

西藏银河科技发展股份有限公司

TIBET GALAXY SCIENCE & TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO.,LTD.



2004 年年度报告

二〇〇五年四月

重要提示

本公司董事会及全体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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长闫清江、总经理于宏卫、财务总监张国珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介	(3)
第二章	会计数据和业务数据摘要	(5)
第三章	股本变动及股东情况	(7)
第四章	董事监事高级管理人员和员工情况	(11)
第五章	公司治理结构	(15)
第六章	股东大会情况简介	(17)
第七章	董事会报告	(18)
第八章	监事会报告	(31)
第九章	重要事项	(33)
第十章	财务报告	(36)
第十一章	备查文件目录	(67)
	财务报表	(68)

第一章 公司基本情况简介

一、 公司法定名称：西藏银河科技发展股份有限公司

中文缩写：西藏发展

英文名称：TIBET GALAXY SCIENCE & TECHNOLOGY
DEVELOPMENT CO.,LTD.

二、 公司法定代表人：闫清江

三、 公司董事会秘书：牟春华

证券事务代表：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

联系电话(TEL): (0891)6389377 (028)85198132

传真 (FAX): (0891)6389377 (028)85198132

电子信箱：ls000752@263.net

四、 公司注册地址：西藏自治区拉萨市色拉路36号

公司办公地址：西藏自治区拉萨市色拉路36号

邮政编码：850001

电子信箱：ls000752@263.net

五、 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》。

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所。

股票简称：西藏发展

股票代码：000752

七、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1997年6月20日

公司首次注册登记地点：西藏自治区工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2001年8月30日

公司变更注册登记地点：西藏自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5400001000417

税务登记号码：国税藏字54010029667707。

本公司聘请的会计师事务所名称：四川君和会计师事务所

办公地址：四川省德阳市泰山南路泰安楼4F

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据（单位：人民币元）：

利润总额	51,179,598.74
净利润	35,281,416.13
扣除非经常性损益后的净利润	34,453,654.23
主营业务利润	81,726,003.52
其他业务利润	2,748,490.80
营业利润	50,205,761.21
投资收益	-21,879.52
补贴收入	1,260,000.00
营业外收支净额	-264,282.95
经营活动产生的现金流量净额	98,464,892.52
现金及现金等价物净增减额	-22,029,635.04

注：扣减非经常性损益项目及金额

1、营业外收入	11,599.00
2、营业外支出	-275,881.95
3、补贴收入	1,260,000.00
4、短期投资收益	-21,879.52
5、所得税影响数	-146,075.63
合计	827,761.90

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	2004年	2003年	2002年
----	-------	-------	-------

主营业务收入	185,984,163.43	161,990,499.91	160,062,345.34
净利润	35,281,416.13	37,992,293.75	36,552,571.85
总资产	854,237,659.84	668,112,391.51	658,321,272.55
股东权益（不含少数股东权益）	451,763,437.47	414,696,343.41	381,979,219.51
每股收益	0.20	0.22	0.21
每股净资产	2.57	2.36	2.17
调整后的每股净资产	2.56	2.34	2.15
每股经营活动产生的现金流量净额	0.56	0.54	0.43
净资产收益率（%）	7.81	9.16	9.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.63	8.32	9.89

三、 报告期内股东权益变动情况（单位：股，元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	175,838,995.00	68,848,363.03	42,853,857.15	21,426,928.58	127,155,128.23	414,696,343.41
本期增加		1,785,677.93	7,056,283.22	3,528,141.61	35,281,416.13	37,067,094.06
本期减少					7,056,283.22	
期末数	175,838,995.00	70,634,040.96	49,910,140.37	24,955,070.19	155,380,261.14	451,763,437.47

变动原因：

- 1、资本公积的增加是提取股权投资准备；
- 2、盈余公积的增加是由于按税后利润的 10% 提取盈余公积；
- 3、法定公益金的增加是由于按规定提取法定公益金；
- 4、未分配利润的增加部份是本年度净利润的转入，减少部分是盈余公积的提取；
- 5、股东权益的增加是由于资本公积的提取、经营过程中正常增加的未分配利润和按规定年末提取的法定盈余公积和法定公益金。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	期初数	本次变动增减（+，-）					小计	期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	102413045							102413045
其中：								
国家持有股份	40243294							40243294
境内法人持有股份	62169751							62169751
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	102413045							102413045
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	73425950							73425950
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	73425950							73425950
三、股份总数	175838995							175838995

(二) 股票发行与上市情况：

1、 公司近三年无股票发行事项

2、 报告期内公司股份总数及结构未发生变化

3、 公司无内部职工股。

二、 股东情况介绍

(一) 报告期末公司股东总数为 10,755 户；

(二) 截止 2004 年 12 月 31 日，公司前十名股东持股情况

股东名称	年度内增 减	年末持股数 量（股）	比例 （%）	股份类 别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
四川光大金联实 业有限公司	-	60,364,942	34.33	未流通	60,360,000	境内法人股
西藏自治区国有 资产经营公司	-	40,243,294	22.89	未流通	0	国有股股东
广东证券股份有 限公司	619,040	7,971,314	4.53	已流通	未知	流通股
申银万国—花旗 —UBS LIM I T E D	1,073,300	1,073,300	0.61	已流通	未知	流通股
西藏明珠股份有 限公司	-	748,944	0.43	未流通	未知	境内法人股
吴南玉	未知	709,710	0.40	已流通	未知	流通股
吴秋梅	未知	661,500	0.38	已流通	未知	流通股
华夏—渣打银行 —ING BANK N. V	617,117	617,117	0.35	已流通	未知	流通股
吴贤娥	未知	610,700	0.35	已流通	未知	流通股
李奎香	未知	579,700	0.33	已流通	未知	流通股

* 西藏自治区国有资产经营公司代表国家持有股份；

* 持股 5% 以上的股东为四川光大金联实业有限公司和西藏自治区国有资产经营公司。四川光大金联实业有限公司所持股份中 60,360,000 股已质押给中国光大银行成都分行。

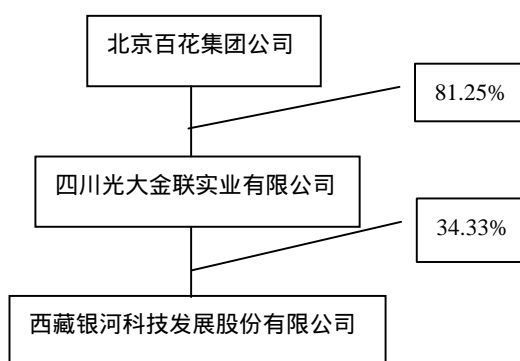
* 公司前 10 名股东中国家股、法人股股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；流通股股东之间未知是否存在关联关系。

* 前十名股东中无战略投资者。

(三) 公司控股股东情况介绍

报告期内本公司第一大股东无变化，仍为四川光大金联实业有限公司。该公司成立于1993年5月13日，法定代表人：刘东，注册资本为110,000千元，其主要经营范围为：房地产开发、经营及旅游娱乐设施建设与经营管理。

四川光大金联实业有限公司的控股股东现为北京百花集团公司，该公司创建于1981年，法定代表人：王健，注册资本为15,242.5万元，是一家综合性的有限责任公司。公司主要经营房地产、生物制药、连锁商业和服务业等。北京百花集团公司与本公司之间的关系如下图所示：



（四）其他持有本公司10%以上法人股东情况介绍

公司第二大股东为西藏自治区国有资产经营公司，持有公司股权比例为22.89%，该公司成立于1999年11月10日，法定代表人：唐泽平，注册资本为210,724,500元，系国有独资公司。经营范围：政府批准划转的产（股）权管理及运营、国有资产增量投资、融资、企业资产重组、调济、兼并、租赁。

（五）前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
广东证券股份有限公司	7,971,314	A股
申银万国—花旗—UBS LIMITED	1,073,300	A股
吴南玉	709,710	A股
吴秋梅	661,500	A股
华夏—渣打银行—ING BANK	617,117	A股

西藏银河科技发展股份有限公司2004年年度报告

N. V		
吴贤娥	610,700	A 股
李奎香	579,700	A 股
卓冬香	562,700	A 股
吴扬卫	538,100	A 股
卓三枚	528,700	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明		无法确知公司前 10 名流通股股东中之间是否具有关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
闫清江	董事长	男	35	2003.6-2006.6	0	0
邱铜	副董事长	男	48	2004.6-2006.6	0	0
路绳学	副董事长	男	51	2003.6-2006.6	0	0
王健	董事	男	42	2003.6-2006.6	8811	8811
刘琪	董事	男	48	2003.6-2006.6	2937	2937
牟春华	董事副总 经理	女	41	2003.6-2006.6	2937	2937
王岳临	独立董事	男	41	2003.6-2006.6	0	0
邹牧	独立董事	男	39	2003.6-2006.6	0	0
陈涛	独立董事	男	37	2003.6-2006.6	0	0
俄嘎	监事会主 席	男	52	2003.6-2006.6	2937	2937
李春明	监事	男	48	2003.6-2006.6	0	0
汪亚芳	监事	女	56	2003.6-2006.6	2937	2937
尼玛次仁	监事	男	38	2003.6-2006.6	2937	2937
于宏卫	总经理	男	48	2004.2-2006.6	0	0
张国珍	财务总监 副总经理	女	68	2003.6-2006.6	2937	2937
岳志强	副总经理	男	40	2003.6-2006.6	0	0

(二) 董事、监事在股东单位任职情况表

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任 的职务	任职期间	是否领取报酬、 津贴（是或否）
闫清江	四川光大金联实 业有限公司	董事	2002.3 至今	是

路绳学	西藏自治区国有资产经营公司	总经理	1999.4 上任	是
李春明	西藏自治区国有资产经营公司	财务总监	1999.1 上任	是

(三) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

闫清江：董事长，先后任北京市彩色印刷厂副厂长，北京轻联皮革集团公司副经理，北京百花集团总经理助理，北京百花光大投资有限公司董事长、总经理，四川光大金联实业有限公司副总经理等职。现兼任四川光大金联实业有限公司董事。

邱铜：副董事长，先后在中国有色总公司铜有色公司任经理、厂长，西藏森工股份公司董事长、地区经贸体改委党组副书记、副主任等职。现任广州大衍医疗设备有限公司总经理。

路绳学：副董事长，历任西藏自治区矿业开发总公司总经理、西藏藏业集团总经理，西藏华西药业集团公司常务副总经理等职。现兼任西藏自治区国有资产经营公司副董事长、总经理。

王健：董事，曾任公司董事长，四川光大金联实业有限公司总经理、董事长。

刘琪：董事，曾任公司监事，历任西藏拉萨啤酒厂动力车间主任、技术科科长、企管部经理，西藏拉萨啤酒有限责任公司副总经理、总经理助理。

牟春华：董事，历任光大金联实业有限公司总经理办公室副主任、销售部经理、总经理助理等职，现任本公司董事会秘书。

王岳临：公司独立董事，先后在中共中央纪律检查委员会研究室、办公厅、常委办任职，中国贸促会中国华阳集团任职；现任重庆财信集团副董事长。

陈涛：公司独立董事，曾任职成都汽车发动机厂研究所助理工程师、四川省外事办出国管理处。

邹牧：公司独立董事，曾任职于北京汽车工业总公司、华夏证券公司、北京首创证券有限公司董事会秘书。

俄嘎：监事长，曾在西藏建设兵团、西藏雪巴林场、林工商联合公司工作，现任本公司动力车间主任。

汪亚芳：监事，曾任成都市第六人民医院主办会计，成都蓉风实业开发总公司财务主管，苏州阳光美食娱乐有限公司财务部经理。

尼玛次仁：监事，一直在本公司工作。

李春明：监事，历任西藏自治区加查县财政局总会计师；西藏自治区加查县财政局局长；西藏自治区财政厅主任科员；海南西藏实业公司副总经理等职。现任西藏自治区国有资产经营公司财务总监。

岳志强：副总经理，历任山东青岛机床厂经营副厂长、总工程师，青岛中欧啤酒饮料研究所所长，拉萨啤酒厂厂长，现任西藏拉萨啤酒有限公司总经理、董事长。

二、 年度报酬情况

(一)公司董事、监事和高级管理人员的报酬按董事会确定的方案根据不同职务不同岗位并按个人完成任务情况确定报酬额度。

(二)现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为350000元。金额最高的前三名董事的报酬总额为150000元。高级管理人员职务金额最高的前三名高级管理人员职务的报酬总额为150000元。

独立董事年报酬为30000元/人，本年度共应支付独立董事报酬总额90000元。

(三) 公司董事监事和高级管理人员的年度报酬区间30000—50000元的3人, 50000元的5人。

闫清江、路绳学、王健、汪亚芳、李春明等五人不在本公司领取报酬津贴, 其中闫清江在四川光大金联有限公司领取报酬, 路绳学、李春明在西藏自治区国有资产经营公司领取报酬。

(四) 本报告期, 陈红兵辞去了公司董事及副董事长职务, 经2003年度股东大会通过选举了邱铜为公司董事, 并经第三届董事会第十次会议审议选举邱铜为公司副董事长。

本报告期, 邱铜辞去了公司总经理职务, 董事会聘任于宏卫为公司总经理。

三、 公司员工情况

公司在职员工数量543人。其中: 生产人员325人; 销售人员75人; 技术人员95人; 财务人员23人; 行政人员25人。公司员工大中专及本科以上学历120人, 占员工总数22.10%。截止2004年12月31日, 需公司承担费用的离退休职工人数为零人。

第五章 公司治理结构

一、 公司治理情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会相关法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

公司保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，使所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对有关事项予以充分披露。

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事勤勉尽责，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，学习有关法律法规，了解作为上市公司董事的权利、义务和责任。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司已制定《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》，并指定董事会秘书负责信息披露，接待股东来访和咨询工作；公司能够按照有关规定，真实、完整、及时地披露有关信息，努力使投资者有平等的机会获得信息；公司董事会秘书对董事会负责，董事会对董事会秘书的工作也给予了积极支持。

二、 独立董事履行职责情况

根据公司2003年6月30日召开的2002年度股东大会通过的决议，选举邹牧、王岳临、陈涛为公司第三届董事会独立董事，报告期内，独立董事按照中国证监

会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定独立行使职权，对公司收购出售资产、对外担保等重大事宜等发表了独立意见，公司独立董事实际发挥作用的情况良好。报告期内独立董事出席董事会的情况如下表：

姓名	应参加董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
王岳临	8	8	0	0
邹牧	8	8	0	0
陈涛	8	8	0	0

报告期内，各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司在业务、资产、人员、机构及财务等方面与控股股东完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、 公司内部实行全员绩效考核制度，已建立公开透明的董事、监事和高管人员的绩效评价与激励约束机制。

第六章 股东大会简介

一、 报告期内股东大会召开情况及决议内容

报告期内公司召开了一次股东大会即 2003 年度股东大会。

公司 2003 年年度股东大会于 2004 年 6 月 29 日在成都市高升桥东路拉萨大酒店会议室召开，出席会议的股东及股东代表 8 名，代表股份 100,621,447 股，占公司总股本的 57.23%，大会审议通过了如下决议：

- 1) 《公司2003 年度董事会工作报告》
- 2) 《公司2003 年度监事会工作报告》
- 3) 《公司2003 年度报告正文及摘要》
- 4) 《公司2003 年度财务决算报告》
- 5) 《公司2003 年度利润分配方案》
- 6) 《关于2003 年度支付四川君和会计师事务所报酬及2004 年度续聘的预案》
- 7) 《关于选举邱铜先生为公司董事的议案》

本次股东大会是由北京金杜律师事务所的王晓益律师参加见证并出具了法律意见书。决议刊登在 2004 年 6 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》上。

二、 选举更换董事、监事情况

根据公司 2004 年 6 月 29 日召开的 2003 年度股东大会通过的决议，同意陈红兵先生辞去董事职务，选举邱铜先生为公司董事。

第七章 董事会报告

一、 经营情况的讨论与分析

报告期内公司啤酒主营业务业绩稳步增长，并通过与嘉士伯国际有限公司建立战略合作关系，确定了利用西藏水资源优势、借助国际先进啤酒企业的管理和品牌优势持续拓展公司啤酒主营业务规模，积极推动矿泉水等软饮料开发的战略规划。公司较好完成了各项工作任务和生产经营目标，啤酒产量比去年增加19%，产销率近100%，全年共实现主营业务收入185,984,163.43元，比上年增长14.81%；主营业务利润81,726,003.52元，比上年增长19.06%；实现净利润35,281,416.13元，比上年减少7.14%；经营活动产生的现金流量为98,464,892.52元，比去年增加3.97%。报告期内公司主要做了以下几方面工作：

1、 稳定发展啤酒主业

2004年，公司啤酒业务经营状况良好，公司从质量控制、成本管理、市场营销、技术改造等各方面加强了管理，通过提前准备的方法，有效克服了原材料和能源涨价等不利因素，抵御了外地啤酒强力的市场冲击，全年啤酒销售情况良好，其中4~10月份一直保持了产品供不应求的销售旺势。

经过技术改造，公司的啤酒生产规模、工艺和市场覆盖面有了一定的提高，各项重要指标均好于全国平均水平，啤酒酒损、粮耗、煤耗都有不同程度的下降；公司已建立优质青稞生产基地，为推动公司青稞啤酒的批量生产作好了准备，鉴于青稞麦芽项目对西藏自治区农牧民增收的积极意义，国务院授予了公司国家级农业产业化龙头企业称号，并将在贷款、税收等多方面给予优惠政策。

面对残酷的市场竞争，公司对内大力激发职工的紧迫感和积极性，对外采取了一系列促销活动，公司生产的“药王泉”、“拉萨啤酒”牌啤酒得到消费者的普遍认可，2004年公司的“拉萨啤酒及图”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，这是西藏自治区首次获得该项殊荣，为此自治区政府给予公司隆重的表彰和60万元奖励。

2、联手嘉士伯拓展啤酒业务规模

在国内啤酒行业重新整合的时期，国外知名啤酒商与国内啤酒企业的联合已成为不可逆转的潮流，公司也积极在国际上寻找战略合作者。2002年公司开始与 Carlsberg International A/S(嘉士伯国际有限公司)进行战略合作的谈判，在经过普华永道等国际会计师事务所审计及嘉士伯有关生产、市场等方面多位专家多次考查和谈判后，公司与嘉士伯于2004年2月在拉萨市签订了战略合作协议、合资合同、公司章程草案。目前，公司与嘉士伯合资成立的西藏拉萨啤酒有限公司已经成立，我公司占董事会五个席位中的三个，并由我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。

这次合作是西藏自治区建区以来引进的最大规模外资，也是嘉士伯集团在亚洲地区最高规格的合作项目，受到了国家商务部及丹麦发展中国家工业化基金会的全力支持。2004年底，基于对西藏拉萨啤酒有限公司发展前景的看好，丹麦发展中国家工业化基金会购买了嘉士伯所持西藏拉萨啤酒有限公司17%的股权。

合资公司扩建的年产10万吨啤酒生产线经过我公司与合作方技术人员的密切配合，目前生产线的土建工程及设备安装已基本完工并已进入调试阶段。该生产线建成后，公司啤酒生产能力将达到十五万吨/年，具备中型啤酒公司的水准，为公司进一步拓展主营业务，充分开发和利用西藏水资源优势打造世界品牌的啤酒产品提供了基础。

公司与嘉士伯建立长期战略合作关系后，既保持了公司在合作中的主动性，又可借助嘉士伯在工艺技术、生产管理、营销策划等方面的专业化经验，提升现有品牌价值，扩大生产规模，提高公司生产、管理、营销的效率，使公司啤酒业务竞争力得到明显增强。来自世界屋脊具有神秘藏区风情的“拉萨啤酒”与世界一流啤酒厂的合作必将使“拉萨啤酒”成为一个知名的国际品牌，为公司全体股东创造良好而持续的经济效益，具有长远的战略意义。

3、 调整产业结构发展战略

根据公司制定的“利用西藏水资源优势、借助国际先进啤酒企业的管理和品牌优势持续拓展公司啤酒主营业务规模，积极推动矿泉水等软饮料开发的战略发展规划”，基于调整产业结构发展战略的需要，为集中资源优势、保证公司业绩持续稳定的增长，履行“计划在适当的时机继续减持东莞银河信息资讯有限公司股份”的承诺，经2004年4月28日召开的公司第三届董事会第八次会议通过，公司与深圳市银河信息产业有限公司签署协议，根据该协议，本公司将所持有的东莞银河信息资讯有限公司19%权益转让给深圳银河，深圳银河以本公司于2001年置换时转让给深圳银河的部分资产[主要资产为蜀汉酒店的全部权益]作为对价交易支付给本公司，本次交易后，公司不再持有银河资讯权益。

4、 提升公司治理水平

2004年，公司管理层认真学习了国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》及中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等重要文件，以保护社会公众投资者合法权益为核心内容，就股东大会投票权征集、分类表决、提供网络形式平台、投资者关系管理、对外担保等多项事宜上积极研究和制定相关工作制度，严格按照《公司法》、《上市规则》、《公

公司章程》等法律、法规进行科学管理、规范运作，维护了公司和全体股东的最大利益。

2004年公司在《中国证券报》和《证券时报》的基础上增加了《证券日报》披露公司信息，方便投资者了解公司情况。

2004年公司获得中国农业银行授予AAA级信用企业。

二、 报告期内公司经营情况

(一) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围为生产销售啤酒、饮料；饲料、养殖业；娱乐服务；藏红花系列产品开发；大型医疗器械相关医疗服务，研究开发、租赁、销售医疗器械设备；计算机软硬件系统集成产品，网络及信息技术产品的研制、开发、生产、销售。

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务毛利的构成情况

1) 分行业构成情况表（占收入、利润10%以上的行业）

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
啤酒	161,887,384.24	95,070,072.93	41.27	17.50	15.96	1.94
伽玛刀医疗服务	22,878,878.42	6,857,972.24	70.02	21.05	3.00	8.11

2) 分地区构成情况表

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
区内	161,887,384.24	95,070,072.93	41.27	17.50	15.96	1.94

区外	24,096,779.19	7,160,366.62	70.28	-0.49	-18.88	10.60
----	---------------	--------------	-------	-------	--------	-------

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、主要控股公司

1) 西藏拉萨啤酒有限公司为中外合资企业，英文名：Tibet Lhasa Brewery Company Limited，法定代表人：岳志强，投资总额 96,653,377 美元（折合人民币捌亿元正），注册资本为：45,910,354 美元（折合人民币叁亿捌千万元正），注册地址：西藏自治区拉萨市色拉路 36 号，公司经营范围：啤酒、鲜啤、扎啤、饮料、纯净水、白酒及其他酒精类产品的生产和销售；纸箱、啤酒酿造副产品及主产品的包装附属物的生产和销售；酵母精制品、绿色食品的生产及销售，生物资源的开发和销售。本公司持股比例为 50%，该公司新建的十万吨啤酒生产线已基本完成土建和设备安装，目前已进入调试阶段。截止报告期末，该公司总资产 410,538,826.75 元，净资产 401,391,060.18 元，2004 年实现主营业务收入 81,785,255.07 元，实现净利润 21,373,365.18 元。

2) 广州大衍医疗设备有限公司，公司注册资本 15,000 万元；法定代表人：李桦；经营范围：研究开发、租赁、销售：医疗器械设备（持医疗器械经营企业许可证经营）。研究开发、销售：计算机软件、硬。销售：纸制品及纸浆。本公司持股比例 90%。公司于 2004 年 8 月 18 日成立，并已取得《医疗器械经营企业许可证》。目前该公司负责经营管理公司成都、上海、兰州、杭州、泉州、合肥等六个伽玛刀中心，截止报告期末，该公司总资产 205,506,871.93 元，净资产 169,017,155.29 元，2004 年实现主营业务收入 22,878,878.42 元，实现净利润 8,109,189.12 元。

(三) 公司主要供应商、客户情况：

前5名供应商合计采购金额占公司采购总额42.55%，公司前5名客户的合计销售额占公司总销售额的17.48%。

(四) 经营中出现的问题与困难及解决方案：

报告期内公司与嘉士伯国际投资公司合资成立了西藏拉萨啤酒有限公司，并新建了一条十万吨啤酒生产线，将使公司啤酒年生产能力达到十五万吨。生产规模的迅速扩大将使公司在生产管理、市场营销、产品运输等方面遇到一定的困难，为此公司将通过引进人才、加强员工培训等方式，同时充分借助嘉士伯在工艺技术、生产管理、营销策划等方面的专业化经验，提高公司生产、管理、营销的效率，实现生产规模与经济指标的共同提高。

三、 公司投资情况

(一) 报告期内配股募集资金使用情况

报告期内无配股募集资金使用情况。

(二) 其他重大投资情况

经2004年2月9日召开的公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司与Carlsberg International A/S(嘉士伯国际有限公司，以下简称“嘉士伯”)及WILTON PACIFIC LIMITED 签订战略合作协议，出资设立西藏拉萨啤酒有限公司。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)，合资双方的出资均已到位，其中本公司以现有年产啤酒五万吨所需的有效资产(包括土地、厂房、生产线及商标，不包括流动资产)价值22,955,177美元作为出资，合资方以新增年产十万吨啤酒所需的有效资产价值22,955,177美元作为出资。目前公司在合资公司中占50%权益[嘉士伯占33%权益，丹麦工业基金会占17%权益]，并拥有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。

经2004年4月28日召开的公司第三届董事会第八次会议通过，公司与深圳市银河信息产业有限公司签署协议。根据协议，本公司将所持有的东莞银河信息资讯有限公司19%权益转让给深圳银河，深圳银河以本公司于2001年置换时转让给深圳银河的部分资产[主要资产为蜀汉酒店的全部权益]作为对价交易支付给本公司，本次交易后，公司不再持有银河资讯权益。

通过上述交易，公司拥有了蜀汉酒店的100%权益，公司与北京天域佳音文化传播有限公司已签定《承包经营合同书》，将成都市武侯区蜀汉酒店承包给北京天域佳音文化传播有限公司经营，由于在承包经营期间，本公司对成都市武侯区蜀汉酒店不具实际控制权，也不具有重大影响，故本公司对该项投资采用成本法核算。

四、 公司财务状况：

1、截止报告期末，公司有关财务指标与上年相比及增减变动原因

(1) 有关财务指标（单位：元）

指标	2004年	2003年	比上年增减（%）
1、总资产	854,237,659.84	668,112,391.51	27.86
2、长期负债	4,300,000.00	4,300,000.00	0
3、股东权益	451,763,437.47	414,696,343.41	8.94
4、主营业务利润	81,726,003.52	68,644,793.45	19.06
5、净利润	35,281,416.13	37,992,293.75	-7.14

(2) 增减变动原因

总资产比上年增加27.86%，主要系报告期内公司吸引外商投资新增年产十万吨啤酒生产线所致；

股东权益比上年增加 8.57%，主要是由于报告期内利润增加所致；

主营业务利润比上年增加 19.06%，主要是因为报告期内公司啤酒业务销售量比往年有较大增长、伽玛刀医疗服务业务稳定增长，使得主营业务收入得到稳步增长所致；

净利润比上年减少 7.14%，主要因公司将啤酒业务与嘉士伯合资后并新建 10 万吨啤酒生产线后，啤酒业务的净利润与合资方共享使得少数股东权益大幅增加而新建生产线尚未正式运营未产生效益，故造成了净利润指标的相对下降。

2、报告期内无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

五、 生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响：

报告期内公司与嘉士伯国际有限公司及丹麦发展中国家工业化基金会共同成立的西藏拉萨啤酒有限公司正式运营，公司占合资公司 50%权益，目前该公司新增的十万吨啤酒生产线的土建工程及设备安装已基本完工并已进入调试阶段，该项目达产后将使公司生产能力扩大 3 倍。合资公司的成立短期内会使得公司啤酒业务利润被摊薄，同时新增十万吨啤酒的生产能力会使公司现有营销网络面临一定的销售压力，为此公司将一方面加强现有生产线和销售系统的管理工作，尽快提高总收入水平、降低经营成本；另一方面不断加强与嘉士伯方面的全方位合作，借助其品牌和营销优势，尽快在管理、人才、技术、营销等多方面提高公司啤酒业务的整体实力，积极拓展新的啤酒销售市场区域，实现规模和效益的同步增长。

六、 报告期内，会计师事务所未出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

七、 新年度的业务发展计划

本公司的基本发展战略是：充分利用西藏水资源优势，借助国际战略合作者的宝贵经验、品牌及其他竞争优势，大力发展啤酒、矿泉水等软饮料产业，实现公司长期可持续快速发展。2005年度的业务发展计划如下：

2005年公司首要目标是保证啤酒新生产线早日达产，积极促进啤酒市场营销工作，拓展新的啤酒销售市场区域，努力提高啤酒业务的经营业绩，同时积极运作矿泉水等其他软饮料生产的建设项目；

借助国际先进经验，开展员工培养计划，进一步加强啤酒业务的质量管理、技术改造、营销工作，投入使用ERP系统综合提高管理水平，实现生产规模和销售业绩的稳步增长，保证传统产业为公司继续创造稳定增长的效益；

进一步规范公司运作、完善内部控制制度、信息披露制度，根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及《深圳证券交易所股票上市规则（2004年修订）》等规定，及时完善和修订公司有关制度，同时研究向股东提供网络形式的投票平台事宜，拟采取建设中英文公司网站等措施完善投资者关系管理，提高公司整体形象。

八、 董事会日常工作情况：

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

公司董事会本年度共召开8次会议。

1、第三届董事会第五次会议于2004年2月9日召开，会议审议通过了以下决议：

- 1) 审议并通过了公司与嘉士伯国际有限公司及WILTON PACIFIC LIMITED公司合作事宜及三方战略合作协议
- 2) 审议并通过了成立合资企业“西藏拉萨啤酒有限公司”的事宜
- 3) 审议并通过了《中外合资经营企业合作合同》及《章程》草案

会议决议公告刊登在2004年2月11日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2004年2月12日召开了第三届董事会第六次会议，会议审议通过了以下决议：

- 1) 审议通过《关于聘任于宏卫先生为公司总经理的议案》

会议决议公告刊登在2004年2月14日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、2004年4月23日召开了第三届董事会第七次会议，会议审议通过了以下决议：

- 1) 《公司2003年度董事会工作报告》
- 2) 《公司2003年度总经理工作报告》
- 3) 《公司2003年度报告正文及摘要》
- 4) 《公司2003年度财务决算报告》
- 5) 《公司2003年度利润分配方案》
- 6) 《关于2003年度支付四川君和会计师事务所报酬及2004年度续聘的预案》

会议决议公告刊登在2004年4月24日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、2004年4月28日召开了第三届董事会第八次会议，会议审议通过了以下决议：

- 1) 审议通过《公司2004年第一季度报告》
- 2) 审议通过《关于出让东莞银河信息资讯有限公司19%权益的议案》
- 3) 审议通过《关于陈红兵先生辞去董事职务的议案》
- 4) 审议通过《关于选举邱铜先生为公司董事的议案》

会议决议公告刊登在2004年4月29日的《中国证券报》、《证券时报》。

5、2004年5月28日召开了第三届董事会第九次会议，会议审议通过了以下决议：

- 1) 关于召开2003年年度股东大会通知

该通知刊登在2004年5月29日的《中国证券报》、《证券时报》。

6、2004年6月29日召开了第三届董事会第十次会议，会议审议通过了以下决议：

- 1) 增补选举邱铜先生为副董事长
- 2) 通过《董事、监事年度津贴预案》

会议决议公告刊登在2004年6月30日的《中国证券报》、《证券时报》。

7、2004年8月11日召开了第三届董事会第十一次会议，会议审议通过：

- 1) 公司2004年半年度报告及摘要。

会议决议公告刊登在2004年8月12日的《中国证券报》、《证券时报》。

8、2004年10月25日召开了第三届董事会第十二次会议，会议审议通过：

- 1) 公司2004年第三季度报告

会议决议公告刊登在2004年10月26日的《中国证券报》、《证券时报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司无利润分配方案、公积金转增股本方案、配股、增发新股需要董事会执行股东大会决议的情况。

九、2004年年度利润分配和资本公积金转增股本预案：

本公司三届董事会第十三次会议审议通过2004年度利润分配预案：根据四川君和会计师事务所审计结果，报告期内公司实现净利润35,281,416.13元，根据公司章程规定，提取法定公积金3,528,141.61元，提取法定公益金3,528,141.61元，加上年初未分配利润127,155,128.23元，本年度可供股东分配的利润为155,380,261.14元，本年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本报告期盈利但不进行利润分配是因公司啤酒新生产线的建成和投产将使公司啤酒生产能力提高为原来的3倍，公司营运资金需求大幅增加，为积极推动啤

酒主营业务的发展，经董事会审慎研究和考虑决定本年度不进行利润分配，该议案尚需经年度股东大会审议通过。

公司未分配利润将用于补充营运资金的缺口。

十、 其他报告事项：

1、报告期公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》及《证券时报》。报告期内无选定报纸的变更情况。

2、关联方资金占用

根据中国证监会[2004]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，四川君和会计师事务所出具了《专项审计意见》如下：

西藏银河科技发展股份有限公司大股东及关联方 资金占用和担保情况专项审计意见

西藏银河科技发展股份有限公司全体股东：

根据中国证监会[上市部函（2003）13号]《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》和中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会[证监发(2003)56号]《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们在对西藏银河科技发展股份有限公司（以下简称“西藏发展”）2004年度会计报表进行审计时，就其大股东及关联方资金占用和担保情况进行了专项审计，现将审计情况、意见报告如下：

一、大股东及关联方资金占用情况

截止2004年12月31日，西藏发展大股东四川光大金联实业有限公司及其他关联方占用资金情况为：

资金占用方名称	与上市公司关系	资金占用原因	期末余额	累计借方发生额	累计贷方发生额	占用方式
西藏自治区国有资产经营公司	第二大股东	垫付土地出让金	518,000.00	518,000.00	0.00	其他应收款

二、担保情况

根据西藏发展提供的资料以及我们在2004年度财务会计报表审计过程中了解的情况和收集的证据表明，截止2004年12月31日，西藏发展及其各控股子公司未向控股股东及其所属企业提供任何担保。

西藏发展向其控股子公司（持股50%以上）担保总额为3500万元，系为控股子公司广州大衍医疗设备有限公司向中国建设银行广州开发区支行的贷款3500万元提供担保。

四川君和会计师事务所

2005年4月20日

3、对外担保

根据中国证监会[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，公司独立董事对公司对外担保情况出具了《专项说明》并发表独立意见如下：

“截止2004年12月31日，公司未发生为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；公司为控股子公司（持股50%以上）担保发生额为7000万元，余额为3500万元，未超过年末净资产的50%。

公司对外担保中没有属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中要求清理的违规担保。鉴于公司对外担保总金额较小，且均已合并报表，担保的或有风险对公司影响较小，不会影响公司持续经营能力。”

第八章 监事会报告

一、 监事会会议情况

公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作，本年度公司共召开了三次监事会会议，公司监事列席了公司召开的各次股东大会和董事会。

1、2004年2月9日召开了第三届监事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1) 审议并通过了公司与嘉士伯国际有限公司及 WILTON PACIFIC LIMITED 公司合作事宜及三方战略合作协议
- 2) 审议并通过了成立合资企业“西藏拉萨啤酒有限公司”的事宜
- 3) 审议并通过了《中外合资经营企业合作合同》及《章程》草案
- 4) 对本次战略合作事宜发表监事会意见

会议决议公告刊登在2004年2月11日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2004年4月23日召开了第三届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1) 《公司2003年度报告正文及摘要》
- 2) 《公司2003年度监事会工作报告》
- 3) 《公司2003年度财务决算预案》。
- 4) 《公司2003年度利润分配预案》。

会议决议公告刊登在2004年4月24日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、2004年8月11日召开了第三届监事会第五次会议，会议审议通过了：公司2004年半年度报告及摘要。

会议决议公告刊登在2004年8月12日的《中国证券报》、《证券时报》。

二、 监事会独立意见：

1、公司监事会依照有关法律、法规和公司章程，对公司依法运作情况进行了监督：公司股东大会、董事会的召开符合法定程序；2004年度公司董事会和经理班子按照股东大会决议的要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定；公司内部控制制度完善，运作规范；未发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、本监事会认为：由四川君和会计师事务所出具的2004年度无保留意见的审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、本监事会认为：2000年公司实施配股，共募集资金7239万元，公司精心组织，认真执行了积极稳妥的投入政策，募集资金使用效果良好，所投资项目盈利情况良好。公司变更部份募集资金项目符合公司的长远利益和股东权益，变更程序严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规范意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》所规定的程序进行。

4、本监事会认为：公司将持有的东莞银河信息资讯有限公司19%权益与深圳市银河信息产业有限公司进行资产置换的交易行为是合法的，价格是合理的，是符合公司长远利益的，无内幕交易，并未发现损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、本监事会认为：公司发生的关联交易是按市场规律进行的，其关联交易是公平的，无损害上市公司利益的现象。

第九章 重要事项

一、 本年度公司无重大诉讼及仲裁事项

二、 公司收购及出售资产情况：

经2004年4月28日召开的公司第三届董事会第八次会议通过，公司与深圳市银河信息产业有限公司签署协议。根据协议，本公司将所持有的东莞银河信息资讯有限公司19%权益转让给深圳银河，深圳银河以本公司于2001年置换时转让给深圳银河的部分资产[主要资产为蜀汉酒店的全部权益]作为对价交易支付给本公司，本次交易后，公司不再持有银河资讯权益。

本次交易完成后，实现了董事会在2003年年度报告中所提出的"在适当的时机继续减持银河资讯股份"的计划，可以进一步提高公司资源配置的效率，平衡公司长期收益与中短期收益、维护上市公司中小股东的利益，同时亦切实贯彻董事会提出的利用西藏水资源优势、借助国际先进啤酒企业的管理和品牌优势持续拓展公司啤酒主营业务规模，积极推动矿泉水等软饮料开发的战略发展规划。

银河资讯近两年净利润占我公司净利润比例较小，因此本次交易不对公司财务状况造成重大影响，亦不会对公司未来的盈利能力构成重大影响。

有关此次资产转让的董事会决议及资产转让公告刊登在2004年4月29日的《中国证券报》和《证券时报》上，并同时刊登于<http://www.cninfo.com.cn>。

三、 关联交易事项：

（一）交易事项：

根据本公司（乙方）与西藏自治区国有资产经营公司（甲方）于2002年7月11日签订的《非经营性国有资产管理协议书》，乙方占用西藏拉萨啤酒有限责任

公司（公司前身）1995年上市时剥离的12,084,407.00元非经营性国有资产，每年应向甲方上缴占用费352,411.01元。本公司本期实际计提非经营性国有资产占用费352,411.01元，计入本期管理费用。

根据本公司（乙方）与西藏自治区国有资产经营公司（甲方）于2004年6月5日签订的《协议书》，本公司向甲方调剂调入资金2,000万元，其期限为一年，年利率为7%，公司本期向甲方支付资金占用费70万元。

（二）关联方应收应付款项余额

项 目	2004年12月31日
其他应付款—四川光大金联实业有限公司	690,826.19
其他应付款—西藏明珠股份有限公司	52,426.20
其他应付款—四川英达资讯信息公司	17,475.36
其他应付款—圣地亚食品有限公司	17,475.36
其他应付款—西藏自治区矿业发展总公司	16,697.04
其他应付款—西藏自治区国有资产经营公司	20,000,000.00
其他应收款—西藏自治区国有资产经营公司	518,000.00

四、 重大合同及履行情况

（一）托管、承包、租赁情况事项

公司下属子公司—四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司（以下简称“西藏天缘”）于2004年1月与都江堰青城美国乡村俱乐部有限公司续签《资产租赁经营协议书》，西藏天缘将所属的都江堰青城休闲中心所有资产租赁给都江堰青城美国乡村俱乐部有限公司经营，租赁期限二年，自2004年1月1日至2005年12月31日止，每年度租赁费用为320万元。按此协议，西藏天缘应收都江堰青城美国乡村俱乐部有限公司2004年租赁费320万元。

报告期内公司与北京天域佳音文化传播有限公司（以下简称“天域佳音”）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天域佳音经营，租赁期限两年，自2004年7月1日至2006年6月30日

止。年度租赁费用为 120 万元。按此协议，本公司应收天域佳音本年度租赁费 60 万元。

（二）重大担保事项

根据中国证监会[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，公司不存在违规担保情况。

报告期内公司无正在履行或履行完毕的对外担保合同。

公司为控股子公司（持股 50%以上）担保发生额为 7000 万元，余额为 3500 万元，未超过年末净资产的 50%。

公司独立董事对公司对外担保情况出具了《专项说明》并发表独立意见如下
[参见第七章、十、3条]

（三）委托资产管理事项

报告期内公司无委托他人进行现金资产管理，2005 年度公司无委托理财计划。

五、 承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

六、 本年度公司继续聘任四川君和会计师事务所为公司会计师事务所。2004 年支付的年度报酬为 350 千元。四川君和会计师事务所已为公司提供连续服务 9 年。

七、 公司董事会及全体董事在报告期内无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，受证券交易所公开谴责的情形。

八、 其它重大事项

2004 年底，基于看好西藏拉萨啤酒有限公司发展前景和促进西藏社会经济发展的目的，The Industrialization Fund For Developing Countries(丹麦发展中国家

工业化基金会)购买了 Carlsberg International A/S(嘉士伯国际有限公司)所持西藏拉萨啤酒有限公司 17%的股权, 该项事宜已登载于 2004 年 12 月 22 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

除以上事项外, 报告期内, 公司未发生其它《证券法》第六十二条、《公开发行股票信息披露实施细则》(试行)第十七条所列的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的事项。

第十章 财务会计报告

- 一、 会计报表: [附后, 共 7 个表格]
- 二、 审计报告:

审计报告

君和审字(2005)第 3098 号

西藏银河科技发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的西藏银河科技发展股份有限公司（以下简称贵公司）2004年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2004年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及2004年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

四川君和会计师事务所

中国注册会计师:

地址: 中国·成都

中国注册会计师:

报告日期: 2005年4月20日

西藏银河科技发展股份有限公司会计报表附注

2004年1月1日---2004年12月31日

附注一、公司简介

本公司是1996年12月16日经西藏自治区人民政府以藏政函（1996）第53号文批准，以西藏拉萨啤酒有限责任公司为主体，联合西藏明珠股份有限公司、西藏自治区矿业发展总公司、四川英达资讯信息公司、圣地亚（食品）有限公司四家共同作为发起人并向社会公众募集设立的股份有限公司。本公司于1997年6月20日经工商登记注册成立，注册号5400001000417 1/2。法定代表人：闫清江。公司注册资本17,583.90万元。公司住所：拉萨市色拉路36号。2001年8月30日，本公司由原西藏拉萨啤酒股份有限公司更名为西藏银河科技发展股份有限公司。

本公司经营范围：生产销售啤酒、饮料；饲料、养殖业；娱乐服务；藏红花系列产品开发；计算机软硬件系统集成产品，网络及信息技术产品的研制、开发、生产、销售。

附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

发生的外币业务，按其发生当日国家公布的市场汇率折算为人民币记账，并于期末按市场汇率进行调整，发生的差额与购建固定资产有关的予以资本化，其

余计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、坏账核算方法

(1) 坏账确认的标准：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。B、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

(2) 坏账核算方法：采用备抵法核算，坏账准备按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的6%计提。

8、存货核算方法

(1) 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品等。

(2) 各类存货按取得时的实际成本计价，发出时以“加权平均法”计价。低值易耗品领用时采用五.五摊销法核算。

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1) 本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下或虽持有被投资单位有表决权资本总额20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%（含20%）以上或虽持有被投资单位有表决权资本总额20%以下，但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位资本总额50%以上(不含50%)或虽占该单位资本总额

50%以下，但对该单位具有实质控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2) 长期投资减值准备，采用逐项计提的方法，对预计不能收回或发生重大贬值的长期投资，本公司根据实际情况作出估计后，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

10、固定资产核算方法

(1) 固定资产按取得时的实际成本计价。固定资产标准为：使用年限在1年以上，单位价值在2000元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2000元以上，且使用年限超过二年的，虽不属于生产经营主要设备的物品，亦列入固定资产核算。

(2) 固定资产折旧按原值扣除3%残值后，按预计使用年限采用直线法分类计提，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10~40	9.70~2.43
通用设备	14~18	6.93~5.39
专用设备	14~20	6.93~4.85
运输设备	6~12	16.17~8.08
其他设备	3~20	32.33~4.85

(3) 固定资产减值准备：期末或者在年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产的成本高于其可变现净值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

A：长期闲置不用，在可预见的未来不再使用，且已无转让价值的固定资产；

B：由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C: 虽然固定资产尚可使用, 但使用后产生大量不合格品的固定资产;

D: 已遭毁损, 以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;

E: 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

11、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算, 并在办理交付使用后确认为固定资产, 工程交付使用前发生的借款利息计入工程成本。

(2) 在建工程减值准备: 期末或年度终了, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 或者存在下列一项或若干项情况的, 计提在建工程减值准备:

A: 长期停建并且预计在未来3年内不会重建的在建工程;

B: 所建项目无论在性质上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

C: 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

12、无形资产及其摊销

(1) 本公司成立时由发起人投入的土地使用权, 以投入时的评估价值入账, 按50年平均摊销。

(2) 本公司购入的非专利技术(藏红花繁育加工专有技术), 按取得时的实际成本入账, 按协议规定的使用年限(30年)平均摊销。

(3) 无形资产减值准备: 期末或年度终了, 当存在下列一项或若干项情况时, 计提减值准备:

A: 已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

B: 市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;

C: 已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;

D: 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

13、收入确认原则

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收款的证据, 并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入实现。

提供劳务按以下规定确认劳务收入:

- (1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量;
- (2) 与交易相关的经济利益能够流入企业。
- (3) 劳务的完工程度能够可靠地确定。

让渡资产使用权而取得的收入按以下规定确认:

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (2) 收入的金额能够可靠的计量。

14、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

15、合并会计报表的编制方法

(1) 本公司合并会计报表是根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》等文件的规定, 以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据, 合并各项目数额予以编制。本公司与子公司及子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并时予以抵销。

- (2) 合并会计报表范围见附注四所述。

16、会计政策、会计估计变更及其影响

- (1) 会计政策变更及其影响

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及其影响

本报告期会计估计未发生变更。

附注三、税项

1、增值税：按产品销售收入的 17% 计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳；西藏藏红花生物科技开发有限公司为小规模纳税人，按销售收入的 6% 计缴。

2、营业税：按营业收入的 5% 计征。

3、消费税：根据西藏自治区《藏政发（94）22 号文》第三条规定，属于征收消费税的生产企业，暂不征收消费税。

4、城市维护建设税：按应交流转税额的 7% 计征。

5、教育费附加：按应交流转税额的 3% 计征。

6、所得税：

(1) 根据藏政函（1996）53 号文批复，本公司执行 15% 所得税率。

(2) 西藏藏红花生物科技开发有限公司被西藏自治区科学技术委员会藏科发（1999）55 号文认定为高新技术企业，根据中共西藏自治区委员会藏党发（1999）21 号文规定，该公司可享受“从获利年度起，头三年新征收的所得税年底全部返还，第四、第五年返还 50%”的优惠政策。

(3) 根据广州市黄埔区国家税务局黄国税发（2004）101 号文批复，同意广州大衍医疗设备有限公司 2004 年（税款所属期）经营所得减按 15% 征收企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》，对生产型外商投资企业经营期在十年以上，实行“两免三减半”。西藏拉萨啤酒有限公

司选择从 2005 年开始计算获利年度，已经获得西藏自治区国家税务局的批复。另外，根据西藏自治区财政局藏政发[99]第 33 号文，国外投资者和港、澳、台投资者直接在区内投资兴办的企业按 10%的税率征收企业所得税。西藏拉萨啤酒有限公司本报告期享受 10%的所得税优惠政策。

附注四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业概况：（金额单位：万元）

公司名称	注册地址	法定代表人	经营范围	注册资本	实际投资额	本公司持股比例
西藏银河信息产业有限公司	拉萨市达孜县乡镇企业局	徐凯	计算机硬件和软件的开发与销售、通讯产品、电子产品、机械设备、系统集成产品、网络产品的技术开发与购销，科技成果转化、咨询。	1000	950	95%
四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司	成都市武侯祠大街 258 号	于宏卫	项目投资；物业管理；批发、零售酒（不含食用酒精、国家级名酒仅限于零售）、五金、交电、机械设备、建筑材料。	3000	2820	94%
西藏藏红花生物科技开发有限公司	拉萨市色拉路 36 号	陈红兵	藏红花的开发、加工、销售；机电产品（不含小轿车）、电子产品（不含无线电通信设备）。	500	475	95%
广州大衍医疗设备有限公司	广州市云埔工业区埔南路 2 号东成大院 3 号楼 103 室	李桦	研究开发、租赁、销售：医疗器械设备（持医疗器械经营企业许可证经营）。研究开发、销售：计算机软、硬件。销售：纸制品及纸浆。	15000	13500	90%
西藏拉萨啤酒有限公司	拉萨市色拉路 36 号	岳志强	啤酒、鲜啤、扎啤、饮料、纯净水、白酒及其酒精类产品的生产和销售；纸箱、啤酒酿造副产品主产品的包装附属物的生产和销售；酵母精制品的生产和销售；生物资源的开发和销售（经营范围中涉及专项审批的，凭专项审批证件经营）	38000	19000	50%
成都市武侯区蜀汉酒店	成都市武侯祠大街 259 号	王文新	住宿、餐饮等	1694	1694	100%

上述控股子公司除成都市武侯区蜀汉酒店未纳入合并会计报表范围外，其余子公司均纳入了合并会计报表范围，本期合并会计报表范围增加了西藏拉萨啤酒有限公司。

2、根据本公司与嘉士伯国际有限公司及 WILTON PACIFIC LIMITED 签订的《战略合作协议》，2004年7月29日，本公司与 WILTON PACIFIC LIMITED 先期合资设立西藏拉萨啤酒有限公司，该公司注册资本为人民币 38,000 万元，其中：本公司以年产五万吨啤酒生产线、房屋及土地使用权、商标等无形资产经评估作价 19,000 万元作为出资，占该公司注册资本的 50%，由于本公司在该公司董事会中占有多数表决权且实际控制该公司经营，故本公司于期末将其纳入合并会计报表范围。

3、根据本公司（乙方）分别于 2004 年 4 月 26 日、2004 年 5 月 20 日与深圳市银河信息产业有限公司（甲方）签订的《协议书》及《补充协议书》，乙方以其所持东莞市银河信息资讯有限公司 19% 权益置换甲方所持成都市武侯区蜀汉酒店 100% 权益。2004 年 6 月，本公司与北京天域佳音文化传播有限公司签定《承包经营合同书》，将成都市武侯区蜀汉酒店承包给北京天域佳音文化传播有限公司经营，承包期自 2004 年 7 月 1 日到 2006 年 6 月 30 日，北京天域佳音文化传播有限公司每年向本公司上缴 120 万元承包利润。由于在承包经营期间，本公司对成都市武侯区蜀汉酒店不具实际控制权，也不具有重大影响，故未将其纳入合并会计报表范围。

附注五、合并会计报表主要项目注释:(除另有注明外,单位为人民币元)

5.1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	1,612,855.78	714,701.20
银行存款	59,846,932.42	82,774,722.04
合计	61,459,788.20	83,489,423.24

5.2、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	13,540,673.58	87.69	812,440.41	4,483,639.57	61.26	269,018.38
1-2 年	1,798,119.50	11.65	107,887.17	43,480.30	0.59	2,608.82
2-3 年	43,430.30	0.28	2,605.82	5,194.00	0.07	311.64
3 年以上	58,744.00	0.38	3,524.64	2,787,100.00	38.08	167,226.00
合计	15,440,967.38	100.00	926,458.04	7,319,413.87	100.00	439,164.84

应收账款期末数比年初数增加 1.11 倍，主要是因为本期销量增加应收账款同比增加所致。

(2) 应收账款金额前五名的单位共计欠款 11,865,271.31 元, 占应收账款总额的 76.84%。

(3) 本项目中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5.3、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	26,938,371.73	38.22	1,616,302.30	48,685,466.13	82.93	2,921,127.97
1-2年	37,747,427.97	53.56	2,264,845.68	6,010,915.19	10.24	360,654.91
2-3年	4,504,018.58	6.39	270,241.11	3,544,689.10	6.04	212,681.35
3年以上	1,291,835.51	1.83	77,510.13	464,306.21	0.79	27,858.37
合 计	70,481,653.79	100.00	4,228,899.22	58,705,376.63	100.00	3,522,322.60

(2) 其他应收款金额前五名的单位共计欠款 59,153,289.91 元, 占其他应收款总额的 83.93%。

(3) 金额较大的欠款单位情况如下:

单 位 名 称	欠 款 金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
四川西利啤酒原料有限公司	36,500,000.00	1-2年	往来款
深圳市键诚投资有限公司	9,000,000.00	1年以内	往来款
四川川大高新生物技术开发公司	6,981,635.95	1-2年	往来款
中海国际投资有限公司	4,071,502.67	1年以内	代垫款项
成都新迪网络科技有限公司	2,600,151.29	2-3年	往来款

(4) 其中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位—西藏自治区国有资产经营公司欠款 51.8 万元。

5.4、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	2,486,943.47	5.71	78,882,084.42	99.29

1-2年	40,486,197.21	93.00	566,749.09	0.71
2-3年	562,164.29	1.29		
3年以上				
合计	43,535,304.97	100.00	79,448,833.51	100.00

(2) 大额预付款项情况如下

单 位	期 末 数	内 容
深圳市键诚投资有限公司	40,426,811.21	预付伽玛刀款
窑街煤电有限公司	1,627,680.00	预付煤款

(3) 本项目中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

5.5、存货

(1) 明细情况

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
原材料	4,658,721.23		4,741,287.04	
在产品	2,379,470.82		1,651,084.38	
低值易耗品	177,171.68		55.00	
产成品	1,131,026.31		1,194,539.14	
分期收款发出商品			187,549.40	
包装物	12,473,280.87		7,263,905.00	
委托加工物资	190,500.28			
在途物资			83,897.49	
合 计	21,010,171.19		15,122,317.45	

(2) 期末存货无需要计提跌价准备的项目。

5.6、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	年 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
其他股权投资	61,266,488.01	61,266,488.01	61,266,488.01	61,266,488.01

注：本期增减变动说明：

根据本公司（乙方）分别于2004年4月26日、2004年5月20日与深圳市银河信息产业有限公司（甲方）签订的《协议书》及《补充协议书》，乙方以其所持东莞市银河信息资讯有限公司19%权益置换甲方所持成都市武侯区蜀汉酒店100%权益。双方商定东莞市银河信息资讯有限公司19%权益的交易价格为61,266,488.01元,成都市武侯区蜀汉酒店全部权益的交易价格为43,646,100.00元（截止2004年5月31日，成都市武侯区蜀汉酒店经四川互信联合会计师事务所以“川互所审字[2004]第019号”审计报告审计后的净资产为44,734,779.87元）。另鉴于甲方已对成都市武侯区蜀汉酒店实施装修及改扩建，相关施工费用近2000万元未计入蜀汉酒店会计报表，经双方协商一致，甲、乙双方按东莞市银河信息资讯有限公司19%权益价值61,266,488.01元与成都市武侯区蜀汉酒店全部权益价值43,646,100.00元及酒店装修、改扩建相关施工费用作为交易对价，互不另行补偿。

经成都市武侯区蜀汉酒店股东会决议通过，本公司已于2004年6月25日将上述酒店装修及改扩建工程转作对成都市武侯区蜀汉酒店的投资，截止2004年12月31日,本公司对成都市武侯区蜀汉酒店长期投资账面价值为61,266,488.01元。

2004年6月，本公司与北京天域佳音文化传播有限公司签订《承包经营合同书》，将成都市武侯区蜀汉酒店承包给北京天域佳音文化传播有限公司经营，承包期自2004年7月1日到2006年6月30日，北京天域佳音文化传播有限公司每年向本公司上缴120万元承包利润。由于在承包经营期间，本公司对成都市武侯区蜀汉酒店不具实际控制权，也不具有重大影响，故本公司对该项投资采用成本法核算。

（2）其他股权投资

被投资公司名称	初始投资金额	持股比例	投资期限	期末数
成都市武侯区蜀汉酒店	61,266,488.01	100%	长期	61,266,488.01
合计	61,266,488.01			61,266,488.01

(3) 本项长期投资不存在需要计提减值准备的情况。

5.7、固定资产及其折旧

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)原值				
房屋建筑物	109,891,949.94	1,316,032.88	27,615,076.77	83,592,906.05
专用设备	241,955,703.62	112,610.00	53,110,729.17	188,957,584.45
通用设备	5,963,390.68	1,024,842.31	4,074,053.99	2,914,179.00
运输设备	3,076,558.13	1,614,824.35	2,214,369.13	2,477,013.35
电子及其他	912,296.22	323,156.00	684,629.52	550,822.70
小计	361,799,898.59	4,391,465.54	87,698,858.58	278,492,505.55
(2)累计折旧				
房屋建筑物	20,535,623.36	3,924,722.34	19,901,094.74	4,559,250.96
专用设备	48,527,881.69	13,311,261.17	43,040,534.72	18,798,608.14
通用设备	2,702,940.56	399,016.30	2,913,712.74	188,244.12
运输设备	1,511,246.30	249,819.69	1,645,950.44	115,115.55
电子及其他	528,524.03	129,860.92	539,277.38	119,107.57
小计	73,806,215.94	18,014,680.42	68,040,570.02	23,780,326.34
(3)净值	287,993,682.65			254,712,179.21

注：(1)、本期固定资产原值和累计折旧减少，主要是因为本公司将经营性固定资产转作对西藏拉萨啤酒有限公司投资。西藏拉萨啤酒有限公司按投资双方确认的价值作为固定资产原值入账所致。

(2) 本公司固定资产不存在需要计提减值准备的情况。

5.8、在建工程及工程物资

工程项目	年初数 (其中:利息资本化)	本期增加 (其中:利息资本化)	本期转入固定资产数 (其中:利息资本化)	其他减少数 (其中:利息资本化)	期末数 (其中:利息资本化)	资金来源
啤酒厂新包装线及配套工程	2,341,941.27	1,117,829.46	1,626,861.81	1,832,908.92		自筹

西藏银河科技发展股份有限公司2004年年度报告

工程预付款	33,000,000.00	100,000.00	100,000.00		33,000,000.00	自筹
过滤机		278,550.00			278,550.00	自筹
自动发酵与ERP系统		45,720,000.00			45,720,000.00	自筹
年产10万吨生产线		190,017,695.00			190,017,695.00	股东投入
新空压机		23,620.00			23,620.00	自筹
合计	35,341,941.27	237,257,694.46	1,726,861.81	1,832,908.92	269,039,865.00	

注：（1）本期增加在建工程 237,257,694.46 元，主要是因为新增自动发酵与ERP系统以及年产10万吨生产线 235,737,695.00 元所致。

（2）本期其他减少主要是将清理出的应由施工单位负担的工程费用调整至往来。

5.9、无形资产

项目	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	剩余年限
拉萨啤酒厂区土地	8,471,175.20	7,285,210.34	14,118.63	156,857.94		7,142,471.03	49年6月
青城休闲中心土地	12,847,343.87	10,599,058.67		321,183.60		10,277,875.07	32年
都江堰土地	17,179,950.00	15,323,197.93		572,665.00		14,750,532.93	26年
非专利技术	12,000,000.00	10,133,352.00		399,996.00		9,733,356.00	24年月
日喀则经济技术开发区土地	80,000.00		80,000.00	1,066.64		78,933.36	49年4月
药王泉商标使用权	1,057,000.00		1,057,000.00	88,083.33		968,916.67	5年6月
拉萨啤酒商标使用权	20,676,000.00		20,676,000.00	1,181,485.71		19,494,514.29	8年3月
合计	72,311,469.07	43,340,818.94	21,827,118.63	2,721,338.22		62,446,599.35	

注：本期增加主要是因为如附注四、2 所述合并会计报表范围变化并入药王泉商标使用权和拉萨啤酒商标使用权所致。

5.10、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余年限
厂房改造	45,583.38	45,583.38			45,583.38	0.00
合计	45,583.38	45,583.38			45,583.38	0.00

5.11、短期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款*1	13,000,000.00	90,000,000.00
担保借款*2	100,000,000.00	145,000,000.00
信用	40,000,000.00	
合计	153,000,000.00	235,000,000.00

本项目期末数比年初数减少 34.89%，主要系本期内归还借款所致。

*1 注：抵押借款 13,000,000.00 元，其抵押物为 2003 年恒盐字（001）号《最高额抵押合同》约定的都江堰市土地，该土地权属证号为都国用（2002）字第 0482 号，位于都江堰市大观乡。

*2 注：担保借款 100,000,000.00 元。其中：向中国建设银行成都第四支行借款 60,000,000.00 元，由四川光大金联实业有限公司为本公司担保；向中信实业银行成都分行借款 5,000,000.00 元，由四川省金安实业有限公司、四川恒生科技发展有限公司为本公司担保；向中国建行广州经济技术开发区支行借款 35,000,000.00 元，由本公司为子公司广州大衍医疗设备有限公司担保。

5.12、应付账款：期末数为 5,062,149.73 元，较年初数增加 1.66 倍，主要是因为应付材料款增加所致。

本项目中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5.13、预收账款：期末数为 1,330,530.59 元，无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5.14、应交税金

项目	期末数	年初数
增值税	1,215,139.73	268,160.45
营业税	-448,365.80	-67,100.38
城建税	-29,487.04	13,875.30
所得税	-4,138,755.79	-2,652,332.86

个人所得税	5,970.78	6,521.87
合计	-3,395,498.12	-2,430,875.62

5.15、其他应付款：期末数为 35,748,373.64 元,其中应付持本公司 5%(含 5%)

以上股份的股东单位款项如下：

债权单位	金 额	欠款时间	欠款原因
四川光大金联实业有限公司	684,923.73	一年以内	往来款
西藏自治区国有资产经营公司*	20,000,000.00	一年以内	借款

*注：本期内，本公司向西藏自治区国有资产经营公司借款 20,000,000.00 元，其借款期限为一年，借款年利率为 7%，四川光大金联实业有限公司为本公司提供担保。

5.16、预提费用

类 别	期 末 数	年 初 数
贷款利息	24,500.00	36,020.00
房 租		200,040.00
广告费		300,000.00
合 计	24,500.00	536,060.00

5.17、长期借款

借款类别	年 初 数	期 末 数	借 款 期 限	年 利 率
银行借款	3,000,000.00	3,000,000.00		
其中：抵押				
担保				
信用	3,000,000.00	3,000,000.00	1995.5-1997.5	6.21%
其他单位借款*	1,300,000.00	1,300,000.00		5.4%
合 计	4,300,000.00	4,300,000.00		

*注：其他单位借款属向西藏自治区财政厅借入的技改借款，未定还款期限。

5.18、股本

项 目	年 初 数	本年变动增减(+、-)*			期 末 数
		配股	送股	公积金转股	
一、尚未流通股份					
1.发起人股份	102,413,045.00				102,413,045.00
其中:国家拥有股份	40,243,293.00				40,243,293.00
境内法人持有股份	62,169,752.00				62,169,752.00
尚未流通股份合计	102,413,045.00				102,413,045.00
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股	73,425,950.00				73,425,950.00
已流通股份合计	73,425,950.00				73,425,950.00
三、股份总数	175,838,995.00				175,838,995.00

5.19、资本公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
股本溢价	45,691,003.00			45,691,003.00
资产评估增值	22,047,868.22			22,047,868.22
新股发行有效申购资金利息	6,841.81			6,841.81
债务重组收益	1,102,650.00			1,102,650.00
股权投资准备		1,785,677.93		1,785,677.93
合 计	68,848,363.03	1,785,677.93		70,634,040.96

5.20、盈余公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
法定盈余公积	21,426,928.57	3,528,141.61		24,955,070.18
公益金	21,426,928.58	3,528,141.61		24,955,070.19
合 计	42,853,857.15	7,056,283.22		49,910,140.37

本公司法定盈余公积和公益金均按净利润的 10% 计提。

5.21、未分配利润

本年度内增减变动情况：

项 目	金 额
年初数	127,155,128.23
加：本年净利润转入	35,281,416.13
减：提取盈余公积	7,056,283.22
期末数	155,380,261.14

5.22、主营业务收入及成本

项 目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
啤酒销售	161,887,384.24	95,070,072.93	66,817,311.31
保健品	1,217,900.77	302,394.38	915,506.39
伽玛刀经营*	22,878,878.42	6,857,972.24	16,020,906.18
合计	185,984,163.43	102,230,439.55	83,753,723.88

*注：1、伽玛刀经营收入 22,878,878.42 元，系子公司—广州大衍医疗设备有限公司以所属的伽玛刀资产与空军成都 452 医院、中国人民解放军第 411 医院、中国人民解放军第 180 医院、兰州医学院第二附属医院、杭州中国人民解放军 117 医院伽玛刀治疗研究中心、合肥市红十字伽玛刀治疗专科医院合作成立伽玛刀治疗研究中心，本公司按各伽玛刀治疗研究中心实现利润的一定比例进行分配，取得伽玛刀经营收入。

2、伽玛刀经营成本 6,857,972.24 元，主要系本公司投入各伽玛刀治疗研究中心的伽玛刀资产本期应计折旧。

销售收入前五名的单位销售金额合计 32,517,852.48 元，占总收入的 17.48%。

5.23、主营业务税金及附加

项目	本期数	计缴标准
营业税	1,143,943.91	5%
城建税	598,767.46	7%
教育费附加	255,032.94	3%
堤围防费	29,742.54	伽玛刀收入的 1.3‰
地方教育费附加	233.51	1%
合计	2,027,720.36	

5.24、其他业务利润:

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租赁、发包收入*	3,800,000.00	1,051,509.20	2,748,490.80
合计	3,800,000.00	1,051,509.20	2,748,490.80

*注: (1)其他业务收入中租赁收入 3,200,000.00 元, 系根据本公司下属子公司—四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司(甲方)与都江堰青城美国乡村俱乐部有限公司(乙方)签订的《资产租赁经营协议书》, 甲方将所属的都江堰青城山休闲中心的资产继续租赁给乙方经营, 租赁期限二年, 自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止。每年度租赁费用为 320 万元, 按此协议本公司应收乙方 2004 年租赁费 320 万元。

(2) 其他业务收入中发包收入 600,000.00 元, 系根据本公司(甲方)与北京天域佳音文化传播有限公司(乙方)签订的《承包经营合同书》, 本公司将所属的成都市蜀汉酒店发包给乙方经营, 承包期限两年, 自 2004 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日止。每年度承包费用为 120 万元, 按此协议本公司应收乙方 2004 年半年承包费 60 万元。

(3) 其他业务支出 1,051,509.20 元, 系青城山休闲中心土地本期摊销额、固定资产本期应计折旧。

5.25、财务费用

项目	本期数	上年数
利息支出	10,999,792.78	14,829,043.70
减:利息收入	1,034,499.52	961,686.97
汇兑损失		
减:汇兑收益		
其他	18,003.00	16,833.73
合计	9,983,296.26	13,884,190.46

5.26、投资收益

项目	本期数	上年数
股权投资差额摊销		-119,585.39
基金投资收益*	-21,879.52	14,654.85
合计	-21,879.52	-104,930.54

*注: 基金投资收益-21,879.52元为本期赎回久泰基金形成的投资损失。

5.27、补贴收入

本年数 1,260,000.00 元, 为根据拉萨市财政局拉财预字(2004)133号文规定, 本公司实际收到的财政扶持资金。

5.28、所得税

本期数为 5,112,386.71 元, 构成如下:

(1) 本年按藏政发(99)第33号文件规定, 本公司控股子公司西藏拉萨啤酒有限公司应纳税所得额按 10% 所得税率计算应计所得税 2,374,818.35 元;

(2) 本年除西藏拉萨啤酒有限公司外, 其余应纳税所得额按 15% 所得税率计算应计所得税 4,117,994.20 元;

(3) 本年实际收到西藏自治区财政厅返还的所得税 1,516,000.00 元。

(4) 根据广州市黄埔区国家税务局对本公司控股子公司广州大衍医疗设备有限公司 2003 年度纳税情况检查, 该公司本期补缴 2003 年度所得税 135,574.16

元。由于金额不大，未予追溯调整。

5.29、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
补贴收入	1,260,000.00
罚款收入	11,599.00
往来款增加净额	33,088,388.55
合 计	34,359,987.55

5.30、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	1,411,697.68
办公费	451,908.15
广告宣传费	1,649,320.43
邮电费	73,000.12
劳务费	969,263.38
运输费	461,895.71
水电费	134,015.15
信息披露费	281,943.99
咨询费	254,739.49
维修费	342,817.17
非国有资产占用费	352,426.51
董事会费	197,161.00
其 他	3,516,268.44
合 计	10,096,457.22

5.31、非经常性损益：827,761.90 元，具体如下：

1、营业外收入	11,599.00
2、营业外支出	-275,881.95
3、补贴收入	1,260,000.00
4、短期投资收益	-21,879.52
5、所得税影响数	-146,075.63
非经常性损益净额	827,761.90

附注六、母公司会计报表主要项目注释:(除另有注明外,单位为人民币元)

6.1、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	685,700.00	69.69	41,142.00	2,295,813.60	45.62	137,748.82
1-2年	295,489.50	30.03	17,729.37			
2-3年				2,694.00	0.05	161.64
3年以上	2,694.00	0.28	161.64	2,733,600.00	54.33	164,016.00
合计	983,883.50	100.00	59,033.01	5,032,107.60	100.00	301,926.46

应收帐款期末数比年初数减少 4,048,224.10 元, 主要是因为本期核销坏帐 2,733,600.00 元所致。

(2) 应收账款金额前五名的单位共计欠款 845,165.00 元, 占应收账款总额的 85.90%。

(3) 本项目中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6.2、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	16,755,364.35	27.82	1,005,321.86	39,528,824.74	86.86	2,371,729.49
1-2年	41,195,089.78	68.39	2,471,705.39	4,424,268.61	9.72	265,456.12
2-3年	1,558,000.00	2.58	93,480.00	1,090,856.40	2.40	65,451.38
3年以上	728,002.81	1.21	43,680.16	464,306.21	1.02	27,858.37
合计	60,236,456.94	100.00	3,614,187.41	45,508,255.96	100.00	2,730,495.36

其他应收款期末数比年初数增加 32.36%, 主要是将预付四川西利啤酒原料有限公司材料款 3650 万元转入所致。

(2) 其他应收款金额前五名的单位共计欠款 59,153,289.91 元, 占其他应收款

总额的 98.20%。

(3) 金额较大的欠款单位情况如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川西利啤酒原料有限公司	36,500,000.00	1-2年	往来款
深圳市健城投资有限公司	9,000,000.00	1年以内	往来款
四川川大高新生物技术开发公司	6,981,635.95	1-2年	往来款
成都新迪网络科技有限公司	2,600,151.29	2-3年	往来款
中海国际投资有限公司	4,071,502.67	1年以内	代垫款项

(4) 本项目中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6.3、长期投资

(1) 长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权	285,096,488.69	271,626,247.85	61,266,488.01	495,456,248.53

注: 本期增加 271,626,247.85 元, 具体如下:

根据本公司与嘉士伯国际有限公司及 WILTON PACIFIC LIMITED 签订的《战略合作协议》, 本公司于 2004 年 7 月 29 日以固定资产、无形资产和部分在建工程并联合 WILTON PACIFIC LIMITED 先期出资设立西藏拉萨啤酒有限公司。截止资产移交日本公司上述资产帐面价值为 187,908,049.93 元, 评估确认价值为 190,000,000.00 元。西藏拉萨啤酒有限公司净资产为 380,017,695.00 元(其中实收资本 380,000,000.00 元, 资本公积 17,695.00 元), 本公司按西藏拉萨啤酒有限公司章程享有 50%的净资产为 190,008,847.50 元, 差额 2,100,797.57 元扣除评估增值应计递延税款 315,119.64 元后计入“资本公积—股权投资准备”。

如附注 5.6 所述, 本期换出对东莞市银河信息资讯有限公司投资 61,266,488.01 元, 换入对成都市武侯区蜀汉酒店投资 61,266,488.01 元。

按权益法核算的子公司本期实现投资收益 20,350,912.34 元。

本期减少 61,266,488.01 元，系如附注 5.6 所述，换出对东莞市银河信息资讯有限公司投资 61,266,488.01 元所致。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资金额	年初数	本期投资增减数	本期权益增加数	累计权益增加数	期末数	占被投资单位注册资本比例
广州大衍医疗设备有限公司	长期	135,000,000.00	145,907,966.17		8,109,189.12	19,017,155.29	154,017,155.29	90%
西藏银河信息产业有限公司	长期	9,500,000.00	8,814,257.29			-685,742.71	8,814,257.29	95%
西藏藏红花生物科技开发有限公司	长期	4,750,000.00	26,337,581.73		12,913.83	21,600,495.56	26,350,495.56	95%
东莞市银河信息资讯有限公司	长期	119,079,038.82	61,266,488.01	-61,266,488.01				19%
四川西藏天缘科技发展风险投资公司	长期	39,765,965.60	42,770,195.49		1,542,126.80	4,546,356.69	44,312,322.29	94%
西藏拉萨啤酒有限公司	长期	190,008,847.50		190,008,847.50	10,686,682.59	10,686,682.59	200,695,530.09	50%
成都市武侯区蜀汉酒店	长期	61,266,488.01		61,266,488.01			61,266,488.01	100%
合计		559,370,339.93	285,096,488.69	190,008,847.50	20,350,912.34	55,164,947.42	495,456,248.53	

(3) 本公司长期投资不存在需要计提减值准备的情况。

6.4、主营业务收入及成本

项目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
啤酒销售	80,102,129.17	47,310,684.30	32,791,444.87
合计	80,102,129.17	47,310,684.30	32,791,444.87

销售收入前五名的单位销售金额合计 30,069,075.20 元，占总收入的 37.54%。

6.5、投资收益

项 目	本年数	上年数
权益法核算公司	20,350,912.34	8,819,307.20
股权投资差额摊销		-119,585.39
基金投资收益*	-21,879.52	14,654.85
合 计	20,329,032.82	8,714,376.66

*注：基金投资收益-21,879.52元为本期赎回久泰基金形成的投资损失。

6.6、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
补贴收入	1,260,000.00
罚款收入	6,499.00
往来款增加净额	6,219,353.42
合 计	7,485,852.42

6.7、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	550,944.77
办公费	44,839.99
广告宣传费	874,765.85
运输费	192,817.35
信息披露费	281,943.99
技术咨询费	132,753.72
劳务费	178,431.00
邮电费	73,000.12
水电费	55,912.33
董事会费	97,161.00
维修费	155,142.50
非国有资产占用费	352,426.51
其 他	1,004,670.60
合 计	4,094,809.73

附注七、关联方关系及其交易

7.1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	法定代表人	主营业务范围	与本公司关系	经济性质或类型
四川光大金联实业有限公司	都江堰市	刘东	房地产;旅游服务业	本公司最大股东	有限责任

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
四川光大金联实业有限公司	11,000.00			11,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股权及变化(单位:万元)

单位名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
四川光大金联实业有限公司	6036.49	34.33%					6036.49	34.33%

(4) 不存在控制关系的关联方关系

单位名称	与本公司关系
西藏自治区国有资产经营公司	本公司第二大股东
西藏明珠股份有限公司	本公司发起人股东
西藏自治区矿业发展总公司	本公司发起人股东
四川英达资讯信息公司	本公司发起人股东
圣地亚食品有限公司	本公司发起人股东
成都市武侯区蜀汉酒店	本公司持股 100%

7.2、关联方交易事项

(1) 交易事项:

根据本公司(乙方)与西藏自治区国有资产经营公司(甲方)于2002年7月11日签订的《非经营性国有资产管理协议书》,乙方占用西藏拉萨啤酒有限责任公司1995年上市时剥离的12,084,407.00元非经营性国有资产,每年应向甲

方上缴占用费 352,410.96 元。本公司本期实际计提非经营性国有资产占用费 352,410.96 元，计入本期管理费用。

根据本公司（乙方）与西藏自治区国有资产经营公司（甲方）于 2004 年 6 月 5 日签订的《协议书》，本公司向甲方调剂调入资金 2,000 万元，其期限为一年，年利率为 7%；由四川光大金联实业有限公司为本次调剂资金提供担保。本公司本期向甲方支付资金占用费 70 万元。

（2）关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	年初数
其他应付款—四川光大金联实业有限公司	690,826.19	638,583.10
其他应付款—西藏明珠股份有限公司	52,426.20	52,426.20
其他应付款—四川英达资讯信息公司	17,475.36	17,475.36
其他应付款—圣地亚食品有限公司	17,475.36	17,475.36
其他应付款—西藏自治区矿业发展总公司	16,697.04	16,697.04
其他应付款—西藏自治区国有资产经营公司	20,000,000.00	
其他应收款—西藏自治区国有资产经营公司	518,000.00	

附注八、或有及承诺事项

本公司无重大或有事项和承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

1、根据本公司（乙方）分别于 2004 年 4 月 26 日、2004 年 5 月 20 日与深圳市银河信息产业有限公司（甲方）签订的《协议书》及《补充协议书》，乙方以

其所持东莞市银河信息资讯有限公司 19%权益置换甲方所持成都市武侯区蜀汉酒店 100%权益。双方商定东莞市银河信息资讯有限公司 19%权益的交易价格为 61,266,488.01 元,成都市武侯区蜀汉酒店全部权益的交易价格为 43,646,100.00 元 (截止 2004 年 5 月 31 日,成都市武侯区蜀汉酒店经四川互信联合会计师事务所以“川互所审字[2004]第 019 号”审计报告审计后的净资产为 44,734,779.87 元)。另鉴于甲方已对成都市武侯区蜀汉酒店实施装修及改扩建,相关施工费用近 2000 万元未计入蜀汉酒店会计报表,经双方协商一致,甲、乙双方按东莞市银河信息资讯有限公司 19%权益价值 61,266,488.01 元与成都市武侯区蜀汉酒店全部权益价值 43,646,100.00 元及酒店装修、改扩建相关施工费用作为交易对价,互不另行补偿。

2、2004 年 6 月,本公司(甲方)与北京天域佳音文化传播有限公司(乙方)签订《承包经营合同书》,甲方将成都市武侯区蜀汉酒店承包给乙方经营,协议约定:(1)承包期自 2004 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日,乙方每年向甲方上缴 120 万元承包费;(2)双方以资产交接日的账面净资产 61,266,488.01 元为基础,承包期间,乙方应保证甲方净资产不减少,若经审计后的净资产不足承包期初的净资产,则由乙方全额补偿。

由于在承包经营期间,本公司对成都市武侯区蜀汉酒店不具实际控制权,也不具有重大影响,故本公司对该项投资采用成本法核算。

3、根据本公司与嘉士伯国际有限公司及 WILTON PACIFIC LIMITED 签订的《战略合作协议》,2004 年 7 月,本公司与 WILTON PACIFIC LIMITED 先期合资设立西藏拉萨啤酒有限公司。该公司注册资本为人民币 38,000.00 万元,其中:本公司以年产五万吨啤酒所需的全部有效资产(包括土地使用权、房屋、生产设备、商标使用权等)经评估作价 19,000.00 万元作为出资,占该公司注册资

本的 50%；WILTON PACIFIC LIMITED 以年产十万吨啤酒所需的全部有效资产（包括房屋、设备等）经评估作价 190,017,695.00 元作为出资，占注册资本的 50%。截止 2004 年 12 月 31 日，西藏拉萨啤酒有限公司的注册资本结构为：本公司占注册资本的 50%；嘉士伯国际有限公司占注册资本的 33%；丹麦发展中国家工业化基金会占注册资本的 17%。

第十一章 备查文件

- 一、 载有法定代表人、公司财务总监签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有四川君和会计师事务所盖章、注册会计师尹淑萍、文能武签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在《中国证券报》及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 四、 四川君和会计师事务所出具的“西藏银河科技发展股份有限公司大股东及关联方资金占用和担保情况专项审计意见”

西藏银河科技发展股份有限公司董事会

2005年4月20日

资产负债表

2004年12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数		年初数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	61,459,788.20	28,858,568.65	83,489,423.24	66,634,939.56
应收账款	14,514,509.34	924,850.49	6,880,249.03	4,730,181.14
其他应收款	66,252,754.57	56,622,269.53	55,183,054.03	42,777,760.60
预付帐款	43,535,304.97	1,018,265.48	79,448,833.51	38,972,022.30
存货	21,010,171.19	36,574.44	15,122,317.45	14,227,030.25
待摊费用	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	206,772,528.27	87,460,528.59	240,123,877.26	167,341,933.85
长期投资：	-	-	-	-
长期股权投资	61,266,488.01	495,456,248.53	61,266,488.01	285,096,488.69
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	61,266,488.01	495,456,248.53	61,266,488.01	285,096,488.69
其中：股权投资差额			4,057,459.11	4,057,459.11
固定资产：	-	-	-	-
固定资产原价	278,492,505.55	1,444,641.73	361,799,898.59	201,041,954.98
减：累计折旧	23,780,326.34	22,630.50	73,806,215.94	62,333,654.48
固定资产净值	254,712,179.21	1,422,011.23	287,993,682.65	138,708,300.50
工程物资	-	-	-	-
	269,039,865.00	33,278,550.00	35,341,941.27	35,341,941.27
在建工程	269,039,865.00	33,278,550.00	35,341,941.27	35,341,941.27
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	523,752,044.21	34,700,561.23	323,335,623.92	174,050,241.77
无形资产及其他资产：	-	-	-	-
无形资产	62,446,599.35	14,829,466.29	43,340,818.94	22,608,408.27
开办费	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	45,583.38	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	62,446,599.35	14,829,466.29	43,386,402.32	22,608,408.27
递延税项：	-	-	-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资产合计	854,237,659.84	632,446,804.64	668,112,391.51	649,097,072.58

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2004年12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	期末数		年初数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：				
短期借款	153,000,000.00	118,000,000.00	235,000,000.00	165,000,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付帐款	5,062,149.73	961,210.91	1,900,519.17	1,703,638.59
预收帐款	1,330,530.59	-	1,293,767.67	410,256.00
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	37,266.00	-	23,332.00	-
应付福利费	611,737.66	-	25,077.70	-180,422.51
应付股利	-	-	-	-
应交税金	-3,395,498.12	-4,667,102.89	-2,430,875.62	-2,187,736.55
其他应交款	29,859.51	0.52	62,342.31	5,472.30
其他应付款	35,748,373.64	62,558,504.50	8,090,284.55	66,122,366.85
预提费用	24,500.00	24,500.00	536,060.00	36,020.00
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	192,448,919.01	176,877,113.04	244,500,507.78	230,909,594.68
长期负债：	-	-	-	-
长期借款	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00
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	315,119.64	-	-	-
负债合计	197,064,038.65	181,177,113.04	248,800,507.78	235,209,594.68
少数股东权益	205,410,183.72	-	4,615,540.32	-
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	70,634,040.96	70,949,160.60	68,848,363.03	68,848,363.03
盈余公积	49,910,140.37	49,910,140.37	42,853,857.15	42,853,857.15
其中：公益金	24,955,070.19	24,955,070.19	21,426,928.58	21,426,928.58
未分配利润	155,380,261.14	154,571,395.63	127,155,128.23	126,346,262.72
股东权益合计	451,763,437.47	451,269,691.60	414,696,343.41	413,887,477.90
负债及股东权益合计	854,237,659.84	632,446,804.64	668,112,391.51	649,097,072.58

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

利润表

2004年1月1日—12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 数		上 年 数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	185,984,163.43	80,102,129.17	161,990,499.91	137,775,292.59
减：折扣与折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	185,984,163.43	80,102,129.17	161,990,499.91	137,775,292.59
减：主营业务成本	102,230,439.55	47,310,684.30	90,815,458.42	81,988,653.74
主营业务税金及附加	2,027,720.36	732,071.54	2,530,248.04	1,428,709.84
二、主营业务利润	81,726,003.52	32,059,373.33	68,644,793.45	54,357,929.01
加：其他业务利润	2,748,490.80	600,000.00	2,148,490.80	-
减：存货跌价损失	-	-	-	-
营业费用	4,226,554.24	1,698,514.85	2,672,778.68	2,024,056.50
管理费用	20,058,882.61	9,503,496.52	15,579,191.45	11,915,501.76
财务费用	9,983,296.26	6,733,985.81	13,884,190.46	11,335,917.23
三、营业利润	50,205,761.21	14,723,376.15	38,657,123.66	29,082,453.52
加：投资收益	-21,879.52	20,329,032.82	-104,930.54	8,714,376.66
补贴收入	1,260,000.00	1,260,000.00	3,868,000.00	3,868,000.00
营业外收入	11,599.00	6,499.00	17,050.00	17,050.00
减：营业外支出	275,881.95	182,365.37	179,642.83	179,540.39
四、利润总额	51,179,598.74	36,136,542.60	42,257,600.29	41,502,339.79
减：所得税	5,112,386.71	855,126.47	4,190,775.75	3,187,454.89
少数股东本期收益	10,785,795.90	-	74,530.79	-
五、净利润	35,281,416.13	35,281,416.13	37,992,293.75	38,314,884.90
加：年初未分配利润	127,155,128.23	126,346,262.72	102,036,463.09	100,905,006.43
其他调整因素	-	-	-	-
可供分配利润	162,436,544.36	161,627,678.85	140,028,756.84	139,219,891.33
加：盈余公积补亏	-	-	-	-
减：提取盈余公积	7,056,283.22	7,056,283.22	7,598,458.76	7,598,458.76
其中：提取法定盈余公积	3,528,141.61	3,528,141.61	3,799,229.38	3,799,229.38
提取公益金	3,528,141.61	3,528,141.61	3,799,229.38	3,799,229.38
应付投资者利润	-	-	5,275,169.85	5,275,169.85
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
未分配利润	155,380,261.14	154,571,395.63	127,155,128.23	126,346,262.72

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2004年1月1日—12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
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	203,868,388.12	95,144,981.78
收到的税费返还	1,516,000.00	1,516,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	34,359,987.55	7,485,852.42
现金流入小计	239,744,375.67	104,146,834.20
购买商品、接受劳务支付的现金	97,644,288.17	39,908,124.98
支付给职工以及为职工支付的现金	8,678,326.83	3,574,899.98
支付的各种税费	24,860,410.93	12,917,161.50
支付的其他与经营活动有关的现金	10,096,457.22	4,094,809.73
现金流出小计	141,279,483.15	60,494,996.19
经营活动产生的现金流量净额	98,464,892.52	43,651,838.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	48,529,234.30	47,704,001.64
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	48,529,234.30	47,704,001.64
投资活动产生的现金流量净额	-48,529,234.30	-47,704,001.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	173,000,000.00	138,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	173,000,000.00	138,000,000.00
偿还债务所支付的现金	235,000,000.00	165,000,000.00
偿付股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,965,293.26	6,724,207.28
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	244,965,293.26	171,724,207.28
筹资活动产生的现金流量净额	-71,965,293.26	-33,724,207.28
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	-22,029,635.04	-37,776,370.91

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

2004年12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司数
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资		
以存货偿还债务		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	35,281,416.13	35,281,416.13
加：少数股东损益（亏损以“-”号列示）	10,785,795.90	
计提资产减值准备	1,193,869.82	640,798.60
固定资产折旧	18,014,680.42	5,729,546.04
无形资产摊销	2,721,338.22	658,443.42
长期待摊费用摊销	45,583.38	
待摊费用减少(减:增加)	-	-
预提费用的增加(减:减少)	-511,560.00	-11,520.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减:收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	9,983,296.26	6,733,985.81
投资损失（减:收益）	21,879.52	-20,329,032.82
递延税款贷项（减:借项）	-	-
存货的减少（减:增加）	-5,887,853.74	14,190,455.81
经营性应收项目的减少（减:增加）	17,373,583.69	28,078,594.54
经营性应付项目的增加（减:减少）	9,442,862.92	-27,320,849.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	98,464,892.52	43,651,838.01
3、现金及现金等价物增加情况:		
现金的期末余额	61,459,788.20	28,858,568.65
减: 现金的期初余额	83,489,423.24	66,634,939.56
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	-22,029,635.04	-37,776,370.91

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计机构负责人:

资产负债表附表 1：资产减值准备明细表

2004年12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	3,961,487.44	1,193,869.82	-	5,155,357.26
其中：应收账款	439,164.84	487,293.20		926,458.04
其他应收款	3,522,322.60	706,576.62		4,228,899.22
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表 2：股东权益增减变动表

2004年12月31日

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
一、股本：		
年初余额	175,838,995.00	175,838,995.00
本期增加数	-	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数	-	-
期末余额	175,838,995.00	175,838,995.00
二、资本公积：		
年初余额	68,848,363.03	68,848,363.03
本期增加数	-	-
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	-	-
期末余额	68,848,363.03	68,848,363.03
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	21,426,928.57	17,627,699.19
本期增加数	3,528,141.61	3,799,229.38
其中：从净利润中提取数	3,528,141.61	3,799,229.38
其中：法定盈余公积	3,528,141.61	3,799,229.38
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
期末余额	24,955,070.18	21,426,928.57
其中：法定盈余公积	24,955,070.18	21,426,928.57
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	21,426,928.58	17,627,699.20
本期增加数	3,528,141.61	3,799,229.38
其中：从净利润中提取数	3,528,141.61	3,799,229.38
本期减少数	-	-

西藏银河科技发展股份有限公司2004年年度报告

其中：集体福利支出		
期末余额	24,955,070.19	21,426,928.58
五、未分配利润：		
年初未分配利润	127,155,128.23	102,036,463.09
加：本期净利润（净亏损以“-”号填列）	35,281,416.13	37,992,293.75
减：本期利润分配	7,056,283.22	12,873,628.61
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	155,380,261.14	127,155,128.23

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

利润表补充资料

2004年度

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年度		2003 年度	
	母公司数	合并数	母公司数	合并数
补充资料				
1、出售、处置部门或投资单位所得收益	-	-	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3、会计政策变更增加（或减少）的利润总额	-	-	-	-
4、会计估计变更增加（或减少）的利润总额	-	-	-	-
5、债务重组损失	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-

全面摊薄和加权平均净资产收益率和每股收益

2004年度

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：人民币元

按《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号计算的合并会计报表有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（人民币元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.09	18.90	0.4648	0.4648
营业利润	11.11	11.61	0.2855	0.2855
净利润	7.81	8.16	0.2006	0.2006
扣除非经常性损益后的净利润	7.63	7.97	0.1959	0.1959