

西藏银河科技发展股份有限公司 2004 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通讯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、总经理于宏卫、财务总监张国珍声明：保证本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	成都市一环路南四段（高升桥东路 1 号）长城金融大厦 6 楼		成都市一环路南四段（高升桥东路 1 号）长城金融大厦 6 楼
电话	(0891)6389377	(028)85198132	(0891)6389377 (028)85198132
传真	(0891)6389377	(028)85198132	(0891)6389377 (028)85198132
电子信箱	ls000752@263.net		ls000752@263.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	894,027,406.61	668,112,391.51	33.81
股东权益(不含少数股东权益)	446,433,676.94	414,696,343.41	7.65
每股净资产	2.54	2.36	7.58
调整后的每股净资产	2.52	2.34	7.69
	报告期	年初至报告期期末	本期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	38,776,096.07	132,469,791.13	224.25
每股收益	0.048	0.18	-3.23
净资产收益率	1.96%	7.11%	-11.01
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.92%	7.17%	-10.38

非经常性损益项目	金额
投资收益	-21,879.52
营业外收入	10419.00
营业外支出	-268165.37
合计	-279,625.89

2.2.2 利润表(附后)

项 目	2004 年三季度		2003 年三季度	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	299,735.03	49,123,810.12	41,265,670.88	49,659,239.75
减：主营业务成本	228,332.05	28,303,288.73	23,471,166.48	25,694,254.07
主营业务税金及附加	-18,269.39	336,840.78	465,663.55	862,486.92
二、主营业务利润	89,672.37	20,483,680.61	17,328,840.85	23,102,498.76
加：其他业务利润	300,000.00	881,123.70	-	581,122.70
减：存货跌价损失				
营业费用	-150,985.08	1,456,196.35	519,836.99	637,668.20
管理费用	-1,011,998.48	3,495,846.68	2,655,208.76	3,967,538.17
财务费用	1,187,689.36	2,145,202.06	3,080,780.96	4,006,464.59
三、营业利润	364,966.57	14,267,559.22	11,073,014.14	15,071,950.50

加：投资收益	6,806,688.60	-21,879.52	4,089,533.25	1,028.34
补贴收入			660,000.00	660,000.00
营业外收入	-	3,900.00	4,750.00	4,750.00
减：营业外支出	-	85,400.00	2,000.00	2,000.00
加：以前年度损益调整	-	-1,981.13		
四、利润总额	7,171,655.17	14,162,198.57	15,825,297.39	15,735,728.84
减：所得税	39,241.67	788,212.42	2,324,697.20	1,841,285.71
减：少数股东本期收益	-	4,906,633.80	-	417,829.20
五、净利润	7,132,413.50	8,467,352.35	13,500,600.19	13,476,613.93

项 目	2004 年 1—9 月		2003 年 1—9 月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	75,108,353.54	140,729,797.34	105,581,078.02	129,313,153.29
减：主营业务成本	42,351,310.38	74,244,947.13	61,266,038.19	68,350,592.31
主营业务税金及附加	732,069.81	1,972,601.67	1,139,254.75	2,295,179.27
二、主营业务利润	32,024,973.35	64,512,248.54	43,175,785.08	58,667,381.71
加：其他业务利润	300,000.00	2,043,369.10	-	2,155,868.10
营业费用	1,698,514.85	3,530,992.64	1,344,901.83	1,605,033.93
管理费用	4,664,856.27	10,755,725.67	7,214,485.07	10,437,758.22
财务费用	5,347,223.10	7,887,010.24	9,730,704.14	11,294,782.96
三、营业利润	20,614,379.13	44,381,889.09	24,885,694.04	37,485,674.70
加：投资收益	15,063,549.35	-21,879.52	12,036,878.53	14,654.85
补贴收入		-	660,000.00	660,000.00
营业外收入	6,499.00	10,419.00	13,550.00	13,550.00
减：营业外支出	182,365.37	268,165.37	69,540.39	69,642.83
加：以前年度损益调整		-1,981.13	-	-
四、利润总额	35,502,062.11	44,100,282.07	37,526,582.18	38,104,236.72
减：所得税	3,705,036.16	6,615,042.31	5,322,228.53	4,267,056.78
减：少数股东本期收益		5,765,601.23	-	1,167,230.76
五、净利润	31,797,025.95	31,719,638.53	32,204,353.65	32,669,949.18

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	8289 户	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称	期末持有流通股的数量	种类
广东证券股份有限公司	7,971,314	A 股
申银万国 - 花旗 - U B S L I M I T E D	922,800	A 股
吴南玉	393,810	A 股
黎圣松	389,000	A 股
李奎香	386,700	A 股
吴秋梅	383,100	A 股
吴扬卫	372,500	A 股
卓三枚	370,400	A 股
卓冬香	368,100	A 股

吴贤娥	355,500	A 股
-----	---------	-----

§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，公司经营情况稳定，7-9 月实现主营业务收入 4913 万元，实现利润总额 1416 万元，实现净利润 847 万元，1-9 月累计实现主营业务收入 14073 万元，比上年同期增长 8.83%，1-9 月累计实现净利润 3172 万元，比上年同期减少 2.91%。

报告期内，公司与嘉士伯国际投资公司合资成立的西藏拉萨啤酒有限公司的双方出资均已到位，并已验资，西藏拉萨啤酒有限公司注册资本为 45,910,354 美元（折合人民币叁亿捌仟万元整），双方各占 50% 权益，本公司占董事会五个席位中的三个，并由本公司委派岳志强副总经理担任西藏拉萨啤酒有限公司的董事长，因此从报告期开始，将西藏拉萨啤酒有限公司纳入合并报表范围。由于合资公司扩建的 10 万吨啤酒生产线尚未投入运营，少数股东权益的增加在短期内会摊薄公司啤酒业务利润。

报告期内公司与北京天域佳音文化传播有限公司签订《资产租赁经营协议书》，公司将所属的蜀汉酒店的资产整体承包租赁给乙方经营，租赁期限一年，自 2004 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日止。年度租赁费用为 120 万元。按此协议，本公司应收乙方本季度租赁费 30 万元。

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	12040	6876	42.89
伽玛刀医疗服务	1912	519	72.86

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

报告期内，公司与嘉士伯国际投资公司合资成立的西藏拉萨啤酒有限公司的双方出资均已到位，并已验资，西藏拉萨啤酒有限公司注册资本为 45,910,354 美元（折合人民币叁亿捌仟万元整），双方各占 50% 权益，本公司占董事会五个席位中的三个，并由本公司委派岳志强副总经理担任西藏拉萨啤酒有限公司的董事长，因此从报告期开始，将西藏拉萨啤酒有限公司纳入合并报表范围。由于合资公司扩建的 10 万吨啤酒生产线尚未投入运营，少数股东权益的增加在短期内会摊薄公司啤酒业务利润。

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

2004 年 10 月 25 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

2004 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	66,634,939.56	83,489,423.24	51,851,640.08	91,958,187.91
短期投资				
应收帐款	4,730,181.14	6,880,249.03	3,117,483.50	26,279,388.06
其他应收款	42,777,760.60	55,183,054.03	46,140,355.04	37,609,138.22
应收款项合计	47,507,941.74	62,063,303.06	49,257,838.54	63,888,526.28
减：坏账准备			1,976,088.74	3,833,311.58
应收款项净额	47,507,941.74	62,063,303.06	47,281,749.80	60,055,214.70
预付帐款	38,972,022.30	79,448,833.51	37,170,091.48	75,052,616.83
存货	14,227,030.25	15,122,317.45	36,574.44	15,612,845.35
减：存货跌价准备				
存货净额	14,227,030.25	15,122,317.45	36,574.44	15,612,845.35
待摊费用				217,831.50
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产（内部往来）				
流动资产合计	167,341,933.85	240,123,877.26	136,340,055.80	242,896,696.29
长期投资：				
长期股权投资	285,096,488.69	61,266,488.01	488,143,022.49	60,242,057.51
长期债券投资				
长期投资合计	285,096,488.69	61,266,488.01	488,143,022.49	60,242,057.51
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	285,096,488.69	61,266,488.01	488,143,022.49	60,242,057.51
固定资产：				
固定资产原价	201,041,954.98	361,799,898.59	619,300.00	277,115,677.27
减：累计折旧	62,333,654.48	73,806,215.94		19,352,490.32
固定资产净值	138,708,300.50	287,993,682.65	619,300.00	257,763,186.95
工程物资				
在建工程				269,138,960.74

	35,341,941.27	35,341,941.27	33,401,265.74	
在建工程减值准备				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	174,050,241.77	323,335,623.92	34,020,565.74	526,902,147.69
无形资产及其他资产：				
无形资产	22,608,408.27	43,340,818.94	14,973,032.53	63,826,491.81
开办费				
长期待摊费用		45,583.38		4,558.41
其他长期资产				155,454.90
无形资产及其他资产合计	22,608,408.27	43,386,402.32	14,973,032.53	63,986,505.12
递延税项：				
递延税款借项				
资产合计	649,097,072.58	668,112,391.51	673,476,676.56	894,027,406.61
负债及所有者权益				
流动负债：				
短期借款	165,000,000.00	235,000,000.00	105,000,000.00	155,000,000.00
应付票据				
应付帐款	1,703,638.59	1,900,519.17	854,913.01	1,167,001.09
预收帐款	410,256.00	1,293,767.67	353,095.46	1,552,799.32
代销商品款				
应付工资		23,332.00		30,265.00
应付福利费	-180,422.51	25,077.70		443,979.12
应付股利				
应交税金	-2,187,736.55	-2,430,875.62	-3,283,158.99	-1,175,612.92
其他未交款	5,472.30	62,342.31	303.11	24,083.51
其他应付款	66,122,366.85	8,090,284.55	120,558,725.12	84,288,770.57
预提费用	36,020.00	536,060.00	8,295.00	518,768.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	230,909,594.68	244,500,507.78	223,492,172.71	241,850,053.69
长期负债：				
长期借款	4,300,000.00	4,300,000.00	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	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	235,209,594.68	248,800,507.78	227,792,172.71	246,150,053.69
少数股东权益		4,615,540.32		201,443,675.98
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	68,866,058.03
盈余公积	42,853,857.15	42,853,857.15	42,853,857.15	42,853,857.15
其中：公益金	21,426,928.58	21,426,928.58	21,426,928.58	21,426,928.58
未分配利润	126,346,262.72	127,155,128.23	158,143,288.67	158,874,766.76
股东权益合计	413,887,477.90	414,696,343.41	445,684,503.85	446,433,676.94
负债及股东权益合计	649,097,072.58	668,112,391.51	673,476,676.56	894,027,406.61

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

2004 年 1—9 月

单位：人民币元

项 目	本期数 (7—9 月)		1—9 月	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	299,735.03	49,123,810.12	75,108,353.54	140,729,797.34
减：主营业务成本	228,332.05	28,303,288.73	42,351,310.38	74,244,947.13
主营业务税金及附加	-18,269.39	336,840.78	732,069.81	1,972,601.67
二、主营业务利润	89,672.37	20,483,680.61	32,024,973.35	64,512,248.54
加：其他业务利润	300,000.00	881,123.70	300,000.00	2,043,369.10
营业费用	-150,985.08	1,456,196.35	1,698,514.85	3,530,992.64
管理费用	-1,011,998.48	3,495,846.68	4,664,856.27	10,755,725.67
财务费用	1,187,689.36	2,145,202.06	5,347,223.10	7,887,010.24
三、营业利润	364,966.57	14,267,559.22	20,614,379.13	44,381,889.09
加：投资收益	6,806,688.60	-21,879.52	15,063,549.35	-21,879.52
补贴收入				-
营业外收入	-	3,900.00	6,499.00	10,419.00
减：营业外支出	-	85,400.00	182,365.37	268,165.37
加：以前年度损益调整	-	-1,981.13		-1,981.13
四、利润总额	7,171,655.17	14,162,198.57	35,502,062.11	44,100,282.07
减：所得税	39,241.67	788,212.42	3,705,036.16	6,615,042.31
减：少数股东本期收益	-	4,906,633.80		5,765,601.23
五、净利润	7,132,413.50	8,467,352.35	31,797,025.95	31,719,638.53
加：年初未分配利润			126,346,262.72	127,155,128.23
其他调整因素			-	
可供分配利润			158,143,288.67	158,874,766.76
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	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
未分配利润			158,143,288.67	158,874,766.76

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

2004 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	77,597,514.28	146,598,394.97
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	-	-
收到的除增值税以外的其他税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	62,370,649.12	112,265,705.78
现金流入小计	139,968,163.40	258,864,100.75
购买商品、接受劳务支付的现金	40,075,704.85	65,282,157.90
支付给职工以及为职工支付的现金	3,631,587.85	6,336,814.23
支付的增值税、所得税以及其他税费	9,198,216.66	27,669,536.82
支付的其他与经营活动有关的现金	6,827,405.77	27,105,800.67
现金流出小计	59,732,915.13	126,394,309.62
经营活动产生的现金流量净额	80,235,248.27	132,469,791.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	304,654.17
现金流入小计	-	304,654.17
购建固定资产、无形资产所支付的现金	40,003,617.15	47,303,617.15
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	40,003,617.15	47,303,617.15
投资活动产生的现金流量净额	-40,003,617.15	-46,998,962.98
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	20,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	674,250.50
现金流入小计	20,000,000.00	20,674,250.50
偿还债务所支付的现金	70,000,000.00	90,000,000.00
分配股利或利润所支付的现金	-	-
偿付利息所支付的现金	5,014,930.60	7,676,313.98
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	75,014,930.60	97,676,313.98
筹资活动产生的现金流量净额	-55,014,930.60	-77,002,063.48
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	-14,783,299.48	8,468,764.67

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

2004 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	31,797,025.95	31,719,638.53
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	-1,056,333.08	-1,056,333.08
少数股东权益（亏损以“—”号列示）		5,934,072.81
固定资产折旧	5,706,915.54	13,771,620.81
无形资产摊销	371,710.93	1,341,445.76
长期待摊费用摊销	-	41,024.97
待摊费用减少（减：增加）		-217,831.50
预提费用增加（减：减少）	-27,725.00	-17,292.00
处置固定资产、无形资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	5,538,206.68	7,886,951.25
投资损失（减：收益）	-15,063,549.35	-
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	14,190,455.81	-490,527.90
经营性应收项目的减少（减：增加）	7,580,729.92	15,463,102.94
经营性应付项目的增加（减：减少）	31,197,810.87	58,093,918.54
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	80,235,248.27	132,469,791.13
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	51,851,640.08	91,958,187.91
减：货币资金的期初余额	66,634,939.56	83,489,423.24
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	-14,783,299.48	8,468,764.67

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