

# 西藏明珠股份有限公司

## 1999年年度报告

# 年度报告正文（境内）

西藏明珠股份有限公司1999年年度报告

## 目 录

- 一、公司简介
- 二、会计数据和业务数据摘要
- 三、股本变动及股东情况
- 四、股东大会简介
- 五、董事会报告
- 六、监事会报告
- 七、重要事项
- 八、财务报告
- 九、公司其他有关资料
- 十、备查文件

西藏明珠股份有限公司1999年年度报告

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

西藏明珠股份有限公司董事会

### 一 公司简介

- (一) 公司法定中文名称：西藏明珠股份有限公司  
公司法定英文名称：Tibet Pearl Star co.,Ltd.  
英文名称缩写：TPS
- (二) 公司法定代表人：何盛秋
- (三) 公司董事会秘书：傅勇 电子信箱：fuyong10@163.net  
电话(028) 6601196 传真(028) 6600928  
董秘授权代表：王明阶 电话(028) 6600758
- (四) 公司注册地址：西藏自治区拉萨市北京西路224号  
办公地址：四川省成都市长顺中街88号  
邮政编码：610031  
电子信箱：pearstar@mail.sc.cninfo.net  
国际互联网网址：www.tibet-hotel.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸：上海证券报、中国证券报  
中国证监会指定的登载公司年度报告的国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年报备置地点：四川省成都市长顺中街88号902室 董事会秘书室
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
公司股票简称：西藏明珠

公司股票代码：600873

二 会计数据和业务数据摘要

（一）本年底利润总额及其构成（单位：人民币元）

|               |                |
|---------------|----------------|
| 利润总额          | -45,835,987.44 |
| 净利润           | -45,835,987.44 |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | -23,821,521.88 |
| 主营业务利润        | 28,210,801.79  |
| 其他业务利润        | 2,920,060.30   |
| 营业利润          | -22,509,913.02 |
| 投资收益          | -3,279,630.49  |
| 补贴收入          | 0.00           |
| 营业外收支净额       | -20,046,443.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,290,571.10  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -2,843,388.97  |

（二）主要财务数据及财务指标

| 项 目        | 1999           | 1998<br>(调整后)  | 1998<br>(调整后)  | 1997<br>(调整后)  | 1997<br>(调整后)  |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入（元）  | 37,284,152.67  | 34,646,074.36  | 34,646,074.36  | 43,686,344.95  | 43,686,344.95  |
| 净利润（元）     | -45,835,987.44 | 1,181,847.73   | -2,619,253.12  | 1,003,322.25   | -1,285,518.76  |
| 总资产（元）     | 400,681,773.04 | 440,271,965.50 | 435,163,966.20 | 382,276,621.62 | 380,669,723.17 |
| 股东权益(元)    | 253,416,396.54 | 304,660,383.28 | 299,252,383.98 | 303,478,535.55 | 301,871,637.10 |
| 每股收益(元/股)  | -0.423         | 0.011          | -0.024         | 0.009          | -0.012         |
| 按月平均加权计算的  |                |                |                |                |                |
| 每股收益(元/股)  | -0.423         | 0.011          | -0.024         | 0.01           | -0.013         |
| 扣除非经营性损益后的 |                |                |                |                |                |
| 每股收益(元/股)  | -0.22          | 0.011          | -0.024         | 0.01           | -0.013         |
| 每股净资产(元/股) | 2.341          | 2.815          | 2.765          | 2.804          | 2.789          |
| 调整后每股净资产   | 2.242          | 2.79           | 2.733          | 2.78           | 2.762          |
| 每股经营活动产生的  |                |                |                |                |                |
| 现金流量净额(元)  | 0.215          | 0.005          | 0.005          |                |                |
| 净资产收益率(%)  | -18.09         | 0.39           | -0.88          | 0.33           | -0.43          |

注：有关财务指标计算公式如下：

每股收益(摊薄)=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年末股东权益 ' 100%

调整后每股净资产=[年末股东权益-三年以上应收款-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额]/ 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额= 经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

3. 股东权益变动情况(单位：元)

| 项目   | 股本          | 资本公积金          | 盈余公积金         | 法定公益金          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
|------|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 期初数  | 108,236,603 | 175,144,449.18 | 18,343,156.19 | 4,448,162.97   | -2,471,824.59  | 299,252,383.98 |
| 本期增加 | -           | -              | -             | -45,835,987.44 | -45,835,987.44 |                |
| 本期减少 | -           | -              | -             | -              | -              |                |
| 期末数  | 108,236,603 | 175,144,449.18 | 18,343,156.19 | 4,448,162.97   | -48,307,812.03 | 253,416,396.54 |

未分配利润和股东权益减少系本年亏损所致。

三 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 公司股份变动情况表

数量单位：股

|               | 本次变动前       | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 本次变动后       |
|---------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|               |             | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其它 | 小计          |
| (一). 尚未流通股份   |             |             |    |       |    |    |             |
| (1). 发起人股份    |             |             |    |       |    |    |             |
| 其中：           |             |             |    |       |    |    |             |
| 国家持有股份        | 48,638,000  |             |    |       |    |    | 48,638,000  |
| 境内法人持有股份      | 7,462,000   |             |    |       |    |    | 7,462,000   |
| 外资法人持有股份      |             |             |    |       |    |    |             |
| 其他            |             |             |    |       |    |    |             |
| (2). 募集法人股    |             |             |    |       |    |    |             |
| (3). 内部职工股    |             |             |    |       |    |    |             |
| (4). 优先股或其他   |             |             |    |       |    |    |             |
| 其中：转配股        | 1,436,603   |             |    |       |    |    | 1,436,603   |
| 尚未流通股份合计      | 57,536,603  |             |    |       |    |    | 57,536,603  |
| (二). 已流通股份    |             |             |    |       |    |    |             |
| (1). 人民币普通股   | 50,700,000  |             |    |       |    |    | 50,700,000  |
| (2). 境内上市的外资股 |             |             |    |       |    |    |             |
| (3). 境外上市的外资股 |             |             |    |       |    |    |             |
| (4). 其他       |             |             |    |       |    |    |             |
| 已流通股份合计       | 50,700,000  |             |    |       |    |    | 50,700,000  |
| (三). 股份总数     | 108,236,603 |             |    |       |    |    | 108,236,603 |

2、股票发行与上市情况

公司于1997年7月21日实施配股，配股价每股5.5元，共配售股份13,336,603股，其中社会公众所配股份1170万股于97年8月27日上市流通。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数32432户。

2、1999年末公司前十名股东持股数及名称

| 名称                  | 持股数量(股)    | 占总股本比例(%) |
|---------------------|------------|-----------|
| 西藏自治区国有资产管理局(国有股)   | 48,638,000 | 44.94     |
| 西藏自治区信托投资公司(发起人法人股) | 3,731,000  | 3.45      |
| 西藏兴藏实业开发公司(发起人法人股)  | 3,731,000  | 3.45      |

|     |         |      |
|-----|---------|------|
| 石秀英 | 520,000 | 0.48 |
| 孟秀清 | 309,488 | 0.29 |
| 熊浩  | 248,156 | 0.23 |
| 历伟荣 | 242,400 | 0.22 |
| 王真  | 200,000 | 0.18 |
| 李兴汉 | 194,000 | 0.18 |
| 张艳  | 166,900 | 0.15 |

持有公司5%以上股份的股东，年度内持股情况无变化。

#### 四 股东大会简介

(一) 报告期内公司召开的股东大会情况如下：

一九九九年三月二十六日在《上海证券报》和《中国证券报》上发布召开一九九九年年度股东大会的公告，四月二十八日，公司召开第七次暨九九年度股东大会，到会股东16名，代表股份56,161,910股，占总股本的51.89%，会议审议通过以下决议。

1. 《公司董事会1998年度工作报告》
2. 《公司1998年度财务决算报告》
3. 《公司1998年度利润分配方案》
4. 《公司监事会1998年度工作报告》
5. 《公司1999年度经营计划和财务预算》
6. 《改选公司监事会成员的议案》

本次会议决议公司监事黄仕华先生不再担任公司监事，改选何运孝先生为公司监事。会议决议刊登在一九九九年四月二十九日的《上海证券报》上。

#### 五 董事会报告

##### (一) 公司经营情况

##### 1. 公司主营业务及经营情况

本公司的主营业务为酒店业，1999年全年实现主营收入3728万元，发生亏损4583.5万元。公司全资子公司成都西藏饭店1999年实现收入3191.9万元，营业利润304.1万元，亏损1697.7万元。成都西藏饭店亏损的原因系饭店改造造成原有的大堂、餐饮楼、主楼外墙和空调、配电等有关设施固定资产报废损失共计1912万元，以及成都西藏饭店始于1988年担保诉讼案赔偿损失100万元所致。

于1998年末建成的成都新明珠广场1999年实现收入536.4万元，亏损716.9万元，亏损原因系项目新建成，开业前期费用大，广场一至五层装饰材料市场招商失败导致经营改向，且经营项目单一，部分楼层未完工，无法对外营业等所致。

1999年公司经营遭遇严峻的挑战。尽管四川省成都市旅游客源总量有所增长，但亦有新酒店不断开业，行业间竞争以相互杀价方式进入白热化状态，饭店业平均利润下降幅度较大，且公司两大主营企业分别改造和新建成，经营状况不尽正常。

成都西藏饭店原列入计划的改造工程于1999年进入最后冲刺阶段，由此对经营造成的影响较历年最为严重。全年因改造造成可售客房减少近1/3天间，餐饮经营面积减少1/3，直接影响到正常的经营收益。至99年底大堂、餐厅楼、主楼外墙、保龄球馆等项目已经完成，夜总会、一楼餐厅于2000年3月完成。

成都新明珠广场于1998年7月在广东沿海招商，因对市场把握不力，招商目标未能完成。1999年成都市装饰材料市场因发育过快，与消费需求不足产生较大的矛盾，各大市场纷纷以零租金的方式招徕商家，正常的竞争秩序遭到极大的破坏。由于广场装饰材料市场后期推动缺乏足够的资金支持，开业半年来，入驻商家交易状况极不理想，众商家在无生意可做的情况下，开始撤场

，至99年底，装饰材料市场入驻商家已撤场完毕。在广场装饰材料市场失利之际，宾馆客房和写字间出租却逐渐打开市场，全年实现客房收入251万元，写字间收入59万元，场地出租收入72.3万元。根据广场所处地理位置和市场前景，公司于99年决定对广场实施业务重整，拟将其改建成一座三星级饭店，目前调整方案正在调查论证之中。

## 2. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年公司实施盘活资产、强化主业的战略调整，成立了公司酒店管理公司，逐步拓展在西藏和四川的酒店托管业务，取得了良好的开端。但是因主客观多方面的制约，调整计划成效不甚明显，资金回笼缓慢，公司资金运转出现较大困难。

公司重点投资项目成都新明珠广场开业即发生较严重的亏损，成都西藏饭店因改造和市场环境，营业收入和利润双双下滑，加之公司对外投资项目收益未如期实现，债务负担加重，1999年经营业绩较往年出现大幅下降。

针对公司面临的严峻现实，2000年公司董事会拟从以下几方面入手，解决公司存在的问题。

1. 加大资产盘活工作的力度，增加现金流入，缓解公司债务压力。
2. 加强管理，促使成都西藏饭店尽快恢复到正常经营状态，并为上四星打下基础。
3. 成都新明珠广场力争引入新项目，基本完成作为三星级酒店的经营调整。
4. 在全公司试行资产占用责任制，提高资产的使用效率，强化激励约束机制。
5. 加强资本运作的力度，抓住国家西部大开发的大好机遇，寻找公司发展的历史转机。

## (二) 公司财务状况

九九年末，公司总资产40068万元，长期负债-625万元，股东权益25341万元，主营业务利润2821万元，净利润-4584万元，除主营业务利润外，均比上年减少，其原因主要为：

1. 总资产比上年减少3448万元，系西藏饭店改造部分建筑物、设备、设施拆除报废而减少固定资产1912万元，长期投资、应收款项、存货计提准备1224万元，而使总资产减少所致。
2. 长期负债比上年减少5025万元，主要为：将长期借款4000万元调整入一年内到期的长期负债；根据西藏自治区驻成都办事处和四川省房改政策出售职工住房所形成差额690万元。
3. 股东权益比上年减少4584万元，系年度亏损减少权益。
4. 主营业务利润比上年增加279万元，为合并四川新明珠实业有限责任公司会计报表所致。
5. 净利润比上年减少4322万元，系并入四川新明珠实业有限责任公司亏损717万元，母公司计提四项准备减少利润1224万元，西藏饭店改造拆除报废净损失1912万元，红宫长顺酒楼清理损失148万元，北海恒峰实业公司清理损失141万元等所致。

## (三) 公司投资情况

### 1. 募集资金使用情况

公司历次募集资金已于1998年使用完毕，临时占用募集资金余额投入到成都憩园公寓商品房的657.37万元，因开发商违规售房，于1999年7月被众买方以商业欺诈罪起诉并潜逃在外，且因开发商尚未向成都市国土局及国家有关部门付清所应缴纳的各项管理费，无法办理产权证，公司所拥有的商品房未能如期变现收回资金。

公司董事会于1999年第二届董事会第二次会议审议通过了投资2480万元，购买四川澳星公路有限公司10%股权，共同经营乐山至峨眉山高等级公路的决议，为此公司对上海西藏大厦的投资额因此调减2380万元。

### 2. 投资项目介绍

- 1) 成都西藏饭店原计划的改造工程项目于1999年完成大堂、茶楼、保龄球馆、外墙装修、红宫歌舞餐厅等改造工程。一楼餐厅、夜总会于2000年3月底完成改造。目前尚余外环境整治等扫尾工程。
- 2) 成都新明珠广场因招商失败等原因，1999年发生亏损，其原因已在前述。
- 3) 大邑鲁家湾电站1999年因上游水源问题，发电时断时续，年内出现亏损124万元。公司未取得投资收益。
- 4) 成都荷花池明珠服装批发市场1999年完成招商工作，为争取商家，上半年实行零租金，全年收支平衡，未取得投资收益。
- 5) 成都长顺红宫酒楼因连年亏损，已于1999年10月关闭停业，公司共计损失148万元。
- 6) 四川田力宝有限公司因产品质量不稳定，市场拓展不力，发生严重亏损，各股东方已作出停业清理的决定，公司预计损失3

08万元，其中投资额208万元，借款100万元。

7) 上海西藏大厦因各股东方投资不能及时到位，工程进度严重受阻，至1999年底完成土建封顶和部分设备的安装工程。

8) 乐山至峨眉山高等级公路于1999年5月试通车，由于收费尚未按正式通车标准收取，99年本公司未取得收益。

#### (四) 新年度业务发展计划

2000年公司的首要任务是实现扭亏为盈。为实现这一目标，公司计划完成以下工作。

1. 加强以规范化为重心的管理工作，为西藏饭店上四星，新明珠广场三星改造作好筹划及准备工作，饭店及广场力争超额完成2000年经营目标任务。

2. 西藏饭店完成上四星的项目规划工作，在方案成熟、资金落实的前提下，力争年内动工改造客房。

3. 成都新明珠广场完成三星改造方案论证，力争年内完成余下客房装修工程并投入使用，新增项目在条件成熟时，力争年内动工。

4. 酒店管理公司保持99年的良好开端，在业务稳定增长的基础上，建立起一定的市场影响。

5. 加强投资收益管理，强化公司对外投资项目的监控工作，确保投资收益如期实现。

6. 完成以分配体制为主线的激励机制改造，形成市场竞争与内部竞争有机结合的竞聘机制，推进公司战略调整的步伐。

7. 加强人力资源管理工作，制定政策，消除臃肿，减员分流，降低消耗，实现满负荷的工作效率。

8. 进一步盘活公司各项资产，加大资本运作的力度，寻找公司业务及利润获得增长的新契机，力争早日实现公司财务结构及经营状况的改善。

#### (五) 董事会日常工作情况

##### 1. 董事会会议决议内容

本年度董事会共召集三次会议。

1999年3月24日第二届董事会第二次会议审议通过以下决议。

1) 公司董事会1998年工作报告

2) 公司1998年度财务决算报告

3) 公司1998年年度报告及摘要

4) 公司1999年度经营计划和财务预算

5) 公司1998年度利润分配预案

6) 参股修建乐峨公路

7) 决定召开1998年度股东大会

会议决议刊登在3月26日的《上海证券报》和《中国证券报》。

1999年8月3日第二届董事会第三次会议审议通过了公司1999年度中期报告。会议决议刊登在8月6日的《上海证券报》。

1999年12月27日董事会召开会议，审议通过以下决议

1) 同意成都西藏饭店因改造造成的1911.6万元固定资产报废的帐务处理。

2) 确认北海恒峰实业发展公司停业清理后141.8万元损失，并做帐务处理。

3) 确认北海金宝房地产公司造成的38.5万元本金损失并作帐务处理。

4) 确认成都红宫长顺酒楼其它应收款损失148万元并作账务处理。

5) 根据国家现行会计制度，对公司会计政策作调整。

1. 董事会对股东大会决议的执行情况。

根据公司1997年度股东大会对董事会的投资授权，第二届董事会第二次会议审议通过了参股修建乐山至峨眉山高等级公路的决议。

本年度公司未实施利润分配，亦未有配股及增发新股等情况。

#### (六) 公司管理层及员工

## 1. 董事、监事和高级管理人员情况

| 姓 名 | 性 别 | 年 龄 ( 岁 ) | 职 务         | 任 期 ( 年 ) | 年 报 酬 额 ( 元 ) | 持 股 数 ( 股 ) |
|-----|-----|-----------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| 何盛秋 | 男   | 48        | 董事长兼总经理     | 3         | 5-6万          | 10140       |
| 房远林 | 男   | 49        | 副董事长兼常务副总经理 | 3         | 5-6万          | 8450        |
| 张天成 | 男   | 49        | 董事兼副总经理     | 3         | 5-6万          | 8450        |
| 刘祝云 | 女   | 49        | 董事兼副总经理     | 3         | 5-6万          | 8450        |
| 邓科奇 | 男   | 45        | 董事          | 3         | 4--5万         | 5070        |
| 陈次端 | 男   | 68        | 董事          | 3         | 未领取报酬         | 5070        |
| 钟柏林 | 男   | 54        | 董事          | 3         | 未领取报酬         | 0           |
| 喻积业 | 男   | 63        | 监事长         | 3         | 未领取报酬         | 0           |
| 何运孝 | 男   | 52        | 监事          | 3         | 2-3万          | 0           |
| 许卫华 | 男   | 32        | 监事          | 3         | 3--4万         | 0           |

董、监事以及公司高级管理人员年初、年末持股数无变化。本届董、监事任期起止日期为1998年4月8日到2001年4月8日。

## 2. 公司员工情况

截止99年末,公司拥有员工1012人,其中大专以上文化的占11.5%,退休职工53人。在职人员中销售人员37人,占3.7%;技术人员46人,占4.5%;财务人员77人,占7.6%;行政人员71人,占7%;生产人员728人,占72%。

## (七) 本次利润分配预案

经公司第二届董事会第五次会议研究决定,本年度公司不对全体股东分红,亦不进行资本公积金转增股本。以上分配预案需经1999年度股东大会审议通过。

## (八) 其他报告事项

西藏自治区国有资产管理局所持有的本公司股份4863.8万股,已于2000年3月4日无偿划转给西藏自治区国有资产经营公司,此公告刊登在2000年3月4日的《上海证券报》。

## 六 监事会报告

1999年度监事会共召开了三次会议,并列席了公司各次董事会会议和股东大会。1999年4月28日监事会召开会议审议了

- 公司董事会1998年度工作报告;
- 公司1998年度财务决算报告;
- 公司1999年度经营计划和财务预算;
- 公司1998年度利润分配预案;
- 公司监事会1998年度工作报告。

此次会议监事会专题研究了1999年的工作计划,决定将工作重心放在收集全公司职工意见并及时反映到董事会上,以此监督董事会和管理层的日常工作。1999年8月3日监事会召开会议,审议了公司1999年中期报告并听取董事会对公司有关情况的通报。

1999年12月27日监事会会议审议了

- 西藏饭店改造固定资产报废损失;
- 公司对外投资损失和坏帐损失;
- 公司会计政策变更事宜。

监事会认为,公司1999年发生重大亏损,原因有三方面,一是固定资产损失1912万元,占总亏额的42%,属于固定资产更新改造正常形成的资产损失,公司亦是按照国家财政部有关政策法规规范进行账务处理;二是根据财政部的有关规定计提四项减值准备1224万元,占总亏额的26.7%;三是经营亏损为1343万元,占总亏额的29.3%。

监事会认为公司用配股募集资金投入乐峨公路项目,存在着先部分投资,后履行法定程序的问题,部份变更了原有投资项目。

2000年，监事会将继续按照《公司法》及《公司章程》履行职责，定期对公司财务进行检查，并请董事会向监事会报告情况，形成制度。对新建项目或投资方面的重要决策，提前介入，深入了解公司的运作情况，避免违纪、违规行为的发生。同时，认真总结工作经验和教训，进一步加强自身建设，提高理论水平和工作质量，努力适应公司工作的需要，为公司的发展提供有力帮助和支持。

## 西藏明珠股份有限公司监事会

### 七 重要事项

#### 1. 重大诉讼、仲裁事项

(1) 公司与四川省信托投资公司乐山办事处存款纠纷一案已收回本金共300万元，此事件已在99年中期报告予以披露。

(2) 成都兰地房地产公司开发的憩园公寓，因开发商法人代表违规售房，于1999年7月被起诉商业诈骗在逃，本公司所购的二十二套商品房被成都市中级法院查封，本公司已提出异议并主张权利，此案正在受理之中。

(3) 1988年成都西藏饭店受北京丽都管理公司委托管理期间，派驻总经理私自为私人业主贷款100万元提供担保，1994年成都市中级人民法院判决本饭店免除担保责任。1999年贷款方中国建设银行四川省分行不服判决，上诉四川省高级人民法院，7月四川省高级人民法院判令本饭店承担部分担保责任，经与建设银行四川省分行协调，成都西藏饭店于11月以100万元赔款了结此案。

2. 中国证监会拉萨特派员处于99年12月对本公司进行巡检，经检查后，向本公司下达了在投资决策、信息披露及会计政策上加强管理的《限期整改通知书》，本公司董事会正按《通知》要求进行内部整改。

3. 1999年度公司发生重大亏损，亏损原因已在前述，本公司于1999年12月28日《上海证券报》发布预亏公告。

4. 公司和成都西藏饭店以饭店主楼共16层为抵押物共计贷款5100万元，抵押物价值7000余万元，其中向中国银行成都市分行贷款1000万元，向中国工商银行成都市分行贷款1500万元，向中国农业银行成都市分行贷款1200万元，向中国建设银行成都市分行贷款1400万元。

5. 公司于1999年9月10日为成都西蜀经济发展有限公司提供贷款2000万元的信用担保，贷款期限为1999年9月22日至2000年9月22日。

6. 公司于1999年7月5日为成都市西蜀地基工程公司在中国农业银行拉萨市分行两年期贷款2000万元（贷款保证期限1999年7月20日至2002年7月20日）提供不可撤消的信用担保。

7. 本报告期内公司无重大关联交易。

### 八 财务报告

君和审字(2000)第2011号

### 审计报告

西藏明珠股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司母公司及其附属公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表及1999年度利润表及利润分配表和合并利润表及合并利润分配表，1999年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实

际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其他有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的母公司及附属公司财务状况和合并财务状况、1999年度经营成果和合并经营成果及现金流量情况和合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

四川君和会计师事务所

中国注册会计师：赵书阳

中国、四川、成都

中国注册会计师：何勇

报告日期：2000年3月15日

#### 西藏明珠股份有限公司会计报表附注

1999年1月1日-1999年12月31日

##### 一、公司简介

西藏明珠股份有限公司(“本公司”)是以成都西藏饭店,西藏自治区信托投资公司,西藏兴藏实业开发公司为发起人,于1995年1月6日通过向社会公众公开发行股票3000万股,以募集方式设立的股份有限公司,1995年2月9日公司在西藏自治区拉萨市注册登记,营业执照号为:21966327-1-1。同年2月17日经中国证监会批准本公司社会公众股在上海证交所上市流通。

本公司是以经营旅游饭店业务为主的旅游企业,公司营业范围为旅游饭店、旅游运输业、旅游产品加工、餐饮娱乐业、商品贸易及房地产开发。公司投资兴建的新明珠广场本年度开始营业。

##### 二、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

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

###### 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、记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐原则,以历史成本为计价基础。

###### 4、记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币。

###### 5、外币业务核算方法

对发生外币业务,以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记帐,各外币帐户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币,与原帐面人民币金额的差额作为汇兑损益处理,计入当期损益。

###### 6、合并会计报表编制方法

合并会计报表的编制是以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,按财政部《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制而成。子公司的主要会计政策与母公司一致,本公司与子公司相互间重大业务及资金往来均在合并时抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

本年度纳入合并报表范围的子公司概况:

| 子公司名称         | 注册地 | 营业范围                                                | 注册资本（万元） | 权益比例 | 法人代表 |
|---------------|-----|-----------------------------------------------------|----------|------|------|
| 成都西藏饭店        | 成都市 | 住宿、餐饮服务                                             | 人民币2000  | 100% | 刘祝云  |
| 四川新明珠实业有限责任公司 | 成都市 | 建材及装饰材料市场的物业管理，销售工艺美术品（不含金银制品）、日用百货、日用化学品、针纺织品、家用电器 | 人民币3000  | 100% | 邓科奇  |

#### 7、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短、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。

#### 8、坏帐核算方法

坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收帐款项。

坏帐损失采用备抵法核算，根据财政部（99）35号文之规定，经本公司董事会批准，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）自1999年1月1日起，根据债务单位财务状况、偿还能力等情况，确定坏帐准备按帐龄分析法计提，并计入当年损益。坏帐准备计提的比例列示如下：

|      |     |
|------|-----|
| 1年以内 | 5%  |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 20% |
| 3年以上 | 50% |

如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏帐准备计提比例，直至达100%。

#### 9、存货核算方法

本公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品、开发产品及开发成本。存货以取得时的实际成本计价。库存材料采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算。

存货跌价准备按成本与市价孰低法计提。

#### 10、短期投资核算方法

按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐，在处置时按所收到的收入与帐面价值差额作为投资收益入帐。期末按帐面成本高于市价或高于可收回已知现金金额的差额计提短期投资跌价准备。

#### 11、长期投资核算方法

（1）长期债券投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及自发行日到债券购买日的应计利息后的余额记帐。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

（2）长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记帐，对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额20%以下（含20%）或虽20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算，投资收益于被投资单位宣告股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累计未分配利润的部分作为收回投资冲减投资成本；对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额20%以上或虽不足20%但有重大影响的采用权益法核算，对已资不抵债且本公司将不继续向其提供财务支持的被投资单位，分担权益减少额以投资帐面价值为限；投资额占被投资企业有投票表决权资本总额50%以上（不含50%）的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。

（3）长期投资股权差额：在合同规定的投资期限内平均摊销。

（4）长期投资减值准备：期末对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的帐面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年损益。

#### 12、固定资产计价和折旧方法

固定资产标准为：使用年限在1年以上，单位价值2,000元以上的房屋建筑物，运输设备、通用设备等实物资产，不属于主要经

营设备的物品，其单位价值在2000元以上，使用年限超过2年以上的也列入固定资产。固定资产计价方法为：按取得时的实际成本计价。固定资产折旧采用直线法分类计算，估计残值率为5%。固定资产分类年折旧率如下：

| 类 别    | 估计经济使用年限（年） | 年折旧率(%)      |
|--------|-------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 30-40       | 3.16 - 2.375 |
| 通用设备   | 5-20        | 19.4 - 4.75  |
| 运输设备   | 10          | 9.50         |

13、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产交付使用前发生的支出。利息资本化的计算方法：按各项目实际发生的支出核算，在建设期内为该工程筹集资金所支付的借款利息计入该工程成本，工程完工交付使用时转为固定资产。交付使用后发生的利息计入当期损益。

14、无形资产计价和摊销方法

土地使用权：以取得时的实际成本计价，按50年平均摊销。

出租车营运权：以取得时的实际成本入帐，从交付使用起分10年平均摊销。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法

本公司开办费是以实际发生的支出入帐，分5年平均摊销。长期待摊费用以实际发生的支出入帐，按受益期不超过10年期限平均摊销。

16、收入确认原则

（1）销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本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，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务：劳务已经提供、价款已经收到或取得了收款的证据时，确认收入实现。

17、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。

18、本年度会计政策变更及其影响：按财政部财会字[1999]35号《关于股份有

限公司会计制度有关会计处理问题补充规定的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的会计政策变更已采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表有关项目年初数或上年实际数，上述会计政策变更累积影响数为16,789,848.11元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为4,876,841.69元，因存货计价方法变更累积影响数为8,768,706.42元。由于会计政策变更调减了1998年度净利润3,501,100.85元，调减了1999年年初未分配利润4,550,250.07元，其中1998年年初未分配利润调减了1,285,518.76元。对1999年度的损益影响为减少利润12,239,598.04元，其中：计提坏帐准备1,326,591.62元，计提存货跌价准备8,768,706.42元，计提长期投资减值准备2,144,300元。

三、税项

（1）营业税：按应纳税营业额的5%计缴；

（2）增值税：商品贸易分别按17%和4%交纳增值税。

（3）城建税及教育费附加：分别按应纳流转税额的7%和3%计缴；

（4）交通建设费附加：按应纳流转税额的4%计缴；

（5）所得税：根据西藏自治区人民政府藏政复[1994]39号文关于减征西藏明珠股份有限公司所得税的批复，本公司自成立之日起，所得税减按15%的税率征收。

（6）其他税项：按国家有关规定执行。

四、合并会计报表主要项目注释

## 注1、货币资金

| 项 目    | 年初数           | 年末数           |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 235,359.12    | 269,789.99    |
| 银行存款   | 16,163,542.14 | 16,285,722.30 |
| 其他货币资金 | 3,000,000.00  |               |
| 合 计    | 19,398,901.26 | 16,555,512.29 |

## 注2、应收帐款

## (1) 帐龄分析：

| 帐 龄  | 年初数          |        |           | 年末数          |       |           |
|------|--------------|--------|-----------|--------------|-------|-----------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 坏帐准备      | 金额           | 比例(%) | 坏帐准备      |
| 1年以内 | 968,899.76   | 87.26  | 48,444.98 | 975,646.03   | 90.33 | 48,782.30 |
| 1-2年 | 113,554.65   | 10.23  | 11355.46  | 104,159.54   | 9.64  | 10,415.95 |
| 2-3年 | 2,352.80     | 0.21   | 470.96    | 234.00       | 0.03  | 56.80     |
| 3年以上 | 25,595.20    | 2.30   | 12,797.60 |              |       |           |
| 合 计  | 1,110,402.41 | 100.00 | 73,069.00 | 1,080,039.57 | 100   | 59,255.05 |

## (2) 应收帐款中无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

## (3) 本项前5名债务人列示如下：

| 债务人名称         | 欠款金额       | 欠款时间 | 欠款原因 |
|---------------|------------|------|------|
| 西藏自治区政府驻成都办事处 | 174,648.85 | 99年  | 消费款  |
| 成都青年旅行社       | 120,636.00 | 99年  | 消费款  |
| 西藏藏业集团        | 84,653.10  | 99年  | 消费款  |
| 成都光大公司        | 55,608.00  | 99年  | 消费款  |

## 注3、其他应收款

## (1) 帐龄分析

| 帐 龄  | 年初数           |        |              | 年末数           |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 金 额           | 比例(%)  | 坏帐准备         | 金 额           | 比例(%)  | 坏帐准备         |
| 1年以内 | 27,831,192.68 | 70.22  | 1,398,269.08 | 1,503,969.17  | 8.35   | 75,198.46    |
| 1-2年 | 3,175,509.09  | 8.01   | 317,550.91   | 11,555,201.92 | 64.12  | 1,155,520.19 |
| 2-3年 | 6,629,100.70  | 16.72  | 1,325,820.14 | 3,202,934.74  | 18.42  | 1,463,981.52 |
| 3年以上 | 2,000,000.00  | 5.05   | 1,000,000.00 | 1,642,935.99  | 9.11   | 821,468.00   |
| 小 计  | 39,635,802.47 | 100.00 | 4,041,640.13 | 17,905,041.82 | 100.00 | 3,516,168.17 |

## (2) 本项目前5名债务人

| 债务人名称         | 欠款金额         | 欠款时间 | 欠款原因 |
|---------------|--------------|------|------|
| 成都中惠电子技术公司    | 5,103,377.02 | 2年   | 借款   |
| 成都同和资讯有限责任公司  | 1,070,000.00 | 1年   | 借款   |
| 四川田力宝实业有限责任公司 | 1,000,000.00 | 3年   | 借款*  |

|             |              |    |    |
|-------------|--------------|----|----|
| 成都华联房地产开发公司 | 1,000,000.00 | 2年 | 借款 |
| 合 计         | 8,173,377.02 |    |    |

## 注4、预付帐款

| 帐 龄  | 年初数           |        | 年末数          |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金 额           | 比例 (%) | 金 额          | 比例 (%) |
| 1年以内 | 1,478,303.00  | 9.03   | 85,629.80    | 4.13   |
| 1-2年 | 3,608,134.03  | 22.03  | 1,305,391.00 | 63.03  |
| 2-3年 | 11,290,728.00 | 68.94  |              |        |
| 3年以上 |               |        | 680,000.00   | 32.84  |
| 合 计  | 16,377,165.03 | 100.00 | 2,071,020.80 | 100.00 |

(1) 本项目1999年末余额比上年末减少87.35%，主要原因是原预付的购房款交房所致。

(2) 预付帐款中无持有本公司5%以上股份股东的欠款。

(3) 本项前5名债务人列示如下：

| 债务人名称       | 欠款金额         | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------|--------------|------|------|
| 成都同和资讯公司    | 680,000.00   | 3年   | 购房款  |
| 西南交大房地产开发公司 | 1,305,391.00 | 1年   | 购房款  |
| 小 计         | 1,985,391.00 |      |      |

## 注5、存货及存货跌价准备

| 项 目     | 年初数           |      | 年末数           |              |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|
|         | 金额            | 跌价准备 | 金额            | 跌价准备         |
| 原材料     | 1,725,970.92  |      | 602,332.03    | 3,128.48     |
| 物料用品    |               |      | 3,093,233.52  | 10,371.66    |
| 低值易耗品   | 425,347.28    |      | 107,316.23    |              |
| 库存商品    | 1,151,022.42  |      | 1,415,045.30  |              |
| 房地产开发成本 | 8,957,619.56  |      | 22,943,323.06 | 8,755,206.28 |
| 房地产开发产品 | 11,973,703.50 |      | 5,614,482.00  |              |
| 受托代销商品  | 262,547.49    |      |               |              |
| 合 计     | 24,496,211.17 |      | 33,775,732.14 | 8,768,706.42 |

\*存货跌价准备根据1999年12月31日存货中帐面成本与市价孰低进行比较后计提。

## 注6、待摊费用

| 类 别   | 年初数        | 本年增加         | 本年摊销         | 期末数        |
|-------|------------|--------------|--------------|------------|
| 报刊费   | 34,160.36  | 13,360.00    | 34,160.36    | 13,360.00  |
| 财产保险费 | 196,666.66 | 508,502.02   | 401,520.73   | 303,647.95 |
| 其他    | 366,353.77 | 1,545,656.89 | 1,896,078.48 | 15,932.18  |
| 合 计   | 597,180.79 | 2,067,518.91 | 2,331,759.57 | 332,940.13 |

## 注7、一年内到期的长期债权投资-债券投资

| 债券种类 | 面 值        | 年利率 | 购入金额       | 到期日      | 期初应收利息 | 本期利息 | 期末应收利息    | 减值准备 |
|------|------------|-----|------------|----------|--------|------|-----------|------|
| 电力债券 | 100,000.00 |     | 100,000.00 | 2000.9.2 |        |      | 67,230.00 |      |

## 注8、长期投资

## (1) 分类

| 项 目    | 年初数           | 本年增加         | 本年减少         | 年末数        |               |               |               |  |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|--|
|        | 金 额           | 减值准备         |              | 金 额        | 减值准备          |               |               |  |
| 长期股权投资 | 86,058,242.19 |              | 1,000,000.00 |            | 1,767,830.49  | 84,290,411.70 | 3,144,300.00. |  |
| 长期债权投资 | 300,000.00    |              |              | 300,000.00 |               |               |               |  |
| 合 计    | 86,358,242.19 | 1,000,000.00 |              | 2067830.49 | 84,290,411.70 | 3,144,300.00. |               |  |

## (2) 长期股权投资

## 1)、股票投资

| 被投资公司名称    | 股份性质 | 股票数量(万股) | 投资金额       | 股权比例(%) | 减值准备 | 备注  |
|------------|------|----------|------------|---------|------|-----|
| 拉萨啤酒股份有限公司 | 法人股  | 30       | 461,400.00 | 0.80    |      | 成本法 |
| 四川聚脂股份有限公司 | 法人股  | 25       | 250,000.00 | 0.33    |      | 成本法 |
| 合 计        |      |          | 711,400.00 |         |      |     |

## 2) 其他股权投资

| 被投资单位名称        | 投资起止期 | 投资金额(元)       | 占被投资位注册资本(%) | 减值准备         | 备注 |
|----------------|-------|---------------|--------------|--------------|----|
| 大邑鲁家湾水电站       |       | 7,000,000.00  | 45.46        | 282,500.00   |    |
| 四川田力宝实业有限公司    |       | 2,080,000.00  | 40.00        | 2,080,000.00 |    |
| 上海西藏大厦股份有限公司   |       | 37,289,011.70 | 36.84*       |              |    |
| 西蜀经济开发公司       |       | 400,000.00    | 20.00        |              |    |
| 西藏金太阳印务有限公司    |       | 200,000.00    | 10.00        |              |    |
| 北海国际经济发展股份有限公司 |       | 3,290,000.00  | 2.86         |              |    |
| 西藏国际文化影视公司     | 2年    | 360,000.00    | 30.00        | 360,000.00   |    |
| 成都五鑫实业开发有限公司   |       | 1,500,000.00  | 15.00        | 421,800.00   |    |
| 成都德贝特有限公司      |       | 200,000.00    |              |              |    |
| 成都中惠贸易有限公司     | 20年   | 100,000.00    | 20.00        |              |    |
| 四川泰来娱乐有限公司     |       | 360,000.00    | 0.45         |              |    |
| 荷花池批发市场        |       | 7,000,000.00  | 46.70        |              |    |
| 乐峨公路           |       | 23,800,000.00 | 10.00*       |              |    |
| 合 计            |       | 83,579,011.70 |              | 3,144,300.00 |    |

\*说明：上海西藏大厦系本公司于1996年经股东大会立项批准的重点投资项目，参建该项目股东有本公司、西藏自治区石油公司、西藏自治区信托投资公司、西藏自治区外贸进出口公司、西藏自治区国有资产管理局共五方。

1997年5月，本公司与上海西藏大厦股份有限公司签定协议，代上海西藏大厦股份有限公司垫资2380万元，投资购买四川澳星公路有限公司股权以参与建设经营乐山至峨眉山高等级公路，代垫期限至1997年12月26日。该垫款在上海西藏大厦还未付本公司之前作为本公司向上海西藏大厦的投资款项，1997年本公司因此增加对上海西藏大厦投资2380万元。

由于上海西藏大厦股份有限公司于1998年发生各股东方投资资金不到位的情况，无法还付本公司此笔垫资款，根据协议，本公司有权从上海西藏大厦项目投资中抵扣回垫资款，经双方协商，该垫资项目由本公司接管（1998年报亦有披露）。1999年3月22日公司第二届董事会第二次会议审议通过了参股修建乐峨高速公路项目的决议。

鉴于上述原因，公司1999年财务报告已将上海西藏大厦投资金额从6108万元调减至3728万元并相应调增对乐峨高速公路的投资。

#### 注9、固定资产及累计折旧

| 原 值   | 年初价值           | 本年增加*1        | 本年减少*2        | 年末价值           | 备注 |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 房屋建筑物 | 106,687,751.60 | 29,711,812.65 | 25,962,347.73 | 110,437,216.52 |    |
| 通用设备  | 17,017,650.52  | 44,020,187.08 | 11,619,983.40 | 49,417,854.20  |    |
| 运输设备  | 4,879,116.72   | 5,739.32      |               | 4,884,856.04   |    |
| 其他设备  | 208,350.00     | 10,510.00     | 17,500.00     | 201,360.00     |    |
| 合 计   | 128,792,868.84 | 73,784,249.05 | 37,599,831.13 | 164,941,286.76 |    |
| 累计折旧  |                |               |               |                |    |
| 房屋建筑物 | 22,505,884.01  | 1,037,776.77  | 7,729,730.19  | 15,813,930.59  |    |
| 通用设备  | 7,563,739.45   | 6,655,086.83  | 1,848,749.22  | 12,370,797.06  |    |
| 运输设备  | 1,996,134.32   | 603,244.03    | 226,560.03    | 2,372,818.32   |    |
| 其他设备  | 57,556.64      | 41,070.52     |               | 98,627.16      |    |
| 合 计   | 32,123,314.42  | 8,337,898.15  | 9,805,039.44  | 30,656,173.13  |    |
| 净 值   | 96,669,554.42  | 65,446,350.90 | 27,794,791.69 | 134,285,113.63 |    |

\*1本期固定资产增加系本公司新明珠广场在建工程转固4847万元，西藏饭店桑拿工程转入固定资产1084万元，及饭店改造购置新设备。

\*2本期固定资产减少3760万元，主要原因是西藏饭店大堂、外墙拆除及部分固定资产更新所致。

\*3抵押情况：公司和成都西藏饭店以饭店主楼16层为抵押物向中国银行成都市分行贷款1000万元，向中国工商银行成都市分行贷款1500万元，向中国农业银行成都市分行贷款1200万元，向中国建设银行成都市分行贷款1400万元，共计贷款5100万元，抵押物价值为7000余万元。

#### 注10、在建工程

| 工程名称       | 年初数           | 本年增加          | 本年转固数         | 其他减少数          | 年末数           | 资金来源  | 项目进度 |
|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------|------|
| 明珠物贸广场     | 81,816,208.15 | 14,068,656.37 | 48,468,582.59 | 2,845,499.34*1 | 44,570,782.59 | 募股及贷款 | 98%  |
| 其中：利息资本化金额 | 3,771,157.20  | 3,030,300.00  | 2,794,374.63  |                | 4,007,082.57  |       |      |
| 西藏饭店大堂改造   | 19,407,026.87 | 10,229,464.99 |               |                | 29,636,491.86 | 募股资金  | 90%  |
| 西藏饭店保龄球馆   | 3,189,260.58  | 1,249,778.30  |               |                | 4,439,038.88  |       |      |
| 西藏饭店客房消防工程 | 1,242,964.00  | 191,044.58    |               |                | 1,434,008.58  | 贷款    | 99%  |
| 其中：利息资本化金额 | 135,464.00    | 82,383.41     |               |                | 217,847.41    |       |      |
| 西藏饭店沙湾宿舍工程 | 5,465,587.72  |               |               | 5,465,587.72*2 |               | 其他    |      |
| 西藏饭店桑拿工程   | 10,844,036.70 |               | 10,844,036.70 |                |               | 贷款    |      |
| 其中：利息资本化金额 | 421,374.00    |               | 421,374.00    |                |               |       |      |
| 西藏饭店外楼改造   | 2,128,701.77  | 2,735,015.53  |               |                | 4,863,717.30  | 贷款及其他 |      |

|            |                |               |               |              |                    |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------------|
| 其中:利息资本化金额 |                | 237,797.50    |               |              | 237,797.50         |
| 冷却塔        | 472,560.00     |               |               |              | 472,560.00         |
| 其他工程       | 173,949.00     | 4,712,652.36  |               |              | 4,886,601.36 贷款及其他 |
| 其中:利息资本化金额 |                | 130,779.78    |               |              | 130,779.78         |
| 西藏饭店一层餐厅   |                | 2,352,050.87  |               |              | 2,352,050.87 贷款及其他 |
| 其中:利息资本化金额 |                | 30,476.35     |               |              | 30,476.35          |
| 合 计        | 124,740,294.79 | 35,538,663.00 | 59,312,619.29 | 8,311,087.06 | 92,655,251.44      |
| 其中:利息资本化金额 | 4,327,995.20   | 3,511,737.04  | 3,215,748.63  | 0            | 4,623,983.61       |

\*1转入无形资产土地使用权。

\*2按房改文件出售的职工住房。

注11、无形资产

| 种 类    | 原始金额          | 年初数           | 年增加          | 本年摊销         | 年末数           | 剩余摊销期限 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 土地使用权  | 32,330,957.00 | 29,087,896.80 |              | 646,620.00   | 28,441,276.80 | 44年    |
|        | 2,845,499.34  |               | 2,845,499.34 | 227,639.95   | 2,617,859.39  | 46年    |
| 出租车营运权 | 1,430,000.10  | 1,001,024.00  |              | 142,992.00   | 858,032.00    | 6年     |
| 合 计    | 36,606,456.44 | 30,088,920.80 | 2,845,499.34 | 1,017,251.95 | 31,917,168.19 |        |

注12、开办费

| 种 类    | 年初数          | 本年增加 | 本年摊销       | 年末数          |
|--------|--------------|------|------------|--------------|
| 办公及广告费 | 638,388.44   |      | 127,677.69 | 510,710.75   |
| 物料消耗   | 586,536.74   |      | 117,307.35 | 469,229.39   |
| 差旅费    | 175,141.27   |      | 35,028.25  | 140,113.02   |
| 其他     | 98,808.50    |      | 16,890.69  | 81,917.81    |
| 合 计    | 1,498,874.95 |      | 296,903.98 | 1,201,970.97 |

四川新明珠实业有限责任公司发生的开办费。

注13、长期待摊费用

| 类 别      | 期初数        | 本期增加 | 本期摊销       | 期末数 |
|----------|------------|------|------------|-----|
| 物料用品     | 300,000.00 |      | 300,000.00 |     |
| 管理咨询及培训费 | 506,000.00 |      | 506,000.00 |     |
| 合 计      | 806,000.00 |      | 806,000.00 |     |

注14、短期借款

| 借款类别 | 年初数           | 年末数           | 备 注 |
|------|---------------|---------------|-----|
| 抵押贷款 | 28,000,000.00 | 46,000,000.00 |     |
| 担保贷款 | 40,300,000.00 | 31,000,000.00 |     |
| 信用贷款 |               |               |     |
| 合 计  | 68,300,000.00 | 77,000,000.00 |     |

注15、应付帐款

应付帐款中无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

## 注16、预收帐款

预收帐款中无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

## 注17、未交税金

| 项 目     | 年初数          | 年末数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | -3,782.14    | 3,920.55     |
| 所得税     | 94,559.18    | -673,737.95  |
| 营业税     | 539,874.82   | 897,075.67   |
| 城市维护建设税 | 37,357.74    | 58,850.65    |
| 房产税     | 531,584.44   | 916,046.84   |
| 土地使用税   | 25,196.07    | 53,219.07    |
| 合计      | 1,324,790.11 | 1,255,374.83 |

## 注18、其他应付款

本项目1999年12月31日余额24,342,497.63元，比上年16,577,318.04元增加47%主要原因为并入四川新明珠实业有限责任公司所致。

本项目中无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

## 注19、预提费用

| 费用类别    | 期初数        | 期末数        |
|---------|------------|------------|
| 预提借款利息  | 195,506.68 | 678,189.29 |
| 预提劳动保护费 |            | 72,919.50  |
| 合 计     | 195,506.68 | 751,108.79 |

## 注20、一年内到期的长期借款

| 借款类别 | 年初数 | 年末数           | 备 注 |
|------|-----|---------------|-----|
| 抵押借款 |     |               |     |
| 担保借款 |     | 41,605,374.98 |     |
| 信用借款 |     |               |     |
| 合 计  |     | 41,605,374.98 |     |

## 注21、住房周转金

本项目余额为-690万元比上年减少5.8倍。主要原因是公司根据西藏自治区人民政府驻成都办事处文件藏成发(1997)43号西藏成办关于西藏饭店解决职工住房的请示批复及四川省房改办省房改办发(1997)字第39号关于西藏饭店出售公有住房报告的批复出售职工住房形成的差额。

## 注22、股本

| 项 目 | 年初数 | 本次变动增减(+、-)        | 年末数 |
|-----|-----|--------------------|-----|
|     |     | 配股 送股 公积金转股 其他 小 计 |     |

## 一、尚未流通股份

## 1. 发起人股份

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：国家拥有股份      | 48,638,000.00  | 48,638,000.00  |
| 境内法人拥有股份       | 7,462,000.00   | 7,462,000.00   |
| 外资法人拥有股份       |                |                |
| 其 他            | 1,436,603.00   | 1,436,603.00   |
| 2. 募集法人股       |                |                |
| 3. 内部职工股       |                |                |
| 4. 优先股或其他      |                |                |
| 尚未流通股份合计       | 57,536,603.00  | 57,536,603.00  |
| 二、已流通股份        |                |                |
| 1. 境内上市的人民币普通股 | 50,700,000.00  | 50,700,000.00  |
| 2. 境内上市的外资股    |                |                |
| 3. 境外上市的外资股    |                |                |
| 4. 其他          |                |                |
| 已流通股份合计        | 50,700,000.00  | 50,700,000.00  |
| 三、股份总额         | 108,236,603.00 | 108,236,603.00 |

## 注23、资本公积

| 项 目      | 年初数            | 本年增加 | 本年减少 | 年末数            |
|----------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价     | 175,144,449.38 |      |      | 175,144,449.38 |
| 股权投资准备   |                |      |      |                |
| 资产评估增值准备 |                |      |      |                |
| 其他       |                |      |      |                |
| 其他资本公积转入 |                |      |      |                |
| 合 计      | 175,144,449.38 |      |      | 175,144,449.38 |

## 注24、盈余公积金

| 项 目    | 年初数           | 本年增加 | 本年减少 | 年末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 6,401,606.57  |      |      | 6,401,606.57  |
| 公益金    | 4,448,162.97  |      |      | 4,448,162.97  |
| 任意盈余公积 | 7,493,386.65  |      |      | 7,493,386.65  |
| 一般盈余公积 |               |      |      |               |
| 合 计    | 18,343,156.19 |      |      | 18,343,156.19 |

## 注25、未分配利润

| 项 目        | 金 额            |
|------------|----------------|
| (1) 本年净利润  | -45,835,987.44 |
| 加：年初未分配利润* | -2,471,824.59  |
| 盈余公积转入     |                |
| 减：提取法定盈余公积 |                |
| 提取法定公益金    |                |

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 提取任意盈余公积              |                |
| 转作股本的普通股股利            |                |
| (2)年末未分配利润            | -48,307,812.03 |
| 注*年初未分配利润调整情况         |                |
| 调整前上年未分配利润数           | 2,378,425.48   |
| 减：会计政策变更累积影响1998年年初数  | 1,285,518.76   |
| 减：会计政策变更累积影响1998年净利润数 | 3,264,731.31   |
| 减：会计差错调整以前年度损益数       | 300,000.00     |
| 加：会计差错调整净利润相应调整盈余公积数  |                |
| 加：会计政策变更累积影响及以前年度损益调整 |                |
| 少数股东损益数               |                |
| 调整后的年初未分配利润数          | -2,471,824.59  |

注26、其他业务利润

| 种 类     | 收 入          | 成 本          | 利 润          |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 出租车租赁收入 | 1,570,000.00 |              | 1,570,000.00 |
| 商场租赁收入  | 300,000.00   |              | 300,000.00   |
| 桑拿中心收入  | 1,877,130.00 | 1,212,180.00 | 664,950.00   |
| 票务室租赁收入 | 300,000.00   |              | 300,000.00   |
| 其他      | 85,110.30    |              | 85,110.30    |
| 合 计     | 4,132,240.30 | 1,212,180.00 | 2,920,060.30 |

注27、营业费用：  
本年度发生额2237万元比上年同期增加43.40%，主要原因是本年度四川新明珠实业有限责任公司正式营业，增加营业费用所致。

注28、财务费用

| 类 别    | 本年发生数        | 上年发生数        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 6,077,311.13 | 3,205,358.88 |
| 减：利息收入 | 288,224.24   | 267,627.88   |
| 汇兑损失   | 116.54       | 2.60         |
| 减：汇兑收益 |              |              |
| 其他     | 2,390.60     | 215.86       |
| 合 计    | 5,791,594.03 | 2,937,949.46 |

财务费用本年度发生数比上年同期增加97.13%，主要原因是借款增加所致。

注29、投资收益

| 项 目      | 股权投资收益 | 债权投资收益 | 联营或合营公司分配来的利润 | 年末调整的被投资公司所有者权益净增减金额 | 合 计           |
|----------|--------|--------|---------------|----------------------|---------------|
| 短期投资     |        |        |               |                      |               |
| 长期投资     |        |        |               | -1,417,830.49        | -1,417,830.49 |
| 股权投资差额转销 |        |        |               |                      |               |
| 投资减值准备   |        |        |               |                      | -1,861,800.00 |
| 合 计      |        |        |               | -1,417,830.49        | -3,279,630.49 |

注30、营业外支出

| 类 别       | 金 额           | 内 容      |
|-----------|---------------|----------|
| 处理固定资产净损失 | 19,121,314.90 | 西藏饭店改造   |
| 捐赠支出      | 40,000.00     | 非公益性捐赠   |
| 担保损失      | 1,000,000.00* | 贷款担保连带损失 |
| 其他        | 55,712.92     |          |
| 合 计       | 20,217,027.82 |          |

\*：1998年成都西藏饭店受北京丽都管理公司委托管理期间，派驻总经理私自为私人业主贷款100万元提供担保，1989年成都市中级人民法院判决本饭店免除担保责任，1999年贷款方中国建设银行四川省分行上诉四川省高级人民法院，7月四川省高级人民法院判令本饭店承担担保责任，经与建设银行四川省分行协调，成都西藏饭店于11月以100万元赔款了结此案。

注31、支付的其他与经营活动有关的现金

1999年度支付的其他与经营活动有关的现金元,主要项目如下：

| 项 目        | 金 额           |
|------------|---------------|
| 修理费、运杂费    | 250,738.53    |
| 广告、展览费     | 2,978,782.70  |
| 差旅费、通讯费    | 556,702.86    |
| 业务费        | 429,504.92    |
| 咨询费        | 362,000.00    |
| 水电、办公费、养路费 | 3,621,775.00  |
| 其他         | 4,403,299.75  |
| 合 计        | 12,602,803.76 |

七、关联方关系及关联交易

1、关联企业

(1)存在控制关系的关联方

| 单位名称          | 注册地 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质   | 法人代表 |
|---------------|-----|------|--------|--------|------|
| 西藏饭店          | 成都市 | 饭店   | 子公司    | 全民     | 刘祝云  |
| 四川新明珠实业有限责任公司 | 成都市 | 物业管理 | 子公司    | 有限责任公司 | 邓科奇  |

## (2)存在控制关系关联方注册资本及其变化

| 企业名称          | 年初数           | 本年增加          | 本年减少 | 年末数           |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 西藏饭店          | 20,000,000.00 |               |      | 20,000,000.00 |
| 四川新明珠实业有限责任公司 |               | 30,000,000.00 |      | 30,000,000.00 |

## (3)存在控制关系关联方所持权益及变化

| 企业名称          | 年初数           |       | 本年增加          |       | 本年减少          |       | 年末数           |       |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|               | 金额(元)         | 比例(%) | 金额(元)         | 比例(%) | 金额(元)         | 比例(%) | 金额(元)         | 比例(%) |
| 西藏饭店          | 24,324,912.11 |       |               |       | 21,302,235.14 |       | 3,022,676.97  | 100   |
| 四川新明珠实业有限责任公司 |               |       | 30,000,000.00 | 100   | 7,169,034.80  |       | 22,830,965.20 | 100   |

## (2)不存在控制关系的关联企业

| 单位名称        | 主营业务  | 经济性质 | 与本公司关系 |
|-------------|-------|------|--------|
| 上海西藏大厦      | 酒店    | 有限责任 | 参股企业   |
| 大邑鲁家湾水电站    | 发电    | 国营   | 参股企业   |
| 四川田力宝实业有限公司 | 微生物肥料 | 有限责任 | 参股企业   |
| 四川澳星公路有限公司  | 公路    | 有限责任 | 参股企业   |
| 成都中惠贸易有限公司  | 贸易    | 有限责任 | 参股企业   |

## 2、关联交易

本年度无关联交易。

## (5)关联方应收应付款项余额：

| 项 目         | 年末余额         |              |
|-------------|--------------|--------------|
|             | 1999年        | 1998年        |
| 其他应收款：      |              |              |
| 成都中惠贸易有限公司  | 5,103,377.02 | 5,103,377.02 |
| 四川田力宝有限责任公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

## 八、承诺及或有事项

1、成都兰地房地产公司开发的憩园公寓，因开发商法人代表“一房几卖”，已被法院查封，本公司已提出异议并主张权利，此案正在受理之中。

2、公司于1999年9月10日为成都西蜀经济发展有限公司提供贷款2000万元的信用担保，贷款期限为1999年9月22日至2000年9月22日。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大期后事项。

西藏明珠股份有限公司董事会

二000年三月二十一日

资产负债表

单位：（人民币）元

| 资 产          | 期末数           |                | 期初数           |                |
|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|              | 合并            | 母公司            | 合并            | 母公司            |
| 流动资产：        |               |                |               |                |
| 货币资金         | 16,555,512.29 | 11,179,483.47  | 19,398,901.26 | 13,486,382.19  |
| 短期投资         |               |                |               |                |
| 减：短期投资跌价准备   |               |                |               |                |
| 短期投资净额       |               |                |               |                |
| 应收票据         |               |                |               |                |
| 应收股利         |               | 6,847,185.56   |               |                |
| 应收利息         |               |                |               |                |
| 应收帐款         | 1,080,039.57  |                | 1,110,402.41  |                |
| 其他应收款        | 17,905,041.82 | 124,681,465.23 | 39,635,802.47 | 107,585,902.65 |
| 减：坏帐准备       | 3,575,423.22  | 3,139,154.97   | 4,114,709.13  | 3,982,664.63   |
| 应收款项净额       | 15,409,658.17 | 121,542,310.26 | 36,631,495.75 | 103,603,238.02 |
| 预付帐款         | 2,071,020.80  | 680,000.00     | 16,377,165.03 | 14,490,728.00  |
| 应收补贴款        |               |                |               |                |
| 存货           | 33,775,732.14 | 29,981,276.88  | 24,496,211.17 | 21,164,121.52  |
| 减：存货跌价准备     | 8,768,706.42  | 8,755,206.28   |               |                |
| 存货净额         | 25,007,025.72 | 21,226,070.60  | 24,496,211.17 | 21,164,121.52  |
| 待摊费用         | 332,940.13    |                | 597,180.79    | 9,200.00       |
| 待处理流动资产净损失   |               |                |               |                |
| 一年内到期的长期债券投资 | 100,000.00    | 100,000.00     |               |                |
| 其他流动资产       |               |                |               |                |
| 流动资产合计       | 59,476,157.11 | 161,575,049.89 | 97,500,954.00 | 152,753,669.73 |
|              |               |                |               |                |
|              |               |                |               |                |
|              |               |                |               |                |
|              |               |                |               |                |
|              |               |                |               |                |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 资 产         | 期末数            |                | 期初数            |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 长期投资：       |                |                |                |                |
| 长期股权投资      | 84,290,411.70  | 109,842,559.16 | 86,058,242.19  | 113,160,969.09 |
| 长期债权投资      |                |                | 300,000.00     | 300,000.00     |
|             |                |                |                |                |
| 长期投资合计      | 84,290,411.70  | 109,842,559.16 | 86,358,242.19  | 113,460,969.09 |
| 其中：合并价差     |                |                |                |                |
| 减：长期投资减值准备  | 3,144,300.00   | 3,144,300.00   | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
|             |                |                |                |                |
| 长期投资净额      | 81,146,111.70  | 106,698,259.16 | 85,358,242.19  | 112,460,969.09 |
| 固定资产：       |                |                |                |                |
| 固定资产原价      | 164,941,286.76 | 27,666,224.83  | 128,792,868.84 | 26,976,479.23  |
| 减：累计折旧      | 30,656,173.13  | 2,882,236.08   | 32,123,314.42  | 1,918,512.32   |
|             |                |                |                |                |
| 固定资产净值      | 134,285,113.63 | 24,783,988.75  | 96,669,554.42  | 25,057,966.91  |
| 工程物资        |                |                |                |                |
| 在建工程        | 92,655,251.44  | 64,981,808.92  | 124,740,294.79 | 81,816,208.15  |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 待处理固定资产净损失  |                |                |                |                |
| 固定资产合计      | 226,940,365.07 | 89,765,797.67  | 221,409,849.21 | 106,874,175.06 |
|             |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产：  |                |                |                |                |
| 无形资产        | 31,917,168.19  |                | 30,088,920.80  | 29,087,896.80  |
| 开办费         | 1,201,970.97   |                |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                | 806,000.00     |                |
| 其他长期资产      |                |                |                |                |
| 无形资产及其他资产合计 | 33,119,139.16  |                | 30,894,920.80  | 29,087,896.80  |
|             |                |                |                |                |
| 递延税项：       |                |                |                |                |
| 递延税款借项      |                |                |                |                |
|             |                |                |                |                |
| 资产总计        | 400,681,773.04 | 358,039,106.72 | 435,163,966.20 | 401,176,710.68 |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 负债及股东权益    | 期末数            |                | 期初数           |               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|            | 合并             | 母公司            | 合并            | 母公司           |
| 流动负债：      |                |                |               |               |
| 短期借款       | 77,000,000.00  | 51,000,000.00  | 68,300,000.00 | 46,800,000.00 |
| 应付票据       |                |                |               |               |
| 应付帐款       | 3,039,407.13   |                | 2,304,255.52  |               |
| 预收帐款       | 3,811,357.57   | 54,000.00      | 1,980,464.78  | 54,000.00     |
| 代销商品款      |                |                |               |               |
| 应付工资       |                |                |               |               |
| 应付福利费      | 1,657,288.18   | 202,956.93     | 1,176,608.57  | 141,151.78    |
| 应付股利       |                |                |               |               |
| 应交税金       | 1,255,374.83   | -536,825.20    | 1,324,790.11  | 331,471.93    |
| 其他应交款      | 57,725.37      | 7,514.34       | 44,826.09     | 7,514.34      |
| 其他应付款      | 24,342,497.63  | 15,985,957.08  | 16,577,318.04 | 13,539,474.05 |
| 预提费用       | 751,108.79     | 474,652.13     | 195,506.68    | 195,506.68    |
| 一年内到期的长期负债 | 41,605,374.98  | 41,605,374.98  |               |               |
| 其他流动负债     |                |                |               |               |
|            |                |                |               |               |
|            |                |                |               |               |
|            |                |                |               |               |
|            |                |                |               |               |
| 流动负债合计     | 153,520,134.48 | 108,793,630.26 | 91,903,769.79 | 61,069,118.78 |
|            |                |                |               |               |
| 长期负债：      |                |                |               |               |
| 长期借款       |                |                | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付债券       |                |                |               |               |
| 长期应付款      | 651,836.30     |                | 2,572,070.71  |               |
| 住房周转金      | -6,906,594.28  | -4,170,920.08  | 1,435,741.72  | 855,207.92    |
| 其他长期负债     |                |                |               |               |
|            |                |                |               |               |
| 长期负债合计     | -6,254,757.98  | -4,170,920.08  | 44,007,812.43 | 40,855,207.92 |
|            |                |                |               |               |
|            |                |                |               |               |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 负债及股东权益   | 期末数            |                | 期初数            |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 递延税项：     |                |                |                |                |
| 递延税款贷项    |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |
| 负债合计      | 147,265,376.50 | 104,622,710.18 | 135,911,582.22 | 101,924,326.70 |
| 少数股东权益    |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |
| 股东权益：     |                |                |                |                |
| 股本        | 108,236,603.00 | 108,236,603.00 | 108,236,603.00 | 108,236,603.00 |
|           |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |
| 资本公积      | 175,144,449.38 | 175,144,449.38 | 175,144,449.38 | 175,144,449.38 |
| 盈余公积      | 18,343,156.19  | 18,343,156.19  | 18,343,156.19  | 18,343,156.19  |
| 其中：公益金    | 4,448,162.97   | 4,448,162.97   | 4,448,162.97   | 4,448,162.97   |
|           |                |                |                |                |
|           |                |                |                |                |
| 未分配利润     | -48,307,812.03 | -48,307,812.03 | -2,471,824.59  | -2,471,824.59  |
| 外币报表折算差额  |                |                |                |                |
| 股东权益合计    | 253,416,396.54 | 253,416,396.54 | 299,252,383.98 | 299,252,383.98 |
| 负债和股东权益总计 | 400,681,773.04 | 358,039,106.72 | 435,163,966.20 | 401,176,710.68 |

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

| 项 目       | 本期              |                | 上期            |                 |
|-----------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
|           | 合并              | 母公司            | 合并            | 母公司             |
| 一、主营业务收入  | 37,284,152.67   |                | 34,646,074.36 |                 |
| 减：折扣与折让   |                 |                |               |                 |
| 主营业务收入净额  | 37,284,152.67   |                | 34,646,074.36 |                 |
| 减：主营业务成本  | 7,014,615.26    |                | 7,501,074.26  |                 |
| 主营业务税金及附加 | 2,058,735.62    |                | 1,901,497.76  |                 |
| 二、主营业务利润  | 28,210,801.7900 |                | 25,243,502.34 |                 |
| 加：其他业务利润  | 2,920,060.30    | 5,110.00       | 2,603,385.76  | 109,442.15      |
|           |                 |                |               |                 |
| 减：存货跌价损失  | 8,758,331.46    | 8,755,206.28   |               |                 |
| 营业费用      | 22,379,732.28   |                | 15,601,379.21 |                 |
| 管理费用      | 16,711,117.34   | 5,040,912.60   | 13,625,678.16 | 5,618,373.53    |
| 财务费用      | 5,791,594.03    | 4,277,347.53   | 2,937,949.46  | 2,924,314.70    |
|           |                 |                |               |                 |
| 三、营业利润    | -22,509,913.02  | -18,068,356.41 | -4,318,118.73 | -8,433,246.08   |
| 加：投资收益    | -3,279,630.49   | -27,727,483.03 | 1,649,920.16  | 5,849,497.60    |
|           |                 |                |               |                 |
| 补贴收入      |                 |                |               |                 |
| 营业外收入     | 170,583.89      | 2,669.00       | 842,575.73    | 704,108.01      |
| 减：营业外支出   | 20,217,027.82   | 42,817.00      | 233,216.83    | 179,199.20      |
|           |                 |                |               |                 |
| 四、利润总额    | -45,835,987.44  | -45,835,987.44 | -2,058,839.67 | -2,058,839.6700 |
| 减：所得税     |                 |                | 560,413.45    | 560,413.45      |
| 减：少数股东损益  |                 |                |               |                 |
|           |                 |                |               |                 |
|           |                 |                |               |                 |
| 五、净利润     | -45,835,987.44  | -45,835,987.44 | -2,619,253.12 | -2,619,253.12   |
| 加：年初未分配利润 | -2,471,824.59   | -2,471,824.59  | 147,428.53    | 147,428.53      |
| 盈余公积转入    |                 |                |               |                 |
|           |                 |                |               |                 |
|           |                 |                |               |                 |
|           |                 |                |               |                 |

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

| 项 目         | 期末数            |                | 期初数           |                 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并            | 母公司             |
| 六、可供分配的利润   | -48,307,812.03 | -48,307,812.03 | -2,471,824.59 | -2,471,824.5900 |
| 减：提取法定盈余公积金 |                |                |               |                 |
| 减：提取法定公益金   |                |                |               |                 |
|             |                |                |               |                 |
| 七、可供股东分配的利润 | -48,307,812.03 | -48,307,812.03 | -2,471,824.59 | -2,471,824.5900 |
| 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     | -48,307,812.03 | -48,307,812.03 | -2,471,824.59 | -2,471,824.5900 |

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                        | 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             | 40,774,170.85 |               |
| 收取的租金                      | 830,110.00    | 5,110.00      |
| 收到的增值税销项税和退回的增值税款          |               |               |
| 收到的除增值税以外的其他税费返还           | 61,342.00     |               |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 12,636,125.82 | 12,173,279.76 |
|                            |               |               |
|                            |               |               |
| 经营活动现金流入小计                 | 54,301,748.67 | 12,178,389.76 |
| 购买商品、接收劳务所支付的现金            | 7,975,890.98  | 4,732.83      |
| 经营租赁所支付的现金                 |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 8,054,152.89  | 604,996.51    |
| 支付的增值税款                    |               |               |
| 支付的所得税款                    | 868,297.13    | 868,297.13    |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         | 1,510,032.81  |               |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 12,602,803.76 | 1,654,897.76  |
|                            |               |               |
|                            |               |               |
| 经营活动现金流出小计                 | 31,011,177.57 | 3,132,924.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 23,290,571.10 | 9,045,465.53  |
|                            |               |               |
| 二、投资活动产生的现金流量              |               |               |
| 收回投资所收到的现金                 | 560,000.00    | 560,000.00    |
| 分得股利或利润所收到的现金              | 282,500.00    | 282,500.00    |
| 取得债券利息收入所收到的现金             |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 75,359.77     |               |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |               |               |
|                            |               |               |
|                            |               |               |
| 投资活动现金流入小计                 | 917,859.77    | 842,500.00    |
|                            |               |               |
|                            |               |               |

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                      | 合并             | 母公司             |
|--------------------------|----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 35,348,331.70  | 11,023,866.37   |
| 权益性投资所支付的现金              |                |                 |
| 债权性投资所支付的现金              |                |                 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |                |                 |
|                          |                |                 |
|                          |                |                 |
| 投资活动现金流出小计               | 35,348,331.70  | 11,023,866.37   |
| 投资活动产生的现金流量净额            | -34,430,471.93 | -10,181,366.37  |
|                          |                |                 |
| 三、筹资活动产生的现金流量            |                |                 |
| 吸收权益性投资所收到的现金            |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金   |                |                 |
| 发行债券所收到的现金               |                |                 |
| 借款所收到的现金                 | 76,000,000.00  | 46,000,000.00   |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 3,000,000.00   |                 |
|                          |                |                 |
|                          |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计               | 79,000,000.00  | 46,000,000.00   |
| 偿还债务所支付的现金               | 63,800,000.00  | 41,800,000.00   |
| 发生筹资费用所支付的现金             |                |                 |
| 分配股利或利润所支付的现金            |                |                 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利          |                |                 |
| 偿付利息所支付的现金               | 6,903,488.14   | 5,370,997.88    |
| 融资租赁所支付的现金               |                |                 |
| 减少注册资本所支付的现金             |                |                 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金     |                |                 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
|                          |                |                 |
|                          |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计               | 70,703,488.14  | 47,170,997.88   |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | 8,296,511.86   | -1,170,997.8800 |
|                          |                |                 |

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                         | 合并              | 母公司             |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金流量的影响              |                 |                 |
| 汇率变动对现金的影响额                 |                 |                 |
|                             |                 |                 |
|                             |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额              |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                | -2,843,388.97   | -2,306,898.7200 |
|                             |                 |                 |
| 六、不涉及现金收支的投资和筹资活动           |                 |                 |
| 以固定资产偿还债务                   |                 |                 |
| 以投资偿还债务                     |                 |                 |
| 以固定资产进行长期投资                 |                 | 30,000,000.00   |
| 以存货偿还债务                     |                 |                 |
| 融资租赁固定资产                    |                 |                 |
|                             |                 |                 |
| 七、将净利润调节为经营活动的现金流量          |                 |                 |
| 净利润                         | -45,835,987.44  | -45,835,987.44  |
| 加：少数股东损益                    |                 |                 |
| 计提的坏帐准备或转销的坏帐               | 1,326,591.62    | 1,025,096.91    |
| 固定资产折旧                      | 8,114,159.91    | 1,001,681.60    |
| 无形资产摊销                      | 1,013,239.95    |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |                 |                 |
| 固定资产报废损失                    | 19,121,314.90   |                 |
| 财务费用                        | 5,791,594.03    | 4,277,347.53    |
| 投资损失（减：收益）                  | 3,279,630.49    | 27,727,483.03   |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                 |                 |
| 存货的减少（减：增加）                 | -9,279,520.97   | -8,817,155.36   |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 13,897,749.21   | 18,766,830.20   |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 14,286,816.02   | 1,913,440.49    |
| 增值税增加净额（减：减少）               |                 |                 |
| 其他                          | 11,574,983.38   | 8,986,728.57    |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 23,290,571.1000 | 9,045,465.5300  |
|                             |                 |                 |

## 现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目              | 合并              | 母公司           |
|------------------|-----------------|---------------|
| 八、现金及现金等价物净增加情况： |                 |               |
| 货币资金的期末余额        | 16,555,512.29   | 11,179,483.47 |
| 减：货币资金的期初余额      | 19,398,901.26   | 13,486,382.19 |
| 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     | -2,843,388.9700 | -2,306,898.72 |
|                  |                 |               |
|                  |                 |               |
|                  |                 |               |
|                  |                 |               |

备注：