

**西藏圣地股份有限公司**

**600749**

**2004 年年度报告**

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 目录 .....             | 2  |
| 一、重要提示 .....         | 3  |
| 二、公司基本情况简介 .....     | 3  |
| 三、会计数据和业务数据摘要 .....  | 3  |
| 四、股本变动及股东情况 .....    | 5  |
| 五、董事、监事和高级管理人员 ..... | 7  |
| 六、公司治理结构 .....       | 10 |
| 七、股东大会情况简介 .....     | 12 |
| 八、董事会报告 .....        | 12 |
| 九、监事会报告 .....        | 18 |
| 十、重要事项 .....         | 18 |
| 十一、财务会计报告 .....      | 20 |
| 十二、备查文件目录 .....      | 26 |

## 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、董事晋美旺久，因工作原因不能出席，委托苏平先生行使表决权。  
董事王运金，因出差在外地不能出席，委托苏平先生行使表决权。  
独立董事唐开文，因出差在外地不能出席，委托齐凌峰先生行使表决权。
- 3、四川君和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人董事长欧阳旭先生、总经理苏平先生，主管会计工作负责人财务总监张永智先生声明：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：西藏圣地股份有限公司（本报告中简称公司）  
公司英文名称：TIBET SHENGDI CO., LTD  
公司英文名称缩写：TSDC
- 2、公司法定代表人：欧阳旭
- 3、公司董事会秘书：霍全生  
联系地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号  
电话：0891-6339150  
传真：0891-6339041  
E-mail：tsdc@hotmail.com  
公司证券事务代表：闫霖  
联系地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号  
电话：0891-6339150  
传真：0891-6339041  
E-mail：tsdc@hotmail.com
- 4、公司注册地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号  
公司办公地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号  
邮政编码：850000  
公司国际互联网网址：<http://www.xizangshengdi.com>  
公司电子信箱：tsdc@hotmail.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
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：上海证券交易所、公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：西藏圣地  
公司 A 股代码：600749
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1996 年 9 月 28 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：2004 年 11 月 12 日  
公司变更注册登记地点：西藏自治区工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：5400001000597  
公司税务登记号码：440100219670359  
公司聘请的境内会计师事务所名称：四川省君和会计师事务所有限责任公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 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          | 9,917,700.96  |
| 净利润           | 10,568,151.73 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 10,774,876.91 |
| 主营业务利润        | 36,482,798.37 |
| 其他业务利润        | 578,513.04    |
| 营业利润          | 10,038,499.09 |
| 投资收益          | 85,927.05     |
| 补贴收入          | 0             |
| 营业外收支净额       | -206,725.18   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,464,596.62 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 58,831,873.97 |

## (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         |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 206,725.18 |
| 合计                     | 206,725.18 |

## (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         |                | 2002 年         |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                |                | 调整后            | 调整前            | 调整后            | 调整前            |
| 主营业务收入                         | 231,031,667.40 | 67,888,374.05  | 67,888,374.05  | 27,642,685.25  | 27,642,685.25  |
| 利润总额                           | 9,917,700.96   | 1,282,671.05   | 1,282,671.05   | -12,092,341.23 | -12,092,341.23 |
| 净利润                            | 10,568,151.73  | 1,355,229.32   | 1,355,229.32   | -11,819,343.26 | -11,819,343.26 |
| 扣除非经常性损益的净利润                   | 10,774,876.91  | 1,387,102.98   | 1,387,102.98   | -11,740,447.66 | -11,740,447.66 |
|                                | 2004 年末        | 2003 年末        |                | 2002 年末        |                |
|                                |                | 调整后            | 调整前            | 调整后            | 调整前            |
| 总资产                            | 285,413,301.95 | 220,053,428.74 | 220,053,428.74 | 164,471,567.29 | 164,471,567.29 |
| 股东权益                           | 94,087,591.25  | 83,519,439.52  | 83,519,439.52  | 72,690,440.96  | 72,690,440.96  |
| 经营活动产生的现金流量净额                  | 43,464,596.62  | 4,520,115.27   | 4,520,115.27   | -7,352,927.63  | -7,352,927.63  |
| 主要财务指标                         | 2004 年         | 2003 年         |                | 2002 年         |                |
|                                |                | 调整后            | 调整前            | 调整后            | 调整前            |
| 每股收益 (全面摊薄)                    | 0.1321         | 0.0169         | 0.0169         | -0.1477        | -0.1477        |
| 最新每股收益                         |                |                |                |                |                |
| 净资产收益率 (全面摊薄) (%)              | 11.23          | 1.62           | 1.62           | -14.77         | -14.77         |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%) | 10.90          | 1.85           | 1.85           | -14.77         | -14.77         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额                | 0.5433         | 0.0565         | 0.0565         | -0.09          | -0.09          |
|                                | 2004 年末        | 2003 年末        |                | 2002 年末        |                |
|                                |                | 调整后            | 调整前            | 调整后            | 调整前            |
| 每股净资产                          | 1.176          | 1.044          | 1.044          | 0.9086         | 0.9086         |
| 调整后的每股净资产                      | 1.176          | 1.044          | 1.044          | 0.9086         | 0.9086         |

（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        | 38.78     | 41.08 | 0.4560 | 0.4560 |
| 营业利润          | 10.67     | 11.30 | 0.1255 | 0.1255 |
| 净利润           | 11.23     | 11.90 | 0.1321 | 0.1321 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 10.90     | 11.55 | 0.1282 | 0.1282 |

（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  | 80,000,000.00 | 12,873,141.06 | 135,522.93 | 1,178,173.87 | -             | 83,519,439.52 |
| 本期增加 |               |               |            |              | 10,568,151.73 | 10,568,151.73 |
| 本期减少 |               |               |            |              |               |               |
| 期末数  | 80,000,000.00 | 12,873,141.06 | 135,522.93 | 1,178,173.87 | -99,246.61    | 94,087,591.25 |

股东权益增长是因为盈利所致。

## 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（+，-） |    |       |    |    | 小计 | 期末值        |
|------------|------------|-------------|----|-------|----|----|----|------------|
|            |            | 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    | 56,000,000 |             |    |       |    |    |    | 56,000,000 |
| 其中：        |            |             |    |       |    |    |    |            |
| 国家持有股份     | 21,570,711 |             |    |       |    |    |    | 21,570,711 |
| 境内法人持有股份   | 34,429,289 |             |    |       |    |    |    | 34,429,289 |
| 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  | 56,000,000 |             |    |       |    |    |    | 56,000,000 |
| 二、已上市流通股份  |            |             |    |       |    |    |    |            |
| 1、人民币普通股   | 24,000,000 |             |    |       |    |    |    | 24,000,000 |
| 2、境内上市的外资股 |            |             |    |       |    |    |    |            |
| 3、境外上市的外资股 |            |             |    |       |    |    |    |            |
| 4、其他       |            |             |    |       |    |    |    |            |
| 已上市流通股份合计  | 24,000,000 |             |    |       |    |    |    | 24,000,000 |
| 三、股份总数     | 80,000,000 |             |    |       |    |    |    | 80,000,000 |

## 2、股票发行与上市情况

### (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，本公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

### (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 9,808 户其中非流通股股东 6 户，流通 A 股股东 9,802 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<br>股份类别(已流通或未流通) | 质押或冻结情况 | 股东性质<br>(国有股东或外资股东) |
|---------------|---------|------------|-------|-----------------------|---------|---------------------|
| 国风集团有限公司      | 0       | 22,739,460 | 28.42 | 未流通                   | 0       | 法人股东                |
| 西藏国际体育旅游公司    | 0       | 13,017,606 | 16.27 | 未流通                   | 0       | 国有股东                |
| 北京古越房地产开发有限公司 | 0       | 11,689,649 | 14.61 | 未流通                   | 0       | 法人股东                |
| 西藏农物业机械集团总公司  | 0       | 4,072,992  | 5.09  | 未流通                   | 0       | 国有股东                |
| 西藏自治区信托投资管理公司 | 0       | 4,072,992  | 5.09  | 未流通                   | 0       | 国有股东                |
| 四川省信托投资公司     | 0       | 407,301    | 0.51  | 未流通                   | 未知      | 国有股东                |
| 山西土地物产实业有限公司  | 357,942 | 357,942    | 0.45  | 已流通                   | 未知      | 社会公众股东              |
| 无锡汇金置业有限公司    | 100,000 | 338,000    | 0.42  | 已流通                   | 未知      | 社会公众股东              |
| 李全            | 0       | 183,037    | 0.23  | 已流通                   | 未知      | 社会公众股东              |
| 赖世华           | 99,930  | 99,930     | 0.12  | 已流通                   | 未知      | 社会公众股东              |

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

上述前五名股东相互间不存在关联关系和一致行动人关系，不存在质押、冻结或托管情况。公司未知第六、七、八、九、十名股东是否有关联关系及是否有股份质押、冻结或托管情况。

## 3、控股股东及实际控制人简介

### (1) 控股股东情况

公司名称：国风集团有限公司

法人代表：欧阳旭

注册资本：17,300 万元人民币

成立日期：2000 年 12 月 6 日

主要经营业务或管理活动：文化产业领域内的投资及经营。

### (2) 实际控制人情况

自然人姓名：欧阳旭

国籍：中国

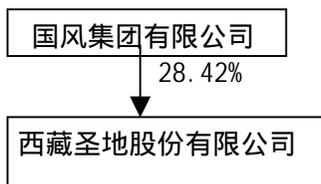
是否取得其他国家或地区居留权：否

报告期内，公司控股股东为国风集团有限公司。国风集团有限公司第一大控股股东为自然人欧阳旭先生，持有其 31%的股份。

(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

单位: 万元 币种: 人民币

| 股东名称          | 法人代表 | 注册资本  | 成立日期       | 主要经营业务或管理活动         |
|---------------|------|-------|------------|---------------------|
| 西藏国际体育旅游公司    | 苏平   | 760   | 1984-07-09 | 现代办公用品、寻呼台、旅游运输、娱乐等 |
| 北京古越房地产开发有限公司 | 白汉宗  | 1,000 | 2001-08-15 | 房地产、旅游              |

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) |
|--------------|------------|-----------------|
| 山西土地物产实业有限公司 | 357,942    | A 股             |
| 无锡汇金置业有限公司   | 380,000    | A 股             |
| 李全           | 183,037    | A 股             |
| 赖世华          | 99,930     | A 股             |
| 温雪           | 98,100     | A 股             |
| 李喻           | 87,760     | A 股             |
| 吴智勇          | 86,700     | A 股             |
| 吴建蓉          | 80,400     | A 股             |
| 杨路英          | 80,000     | A 股             |
| 冯桂花          | 76,200     | A 股             |

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况

前十名流通股股东和前五名股东相互间不存在关联关系和一致行动人关系，未知前十名流通股股东和后五名股东相互间是否存在关联关系和一致行动人关系。

## 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 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|-------|------|
| 欧阳旭 | 董事长        | 男  | 38 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0     | /    |
| 苏平  | 副董事长 / 总经理 | 男  | 44 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 4,800 | 4,800 | 0     | /    |

|      |                |   |    |            |            |       |       |   |   |
|------|----------------|---|----|------------|------------|-------|-------|---|---|
| 霍全生  | 董事 / 董秘 / 副总经理 | 男 | 36 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 晋美旺久 | 董事 / 副总经理      | 男 | 43 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 4,800 | 4,800 | 0 | / |
| 张永智  | 董事 / 财务总监      | 男 | 39 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 丁广华  | 董事             | 男 | 47 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 王运金  | 董事             | 男 | 57 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 唐开文  | 独立董事           | 男 | 37 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 虞世全  | 独立董事           | 男 | 39 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 齐凌峰  | 独立董事           | 男 | 37 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 高充彦  | 独立董事           | 女 | 34 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 谢航   | 监事长            | 男 | 36 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 李久军  | 监事             | 男 | 37 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 白玛玉珍 | 监事             | 女 | 35 | 2004-06-25 | 2006-10-03 | 0     | 0     | 0 | / |
| 贵桑曲珍 | 副总经理           | 女 | 56 | 2003-10-04 | 2006-10-03 | 3,200 | 3,200 | 0 | / |

**董事、监事、高级管理人员主要工作经历：**

(1) 欧阳旭，1993 年创办北京国风广告有限公司任董事长、总经理，1997 年创办国风集团，任董事长、总裁。现任西藏圣地股份有限公司董事长、西藏国风广告有限公司董事长、西藏圣地文化有限公司董事长、中关村文化发展股份有限公司总裁、北京明慧茶院有限公司董事长、北京国林风图书有限公司董事长、北京乡谣俱乐部执行董事。

(2) 苏平，曾任西藏自治区体委体工大队队长、西藏国际体育旅游公司总经理、董事长，现任西藏国际体育旅游公司董事长、西藏圣地股份有限公司副董事长、总经理。1995 年被授予“西藏十大杰出青年”荣誉称号，1996 年获得“全国优秀体育企业家”称号。任西藏自治区青联委员，中国国际体育旅游协会副主席。

(3) 霍全生，法学博士，曾任中国人民公安大学教师，从 2002 年 9 月开始在公司任职，现任西藏圣地股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。

(4) 晋美旺久，工商管理硕士学位，曾任西藏国际体育旅游公司外联部经理、驻尼泊尔办事处主任，现任西藏国际体育旅游公司旅行社总经理，西藏圣地股份有限公司董事、副总经理，西藏旅行社协会会长。

(5) 张永智，曾任北方交通大学教师、华睿投资有限公司财务总监，现任西藏圣地股份有限公司董事、财务总监、西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司监事。

(6) 丁广华，曾任西藏农牧业机械集团总公司副经理、党委委员、副总经理，现任西藏农牧业机械集团总公司总经理，西藏圣地股份有限公司董事。1984 年、1985 年被评为先进工作者称号；1998 年被西藏自治区农牧厅评为厅系统先进工作者；2000 年被农牧厅党组评为优秀共产党员。

(7) 王运金，曾任西藏自治区财政厅行政文教财务处副处长、企业财务处处长、西藏自治区会计师事务所副所长、西藏自治区信托投资管理公司常务副总经理，现任西藏自治区信托投资管理公司总经理，西藏圣地股份有限公司董事。

(8) 唐开文，曾任北京桑尼广告有限公司总经理、国家外文局编辑，现任北京日报记者，西藏圣地股份有限公司独立董事。

(9)虞世全，曾任四川省华蓥市国家税务局天池所副所长、局办公室秘书，四川华蓥会计师事务所副所长，中国注册会计师，注册税务师，经济师，会计师，现在中共中央企业工作委员会监事会工作部 08 办事处从事国有大型企业财务监督检查工作，被聘为国务院派出国有企业监事会工作人员，西藏圣地股份有限公司独立董事。

(10)齐凌峰，曾任北京南华股份有限公司经理，经济学硕士学位，现任北京金昌投资咨询有限公司董事长、总经理，兼任上海中电东华有限公司、成都吉明股份有限公司等多家公司财务顾问，江苏绿利来股份有限公司和海南海德纺织实业股份有限公司独立董事，并担任科技部科技项目评估中心常年评估专家，西藏圣地股份有限公司独立董事。

(11)高充彦，曾任中牧股份地区销售经理、国家农业部畜牧兽医司行政助理、人民日报海外版编辑、北京西藏北斗星图片总社管理本部经理、西藏金珠股份有限公司总经理助理，现任北京中交协物流人力资源培训中心培训讲师、西南交通大学培训讲师、西藏圣地股份有限公司独立董事。

(12)谢航，曾任北京音乐台乡谣俱乐部执行董事助理、北京国林风图书有限公司常务副总经理、国风集团总裁特别助理、董事，中关村文化发展股份有限公司副总经理、监事，现任国风集团董事、总裁特别助理，西藏圣地股份有限公司监事长。

(13)李久军，澳大利亚梅多（MURDOCH）大学 MBA，曾任北京教育学院教师，中关村文化发展股份有限公司总经理助理，北京计委新协发展总公司国美电器分公司总经理，现任中关村文化发展股份有限公司副总经理、西藏圣地股份有限公司监事。

(14)白玛玉珍，曾任西藏阿里地区中学教师、西藏国际体育旅游公司外联部经理、西藏国际体育旅游公司驻尼泊尔办事处主任，现任西藏国际体育旅游公司旅行社副总经理，西藏圣地股份有限公司监事。

(15)贵桑曲珍，曾任日喀则建筑公司、西藏水泥厂、西藏印刷厂等担任会计、财务科长，1988 年调到西藏国际体育旅游公司担任计财部经理，1996 年至 2002 年任西藏圣地股份有限公司财务总监，现任本公司副总经理。

## 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 |
|-----|--------------|--------|------------|--------|----------|
| 欧阳旭 | 国风集团有限公司     | 董事长、总裁 | 1997-02-10 |        | 是        |
| 苏平  | 西藏国际体育旅游公司   | 董事长    | 1989-08-10 |        | 否        |
| 丁广华 | 西藏农牧业机械集团总公司 | 总经理    |            |        | 是        |
| 王运金 | 西藏信托投资管理公司   | 总经理    |            |        | 是        |

### （二）在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### （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：在公司领取报酬的董事、监事和高管人员，均根据公司制订的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按照公司制订的有关工资管理和等级标准的规定确定报酬。报告期内，公司尚未建立独立董事津贴制度，独立董事未在公司领取报酬。

## 3、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

|                     |    |
|---------------------|----|
| 董事、监事、高级管理人员年度报酬总额  | 35 |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额     | 20 |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 20 |

|           |   |
|-----------|---|
| 独立董事的津贴   | 0 |
| 独立董事的其他待遇 | 无 |

## 4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 董事欧阳旭、丁广华、王运金       | 是                    |
| 监事谢航、李久军            | 是                    |

## 5、报酬区间

| 报酬数额区间     | 人数 |
|------------|----|
| 3 万元-10 万元 | 5  |

## （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           |
|-----|-------|----------------|
| 傅文斌 | 监事    | 由于工作原因辞去公司监事职务 |

## （五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 272 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    | 21      |
| 销售人员    | 28      |
| 技术人员    | 44      |
| 财务人员    | 19      |
| 行政人员    | 42      |
| 服务人员    | 118     |

## 2、教育程度情况

| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 |
|---------|---------|
| 博士      | 1       |
| 硕士      | 1       |
| 大学本科    | 5       |
| 大学专科    | 35      |
| 中专      | 18      |
| 高中      | 72      |
| 初中      | 87      |
| 初中以下    | 53      |

## 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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断加强和完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司的运作。严格按照规定规范公司与股东之间的资金往来、担保关系。在公司上市以后，不断完善《公司章程》，建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规

则》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。这些制度的制订和执行，进一步完善了公司治理结构，保证了公司依法运作，符合中国证监会的有关要求。

#### 1、公司股东大会

公司按照《股东大会规范意见》的要求，召集、召开股东大会，确保公司所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；报告期内公司关联交易公开、公平、合理。

#### 2、公司董事会

公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》等有关法律法规的要求履行职责，能够认真负责的出席董事会和股东大会，为公司重大决策事项尽职尽责；并积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。学习中国证监会、上交所、西藏证监局下发的有关法律法规文件和通知精神。

#### 3、公司监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，按照公司制订的《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司的财务、董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 4、公司的绩效评价与激励约束机制

公司实行年度预算管理制度，年初确定公司各机构及下属企业的完成预算任务，年底进行考核。报告期内公司尚未建立独立董事津贴制度，独立董事未在公司领取报酬。公司高管人员的聘任公开、透明。

#### 5、信息披露

公司制订了《投资者关系管理制度》，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作，公司董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露事项，包括信息披露、接待来电、来访、咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等。按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证所有股东及潜在投资者有平等的机会获得信息。

#### 6、公司相关利益者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等其他利益相关者的合法权益，以便共同推动公司持续、健康地发展。

### （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 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 齐凌峰    | 10         | 9       | 1       | 0     |    |
| 虞世全    | 10         | 9       | 1       | 0     |    |
| 唐开文    | 10         | 9       | 1       | 0     |    |
| 高充彦    | 10         | 9       | 1       | 0     |    |

公司的 4 名独立董事都出席了公司报告期内所有的董事会。

#### 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有关事项提出异议。

### （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：公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2)、人员方面：公司人员在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人均专职在公司工作，领取薪酬。

3)、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰。

4)、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和独立完整的业务体系及生产单位，有自主经营的能力，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。

5)、财务方面：公司拥有独立的财务部和人员，依照有关要求制定了独立的财务会计制度和内部控制制度；公司有的独立的银行帐户并依法纳税，确保上市公司依法独立运作。

### （四）高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司正在建立既符合现代企业制度又适应西藏特色的绩效评价标准及激励约束机制。

## 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：

2004 年 5 月 19 日公司第三届董事会第六次会议审议通过，决定 2004 年 6 月 25 日上午 10 时在西藏拉萨市林廓东路 6 号喜玛拉雅饭店公司会议室召开 2003 年度股东大会的通知，并于 2004 年 5 月 22 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开 2003 年度股东大会及审议事项的公告。2003 年度股东大会于 2004 年 6 月 25 日在西藏自治区拉萨市喜玛拉雅饭店召开，出席本次会议的股东及委托代理人 7 名，代表股份数为 55,600,699 股，占公司股份总数的 69.5%，公司董事长欧阳旭先生主持会议，公司董事、监事和高级管理人员出席了本次会议。

#### 股东大会通过的决议及披露情况：

- 1、审议通过《2003 年度报告及报告摘要》；
- 2、审议通过《2003 年度董事会工作报告》；
- 3、审议通过《2003 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过《2003 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过《2003 年度利润分配预案》；
- 6、审议通过“公司对巴松措投资项目的议案”；
- 7、审议通过“关于调整公司监事的议案”。

#### 选举更换公司董事监事情况：

经 2004 年 6 月 25 日召开的公司 2003 年年度股东大会审议通过：傅文斌先生由于工作原因辞去公司监事职务，选举白玛玉珍女士为公司监事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

### （二）临时股东大会情况

报告期内公司没有召开临时股东大会。

## 八、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、公司在西藏实施的大旅游战略与西藏人文地理工程

西藏旅游产业经过 20 年的发展，已经成为国民经济的强劲增长点和带动社会经济文化发展的先导产业。但是，自治区旅游业的发展仍处在外延型扩张、粗放式经营阶段，存在如下不足：与旅游业有关的基础设施及固定资产投资严重不足；旅游产品单一，基本是季节性、粗放式的游览观光型旅游产品；旅游产业链还不完备。目前，自治区旅游总规已经完成，青藏铁路及林芝机场的开通使西藏旅游业发展面临机遇。公司要抓住机遇，顺应西藏旅游发展的大势，适时调整战略方向。2004 年，公司调整了发展战略，确立了在西藏实行大旅游战略，并配套实施人文地理工程。确定了企业使命是“成为西藏人文地理的导引者”。

大旅游战略即公司不仅要完善食、住、行、游、购、娱六要素的配置及服务质量入手，还要加大景区的开发投入力度，并及时补充区内水面旅游项目不足的现状，关注航空业的发展。公司的经营机构布局、经营活动覆盖的业务及地域范围要从旅游业及其它相关产业的整体关系出发进行设置。公司经营活动、重大投资要服从以上大旅游战略。根据大旅游战略，公司的旅游主业将包含旅游资源开发（景区开发、水上线路、航空线路的开发）、旅游服务（区内执行连锁：旅行社、饭店、旅游汽车公司；区外营销连锁：旅行社、俱乐部）等内容。

没有人文支持的旅游是没有灵魂、没有内涵、没有持续发展能力的旅游。为增加西藏旅游的文化内涵，使公司大旅游战略有内在驱动力，经过对西藏文化资源及其产业化的深入研究，公司决定配套大旅游战略实施西藏人文地理工程：深度挖掘、系统整理西藏独特的人文地理资源，以产业化的方式集约开发，形成统一品牌下的多媒体文化产品，以文化消费的方式，实现西藏文化的导引、传播。统一品牌，是指在“西藏人文地理”的统一品牌下，实现多媒体、多类型文化产品，主要包括以下七个系列：西藏人文地理杂志；西藏人文地理网络频道；西藏人文地理书系；西藏人文地理音乐系列；西藏人文地理影视系列；西藏人文地理展演系列；西藏人文地理俱乐部连锁。西藏人文地理工程从《西藏人文地理》杂志与西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司开始实施。

2、报告期内，公司主营业务为：旅游与传媒业务。公司紧紧抓住西藏本土旅游业大发展的机遇，在巩固传统旅游产品的基础上，重点开发西藏旅游东环线的旅游资源和产品，推出了巴松措旅游区（国家 4A 级旅游风景区）和雅鲁藏布大峡谷入口段水上旅游及大峡谷入口段景区项目。公司实施“大旅游战略”并配套实施西藏人文地理工程。人文地理工程深度发掘西藏的人文资源，促进了公司旅游产品的创新，增加了公司新推出的旅游产品的文化内涵，提升了旅游产品的档次及盈利能力。同时大旅游战略以公司子公司西藏国风广告有限公司的强式媒体宣传、营销策划为后盾，将公司的旅游业务作大作强。

公司的传媒业务（以国风广告为主）的整体经营情况良好，继续代理 TCL、奥迪华南等原有客户的基础上，努力拓展新业务。先后开发了中国联通、第三极、长城计算机、伊利集团、中关村文化等新客户，并在进入西藏的门户成都代理开行大厦的广告策划、设计、发布工作，拥有中央级媒体、全国各主要地方级媒体、户外媒体、网络媒体、平面媒体等广告资源，成为《网球》杂志、《西藏人文地理》杂志的独家广告代理商。公司继续向综合型、专业型、创新型大型广告公司发展。2004 年，公司更在中国广告风云榜的评选中，被评为全国广告行业的百强企业。

2004 年公司大旅游战略推进速度、西藏人文地理工程落实速度不错，大旅游战略与西藏人文地理工程的展开，全面提升了公司形象：巴松措旅游区及雅鲁藏布大峡谷入口段旅游区的投资标志着公司经营业务向景区转向，西藏人文地理杂志、雪巴拉姆项目的开业标志着公司向旅游业另一重要资源——文化资源挖掘的开始。

截止报告期末公司实现利润总额：991.77 万元。根据西藏自治区国家税务局于 2003 年 9 月 4 日发函藏国税函[2003]164 号《关于西藏圣地股份有限公司资产重组后享受企业所得税优惠政策的通知》，批准西藏圣地股份有限公司享受免 8 年所得税的优惠政策，因此公司 2004 年免交企业所得税。公司 2004 年实现净利润：1056.82 万元，分别比 2003 年增长 673.21%和 679.81%。

## （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

公司的主营业务范围是旅游、文化传媒。旅游业务包括旅游资源的开发与经营、旅游服务、酒店等；文化传媒业务包括国内外广告设计、制作、发布、媒体代理等业务。

2004 年公司主营业务收入 231,031,667.40 元，比上年增长 240.31%；主营业务成本 191,930,265.93 元，比上年增长 324.04%；毛利率 16.92%；实现主营利润 39,101,401.47 元，比上年增长 72.81%。

#### (2)主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行业     | 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(%) |
|---------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 旅游      | 31,429,424.97  | 13.42        | 12,616,290.20 | 31.55        |
| 酒店      | 8,282,959.90   | 3.54         | 7,122,788.92  | 17.81        |
| 运输      | 3,388,208.06   | 1.45         | 2,427,651.69  | 6.07         |
| 广告代理    | 180,941,479.45 | 77.28        | 12,427,079.17 | 31.08        |
| 设计制作及其他 | 8,908,540.49   | 3.80         | 5,104,218.57  | 12.76        |
| 防水工程    | 1,073,916.64   | 0.46         | 414,580.92    | 1.04         |
| 表演      | 58,190.25      | 0.02         | 41,091.25     | 0.11         |
| 其他收入    | 62,541.15      | 0.03         | -166,232.56   | -0.42        |
| 其中：关联交易 |                |              |               |              |
| 合计      |                | /            |               | /            |
| 内部抵消    | 3,113,593.51   | /            | 886,066.69    | /            |
| 合计      | 231,031,667.40 | 100          | 39,101,401.47 | 100          |

旅游业务一直是公司的主营业务和重要的收入来源，2004 年公司充分发挥独家经营的旅游资源及西藏人文地理杂志的优势，全面加大具有高附加值的旅游产品的开发及业务的营销工作，使旅游业务收入及利润得到较大的提升，公司无论是接待的团队数量和质量均比往年提高很大。继续在西藏的旅游企业中占据领先地位。

酒店业务在成功地完成 2004 年的各项工作中，其业绩也呈现上升趋势，在拉萨的酒店业中成为著名的旅游接待酒店。

国风广告公司是国内具有广泛知名度的大型广告传媒企业，2004 年致力于为客户整合营销服务体系和媒体开发等方面获得了客户的广泛认同，因而业绩比上年有较大提高。

公司的景区资源开发项目由于正在处于项目开发阶段，因而收益尚未体现，预计在 2005 年会有较大的提高。

(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(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|
| 旅游      | 31,429,424.97  | 18,813,134.77  | 40.14  |
| 酒店      | 8,282,959.90   | 1,160,170.98   | 85.99  |
| 广告代理    | 180,941,479.45 | 168,514,400.28 | 6.87   |
| 设计制作及其他 | 8,908,540.49   | 3,804,321.92   | 57.29  |

(4) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

本报告期内，公司文化传媒业务稳定增长，国风广告全年的业绩并入公司，使公司文化传媒业务的盈利能力呈现大幅度增长。公司抓住自治区旅游业大发展的机遇，常规旅游业务发展迅猛，同时配套大旅游战略的人文地理工程通过对西藏人文资源的挖掘，开发出了一批含有文化附加值的具有高额利润的旅游产品，如乌金贝隆之旅、加拉朝圣之旅、尼木文化之旅、雪巴拉姆藏戏之旅等旅游产品，使得公司旅游业务的盈利能力大幅提高。

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: 万元 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  |
|----------------|-----------|--|-------|--------|------|
| 西藏圣地旅游汽车有限公司   | 旅游运输      | 旅游运输和汽车配件销售  | 1,000 | 1,098  | -0.2 |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司  | 旅游景点开发、利用 | 旅游景点的开发利用、旅游服务，土特产品的收购及销售、水上旅游运输及旅游专线车业务。                | 700   | 847    | -41  |
| 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司 | 艺术表演      | 藏戏艺术演出、藏戏艺术展览，藏戏工艺品设计销售、餐饮服务，组织、策划、开办文化活动，发掘、整理民间传统文化遗产。 | 66.7  | 53     | -50  |
| 西藏国风广告有限公司     | 媒体广告      | 设计、制作、发布、代理国内广告，有关广告信息咨询。                                | 5,200 | 17,423 | 939  |
| 西藏圣地文化有限公司     | 文化传媒      | 演出的代理，行纪，居间，广告经纪活动和文化艺术品展销，文化艺术咨询、推介业务，工艺品。              | 229.2 | 340    | -216 |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 矿产品开      | 矿产品资源的勘察、开发及销售。  | 400   |        |      |

### 3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

#### （1）出现的问题与困难

2004 年随着旅游旺季的到来，西藏旅游市场出现了前所未有的繁荣景象，国内外大批的游客来藏旅游观光，西藏旅游市场竞争日趋激烈。公司目前旅游资源的开发虽然有力地促进了公司旅行社的收益及利润空间，但自身市场能力要提高，推出的旅游产品还需要进一步符合市场需求。公司所属喜玛拉雅饭店客房接待能力有限，不能满足急速扩大的市场需求。公司的旅游汽车公司的车辆结构需要按照市场需求进一步调整。公司实施的人文地理工程的人文地理杂志、雪巴拉姆藏戏产品虽也增强了旅行社收益，但也需要增强市场运作能力。公司的景区经营刚刚开发运营，营销方面亟待加强。

#### （2）解决方案

不断提高公司管理水平，强化内部管理，加强成本控制，降低管理费用；加大对西藏旅游东环线的旅游景点和线路的开发，承接了西藏旅游开发总公司对巴松措旅游区的开发权，通过巴松措旅游区（国家 4A 级旅游风景区）和雅鲁藏布江大峡谷入口段旅游区的开发，提供符合市场需求的旅游产品来吸引游客；继续通过西藏人文地理工程的文化挖掘工作，开发具有高附加值的旅游产品；购买属于控股股东国风集团的喜玛拉雅饭店南楼，增加公司的有效经营资产，扩大其接待能力。

#### （三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 583.695 万元人民币，比上年减少 366.305 万元人民币，减少的比例为-38.56%。

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

（1）为配合公司经营战略和“西藏人文地理工程”，同时也为减少公司与大股东国风集团有限公司之间的关联交易，公司受让公司的控股股东国风集团有限公司持有的西藏圣地文化有限公司 170 万元出资，受让价格为 170 万元。转让后公司成为西藏圣地文化有限公司的大股东，占该公司 74.2% 的出资。

（2）巴松措是经国家旅游局批准的首批 4A 级自然旅游景区，地处西藏林芝地区工布江达县境内。报告期内，为配合公司“大旅游”战略和进一步开发巴松措的需要，公司在承继西藏旅游开发总公司对巴松措独家开发权、经营权的基础上，于 2004 年 3 月与西藏工布江达县人民政府经过协商签署协议，协议具体内容如下：公司将出资购置环保车、游艇在景区使用，并投资建设停车场和码头，在巴松措旅游总体规划获得批准后，公司将严格按照总体规划及详规和环境、生态保护等方面的要求开发巴松措旅游设施。根据详规公司在 2006 年前将对景区投资达 7000 万——1.5 亿元，景区内的经营采取谁投资，谁受益，并按照税收属地原则，所有税收就地纳税。景区收费统一采用一票制的方式，其中环保车费价格由物价部门批准，淡、旺季按照物价部门制定的标准浮动。

公司于 2004 年 5 月 18 日与西藏旅游开发总公司和北京古越房地产有限公司共同签订了出资协议书，共同组建“西藏巴松措旅游开发有限公司”。成立新公司的注册资本为 700 万元，其中各股东的出资数额及出资比例如下：

|             |        |     |
|-------------|--------|-----|
| 西藏圣地股份有限公司  | 357 万元 | 51% |
| 西藏旅游开发总公司   | 210 万元 | 30% |
| 北京古越房地产有限公司 | 133 万元 | 19% |

西藏巴松措旅游开发有限公司具体负责巴松措旅游区的开发及经营工作。

（3）为配合公司“大旅游”战略和“西藏人文地理工程”，公司投资成立了西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司，“雪巴拉姆”是拉萨著名的民间藏戏团的名称。藏戏有其独特的艺术表现形式和民族文化内涵，为深度发掘和发展藏戏艺术及西藏民族文化，公司于 2004 年 5 月 10 日和边巴次仁签署了出资协议书，和边巴次仁共同出资组建“西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司”，成立新公司的注册资本为 66.7 万元，其中公司出资 56.695 万元，占 85% 的出资比例。

## （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<br>(%) |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| 总资产          | 285,413,301.95 | 220,053,428.74 | 65,359,873.21 | 29.70       |
| 主营业务利润       | 36,482,798.37  | 21,546,781.08  | 14,936,017.29 | 69.32       |
| 净利润          | 10,568,151.73  | 1,355,229.32   | 9,212,922.41  | 679.81      |
| 现金及现金等价物净增加额 | 58,831,873.97  | 12,224,430.72  | 46,607,443.25 | 381.26      |
| 股东权益         | 94,087,591.25  | 83,519,439.52  | 10,568,151.73 | 12.65       |

总资产增加的原因是公司增加长期负债和经营规模扩大的所致；

主营业务利润和净利润的增加是合并国风广告全年报表的原因；

现金及现金等价物的增加系加强营业回款的原因；

股东权益的增加是因为公司盈利的增加；

## （五）公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

报告期内公司没有发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理的情况

## （六）公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

报告期内公司没有发生对外承担连带责任导致重大资产损失的情况

## （七）董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第三届董事会第三次会议于 2004 年 3 月 31 日上午 11 时在西藏拉萨市林廓东路 6 号喜玛拉雅饭店召开。欧阳旭董事长主持会议，应出席董事 11 人，实际出席及委托出席 11 人。公司董事王运金委托苏平副董事长行使表决权，公司独立董事齐凌峰、唐开文、高充彦、虞世全委托霍全生董事行使表决权，本次会议决议公告刊登在 2004 年 4 月 3 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2)、公司第三届董事会第四次会议于 2004 年 4 月 22 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决董事 11 人，会议审议通过公司 2004 年第一季度报告。公司 2004 年第一季度报告刊登在 2004 年 4 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3)、公司第三届董事会第五次会议于 2004 年 4 月 28 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 10 人。董事王运金因出差缺席，会议审议通过如下决议：公司对巴松错项目进行前期筹备工作；对巴松错投资项目的议案提请股东大会审议。本次会议决议公告刊登在 2004 年 5 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

4)、西藏圣地股份有限公司第三届董事会第六次会议于 2004 年 5 月 19 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 11 人，会议审议通过如下决议：关于召开公司 2003 年度股东大会的议案；关于公司董事会聘请证券事务代表的议案；关于投资组建“西藏雪巴拉姆艺术表演有限公司”的议案。本次会议决议公告刊登在 2004 年 5 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

5)、公司第三届董事会第七次会议于 2004 年 6 月 8 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 11 人。董事长欧阳旭对第一项议案作为关联方回避表决，董事王运金因出差在外地缺少有关资料，所以对第一项议案弃权表决，会议审议通过如下决议：关于公司受让西藏圣地文化有限公司出资的议案；关于调整公司监事提请公司 2003 年年度股东大会审议的议案。本次会议决议公告刊登在 2004 年 6 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

6)、公司第三届董事会第八次会议于 2004 年 6 月 11 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 11 人，会议审议通过如下决议：关于投资组建“西藏巴松措旅游开发有限公司”的议案。本次会议决议公告刊登在 2004 年 6 月 13 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

7)、公司第三届董事会第九次会议于 2004 年 8 月 3 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 11 人，会议审议通过关于设立公司林芝分公司的议案：本次会议决议公告刊登在 2004 年 8 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

8)、公司第三届董事会第十次会议于 2004 年 8 月 16 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 10 人，董事王运金先生因出差在外地缺席本次会议，本次会议决议公告刊登在 2004 年 8 月 19 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

9)、公司第三届董事会第十一次会议于 2004 年 8 月 24 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 11 人，会议审议通过公司半年度报告及摘要，公司 2004 年半年度报告及摘要刊登在 2004 年 8 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

10)、公司第三届董事会第十二次会议于 2004 年 10 月 20 日以通讯方式召开。欧阳旭董事长主持会议，应参加表决董事 11 人，实际参加表决及委托表决 11 人，会议审议通过如下议案：根据西藏证监局要求对公司进行整改的议案；2004 年公司《第三季度报告》；关于修改《公司章程》提请股东大会审议的议案。本次会议决议公告及公司 2004 年第三季度报告刊登在 2004 年 10 月 25 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会能够认真尽责，执行股东大会各项决议。

### （八）利润分配或资本公积金转增预案

经四川君和会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年度共实现净利润 10568151.73 元，加上 2003 年年末未分配利润-10,667,398.34 元，2004 年年底累计可供股东分配为利润-99246.61 元。鉴于公司实际情况及发展需要，公司 2004 年度利润分配预案为：不分配，也不以资本公积金转赠股本，2004 年年度实现的利润全部用于公司旅游业务的发展。

此预案尚需提交股东大会审议。

公司独立董事齐凌峰、虞世全、唐开文、高充彦认为，公司 2004 年度的利润分配预案符合《公司法》和相关法律法规规定，没有损坏广大股东特别中小股东的利益，同时有利于改善公司的资产质量，符合公司长远发展的要求。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：目前公司正处于大规模进行西藏旅游景区开发的投入期，对资金的需求迫切。因此，公司 2004 年年度的利润将用于公司业务发展

公司未分配利润的用途和使用计划：根据公司业务发展的需要，适时补充流动资金。

### （九）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

四川君和会计师事务所有限责任公司根据中国证监会《关于规范上市公司大股东及关联方资金占用和专家违规担保的通知》和中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监会[2003]56 号文）的要求，出具了君和专审字(2005)第 3104 号《关于西藏圣地股份有限公司大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。会计师认为：截止 2004 年 12 月 31 日，未发现公司大股东国风集团违规占用上市公司资金的情况。

### 其它关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

| 资金占用方          | 与上市公司关系     | 期初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末数           | 占用方式  | 占用原因 | 偿还方式 |
|----------------|-------------|-----|-------|-------|---------------|-------|------|------|
| 北京国林风图书有限公司    | 大股东国风集团下属企业 |     |       |       | 181,302.38    | 其他应收款 |      |      |
| 北京装饰有限公司       | 大股东国风集团下属企业 |     |       |       | 510,488.00    | 其他应收款 |      |      |
| 西藏圣地矿泉水有限公司    | 大股东国风集团下属企业 |     |       |       | 10,888,156.74 | 其他应收款 |      |      |
| 西藏国际体育旅游公司     | 本公司第二大股东    |     |       |       | 144,834.25    | 其他应收款 |      |      |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 本公司的联营企业    |     |       |       | 792,484.30    | 其他应收款 |      |      |

西藏圣地矿业勘察开发有限公司欠本公司往来款 792,484.30 元，由于该公司现已全面停产，本公司已对该项长期投资全额计提减值准备。

#### （十）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》（证监会[2003]56 号文）的要求，作为公司的独立董事，我们本着勤勉尽职的态度，对西藏圣地股份有限公司对外担保情况进行了检查，经谨慎查验，我们一致认为：截止 2004 年 12 月 31 日，公司不存在《通知》中所述的关于对第一大股东国风集团及其所属企业提供担保情况。控股股东国风集团及其控股子公司为本公司及本公司控股公司总共 6500 万元的贷款提供担保及资产抵押。

### 九、监事会报告

#### （一）监事会的工作情况

1、公司第三届监事会第二次会议于 2004 年 3 月 31 日上午 11 时在北京召开。谢航监事长主持会议，应出席监事 3 人，实际出席及委托出席 3 人，傅文斌监事委托谢航监事长行使表决权，审议通过公司 2003 年年度报告及报告摘要和审议通过监事会工作报告。

会议决议公告于 2004 年 4 月 3 日《中国证券报》和《上海证券报》。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会遵守国家有关法律法规的规定，召集、召开、决策程序合法，内部控制制度比较完善，基本形成了权利机构、决策机构、执行机构和监督机构相互制约又相互衔接。公司董事、高管人员执行公司职务时无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益、股东利益的行为，公司披露信息真实、完整、准确、及时。董事会执行股东大会的决议时，执行程序符合有关法律规章。

#### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认为经四川君和会计师事务所出具的君和审字(2005)第 3104 号标准无保留意见的审计报告，真实反映了公司的财务状况。

#### （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

报告期内，公司未有募集资金投入项目。

#### （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司重大收购事项：收购西藏圣地文化有限公司 74.2% 的股权；有利于配合公司经营战略和“西藏人文地理工程”，同时也为减少公司与大股东国风集团有限公司之间的关联交易，资产评估属实、收购价格合理，没有发现内幕交易、损害股东权益或造成公司资产流失现象。

#### （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易公平、合理，没有损害股东权益和公司利益情况。

### 十、重要事项

#### （一）重大诉讼仲裁事项

##### 1、重大诉讼仲裁事项的说明

报告期内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、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向控股股东国风集团有限公司公司于 2004 年 5 月 26 日与国风集团有限公司（以下简称国风集团）签署了 出资转让协议 ，公司受让公司第一大股东国风集团持有的西藏圣地文化有限公司 170 万元，占该公司股份总额 74.2% 的出资。 ，交易的金额为 170 万元人民币，定价的原则是溢价收购，该事项已于 2004 年 6 月 11 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

2)、本公司向参股股东西藏国际体育旅游公司本公司向参股股东西藏国际体育旅游公司由于历史原因，公司的喜玛拉雅饭店（以下简称喜店）的土地使用权归公司股东单位西藏国际体育旅游公司（以下简称体旅公司）所有，为符合上市公司经营资产完整性的要求，并减少公司的关联交易，公司和第二大股东体旅公司于 2004 年 6 月 3 日签署《土地使用权转让协议》，体旅公司同意按照经拉萨市土地评估事务所评估的 9098 平方米的土地使用权转让给公司，土地使用权 50 年的评估价值为 506 万元人民币，转让前已经使用 8 年，转让价格为 409 万元，交易的金额为 409 万元人民币，定价的原则是折价收购，该事项已于 2004 年 8 月 19 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。交易的金额为 409 万元人民币，定价的原则是折价收购，资产的评估价值为 506 万元人民币，该事项已于 2004 年 8 月 19 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

#### （四）重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

报告期内公司无托管事项。

##### 2、承包情况

报告期内公司无承包事项。

##### 3、租赁情况

报告期内公司无租赁情况。

##### 4、担保情况

2004 年 5 月 21 日，本公司第一大股东国风集团有限公司为本公司提供担保，担保金额为 3,000 万元，担保期限为 2004 年 5 月 21 日至 2007 年 5 月 20 日，该事项已于 2004 年 5 月 27 日刊登在上海证券报、中国证券报上。从 2003 年至报告期两年内，控股股东国风集团及其控股子公司为本公司及本公司控股公司总共 6500 万元的贷款提供担保及资产抵押。

##### 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

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

#### （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，公司原聘任四川君和会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，公司现聘任四川君和会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，

#### （七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、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

1)、2004 年 4 月西藏证监局对我公司进行了巡回检查，检查中提出了公司运作方面的整改意见，并于 2004 年 6 月 15 日下发“藏证监发（2004）11 号限期整改通知书”，要求公司在 2004 年 12 月以前完成整改工作。公司董事、监事、经营班子、董事会秘书认真学习了《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律、法规、规章、制度，针对公司具体情况，按照整改意见要求，进一步完善法人治理结构，健全相关制度，明确整改措施。同时，公司财务部门按照《会计法》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规及整改意见要求，完善财务管理制度及内控制度。并向西藏证监局、上海证券交易所提交公司整改报告，公告刊登在 2004 年 10 月 25 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2)、报告期内公司对雅鲁藏布大峡谷入口段旅游区项目进行了深入的调研。经林芝地区行署批准，公司委托了中山大学旅游发展与规划研究中心进行旅游区总体规划的编制工作。

3)、为解决西藏印度香客市场恶性竞争的局面，政府批准在该市场占有重要地位的包括公司下属的西藏圣地国际体育旅行社等三家旅行社联合成立西藏印度香客中心。

## 十一、财务会计报告

### （一）、审计报告

审计报告（君和审字(2005)第 3104 号）

### 西藏圣地股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏圣地股份有限公司(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 地址：四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼

中国注册会计师：庄瑞兰 中国注册会计师：文能武

报告日期：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：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 附注   |     | 合并             |                | 母公司            |                |
|-------------------|------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 合并   | 母公司 | 期初数            | 期末数            | 期初数            | 期末数            |
| <b>流动资产：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 货币资金              | 5.01 |     | 15,795,658.70  | 74,627,532.67  | 1,108,088.28   | 17,504,272.71  |
| 短期投资              |      |     |                |                |                |                |
| 应收票据              |      |     |                |                |                |                |
| 应收股利              |      |     |                |                |                |                |
| 应收利息              |      |     |                |                |                |                |
| 应收账款              | 5.02 |     | 27,735,939.81  | 22,765,193.37  | 15,490,250.39  | 8,285,288.97   |
| 其他应收款             | 5.03 |     | 26,307,129.06  | 28,148,396.13  | 5,496,459.90   | 16,668,538.23  |
| 预付账款              | 5.04 |     | 52,692,969.80  | 50,923,006.92  | 142,000.00     | 129,100.00     |
| 应收补贴款             |      |     |                |                |                |                |
| 存货                | 5.05 |     | 3,163,658.18   | 5,009,469.20   | 2,514,251.26   | 3,493,233.56   |
| 待摊费用              | 5.06 |     | 126,252.46     | 496,520.74     |                | 98,839.00      |
| 一年内到期的长期债权投资      |      |     |                |                |                |                |
| 其他流动资产            |      |     |                |                |                |                |
| 流动资产合计            |      |     | 125,821,608.01 | 181,970,119.03 | 24,751,049.83  | 46,179,272.47  |
| <b>长期投资：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 长期股权投资            | 5.07 |     | 1,129,577.13   | 1,711,168.48   | 106,356,151.06 | 118,616,948.36 |
| 长期债权投资            |      |     |                |                |                |                |
| 长期投资合计            |      |     | 1,129,577.13   | 1,711,168.48   | 106,356,151.06 | 118,616,948.36 |
| 其中：合并价差           |      |     | 1,216,415.58   | 1,490,862.14   |                |                |
| 其中：股权投资差额         |      |     |                |                |                |                |
| <b>固定资产：</b>      |      |     |                |                |                |                |
| 固定资产原价            | 5.08 |     | 91,082,999.60  | 96,313,988.14  | 72,415,647.15  | 79,269,526.88  |
| 减：累计折旧            | 5.08 |     | 23,114,966.03  | 24,929,619.47  | 17,451,840.10  | 19,906,033.86  |
| 固定资产净值            | 5.08 |     | 67,968,033.57  | 71,384,368.67  | 54,963,807.05  | 59,363,493.02  |
| 减：固定资产减值准备        |      |     |                |                |                |                |
| 固定资产净额            | 5.08 |     | 67,968,033.57  | 71,384,368.67  | 54,963,807.05  | 59,363,493.02  |
| 工程物资              | 5.09 |     |                |                |                |                |
| 在建工程              | 5.10 |     | 23,917,794.45  | 23,986,099.19  | 3,917,794.45   | 935,099.19     |
| 固定资产清理            |      |     |                |                |                |                |
| 固定资产合计            |      |     | 91,885,828.02  | 95,370,467.86  | 58,881,601.50  | 60,298,592.21  |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |      |     |                |                |                |                |
| 无形资产              |      |     |                | 4,870,684.44   |                | 4,870,684.44   |
| 长期待摊费用            |      |     |                |                |                |                |
| 其他长期资产            |      |     |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计       |      |     |                | 4,870,684.44   |                | 4,870,684.44   |

|                      |      |  |                |                |                |                |
|----------------------|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>递延税项：</b>         |      |  |                |                |                |                |
| 递延税款借项               |      |  |                |                |                |                |
| 资产总计                 |      |  | 220,053,428.74 | 285,413,301.95 | 189,988,802.39 | 229,965,497.48 |
| <b>流动负债：</b>         |      |  |                |                |                |                |
| 短期借款                 | 5.11 |  | 55,200,000.00  | 60,200,000.00  | 55,200,000.00  | 60,200,000.00  |
| 应付票据                 |      |  |                |                |                |                |
| 应付账款                 | 5.12 |  | 10,200,031.45  | 22,544,158.72  | 2,625,922.84   | 6,971,571.95   |
| 预收账款                 | 5.13 |  | 10,276,297.17  | 9,651,831.28   | 709,612.16     | 659,700.17     |
| 应付工资                 |      |  | 168,299.80     | 225,994.94     |                | -169,834.06    |
| 应付福利费                |      |  | 1,508,135.46   | 1,783,950.96   | 598,380.95     | 705,614.38     |
| 应付股利                 |      |  |                |                |                |                |
| 应交税金                 | 5.14 |  | 3,535,896.98   | 3,284,171.33   | 512,094.35     | 1,121,200.85   |
| 其他应交款                | 5.15 |  | 667,089.33     | 312,961.75     | 3,307.15       | 25,211.98      |
| 其他应付款                | 5.16 |  | 6,342,605.79   | 9,481,851.34   | 33,150,969.93  | 22,107,348.58  |
| 预提费用                 | 5.17 |  | 8,956,460.76   | 12,988,281.68  | 8,956,460.76   | 12,764,588.15  |
| 预计负债                 |      |  |                |                |                |                |
| 一年内到期的长期负债           | 5.18 |  | 2,000,000.00   | 5,200,000.00   | 2,000,000.00   | 5,200,000.00   |
| 其他流动负债               |      |  |                |                |                |                |
| 流动负债合计               |      |  | 98,854,816.74  | 125,673,202.00 | 103,756,748.14 | 109,585,402.00 |
| <b>长期负债：</b>         |      |  |                |                |                |                |
| 长期借款                 | 5.19 |  | 35,000,000.00  | 60,000,000.00  |                | 25,000,000.00  |
| 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               |      |  | 35,000,000.00  | 60,000,000.00  |                | 25,000,000.00  |
| <b>递延税项：</b>         |      |  |                |                |                |                |
| 递延税款贷项               |      |  |                |                |                |                |
| 负债合计                 |      |  | 133,854,816.74 | 185,673,202.00 | 103,756,748.14 | 134,585,402.00 |
| 少数股东权益               |      |  | 2,679,172.48   | 5,652,508.70   |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |  |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 5.20 |  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 减：已归还投资              |      |  |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）净额          |      |  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 资本公积                 | 5.21 |  | 12,873,141.06  | 12,873,141.06  | 15,805,226.48  | 15,805,226.48  |
| 盈余公积                 | 5.22 |  | 1,313,696.80   | 1,313,696.80   | 1,280,776.19   | 1,280,776.19   |
| 其中：法定公益金             |      |  | 1,178,173.87   | 1,178,173.87   | 1,167,200.33   | 1,167,200.33   |
| 未分配利润                | 5.23 |  | -10,667,398.34 | -99,246.61     | -10,853,948.42 | -1,705,907.19  |
| 拟分配现金股利              |      |  |                |                |                |                |
| 外币报表折算差额             |      |  |                |                |                |                |
| 减：未确认投资损失            |      |  |                |                |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      |  | 83,519,439.52  | 94,087,591.25  | 86,262,054.25  | 95,380,095.48  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      |  | 220,053,428.74 | 285,413,301.95 | 189,988,802.39 | 229,965,497.48 |

公司法定代表人：欧阳旭先生

主管会计工作负责人：张永智先生

会计机构负责人：

利润及利润分配表  
2004年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   |     | 合并             |               | 母公司           |               |
|---------------------|------|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | 合并   | 母公司 | 本期数            | 上期数           | 本期数           | 上期数           |
| 一、主营业务收入            | 5.24 |     | 231,031,667.40 | 67,888,374.05 | 36,589,463.41 | 26,660,129.04 |
| 减：主营业务成本            | 5.24 |     | 191,930,265.93 | 45,261,805.85 | 18,716,588.59 | 11,574,359.18 |
| 主营业务税金及附加           | 5.25 |     | 2,618,603.10   | 1,079,787.12  | 1,133,492.89  | 182,857.49    |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） |      |     | 36,482,798.37  | 21,546,781.08 | 16,739,381.93 | 14,902,912.37 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 5.26 |     | 578,513.04     | 1,472,006.04  | 445,357.18    | 1,470,256.04  |
| 减：营业费用              |      |     | 16,800,219.85  | 8,942,170.67  | 8,019,439.63  | 7,149,605.94  |
| 管理费用                |      |     | 5,992,734.02   | 9,695,885.72  | 3,395,402.41  | 9,475,891.90  |
| 财务费用                | 5.27 |     | 4,229,858.45   | 3,133,218.40  | 3,055,938.88  | 2,830,359.82  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      |     | 10,038,499.09  | 1,247,512.33  | 2,713,958.19  | -3,082,689.25 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   | 5.28 |     | 85,927.05      | 67,032.38     | 6,423,847.30  | 4,250,321.54  |
| 补贴收入                |      |     |                |               |               |               |
| 营业外收入               | 5.29 |     | 37,877.65      | 10,302.24     | 28,167.44     | 10,302.24     |
| 减：营业外支出             | 5.30 |     | 244,602.83     | 42,175.90     | 17,931.70     | 42,175.90     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |      |     | 9,917,700.96   | 1,282,671.05  | 9,148,041.23  | 1,135,758.63  |
| 减：所得税               |      |     | 4,458.94       |               |               |               |
| 减：少数股东损益            |      |     | -654,909.71    | -72,558.27    |               |               |
| 加：未确认投资损失（合并报表填列）   |      |     |                |               |               |               |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列）    |      |     | 10,568,151.73  | 1,355,229.32  | 9,148,041.23  | 1,135,758.63  |
| 加：年初未分配利润           |      |     | -10,667,398.34 | -             | -             | -             |
| 其他转入                |      |     |                |               |               |               |
| 六、可供分配的利润           |      |     | -99,246.61     | 10,464,113.94 | -1,705,907.19 | 10,683,584.63 |
| 减：提取法定盈余公积          |      |     |                | 135,522.93    |               | 113,575.86    |
| 提取法定公益金             |      |     |                | 67,761.47     |               | 56,787.93     |
| 提取职工奖励及福利基金（合并报表填列） |      |     |                |               |               |               |
| 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         |      |     | -99,246.61     | 10,667,398.34 | -1,705,907.19 | 10,853,948.42 |
| 减：应付优先股股利           |      |     |                |               |               |               |
| 提取任意盈余公积            |      |     |                |               |               |               |
| 应付普通股股利             |      |     |                |               |               |               |

|                       |  |  |            |               |               |               |
|-----------------------|--|--|------------|---------------|---------------|---------------|
| 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) |  |  | -99,246.61 | 10,667,398.34 | -1,705,907.19 | 10,853,948.42 |
| <b>补充资料：</b>          |  |  |            |               |               |               |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益  |  |  |            |               |               |               |
| 2. 自然灾害发生的损失          |  |  |            |               |               |               |
| 3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额  |  |  |            |               |               |               |
| 4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额  |  |  |            |               |               |               |
| 5. 债务重组损失             |  |  |            |               |               |               |
| 6. 其他                 |  |  |            |               |               |               |

公司法定代表人：欧阳旭先生      主管会计工作负责人：张永智先生      会计机构负责人：

**现金流量表**  
2004 年

编制单位：

单位：元    币种：人民币

| 项目                       | 附注   |     | 合并数            | 母公司数           |
|--------------------------|------|-----|----------------|----------------|
|                          | 合并   | 母公司 |                |                |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>    |      |     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |      |     | 229,991,705.62 | 44,076,478.81  |
| 收到的税费返还                  |      |     |                |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |      |     |                |                |
| 现金流入小计                   |      |     | 229,991,705.62 | 44,076,478.81  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |      |     | 167,838,351.14 | 14,401,314.69  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |      |     | 9,005,610.41   | 4,340,703.89   |
| 支付的各项税费                  |      |     | 2,871,444.59   | 501,946.96     |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 5.31 |     | 6,811,702.86   | 24,184,248.00  |
| 现金流出小计                   |      |     | 186,527,109.00 | 43,428,213.54  |
| 经营活动产生的现金流量净额            |      |     | 43,464,596.62  | 648,265.27     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>    |      |     |                |                |
| 收回投资所收到的现金               |      |     |                |                |
| 其中：出售子公司收到的现金            |      |     |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金             |      |     |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |      |     | 3,298.48       |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          | 5.32 |     |                |                |
| 现金流入小计                   |      |     | 3,298.48       |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |      |     | 11,196,279.45  | 4,485,817.84   |
| 投资所支付的现金                 |      |     | 1,691,453.68   | 5,836,950.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          | 5.33 |     |                |                |
| 现金流出小计                   |      |     | 12,887,733.13  | 10,322,767.84  |
| 投资活动产生的现金流量净额            |      |     | -12,884,434.65 | -10,322,767.84 |

|                             |      |  |               |               |
|-----------------------------|------|--|---------------|---------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>       |      |  |               |               |
| 吸收投资所收到的现金                  |      |  | 3,430,000.00  |               |
| 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                    |      |  | 77,000,000.00 | 77,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             | 5.34 |  |               |               |
| 现金流入小计                      |      |  | 80,430,000.00 | 77,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金                  |      |  | 48,800,000.00 | 48,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          |      |  | 3,378,288.00  | 2,129,313.00  |
| 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             |      |  |               |               |
| 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                      |      |  | 52,178,288.00 | 50,929,313.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额               |      |  | 28,251,712.00 | 26,070,687.00 |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>         |      |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>       |      |  |               |               |
|                             |      |  | 58,831,873.97 | 16,396,184.43 |
| <b>补充材料</b>                 |      |  |               |               |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |      |  |               |               |
| 净利润                         |      |  | 10,568,151.73 | 9,148,041.23  |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         |      |  | -654,909.71   |               |
| 减：未确认的投资损失                  |      |  |               |               |
| 加：计提的资产减值准备                 |      |  | 783,876.31    | 400,665.70    |
| 固定资产折旧                      |      |  | 4,183,063.45  | 2,823,514.13  |
| 无形资产摊销                      |      |  | 62,555.56     | 62,555.56     |
| 长期待摊费用摊销                    |      |  |               |               |
| 待摊费用减少(减：增加)                |      |  | -370,268.28   | -98,839.00    |
| 预提费用增加(减：减少)                |      |  | 4,031,820.92  | 3,808,127.39  |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) |      |  | 196,710.23    |               |
| 固定资产报废损失                    |      |  |               |               |
| 财务费用                        |      |  | 4,229,858.45  | 3,055,938.88  |
| 投资损失(减：收益)                  |      |  | -85,927.05    | -6,423,847.30 |
| 递延税款贷项(减：借项)                |      |  |               |               |
| 存货的减少(减：增加)                 |      |  | -1,845,811.02 | -978,982.30   |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            |      |  | 4,461,740.04  | -4,380,682.61 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            |      |  | 17,903,735.99 | -6,768,226.41 |
| 其他                          |      |  |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               |      |  | 43,464,596.62 | 648,265.27    |
| <b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>  |      |  |               |               |
| 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                    |      |  |               |               |

|                         |  |  |               |               |
|-------------------------|--|--|---------------|---------------|
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b> |  |  |               |               |
| 现金的期末余额                 |  |  | 74,627,532.67 | 17,504,272.71 |
| 减：现金的期初余额               |  |  | 15,795,658.70 | 1,108,088.28  |
| 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            |  |  | 58,831,873.97 | 16,396,184.43 |

公司法定代表人：欧阳旭先生 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：

**资产减值表**  
2004 年

编制单位：

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         |
|------------|--------------|------------|------------|--------------|
|            |              |            | 合计         |              |
| 坏账准备合计     | 1,854,044.34 | 649,700.59 | 211,998.38 | 2,291,746.55 |
| 其中：应收账款    | 868,641.42   |            | 211,998.38 | 656,643.04   |
| 其他应收款      | 985,402.92   | 649,700.59 |            | 1,635,103.51 |
| 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   |              |            |            |              |
| 其中：库存商品    |              |            |            |              |
| 原材料        |              |            |            |              |
| 长期投资减值准备合计 |              | 346,174.10 |            | 346,174.10   |
| 其中：长期股权投资  |              | 346,174.10 |            | 346,174.10   |
| 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     | 1,854,044.34 | 995,874.69 | 211,998.38 | 2,637,920.65 |

公司法定代表人：欧阳旭先生 主管会计工作负责人：张永智先生 会计机构负责人：

**（三）附注**

**附注一、公司简介**

本公司是经西藏自治区人民政府藏政字（1996）第1号文批准，由西藏国际体育旅游公司、西藏天然矿泉水公司、西藏交通工业总公司、西藏信托投资公司、西藏农牧业机械（集团）总公司发起，采用募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发审字（1996）170号文、（1996）171号文

批准，向社会公开发行人民币 A 种股票 1500 万股，公司于 1996 年 9 月 28 日正式成立，注册资本 5000 万元人民币。公司股票于 1996 年 10 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年，公司实施了 97 年度分红和以资本公积金转增股本的方案，即以 1997 年度末总股本 5000 万股为基数，按 10 送 2 转增 4，公司股份总数由 5000 万股增加至 8000 万股。目前公司总股本 8000 万股。公司法定代表人：欧阳旭。

本公司经营范围：旅游观光、徒步、特种旅游、探险活动的组织接待、旅游运输和旅游资源及旅游景点的开发利用，矿泉水的出口；机械设备、建材、体育用品的进口以及允许经营的其他边境贸易、生产和销售矿泉水、饮料、酒店服务、娱乐、酒吧、饮食（经营范围中涉及专项审批的，凭专项审批证件经营）。

#### 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、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### 5、外币业务核算方法

本公司涉及外币的业务以发生当日人民银行公布的市场汇率折算为人民币入账，期末有关外币项目已按 12 月 31 日的市场汇率进行调整，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

公司将持有的期限短、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、短期投资核算方法：本公司短期投资按发生时的实际成本计价，期末按成本高于市价的部分计提跌价准备。

##### 8、坏账核算方法

（1）本公司坏账核算采用备抵法。本公司根据以往经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，确定的坏账准备计提比例为：账龄 1 年以内为 5%，1-2 年为 10%，2-3 年为 15%，3 年以上为 30%，对部分账龄较长，收回希望不大的应收款项可以加大计提比例直至 100%。对涉及广告业务的应收款项（指本公司下属子公司—西藏国风广告有限公司的应收款项）按以下比例计

提坏账准备：账龄 1 年以内为 3%，1-2 年为 5%，2-3 年为 15%，3 年以上为 30%。

(2) 坏账确认标准：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且有证据表明无法收回的应收款项。

#### 9、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、包装物、库存商品、低值易耗品等。购进入库以实际成本计价，领用发出采用加权平均法核算。低值易耗品领用时采用五·五摊销法核算。

(2) 存货跌价准备按期末单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额计提。存货的可变现净值由本公司采购部门、生产部门、销售部门确定。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 本公司长期股权投资按投资时实际支付的价款入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占其表决权资本总额 20% 以上，但对被投资企业经营决策不施行重大影响的，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。

#### 11、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 4% 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 | 40      | 2.4     |
| 通用设备   | 12      | 8       |
| 专用设备   | 12-15   | 6.4-8   |
| 运输设备   | 8-10    | 9.6-12  |
| 其他设备   | 8       | 12      |

(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，以致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。

#### 12、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，应当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。

#### 13、无形资产及其摊销

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，在受益期内按直线法平均摊销。

(2) 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，应当计提减值准备：

A：某项无形资产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：某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C：某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D：其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 14、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。

#### 15、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。

#### 16、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。

#### 17、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

本期无会计政策变更。

##### (2)会计估计变更及其影响

根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、公安部、国家环境保护总局联合颁布《关于调整汽车报废标准若干规定的通知》（国家经济贸易委员会国经贸资源[2000]第 1202 号）的文件：“第二条：旅游载客汽车和 9 座以上非营运载客汽车使用 10 年”之规定，为了更真实的反映公司经营成果和财务状况，本公司将旅游用车辆的折旧年限由原来的 8 年改为 10 年，该会计估计变更已经本公司第三届董事会第十次会议决议通过。

本次会计估计变更导致本公司本期增加净利润 245,690.08 元,对本公司前期经营成果及财务状况没有影响。

#### 附注三、税项

主要税种及税率：

| 税种      | 税率 | 计税依据                      |
|---------|----|---------------------------|
| 增值税     | 6% | 贸易收入                      |
| 营业税     | 5% | 旅行社、客房收入，<br>租赁收入，广告代理净收入 |
| 城市维护建设税 | 7% | 流转税额                      |
| 教育费附加   | 3% | 流转税额                      |

所得税：根据西藏自治区国家税务局藏国税函（2003）164 号文《关于西藏圣地股份有限公司资产重组后享受企业所得税优惠政策的通知》及《减免税审批表》，本公司与下属子公司—西藏国风广告有限公司自 2003 年起至 2010 年，免交企业所得税。

#### 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：

| 公司名称 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司投资额 | 本公司持股比例 |
|------|------|------|--------|---------|
|      |      |      |        |         |

|                |           |   |           |        |
|----------------|-----------|---|-----------|--------|
| 西藏圣地防水工程有限公司   | 110 万元    | 建筑防水工程、销售五金建材、建辅建材                                    | 107 万元    | 97.27% |
| 西藏圣地旅游汽车有限公司   | 1000 万元   | 旅游运输、汽车配件销售   | 954 万元    | 95.40% |
| 西藏国风广告有限公司     | 5,200 万元  | 设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；与广告有关的信息咨询                       | 5100 万元   | 98.08% |
| 西藏圣地文化有限公司     | 229.20 万元 | 从事演出的代理、行纪、居间、广告经纪活动和文化艺术品展销、文化艺术咨询、推介业务、工艺品。         | 170 万元    | 74.20% |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司  | 700 万元    | 旅游景点的开发利用、旅游服务、土特产品的收购及销售、水上运输及旅游专线业务。                | 357 万元    | 51%    |
| 西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司 | 66.70 万元  | 藏戏艺术演出、藏戏艺术品展览、藏戏艺术品设计、销售、组织、策划、开办文化活动、发掘、整理民间传统文化遗产。 | 56.695 万元 | 85%    |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 400 万元    | 矿产资源勘察、开发及销售，现代办公用品、畜产品、日用百货、建材                       | 200 万元    | 50%    |

2、如附注七、2 所述，本公司于 2004 年 5 月 26 日与国风集团有限公司签署《出资转让协议》，本公司出资 170 万元购买国风集团有限公司持有的西藏圣地文化有限公司的全部股权 170 万元，占西藏圣地文化有限公司股权的 74.20%。本项出资受让已经本公司 2004 年 6 月 8 日第三届董事会第七次会议决议通过并已于 2004 年 5 月 26 日完成股权过户手续，故本公司于本期末将其纳入合并资产负债表范围，并合并其 2004 年 6 月 8 日至 12 月 31 日利润及利润分配表和现金流量表。

3、本公司于本期出资 357 万元与西藏旅游开发总公司和北京古越房地产有限公司共同出资设立西藏巴松措旅游开发有限公司，本公司占其注册资本的 51%，故于本期将该公司纳入合并会计报表范围。

4、本公司于本期出资 56.695 万元与自然人边巴次仁共同出资设立西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司，本公司占其注册资本的 85%，故于本期将该公司纳入合并会计报表范围。

5、西藏圣地矿业勘察开发有限公司现已全面停产，本公司于期末对其全额计提了减值准备，故本期末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   | 1,335,190.33  | 745,205.08    |
| 银行存款 | 73,292,342.34 | 15,050,453.62 |
| 合计   | 74,627,532.67 | 15,795,658.70 |

货币资金期末数较年初数增加 4.72 倍，主要是因为本期收入增加和借款增加所致。

## 5.2、应收账款

### (1)账龄分析

| 账 龄   | 期 末 数         |        | 坏账准备       | 年 初 数         |        | 坏账准备       |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
|       | 金 额           | 比例(%)  |            | 金 额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内 | 21,535,598.54 | 91.95  | 493,043.06 | 28,302,087.43 | 98.94  | 843,483.54 |
| 1-2 年 | 1,586,014.07  | 6.77   | 116,625.41 | 289,553.80    | 1.01   | 23,216.88  |
| 2-3 年 | 287,283.80    | 1.23   | 43,092.57  | 12,940.00     | 0.05   | 1,941.00   |
| 3 年以上 | 12,940.00     | 0.05   | 3,882.00   |               |        |            |
| 合计    | 23,421,836.41 | 100.00 | 656,643.04 | 28,604,581.23 | 100.00 | 868,641.42 |

(2)应收账款金额前五名的单位共计欠款 16,352,982.60 元,占应收账款总额的 69.82%。

(3)本项目中无持有本公司 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         |        | 坏账准备         | 年 初 数         |        | 坏账准备       |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|       | 金 额           | 比例(%)  |              | 金 额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内 | 21,302,279.33 | 71.52  | 635,746.12   | 17,667,340.64 | 64.73  | 229,071.35 |
| 1-2 年 | 5,602,413.43  | 18.81  | 456,134.66   | 8,773,510.65  | 32.15  | 509,902.96 |
| 2-3 年 | 2,136,128.85  | 7.17   | 320,419.32   | 60,504.00     | 0.22   | 9,075.60   |
| 3 年以上 | 742,678.03    | 2.50   | 222,803.41   | 791,176.69    | 2.90   | 237,353.01 |
| 合 计   | 29,783,499.64 | 100.00 | 1,635,103.51 | 27,292,531.98 | 100.00 | 985,402.92 |

(2)大额欠款单位欠款情况如下：

| 单 位 名 称       | 欠款金额          | 欠款时间 | 欠款原因  |
|---------------|---------------|------|-------|
| 西藏圣地天然矿泉水有限公司 | 10,888,156.74 | 一年以内 | 往来款   |
| 西藏旅游开发有限公司    | 2,190,000.00  | 一年以内 | 往来款   |
| 西藏(圣地)矿业有限公司  | 792,484.30    | 一年以上 | 往来款   |
| 北京商务书院有限公司    | 700,000.00    | 一年以上 | 往来款   |
| 西藏自治区旅游局      | 600,000.00    | 三年以上 | 旅游保证金 |
| 合 计           | 15,170,641.04 |      |       |

(3)其他应收款金额前五名的单位共计欠款 15,170,641.04 元，占其他应收款总额的 50.94%。

(4)本项目中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位详见附注七、2。

## 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 | 50,923,006.92 | 100.00  | 52,689,969.80 | 99.99   |
| 1-2 年 |               |         | 3,000.00      | 0.01    |
| 2-3 年 |               |         |               |         |
| 3 年以上 |               |         |               |         |
| 合 计   | 50,923,006.92 | 100.00  | 52,692,969.80 | 100.00  |

(2)本项目中无持有本公司 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    | 464,869.58   |         | 382,092.50   |         |
| 低值易耗品  | 3,584,015.92 |         | 2,414,550.68 |         |
| 库存商品   | 324,536.35   |         | 14,715.00    |         |
| 受托代销商品 | 14,060.97    |         |              |         |
| 专项物资   | 5,694.42     |         |              |         |
| 劳务成本   | 616,291.96   |         | 352,300.00   |         |
| 合 计    | 5,009,469.20 |         | 3,163,658.18 |         |

(2)期末存货无需要计提跌价准备的情况。

5.6、待摊费用

| 类 别        | 年初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        | 期末结存原因 |
|------------|------------|--------------|--------------|------------|--------|
| 保险费        |            | 90,000.00    |              | 90,000.00  | 未到摊销期  |
| 养路费        |            | 14,678.00    |              | 14,678.00  | 未到摊销期  |
| 房租         | 29,880.87  | 328,426.88   | 329,837.14   | 28,470.61  | 未到摊销期  |
| 2005 年竞标费用 | 47,545.48  | 102,803.73   | 121,112.99   | 29,236.22  | 未到摊销期  |
| 咨询费        |            | 800,000.00   | 497,777.77   | 302,222.23 | 未到摊销期  |
| 其他         | 48,826.11  | 39,621.93    | 56,534.36    | 31,913.68  | 未到摊销期  |
| 合 计        | 126,252.46 | 1,375,530.54 | 1,005,262.26 | 496,520.74 |        |

5.7、长期股权投资

| (1)项目  | 年初数          | 本期增加       | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 其他股权投资 | 1,129,577.13 | 581,591.35 |      | 1,711,168.48 |

注：本期增加 581,591.35 元，具体如下：

权益法核算的公司本期实现投资收益 358,709.25 元。

本公司下属子公司—西藏国风广告有限公司对联营企业—广州国云风广告有限公司股权投资贷方差摊销 222,882.10 元。

(2)其他股权投资

| 被投资公司名称        | 投资金额         | 持股比例 | 投资期限 | 期末数          |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| 西藏神鹰旅游包机公司     | 540,000.00   | 9%   | 10 年 | 540,000.00   |
| 广州国云风广告有限公司    | 480,000.00   | 48%  | 10 年 | 1,171,168.48 |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 1,750,000.00 | 50%  | 长期   | 346,174.10   |
| 合 计            | 2,770,000.00 |      |      | 2,057,342.58 |

(3)长期投资减值准备

| 被投资单位名称        | 年初数 | 本年增加       | 本年减少 | 期末数        |
|----------------|-----|------------|------|------------|
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 |     | 346,174.10 |      | 346,174.10 |
| 合 计            |     | 346,174.10 |      | 346,174.10 |

西藏圣地矿业勘察开发有限公司现已全面停产，故于期末对其全额计提减值准备。

(4)合并价差

| 被投资单位名称 | 摊销期限 | 初始金额         | 年初数          | 本期增加       | 本期摊销       | 累计摊销       | 期末数          | 摊余年限  |
|---------|------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|-------|
| 西藏国风    | 10   | 1,247,605.72 | 1,216,415.58 |            | 124,760.56 | 155,950.70 | 1,091,655.02 | 8.8 年 |
| 西藏圣地    | 10   | 423,936.76   |              | 423,936.76 | 24,729.64  | 24,729.64  | 399,207.12   | 9.4 年 |
| 合计      |      | 1,671,542.48 | 1,216,415.58 | 423,936.76 | 149,490.20 | 180,680.34 | 1,490,862.14 |       |

5.8、固定资产及其折旧

(1)原价

| 类 别   | 年初数           | 本期增加          | 本期减少         | 期末数           |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 54,791,591.48 | 7,971,420.04  |              | 62,763,011.52 |
| 专用设备  | 8,998,297.71  | 31,089.00     | 3,096,669.37 | 5,932,717.34  |
| 通用设备  | 734,166.34    | 15,900.00     | 329,143.55   | 420,922.79    |
| 运输设备  | 19,122,923.01 | 3,078,654.46  | 257,817.09   | 21,943,760.38 |
| 其他设备  | 7,436,021.06  | 1,453,332.85  | 3,635,777.80 | 5,253,576.11  |
| 小 计   | 91,082,999.60 | 12,550,396.35 | 7,319,407.81 | 96,313,988.14 |

(2) 累计折旧

|        |               |              |              |               |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 房屋建筑物  | 5,644,435.96  | 1,433,050.69 |              | 7,077,486.65  |
| 专用设备   | 2,799,911.27  | 405,291.04   | 1,299,041.93 | 1,906,160.38  |
| 通用设备   | 690,605.00    | 239,091.84   | 153,829.48   | 775,867.36    |
| 运输设备   | 10,206,892.02 | 1,528,666.00 | 173,610.72   | 11,561,947.30 |
| 其他设备   | 3,773,121.78  | 576,963.88   | 741,927.88   | 3,608,157.78  |
| 小 计    | 23,114,966.03 | 4,183,063.45 | 2,368,410.01 | 24,929,619.47 |
| (3) 净值 | 67,968,033.57 |              |              | 71,384,368.67 |

注：(1)、本期固定资产增加 12,550,396.35 元，主要构成如下：

如附注四所述，合并会计报表范围变化并入西藏圣地文化有限公司固定资产 772,522.00 元；  
房屋建筑物增加 7,379,670.04 元，其中由在建工程转入 3,796,394.45 元；  
西藏巴松措旅游开发有限公司购买水上游艇等 2,893,084.31 元；  
西藏圣地文化有限公司购买电子设备 600,689.19 元；  
西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司购买电子设备 398,970.00 元。

(2)、本期固定资产减少 7,319,407.81 元构成如下：

如附注四所述，本期西藏圣地矿业勘察开发有限公司未纳入合并会计报表范围，减少固定资产原值 3,606,062.92 元，累计折旧 1,570,045.89 元；  
西藏国风广告有限公司处置影视设备 3,516,638.00 元。  
处置运输设备 196,706.89 元。

(3)、本公司房屋建筑物中喜马拉雅饭店部份房产已用于贷款抵押。

5.9、在建工程

| 工程项目      | 年初数<br>(其中:利息资本化) | 本期增加<br>(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<br>(其中:利息资本化) | 期末数<br>(其中:利息资本化) | 资金来源 |
|-----------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------|
| 工程预付款*    | 23,757,794.45     | 38,600.00          | 3,796,394.45        |                     | 20,000,000.00     | 自筹   |
| 消防工程      | 160,000.00        | 40,000.00          |                     |                     | 200,000.00        | 自筹   |
| 巴松错码头工程   |                   | 3,051,000.00       |                     |                     | 3,051,000.00      | 自筹   |
| 雅鲁藏布江码头工程 |                   | 735,099.19         |                     |                     | 735,099.19        | 自筹   |
| 合 计       | 23,917,794.45     | 3,864,699.19.0     | 3,796,394.45        |                     | 23,986,099.19     |      |

5.10、无形资产

| 项 目 | 原始金额 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 期末数 | 剩余年限 |
|-----|------|-----|------|------|-----|------|
|-----|------|-----|------|------|-----|------|

|         |              |              |           |              |         |
|---------|--------------|--------------|-----------|--------------|---------|
| 林芝土地使用权 | 843,240.00   | 843,240.00   | 5,750.00  | 837,490.00   | 39.67 年 |
| 饭店土地使用权 | 4,090,000.00 | 4,090,000.00 | 56,805.56 | 4,033,194.44 | 41.42 年 |
| 合计      | 4,933,240.00 | 4,933,240.00 | 62,555.56 | 4,870,684.44 |         |

注：(1)、本期增加 4,933,240.00 元，具体如下：

A、本期在林芝地区购买土地五宗 71,835.42 平方米，金额 843,240.00 元。

B、本期本公司与西藏国际体育旅游公司签订的《土地使用权转让协议》，购买西藏国际体育旅游公司所有的喜马拉雅饭店所属用地共计 9,098 平方米，购买价格为 450 元/平方米，共计人民币 409 万元。该宗土地的土地使用权剩余年限为 42 年。

(2)、本公司无形资产中位于喜马拉雅饭店所属用地共计 9,098 平方米，已用于贷款抵押。

#### 5.11、短期借款

##### (1)、抵押借款

| 借款类别 | 期 末 数         | 年 初 数         |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 60,200,000.00 | 55,200,000.00 |
| 合 计  | 60,200,000.00 | 55,200,000.00 |

注：抵押物为喜马拉雅饭店部份房产及土地。

本期新增短期借款 500 万元，系根据本公司 2004 年 12 月 10 日与西藏国际体育旅游公司签订的《债务承担协议》，本公司承担西藏国际体育旅游公司在中国银行西藏分行借款 500 万元，抵消本公司应付西藏国际体育旅游公司的应付款 409 万元，余款作为西藏国际体育旅游公司欠本公司的负债。另中国银行西藏分行已将该项贷款划转给中国信达资产管理公司成都办事处。

##### (2)逾期贷款情况

| 贷款单位       | 金额            | 贷款利率  | 贷款期限           | 未偿还原因  | 预计还款期限 |
|------------|---------------|-------|----------------|--------|--------|
| 中国信达资产管理公司 | 8,200,000.00  | 0.78% | 1995.12-1996.9 | 资金周转困难 | 2005   |
| 中国信达资产管理公司 | 5,000,000.00  | 5.31% | 2004.05.30 到期  | 资金周转困难 | 2005   |
| 合计         | 13,200,000.00 |       |                |        |        |

5.12、应付账款：期末数为 22,544,158.72 元，较上期增加 121.02%，主要是因为应付媒体款项增加所致。

本项目中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

5.13 预收账款：期末数为 9,651,831.28 元，本项目中无应付持本公司 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 | 394,848.51 | 394,848.51 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税   | 2,676,142.53 | 2,916,581.91 |
| 城建税   | 195,975.43   | 201,263.81   |
| 房产税   | -704.44      |              |
| 企业所得税 | -68.80       | 5,104.09     |
| 个人所得税 | 17,978.10    | 18,098.66    |
| 合计    | 3,284,171.33 | 3,535,896.98 |

5.15、其他应交款

| 项 目      | 期 末 数      | 年 初 数      |
|----------|------------|------------|
| 教育费附加    | 84,628.61  | 86,551.19  |
| 普兰县政府管理费 |            | 350,000.00 |
| 文化事业费    | 228,333.14 | 230,538.14 |
| 合 计      | 312,961.75 | 667,089.33 |

其他应交款期末数较年初数减少 53.09%，主要是因为如附注四所述，本期末并入西藏矿业有限公司报表所致。

5.16、其他应付款：期末数为 9,481,851.34 元，较年初数增加 49.49%，主要是因为应付国风集团有限公司及广州国云风广告有限公司往来款增加所致。

大额欠款单位情况如下：

| 单 位         | 金 额          | 备 注 |
|-------------|--------------|-----|
| 国风集团有限公司    | 3,057,346.40 | 往来款 |
| 广州国云风广告有限公司 | 2,409,260.64 | 往来款 |
| 西藏藏通有限公司    | 487,082.75   | 往来款 |
| 合 计         | 5,953,689.79 |     |

本项目中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项情况详见附注七、2。

5.17、预提费用

| 类 别      | 期 末 数         | 年 初 数        |
|----------|---------------|--------------|
| 流动资金贷款利息 | 7,754,522.93  | 7,020,689.93 |
| 旅游服务费*   | 5,010,065.22  | 1,935,770.83 |
| 其 他      | 223,693.53    |              |
| 合 计      | 12,988,281.68 | 8,956,460.76 |

\*注：旅游服务费为预提的导游暂借款项中未及时报账的本年度旅游团队费用。

期末数较年初数增加 45.02%，主要是因为本期贷款利息增加及旅游团队费增加所致。

5.18、一年内到期的长期负债

| 种类    | 期 末 数        | 年 初 数        | 借 款 期 限             | 年 利 率 |
|-------|--------------|--------------|---------------------|-------|
| 抵押借款* | 5,200,000.00 | 2,000,000.00 | 2004.5.21-2005.5.20 | 3.51% |

\*注：属向中国建设银行西藏自治区分行借入的抵押借款，抵押物为西藏圣地天然矿泉水有限公司土地和房产。

#### 5.19、长期借款

| 种类   | 金额            | 期限                  | 利率    | 担保人           |
|------|---------------|---------------------|-------|---------------|
| 担保借款 | 5,130,000.00  | 2004.5.21-2006.5.20 | 3.51% | 西藏圣地天然矿泉水有限公司 |
| 担保借款 | 35,000,000.00 | 2003.7.3-2006.7.2   | 3.51% | 国风集团有限公司      |
| 担保借款 | 19,870,000.00 | 2004.5.21-2007.5.21 | 3.51% | 国风集团有限公司      |
| 合 计  | 60,000,000.00 |                     |       |               |

#### 5.20、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   |               |              |    |       |               |
| 其中：国家拥有股份  |               |              |    |       |               |
| 境内法人持有股份   | 56,000,000.00 |              |    |       | 56,000,000.00 |
| 尚未流通股份合计   | 56,000,000.00 |              |    |       | 56,000,000.00 |
| 二、已流通股份    |               |              |    |       |               |
| 境内上市人民币普通股 | 24,000,000.00 |              |    |       | 24,000,000.00 |
| 已流通股份合计    | 24,000,000.00 |              |    |       | 24,000,000.00 |
| 三、股份总数     | 80,000,000.00 |              |    |       | 80,000,000.00 |

#### 5.21、资本公积

| 项 目    | 年 初 数         | 本年增加 | 本年减少 | 期 末 数         |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价   | 2,352,641.69  |      |      | 2,352,641.69  |
| 债务重组收益 | 5,736,730.13  |      |      | 5,736,730.13  |
| 股权投资准备 | 4,783,769.24  |      |      | 4,783,769.24  |
| 合 计    | 12,873,141.06 |      |      | 12,873,141.06 |

#### 5.22、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 | 135,522.93   |      |      | 135,522.93   |
| 公益金    | 1,178,173.87 |      |      | 1,178,173.87 |
| 合 计    | 1,313,696.80 |      |      | 1,313,696.80 |

本公司法定盈余公积和公益金分别按净利润的 10%和 5%提取。

#### 5.23、未分配利润

本年度内增减变动情况：

| 项 目       | 金 额            |
|-----------|----------------|
| 年初数       | -10,667,398.34 |
| 加：本年净利润转入 | 10,568,151.73  |
| 减：本期利润分配  |                |
| 期末数       | -99,246.61     |

#### 5.24、主营业务收入及成本

| 行 业      | 主营业务收入         |               | 主营业务成本         |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 本期数            | 上年数           | 本期数            | 上年数           |
| 旅 游      | 31,429,424.97  | 18,946,233.30 | 18,813,134.77  | 11,123,454.02 |
| 酒 店      | 8,282,959.90   | 7,947,501.74  | 1,160,170.98   | 1,180,892.73  |
| 运 输      | 3,388,208.06   | 2,478,252.50  | 960,556.37     | 1,298,480.60  |
| 广告代理收入   | 180,941,479.45 | 33,215,624.08 | 168,514,400.28 | 31,103,140.00 |
| 设计制作及其他  | 8,908,540.49   | 7,333,414.97  | 3,804,321.92   | 2,211,793.97  |
| 防水工程     | 1,073,916.64   | 679,205.96    | 659,335.72     | 372,512.70    |
| 表演收入     | 58,190.25      |               | 17,099.00      |               |
| 其他收入     | 62,541.15      |               | 228,773.71     |               |
| 各行业分部间抵销 | -3,113,593.51  | -2,711,858.50 | -2,227,526.82  | -2,028,468.17 |
| 小 计      | 231,031,667.40 | 67,888,374.05 | 191,930,265.93 | 45,261,805.85 |

注：(1)本期主营业务收入较上年增长 240.30%，主要是因为：西藏国风广告有限公司利润表项目从 2003 年 10 月 8 日开始合并，上期并入收入 40,549,039.05 元，本期并入收入 189,850,019.94 元；本期旅游收入比上年增长 65.89%，系因为上年受非典影响，整个旅游行业不景气，同时本公司于本期内实施大旅游战略及西藏人文地理工程，开发了旅游资源及高附加值的旅游产品所致。

(2)销售收入前五名的单位销售金额合计 90,032,926.62 元，占总收入的 38.97%。

#### 5.25、主营业务税金及附加

| 项 目   | 本期数          | 上年数          |
|-------|--------------|--------------|
| 营业税   | 2,370,300.06 | 763,110.13   |
| 城建税   | 172,026.48   | 57,227.12    |
| 教育费附加 | 76,276.56    | 93,335.85    |
| 文化事业费 |              | 166,114.02   |
| 合 计   | 2,618,603.10 | 1,079,787.12 |

主营业务税金及附加本期较上年增加 142.51%，主要是因为本期收入增加导致税金相应增加所

致。

5.26、其他业务利润:

| 项 目  | 本期数        | 上年数          |
|------|------------|--------------|
| 房屋出租 | 354,011.36 | 788,129.33   |
| 其他   | 224,501.68 | 683,876.71   |
| 合 计  | 578,513.04 | 1,472,006.04 |

5.27、管理费用本期数 5,992,734.02 元，比上年数下降 87.88%，主要是因为上年管理费用中记入网络资产折旧 5,371,044.43 元，因该项网络资产已于上年置换出本公司，故本期无此项费用所致。

5.28、财务费用

| 项 目     | 本期数          | 上年数          |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出    | 4,312,121.00 | 3,143,710.00 |
| 减: 利息收入 | 115,719.88   | 21,350.71    |
| 汇兑损失    | 12,080.20    | 3,067.57     |
| 减: 汇兑收益 |              |              |
| 金融机构手续费 | 21,377.13    | 7,791.54     |
| 合 计     | 4,229,858.45 | 3,133,218.40 |

5.29、投资收益

| 项 目        | 本期数         | 上年数        |
|------------|-------------|------------|
| 股权投资收益*1   | 358,709.25  | 98,222.52  |
| 长期投资减值准备*2 | -346,174.10 |            |
| 股权投资差额摊销*3 | 73,391.90   | -31,190.14 |
| 合 计        | 85,927.05   | 67,032.38  |

\*1 注：本期股权投资收益 358,709.25 元，为本公司之子公司—西藏国风广告有限公司本期实现对其联营企业投资收益 358,709.25 元。

\*2 注：本期长期投资减值准备 346,174.10 元，系因为西藏圣地矿业勘察开发有限公司已全面停产，故对其全额计提长期投资减值准备。

\*3 注：本期股权投资差额摊销 73,391.90 元，其中：(1) 西藏国风广告有限公司股权投资借方差额摊销 124,760.56 元；(2) 西藏圣地文化有限公司股权投资借方差额摊销 24,729.64 元；(3) 广州国云风广告有限公司股权投资贷方差额摊销 222,882.10 元。

5.30、营业外收入

| 项 目       | 本期数      | 上年数      |
|-----------|----------|----------|
| 处置固定资产净收益 | 1,200.00 |          |
| 罚款收入      | 2,835.49 | 5,866.24 |

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 其他 | 33,842.16 | 4,436.00  |
| 合计 | 37,877.65 | 10,302.24 |

5.31、营业外支出

| 项目        | 本期数        | 上年数       |
|-----------|------------|-----------|
| 处置固定资产净损失 | 197,910.23 |           |
| 罚款支出      | 14,368.29  | 26,450.00 |
| 捐赠支出      |            | 10,220.00 |
| 其他        | 32,324.31  | 5,505.90  |
| 合计        | 244,602.83 | 42,175.90 |

注：本期数比上年数增加 4.80 倍，主要是因为处置固定资产净损失增加所致。

5.32、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 金额           |
|---------|--------------|
| 差旅费     | 963,565.61   |
| 办公费     | 503,861.05   |
| 水电费     | 312,131.54   |
| 董事会费    | 453,699.40   |
| 修理费     | 134,426.84   |
| 电话费     | 512,294.08   |
| 业务招待费   | 1,706,181.58 |
| 聘请中介机构费 | 230,672.00   |
| 燃料费及物料费 | 718,883.80   |
| 车辆使用费   | 497,413.45   |
| 房租水电费   | 582,131.05   |
| 租赁费     | 365,595.58   |
| 广告费     | 307,944.43   |
| 咨询费     | 489,166.30   |
| 交通费     | 201,719.75   |
| 其他      | 592,996.33   |
| 合计      | 8,572,682.79 |

5.33、投资所支付的现金 1,691,453.68 元，具体如下：

(1)本期购买子公司西藏圣地文化有限公司支付购买款 170 万元，该公司于购买日(2004 年 6 月 8 日)的基本情况如下：

|               |              |
|---------------|--------------|
| 购买价格          | 1,700,000.00 |
| 购买价格中以现金支付的部分 | 1,700,000.00 |

|             |              |
|-------------|--------------|
| 购买子公司所取得的现金 | 10,693.59    |
| 非现金资产：存货    | 34,340.00    |
| 固定资产原值      | 772,522.00   |
| 累计折旧        | 25,088.19    |
| 其他资产        | 1,844,707.24 |
| 负债：其他应付款    | 816,741.37   |
| 长期借款        | 100,000.00   |

(2)如附注四所述，本期未将西藏圣地矿业勘察开发有限公司纳入合并会计报表范围导致现金减少 2,147.27 元。

5.34、非经常性损益：净损失 206,725.18 元，具体项目如下：

|          |             |
|----------|-------------|
| 非经常性损益项目 | 金 额         |
| 营业外收入    | 37,877.65   |
| 营业外支出    | -244,602.83 |
| 减：所得税影响数 |             |
| 非经常性损益净额 | -206,725.18 |

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 | 7,880,190.61 | 89.77  | 394,009.53 | 16,139,942.07 | 98.93  | 806,997.10 |
| 1-2 年 | 722,824.07   | 8.23   | 72,282.41  | 174,783.80    | 1.07   | 17,478.38  |
| 2-3 年 | 174,783.80   | 2.00   | 26,217.57  |               |        |            |
| 3 年以上 |              |        |            |               |        |            |
| 合计    | 8,777,798.48 | 100.00 | 492,509.51 | 16,314,725.87 | 100.00 | 824,475.48 |

(2)应收账款期末数比年初数减少 46.20%，主要是因为本公司本年加大收款力度，前期应收账款在本期收回所致。

(3)应收账款金额前五名的单位共计欠款 4,080,863.19 元，占应收账款总额的 46.49%。

(4)本项目中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

#### 6.2、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 | 12,912,521.53 | 71.89  | 645,626.08   | 3,299,192.33 | 54.47  | 164,959.62 |
| 1-2 年 | 3,992,868.57  | 22.23  | 399,286.86   | 2,158,030.21 | 35.63  | 215,803.02 |
| 2-3 年 | 456,542.44    | 2.54   | 68,481.37    |              |        |            |
| 3 年以上 | 600,000.00    | 3.34   | 180,000.00   | 600,000.00   | 9.90   | 180,000.00 |
| 合计    | 17,961,932.54 | 100.00 | 1,293,394.31 | 6,057,222.54 | 100.00 | 560,762.64 |

(2)其他应收款期末数较年初数增加 1.96 倍,主要是因为本期与西藏圣地天然矿泉水有限公司及西藏旅游开发有限公司等往来款增加所致。

(3)大额欠款单位欠款情况如下：

| 单 位 名 称        | 欠款金额         | 欠款时间  | 欠款原因 |
|----------------|--------------|-------|------|
| 西藏圣地天然矿泉水有限公司  | 3,488,156.74 | 1-2 年 | 往来款  |
| 西藏旅游开发有限公司     | 2,190,000.00 | 1 年以内 | 往来款  |
| 西藏巴松措旅游开发有限公司  | 1,244,975.72 | 1 年以内 | 往来款  |
| 西藏圣地汽车有限公司     | 954,074.71   | 3 年以上 | 往来款  |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 792,484.30   | 1-2 年 | 往来款  |
| 合 计            | 8,669,691.47 |       |      |

(3)其他应收款金额前五名的单位共计欠款 8,669,691.47 元，占其他应收款总额的 48.26%。

(4)本项目中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款详见附注七.2。

### 6.3、长期投资

| (1)项目  | 年初数              | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|------------------|---------------|------|----------------|
| 其他股权投资 | 106,356,151.06.7 | 12,260,797.30 |      | 118,616,948.36 |

本期增加 12,260,797.30 元，具体如下：

(1)、2004 年度按权益法核算的公司实现投资收益 6,423,847.30 元。

(2)、2004 年 6 月，本公司以现金出资 3,570,000.00 元设立西藏巴松措旅游开发有限公司，本公司占其注册资本的 51%。

(3)、2004 年 6 月，本公司以现金出资 566,950.00 元设立西藏雪巴拉姆艺术演出有限公司，本公司占其注册资本的 85%。

(4)、本公司于 2004 年 5 月 26 日与国风集团有限公司签署《出资转让协议》，本公司以现出资 170 万元购买国风集团有限公司持有的西藏圣地文化有限公司的全部股权 170 万元，占西藏圣地文化有限公司股权的 74.20%。本项出资受让已经本公司 2004 年 6 月 8 日第三届董事会第七次会议决议通过并已于 2004 年 5 月 26 日完成股权过户手续。本公司于收购日按持股比例享有西藏圣地文化有限公司净资产 1,276,063.24 元，差额 423,936.76 元列作股权投资差额。

2004 年 6 月 8 日，西藏圣地文化有限公司主要资产、负债、所有者权益及损益情况如下：

| 项 目     | 金 额          |
|---------|--------------|
| 资 产     |              |
| 货币资金    | 10,693.59    |
| 存 货     | 34,340.00    |
| 固定资产净值  | 747,433.81   |
| 其他资产    | 1,844,707.24 |
| 资产合计    | 2,637,174.64 |
| 负 债     |              |
| 其他应付款   | 816741.37    |
| 长期借款    | 100,000.00   |
| 负债合计    | 916,741.37   |
| 所有者权益   |              |
| 实收资本    | 2,292,000.00 |
| 未分配利润   | -571,566.73  |
| 所有者权益合计 | 1,720,433.27 |

2004 年 6 月 8 日至 12 月 31 日主要损益情况

|        |               |
|--------|---------------|
| 主营业务收入 | 62,541.15     |
| 主营业务成本 | 228,773.71    |
| 营业费用   | 1,102,223.64  |
| 管理费用   | 886,797.90    |
| 利润总额   | -2,156,064.75 |

(2)其他股权投资:

| 被投资单位名称      | 投资期限 | 初始投资额         | 年初数           | 本期投资增加       | 本期权益增加       | 累计权益增加        | 期末数            | 占被投资单位注册资本比例 |
|--------------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| 西藏神鹰旅游包机公司   | 10 年 | 540,000.00    | 540,000.00    |              |              |               | 540,000.00     | 9%           |
| 圣地防水工程公司     | 30 年 | 1,070,000.00  | 1,054,884.07  |              | -47,837.33   | -62,953.26    | 1,007,046.74   | 97.27%       |
| 圣地旅游汽车有限公司   | 3 年  | 7,270,978.87  | 9,888,221.18  |              | -1,911.80    | 2,615,330.51  | 9,886,309.38   | 95.40%       |
| 西藏国风广告有限公司   | 14 年 | 85,131,092.90 | 94,526,871.71 |              | 9,081,605.21 | 18,477,384.02 | 103,608,476.92 | 98.08%       |
| 西藏圣地矿业开发勘察公司 | 12 年 | 2,000,000.00  | 346,174.10    |              | 346,174.10   | 2,000,000.00  |                | 50%          |
| 西藏圣地文化有限公司   | 15 年 | 1,700,000.00  |               | 1,700,000.00 | 1,623,904.43 | 1,623,904.43  | 76,095.57      | 74.20%       |
| 西藏巴松措旅游开发有限公 | 4 年  | 3,570,000.00  |               | 3,570,000.00 | 209,395.19   | 209,395.19    | 3,360,604.81   | 51%          |

|        |      |           |            |           |            |            |            |     |
|--------|------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----|
| 司      |      |           |            |           |            |            |            |     |
| 西藏雪巴拉姆 |      |           |            |           |            |            |            |     |
| 艺术演出有限 | 15 年 | 566,950.0 |            | 566,950.0 | -          | -          | 138,414.94 | 85% |
| 公司     |      | 0         |            | 0         | 428,535.06 | 428,535.06 |            |     |
| 合 计    |      | 101,849,0 | 106,356,15 | 5,836,950 | 6,423,847. | 16,767,926 | 118,616,94 |     |
|        |      | 21.77     | 1.06       | .00       | 30         | .59        | 8.36       |     |

(3)长期投资减值准备

| 被投资单位名称        | 年初数 | 本年增加       | 本年减少 | 期末数        |
|----------------|-----|------------|------|------------|
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 |     | 346,174.10 |      | 346,174.10 |
| 合 计            |     | 346,174.10 |      | 346,174.10 |

西藏圣地矿业勘察开发有限公司现已全面停产，故于期末对其全额计提减值准备。

(4)、股权投资差额

| 被投资单位名称 | 摊销期限 | 初始金额         | 年初数          | 本期增加       | 本期摊销       | 累计摊销       | 期末数          | 摊余年限  |
|---------|------|--------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|-------|
| 西藏国风广告  | 10   | 1,247,605.72 | 1,216,415.58 |            | 124,760.56 | 155,950.70 | 1,091,655.02 | 9.8 年 |
| 西藏圣地文化  | 10   | 423,936.76   |              | 423,936.76 | 24,729.64  | 24,729.64  | 399,207.12   | 9.4 年 |
| 合 计     |      | 1,671,542.48 | 1,216,415.58 | 423,936.76 | 149,490.20 | 180,680.34 | 1,490,862.14 |       |

6.4、主营业务收入及成本

| 行 业      | 主营业务收入        |               | 主营业务成本        |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 本期数           | 上年数           | 本期数           | 上年数           |
| 旅 游      | 29,728,769.37 | 18,946,233.30 | 18,524,693.91 | 11,123,454.02 |
| 酒 店      | 8,282,959.90  | 7,947,501.74  | 1,160,170.98  | 1,180,892.73  |
| 运 输      |               | 2,478,252.50  |               | 1,298,480.60  |
| 各行业分部间抵销 | -1,422,265.86 | -2,711,858.50 | -968,276.30   | -2,028,468.17 |
| 小 计      | 36,589,463.41 | 26,660,129.04 | 18,716,588.59 | 11,574,359.18 |

注：(1)本期数比上年数增长 37.24%，系因为上年受非典影响，整个旅游行业不景气，同时本公司于本期内实施大旅游战略及西藏人文地理工程，开发了旅游资源及高附加值的旅游产品所致。

(2)销售收入前五名的单位销售金额合计 18,666,791.63 元，占总收入的 51.02%。

6.5、投资收益

| 项 目      | 本期数          | 上年数          |
|----------|--------------|--------------|
| 股权投资收益   | 6,919,511.60 | 4,281,511.68 |
| 股权投资差额摊销 | -149,490.20  | -31,190.14   |
| 长期投资减值准备 | -346,174.10  |              |

合 计 6,423,847.30 4,250,321.54

6.6、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 金 额           |
|---------|---------------|
| 支付往来款   | 20,108,131.53 |
| 差旅费     | 272,799.61    |
| 办公费     | 163,804.55    |
| 水电费     | 369,723.33    |
| 董事会费    | 453,699.40    |
| 修理费     | 79,513.24     |
| 电话费     | 304,235.21    |
| 招待费     | 804,337.44    |
| 聘请中介机构费 | 214,672.00    |
| 燃料费及物料费 | 715,623.80    |
| 车辆使用费   | 346,148.36    |
| 交通费     | 90,827.81     |
| 其 他     | 198,187.00    |
| 保险费     | 62,544.72     |
| 合 计     | 24,184,248.00 |

附注七、关联方关系及其交易

7.1、关联方关系

(1)关联方概况

| 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 |
|---------------|------|-------|-----------------------------|----------------|---------|
| 国风集团有限公司      | 北京   | 欧阳旭   | 除法律、法规禁止外，企业自主选择经营项目，开展经    | 本公司股东          | 有限责任公司  |
| 西藏国际体育旅游公司    | 拉萨   | 苏平    | 旅 游                         | 本公司股东          | 国有      |
| 北京古越房地产开发有限公司 | 北京   | 白汉宗   | 房地产开发                       | 本公司股东          | 有限责任公司  |
| 西藏西农集团        | 拉萨   | 李培学   | 农牧业机械                       | 本公司股东          | 国有      |
| 西藏信托投资公司      | 拉萨   | 王运金   | 非银行金融业务                     | 本公司股东          | 国有      |
| 广州国云风广告有限公司   | 广州   | 李涛    | 设计、制作、代理各类广告等               | 西藏国风广告<br>联营企业 | 有限责任公司  |
| 北京国林风图书有限公司   | 北京   | 欧阳旭   | 零售、邮购图书；零售国内版音像制品；出租国内版录像制品 | 国风集团公司<br>下属企业 | 有限责任公司  |

|                |    |     |   |                |        |
|----------------|----|-----|---|----------------|--------|
| 北京国风装饰有限公司     | 北京 | 欧阳旭 | 家居装饰及设计等                                | 国风集团公司<br>下属企业 | 有限责任公司 |
| 西藏圣地天然矿泉水有限公司  | 拉萨 | 欧阳旭 | 生产、销售矿泉水、饮料、<br>矿泉水出口。                  | 国风集团公司<br>下属企业 | 有限责任公司 |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 拉萨 | 苏平  | 矿产资源勘察、开发及销售，<br>现代办公用品、畜产品、<br>日用百货、建材 | 本公司联营企业        | 有限责任公司 |

(2) 关联方注册资本及其变化(单位：万元)

| 企业名称           | 年初数       | 本年增加 | 本年减少 | 期末数       |
|----------------|-----------|------|------|-----------|
| 国风集团有限公司       | 17,300.00 |      |      | 17,300.00 |
| 西藏国际体育旅游公司     | 767.00    |      |      | 767.00    |
| 北京古越房地产开发有限公司  | 1,000.00  |      |      | 1,000.00  |
| 西藏西农集团         | 1,442.00  |      |      | 1,442.00  |
| 西藏信托投资公司       | 5,000.00  |      |      | 5,000.00  |
| 广州国云风广告有限公司    | 100.00    |      |      | 100.00    |
| 北京国林风图书有限公司    | 500.00    |      |      | 500.00    |
| 北京国风装饰有限公司     | 100.00    |      |      | 100.00    |
| 西藏圣地天然矿泉水有限公司  | 2,204.00  |      |      | 2,204.00  |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 350.00    |      |      | 350.00    |

(3) 关联方所持股份及变化(单位：万元)

| 单位名称          | 年初数        |       | 本年增加 |       | 本年减少 |       | 年末数        |       |
|---------------|------------|-------|------|-------|------|-------|------------|-------|
|               | 金额         | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 国风集团有限公司      | 2,273.964  | 28.42 |      |       |      |       | 2273.964   | 28.42 |
| 西藏国际体育旅游公司    | 1,301.76   | 16.27 |      |       |      |       | 1,301.76   | 16.27 |
| 北京古越房地产开发有限公司 | 1,168.9649 | 14.61 |      |       |      |       | 1,168.9649 | 14.61 |
| 西藏农牧业机械集团公司   | 407.29     | 5.09  |      |       |      |       | 407.29     | 5.09  |
| 西藏信托投资管理公司    | 407.29     | 5.09  |      |       |      |       | 407.29     | 5.09  |

7.2、关联方交易事项

(1) 交易事项：

根据本公司与西藏国际体育旅游公司签订的《土地使用权转让协议》，本公司购买西藏国际体育旅游公司所有的喜马拉雅饭店所属用地共计 9,098 平方米，购买价格为 450 元/平方米，共计人民

币 409 万元。该宗土地 50 年的使用权经拉萨市地价评估事务所“拉地价字(2004)042 号”评估报告评估确认的价值为 506.76 万元，该宗土地的土地使用剩余年限为 42 年。

根据本公司 2004 年 12 月 10 日与西藏国际体育旅游公司签订的《债务承担协议》，本公司承担西藏国际体育旅游公司在中国银行西藏分行借款 500 万元，抵消本公司应付西藏国际体育旅游公司的土地款 409 万元，余款作为西藏国际体育旅游公司欠本公司的负债。

本公司旅行社向西藏国际体育旅游公司租用大型旅行车，西藏国际体育旅游公司按照市场统一定价收取租车费，本公司本年共计支付租车费 871,944.75 元。

本公司于 2004 年 5 月 26 日与国风集团有限公司签署《出资转让协议》，本公司出资 170 万元购买国风集团有限公司持有的西藏圣地文化有限公司的全部股权 170 万元，占西藏圣地文化有限公司股权的 74.20%。本项出资受让已经本公司 2004 年 6 月 8 日第三届董事会第七次会议决议通过并已于 2004 年 5 月 26 日完成股权过户手续。

(2)关联方应收应付款项余额

| 项 目            | 期末数           | 年初数          |
|----------------|---------------|--------------|
| 应收账款：          |               |              |
| 广州国云风广告有限公司    | 29,840.00     |              |
| 其他应收款：         |               |              |
| 北京国林风图书公司      | 181,302.38    | 179,322.38   |
| 北京国风装饰公司       | 510,488.00    | 582,800.79   |
| 西藏圣地天然矿泉水有限公司  | 10,888,156.74 |              |
| 西藏国际体育旅游公司     | 144,834.25    |              |
| 西藏圣地矿业勘察开发有限公司 | 792,484.30    |              |
| 预付账款：          |               |              |
| 北京国风工程公司       | 500,000.00    |              |
| 其他应付款：         |               |              |
| 国风集团有限公司       | 3,057,346.40  | 3,030,263.94 |
| 西藏国际体育旅游公司     |               | 1,088,416.46 |
| 广州国云风广告有限公司    | 2,409,260.64  |              |
| 应付账款：          |               |              |
| 广州国云风广告有限公司    | 502,495.00    |              |
| 预收账款：          |               |              |
| 中关村文化发展股份有限公司  | 3,228,543.92  |              |
| 广州国云风广告有限公司    |               | 1,479,949.12 |

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、期后事项

本公司无需要披露的重要期后事项。

附注十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、备查文件目录

- （一）1、载有公司董事长签名的年度报告正本。
- （二）2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （三）3、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （四）4、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：欧阳旭  
西藏圣地股份有限公司  
2005 年 4 月 28 日