



甘肃莫高实业发展股份有限公司

GANSU MOGAO INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.

2004 年度报告

二〇〇五年四月二十四日

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员	11
第六节	公司治理结构	16
第七节	股东大会情况简介	19
第八节	董事会报告	21
第九节	监事会报告	29
第十节	重要事项	30
第十一节	财务会计报告	34
第十二节	备查文件目录	70

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人王哲生先生，主管会计工作负责人赵国柱先生，会计机构负责人（会计主管人员）金宝山先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：甘肃莫高实业发展股份有限公司

公司英文名称：GANSU MOGAO INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.

公司英文名称缩写：GSMG

2、公司法定代表人：王哲生

3、公司董事会秘书：贾洪文

联系地址：甘肃省兰州市城关区庆阳路 169 号陇鑫大厦 15-16 层

电话：(0931)8432880

传真：(0931)8439543

E-mail：mgjiahw@163.net

公司证券事务代表：朱晓宇

联系地址：甘肃省兰州市城关区庆阳路 169 号陇鑫大厦 15-16 层

电话：(0931)8432880

传真：(0931)8439543

E-mail：mogaozxy@126.com

4、公司注册地址：兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区

公司办公地址：甘肃省兰州市城关区庆阳路 169 号陇鑫大厦 15-16 层

邮政编码：730030

公司国际互联网网址：www.mogao.com

公司电子信箱：mggf600543@126.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》《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.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：莫高股份

公司 A 股代码：600543

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1995 年 12 月 29 日

公司首次注册登记地点：甘肃省玉门市玉门镇饮马农场

公司变更注册登记日期：2004 年 4 月 12 日

公司变更注册登记地点：兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区

公司法人营业执照注册号：62000001050045

公司税务登记号码：国税 620101712759170、地税 620101591451025

公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳大华天诚会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河路 5022 号联合广场

B 座 11 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	18,920,494.24
净利润	18,702,978.81
扣除非经常性损益后的净利润	16,484,674.07
主营业务利润	94,670,436.83
其他业务利润	564,133.84
营业利润	17,770,198.57
投资收益	133,401.17
补贴收入	1,000,000.00
营业外收支净额	16,894.5
经营活动产生的现金流量净额	-179,761,839.71
现金及现金等价物净增加额	215,964,903.13

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	1,000,000.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	449,137.50
短期投资收益	133,401.17
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	16,894.50
以前年度已经计提各项减值准备的转回	618,871.57
合计	2,218,304.74

根据 2004 年 10 月 15 日甘肃省农业综合开发办公室《关于永昌市永昌县自藕产

品加工项目扩初设计的批复》(甘农发办[2004]101 号), 本公司控股子公司甘肃中农草业科技有限公司在永昌县东部开发区年产 5 万吨苜蓿草产品生产线一条。财政补贴收入为 1,000,000.00 元。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	268,769,196.66	232,362,369.98	232,362,369.98	15.67	198,104,206.26	198,104,206.26
利润总额	18,920,494.24	27,361,065.01	27,361,065.01	-30.85	26,234,907.39	26,234,907.39
净利润	18,702,978.81	26,290,457.31	26,290,457.31	-28.86	25,499,811.53	25,499,811.53
扣除非经常性损益的净利润	16,484,674.07	26,437,318.88	26,437,318.88	-37.65	24,582,912.60	24,582,912.60
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	891,578,919.93	442,952,600.12	442,952,600.12	101.28	415,841,917.09	415,841,917.09
股东权益	510,149,428.75	191,138,203.91	191,138,203.91	166.91	164,821,942.30	164,821,942.30
经营活动产生的现金流量净额	-179,761,839.71	7,031,045.32	7,031,045.32	-2,456.69	22,504,179.21	22,504,179.21
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益 (全面摊薄)	0.14	0.32	0.32	56.25	0.31	0.31
最新每股收益	0.14					
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	3.67	13.75	13.75	-73.31	15.47	15.47
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	3.23	13.83	13.83	-76.64	14.90	14.90
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.30	0.09	0.09	-1,544.44	0.27	0.27
每股收益 (加权平均)	0.15	0.32	0.32	-53.13	0.31	0.31
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.12	0.32	0.32	-62.50	0.30	0.30
扣除非经常性损益	0.13	0.32	0.32	-59.38	0.30	0.30

的净利润的每股收益（加权平均）						
净资产收益率（加权平均）（%）	4.39	14.77	14.77	-70.28	16.77	16.77
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	3.87	14.85	14.85	73.94	16.15	16.15
	2004 年末	2003 年末		本期比上年增减（%）	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	3.69	2.32	2.32	59.05	2.00	2.00
调整后的每股净资产	3.67	2.31	2.31	58.87	1.99	1.99

（四）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.56	22.24	0.68	0.76
营业利润	3.48	4.17	0.13	0.14
净利润	3.67	4.39	0.14	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	3.23	3.87	0.12	0.13

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

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	82,400,000	22,628,485.14	32,269,003.96	10,756,334.65	53,840,714.81	191,138,203.91
本期增加	56,000,000	244,308,246.03	5,551,865.25	1,850,621.75	18,702,978.81	332,670,328.82
本期减少	0	0	0	0	13,855,865.25	13,855,865.25
期末数	138,400,000	266,936,731.17	37,820,869.21	12,606,956.40	58,687,828.37	509,952,667.48

- 1)股本变动原因：发行 A 股。
- 2)资本公积变动原因：发行 A 股溢价。
- 3)盈余公积变动原因：税后净利润中提取。
- 4)法定公益金变动原因：税后净利润中提取。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	80,000,000							80,000,000
境内法人持有股份	2,400,000							2,400,000
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	82,400,000							82,400,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						56,000,000	56,000,000	56,000,000
2、境内上市的外资股								56,000,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						56,000,000	56,000,000	56,000,000
三、股份总数	82,400,000					56,000,000	56,000,000	138,400,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
A 股	2004-03-09	5.68	56,000,000	2004-03-24	56,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]5 号文核准，2004 年 3 月 9 日公

司首次公开发行 5,600 万股人民币普通股 (A 股), 并经上海证券交易所上证上字 [2004]25 号文批准, 本次发行 5,600 万股人民币普通股 (A 股) 于 2004 年 3 月 24 日在上海证券交易所上市交易。本次发行完成后, 公司总股本变更为 13,840 万股, 其中未上市流通股为 8,240 万股, 占公司总股本的 59.54%; 上市流通股为 5,600 万股, 占公司总股本的 40.46%。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内, 公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 5,600 万股, 本次发行完成后, 公司总股本变更为 13,840 万股, 其中未上市流通股为 8,240 万股, 占公司总股本的 59.54%; 上市流通股为 5,600 万股, 占公司总股本的 40.46%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 27,878 户其中非流通股股东 7 户, 流通 A 股股东 27,871 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内 增减	年末持 股情况	比例 (%)	股份类 别股份 类别 (已 流通或 未流通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	无	37,690,000	27.23	未流通	无	国有股东
甘肃省饮马实业公司	无	21,000,000	15.17	未流通	无	国有股东
甘肃省国营八一农场	无	14,100,000	10.19	未流通	无	国有股东
甘肃省国营祁连山制药厂	无	7,210,000	5.21	未流通	无	国有股东
北京北大资源集团	无	800,000	0.58	未流通	无	法人股东
西北农林科技大学	无	800,000	0.58	未流通	无	法人股东
甘肃省农业科学院	无	800,000	0.58	未流通	无	法人股东
张广清	未知	280,732	0.20	已流通	未知	自然人股 东
赖根香	未知	190,200	0.14	已流通	未知	自然人股 东
吴云河	未知	180,000	0.13	已流通	未知	自然人股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司前十名股东中甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂、甘肃省农业科学院、北京北大资源集团和西北农林科技大学之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂与张广清、赖根香、吴云河之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知后五名股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司股东甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂、北京北大资源集团、西北农林科技大学、甘肃省农业科学院所持公司股份均为未上市流通股。公司股东张广清、赖根香、吴云河所持公司股份均为上市流通股。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司

法人代表：姚凤香

注册资本：416,000,000 元人民币

主要经营业务或管理活动：农业、农副产品、机电产品（不含小轿车）、建筑材料、包装材料的批发零售。

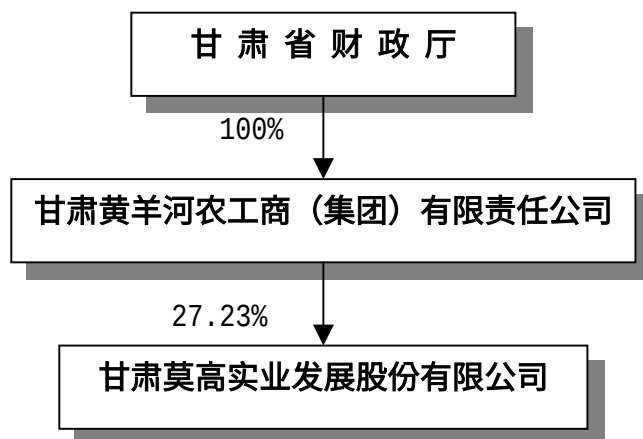
(2) 实际控制人情况

公司实际控制人为：甘肃省财政厅

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
张广清	280,732	A股
赖根香	190,200	A股
吴云河	180,000	A股
吴正光	161,700	A股
芮宽惠	140,000	A股
马惠洁	122,900	A股
梁永吉	109,900	A股
彭亚忻	102,100	A股
孙树华	95,032	A股
吴文举	93,600	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系,亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系,亦未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
王哲生	董事长	男	61	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
赵国柱	副董事长 总经理	男	41	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
李宗文	董事	男	41	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
田心灵	董事	男	59	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
石怀仁	董事	男	45	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
辛占昌	董事	男	40	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
王代军	独立董事	男	41	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
徐浩桐	独立董事	男	38	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
王兴学	独立董事	男	47	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
杨英才	监事会主席	男	48	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
姚凤香	监事会副主席	男	60	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
魏兴坤	监事	男	42	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
郑尚凯	副总经理	男	49	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
彭述先	副总经理	男	63	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
李 福	副总经理	男	45	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
栾 辉	副总经理	男	40	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
贾洪文	董事会秘书	男	34	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
金宝山	财务总监	男	34	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	
司晓红	总会计师	女	35	2004-05-24	2007-05-23	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)王哲生，曾任青海省军区独立团排长、参谋，兰州军区生产建设兵团秘书、组织干事、指导员、教导员，曾任甘肃省国营黄羊河农场科长、副场长。1985年7月任甘肃省国营黄羊河农场场长、党委书记，1990年7月任甘肃省农垦总公司副经理。1999年10月任本公司副董事长兼总经理。2001年3月至今任本公司董事长。

(2)赵国柱，曾任甘肃省国营临泽农场技术员、园林站站长、行政秘书、办公室主任、副场长，曾任甘肃省农垦总公司调研室副主任。1999年5月任甘肃省农垦总公司体改办主任。1999年10月任本公司董事、董事会秘书。2001年6月至2004年5月任本公司副董事长，2004年5月至今任本公司副董事长、总经理。

(3)李宗文，曾任甘肃省国营黄羊河农场技术员、科员、科长。1997 年 5 月任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司总经理助理，1998 年 4 月任副总经理。2001 年 6 月任本公司董事。现任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司总经理。

(4)田心灵，曾任甘肃省国有饮马农场副队长、队长、党支部副书记，曾任甘肃省国营饮马水泥厂副厂长、厂长兼党总支书记。2000 年 12 月任甘肃省饮马实业公司经理兼党委书记。2001 年 6 月任本公司董事。现任甘肃省饮马实业公司经理兼党委书记。

(5)石怀仁，曾任甘肃省国营八一农场副场长。2004 年 5 月任本公司董事。现任甘肃省国营八一农场场长、党委副书记，兼任金昌水泥（集团）有限责任公司董事长、总经理、党委副书记。

(6)辛占昌，曾任甘肃省国营祁连山制药厂车间主任、副厂长。2001 年 1 月任甘肃省国营祁连山制药厂厂长。2001 年 6 月任本公司董事。现任甘肃省国营祁连山制药厂厂长。

(7)王代军，1993 年 7 月至今在中国农业科学院研究生院从事草业的教学、研究与开发工作。现任中国农业科学院草业研究中心副主任。2001 年 6 月任本公司独立董事。

(8)徐浩桐，从事律师工作以来，先后担任了多家单位和个人常年法律顾问。现为甘肃圣方舟律师事务所合伙人律师。

(9)王兴学，曾在兰州商学院从事教学工作，曾任甘肃会计师事务所副所长，甘肃证券有限责任公司投资银行部副经理、财务部经理。现任甘肃证券有限责任公司稽核部经理。

(10)杨英才，曾任甘肃省国营黄羊河农场办公室秘书、办公室主任、党委副书记。1997 年 9 月任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司董事长兼总经理、党委副书记。1999 年 10 月任本公司副董事长。2001 年 6 月任本公司副董事长兼总经理。2004 年 5 月至今任本公司监事会主席。

(11)姚凤香，曾任甘肃省国营黄羊河农场科员、副科长、科长，曾任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司科长、党委副书记。2001 年 3 月任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司董事长。2001 年 6 月任本公司监事，2002 年 6 月任本公司监事会副主席。现任甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司董事长兼党委副书记。

(12)魏兴坤，曾任甘肃省饮马实业公司三队技术员，机关经营科科长，机关人劳部科员，2000 年 7 月任本公司饮马啤酒原料分公司综合办公室主任，2002 年 6 月至今任本公司监事。

(13)郑尚凯，曾任甘肃省饮马实业公司会计、主办会计、副科长、科长。1995 年任甘肃省饮马实业公司副经理。1995 年任本公司董事。2001 年 6 月任本公司董事兼副总经理。2004 年 5 月至今任本公司副总经理，本公司饮马麦芽厂经理。

(14)彭述先，曾任甘肃省国有饮马农场科员、科长。1990 年 11 月任甘肃省国有饮马农场副场长，1995 年任甘肃省饮马实业公司副经理。1995 年任本公司副董事长。2001 年 6 月至今任本公司副总经理，本公司饮马麦芽厂副经理。

(15)李福，曾任甘肃省国营八一农场黑土洼分场副场长、政工组长、党总支副书记、书记，甘肃省国营八一农场金昌农垦麦芽分厂厂长。2001 年 6 月至今任本公司副总经理，本公司金昌麦芽厂经理。

(16)栾辉，曾任烟台张裕葡萄酒股份有限公司销售公司副总经理，中法卡斯特廊坊葡萄酒公司经理。2002 年 3 月任本公司葡萄酒销售总部经理。2004 年 5 月至今任本公司副总经理。

(17)贾洪文，曾任甘肃证券有限责任公司投资银行部项目经理。2001 年 6 月至今任本公司董事会秘书。

(18)金宝山，曾在甘肃第二会计师事务所、兰州三金会计师事务所、甘肃证券有限责任公司工作。2001 年 6 月至今任本公司财务总监。

(19)司晓红，曾任兰石集团兰州长征机械厂会计，深圳三九医药贸易公司甘青宁销售处财务经理兼行政主管，兰州华丰会计师事务所注册会计师，甘肃莫高实业发展股份有限公司独立董事。2004 年 5 月至今任本公司总会计师。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李宗文	甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	总经理	2002-07		是
田心灵	甘肃省饮马实业公司	总经理	2000-12		是
石怀仁	甘肃省国营八一农场	场长	2004-03		是
辛占昌	甘肃省国营祁连山制药厂	厂长	2000-12		是
姚凤香	甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司	董事长	2001-03		是

（二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
田心灵	甘肃省国营饮马水泥厂	厂长	1988-01		否
石怀仁	金昌水泥（集团）有限责任公司	董事长兼总经理	1999-11		是
辛占昌	甘肃甘帝制药有限公司	董事长	2003-10		否
	酒泉市启明工贸有限公司	董事长	2002-07		否
	酒泉市昌正农副有限责任公司	董事长	2003-06		否
	酒泉金山塑胶有限公司	董事长	2004-06		否

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会审议确定，高级管理人员报酬由董事会审议确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：（1）坚持按劳分配与按生产要素分配相结合的原则；（2）坚持责任和权力、利益与风险相一致的原则；（3）坚持先考核后兑现，严格考核、及时兑现的原则。

3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	1,221,000
金额最高的前三名董事的报酬总额	308,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	168,000
独立董事的津贴	40,000
独立董事的其他待遇	无

1、不在公司任职的董事（不含独立董事）津贴为每人 4 万元/年，不在公司任职的监事津贴为每人 4 万元/年。

2、独立董事津贴为每人 4 万元/年。

3、在公司担任除高级管理人员职务以外的董事、监事，其薪酬除按公司工资制度执行外，每年给予津贴 1.5 万元。

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
3-5 万元	8
5-9 万元	8
10 万元以上	3

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
王培堂	副总经理	工作调动

1、2004 年 5 月 24 日公司召开第四届董事会第一次会议，会议选举王哲生为董事长，选举赵国柱为副董事长；经董事长王哲生提名，聘任赵国柱为总经理，聘任贾洪文为董事会秘书；经总经理赵国柱提名，聘任郑尚凯、彭述先、李福、王培堂、栾辉为副总经理，聘任金宝山为财务总监。

2、2004 年 6 月 27 日公司召开第四届董事会第二次会议，经总经理赵国柱提名，聘任司晓红为公司总会计师。

3、2004 年 12 月 21 日公司以传真方式召开第四届董事会第五次会议，会议同意王培堂先生辞去公司副总经理。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,171 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	673
技术人员	33
销售人员	160
管理人员	216
其他人员	89

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专以上	189
中专技校	461
初中	486
其他	35

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作和投资者关系管理工作。公司法人治理结构已基本符合法律、法规及规范性文件的要求。

1、公司完成了董事会、监事会换届选举。经 2004 年 5 月 24 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过，公司完成了董事会、监事会的换届，选举产生第四届董事会、监事会成员，董事会成员中独立董事比例达到三分之一，监事会成员中职工代表监事比例达到三分之一，符合中国证监会有关规定。

2、聘任新一届管理层。经公司四届一次董事会会议审议，聘任新一届公司管理层。

3、设立董事会专门委员会。为进一步规范公司运作，完善公司法人治理结构，提高公司董事会工作效率，根据中国证监会《上市公司治理准则》的规定，经公司 2004 年第一次临时股东大会批准，公司设立了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。其中董事会战略委员会职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；董事会提名委员会主要职责是研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议，广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；董事会审计委员会主要职责是提议聘请或更换外部审计机构，监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度；董事会薪酬与考核委员会主要职责是研究董事与经理人员考核的标准，进行考核并提出建议，研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

4、公司根据中国证监会《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》（2000 年修订）、《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》（证监发〔2003〕56 号）及《上海证券交易所股票上市规则》等有关规章和规范性文件的规定，经 2004 年 6 月 27 日召开的公司 2003 年度股东大会批准，对《公司章程》进行了修订和完善。本次修订内容主要是

对控股股东的行为作了进一步规范、进一步明确董事会及董事长的授权范围、明确了独立董事职责权限、增加了董事会专门委员会等有关条款。

5、加强信息披露及投资者关系管理工作。报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，切实加强信息披露及投资者关系管理工作，对公司重要决策以及经营过程中重大事项及时、准确的予以披露，切实保证了中小股东的知情权。在此基础上，公司制定《投资者关系管理制度》，以制度形式进一步明确信息披露及投资者关系管理工作对于树立公司良好的市场形象的重要性。公司《投资者关系管理制度》规定公司董事长为投资者关系管理的第一责任人，公司董事、监事、高级管理人员为投资者关系管理的共同责任人。董事会秘书负责公司投资者关系管理事务的组织、协调工作，公司证券部作为投资者关系管理的职能部门，由董事会秘书领导，按照“严谨规范、诚信自律、公平公正”原则处理投资者关系管理的各项事务。通过加强投资者关系管理工作，将会进一步增进投资者对公司的了解与认同，促进公司与投资者之间形成长期、稳定的良性互动关系，提升公司诚信度、投资价值，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
王代军	7	6	1	0	
徐浩桐	6	5	1	0	
王兴学	5	5	0	0	

报告期内，公司三名独立董事尽职尽责，按时出席董事会会议，按照法律、法规和《公司章程》规定，积极履行独立董事职责，参与公司各项重大事项的决策。对公司重大事项、关联交易、聘任高级管理人员、规范运作等均发表了独立意见，为公司董事会科学决策起到了积极作用，切实维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)业务方面：公司拥有独立的产、供、销体系和生产辅助系统，设立了独立的供应部和销售部，拥有独立的银行帐号，独立开展业务，独立纳税。公司与控股股东实际从事的业务不同，不存在同业竞争情况。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2)人员方面：公司董事、监事及高级管理人员通过合法有效的法律程序选举或聘任产生，不存在法律、法规和其他规范性文件限制或禁止的兼职情况，目前公司的高级管理人员、核心技术人员和财务人员均不在控股股东任职。公司设有人力资源部，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，完全独立地管理自身劳动、人事和工资事务，全体员工拥有独立的社会保障、工薪报酬和房改费用等管理账户。各分公司员工的人事档案、社会保障账户均由本公司统一管理。

3)资产方面：公司拥有独立完整的生产经营系统及配套设施，公司生产经营的全部生产设备、主要辅助生产系统为公司自己所有，并办理了产权证明。与生产经营活动相关的房产、土地全部界定清楚，商标使用权、特许经营权等知识产权亦独立拥有，不存在法律纠纷和或有财务负担。

4)机构方面：公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及本公司章程的规定，建立健全法人治理结构，逐步建立了适应公司发展要求的组织机构。公司拥有独立完整的组织机构和独立的职能部门，各部门分工明确、各司其职。公司及下属各分公司（厂）的生产经营场所和办公场所均与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5)财务方面：公司设立了独立的资产财务管理部，拥有独立、完整的会计核算体系，独立开立银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

为建立符合现代企业制度要求的激励机制和约束机制，适应公司中长期发展的需要，充分调动公司高级管理人员的积极性和创造性，合理确定其收入水平，促进公司经营效益的稳定、持续增长，报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬与考核实施办法（试行）》。办法规定，公司高级管理人员实行绩效薪酬制度，由基本薪

酬和绩效奖励薪酬两部分构成，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考核，并由公司董事会审议通过后实施。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1) 股东大会的通知、召集、召开情况：

经公司第四届董事会第一次会议提议，公司董事会于 2004 年 5 月 26 日以公告方式向全体股东发出召开 2003 年度股东大会的通知；2004 年 6 月 27 日，公司 2003 年度股东大会在公司会议室召开。

股东大会通过的决议及披露情况：

本次年度股东大会审议通过以下议案：

- 1、《2003 年度董事会工作报告》。
- 2、《2003 年度监事会工作报告》。
- 3、《2003 年度财务决算报告》。
- 4、《2003 年度利润分配方案》。
- 5、公司与甘肃省饮马实业公司签订的《原材料购销合同》。
- 6、公司与甘肃省国营八一农场签订的《原材料购销合同》。
- 7、公司与甘肃省国营祁连山制药厂签订的《原材料购销合同》。
- 8、《关于续聘会计师事务所的议案》。同意续聘深圳大华天诚会计师事务所为公司 2004 年度审计机构，聘期一年。
- 9、《关于设立董事会专门委员会的议案》。

选举更换公司董事监事情况：无

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 28 日刊登在《上海证券报》上。

（二）临时股东大会情况

1) 第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

经公司第三届第七次会议提议，公司董事会于 2003 年 12 月 5 日以传真、邮寄方式发出召开 2004 年第 1 次临时股东大会的通知，2004 年 1 月 6 日，公司 2004 年

第 1 次临时股东大会在公司会议室召开。

股东大会通过的决议及披露情况：

本次临时股东大会审议通过以下议案：

1、《甘肃莫高实业发展股份有限公司募集资金使用管理办法》。

2、《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》。

3、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》。

4、《关于推荐冯巧根、徐浩桐、李童云、司晓红等四人为公司独立董事候选人的提案》。选举冯巧根先生、徐浩桐先生、李童云女士和司晓红女士为公司第三届董事会独立董事。

选举更换公司董事、监事情况：本次临时股东大会选举冯巧根先生、徐浩桐先生、李童云女士、司晓红女士为公司独立董事。

2) 第 2 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

经公司第三届董事会第九次会议提议，公司董事会于 2004 年 4 月 24 日以公告方式发出召开 2004 年第 2 次临时股东大会的通知。2004 年 5 月 24 日公司 2004 年第 2 次临时股东大会在甘肃省兰州市飞天大酒店召开。

股东大会通过的决议及披露情况：

本次临时股东大会审议通过以下议案：

1、《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》。

2、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》。

3、《关于公司董事会换届选举的议案》。

4、《关于公司监事会换届选举的议案》。

选举更换公司董事、监事情况：本次会议审议通过了关于董事会、监事会换届选举的议案。会议以逐项表决的方式选举王哲生、赵国柱、李宗文、田心灵、石怀仁、辛占昌、王代军、徐浩桐、王兴学为公司第四届董事会董事，其中王代军、徐浩桐、王兴学为独立董事；选举杨英才、姚凤香为公司第四届监事会由股东代表出任的监事，与职工代表监事魏兴坤组成公司第四届监事会。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 25 日刊登在《上海证券报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年度，在公司董事会的正确领导下，公司管理层牢牢坚守“志在莫高、意在为先”的企业信念，面对生态园区受灾、铁路运力不足、运输成本上升、大麦价格上涨等不利因素，公司管理层以谋取发展为己任，正确把握市场形势，和全体员工一道艰苦奋斗、兢兢业业、扎实工作，基本实现了预期目标。

一是公司四大产业链进一步发展壮大。公司立足自身优势，坚持农业产业化经营的方向，以公司现有四大产业为基础，积极运用募集资金和公司自有资金，进一步提升了四大产业，提高了公司质量。

二是公司持续健康发展，核心竞争力进一步增强。面对公司生态园区受到多年不遇的自然灾害，铁路运输成本上升，主要原料啤酒大麦价格大幅度上涨等不利因素。公司管理层积极组织、周密部署，克服了重重困难，完成了董事会制定的各项经营计划，生产经营基本实现预期目标。经深圳大华天诚会计师事务所审计，2004 年公司实现主营业务收入 26,876.92 万元，实现主营业务利润 9,467.04 万元，实现净利润 1,870.30 万元，实现了经济效益稳定、持续的增长态势。

三是募集资金项目进展顺利。公司上市后，积极开展募集资金项目，2005 年初金昌麦芽厂新建大麦芽生产线已竣工投产，饮马麦芽厂新建大麦芽生产线预计将在 2005 年底以前投产，其他募集资金项目已在按计划有序开展。这些募集资金项目的建成投产，将极大提高公司农业产业化经营规模，进一步提升公司经济实力。

四是公司各项改革进一步深入，效果显著。报告期内，公司对财务、资金、劳动人事、分配等进行一系列改革。本着“勤俭节约、开源节流”的原则，对公司成本核算、原材料采购等生产经营各个环节开展了一系列行之有效的改革措施。仅原材料采购一项，公司通过推行招投标制度，采购成本大幅度降低。实践证明，公司推行的各项改革是积极有效的，取得了预期的效果。

五是公司市场形象进一步提升。报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5600 万股并在上海证券交易所上市交易，公司成为上市公司一员。公司的成功上市，极大的提升了公司市场形象，为公司拓展销售领域、提高经营业绩创造了良好的外部环境。在此基础上，公司在市场销售层面继续以“完善营销网络、强化内

部管理”为工作主线，进一步加大市场开发力度，完善营销网络，加强公司内部各个层面的管理，提高了公司核心产品的市场竞争力。同时公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，依法规范运作，加强信息披露和投资者关系管理工作，树立了良好的市场形象。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

截止报告期末, 公司实现主营业务收入 26,876.92 万元, 实现主营业务利润 9,467.04 万元, 实现净利润 1,870.30 万元。

(2) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
大麦芽及其副产品	171,306,289.25	63.74	45,545,623.43	46.25
农业种植及其加工品	77,134,099.52	28.70	48,648,585.07	49.40
药品	20,328,807.89	7.56	4,276,119.72	4.34
其中:关联交易	0	0	0	0
合计	268,769,196.66	/	98,470,328.22	/
内部抵消	0	/	0	/
合计	268,769,196.66		98,470,328.22	100.00

* 2004 年度本公司前五名客户销售收入总额为 79,653,878.42 元, 占全部销售收入的比例为 29.63%。

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
大麦芽及其副产品	171,306,289.25	125,760,665.82	26.59
农业种植及其加工品	77,134,099.52	28,485,514.45	63.07

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
------	------	---------	------	------	-----

		务			
甘 肃 中 农 草 业 科 技 有 限 公 司	苜蓿草产品的加工和销售	苜蓿草捆、苜蓿草颗粒、草块	3,000,000	22,099,526.82	-43,332.45
北 京 普 瑞 蒙 投 资 发 展 有 限 公 司	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。		30,000,000	111,089,714.75	-23,899.95

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	142,175,397.43	占采购总额比重	35.74
前五名销售客户销售金额合计	79,653,878.42	占销售总额比重	29.63

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 经营活动中出现的问题与困难。一是大麦芽、葡萄酒的生产集中度越来越高，企业之间的竞争更加激烈；二是啤酒大麦收购价的大幅上扬，大麦芽产品的利润空间减小。三是铁路运输更加紧张。

(2) 解决措施。一是加快募集资金项目建设，扩大公司产业规模，提高公司的抗风险能力；二是强化质量管理，提高产品的市场竞争力；三是实施标准成本管理，降低产品的生产成本；四是进一步开拓市场，完善市场建设，扩大产品的市场占有率；五是积极与有关部门协调，缓解产品运输紧张局面，顺利实现产品的发运。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 29,000,000 元人民币，报告期内，公司与控股子公司甘肃中农草业科技有限公司共同出资设立北京普瑞蒙投资发展有限公司，该公司经北京市工商行政管理局核准于 2004 年 9 月 17 日成立，企业法人营业执照号：1100001749710，注册资本：人民币 3000 万元，其中公司出资 2900 万元，占该公司注册资本的 96.67%，公司控股子公司出资 100 万元，占该公司注册资本的 3.33%，

注册地址：北京市西城区阜成门北大街国际投资大厦 C 座 18 层，法定代表人：赵国柱，经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年年通过首次发行募集资金 300,308,246.03 元人民币，已累计使用 93,164,527.53 元人民币，其中本年度已使用 20,664,527.53 元人民币，尚未使用 207,143,718.50 元人民币，尚未使用募集资金为银行存款。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年新增 10 万吨麦芽项目	133,810,000	否	26,535,632.82	36,870,000	0	是	是
30 万亩优质啤酒大麦示范基地建设项目	68,200,000	否	0	21,000,000	0	是	是
扩建 2.5 万吨葡萄酒生产线项目	58,910,000	否	48,580,890.61	74,470,000	0	是	是
10 万吨苜蓿产品产业化项目	39,388,246.03	否	18,048,004.10	28,660,000	-122,309.26	是	是
合计	300,308,246.03	/	93,164,527.53	161,000,000	-122,309.26	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	891,578,919.93	458,700,670.26	432,878,249.67	94.37
主营业务利润	94,670,436.83	87,251,810.30	7,418,626.53	8.50
净利润	18,702,978.81	26,290,457.31	-7,587,478.50	-28.86
现金及现金等价物净增加额	215,964,903.13	-20,893,838.09	236,858,741.22	
股东权益	510,149,428.75	191,138,203.91	319,011,224.84	166.90

(1) 总资产变化的主要原因是本年度收到募集资金。

(2)净利润变化的主要原因是葡萄园区受灾。

(3)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是本年度收到募集资金。

(4)股东权益变化的主要原因是发行 A 股。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)2004 年 1 月 5 日，公司召开第三届董事会第八次会议，本次会议应到董事 13 人，实到董事 13 人。监事会成员、高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下议案：关于公司募股资金年度使用计划的议案；公司 2003 年度利润分配预案。

2)2004 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会第九次会议，会议应到董事 17 人，实到董事 12 人，叶丽宁董事因公未出席会议，委托王哲生董事代为出席并行使表决权；白志礼董事因公未出席会议，委托赵国柱董事代为出席并行使表决权；关敬如独立董事因公未出席会议，委托王代军独立董事代为出席并行使表决权；冯巧根独立董事因公未出席会议，委托司晓红独立董事代为出席并行使表决权；李童云独立董事因公未出席会议，委托徐浩桐独立董事代为出席会议并行使表决权。五名监事及高级管理人员列席了会议。本次会议审议通过了如下议案：公司《2004 年第一季度季度报告》；关于公司向招商银行股份有限公司兰州分行申请授信额度的议案。同意公司向招商银行股份有限公司兰州分行申请人民币 5000 万元授信额度，期限一年；关于修改《公司章程（草案）》的议案；关于修改《股东大会议事规则》的议案；关于修改《董事会议事规则》的议案；关于公司董事会换届选举的议案。推选王哲生、赵国柱、李宗文、田心灵、石怀仁、辛占昌、王代军、徐浩桐、王兴学九人为第四届董事会董事候选人，其中：王代军、徐浩桐、王兴学为独立董事候选人（王兴学为会计专业人士）；关于召开公司 2004 年第二次临时股东大会的通知。

3)2004 年 5 月 24 日，公司召开第四届董事会第一次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，辛占昌董事因公未出席会议，委托赵国柱董事出席会议并代行表决权，三名监事和公司管理人员列席了会议。本次会议审议通过了如下议案：选举王哲生先生为公司董事长；选举赵国柱先生为公司副董事长；经董事长王哲生先生提名，聘任赵国柱先生为公司总经理；经董事长王哲生先生提名，聘任贾洪文先生为公司董事会秘书；经总经理赵国柱先生提名，聘任郑尚凯先生、彭述先先生、李福

先生、王培堂先生、栾辉先生为公司副总经理；经总经理赵国柱先生提名，聘任金山先生为公司财务总监；委任朱晓宇先生为公司证券事务代表；《2003 年度董事会工作报告》；《2003 年度财务决算报告》；关于向中国银行甘肃省分行申请授信额度的议案。同意公司向中国银行甘肃省分行申请人民币贰亿元授信额度，期限一年；关于向交通银行兰州分行申请授信额度的议案。同意公司向交通银行兰州分行申请人民币伍仟万元授信额度，期限一年；关于向中国工商银行武威市分行武南办事处申请 6000 万元银行借款的议案。同意公司向中国工商银行武威市分行武南办事处申请人民币 6000 万元银行借款，期限一年；公司与甘肃省饮马实业公司签订《原材料购销合同》。关联董事田心灵先生回避了表决，其余与会董事一致通过；公司与甘肃省国营八一农场签订《原材料购销合同》。关联董事石怀仁先生回避了表决，其余与会董事一致通过；公司与甘肃省国营祁连山制药厂签订《原材料购销合同》。关联董事辛占昌先生回避了表决，其余与会董事一致通过；关于续聘会计师事务所的议案。同意续聘深圳大华天诚会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构，聘期一年；关于修改《公司章程》的议案；关于设立董事会专门委员会的议案；《董事会战略委员会工作细则》；《董事会提名委员会工作细则》；《董事会审计委员会工作细则》；《董事会薪酬与考核委员会工作细则》；关于召开公司 2003 年度股东大会的议案。

4)2004 年 6 月 27 日，公司召开第四届董事会第二次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，独立董事王代军因公未出席会议，委托独立董事徐浩桐代为出席并行使表决权，石怀仁董事因出差未出席本次会议，三名监事和高级管理人员列席了会议。本次会议审议通过了如下议案：关于设立资金管理结算中心的议案；《甘肃莫高实业发展股份有限公司投资者关系管理制度》；经总经理赵国柱先生提名，聘任司晓红女士为公司总会计师。。

5)2004 年 8 月 8 日，公司召开第四届董事会第三次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，石怀仁董事因公未出席会议，委托王哲生董事代为出席并行使表决权，三名监事和高级管理人员列席了会议。。本次会议审议通过了《公司 2004 年半年度报告及摘要》。

6)2004 年 10 月 21 日，公司召开第四届董事会第四次会议。会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，独立董事徐浩桐先生因公未出席会议，委托独立董事王兴学先生代

为出席并行使表决权，公司监事和高级管理人员列席了会议。本次会议审议通过了如下议案：《公司 2004 年第 3 季度报告》；关于公司向中国农业银行甘肃省分行申请授信额度的议案。同意公司向中国农业银行甘肃省分行申请人民币贰亿元授信额度，期限一年；《甘肃莫高实业发展股份有限公司高级管理人员薪酬与考核实施办法(试行)》，并同意将其提交公司股东大会审议。

7)2004 年 12 月 21 日，公司以传真方式召开第四届董事会第五次会议（临时）。会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，公司三名监事审阅了会议审议的议案。，本次会议同意王培堂先生辞去公司副总经理。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，严格执行股东大会的各项决议。报告期内，公司董事会完成了对《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》的修订；根据 2003 年度股东大会决议，设立了董事会专门委员会；根据 2004 年第 2 次临时股东大会决议，公司完成了董事会、监事会的换届选举工作，聘任了新一届公司管理层。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

经深圳大华天诚会计师事务所审计，公司（母）2004 年度实现净利润 18,506,217.54 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,850,621.75 元，按净利润的 10%提取法定公益金 1,850,621.75 元，按净利润的 10%提取任意盈余公积金 1,850,621.75 元后，尚余 13,151,113.56 元，加上年未分配利润 53,840,714.81 元，本次可供股东分配的利润为 66,991,828.37 元。

公司 2004 年度利润分配方案为：拟以 2004 年末公司总股本 138,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），本次共计派发现金红利 8,304,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司 2004 年度不进行资本公积金转增股本。

（七）关联方资金往来情况

截止报告期末，公司预付甘肃省饮马实业公司原料款 11,505,698.83 元，预付

甘肃省国营八一农场原料款 7,675,850.75 元, 预付甘肃省国营祁连山制药厂原料款 2,739,545.56, 预付甘肃省农垦集团有限责任公司土地资金 730,000.00 元。

报告期内, 公司不存在控股股东或其他关联方占用非经营性资金的情况, 不存在将资金直接或间接提供给控股股东或其他关联方使用的情况。公司与关联方发生的资金往来为正常经营性需要且在正常结算期中。

(八) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)(以下简称“《通知》”)的有关规定, 我们作为公司的独立董事, 本着客观、公正的原则对公司与关联方资金往来、对外担保、执行《通知》情况进行了认真负责的核查, 现就有关情况作如下专项说明和独立意见:

(1) 报告期内, 公司根据《通知》的要求, 对《公司章程》进行了补充修改, 进一步规范和严格了公司对外担保的审批和决策程序, 具体修改如下:

公司对外担保应当遵守以下规定:

公司应遵守国家有关上市公司对外担保的规定, 公司不得为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保; 公司对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%; 公司对外担保应当取得董事会全体成员三分之二以上签署同意, 或经股东大会批准; 不得直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保; 公司对外担保必须要求对方提供反担保, 且反担保的提供方应当具有实际承担能力。被担保的对象应当有良好的资信; 公司必须严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定, 认真履行对外担保情况的信息披露义务, 必须按规定向注册会计师如实提供公司全部对外担保事项。

(2) 报告期内, 公司不存在控股股东或其他关联方占用非经营性资金的情况, 不存在将资金直接或间接提供给控股股东或其他关联方使用的情况。公司与关联方发生的资金往来为正常经营性需要且在正常结算期中。

(3) 截止报告期末, 公司累计对外担保余额为 1200 万元, 该项担保系公司为控股子公司(持股 80%)甘肃中农草业科技有限公司银行借款提供担保。

除上述担保外，报告期内公司没有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，亦不存在以前期间发生但延续到报告期的重大担保。报告期内，公司严格遵守《通知》和《公司章程》规定，审慎对待和严格控制公司对外担保风险，切实维护了广大股东的合法权益。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 22 日，公司甘肃省兰州市兰州饭店西楼五楼会议室召开第三届监事会第五次会议，本次会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，监事会主席杨树军先生主持了本次会议。本次会议审议并通过如下议案：（1）关于修改《监事会议事规则》的议案。（2）关于公司监事会换届选举的议案。推选杨英才、姚凤香为公司第四届监事会由股东代表出任的监事候选人，并将该议案提请公司 2004 年第二次临时股东大会审议。

2、2004 年 5 月 24 日，公司第四届监事会第一次会议在甘肃省兰州市天水南路 529 号飞天大酒店三楼会议室召开，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，杨英才监事主持了本次会议。本次会议审议并通过如下议案：（1）选举杨英才先生为公司监事会主席。（2）选举姚凤香先生为公司监事会副主席。（3）《2003 年度监事会工作报告》，并同意将其提请公司 2003 年度股东大会审议。

报告期内，公司监事会共召开 2 次会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定。监事会成员列席了公司股东大会、董事会会议，积极参与公司重大事项的决策，监督公司依法规范运作，监督公司董事、高级管理人员依法履行职责，切实维护了公司利益和中小股东的合法权益。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，对公司依

法运作、董事会执行股东大会决议情况、公司董事、高级管理人员履行职责情况进行了有效监督。公司监事会认为，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及规范性文件的要求规范运作，董事会严格执行股东大会各项决议，公司董事、高级管理人员勤勉尽职、依法行使职权。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会依法对公司财务制度执行情况和财务状况进行了认真的监督检查。2004 年度公司严格按照有关法律、法规及公司《财务管理制度》等有关制度的要求开展财务活动，2004 年度财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。深圳大华天诚会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告是客观公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2004 年 3 月首次公开发行人民币普通股（A 股）5600 万股，实际募集资金 300,308,246.03 元。报告期内，公司募集资金实际投入情况和承诺投入项目一致。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联方本着公平公正、互惠互利的原则签署了关联交易合同，并按规定由公司股东大会审议通过。公司监事会认为公司与关联方发生的关联交易已经过必要的审批程序，且关联交易定价公平、合理，不存在损害公司利益和中小股东利益的情况。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
甘肃省饮马实业公司	采购啤酒大麦	随行就市	1,600	10,256,410.25	7.21	以票据、银行转帐等方式进行结算	1560-1660	无
甘肃省国营八一农场	采购啤酒大麦	随行就市	1,580	7,573,800.00	5.33	以票据、银行转帐等方式进行结算	1500-1640	无
甘肃省国营祁连山制药厂	采购土霉素碱、甘草浸膏、甘草流浸膏	随行就市	土霉素碱 6-6.6 万元 甘草浸膏 2.3 万元 甘草流浸膏 2 万元	3,845,187.18	100	以票据、银行转帐等方式进行结算	土霉素碱 6-6.6 万元 甘草浸膏 2.3 万元 甘草流浸膏 2 万元	无

1、公司与关联人的关联交易有利于交易双方有计划的安排年度生产，集中各自的市场和资源优势，有利于交易双方优势互补，降低本公司的营运成本，提高本公司的经济效益。

2、公司认为上述关联交易定价公允，合同条款公平、公正、合理，不存在损害本公司和中小股东的利益，不会对本公司持续经营能力产生影响，不会影响本公司未来财务状况和经营成果，上述关联交易不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因此类交易而对关联人形成依赖。

公司与关联人的关联交易均为日常经营交易，关联交易定价政策和定价依据为：以市场价格为定价基础和依据，以公平公正、互惠互利为定价原则。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
甘肃中农草业科技有限公司	2003-11-28	8,000,000	连带责任担保	2003-11-28～ 2006-11-27	否	否
甘肃中农草业科技有限公司	2004-12-09	4,000,000	连带责任担保	2004-12-09～ 2009-10-30	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			4,000,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			12,000,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			12,000,000			
担保总额占公司净资产的比例			2.35			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额是否超过净资产的 50%			否			
违规担保总额			0			

1)2003 年 11 月 28 日，本公司为控股子公司甘肃中农草业科技有限公司提供担保，担保金额为 8,000,000，担保期限为 2003 年 11 月 28 日至 2006 年 11 月 27 日，

2)2004 年 12 月 9 日，本公司为控股子公司甘肃中农草业科技有限公司提供担保，担保金额为 4,000,000，担保期限为 2004 年 12 月 9 日至 2009 年 10 月 30 日，截止报告期末，公司累计对外担保余额为 1200 万元，该项担保系公司为控股

子公司（持股 80%）甘肃中农草业科技有限公司银行借款提供担保。除该项担保外，报告期内公司未发生新的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保。

公司无未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司控股股东甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司及其他持有公司股份 5%以上的股东甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂分别出具承诺和声明：不从事和经营与本公司主营业务有实质性竞争的业务，不利用对本公司的股权关系和股东地位，作出有损本公司及其他股东利益的任何行为，在中国境内的任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与本公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司主营业务构成同业竞争，如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争可能构成或不可避免时，在同等条件下，本公司享有相关项目经营或投资的优先选择权，或与本公司共同经营或投资相关项目，如违反上述承诺，参与同业竞争，将承担由此给本公司造成的全部损失；持有本公司的股份目前不存在质押和担保的情况；自本公司首次公开发行股票之日起一年内不进行股份转让。截止报告期末，公司未发现控股股东及其他持有公司股份 5%以上的股东甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂存在违背其承诺的事实发生。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任深圳大华天诚会计师事务所为公司的境内审计机构，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

根据有关法律、法规及规范性文件的规定，为公司提供审计服务的会计师事务所

所须由股东大会聘任、解聘。报告期内，经公司 2003 年度股东大会审议，续聘深圳大华天诚会计师事务所为公司 2004 年度审计机构，其报酬由股东大会决定。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

深华（2005）股审字 038 号

甘肃莫高实业发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃莫高实业发展股份有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2004 年度的合并及公司利润及利润分配表和 2004 年度合并及公司现金流量表。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 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师：邬建辉、刘耀辉

深圳市福田区滨河路 5022 号联合广场 B 座 11 楼

2005 年 4 月 25 日

(二) 财务报表

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金	1		15,800,538.36	231,765,441.49	15,685,561.1	202,609,824.89
短期投资						
应收票据	2		1,139,000.00	3,862,449.90	1,139,000.00	3,862,449.90
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		73,632,680.60	73,249,644.85	70,045,953.0	70,099,032.76
其他应收款	4		6,712,084.49	11,117,308.43	5,922,867.69	13,426,382.72
预付账款	5		20,465,746.40	121,919,955.39	20,150,240.6	122,653,121.61
应收补贴款						
存货	6		176,734,546.6	264,115,847.11	172,662,582.	258,330,993.99
待摊费用	7		331,898.31	98,332.00	317,814.31	74,648.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			294,816,494.7	706,128,979.17	285,924,019.	671,056,453.87
长期投资：						
长期股权投资	8				2,336,819.35	31,279,050.10
长期债权投资						
长期投资合计					2,336,819.35	31,279,050.10
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	9		219,540,985.2	231,740,824.50	210,483,860.	219,745,938.46
减：累计折旧	9		58,928,190.16	72,396,842.69	58,733,913.4	71,570,977.17
固定资产净值	9		160,612,795.0	159,343,981.81	151,749,946.	148,174,961.29
减：固定资产减值准备	9					
固定资产净额	9		160,612,795.0	159,343,981.81	151,749,946.	148,174,961.29
工程物资						
在建工程	10		2,981,669.57	24,409,773.56	2,663,763.92	24,030,371.91
固定资产清理						
固定资产合计			163,594,464.6	183,753,755.37	154,413,710.	172,205,333.20
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用	11		289,710.86	1,696,185.39	278,050.86	1,684,525.39
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			289,710.86	1,696,185.39	278,050.86	1,684,525.39
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			458,700,670.2	891,578,919.93	442,952,600.	876,225,362.56

流动负债：						
短期借款	12		169,900,000.0	312,300,000.00	169,900,000.	312,300,000.00
应付票据						
应付账款	13		43,981,457.10	29,236,282.96	40,801,946.6	27,188,272.11
预收账款	14		23,605,089.07	14,987,864.71	23,605,089.0	14,825,796.91
应付工资			648,112.94	801,758.21	604,978.84	802,044.71
应付福利费			1,867,802.90	1,938,714.33	1,843,477.61	1,929,592.42
应付股利						
应交税金	15		4,436,016.05	-909371.48	4,436,016.05	-909371.48
其他应付款	16		65,593.59	48,306.97	65,593.59	48,306.97
其他应付款	17		9,981,665.66	10,450,556.46	10,103,864.1	10,088,053.44
预提费用	18		492,524.20		453,430.20	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			254,978,261.5	368,854,112.16	251,814,396.	366,272,695.08
长期负债：						
长期借款	19		12,000,000.00	12,000,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			12,000,000.00	12,000,000.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			266,978,261.5	380,854,112.16	251,814,396.	366,272,695.08
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）						
减：已归还投资	20		82,400,000.00	138,400,000.00	82,400,000.0	138,400,000.00
实收资本（或股本）净额	21		22,628,485.14	266,936,731.17	22,628,485.1	266,936,731.17
资本公积	22		32,269,003.96	37,820,869.21	32,269,003.9	37,820,869.21
盈余公积			10,756,334.65		10,756,334.6	
其中：法定公益金	23		53,840,714.81	58,687,828.37	53,840,714.8	58,491,067.10
未分配利润						
拟分配现金股利				8,304,000.00		8,304,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			191,138,203.9	510,149,428.75	191,138,203.	509,952,667.48
所有者权益（或股东权益）合计						
负债和所有者权益（或股东权益）			458,700,670.2	891,578,919.93	442,952,600.	876,225,362.56

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金宝山

利润及利润分配表

2004 年

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合	母	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	24		268,769,196.66	232,362,369.9	263,450,866.	225,661,823.83
减: 主营业务成本	24		170,298,868.44	140,830,545.6	166,929,596.	137,220,873.77
主营业务税金及附加	25		3,799,891.39	4,280,014.00	3,799,891.39	4,280,014.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填)			94,670,436.83	87,251,810.30	92,721,378.3	84,160,936.06
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填)	26		564,133.84	82,788.23	175,622.92	62,788.23
减: 营业费用	27		56,564,310.08	38,923,520.73	54,917,404.9	36,954,465.53
管理费用			13,358,658.93	11,754,136.15	12,487,781.8	10,903,143.28
财务费用	28		7,541,403.09	9,149,015.07	6,862,455.47	8,819,716.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			17,770,198.57	27,507,926.58	18,629,359.0	27,546,398.60
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	29		133,401.17	52,325.00	75,631.92	37,465.04
补贴收入			1,000,000.00			
营业外收入	30		101,808.06	58,084.34	101,608.06	58,084.34
减: 营业外支出	30		84,913.56	257,270.91	74,040.23	251,363.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填)			18,920,494.24	27,361,065.01	18,732,558.7	27,390,584.30
减: 所得税	31		226,341.25	1,074,322.69	226,341.25	1,074,322.69
减: 少数股东损益			-8,825.82	-3,714.99		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			18,702,978.81	26,290,457.31	18,506,217.5	26,316,261.61
加: 年初未分配利润			53,840,714.81	35,445,135.98	53,840,714.8	35,419,331.68
其他转入						
六、可供分配的利润			72,543,693.62	61,735,593.29	72,346,932.3	61,735,593.29
减: 提取法定盈余公积			1,850,621.75	2,631,626.16	1,850,621.75	2,631,626.16
提取法定公益金			1,850,621.75	2,631,626.16	1,850,621.75	2,631,626.16
提取职工奖励及福利基金(合并报表)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			68,842,450.12	56,472,340.97	68,645,688.8	56,472,340.97
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积			1,850,621.75	2,631,626.16	1,850,621.75	2,631,626.16
应付普通股股利			8,304,000.00		8,304,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			58,687,828.37	53,840,714.81	58,491,067.1	53,840,714.81
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 王哲生

主管会计工作负责人: 赵国柱

会计机构负责人: 金宝山

现金流量表

2004 年

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			269,138,249.70	262,527,461.88
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			8,937,845.09	5,179,092.22
现金流入小计			278,076,094.79	267,706,554.10
购买商品、接受劳务支付的现金			397,841,583.81	392,885,750.14
支付给职工以及为职工支付的现金			14,062,133.16	13,492,494.76
支付的各项税费			20,930,292.07	20,822,063.45
支付的其他与经营活动有关的现金			25,003,925.46	24,020,666.99
现金流出小计			457,837,934.50	451,220,975.34
经营活动产生的现金流量净额			-179,761,839.71	-183,514,421.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			39,844,800.25	39,844,800.25
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			133,401.17	133,401.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			66,868.30	66,868.30
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			40,045,069.72	40,045,069.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			35,562,176.10	32,562,919.10
投资所支付的现金			39,844,800.25	68,844,800.25
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			75,406,976.35	101,407,719.35
投资活动产生的现金流量净额			-35,361,906.63	-61,362,649.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			306,725,646.03	306,725,646.03
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			339,800,000.00	335,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			646,525,646.03	642,525,646.03
偿还债务所支付的现金			197,400,000.00	193,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			11,619,596.56	10,906,911.43
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			6,417,400.00	6,417,400.00

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			215,436,996.56	210,724,311.43
筹资活动产生的现金流量净额			431,088,649.47	431,801,334.60
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			215,964,903.13	186,924,263.73
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			18,702,978.81	18,506,217.54
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-8,825.82	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			692,569.70	843,399.35
固定资产折旧			13,779,455.40	13,147,866.63
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销			110,458.28	110,458.28
待摊费用减少(减：增加)			233,566.31	243,166.31
预提费用增加(减：减少)			-492,524.20	-453,430.20
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收			39,628.83	39,628.83
固定资产报废损失				
财务费用			11,619,596.56	10,906,911.43
投资损失(减：收益)			-133,401.17	-75,631.92
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-86,764,428.92	-85,051,539.95
经营性应收项目的减少(减：增加)			-109,509,288.35	-114,243,196.62
经营性应付项目的增加(减：减少)			-28,031,625.14	-27,488,270.92
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-179,761,839.71	-183,514,421.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			231,765,441.49	202,609,824.89
减：现金的期初余额			15,800,538.36	15,685,561.16
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			215,964,903.13	186,924,263.73

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金宝山

合并资产减值表

2004 年

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	6,403,885.70	1,309,441.27			7,713,326.97
其中:应收账款	5,586,504.82	1,035,497.19			6,622,002.01
其他应收款	817,380.88	273,944.08			1,091,324.96
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	616,871.57		616,871.57		
其中:库存商品					
原材料	616,871.57		616,871.57		
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中:房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	7,020,757.27	1,309,441.27	616,871.57		7,713,326.97

公司法定代表人: 王哲生

主管会计工作负责人: 赵国柱

会计机构负责人: 金山

母公司资产减值表

2004 年

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	6,173,572.83	1,460,270.92			7,633,843.75
其中:应收账款	5,397,729.68	1,042,690.18			6,440,419.86
其他应收款	775,843.15	417,580.74			1,193,423.89
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	616,871.57		616,871.57		
其中:库存商品					
原材料	616,871.57		616,871.57		
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中:房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	6,790,444.40	1,460,270.92	616,871.57		7,633,843.75

公司法定代表人: 王哲生

主管会计工作负责人: 赵国柱

计机构负责人: 金山

股东权益增减变动表 2004 年

编制单位:甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	82,400,000.00	82,400,000.00
本期增加数	56,000,000.00	
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	138,400,000.00	82,400,000.00
二、资本公积		
期初余额	22,628,485.14	22,628,485.14
本期增加数	244,308,246.03	
其中：资本（或股本）溢价	244,308,246.03	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	266,936,731.17	22,628,485.14
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	21,512,669.31	16,249,416.99

本期增加数		
其中：从净利润中提取数	3,701,243.50	5,263,252.32
法定盈余公积	1,850,621.75	2,631,626.16
任意盈余公积	1,850,621.75	2,631,626.16
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		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	25,213,912.81	21,512,669.31
其中：法定盈余公积	13,681,893.62	11,831,271.87
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	10,756,334.65	8,124,708.49
本期增加数	1,850,621.75	2,631,626.16
其中：从净利润中提取数	1,850,621.75	2,631,626.16
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	12,606,956.40	10,756,334.65
五、未分配利润		
期初未分配利润	53,840,714.81	35,445,135.98
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	18,702,978.81	26,290,457.31
本期利润分配	13,855,865.25	7,894,878.48
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	58,687,828.37	53,840,714.81

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金宝山

公司概况

本公司前身为甘肃饮马啤酒原料股份有限公司，是经甘肃省人民政府以甘政函[1995]29 号文批准，于 1995 年 12 月 29 日成立的，成立时股本为 1500 万元。经甘肃省人民政府 1998 年 3 月 30 日甘政函[1998]20 号文件批准，本公司股本由 1500 万元增至 2100 万元，新增股本 600 万元，全部以货币资金投入，按 1:1 的比例折股。1999 年 12 月 18 日，经甘肃省人民政府甘政函[1999]123 号文件批准，本公司股本由 2100 万元增至 8240 万元。新增股本 6140 万元，全部由新增股东投入，其中甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司以经评估确认后的部分净资产 5145.70 万元按 1.36:1 的比例折股 3769 万股，占变更后股份总额的 45.74%；甘肃省国营八一农场以经评估确认后的部分净资产 1918.55 万元按 1.36:1 的比例折股 1410 万元，占变更后股份总额的 17.11%；甘肃省国营祁连山制药厂以经评估确认后的部分净资产 982 万元按 1.36:1 的比例折股 721 万股，占变更后股份总额的 8.75%；其他股东以货币资金投资 326.40 万元，按 1.36:1 的比例折股 240 万股，占变更后股份总额的 2.91%。增资扩股时，本公司资产经甘肃弘信会计师事务所甘弘会评字(1999)第 035 号评估报告评估，经评估确认后的每股净资产为 1.36 元，故各股东新投入资本均按 1.36:1 的比例折股。本公司股东甘肃省饮马实业公司收购原发起设立时其余四家股东的股权后持股 2100 万股，占变更后股份总额的 25.49%。本公司增资后，于 1999 年 12 月 22 日更名为甘肃莫高实业发展股份有限公司，领取 6200001050045 号企业法人营业执照，股本为人民币 8240 万元。

2004 年 3 月 9 日，根据 2000 年度股东大会决议和修改后章程的规定并经中国证监会证监发行字[2004]5 号文核准，本公司以全部向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了 5600 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，发行价格 5.68 元。变更后本公司注册资本为 13840 万元，截至 2004 年 4 月 12 日本公司已办理完工商变更登记，领取 6200001050045（2—2）号企业法人营业执照。2004 年 3 月 24 日，经上海证券交易所上证上字[2004]25 号《关于甘肃莫高实业发展股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司 5600 万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

本公司主要的经营业务包括：莫高系列葡萄酒类生产、批发；葡萄原料、脱毒苗木、种条的繁育、销售；化学药品、原料药及制剂、中药制剂；啤酒原料、花卉林木、农作物种子、饲草的种植、加工，中草药种植，畜牧养殖及畜产品加工，农业科技开发、咨询服务、培训，农副产品（不含粮食批发）及加工机械的批发零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）、进料加工和“三来一补”对口贸易、转口贸易。

主要产品为大麦芽、葡萄及葡萄酒、甘草系列产品。

本公司结构：

本公司下辖控股子公司甘肃中农草业科技有限公司、北京普瑞蒙投资发展有限公司两个子公司及甘肃莫高实业发展股份有限公司生态农业示范种植园区、甘肃莫高实业发展股份有限公司黄羊河贸易分公司、甘肃莫高实业发展股份有限公司祁连山制药厂、甘肃莫高实业发展股份有限公司饮马麦芽厂、甘肃莫高实业发展股份有限公司金昌麦芽厂、甘肃莫高实业发展股份有限公司葡萄酒厂等 6 家分公司。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法

涉及外币的经济业务，记账汇率和账面汇率采用固定汇率，期末对货币性项目按期末汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

6、外币会计报表的折算方法

外币会计报表按期末汇率折算为人民币会计报表，外币报表折算差额处理为汇兑损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资指购入的可随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以投资成本计价，即放弃非现金资产的账面价值或实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息。

期末以成本与市价孰低法计价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的应收股利、利息等后的余额作为投资收益或损失，计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a. 债务人死亡，以其资产清偿后仍无法收回； b. 债务人破产，以其破产财产清偿后仍无法收回； c. 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	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	30	30
4 年以上	50	50

10、存货核算方法

本公司存货主要包括：库存商品、原材料、在产品、包装物、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;存货采用永续盘存制。

生产成本按品种法在完工产品和在产品之间进行分配;低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法摊销;存货跌价准备按成本与可变现净值孰低法按个别项目计提,如果由于存货毁损、全部或部分存货过时,或售价低于成本等原因使存货成本高于可变现净值,按可变现净值低于成本的差额计提减值准备,存货可变现净值指企业在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

11、长期投资核算方法

长期股权投资:按取得时的初始投资成本记账。投资额占被投资单位权益性资本总额不足 20%的,以成本法核算;20%或 20%以上的以权益法核算。股权投资差额:对采用权益法核算的长期股权投资,若长期投资取得时的初始成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时,对初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销,计入损益。股权投资差额的摊销期限,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销;合同没有规定投资期限的,按不超过 10 年(含 10 年)的期限摊销;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额,如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不超过 10 年(含 10 年)的期限摊销;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,计入资本公积(——股权投资准长期债权投资:购买时按实际支付金额或确定的价值入账,债券投资收益按票面所表明利率分年计算;溢价或折价购入的长期债券,其溢价或折价部分在债券到期以前,按直线法分期计入投资收益。

长期投资减值准备:期末对长期投资进行逐项检查,对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可收回金额低于账面价值的长期投资,按可收回金额低于账面价值的差额分析提取长期投资减值准备。

12、委托贷款核算方法

委托贷款按实际支付金额计价，并按期计提利息，计入当期损益。

期末，对委托贷款逐项进行检查，如果由于受托贷款单位经营或其他因素导致其可收回金额低于委托贷款本金，则按其可收回金额低于委托贷款本金的差额单项计提减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

a. 本公司将使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、经济林木和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等以及不属于生产经营主要设备、单位价值在 2000 元以上，使用年限超过二年的资产归入固定资产。

b. 除投资者作为股本投入的固定资产按确认的评估价值计价外，其他固定资产按原始成本计价。如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%，按最低租赁付款额入账，否则，按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3.23%-4.85%
机器设备	10-12 年	8.08-9.70%
运输设备	7 年	13.86%
经济林木	30 年	3.23%

d. 固定资产按单项固定资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

14、在建工程核算方法

在建工程按为工程所实际发生的直接建筑、安装成本及借入款实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以达到预定可使用状态为在建工程结转为固定资产的时点。利息资本化的计算依据是，各期购建固定资产累计支出加权平均额和资本化率。

期末，由于停建并且预计在未来三年之内不会重新开工的，无论在性能上还是技术上已经落后的，按单项预计可收回金额计算可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

15、无形资产计价及摊销方法

无形资产在取得时，按实际支付的金额或确定的价值入账。

各项无形资产均在受益期间内按直线法摊销，计入当期损益。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响或因市值大幅下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用根据与受益相配比的原则，在各受益期间按直线法摊销。

17、借款费用的会计处理方法

公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、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时，开始资本化。每期利息和折价或溢价摊销的资本化金额不得超过当期购建固定资产的专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。生产经营期间其他借款费用记入期间费用。

利息资本化的计算依据：各期购建固定资产累计支出加权平均额和资本化率。

18、收入确认原则

商品销售收入：本公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司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的计量为确认商品销售收入的实现；

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时，确认收入的实现。他人使用本企业资产在交易相关的经济利益能够流入，且收入的金额能可靠地计量时确认收入的实现。

19、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。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营企业之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润。

21、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法

根据《企业会计制度》的规定，本公司于 2001 年起对固定资产、在建工程按

单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并进行追溯调整。
由于本公司固定资产和在建工程未发生减值，故未提取相应的减值准备。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

(3) 会计差错更正：无

(四) 税项

本公司适用主要税种包括：增值税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 13%, 17%；消费税 10%；城市维护建设税为流转税额的 1%-7%，教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税税率为 33%，根据农业部农业产业化工作领导小组办公室农产办[2001]02 号文《关于确认甘肃莫高实业发展股份有限公司为农业产业化重点龙头企业的批复》，本公司为国家认定的 151 家农业产业化龙头企业之一。另根据国家税务总局《关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税征免问题的通知》（国税发[2001]124 号），对经过全国农业产业化联席会议审查认定的重点龙头企业，自 2001 年 1 月 1 日起，可按《财政部、国家税务总局关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》的规定，暂免征收企业所得税。因此，本公司下属饮马麦芽厂、金昌麦芽厂和生态农业示范种植园区等三个分公司所从事的种植业和农产品初加工业务暂免征收所得税。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
甘肃中农草业科技有限公司	永昌县东部开发区	王哲生	3,000,000	牧草种植、加工、销售等	2,400,000	80		是
北京普瑞	北京市西	赵国柱	30,000,000	法律、行政法规、国务院决	29,000,000	96.67	3.33	是

蒙投资发 展有限公 司	城 区 阜 成 门 北 大 街 国 际 投 资 大 厦 C 座 18 层			定禁止的,不得经营;法律、 行政法规、国务院决定规定 应经许可的,经审批机关批 准并经工商行政管理机关 登记注册后方可经营;法 律、行政法规、国务院决定 未规定许可的,自主选择经 营项目开展经营活动。				
-------------------	--	--	--	---	--	--	--	--

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	405,650.39	343,832.01
银行存款	231,359,791.10	15,456,706.35
其他货币资金		
合计	231,765,441.49	15,800,538.36

*2004年12月31日货币资金231,765,441.49元,比2003年12月31日货币资金15,800,538.36元增加215,964,903.13元,增加了1366.82%,主要是因为本年度收到募集资金306,725,646.03元。

**2004年12月31日银行存款中包括定期存款170,000,000.00元,均在半年内到期。

2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,862,449.90	1,139,000.00
合计	3,862,449.90	1,139,000.00

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账 龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一 年 以 内	53121910.26	66.51	2656095.52	5	50465814.74	63978618.18	80.76	3198930.91	5	60779687.27

一至二年	20453717.78	25.61	2045371.78	10	18408346.00	12808251.76	16.17	1280825.18	10	11527426.58
二至三年	4035109.12	5.05	807021.82	20	3228087.30	10439.79	0.01	2087.96	20	8351.83
三年以上	2260909.70	2.83	1113512.89	30-50	1147396.81	2421875.69	3.06	1104660.77	30-50	1317214.92
合计	79871646.86	100	6622002.01		73249644.85	79219185.42	100	5586504.82		73632680.60

*2004 年 12 月 31 日无持本公司 5%（含 5%）以上股份股东欠款。

**2004 年 12 月 31 日应收账款中前五名的金额合计为 27,378,916.07 元, 占应收账款总额的比例为 34.28%。

***本公司认为账龄三年以上的应收账款, 无任何具体证据表明其无法收回。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	5,586,504.82	1,035,497.19					6,622,002.01

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	27,378,916.07	34.28	21,595,972.89	27.26

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以	7,954,713.42	65.16	397,735.68	5	7,556,977.74	4,700,486.30	62.43	235,024.32	5	4,465,461.98

内										
一至二年	2,780,367.68	22.77	278,036.77	10	2,502,330.91	1,100,461.52	14.62	110,046.15	10	990,415.37
二至三年	698,402.32	5.72	139,680.46	20	558,721.86	1,113,257.76	14.79	222,651.55	20	890,606.21
三年以上	775,149.97	6.35	275,872.05	30-50	499,277.92	615,259.79	8.16	249,658.86	30-50	365,600.93
合计	12,208,633.39	100	1,091,324.96		11,117,308.43	7,529,465.37	100	817,380.88		6,712,084.49

* 2004 年 12 月 31 日持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东欠款 642,546.86 元。

** 2004 年 12 月 31 日其他应收款中前五名的金额合计为 3,036,811.18 元, 占其他应收款总额的比例为 24.87%。

***2004 年 12 月 31 日其他应收款 12,208,633.39 元, 比 2003 年 12 月 31 日其他应收款 7,529,465.37 元增加 4,679,168.02 元, 增加了 62.14%, 主要是因为备用金增加及期末应收关联方款增加。

****本公司认为账龄三年以上的其他应收款, 无任何具体证据表明其无法收回。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	817,380.88	273,944.08					1,091,324.96

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,036,811.18	24.87	1,441,306.28	19.14

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	116,385,751.75	95.46	16,143,412.44	78.88
一至二年	3,968,088.75	3.25	3,046,245.91	14.88
二至三年	402,500.00	0.33	1,191,114.85	5.82

三年以上	1,163,614.89	0.96	84,973.20	0.42
合计	121,919,955.39	100	20,465,746.40	100

** 账龄一年以上的预付账款未收回的原因是所购货物尚未到达，货款尚未结算完毕

*** 2004 年 12 月 31 日预付账款 121,919,955.39 元,比 2003 年 12 月 31 日预付账款 20,465,746.40 元增加 101,454,208.99 元,增长了 495.73%,主要是因为本公司 2004 年度新建 10 万吨麦芽项目,将在 2005 年投产,为保证 2005 年大麦芽生产的原料供应,本公司预付大麦款增加。

(2) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
甘肃省国营祁连山制药厂	本公司股东	2,739,545.56		预付材料款
甘肃省饮马实业公司	本公司股东	11,505,698.83		预付大麦款
合计	/	14,245,244.39	/	/

** 账龄一年以上的预付账款未收回的原因是所购货物尚未到达，货款尚未结算完毕

*** 2004 年 12 月 31 日预付账款 121,919,955.39 元,比 2003 年 12 月 31 日预付账款 20,465,746.40 元增加 101,454,208.99 元,增长了 495.73%,主要是因为本公司 2004 年度新建了 6 万吨麦芽项目,将在 2005 年投产,为保证 2005 年大麦芽生产的原料供应,本公司预付大麦款增加。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	201,710,051.03	0	201,710,051.03	110,681,634.03	0	110,064,762.46
库存商品	59,301,863.44	0	59,301,863.44	62,677,419.20	0	62,677,419.20
包装物	1,447,504.12	0	1,447,504.12	2,135,299.90	0	2,135,299.90
在产品	289,127.51	0	289,127.51	518,523.99	0	518,523.99
低值易耗品	1,367,301.01	0	1,367,301.01	1,338,541.07	0	1,338,541.07
合计	264,115,847.11	0	264,115,847.11	177,351,418.19	0	176,734,546.62

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	616,871.57		616,871.57	
库存商品				
合计				

存货跌价准备按成本与可变现净值孰低法计提，存货可变现净值指企业在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

2004 年 12 月 31 日存货 264,115,847.11 元, 比 2003 年 12 月 31 日存货 177,351,418.19 元增加 86,764,428.92 元, 增加了 48.92%。主要是因为本公司 2004 年度新建 10 万吨麦芽项目, 将于 2005 年投产, 本年度大麦收购量增加。

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费	229,102.11		215,018.11	14,084.00	期限未到
房租	102,796.20		28,148.20	74,648.00	期限未到
其他	---	9,600.00		9,600.00	期限未到
合计	331,898.31	9,600.00	243,166.31	98,332.00	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
其中：股票投资								
对子公司投资	2,336,819.35	0	2,336,819.35			31,279,050.10	0	31,279,050.10
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	2,336,819.35	0	2,336,819.35			31,279,050.10	0	31,279,050.10

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期 初 余 额	本期增减 额	分得 的现 金红 利	累计增减 额	期末余额
甘 肃 中	本 公	80	2002-03-25~	2,400,000		(34665.96)		(97846.61)	2,302,153.39

农草业 科技有 限公司	司 之 控 股 子 公 司								
北京普 瑞蒙投 资发展 有限公 司	本 公 司 之 控 股 子 公 司	96.67	2004-09-17~	29,000,000		(23103.29)		(23103.29)	28,976,896.71
合计	/	/	/	31,400,000		(57769.25)		(120949.90)	31,279,050.01

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	219,540,985.21	12,617,139.29	417,300.00	231,740,824.50
其中：房屋及建筑物	55,065,664.43	4,489,678.00		59,555,342.43
机器设备	118,272,236.09	4,261,505.36	32,300.00	122,501,441.45
二、累计折旧合计：	58,928,190.16	13,779,455.40	310,802.87	72,396,842.69
其中：房屋及建筑物	11,448,090.95	2,126,889.79		13,513,611.74
机器设备	41,041,183.42	9,616,923.80	18,570.87	50,664,983.14
三、固定资产净值合计	160,612,795.05			159,343,981.8
其中：房屋及建筑物	43,617,573.48			46,041,730.69
机器设备	77,231,052.67			71,836,458.31
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	160,612,795.05			159,343,981.8
其中：房屋及建筑物	43,617,573.48			46,041,730.69
机器设备	77,231,052.67			71,836,458.31

* 本公司固定资产未发生减值，不需计提固定资产减值准备。

** 截止 2004 年 12 月 31 日本公司固定资产未进行抵押。

*** 固定资产本期增加额中包括从在建工程转入 892,619.00 元。

10、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	24,409,773.56	0	24,409,773.56	2,981,669.57	0	2,981,669.57

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名 称	预算数	期初数	本期增加	本期减 少	转入固定 资产	工程投 入占预 算比例	工 程 进 度	利息 资本 化率	资 金 来 源	期末数
----------	-----	-----	------	----------	------------	-------------------	------------------	----------------	------------------	-----

制酒设备改造		63,896.98	93,810.61						自筹	157,707.59
组培育苗			954,225.01						自筹	954,225.01
储酒车间		479,532.99	487,080.00	43,000.00	842,619.00				自筹	80,993.99
滴灌工程		112,091.00	607,045.06						自筹	719,136.06
建筑装修工程		73,300.00	5,000.00						自筹	78,300.00
苜蓿项目		411,397.55	48,004.10						自筹	459,401.65
10 万吨麦芽扩建项目	9776.40 万元	1,817,540.44	20,035,632.82			22.35			自筹	21,853,173.26
其他		23,910.61	132,925.39		50,000.00				自筹	106,836.00
合计		2,981,669.57	22,363,722.99	43,000.00	892,619.00	/	/	/	/	24,409,773.56

* 在建工程中无利息资本化金额。

** 本公司资本化率的计算方法是 本公司资本化率为购建固定资产的专门借款的加权平均利率。即：资本化率 = 专门借款当期实际发生的利息之和/专门借款本金加权平均数。

*** 本公司在建工程未发生减值，不需计提减值准备。

**** 2004 年 12 月 31 日在建工程 24,409,773.56 元，比 2003 年 12 月 31 日在建工程 2,981,669.57 元增加 21,428,103.99 元，增加 718.66%，主要是由于本期金昌、饮马麦芽新建项目金额增加。

11、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
装修费	1,532,832.81	11,660.00	1,516,932.81		37,923.32	42,163.32	1,490,669.49	117 个月
厂区绿化费	362,674.99	278,050.86			72,534.96	157,159.09	205,515.90	34 个月
合计		289,710.86	1,516,932.81		110,458.28	199,322.41	1,696,185.39	/

12、短期借款：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额

信用			人民币	234,900,000.00	人民币	61,000,000.00
保证			人民币	77,400,000.00	人民币	108,900,000.00
合计	/	/	/	312,300,000.00	/	169,900,000.00

* 2004 年 12 月 31 日保证借款余额 77,400,000.00 元,其中 28,400,000.00 元由甘肃省国营八一农场提供担保,40,000,000.00 元由甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司提供担保,9,000,000.00 元由甘肃省国营祁连山制药厂提供担保。

** 2004 年 12 月 31 日短期借款 312,300,000.00 元,比 2003 年 12 月 31 日短期借款 169,900,000.00 元增加 142,400,000.00 元,增加了 83.81%,主要是为下一年度生产经营规模的扩大储备原材料,增加了流动资金借款。

13、应付帐款：

期末余额 29,236,282.96 元,其中持本公司 5% (含 5%以上) 股东单位欠款 7,675,850.75 元。

2004 年 12 月 31 日应付账款 29,236,282.96 元,比 2003 年 12 月 31 日 43,981,457.10 元,减少 14,745,174.17 元,减少了 33.53%,主要原因是本年度支付了部分货款。

14、预收帐款：

期末余额 14,987,864.71 元。本公司不存在欠持有 5% (含 5%以上) 表决权股东的款项。

15、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-2,962,859.48	-856,022.16	13%、17%
消费税	491,896.47	836,407.72	10%
营业税	4,000.00	3,000.00	5%
所得税	1,441,518.46	4,329,662.63	33%
个人所得税	2,016.84	2,733.70	
城建税	108,418.49	115,251.66	流转税额的 1%-7%
印花税	5,637.74	4,982.50	
合计	-909,371.48	4,436,016.05	/

* 本公司所属各分公司异地独立缴纳所得税。除依法免征企业所得税的分公司外,其他分公司均执行 33%的企业所得税率。

16、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	48,306.97	65,593.59	流转税额的 3%
合计	48,306.97	65,593.59	

17、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

期末余额 10,450,556.46 元。不存在欠持有本公司 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

18、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
电费	0	39,094.00	
广告费	0	375,000.00	
房租	0	78,430.20	
合计	0	492,524.20	/

19、长期借款：

单位:元 币种:人民币

借款单位	种类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
银行借款	长期	2003-11-28	2006-11-27	5.49	人民币		8,000,000.00	5.49	人民币		12,000,000.00
银行借款	长期	2004-12-09	2009-10-30	2.24	人民币		4,000,000.00				0
合计	/	/	/	/	/	/	12,000,000.00	/	/	/	12,000,000.00

* 2004 年 12 月 31 日长期借款 12,000,000.00 元系由本公司为控股子公司甘肃中农草业科技有限公司贷款提供担保。

20、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位:股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	80,000,000							80,000,000

境内法人持有股份	2,400,000							2,400,000
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	82,400,000							82,400,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						56,000,000	56,000,000	56,000,000
2、境内上市的外资股								56,000,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						56,000,000	56,000,000	56,000,000
三、股份总数	82,400,000					56,000,000	56,000,000	138,400,000

* 1995 年 8 月 11 日，甘肃省人民政府以甘政函[1995]29 号文《甘肃省人民政府关于同意设立甘肃饮马啤酒原料股份有限公司的批复》批准设立甘肃饮马啤酒原料股份有限公司，公司设立时股本 15,000,000.00 元，已经甘肃第三会计师事务所甘三会验字[95]第 042 号验资报告验证。

** 1998 年 3 月 30 日，甘肃省人民政府以甘政函[1998]20 号文《甘肃省人民政府关于同意甘肃饮马啤酒原料股份有限公司扩股的批复》，批准本公司增加股本 6,000,000.00 元，增资后公司股本为 21,000,000.00 元，已经甘肃第三会计师事务所验字[98]第 003 号验资报告验证。

*** 1999 年 12 月 18 日，甘肃省人民政府以甘政函[1999]123 号文《甘肃省人民政府关于同意甘肃饮马啤酒原料股份有限公司增资扩股的批复》，批准本公司增加股本 61,400,000.00 元，增资后公司股本为 82,400,000.00 元，已经深圳大华会计师事务所深华（99）验字第 140 号验资报告验证。

**** 2004 年 3 月 9 日，根据 2000 年度股东大会决议和修改后章程的规定并经中国证监会证监发行字[2004]5 号文核准，本公司以全部向二级市场投资者定价配售方式成功发行了 5600 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，增加股本 5600 万，以上股本业经深圳大华天诚会计师事务所深华（2004）验字 021 号验资报告验证。

21、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	22,326,542.22	244,308,246.03		266,634,788.25
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	301,942.92			301,942.92
合计	22,628,485.14	244,308,246.03		266,936,731.17

* 本期股本溢价的增加系本公司向二级市场投资者以定价配售的方式成功发行了 56,000,000.00 股人民币普通股 (A 股), 每股面值 1 元, 发行价格 5.68 元。本公司共募集资金计人民币 31,808,000.00 元, 扣除与发行有关费用 17,771,753.97 元后, 本公司实际增加投入资产人民币 300,308,246.03 万元, 其中计入股本 56,000,000.00 元, 计入资本公积 244,308,246.03 元。

** 其他资本公积是确实无法支付的债务转入。

22、盈余公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,831,271.87	1,850,621.75		13,681,893.62
法定公益金	10,756,334.65	1,850,621.75		12,606,956.40
任意盈余公积	9,681,397.44	1,850,621.75		11,532,019.19
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	32,269,003.96	5,551,865.25		37,820,869.21

各项盈余公积增加系从税后净利润中提取。

23、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	18,702,978.81	26,290,457.31
加：年初未分配利润	53,840,714.81	35,445,135.98
其他转入		
减：提取法定盈余公积	1,850,621.75	2,631,626.16
提取法定公益金	1,850,621.75	2,631,626.16
提取任意盈余公积	1,850,621.75	2,631,626.16
应付普通股股利	8,304,000.00	
未分配利润	58,687,828.37	53,840,714.81

**** 2005 年 4 月 24 日, 本公司董事会对 2004 年度利润分配提出预案, 法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积金均按净利润的 10% 提取, 每股分配现金股利 0.06 元。此利润分配预案尚需股东大会批准。

24、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
大麦芽及其副产品	171,306,289.25	125,760,665.82	45,545,623.43	142,124,864.71	99,479,991.95	42,644,872.76
农业种植及其加工	77,134,099.52	28,485,514.45	48,648,585.07	72,212,922.36	28,225,000.23	43,987,922.13

品						
药品	20,328,807.89	16,052,688.17	4,276,119.72	18,024,582.91	13,125,553.50	4,899,029.41
其中:关 联交易						
合计						
内部抵消						
合计	268,769,196.66	170,298,868.44	98,470,328.22	232,362,369.98	140,830,545.68	91,531,824.30

* 2004 年度本公司前五名客户销售收入总额为 79,653,878.42 元,占全部销售收入的比例为 29.63%。

(2) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	142,175,397.43	占采购总额比重	35.74
前五名销售客户销售金额合计	79,653,878.42	占销售总额比重	29.63

25、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
消费税	2,422,270.80	3,338,630.47	应税消费品销售收入的 10%
营业税	2,500.00	2,500.00	应税消费品销售收入的 5%
城建税	905,917.40	593,935.48	流转税额的 1%-7%
教育费附加	469,203.19	344,948.05	流转税额的 3%
合计	3,799,891.39	4,280,014.00	/

26、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售原材料	2,857,606.33	2,322,042.49	535,563.84	1,821,626.59	1,789,393.78	32,232.81
商标使用费	20,000.00	1,100.00	18,900.00	20,000.00	1,100.00	18,900.00
提供劳务	9,670.00		9,670.00	31,655.42		31,655.42
合计	2,887,276.33	2,323,142.49	564,133.84	1,873,282.01	1,790,493.78	82,788.23

27、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	11,619,596.56	9,235,661.68
减：利息收入	4,119,238.97	159,341.14
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	41,045.50	72,694.53
合计	7,541,403.09	9,149,015.07

28、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
农业重点产业扶持资金	1,000,000.00	0	
合计			/

根据 2004 年 10 月 15 日甘肃省农业综合开发办公室《关于永昌市永昌县苜蓿产品加工项目扩初设计的批复》(甘农发办[2004]101 号), 本公司之子公司甘肃中农草业科技有限公司在永昌县东部开发区年产苜蓿草产品 5 万吨的生产线一条, 财政补贴收入为 1,000,000.00 元。

29、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
违约金收入	25,000.00	---
罚款收入	39,132.26	19,754.34
其他	37,675.80	38,330.00
合计	101,808.06	58,084.34

30、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
捐赠支出	17,248.50	65,500.00
处理固定资产净损失	46,857.13	18,048.93
债务重组损失	---	150,814.75
其他	20,807.93	22,907.23
合计	84,913.56	257,270.91

31、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
税前会计利润	18,920,494.23	27,361,065.01
减：免税所得额	18,234,611.65	24,105,541.71
应纳税所得额	685,882.58	3,255,523.30
所得税率	33%	33%
合计	226,341.25	1,074,322.69

32、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利息收入	4,119,238.97
补贴收入	1,000,000
其他	3,818,606.12
合计	8,937,845.09

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
广告促销费	12,027,366.30
差旅费	2,569,496.97
业务招待费	1,257,398.01
办公费	868,418.21
劳动保险费	454,117.46
租赁费	297,041.32
装卸费	222,844.48
其他	7,307,242.71
合计	25,003,925.46

34、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
路演推介费	2,421,000.00
注册会计师费用	1,800,000.00
律师费用	800,000.00
其他	1,396,400.00
合计	6,417,400.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,862,449.90	1,139,000.00
合计	3,862,449.90	1,139,000.00

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	50089164.72	65.44	2504458.24	5	47584706.48	60203115.44	79.80	3010155.77	5	57192959.67
一	20154269.08	26.33	2015426.91	10	18138842.17	12808251.76	16.98	1280825.18	10	11527426.58

至二年										
二至三年	4035109.12	5.27	807021.83	20	3228087.29	10439.79	0.01	2087.96	20	8351.83
三年以上	2260909.70	2.96	1113512.88	30-50	1147396.82	2421875.69	3.21	1104660.77	30-50	1317214.92
合计	76539452.62	100	6440419.86		70099032.76	75443682.68	100	5397729.68		70045953.00

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10,735,081.22	73.43	536,754.07	5	10,198,327.15	3,869,731.77	57.77	193,486.59	5	3,676,245.18
一至二年	2,411,173.10	16.49	241,117.31	10	2,170,055.79	1,100,461.52	16.43	110,046.15	10	990,415.37
二至三年	698,402.32	4.78	139,680.46	20	558,721.86	1,113,257.76	16.62	222,651.55	20	890,606.21
三年以上	775,149.97	5.30	275,872.05	30-50	499,277.92	615,259.79	9.18	249,658.86	30-50	365,600.93
合计	14,619,806.61	100	1,193,423.89		13,426,382.72	6,698,710.84	100	775,843.15		5,922,867.69

4、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
其中：股票投资								
对子公司投资	2,336,819.35	0	2,336,819.35			31,279,050.10	0	31,279,050.10
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	2,336,819.35	0	2,336,819.35			31,279,050.10		31,279,050.10

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投 资 期 限	投资成本	期 初 余 额	本期增减 额	分得 的现 金红 利	累计增减 额	期末余额
甘 肃 中 农 草 业 科 技 有 限 公 司	本 公 司 之 子 公 司	80	50	2,400,000		-34,665.96		-97,846.61	2,302,153.39
北 京 普 瑞 蒙 投 资 发 展 有 限 公 司	本 公 司 之 子 公 司	96.67	10	29,000,000		-23,103.29		-23,103.29	28,976,896.71
合计	/	/	/	31,400,000		-57,769.25		-120,949.90	31,279,050.01

5、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	210,483,860.17	9,679,378.29	417,300.00	219,745,938.46
其中：房屋及建筑物	49,217,703.47	1,943,541.00		50,962,144.47

机器设备	115,397,532.01	3,869,881.36	32,300.00	119,373,253.37
二、累计折旧合计：	58,733,913.41	13,147,866.63		71,570,977.17
其中：房屋及建筑物	11,411,528.72	1,826,501.59	---	13,176,661.31
机器设备	40,929,528.38	9,323,630.33	18,570.87	50,260,034.63
三、固定资产净值合计	151,749,946.76			148,174,961.29
其中：房屋及建筑物	37,806,174.75			37,785,483.16
机器设备	74,468,003.63			69,113,218.74
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	151,749,946.76			148,174,961.29
其中：房屋及建筑物	37,806,174.75			37,785,483.16
机器设备	74,468,003.63			69,113,218.74

* 本公司固定资产未发生减值，不需计提固定资产减值准备。

** 2003 年 12 月 31 日固定资产未进行抵押。

*** 固定资产本期增加额中有在建工程转入 892,619.00 元。

6、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
大麦芽及其副产品	171,306,289.25	125,760,665.82	45,545,623.43	142,124,864.71	99,479,991.95	42,644,872.76
农业种植及其加工品	71,815,769.30	25,116,242.69	46,699,526.61	65,512,376.21	24,615,328.32	40,897,047.89
药品	20,328,807.89	16,052,688.17	4,276,119.72	18,024,582.91	13,125,553.50	4,899,029.41
其中:关联交易						
合计	263,450,866.44	166,929,596.68	96,521,269.76	225,661,823.83	137,220,873.77	88,440,950.06
内部抵消						
合计	263,450,866.44	166,929,596.68	96,521,269.76	225,661,823.83	137,220,873.77	88,440,950.06

(2) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	142,175,397.43	占采购总额比重	36.19
前五名销售客户销售金额合计	79,653,878.42	占销售总额比重	30.23

* 2004 年度本公司前五名客户销售收入总额为 79,653,878.42 元,占全部销售收入的比例为 30.23%。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
甘肃黄羊河农工	甘肃省武威市	农业、农副产品、机电产品	控股股东	国有独资公司	姚凤香

商(集团)有限责 任公司	黄羊镇新河街 1 号	(不含小轿车)、建筑材料、 包装材料的批发零售			
-----------------	---------------	----------------------------	--	--	--

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	416,000,000	0	416,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持 股份期初数	关联方所持 股份比例期 初数 (%)	关联方所 持股份增 减	关联方所持 股份增减比 例 (%)	关联方所持 股份期末数	关联方所持 股份比例期 末数 (%)
甘肃黄羊河农工商(集团)有 限责任公司	37,690,000	27.23	0	0	37,690,000	27.23

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
甘肃省饮马实业公司	参股股东
甘肃省国营八一农场	参股股东
甘肃省国营祁连山制药厂	参股股东
甘肃省农垦集团有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易 事项	关联交易定 价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额 的比例(%)	金额	占同类交易金额 的比例(%)
甘肃省饮马实业 公司	材料采购	随行就市	10,256,410.25	7.21	0	
甘肃省国营八一 农场	材料采购	随行就市	7,573,800.00	5.33	11,995,027.32	
甘肃省国营祁连 山制药厂	材料采购	随行就市	3,845,187.18		969,169.22	

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易 事项	关联交易定 价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额 的比例(%)	金 额	占同类交易金额的 比例(%)
甘肃省国营祁连 山制药厂	提供劳务	随行就市	193,172.30		0	

(3) 关联担保情况：无

(4) 其他关联交易

a、2003 年 3 月 30 日，公司与股东（持有公司 5.21%的股份）甘肃省国营祁连山制药厂签订了《注册商标使用许可协议》，公司允许其仅在土霉素及原料药品上有偿使用“祁连山”牌注册商标，商标使用费每年 2 万元，协议有效期自 2003 年 3 月 30 日至 2006 年 3 月 30 日。报告期末，公司应收商标使用费 2 万元。

b、报告内，公司支付给甘肃省农垦集团有限责任公司土地资金 30 万元；截止报告期末，公司预付甘肃省农垦集团有限责任公司土地租金 73 万元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预付帐款	甘肃省饮马实业公司	0	11,505,698.83
应付帐款	甘肃省饮马实业公司	4,000,218.67	0
应付帐款	甘肃省国营八一农场	13,180,844.27	7,675,850.75
预付帐款	甘肃省国营祁连山制药厂	3,202,049.41	2,739,545.56

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

无

十二、备查文件目录

- (一) 公司 2004 年度报告文本。
- (二) 深圳大华天诚会计师事务所出具的公司 2004 年度审计报告。
- (三) 公司 2004 年度财务报表。
- (四) 公司第四届董事会第六次会议决议。

董事长：王哲生

甘肃莫高实业发展股份有限公司

二〇〇五年四月二十四日