (1) 泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司于2012年3月清算注销，不再纳入合并范围。
- (2) 泸州紫砂陶大曲营销有限公司于2012年1月清算注销，不再纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	10,000,000.00	133,043,714.80
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	10,300,875.04	255,553.54
合计	20,300,875.04	133,299,268.34

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司	4,786,648.51	
泸州紫砂陶大曲营销有限公司	3,546,677.89	-42,420.34
合计	8,333,326.40	-42,420.34

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	43,866.50	--	--	28,654.97
人民币	--	--	19,302.02	--	--	28,654.97
港币	30,296.60	81.08%	24,564.48			
银行存款：	--	--	6,859,192,696.21	--	--	3,148,869,851.82
人民币	--	--	6,820,948,993.87	--	--	3,133,069,067.96
美 元	5,808,720.29	628.55%	36,510,711.38	2,507,702.69	630.09%	15,800,783.86
港 币	2,137,384.02	81.08%	1,732,990.96			
其他货币资金：	--	--	82,772,000.00	--	--	
人民币	--	--	82,772,000.00	--	--	
合计	--	--	6,942,008,562.71	--	--	3,148,898,506.79

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末较期初增加3,793,110,055.92元，增幅120.46%，主要系经营活动产生的现金净流量增加以及处置华西证券部分股权共同影响所致；其他货币资金期末数系国内信用证65,580,000.00元和银行保证金17,192,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,789,726,550.34	3,439,678,051.38
合计	2,789,726,550.34	3,439,678,051.38

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泸州老窖柒泉营销华中酒业股份有限公司	2012年09月24日	2013年03月08日	80,000,000.00	
泸州老窖柒泉营销华北酒业股份有限公司	2012年09月24日	2013年03月11日	80,000,000.00	
泸州老窖柒泉营销华北酒业股份有限公司	2012年10月10日	2013年03月25日	80,000,000.00	
泸州老窖柒泉营销山城酒业股份有限公司	2012年12月19日	2013年06月18日	60,000,000.00	
泸州老窖柒泉营销华中酒业股份有限公司	2012年09月26日	2013年03月26日	50,000,000.00	
合计	--	--	350,000,000.00	--

注：期末已质押的票据系用于大面值票据换小面值票据，以便于支付供应商的货款。

本公司期末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

期末无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

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	92,745,331.	100%	12,271,966.	13.23%	72,396,85	100%	12,839,396.1	17.73%

	33		56		7.66		3	
组合小计	92,745,331.33	100%	12,271,966.56	13.23%	72,396,857.66	100%	12,839,396.13	17.73%
合计	92,745,331.33	--	12,271,966.56	--	72,396,857.66	--	12,839,396.13	--

应收账款种类的说明

本报告期末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。

本报告期末无应收关联方账款情况。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	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(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	83,818,497.73	90.37%	4,186,840.13	41,598,985.35	57.47%	2,078,727.22
1年以内小计	83,818,497.73	90.37%	4,186,840.13	41,598,985.35	57.47%	2,078,727.22
1至2年	94,499.16	0.1%	9,449.92	16,131,706.31	22.28%	1,613,170.63
2至3年	734,775.65	0.79%	146,955.13	6,785,821.60	9.37%	1,357,164.32
3年以上	8,097,558.79	8.74%	7,928,721.38	7,880,344.40	10.88%	7,790,333.96
3至4年	248,054.97	0.27%	99,221.99	130,862.73	0.18%	52,345.09
4至5年	100,022.15	0.11%	80,017.72	57,464.00	0.08%	45,971.20
5年以上	7,749,481.67	8.36%	7,749,481.67	7,692,017.67	10.62%	7,692,017.67
合计	92,745,331.33	--	12,271,966.56	72,396,857.66	--	12,839,396.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海海烟物流发展有限公司	客户	61,916,364.04	1 年以内	66.76%
泸州市纳溪区凯立商贸有限公司	客户	6,731,290.14	1 年以内	7.26%
泸州老窖柒泉营销华北酒业有限公司	客户	5,595,873.13	1 年以内	6.03%
辽宁北方名酒销售有限公司	客户	4,208,944.42	5 年以上	4.54%
泸州嘉德义商贸有限公司	客户	3,193,482.45	1 年以内	3.44%
合计	--	81,645,954.18	--	88.03%

注：应收上海海烟物流发展有限公司的货款欠款已于 2013 年 1 月 7 日收回 40,349,484.00 元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	31,702,906.47	100%	19,812,044.71	62.49%	45,906,594.81	100%	21,937,263.05	47.79%
组合小计	31,702,906.47	100%	19,812,044.71	62.49%	45,906,594.81	100%	21,937,263.05	47.79%
合计	31,702,906.47	--	19,812,044.71	--	45,906,594.81	--	21,937,263.05	--

其他应收款种类的说明

本报告期末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。

本报告期末无其他应收关联方款项情况。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：						
	9,137,974.99	28.81%	460,676.95	15,092,673.00	32.88%	511,116.75
1 年以内小计	9,137,974.99	28.81%	460,676.95	15,092,673.00	32.88%	511,116.75
1 至 2 年	2,094,754.58	6.61%	209,475.46	1,726,969.22	3.76%	172,696.92
2 至 3 年	1,498,875.00	4.73%	299,775.00	8,094,641.00	17.63%	1,618,928.20
3 年以上	18,971,301.90	59.85%	18,842,117.30	20,992,311.59	45.73%	19,634,521.18
3 至 4 年	198,641.00	0.63%	79,456.40	2,219,650.69	4.84%	887,860.28
4 至 5 年	50,000.00	0.16%	40,000.00	130,000.00	0.28%	104,000.00
5 年以上	18,722,660.90	59.06%	18,722,660.90	18,642,660.90	40.61%	18,642,660.90
合计	31,702,906.47	--	19,812,044.71	45,906,594.81	--	21,937,263.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
泸州老窖股份有限公司	补偿金	2012 年 12 月 26 日	1,364,890.91	1,364,890.91	否

其他应收款核销说明

本期核销的其他应收款系母公司应收的变更合同补偿金欠款，因挂账时间较长，已无法收回，故将其核销。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
泸州天地印务有限公司	3,585,110.35	往来款	11.31%
海南华南租赁公司	2,000,000.00	往来款	6.31%

邹进	1,541,127.30	备用金	4.86%
中国房地产开发总公司泸州分公司	1,500,000.00	往来款	4.73%
泸州华洋糖酒公司	1,425,570.64	往来款	4.5%
国税局大地电教影视中心	1,390,000.00	往来款	4.38%
泸州沱江市场	1,233,098.00	往来款	3.89%
重庆广播电视艺术团	1,100,000.00	保证金	3.47%
四川省农科院	1,000,000.00	往来款	3.15%
合计	14,774,906.29	--	46.6%

说明

上述欠款，除了应收邹进的款项账龄在一年以内外，其余款项账龄均为五年以上，本公司已按其账龄分析计提了100.00%的坏账准备。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
泸州天地印务有限公司	客户	3,585,110.35	5 年以上	11.31%
海南华南租赁公司	客户	2,000,000.00	5 年以上	6.31%
邹进	员工	1,541,127.30	1 年以内	4.86%
中国房地产开发总公司泸州分公司	客户	1,500,000.00	5 年以上	4.73%
泸州华洋糖酒有限公司	客户	1,425,570.64	5 年以上	4.50%
合计	--	10,051,808.29	--	31.71%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,793,757.51	91.26%	42,749,377.74	93.58%
1 至 2 年	28,267.68	0.17%	121,950.80	0.27%
2 至 3 年	121,950.80	0.75%	2,510,335.86	5.5%
3 年以上	1,256,935.86	7.75%	300,000.00	0.65%

合计	16,200,911.85	--	45,681,664.40	--
----	---------------	----	---------------	----

预付款项账龄的说明

期末较期初减少29,471,428.55元，减幅64.51%，主要系开票结算安丘耀发机器有限公司公司、四川省工业设备安装公司(成都)公司、四川森朗通信网络工程建设有限公司、成都扬光实业有限公司、上海科泰世纪科技有限公司的设备款分别减少预付账款7,909,680.00元、7,820,000.00元、3,219,221.00元、1,690,000.00元和1,500,000.00元等因素共同影响所致。

期末一年以上的预付款项中，主要系预付泸州市电业局的电费保证金330,000.00元以及预付泸州老窖柒泉金池酒业有限责任公司的货款121,945.23元。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
泸州市龙马潭区资通酒业销售有限公司	供应商	11,445,339.48	1年以内	结算期内
泸州市纳溪区凯立商贸有限公司	供应商	2,565,646.56	1年以内	结算期内
泸州市电业局	供应商	330,000.00	3年以上	电费保证金
香港电视广播有限公司	供应商	271,328.03	1年以内	结算期内
四川省宏图物流股份有限公司		136,21.49	1年以内	结算期内
合计	--	14,748,535.56	--	--

(3) 预付款项的说明

本报告期末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。

本公司期末预付款项不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

本报告期末无预付关联方款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	4,969,318.58		4,969,318.58	3,874,616.20		3,874,616.20
在产品	61,002,589.18		61,002,589.18	52,605,027.23		52,605,027.23
库存商品	1,884,768,086.29		1,884,768,086.29	1,239,890,573.14		1,239,890,573.14
周转材料	204,565.63		204,565.63	344,907.10		344,907.10
自制半成品	960,874,186.48		960,874,186.48	836,452,571.25		836,452,571.25

合计	2,911,818,746.16		2,911,818,746.16	2,133,167,694.92		2,133,167,694.92
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

①期末较期初增加778,651,051.24元，增幅36.50%，主要系随着销售规模的增长，生产、采购和库存量相应增加影响所致。

②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、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
华西证券有限责任公司	12.99%	12.99%	17,230,862,800.00	10,866,331,900.00	6,364,531,000.00	1,513,166,000.00	408,072,400.00
湖南武陵酒有限公司			345,109,100.00	104,093,500.00	241,015,600.00	90,311,200.00	-24,518,900.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

①经2011年11月30日公司第六届董事会十九次会议、2011年12月9日公司第六届董事会二十次会议和2011年12月26日公司2011年第一次临时股东大会审议，并依据上海银信资产评估有限公司出具的《评估报告》（沪银信评报字（2011）第752号），经泸州市国资委评估备案无异议后，公司拟将持有华西证券有限责任公司（以下简称“华西证券”）12%的股权按评估值108,500.64万元转让给老窖集团。2011年12月20日泸州市国资委批准本公司拟出售华西证券12%股权事宜；2012年7月23日中国证监会四川证监局核准本公司拟出售华西证券12%股权事宜；2012年8月31日公司完成了出售华西证券12%股权的全部手续；另外，由于公司向华西证券派出有董事，故仍具有重大影响，投资核算方法还是适用权益法。

②公司第六届董事会二十四次会议审议通过了《关于转让湖南武陵酒有限公司32.9%股权的议案》；为集中力量打造中国白酒金三角，公司以2.5元/股的价格出售所持湖南武陵酒有限公司（以下简称“湖南武陵”）6615万股股权给联想控股有限公司，占湖南武陵股权总数的32.9%，本次转让完成后公司不再持有湖南武陵股权，本次转让不会对公司日常生产经营造成影响。2012年11月30日，公司完成了出售湖南武陵所有股权的全部手续。

③上述表列华西证券期末数系2012年12月31日余额，本期数系2012年度发生额；上述表列湖南武陵期末数系2012年11月30日余额，本期数系2012年1-11发生额。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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	本期计提减值准备	本期现金红利
华西证券有限责任公司	权益法	1,122,188,000.00	1,856,719,965.86	-860,336,640.55	996,383,325.31	12.99%	12.99%		2,567,098.80		49,983,918.49
湖南武陵酒有限公司		66,073,336.91	87,216,881.35	-87,216,881.35							
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	0.19%	0.19%				
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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
深圳新港丰发展公司	成本法	2,354,000.00	2,354,000.00		2,354,000.00				1,350,000.00		
四川和益电力股份有限公司	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	2%	2%				
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						
泸州时代酒业有限公司	成本法	5,727,689.63	5,727,689.63		5,727,689.63	51%	51%				
泸州滋补酒业有限	成本法	1,453,755	1,453,755		1,453,755	51%	51%				

责任公司		.72	.72		.72						
合计	--	1,248,807,773.26	2,004,483,283.56	-947,553,521.90	1,056,929,761.66	--	--	--	4,917,098.80		49,983,918.49

(2) 长期股权投资的说明

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。

②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

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,770,837,489.28	120,964,961.60		55,738,615.82	1,836,063,835.06
其中：房屋及建筑物	826,304,446.46	41,430,815.02		28,377,907.34	839,357,354.14
机器设备	549,639,002.83	43,227,472.73		8,939,862.56	583,926,613.00
运输工具	32,008,408.86	4,615,210.83			36,623,619.69
其他设备	362,885,631.13	31,691,463.02		18,420,845.92	376,156,248.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	756,931,526.16		123,649,618.75	43,208,527.29	837,372,617.62
其中：房屋及建筑物	354,398,169.40		53,286,946.31	21,908,342.88	385,776,772.83
机器设备	295,525,958.89		52,094,019.77	7,773,608.34	339,846,370.32
运输工具	18,491,637.70		3,841,319.46		22,332,957.16
其他设备	88,515,760.17		14,427,333.21	13,526,576.07	89,416,517.31
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,013,905,963.12	--			998,691,217.44
其中：房屋及建筑物	471,906,277.06	--			453,580,581.31
机器设备	254,113,043.94	--			244,080,242.68
运输工具	13,516,771.16	--			14,290,662.53
其他设备	274,369,870.96	--			286,739,730.92
四、减值准备合计	1,514,147.96	--			850,561.30
其中：房屋及建筑物	81,370.67	--			19,381.43
机器设备	824,627.28	--			824,627.28
运输工具	6,552.59	--			6,552.59

其他设备	601,597.42	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	1,012,391,815.16	--	997,840,656.14
其中：房屋及建筑物	471,824,906.39	--	453,561,199.88
机器设备	253,288,416.66	--	243,255,615.40
运输工具	13,510,218.57	--	14,284,109.94
其他设备	273,768,273.54	--	286,739,730.92

本期折旧额 123,649,618.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 46,720,301.26 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大驿坝办公楼改造	30,319,248.66		30,319,248.66	21,625,748.19		21,625,748.19
罗汉粮仓改造工程				10,975,642.22		10,975,642.22
中国酒城老酒馆第一期项目	14,675,509.50		14,675,509.50	600,900.00		600,900.00
国窖广场规划	3,352,016.00		3,352,016.00			
南区 LED 品目建设	2,943,882.40		2,943,882.40			
南区 10 万吨酒库监控系统	2,756,171.38		2,756,171.38			
安宁水管网改造	1,607,011.20		1,607,011.20			
花酒国窖 1573 定制服务中心	1,401,981.18		1,401,981.18	1,332,381.18		1,332,381.18
生产与质量信息化系统-安宁酒库，国窖工段	1,134,018.20		1,134,018.20	1,134,018.20		1,134,018.20
罗汉污水处理站改造工程				7,404,316.26		7,404,316.26
安宁科技工业园区包装生产线进行技术改造项目	4,176,000.00		4,176,000.00	6,214,915.35		6,214,915.35
酿造固液副产物资源化利用项目工程	41,183,787.49		41,183,787.49	5,180,950.40		5,180,950.40
安宁穿梭板仓库建设项目	6,295,469.48		6,295,469.48			
1573 国窖工段专属定制中心	10,075,280.45		10,075,280.45	1,978,080.00		1,978,080.00
泸州老窖优质酒产能扩大及储存基地	45,947,456.01		45,947,456.01	1,102,298.00		1,102,298.00
成都大楼装修工程	15,424,487.87		15,424,487.87			
零星工程	3,269,194.89		3,269,194.89	3,284,752.70		3,284,752.70
合计	184,561,514.71		184,561,514.71	60,834,002.50		60,834,002.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
大驿坝办公楼改造	36,500,000.00	21,625,748.19	8,693,500.47			83.07%	85.00%				自筹	30,319,248.66
罗汉粮仓改造工程	17,445,200.00	10,975,642.22	4,629,769.69	15,605,411.91		89.45%	100.00%				自筹	
安宁科技工业园区包装生产线进行技术改造项目	28,600,000.00	6,214,915.35	17,737,696.81	19,776,612.16		83.75%	90.00%				自筹	4,176,000.00
酿造固液副产物资源化利用项目工程	54,190,000.00	5,180,950.40	36,002,837.09			76%	80.00%				自筹	41,183,787.49
1573 国窖工段专属定制中心	26,000,000.00	1,978,080.00	8,097,200.45			38.75%	40.00%				自筹	10,075,280.45
泸州老窖优质酒产能扩大及储存基地	60,000,000.00	1,102,298.00	44,845,158.01			76.58%	80.00%				自筹	45,947,456.01
安宁穿梭板仓库建设项目	48,500,000.00		6,295,469.48			12.98%	15.00%				自筹	6,295,469.48
成都大楼装修	66,340,000.00		15,424,487.87			23.25%	25.00%				自筹	15,424,487.87

工程												
中国酒城老酒镇第一期项目	222,260,000.00	600,900.00	14,074,609.50			6.6%	7.00%				自筹	14,675,509.50
其他工程		13,155,468.34	14,647,084.10	11,338,277.19							自筹	16,464,275.25
合计	546,810,200.00	60,834,02.50	170,447,813.47	46,720,301.26		--	--			--	--	184,561,514.71

(3) 在建工程的说明

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

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	398,615,189.68	3,213,786.68	56,379,500.40	345,449,475.96
土地使用权	380,398,178.24	1,451,766.68	56,379,500.40	325,470,444.52
商标使用权	1,114,952.80			1,114,952.80
SAP 软件	16,088,233.90	1,762,020.00		17,850,253.90
财务软件	711,688.00			711,688.00
邮件系统及防火墙	302,136.74			302,136.74
二、累计摊销合计	71,319,213.99	9,657,879.44	16,714,032.59	64,263,060.84
土地使用权	67,684,628.84	7,836,178.30	16,714,032.59	58,806,774.55
商标使用权	494,613.56	111,495.28		606,108.84
SAP 软件	2,949,509.55	1,656,277.73		4,605,787.28
财务软件	142,550.54	23,714.46		166,265.00
邮件系统及防火墙	47,911.50	30,213.67		78,125.17
三、无形资产账面净值合计	327,295,975.69	-6,444,092.76	39,665,467.81	281,186,415.12
土地使用权	312,713,549.40			266,663,669.97
商标使用权	620,339.24			508,843.96
SAP 软件	13,138,724.35			13,244,466.62
财务软件	569,137.46			545,423.00
邮件系统及防火墙	254,225.24			224,011.57

土地使用权				
商标使用权				
SAP 软件				
财务软件				
邮件系统及防火墙				
无形资产账面价值合计	327,295,975.69	-6,444,092.76	39,665,467.81	281,186,415.12
土地使用权	312,713,549.40			266,663,669.97
商标使用权	620,339.24			508,843.96
SAP 软件	13,138,724.35			13,244,466.62
财务软件	569,137.46			545,423.00
邮件系统及防火墙	254,225.24			224,011.57

本期摊销额 9,657,879.44 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产装修支出		962,453.32	267,348.09		695,105.23	
合计		962,453.32	267,348.09		695,105.23	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,385,157.56	10,894,750.55
税法的工资所得税影响	17,020,891.23	18,884,532.73
内部销售未实现利润所得税影响	229,681,232.38	141,882,676.50
计提股票期权费用所得税影响	48,473,805.00	56,899,974.99
小计	304,561,086.17	228,561,934.77
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
1、资产减值准备	37,851,671.39	43,579,002.18
2、税法不允许抵扣的工资所得税影响额	68,083,564.92	75,538,130.93
3、内部销售未实现利润	918,724,929.52	567,530,706.01
4、计提的股票期权费用	193,895,220.00	227,599,899.96
小计	1,218,555,385.83	914,247,739.08
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	304,561,086.17		228,561,934.77	

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,776,659.18		1,327,757.00	1,364,890.91	32,084,011.27
五、长期股权投资减值准备	7,288,195.04			2,371,096.24	4,917,098.80
七、固定资产减值准备	1,514,147.96			663,586.66	850,561.30
合计	43,579,002.18		1,327,757.00	4,399,573.81	37,851,671.37

资产减值明细情况的说明

本期转销的坏账准备1,364,890.91元，系母公司核销应收变更合同补偿金欠款，其账面余额1,364,890.91元，坏账准备1,364,890.91元。

本期转销的长期股权投资减值准备2,371,096.24元，系母公司转让华西证券12%股权，相应转销的长期股权投资减值准备。

本期转销的固定资产减值准备663,586.66元，系母公司及其子公司泸州老窖酿酒有限责任公司处置报废固定资产相应转销的固定资产减值准备。

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	432,060,000.00	365,979,887.24
合计	432,060,000.00	365,979,887.24

下一会计期间将到期的金额 432,060,000.00 元。

应付票据的说明

期末应付票据系全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司采购原材料而给供应商开具的票据，将于2013年到期的应付票据金额为432,060,000.00元。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	609,605,590.80	481,931,308.83
1 年至 2 年	14,650,115.24	105,018,698.91
2 年至 3 年	69,085.44	907,974.94
3 年以上	1,261,861.41	934,121.08
合计	625,586,652.89	588,792,103.76

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款中，主要系未结算的货款和工程尾款。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,922,120,084.37	2,536,419,501.44
1 年至 2 年	33,318,640.74	11,838,992.75
2 年至 3 年	4,471,264.50	1,842,350.99
3 年以上	2,656,140.61	1,279,606.43
合计	2,962,566,130.22	2,551,380,451.61

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄1年以上的预收款项系未结算的货款尾款。

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	66,179,864.97	151,168,713.74	160,516,600.64	56,831,978.07
二、职工福利费		21,253,643.63	21,253,643.63	
三、社会保险费	9,358,265.96	29,083,175.44	27,189,854.56	11,251,586.84
1. 医疗保险费	6,142,670.59	3,886,644.52	7,201,660.39	2,827,654.72
2. 基本养老保险费	2,006,386.30	22,309,014.12	17,926,388.06	6,389,012.36
3. 失业保险费	960,590.54	1,744,715.11	1,271,762.10	1,433,543.55
4. 工伤保险费	22,391.74	684,402.29	434,686.28	272,107.75
5. 生育保险费	226,226.79	444,448.68	341,407.01	329,268.46
6.其他保险		13,950.72	13,950.72	
四、住房公积金	1,257,514.11	13,326,073.51	13,863,338.31	720,249.31
六、其他	321,524.93	6,598,567.61	6,585,461.68	334,630.86
合计	77,117,169.97	221,430,173.93	229,408,898.82	69,138,445.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 334,630.86 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

将在2013年陆续发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	266,213,870.05	255,182,220.69
消费税	207,140,381.27	242,809,729.54
营业税	11,698,979.47	3,177,884.92
企业所得税	584,045,499.43	559,697,382.70
个人所得税	31,263,598.62	33,256,290.68
城市维护建设税	56,786,517.76	71,272,040.22
教育费附加	38,070,164.41	37,461,276.29
地方教育附加	40,777,029.74	20,141,289.45
房产税	2,027,390.34	195,728.39
土地使用税	5,932,011.69	1,251.28

印花税	8,870,353.64	2,088,172.72
契税	1,917,141.77	180,828.00
交通建设费附加		1,500.26
副食品风险调控基金		-92,065.48
地方建设基金		-124,858.71
铁路建设基金		-1,009,644.49
土地增值税	2,833,947.94	
合计	1,257,576,886.13	1,224,239,026.46

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
 各项税费以税务机关的核定征收金额为准。

20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
泸州三香科技公司	5,276,430.06	3,394,430.92	
泸州酒业集中发展区有限公司		28,323,106.73	
合计	5,276,430.06	31,717,537.65	--

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	274,890,662.11	281,596,482.12
1 年至 2 年（含 2 年）	51,786,621.58	70,048,412.38
2 年至 3 年（含 3 年）	59,006,258.40	18,388,693.98
3 年以上	25,234,963.06	29,356,801.33
合计	410,918,505.15	399,390,389.81

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
泸州老窖集团有限责任公司	168,759.59	168,759.59
泸州酒业集中发展区有限公司	1,432,274.37	1,586,627.07

泸州老窖园林工程公司	181,922.54	181,922.54
泸州老窖建筑安装工程有限公司	2,967,035.67	546,276.42
合计	4,749,992.17	2,483,585.62

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款主要系尚未结算的产品销售保证金、质保金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本报告期末其他应付款中金额较大的款项列示如下：

单位名称	款项性质	账龄	金额
曹县曹城镇正旺酒水经营部	保证金	1年以内	8,740,301.40
泸州蓉信兴泰汽车销售服务有限公司	保证金	1年以内	7,956,760.00
泸州老窖柒泉聚成酒业销售有限公司	保证金	2-3年	6,000,000.00
成都铁路酒业有限责任公司	保证金	1-2年	5,833,750.00
泸州市打假办公室	保证金	5年以上	5,213,245.00
合计			<u>33,744,056.40</u>

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—与资产相关的政府补助	7,363,972.22	135,300.92
递延收益—与收益相关的政府补助	1,562,958.41	6,041,727.19
合计	8,926,930.63	6,177,028.11

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—与资产相关的政府补助	29,739,833.34	904,976.85
递延收益—与收益相关的政府补助	329,544.12	6,693,872.35
合计	30,069,377.46	7,598,849.20

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,394,239,476.00	4,029,000.00				4,029,000.00	1,398,268,476.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
 本期新增股本由四川华信（集团）会计师事务所审验，并出具川华信验（2012）25号验资报告验证。

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	343,007,108.35	153,263,160.00		496,270,268.35
其他资本公积	261,003,914.00	78,148,672.46	133,804,203.01	205,348,383.45
合计	604,011,022.35	231,411,832.46	133,804,203.01	701,618,651.80

资本公积说明

股本溢价本期增加153,263,160.00元，其中，股票期权激励对象行权金额高于股本计入47,461,620.00元、股票期权行权股票数量对应的期权费用自其他资本公积转入105,801,540.00元。

其他资本公积说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	261,003,914.00	78,148,672.46	133,804,203.01	205,348,383.45
其中：华西证券其他权益变动	-2,103,137.86	6,051,812.42		3,948,674.56
湖南武陵其他权益变动	28,002,663.01		28,002,663.01	
期权费用	227,599,899.96	72,096,860.04	105,801,540.00	193,895,220.00
其他	7,504,488.89			7,504,488.89

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,210,780,374.99	187,488,101.01		1,398,268,476.00
合计	1,210,780,374.99	187,488,101.01		1,398,268,476.00

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,959,885,072.75	--
调整后年初未分配利润	3,959,885,072.75	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,390,257,185.30	--
减：提取法定盈余公积	187,488,101.01	
应付普通股股利	1,957,575,866.40	
期末未分配利润	6,205,078,290.64	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

按母公司净利润的10%计提法定盈余公积，同时以母公司股本金额为限。

经股东大会通过，2011年本公司向全体股东每10股派发现金红利14元（含税），已于2012年7月13日分配完毕。

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,283,153,826.37	8,232,442,278.12
其他业务收入	273,200,024.52	195,467,726.33
营业成本	3,969,533,936.29	2,846,009,311.66

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	11,283,153,826.37	3,962,770,471.16	8,232,442,278.12	2,836,076,674.80
合计	11,283,153,826.37	3,962,770,471.16	8,232,442,278.12	2,836,076,674.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

高档酒类	7,563,810,739.53	1,393,199,425.34	5,641,318,332.23	1,019,513,464.24
中低档酒类	3,719,343,086.84	2,569,571,045.82	2,591,123,945.89	1,816,563,210.56
合计	11,283,153,826.37	3,962,770,471.16	8,232,442,278.12	2,836,076,674.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	3,472,970,917.84	1,095,079,663.99	2,241,244,500.00	795,794,489.39
华中地区	2,029,473,500.04	696,298,218.50	1,335,969,800.00	512,017,191.25
西南地区	3,400,983,438.92	1,148,208,868.50	2,432,554,500.00	637,128,385.19
其他地区	2,379,725,969.57	1,023,183,720.16	2,222,673,478.12	891,136,608.97
合计	11,283,153,826.37	3,962,770,471.16	8,232,442,278.12	2,836,076,674.80

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
泸州老窖柒泉营销华北酒业股份有限公司	1,883,565,311.23	16.69%
泸州老窖柒泉营销华中酒业股份有限公司	1,109,606,096.19	9.83%
泸州老窖柒泉营销西南酒业股份有限公司	1,095,264,145.76	9.71%
泸州老窖柒泉聚成酒业销售有限公司	488,550,326.81	4.33%
曹县曹城镇正旺酒水经营部	157,596,641.52	1.4%
合计	4,734,582,521.51	41.96%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	512,649,772.19	519,852,628.54	20%、1元/公斤
营业税	7,422,929.98	4,572,569.97	3%、5%
城市维护建设税	114,702,101.87	100,739,515.74	7%

教育费附加	49,106,624.52	43,234,695.35	3%
地方教育费附加	32,735,344.27	26,830,723.21	2%
合计	716,616,772.83	695,230,132.81	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输和仓储保管费	227,603,822.04	126,468,791.84
宣传广告费	182,257,230.23	75,851,370.69
职工薪酬	43,297,313.34	37,309,297.62
配售酒费用	25,671,491.94	36,425,845.27
促销费	36,292,758.48	27,737,100.62
差旅费	24,207,035.67	22,381,894.17
业务招待费	45,392,932.70	18,570,908.94
办公费	28,083,214.34	17,522,116.06
咨询中介费	21,064,003.74	11,572,524.97
展览费	11,041,180.03	1,756,200.69
其他	19,969,018.63	13,953,217.52
合计	664,880,001.14	389,549,268.39

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,125,267.59	130,269,697.13
期权费用	72,096,860.04	118,747,800.00
折旧费	99,780,434.58	72,701,400.58
技术开发费	70,203,055.80	53,085,437.43
税费	19,317,660.95	17,828,465.38
管理费和服务费	21,209,248.41	14,704,123.04
车辆费用	17,006,959.33	11,474,779.52
无形资产摊销	9,678,472.41	10,274,711.80
保险费	12,850,127.39	6,720,395.86
业务招待费	4,930,342.46	5,649,406.62
审计、中介费	6,078,830.80	1,754,790.00

修理费	7,619,551.72	3,827,085.20
差旅费	6,172,378.59	3,079,406.68
信息网络费	6,641,334.59	3,774,154.31
其他	66,203,982.69	46,754,725.03
合计	532,914,507.35	500,646,378.58

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,035,553.71	7,547,665.24
减：利息收入	-54,966,345.07	-11,999,342.66
汇兑净损失	-27,259.66	450,510.65
金融机构手续费	4,685,398.53	849,297.23
合计	-37,272,652.49	-3,151,869.54

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,227,570.06	333,653.00
权益法核算的长期股权投资收益	82,636,718.82	197,843,022.84
处置长期股权投资产生的投资收益	294,490,624.62	-160,286,866.56
合计	378,354,913.50	37,889,809.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川北方硝化棉有限公司	83,570.06	333,653.00	被投资单位分利下降
泸州市商业银行	1,144,000.00		被投资单位上期未分利
合计	1,227,570.06	333,653.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华西证券有限公司	90,703,441.34	196,169,053.24	持股比例下降
湖南武陵酒有限公司	-8,066,722.52	1,673,969.60	按权益法核算 1-11 月份的投资收益
合计	82,636,718.82	197,843,022.84	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司期初持有华西证券股权比例为24.99%，2012年8月出售华西证券12%股权，确认股权处置收益180,263,120.43元。

本公司期初持有湖南武陵股权比例32.90%，2012年11月出售湖南武陵全部股权，确认股权处置收益114,227,504.19元。

本期投资收益收回不存在重大限制。

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,327,757.00	5,642,889.96
二、存货跌价损失		5,645.35
七、固定资产减值损失		20,912.75
合计	-1,327,757.00	5,669,448.06

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,183,021.36	5,406,383.12	59,183,021.36
其中：固定资产处置利得	59,183,021.36	5,406,383.12	59,183,021.36
政府补助	15,859,349.22	21,737,715.61	15,859,349.22
罚款收入	972,614.41	459,103.64	972,614.41
赔偿收入	1,759,375.45	461,884.00	1,759,375.45
索赔收入	7,574,507.56	615,818.05	7,574,507.56
代扣代缴个人所得税手续费收入	13,369.27	724,290.88	13,369.27
奖励收入	387,400.00	251,150.00	387,400.00
其他收入	1,018,602.76	3,188,995.62	1,018,602.76
其中：无法支付的应付款项	727,157.88	2,588,660.65	727,157.88
合计	86,768,240.03	32,845,340.92	86,768,240.03

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
酿造副产物清洁化生产与示范工程	2,250,000.00	6,750,000.00	泸市财建[2011]95 号
中国白酒金三角项目		2,100,000.00	泸市财建[2010]147 号、泸市建[2010]289
酿酒专用优质高粱现代产业链关键技术研究及产业化示范项目	1,451,612.90	1,548,387.10	川科函计【2010】12 号、川财预 2010【39 号-文件号
2012 年省级环保专项专利资金	2,000,000.00		
区酒业局酒类企业奖励	1,878,100.00	1,144,500.00	
拨付 2011 年营业收入上台阶企业奖励款		1,000,000.00	泸市财建[2011]89 号
拆迁补偿款（安宁北沿线）		948,507.00	
泸州老窖 50000t/a 优质酒糟及伴生副产物利用及资源化工程	300,000.00	900,000.00	川财教[2011]110 号
酿酒生物技术及应用四川省重点实验室项目款	300,000.00		川财教[2012]25 号
新技术研发及出口包装生产能力提升项目款	400,000.00		泸市外[2012]169 号
抗洪救灾款	500,000.00		
《人工窖泥培养关键技术研究及产业化》补贴		1,300,000.00	泸市财企（2010）47 号
其他项目	6,779,636.32	6,046,321.51	
合计	15,859,349.22	21,737,715.61	--

营业外收入说明：

本期较上期增加 53,922,899.11 元，增幅 164.17%，主要系本期固定资产处置利得增加 53,776,638.24 元影响所致。

本公司将泸州市龙马潭区特兴镇罗沙村十一社、纳溪区新乐乡桂花村、江阳区邻玉镇石梁村的资产（含房屋建筑物、土地）予以出售，因房屋建筑物与土地使用权收益难以准确划分，故全部在“固定资产处置利得”反映。

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,896,861.82	10,856,370.23	7,896,861.82
其中：固定资产处置损失	7,896,861.82	10,856,370.23	7,896,861.82

对外捐赠	11,680,604.00	8,706,000.00	11,680,604.00
灾后重建支出	4,147,000.00		4,147,000.00
其他	338,190.05	398,010.15	338,190.05
合计	24,062,655.87	19,960,380.38	24,062,655.87

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,685,547,363.29	1,088,515,503.15
递延所得税调整	-75,999,151.40	-99,382,889.66
合计	1,609,548,211.89	989,132,613.49

38、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=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,329,770.58	22,018,283.01
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	25,280,621.17	
小计	-21,950,850.59	22,018,283.01
4.外币财务报表折算差额	165,703.75	
小计	165,703.75	
合计	-21,785,146.84	22,018,283.01

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
品牌使用费收入	87,389,200.00
银行存款利息收入	54,966,345.07
政府补助收入	41,079,780.00
索赔收入	9,333,883.01
租赁收入	5,477,066.51
其他收入	1,638,173.46
合计	199,884,448.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	184,671,430.57
技术开发费	64,238,009.32
促销及展览费	40,032,178.84
办公费及会议费	35,053,537.05
差旅费	30,379,414.26
业务招待费	51,445,919.12
车辆使用费	17,006,959.33
捐赠支出	11,680,604.00
保险费	12,865,226.54
管理费	21,209,248.41
咨询费	23,798,932.36
其他	74,273,906.73
合计	566,655,366.53

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
国投信托有限公司期酒款	4,900,000.00

合计	4,900,000.00
----	--------------

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付上海国际酒业交易中心有限公司期酒收益权款	89,991,000.00
合计	89,991,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,542,521,328.54	3,055,599,490.82
加：资产减值准备	-1,327,757.00	5,669,448.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,649,618.75	90,969,999.13
无形资产摊销	9,657,879.44	17,759,992.15
长期待摊费用摊销	267,348.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-51,286,159.54	5,449,987.11
财务费用（收益以“-”号填列）	13,035,553.71	-3,151,869.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-378,354,913.50	-37,889,809.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,999,151.40	-99,382,889.66
存货的减少以“-”号填列）	-778,651,051.24	-647,613,610.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	671,922,577.35	-1,585,527,818.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	705,189,099.49	3,170,684,697.21
经营活动产生的现金流量净额	4,780,624,372.69	3,972,567,616.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,942,008,562.71	3,148,898,506.79
减：现金的期初余额	3,148,898,506.79	1,079,108,611.48
现金及现金等价物净增加额	3,793,110,055.92	2,069,789,895.31

(2) 金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	6,942,008,562.71	3,148,898,506.79
其中：库存现金	43,866.50	28,654.97
可随时用于支付的银行存款	6,859,192,696.21	3,148,869,851.82
可随时用于支付的其他货币资金	82,772,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	6,942,008,562.71	3,148,898,506.79

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司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	控股股东	国有独资	泸州市	谢明	酿酒食品行业	2,405,864,682	21.46%	21.46%	泸州市国有资产监督管理委员会	72320334-6

本企业的母公司情况的说明

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——泸州市国有资产监督管理委员会持有本公司11.89%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21.46%、20.17%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：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	控股子公司	有限责任公司	泸州市	何诚	酿酒	30000000	100%	100%	20475518-1
泸州老窖博大酿酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	刘淼	酿酒	10000000	100%	100%	67578218-6

泸州老窖股份有限公司销售公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	张顺泽	白酒销售	100000000	100%	100%	90471341-7
泸州老窖盛世浓香酒业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	戴旭涛	白酒销售	5000000	100%	100%	79786367-0
泸州品味共享酒业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	戴旭涛	白酒销售	5000000	100%	100%	79788489-3
泸州鼎力酒业有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	戴旭涛	白酒销售	5000000	100%	100%	67140783X
泸州鼎益酒业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	戴旭涛	白酒销售	5000000	100%	100%	671417982
泸州鼎昊酒业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	戴旭涛	白酒销售	5000000	100%	100%	671428526
泸州紫砂陶大曲营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	戴旭涛	白酒销售	5000000	100%	100%	671422888
泸州老窖永盛酒业销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	杜朝林	白酒销售	1000000	100%	100%	
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	林锋	进出口	3000000	100%	100%	73834210-3
泸州老窖国窖文化旅游社有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	阳青	旅游业	4800000	100%	100%	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	李小刚	白酒销售	120000000	75%	75%	66958732-2
泸州老窖贵宾服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	李爱萍	商务服务、酒类销售	4900000	95%	95%	684160418
泸州老窖博大恒祥酒类销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	李小刚	食品包装	5000000	100%	100%	59508457-2

司									
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	50000000	95%	95%	68416726-5
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	林锋	白酒销售	9879600	70%	70%	60238520-0 00-08-12-9
泸州时代酒业有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	左乔生	白酒销售	10000000	51%	51%	20473642-3
泸州龙马潭福鑫酿酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市		白酒销售	500000	100%	100%	
泸州滋补酒业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	吴敏	酒类生产	10000000	51%	51%	70892625-5
泸州市鑫鑫酿酒有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市		白酒销售	500000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
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	1413113700	12.99%	12.99%	联营企业	20181132-8
湖南武陵酒有限公司	有限责任公司	湖南常德	路通	酿酒	201080000	0%	0%	联营企业	758009180

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
泸州酒业集中发展区有限公司	第一大股东的全资子公司	78470806-5

泸州红高粱现代农业开发有限公司	第一大股东的控股子公司	55823025-1
-----------------	-------------	------------

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	罗汉污水站产能扩容工程	协议价	0.00	0%	6,200,000.00	17.99%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉粮仓扩建工程	协议价	0.00	0%	5,200,000.00	15.09%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	原罗沙米车间改造成品库工程进度款	协议价	0.00	0%	3,970,000.00	11.52%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	安宁参观通廊工程	协议价	3,043,153.76	9.53%	3,043,153.76	8.83%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	大驿坝二期改造工程	协议价			2,880,000.00	8.36%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	大驿坝厂包装车间及食堂改造内装工程	协议价			2,581,388.16	7.49%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉雨污分流工程	协议价	1,656,024.95	5.19%	1,656,024.95	4.81%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	南区窖泥挖运工程	协议价			1,023,577.60	2.97%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	手工作坊工程	协议价			980,000.00	2.84%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉热水回收池工程	协议价			793,821.89	2.3%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	优质高等级酒、基础配套酒陶坛库工程	协议价			749,612.24	2.18%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉食堂改造工程	协议价			749,481.36	2.17%
泸州老窖建筑安装工程有限公司	罗汉行车梁改造工程	协议价			451,504.59	1.31%
泸州老窖建筑安装	罗汉酿酒基地粮仓改	协议价	9,336,122.09	29.25%		

工程有限公司	造工程					
泸州老窖建筑安装工程 有限公司	花酒厂办公楼二期改 造工程	协议价	8,122,215.00	25.45%		
泸州老窖建筑安装 工程有限公司	罗汉循环经济项目	协议价	5,870,000.00	18.39%		
泸州老窖建筑安装 工程有限公司	保障公司维修改造工 程	协议价	1,534,723.17	4.81%		
泸州老窖建筑安装 工程有限公司	零星工程	协议价	2,355,309.71	7.38%	4,181,570.63	12.13%
泸州红高粱现代农 业开发有限公司	粮食类	协议价	37,548,427.37	100%	29,796,403.07	100%

(2) 其他关联交易

经2011年11月30日公司第六届董事会十九次会议、2011年12月9日公司第六届董事会二十次会议和2011年12月26日公司2011年第一次临时股东大会审议，并依据上海银信资产评估有限公司出具的《评估报告》（沪银信评报字（2011）第752号），经泸州市国资委评估备案无异议后，公司拟将持有华西证券有限责任公司（以下简称“华西证券”）12%的股权按评估值108,500.64万元转让给老窖集团。2011年12月20日泸州市国资委批准本公司拟出售华西证券12%股权事宜；2012年7月23日中国证监会四川证监局核准本公司拟出售华西证券12%股权事宜；2012年8月31日公司完成了出售华西证券12%股权的全部手续；另外，由于公司向华西证券派出有董事，故仍具有重大影响，投资核算方法还是适用权益法。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	7,169,541.34	644,467.35
其他应付款	泸州老窖集团有限责任公司	168,759.59	168,759.59
其他应付款	泸州酒业集中发展区有限公 司	1,432,274.37	1,586,627.07
其他应付款	泸州老窖园林工程公司	181,922.54	181,922.54
其他应付款	泸州老窖建筑安装工程有限 公司	2,967,035.67	546,276.42

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	51,490,620.00
公司本期失效的各项权益工具总额	128,700.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 12.78 合同剩余期限：32 个月

股份支付情况的说明

2010年2月9日，公司2010年临时股东大会审议通过了《泸州老窖股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》；2010年2月10日，公司第六届董事会五次会议确定2010年2月10日为授权日，向143名激励对象一次性授予1344万份期权；2012年6月6日，公司第六届董事会二十六次会议将激励对象调整为142人，授予数量调整为1343万份股票期权，并确定第一期股票期权行权日为2012年6月6日，本期可行权数量为402.9万股，实际全部行权。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 BLACK-scholes 期权定价模型确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据激励对象人数、股票期权的预期收益水平和激励对象绩效评价等因素确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	299,696,760.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	299,696,760.00

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	299,696,760.00
----------------	----------------

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日止，本公司没有需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日止，本公司没有需要披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日止，本公司没有需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司曾于2002年向中国工商银行泸州分行信用借款4亿元，并出具承诺书承诺，在本公司使用该行贷款和银行汇票等金融产品期间，不能用本公司有效经营的房地产（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，并且在使用上述资产办理抵（质）押登记及对外提供保证之前，应先征得该行同意。

除上述事项外，截至2012年12月31日止，本公司无需说明的其他承诺事项。

2、前期承诺履行情况

鉴于本公司与中国工商银行泸州分行未发生贷款和银行汇票等业务已有多年，2012年4月，中国工商银行泸州分行同意取消本公司的上述承诺。

十二、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1、2012年，本公司共实现归属于上市公司所有者的净利润439,025.72万元，在提取法定盈余公积金18,748.81万元后，加上上期未分配利润（扣除已分配利润）200,230.92万元，可供投资者分配的利润为620,507.83万元，董事会根据公司实际情况，拟向全体股东每10股派发现金红利18元（含税）。

2、本公司已于2013年2月出售了对控股子公司泸州老窖国际发展（香港）有限公司15%的股权，剩余持股比例为55%，仍能实施控制，仍需纳入合并报表范围。

3、根据本公司与四川福华集团实业有限公司（以下简称“福华公司”）签订的承包经营合同，由福华公司承包经营本公司持股51%股权的泸州时代酒业有限公司，承包期限7年，即2004年4月8日—2011年4月7日，承包到期后，本公司拟转让该公司股权，与福华公司谈判转让股权事宜，未收回控制权；经2013年3月31日第七届董事会五次会议审议通过，本公司拟将持有该公司51%股权按评估价格830.78万元转让给福华公司，转让股权的合同已签订，其他相关手续正在办理之中。

4、根据本公司与泸州土产果品经营站（以下简称“泸州土产站”）签订的承包经营合同，由泸州土产承包经营本公司持股51%股权的泸州滋补酒业有限公司，承包期限7年，即2004年5月1日—2011年4月30日，承包到期后，本公司拟转让该公司股权，与泸州土产站谈判转让股权事宜，未收回控制权；经2013年3月31日第七届董事会五次会议审议通过，本公司拟将持有该公司51%股权按评估价格267.99万元转让给泸州土产站，转让股权的合同已签订，其他相关手续正在办理之中。

除上述事项外，截至2013年4月22日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

其他

1、本公司之控股子公司泸州滋补酒业有限公司（以下简称“滋补酒业”）与原独家经销商四川川南糖酒公司（以下简称“川

南糖酒公司”)因发生经济合同纠纷,经四川省高院终审判决川南糖酒公司应偿付滋补酒业货款及利息共计4,244,047.70元,滋补酒业应偿付川南糖酒公司违约金1,819,855.80元,二者品叠后滋补酒业应收取川南糖酒公司的货款及利息共计2,424,191.90元;滋补酒业已提请泸州中院强制执行,目前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(以下简称“福华集团”)签订的承包经营合同,由福华集团承包泸州时代酒业有限公司,承包期限7年;在承包期内,福华集团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,并每年固定向本公司支付承包费60万元人民币;目前,出资双方就公司发展正在洽谈,公司尚未收回该公司的实际控制权。

3、根据本公司与泸州土产果品经营站(以下简称“泸州土产”)签订的承包经营合同,由泸州土产承包泸州滋补有限责任公司,承包期限7年;在承包期内,泸州土产独立享有泸州滋补酒业有限公司的生产经营管理权、人事管理权等,并从2005年5月1日起每年固定向本公司支付承包费60万元人民币;目前,出资双方就公司发展正在洽谈,公司尚未收回该公司的实际控制权。

4、根据本公司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“期权激励计划”),本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“期权激励计划”第七条的行权安排规定,假设“期权激励计划”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;2012年计提期权费用72,096,860.04元,减少2012年业绩0.05元/股;2011年计提期权费用118,747,800.00元,减少2011年业绩0.09元/股;2010年计提期权费用108,852,099.96元,减少2010年业绩0.08元/股。2012年6月6日,公司第六届董事会二十六次会议审议通过了《关于调整股权激励对象及授予数量的议案》,因激励对象商绍琴女士于2011年2月28日辞职,根据《泸州老窖股份有限公司股票期权激励计划(修订稿)》相关规定,取消商绍琴女士激励对象资格,并注销其对应的股票期权1万份,将激励对象调整为142人,授予数量为1343万份股票期权,缴款时间是2012年6月7日,缴款金额为51,490,620元,并由四川华信(集团)会计师事务所出具了川华信验(2012)25号《验资报告》验证;本次行权的募集资金51,490,620元全部出资到位,其中股本4,029,000元,资本公积47,461,620元;本次行权后公司股本增加至1,398,268,476元。

5、根据本公司第六届董事会二十二次会议决议,同意由四川和益电力股份有限公司回购我公司持有的150万股股权,回购价为1元/股;回购完成后,本公司不再持有四川和益电力股份有限公司的股份,目前,回购股权手续正在办理中。

除上述事项外,截至2012年12月31日止,本公司没有需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位: 元

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	2,457.49	100%	491.50	20%	2,457.49	100%	245.75	100%
组合小计	2,457.49	100%	491.50	20%	2,457.49	100%	245.75	100%
合计	2,457.49	--	491.50	--	2,457.49	--	245.75	--

应收账款种类的说明

本报告期末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。

本报告期末无应收关联方账款情况。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年				2,457.49	100%	245.75
2 至 3 年	2,457.49	100%	491.50			
合计	2,457.49	--	491.50	2,457.49	--	245.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

报告期内无金额较大的其他应收款。

(3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收款								
	2,739,648,460.40	100%	15,904,170.48	0.58%	3,062,062,458.55	100%	17,031,839.52	0.56%
组合小计	2,739,648,460.40	100%	15,904,170.48	0.58%	3,062,062,458.55	100%	17,031,839.52	0.56%
合计	2,739,648,460.40	--	15,904,170.48	--	3,062,062,458.55	--	17,031,839.52	--

其他应收款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
无风险	2,721,741,813.53	99.35		3,038,886,730.30	99.26	
1年以内	1,784,910.04	0.07	89,245.50	4,079,032.33	0.13	203,951.62
1-2年	208,474.72	0.01	20,847.47	94,783.12	0.00	9,478.31
2-3年				1,069,641.00	0.03	213,928.20
3-4年	198,641.00	0.01	79,456.40	2,169,650.69	0.07	867,860.28
4-5年				130,000.00	0.00	104,000.00
5年以上	15,714,621.11	0.56	15,714,621.11	15,632,621.11	0.51	15,632,621.11
合计	<u>2,739,648,460.40</u>	<u>100.00</u>	<u>15,904,170.48</u>	<u>3,062,062,458.55</u>	<u>100.00</u>	<u>17,031,839.52</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	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(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
无风险	2,721,741,813.53	99.35%		3,038,886,730.30	99.26%	
1年以内	1,784,910.04	0.07%	89,245.50	4,079,032.33	0.13%	203,951.62
1年以内小计	2,723,526,723.57	99.42%	89,245.50	3,034,807,697.97	99.39%	203,951.62
1至2年	208,474.72	0.01%	20,847.47	94,783.12	0%	9,478.31
2至3年				1,069,641.00	0.03%	213,928.20
3至4年	198,641.00	0.01%	79,456.40	2,169,650.69	0.07%	867,860.28
4至5年				130,000.00	0%	104,000.00
5年以上	15,714,621.11	0.56%	15,714,621.11	15,632,621.11	0.51%	15,632,621.11

合计	2,739,648,460.40	--	15,904,170.48	3,062,062,458.55	--	17,031,839.52
----	------------------	----	---------------	------------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
泸州老窖股份有限公司	变更合同补偿金	2012 年 12 月 26 日	1,364,890.91	无法收回	否

其他应收款核销说明

本期核销的其他应收款系母公司应收的变更合同补偿金欠款，因挂账时间较长，已基本无法收回，故将其核销。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
泸州老窖股份有限公司销售公司	全资子公司	1,039,103,550.33	1 年以内	37.93%
泸州老窖酿酒有限责任公司	全资子公司	994,442,983.56	1 年以内	36.3%
泸州老窖博大酒业营销有限公司	全资子公司的子公司	190,499,186.56	1 年以内	6.95%
泸州鼎力酒业销售有限公司	全资子公司的子公司	182,111,511.49	1 年以内	6.65%
泸州老窖贵宾服务有限公司	全资子公司的子公司	154,800,017.84	1 年以内	5.65%
合计	--	2,560,957,249.78	--	93.48%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
泸州老窖股份有限公司销售	全资子公司	1,039,103,550.33	37.93%

公司			
泸州老窖酿酒有限责任公司	全资子公司	994,442,983.56	36.3%
泸州老窖博大酒业营销有限公司	全资子公司的子公司	190,499,186.56	6.95%
泸州鼎力酒业销售有限公司	全资子公司的子公司	182,111,511.49	6.65%
泸州老窖贵宾服务有限公司	全资子公司的子公司	154,800,017.84	5.65%
泸州鼎昊酒业销售有限公司	全资子公司的子公司	143,273,982.39	5.23%
泸州老窖进出口贸易公司	全资子公司的子公司	9,007,120.13	0.33%
泸州鼎益酒业销售有限公司	全资子公司的子公司	7,605,155.90	0.28%
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	控股子公司	386,150.81	0.01%
合计	--	2,721,229,659.01	99.33%

(5)、

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	本期计提减值准备	本期现金红利
国窖文化旅游社有限责任公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	49,998.00 0.00	53,998,000.00	83.3%	83.3%				
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%	95%				
泸州老窖股份有限公司销售公司	成本法	101,182,854.46	101,182,854.46		101,182,854.46	100%	100%				
泸州老窖酿酒有限责任公司	成本法	204,261,776.16	204,261,776.16		204,261,776.16	100%	100%				

泸州老窖永盛烧坊销售有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90%	90%				
泸州老窖国际发展(香港)有限公司	成本法	6,942,387.53		6,942,387.53	6,942,387.53	70%	70%				
华西证券有限责任公司	权益法	1,122,188,000.00	1,856,719,965.86	-860,336,640.55	996,383,325.31	12.99%	12.99%		2,567,098.80		49,983,918.49
湖南武陵酒有限公司	权益法	87,216,881.35	87,216,881.35	-87,216,881.35							
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	0.19%	0.19%				
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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
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%	0%		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%	2%				
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%	0%				
泸州时代酒业有限	成本法	5,727,689.63	5,727,689.63		5,727,689.63	51%	51%				

公司											
泸州滋补 酒业有限 责任公司	成本法	1,453,755 .72	1,453,755 .72		1,453,755 .72	51%	51%				
合计	--	1,634,738 ,335.85	2,362,327 ,914.18	-890,613, 134.37	1,471,714 ,779.81	--	--	--	4,917,098 .80		49,983,91 8.49

长期股权投资的说明

(1) 公司于2012年10月向全资子公司泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司增资6000万元，计入该公司“资本公积—资本溢价”。

(2) 本公司于2012年8月投资成立了泸州老窖国际发展（香港）有限公司，持股比例70%，并从2012年9月开始纳入合并报表范围。

(3) 经2011年11月30日公司第六届董事会十九次会议、2011年12月9日公司第六届董事会二十次会议和2011年12月26日公司2011年第一次临时股东大会审议，并依据上海银信资产评估有限公司出具的《评估报告》（沪银信评报字（2011）第752号），经泸州市国资委评估备案无异议后，公司拟将持有华西证券有限责任公司（以下简称“华西证券”）12%的股权按评估值108,500.64万元转让给老窖集团。2011年12月20日泸州市国资委批准本公司拟出售华西证券12%股权事宜；2012年7月23日中国证监会四川证监局核准本公司拟出售华西证券12%股权事宜；2012年8月31日公司完成了出售华西证券12%股权的全部手续；另外，由于公司向华西证券派出有董事，故仍具有重大影响，投资核算方法还是适用权益法。

(4) 公司第六届董事会二十四次会议审议通过了《关于转让湖南武陵酒有限公司32.9%股权的议案》；为集中力量打造中国白酒金三角，公司以2.5元/股的价格出售所持湖南武陵酒有限公司（以下简称“湖南武陵”）6615万股股权给联想控股有限公司，占湖南武陵股权总数的32.9%，本次转让完成后公司不再持有湖南武陵股权，本次转让不会对公司日常生产经营造成影响。2012年11月30日，公司完成了出售湖南武陵所有股权的全部手续。

(5) 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。

(6) 本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,268,580,174.33	1,652,049,221.93
其他业务收入	91,684,666.62	56,752,048.60
合计	3,360,264,840.95	1,708,801,270.53
营业成本	1,640,997,666.10	833,970,853.16

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

酒类	3,268,580,174.33	1,640,997,666.10	1,652,049,221.93	833,970,853.16
合计	3,268,580,174.33	1,640,997,666.10	1,652,049,221.93	833,970,853.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高档酒类	3,268,580,174.33	1,640,997,666.10	1,652,049,221.93	833,970,853.16
合计	3,268,580,174.33	1,640,997,666.10	1,652,049,221.93	833,970,853.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	3,191,664,789.71	1,632,666,899.26	1,652,049,221.93	833,970,853.16
华东	76,915,384.62	8,330,766.84		
合计	3,268,580,174.33	1,640,997,666.10	1,652,049,221.93	833,970,853.16

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
泸州老窖股份有限公司销售公司	2,945,213,601.30	90.11%
泸州老窖博大酒业营销有限公司	104,344,161.11	3.19%
上海国际酒业交易中心有限公司	76,915,384.62	2.35%
泸州老窖博盛恒祥酒类销售有限公司	65,076,258.06	1.99%
泸州老窖贵宾服务有限公司	1,076,923.08	0.03%
合计	3,192,626,328.17	97.68%

营业收入的说明

母公司的主营业务系从全资子公司泸州老窖酿酒有限责任公司购进商品，再销售给泸州老窖股份有限公司销售公司等全资或控股子公司。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,265,843,497.65	2,563,804,638.74
权益法核算的长期股权投资收益	82,636,718.82	197,843,022.84
处置长期股权投资产生的投资收益	289,715,210.50	-160,286,866.56
合计	3,638,195,426.97	2,601,360,795.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川北方硝化棉股份有限公司	83,570.06	333,253.00	被投资单位分利下降
泸州老窖股份有限公司销售公司	2,816,266,579.12	2,171,844,090.22	子公司分利增加
国窖文化旅行社有限责任公司	106,073,378.13	156,133,119.57	子公司分利下降
泸州老窖品创科技有限公司	100,252,171.36	64,494,187.32	子公司分利增加
泸州老窖酿酒有限责任公司	242,023,798.98	170,999,588.63	子公司分利增加
泸州市商业银行	1,144,000.00		被投资单位上期未分利
合计	3,265,843,497.65	2,563,804,638.74	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华西证券有限公司	90,703,441.34	196,169,053.24	持股比例下降
湖南武陵酒有限公司	-8,066,722.52	1,673,969.60	按权益法核算 1-11 月份的投资收益
合计	82,636,718.82	197,843,022.84	--

投资收益的说明

- ①本期投资收益收回不存在重大限制。
- ②处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	2012年度	2011年度	说明
华西证券有限公司	180,263,120.43	-160,286,866.56	出售12%股权
湖南武陵酒有限公司	109,452,090.07		出售全部股权
合计	289,715,210.50	-160,286,866.56	

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,451,022,014.87	2,945,354,758.73
加：资产减值准备	237,467.62	2,517,643.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,264,813.21	65,010,113.56
无形资产摊销	9,405,667.53	9,652,948.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-55,245,835.74	7,544,113.58
财务费用（收益以“—”号填列）	13,035,553.71	-2,042,125.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,638,195,426.97	-2,601,360,795.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,020,274.61	-31,166,138.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	419,100.00	-419,100.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	336,339,459.38	-871,717,906.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-128,752,164.82	270,651,364.75
经营活动产生的现金流量净额	1,092,550,923.40	-205,975,123.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,480,880,220.09	1,828,329,131.56
减：现金的期初余额	1,828,329,131.56	911,489,638.17

十五、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	46.88%	3.1443	3.1443
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.03%	2.9529	2.9529

第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

泸州老窖股份有限公司

董事会

二〇一三年三月二十四日