

西藏银河科技发展股份有限公司 2003 年三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司全体董事均通过电话会议方式出席了审议三季度报告的董事会会议，并一致通过三季度报告，无董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司三季度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长闫清江、总经理邱铜、财务总监张国珍声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	西藏发展	
股票代码	000752	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牟春华	马继刚
联系地址	成都市羊市街西延线三洞桥 1 号现代大厦 4F	成都市羊市街西延线三洞桥 1 号现代大厦 4F
电话	(0891)6329377	(028)7793136
传真	(0891)6329377	(028)7793136
电子信箱	lhasabre @ mail.sc.cninfo.net	lhasabre @ mail.sc.cninfo.net

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	677,214,498.99	658,321,272.55	2.87
股东权益（不含少数股东权益）	408,899,799.58	381,979,219.51	7.05
每股净资产	2.33	2.17	7.37
调整后的每股净资产	2.28	2.15	6.05
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	8,703,359.06	40,854,344.27	——
每股收益	0.077	0.186	37.18
净资产收益率	3.30%	7.99%	25.32
扣除非经常性损益后的净资产收益率	3.31%	8.00%	29.07

非经常性损益项目	金额
投资收益（基金投资）	14,654.85
营业外支出	-56,092.83
合计	-41,437.98

2.2.2 利润表（附后）

2.3 报告期末股东总人数为 5285 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司管理层进一步加强内部管理，建立健全内部控制制度。报告期内，公司取得了良好的经营业绩，相比去年同期净利润增长 37.18%，其中啤酒业务稳步发展；同时公司积极推动伽玛刀医疗服务市场网络的建设，伽玛刀医疗服务业务已成为公司稳定的利润和现金流来源，公司业已形成以啤酒和伽玛刀医疗服务为主要支柱的产业结构。

依据 2002 年度股东大会决议，报告期内公司实施了 2002 年度分红派息方案，对全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.30 元，本次分配的股权登记日为 2003 年 8 月 28 日，除息日为 2003 年 8 月 29 日。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
啤酒	105,581,078.02	61,266,038.19	41.97
伽玛刀医疗服务	18,483,991.99	5,029,812.78	72.79

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

董事长：闫清江

西藏银河科技发展股份有限公司

2003 年 10 月 23 日

附录

资产负债表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

2003 年 9 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期初数		期末数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
资 产				
流动资产：				
货币资金	26,957,787.74	55,781,064.89	57,538,087.16	85,262,677.21
短期投资	160,000.00	160,000.00		
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	10,763,030.50	15,146,443.22	16,876,101.40	27,312,428.29
其他应收款	11,474,608.89	12,775,447.74	45,878,828.62	45,410,943.02
应收款项合计	22,237,639.39	27,921,890.96	62,754,930.02	72,723,371.31
减：坏账准备	1,334,258.35	1,675,313.46	1,971,909.49	3,827,232.74
应收款项净额	20,903,381.04	26,246,577.50	60,783,020.53	68,896,138.57
预付帐款	63,662,945.80	64,545,279.63	48,578,342.38	66,955,153.59
存货	19,115,645.33	20,190,541.70	17,315,852.04	18,234,138.28
减：存货跌价准备				
存货净额	19,115,645.33	20,190,541.70	17,315,852.04	18,234,138.28
待摊费用		22,800.00	150,859.20	167,525.88
流动资产合计	130,799,759.91	166,946,263.72	184,366,161.31	239,515,633.53
长期投资：				
长期股权投资	342,018,609.88	127,007,916.40	288,418,990.56	76,525,074.58
长期债券投资				
长期投资合计	342,018,609.88	127,007,916.40	288,418,990.56	76,525,074.58
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	342,018,609.88	127,007,916.40	288,418,990.56	76,525,074.58
固定资产：				
固定资产原价	199,662,592.09	330,391,117.70	200,584,569.45	361,335,395.06
减：累计折旧	51,111,359.45	55,173,173.81	59,508,702.30	69,090,101.43
固定资产净值	148,551,232.64	275,217,943.89	141,075,867.15	292,245,293.63
工程物资				
在建工程	14,244,778.10	44,244,778.10	25,087,102.65	25,087,102.65
固定资产合计	162,796,010.74	319,462,721.99	166,162,969.80	317,332,396.28
无形资产及其他资产：				
无形资产	23,350,496.83	44,804,087.10	22,769,431.66	43,782,136.23
开办费				
长期待摊费用		100,283.34		59,258.37
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	23,350,496.83	44,904,370.44	22,769,431.66	43,841,394.60
递延税项：				
递延税款借项				
资产合计	658,964,877.36	658,321,272.55	661,717,553.33	677,214,498.99

负债及所有者权益				
流动负债：				
短期借款	195,000,000.00	225,000,000.00	130,000,000.00	200,000,000.00
应付票据				
应付帐款	3,040,881.42	2,967,759.42	1,161,845.52	1,288,726.10
预收帐款	2,353,095.46	2,382,765.46	353,095.46	382,765.46
代销商品款				
应付工资		32,532.00		23,332.00
应付福利费	-119,624.55	-63,822.47	-175,918.94	-9,688.91
应付股利			1,692,705.63	1,692,705.63
应交税金	-1,963,801.03	-1,016,376.73	1,983,746.50	685,717.22
其他未交款	4,655.40	80,709.67	44,512.40	111,276.05
其他应付款	44,979,657.81	7,595,226.16	84,237,701.11	8,228,435.61
预提费用	522,250.00	522,250.00	576,020.00	576,020.00
一年内到期的长期负债			30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	243,817,114.51	237,501,043.51	249,873,707.68	242,979,289.16
长期负债：				
长期借款	34,300,000.00	34,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	34,300,000.00	34,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	278,117,114.51	271,801,043.51	254,173,707.68	247,279,289.16
少数股东权益		4,541,009.53		21,035,410.25
所有者权益：				
股本	175,838,995.00	175,838,995.00	175,838,995.00	175,838,995.00
资本公积	68,848,363.03	68,848,363.03	68,848,363.03	68,848,363.03
盈余公积	35,255,398.39	35,255,398.39	35,255,398.39	35,255,398.39
其中：公益金	17,627,699.20	17,627,699.20	17,627,699.20	17,627,699.20
未分配利润	100,905,006.43	102,036,463.09	127,601,089.23	128,957,043.16
股东权益合计	380,847,762.85	381,979,219.51	407,543,845.65	408,899,799.58
负债及股东权益合计	658,964,877.36	658,321,272.55	661,717,553.33	677,214,498.99

法定代表人：闫清江

主管会计工作的公司负责人：张国珍

会计机构负责人：吴晓燕

利润及利润分配表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

2003 年 1—9 月

单位：人民币元

项 目	本期数		2003 年 1 月--9 月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	41,265,670.88	49,659,239.75	105,581,078.02	129,313,153.29
减：主营业务成本	23,471,166.48	25,694,254.07	61,266,038.19	68,350,592.31
主营业务税金及附加	465,663.55	862,486.92	1,139,254.75	2,295,179.27
二、主营业务利润	17,328,840.85	23,102,498.76	43,175,785.08	58,667,381.71
加：其他业务利润		581,122.70		2,155,868.10
减：营业费用	519,836.99	637,668.20	1,344,901.83	1,605,033.93
管理费用	2,655,208.76	3,967,538.17	7,214,485.07	10,437,758.22
财务费用	3,080,780.96	4,006,464.59	9,730,704.14	11,294,782.96
三、营业利润	11,073,014.14	15,071,950.50	24,885,694.04	37,485,674.70
加：投资收益	4,089,533.25	1,028.34	12,036,878.53	14,654.85
补贴收入	660,000.00	660,000.00	660,000.00	660,000.00
营业外收入	4,750.00	4,750.00	13,550.00	13,550.00
减：营业外支出	2,000.00	2,000.00	69,540.39	69,642.83
四、利润总额	15,825,297.39	15,735,728.84	37,526,582.18	38,104,236.72
减：所得税	2,324,697.20	1,841,285.71	5,322,228.53	4,267,056.78
减：少数股东本期收益		417,829.20		1,167,230.76
五、净利润	13,500,600.19	13,476,613.93	32,204,353.65	32,669,949.18
加：年初未分配利润			100,905,006.43	102,036,463.09
其他调整因素		-241,098.26	-233,101.77	-474,200.03
可供分配利润	13,500,600.19	13,235,515.67	132,876,258.31	134,232,212.24
加：盈余公积补亏				
减：提取盈余公积				
其中：提取法定盈余公积				
提取公益金				
应付投资者利润	5,275,169.08	5,275,169.08	5,275,169.08	5,275,169.08
转作股本的普通股股利				
未分配利润	8,225,431.11	7,960,346.59	127,601,089.23	128,957,043.16

法定代表人：闫清江

主管会计工作的公司负责人：张国珍

会计机构负责人：吴晓燕

现金流量表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

2003 年 1—9 月

单位：人民币元

项 目	母公司	合并
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	99,468,007.12	113,580,980.69
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	18,608,783.19	18,608,783.19
收到的除增值税以外的其他税费返还	-	1,843.27
收到的其他与经营活动有关的现金	40,146,400.04	4,602,893.89
现金流入小计	158,223,190.35	136,794,501.04
购买商品、接受劳务支付的现金	56,854,305.95	58,399,863.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,094,977.35	3,945,102.76
支付的增值税、所得税以及其他税费	10,462,338.41	12,607,238.55
支付的其他与经营活动有关的现金	6,927,111.26	20,987,952.46
现金流出小计	77,338,732.97	95,940,156.77
经营活动产生的现金流量净额	80,884,457.38	40,854,344.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	4,560,000.00	4,560,000.00
分得股利或利润所收到的现金	14,654.85	14,654.85
处置固定资产、无形资产而收到的现金净额	32,000,000.00	32,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	36,574,654.85	36,574,654.85
购建固定资产、无形资产所支付的现金	11,876,889.09	11,876,889.09
权益性投资所支付的现金	500,000.00	500,000.00
债权性投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	12,376,889.09	12,376,889.09
投资活动产生的现金流量净额	24,197,765.76	24,197,765.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	236,000,000.00	291,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	321,735.42	671,555.03
现金流入小计	236,321,735.42	291,671,555.03
偿还债务所支付的现金	301,000,000.00	316,000,000.00
分配股利或利润所支付的现金	-	-
偿付利息所支付的现金	9,823,659.14	11,242,052.74
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	310,823,659.14	327,242,052.74
筹资活动产生的现金流量净额	-74,501,923.72	-35,570,497.71
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	30,580,299.42	29,481,612.32

法定代表人：闫清江

主管会计工作的公司负责人：张国珍

会计机构负责人：吴晓燕

现金流量表（续）

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

2003 年 1—9 月

单位：人民币元

补 充 资 料	母 公 司	合 并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	32,204,353.65	32,669,949.18
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,447,651.14	2,652,970.32
固定资产折旧	8,450,442.46	13,973,077.25
无形资产摊销	581,065.17	1,021,950.87
长期待摊费用摊销	-	4,558.33
待摊费用减少（减：增加）	-	-18,058.32
预提费用增加（减：减少）	68,000.00	68,000.00
处置固定资产、无形资产的损失（减：收益）	67,040.39	67,040.39
固定资产报废损失	-	-
财务费用	9,730,704.14	11,294,796.87
投资损失（减：收益）	-12,051,533.38	14,654.85
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	1,799,793.29	1,956,403.42
经营性应收项目的减少（减：增加）	-5,658,507.31	-23,762,719.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	43,245,447.83	911,720.72
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	80,884,457.38	40,854,344.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物增加情况：		
货币资金的期末余额	57,538,087.16	85,262,677.21
减：货币资金的期初余额	26,957,787.74	55,781,064.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,580,299.42	29,481,612.32

法定代表人：闫清江

主管会计工作的公司负责人：张国珍

会计机构负责人：吴晓燕