

# 西藏银河科技发展股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人闫清江、主管会计工作负责人魏晓刚及会计机构负责人(会计主管人员)韩盛娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

年度报告中关于公司发展战略及经营计划的陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	33
第八节 公司治理 .....	37
第九节 内部控制 .....	42
第十节 财务报告 .....	44
第十一节 备查文件目录 .....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、西藏发展	指	西藏银河科技发展股份有限公司
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 重大风险提示

西藏自治区目前除本公司外还有其他的啤酒生产企业，区域内新兴啤酒厂商的崛起对公司保持区域内市场垄断地位、维持业务利润率带来一定影响。公司将通过成本管理、销售推广等经营策略来保证公司啤酒业务的稳步发展。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	西藏发展	股票代码	000752
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西藏银河科技发展股份有限公司		
公司的中文简称	西藏发展		
公司的法定代表人	闫清江		
注册地址	西藏自治区拉萨市色拉路 36 号		
注册地址的邮政编码	850001		
办公地址	西藏自治区拉萨市色拉路 36 号		
办公地址的邮政编码	850001		
公司网址	<a href="http://irm.p5w.net/000752/index.html">http://irm.p5w.net/000752/index.html</a>		
电子信箱	xzfz752@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨岚岚	唐燕
联系地址	成都市武侯区星狮路 5 1 1 号大合仓 C 座 5 1 1 室	成都市武侯区星狮路 5 1 1 号大合仓 C 座 5 1 1 室
电话	(028)65317138	(028)65317117
传真	(028)65317117	(028)65317117
电子信箱	xzfz752@163.com	xzfz752@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://irm.p5w.net/000752/index.html">http://irm.p5w.net/000752/index.html</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1997 年 06 月 20 日	西藏自治区工商行政管理局	5400001000417	国税藏字 54010029667707	71090573-6
报告期末注册	2007 年 02 月 02 日	西藏自治区工商行政管理局	5400001000417	国税藏字 54010029667707	71090573-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市航空路 1 号国航世纪中心 A 座 12 层
签字会计师姓名	徐洪平、何勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	475,193,559.72	441,004,933.95	7.75%	415,509,585.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,357,207.70	37,379,402.38	-40.19%	15,104,495.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,015,988.38	29,202,016.74	-41.73%	8,884,435.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	215,967,266.46	267,009,294.73	-19.12%	-9,243,237.09
基本每股收益（元/股）	0.0848	0.1417	-40.16%	0.0573
稀释每股收益（元/股）	0.0848	0.1417	-40.16%	0.0573
净资产收益率（%）	3.55%	6.04%	-2.49%	2.58%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,149,008,697.24	1,116,924,111.74	2.87%	1,189,791,897.51
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	636,222,225.58	619,140,187.70	2.76%	584,398,099.37

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	22,357,207.70	37,379,402.38	636,222,225.58	619,140,187.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	22,357,207.70	37,379,402.38	636,222,225.58	619,140,187.70
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-35,878.07	-169,361.48	-1,003,783.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,982,100.00	16,716,700.00	8,656,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,973,576.37	2,588,599.99	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			388,452.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,000.00	-110,800.00	3,634.73	
所得税影响额	1,926,783.29	2,669,407.63	1,151,358.89	
少数股东权益影响额（税后）	5,459,219.32	7,563,321.62	3,262,183.51	
合计	5,341,219.32	8,177,385.64	6,220,060.54	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入475,193,559.72元，收入同比增长7.75%；营业成本为33747万元，同比增长7.10%；三项费用合计5063万元，同比增长7.64%；经营活动现金流量21597万元，同比减少19.12%。

报告期内，经2011年度股东大会审议通过，公司股东选举形成了第六届董事会、第六届监事会。

报告期内，公司出售了四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司100%股权，该项交易于2013年1月完成工商过户手续。

报告期内，根据西藏自治区相关财税政策，公司获得了政府补助累计1298万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内公司营业收入为47519万元，同比增长7.75%；营业成本为33747万元，同比增长7.10%；三项费用合计5063万元，同比增长7.64%；经营活动现金流量21597万元，同比减少19.12%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2012年度经营计划在报告期内达到计划目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入475,193,559.72元，其中主营业务啤酒实现收入474,779,603.09元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
啤酒	销售量	103,011.93	98,405.27	4.68%
	生产量	84,964.1	77,049.58	10.27%
	库存量	348.46	247.14	41%
	市场占有率 (%)	50%	50%	0%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	271,083,497.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	57.05%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	措美林达娃	90,945,302.87	19.14%
2	康达尹磊	52,941,799.39	11.14%
3	日喀则普布	45,936,725.16	9.67%
4	日喀则巴桑	40,935,859.89	8.61%
5	山南德吉	40,323,809.92	8.49%
合计	——	271,083,497.23	57.05%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
啤酒	原料	283,396,887.13	83.98%	250,797,910.59	79.59%	4.38%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
啤酒	原料	283,396,887.13	83.98%	250,797,910.59	79.59%	4.38%

说明

无需说明事项

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	71,933,055.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.32%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	西藏远征包装有限公司	21,580,794.90	6.39%
2	兰州黄河精炼玻璃制品包装有限公司	16,206,428.00	4.8%

3	兰州黄河（金昌）麦芽有限公司	14,939,509.74	4.43%
4	烟台麦多利啤酒原料有限公司	12,272,305.00	3.64%
5	兰州黄河麦芽有限公司	6,934,018.18	2.05%
合计	——	71,933,055.82	21.32%

#### 4、费用

报告期内公司销售费用1748万元，管理费用2900万元，财务费用415万元，所得税1611万元。

公司销售费用、管理费用、所得税与上一年度相比无明显变化；财务费用本年金额较上年增加68.22%，主要是由于本年利息支出增加，利息收入减少所致。

#### 5、研发支出

公司主营业务为快速消费品，产品研发主要包括新型包装设计、外观设计、啤酒酒体及口感设计等，主要在其他财务科目项下列支，没有单独列支研发支出。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	726,536,384.08	708,559,925.16	2.54%
经营活动现金流出小计	510,569,117.62	441,550,630.43	15.63%
经营活动产生的现金流量净额	215,967,266.46	267,009,294.73	-19.12%
投资活动现金流入小计	25,368,536.14	62,230,000.00	-59.23%
投资活动现金流出小计	2,127,358.48	225,815,468.68	-99.06%
投资活动产生的现金流量净额	23,241,177.66	-163,585,468.68	
筹资活动现金流入小计	83,000,000.00	115,000,000.00	-27.83%
筹资活动现金流出小计	192,982,803.40	271,734,442.94	-28.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-109,982,803.40	-156,734,442.94	
现金及现金等价物净增加额	129,225,640.72	-53,310,616.89	-342.4%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入减少，系因去年同期收回股权投资款较多所致；投资活动现金流出减少，系因2011年投资厚地稀土股权以现金出资2亿元；投资活动产生现金流量净额增加系因2011年现金流出较多所致；

现金及现金等价物净增加额增加主要系因报告期内无重大对外投资造成的现金流出所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，影响经营活动现金流量净额与净利润差异的主要原因是：固定资产折旧、财务费用、投资损失经营性应收、应付项目的增、减等因素。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
啤酒	474,779,603.09	337,473,090.62	28.92%	8.97%	8.8%	0.11%
分产品						
啤酒	474,779,603.09	337,473,090.62	28.92%	8.97%	8.8%	0.11%
分地区						
西藏自治区内	474,779,603.09	337,473,090.62	28.92%	8.97%	8.8%	0.11%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	276,780,499.58	24.09%	147,554,858.86	13.21%	10.88%	主要原因是本年销售规模扩大，销售收入及预收啤酒销售款增加、预付款项减少以及收到出售四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司股权转让款的 10%所致。
应收账款	91,735.40	0.01%	217,262.74	0.02%	-0.01%	
存货	23,756,999.69	2.07%	21,892,047.53	1.96%	0.11%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	565,353,673.12	49.2%	576,366,527.61	51.6%	-2.4%	
固定资产	241,027,612.43	20.98%	247,232,347.03	22.14%	-1.16%	
在建工程	7,092,904.75	0.62%	12,710,162.00	1.14%	-0.52%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	83,000,000.00	7.22%	115,000,000.00	10.3%	-3.08%	减少银行短期借款所致
长期借款	4,300,000.00	0.37%	4,300,000.00	0.38%	-0.01%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	200,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						

说明

#### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									



期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
西藏拉萨啤酒有限公司	子公司	啤酒	拉萨啤酒	38,000 万元	727,287,721.21	699,779,294.56	474,601,835.44	95,198,312.47	91,727,746.59
四川恒生科技发展有限公司	参股公司	旅游服务	高尔夫	10000 万元	128,467,949.33	97,372,173.46	21,181,349.99	-2,135,405.26	-2,050,677.57
德昌厚地稀土矿业有限公司	参股公司	采矿业	稀土	75000 万元	977,863,206.75	746,581,998.89	-8,719,783.56	-36,381,310.47	-32,327,443.51

主要子公司、参股公司情况说明

德昌厚地稀土矿业有限公司2012年度受行业政策调控及稀土价格下跌等因素影响，报告期内净利润亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际	项目进度	项目收益情况
------	------	---------	----------	------	--------

			投入金额		
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

### 1、啤酒行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

中国啤酒市场经过三十年的持续快速发展，早已成为世界第一大啤酒生产和消费国。随着基数的增大，近年的增速已明显放缓，行业产能过剩，竞争激烈，产品平均售价较低。大型啤酒企业在巩固自己传统优势市场基础上，还在积极通过收购兼并及新建工厂等形式争取其它市场份额，中小啤酒企业生存空间缩小。啤酒行业的整合效果在逐渐显现，2012 年国内前四大啤酒企业销量占全国份额已达 60%，未来行业集中度还会进一步提高。

2012 年国内人均啤酒消费量约为 36 升，与欧美发达国家相比人均销量还有较大差距，但与亚洲其他国家相比差距较小。我们认为，随着国家扩大内需政策的不断推进、国内消费升级和城镇化步伐的加快、中西部经济的发展，国内啤酒市场在销量及价格方面仍有较大的增长空间。

### 2、公司未来发展机遇和挑战、发展战略、经营计划

作为区域性中小型啤酒生产厂商，公司在西藏区域内拥有一定的竞争优势，预计在2013年公司啤酒产销量将继续保持增长水平。

公司总体发展战略是“专注于啤酒业务的不断发展，打造世界品牌啤酒，同时充分利用其他资源优势，为全体股东创造最大的利益”。2013年我们的发展规划如下：

- \* 进一步加强啤酒业务的质量管理、技术改造、营销工作，充分发挥“拉萨啤酒”的独特品牌优势，积极调整产品结构，扩展啤酒市场，提高市场占有率，巩固并扩大在西藏地区的优势地位，保证啤酒业务为公司继续创造稳定增长的效益；
- \* 公司通过出售西藏天缘股权、清算厚地稀土投资，调整了资产结构、优化了财务状况、并为全体股东创造了良好的投资收益，在今后公司将积极寻找新的业务增长点；
- \* 推动公司资产整合，进一步清理公司下属的多年无业务运营的子公司，加强对公司对外投资项目的管理和运营，为公司的长远发展创造新的利润增长点；

### 3、资金需求及使用计划

为完成公司2013年生产经营计划，预计公司2013年资金需求为2亿元，资金来源渠道主要有：自有资金、银行贷款等。

### 4、风险因素

西藏自治区目前除本公司外还有其他的啤酒生产企业，区域内新兴啤酒厂商的崛起对公司保持区域内市场垄断地位、维持业务利润率带来一定影响。公司将通过成本管理、销售推广等经营策略来保证公司啤酒业务的稳步发展。

公司参股的四川恒生科技发展有限公司受行业发展限制，经营情况不佳，存在一定的经营风险和投资风险，公司将进一步加强对恒生科技的管理和品牌推广。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，结合公司实际经营需要，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》的关于利润分配政策的相关条款进行了修订。公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近三年的利润分配方案分别为：2010年每10股派发现金红利0.1元；

2011年每10股派发现金红利0.2元；

2012年每10股派发现金红利0.1元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	2,637,584.91	22,357,207.70	11.8%
2011年	5,275,169.82	37,379,402.38	14.11%
2010年	2,637,584.91	15,104,495.94	17.46%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

公司一直以来关注职工福利情况，积极开展职工在岗教育、丰富职工业余文化生活；；公司为职工进一步解决了住房问题。

ケヒサシナコホイククソコホクケラ」シヌチオウイ。ネフヤケオホ林スモ」ヲヨホ林モシムチ。

### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

公司不存在破产重整情况。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损益	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	-----------	--------------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	益(万 元)	市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
北京汇 智骏发 投资有 限公司	四川西 藏天缘 科技发 展风险 投资有 限公司	2012年 4月10 日	12,650	0	0	0%	以资产 评估值 为基准	否		是	是	2012年 04月11 日	2012-00 3号《出 售资产 公告》

#### 出售资产情况概述

出售西藏天缘股权的交易有利于公司进一步整合资产，调整资源配置，交易后公司将获得一定的现金流入。因相关股权过户手续在2013年完成，故出售股权产生的损益进入2013年一季度。

### 3、企业合并情况

不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司尚未实施股权激励。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易 方	关联关系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	关联交易 价格	关联交易 金额(万 元)	占同类交 易金额的 比例(%)	关联交易 结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资 产的账 面价值 (万元)	转让资 产的评 估价值 (万元)	市场公 允价值 (万元)	转让价 格(万 元)	关联交 易结算 方式	转让资 产获得 的收益 (万元)	披露日 期	披露索 引
-----	----------	------------	------------	------------------	---------------------------	---------------------------	--------------------	------------------	------------------	---------------------------	----------	----------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
西藏光大金联实业有限公司	控股股东	应付关联方债务	代垫款项	否	77.36	6.96	84.32
西藏自治区国有资产经营公司	第二大股东	应付关联方债务	非国有资产占用费	否	91.71	84.49	176.2
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不存在重大影响。					

### 5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
德昌厚地稀土矿业 有限公司	2011 年 09 月 20 日	15,000	2011 年 09 月 19 日	15,000	一般保证	一年	是	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				



直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额(万元)	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额(万元)	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额(万元)	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				

承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐洪平、何勇
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

### 十三、其他重大事项的说明

无

### 十四、公司子公司重要事项

不存在

### 十五、公司发行公司债券的情况

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	10,059	0.01%	0	0	0	-1,800	-1,800	8,259	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	10,059	0.01%	0	0	0	-1,800	-1,800	8,259	0%
二、无限售条件股份	263,748,432	99.99%	0	0	0	1,800	1,800	263,750,232	100%
1、人民币普通股	263,748,432	99.99%	0	0	0	1,800	1,800	263,750,232	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	263,758,491	100%	0	0	0	0	0	263,758,491	100%

股份变动的的原因

高管离职故此高管股减少。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	72,202	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	72,301					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏光大金联实业有限公司	境内非国有法人	10.65%	28,099,562	-5,902,048		28,099,562		
西藏自治区国有资产经营公司	国有法人	9.19%	24,238,182	-4,051,818		24,238,182		
叶伟	境内自然人	0.47%	1,245,300			1,245,300		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.42%	1,098,313			1,098,313		

何述平	境内自然人	0.41%	1,070,399			1,070,399		
华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.39%	1,033,870			1,033,870		
贺松	境内自然人	0.3%	786,231			786,231		
高照明	境内自然人	0.27%	713,431			713,431		
程立	境内自然人	0.27%	699,400			699,400		
成都新岁丰投资有限公司	境内非国有法人	0.25%	647,800			647,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中第一大股东和第二大股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏光大金联实业有限公司	28,099,562	人民币普通股	28,099,562					
西藏自治区国有资产经营公司	24,238,182	人民币普通股	24,238,182					
叶伟	1,245,300	人民币普通股	1,245,300					
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,098,313	人民币普通股	1,098,313					
何述平	1,070,399	人民币普通股	1,070,399					
华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,033,870	人民币普通股	1,033,870					
贺松	786,231	人民币普通股	786,231					
高照明	713,431	人民币普通股	713,431					
程立	699,400	人民币普通股	699,400					
成都新岁丰投资有限公司	647,800	人民币普通股	647,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中第一大股东和第二大股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系。							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
西藏光大金联实业有限公司	闫清江	1993年05月13日		110,000 千元	房地产开发、经营及旅游娱乐设施建设与经营管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	西藏光大金联实业有限公司主要资产为持有本公司的股权，除此之外无其他重大投资或实体经济。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

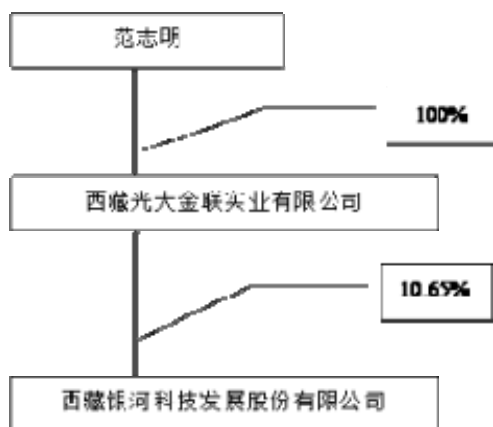
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范志明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	无	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例 (%)	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例 (%)	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	------------------	--------------	------------------	------------------	--------------------

其他情况说明



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
闫清江	董事长	现任	男	43	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0
旺堆	董事	现任	男	36	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0
刘琪	董事	现任	男	56	2009年06月30日	2015年06月18日	2,973	0	0	2,973
魏晓刚	董事、财务总监	现任	男	38	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0
索朗次仁	董事	离任	男	39	2010年05月21日	2012年06月18日	0	0	0	0
次仁扎堆	董事	现任	男	39	2012年06月18日	2015年06月18日	0	0	0	0
扎西平措	董事	现任	男	49	2012年06月18日	2015年06月18日	0	0	0	0
陈云川	独立董事	现任	男	49	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0
王迪迪	独立董事	现任	男	39	2009年12月07日	2015年06月18日	0	0	0	0
潘祥生	独立董事	现任	男	50	2012年11月13日	2015年06月18日	0	0	0	0
罗布次仁	监事会主席	离任	男	38	2009年06月30日	2012年06月18日	0	0	0	0
李春明	监事	现任	男	56	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0
尼玛次仁	监事	现任	男	46	2009年06月30日	2015年06月18日	5,286	0	0	5,286
尼玛次登	监事会主席	现任	男	35	2012年06月18日	2015年06月18日	0	0	0	0
徐帆	监事	现任	女	36	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0

于宏卫	总经理	现任	男	56	2009年06月30日	2015年06月18日	0	0	0	0
杨岚岚	董事会秘书	现任	女	37	2013年01月11日	2015年06月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	8,259	0	0	8,259

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

旺堆：董事，曾先后担任喜玛拉雅饭店办公室主任、人力资源部经理、质检总监，西藏圣地矿泉水厂工会主席、办公室(人事部)主任，西藏国有资产经营公司办公室主任，现任西藏国有资产经营公司副总经理。

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

魏晓刚：董事，曾任公司监事，1998年至2006年在四川光大金联实业有限公司任部门经理，现任公司董事、财务总监。

次仁扎堆：公司董事，曾先后担任西藏拉萨啤酒有限公司质检部副主任、生产部经理，现任西藏拉萨啤酒有限公司酿造车间经理。

扎西平措：董事，曾先后担任西藏拉萨啤酒有限公司动力车间主任、设备部经理，现任西藏拉萨啤酒有限公司动力车间主任。

陈云川：公司独立董事，先后担任清华大学、四川交通职业技术学院、中国烹饪协会、北京中易视野咨询管理公司等学校和机构的兼职教授、顾问和专家团成员，现任教育部高职高专工商管理类专业教学指导委员会委员、四川烹饪高等专科学校管理学教授，。

王迪迪：公司独立董事，中国注册会计师、中国注册税务师，曾任职于成都市审计局、成都中大会计师事务所、四川同德会计师事务所，现任四川德维会计师事务所总经理。

潘祥生：公司独立董事，曾先后任西南交通大学经济管理学院助教、讲师、四川西南交大爆破工程有限公司经理，现任四川铁建爆破工程有限公司总工程师。

于宏卫：总经理，历任山东省计划委员会综合处副处长，西藏自治区计划经济委员会综合计划处副处长，四川省计划委员会综合计划处副处长，四川省证券监督管理局办公室上市稽查处副处长、稽查处处长，中国证监会成都证管办稽查处负责人、期货处处长，中国证监会成都稽查局案件调查处处长、天富基金管理公司筹备小组副组长。现任本公司总经理。

尼玛次登：监事会主席，2007年至2009年在西藏拉萨啤酒有限公司担任包装车间副主任，2009年至今在西藏拉萨啤酒有限公司担任包装车间主任。

尼玛次仁：监事，一直在本公司工作。

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

徐帆：监事，1998年至今于西藏光大金联实业有限公司任职。

杨岚岚：董事会秘书，曾先后供职于成都资产评估事务所、成都天行健药业有限公司区域营销经理、四川天平资产评估事务所副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
闫清江	西藏光大金联实业有限公司	董事长	2002年03月01日	2016年03月01日	是
旺堆	西藏自治区国有资产经营公司	副总经理	2003年10月01日	2016年10月01日	是
李春明	西藏自治区国有资产经营公司	财务总监	1999年01月01日	2016年01月01日	是
徐帆	西藏光大金联实业有限公司	职员	1998年07月01日	2016年07月01日	是
在股东单位任职情况的说明	无需说明事项				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员的报酬根据董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬分配政策及对董事、监事和高级管理人员的岗位绩效评价结果，根据不同职务不同岗位并按个人完成任务情况确定报酬额度。

2012年度，现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为59.85万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
闫清江	董事长	男	43	现任	0	20	20
旺堆	董事	男	36	现任	2.17	15	17.17
刘琪	董事	男	56	现任	5	0	5
魏晓刚	董事、财务总监	男	38	现任	6	0	6
索朗次仁	董事	男	39	离任	2.5	0	2.5
次仁扎堆	董事	男	39	现任	5	0	5
扎西平措	董事	男	49	现任	5	0	5
陈云川	独立董事	男	49	现任	3.17	0	3.17
王迪迪	独立董事	男	39	现任	3.17	0	3.17
潘祥生	独立董事	男	50	现任	0.67	0	0.67

周克清	独立董事	男	39	离任	1.5	0	1.5
罗布次仁	监事会主席	男	38	离任	2.5	0	2.5
李春明	监事	男	56	现任	2.17	15	17.17
尼玛次仁	监事	男	46	现任	5	0	5
尼玛次登	监事会主席	男	35	现任	5	0	5
徐帆	监事	女	36	现任	0	5	5
于宏卫	总经理	男	56	现任	6	0	6
杨岚岚	董事会秘书	女	37	现任	5	0	5
合计	--	--	--	--	59.85	55	114.85

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
索朗次仁	董事	离职	2012年06月18日	董事会换届选举
周克清	独立董事	离职	2012年06月18日	董事会换届选举
罗布次仁	监事会主席	离职	2012年06月18日	监事会换届选举
魏晓刚	董事会秘书	离职	2013年01月11日	不再兼任董秘

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

公司在职员工数量410人。其中：生产人员260人；销售人员65人；技术人员50人；财务人员15人；行政人员20人。公司员工大中专及以上学历200人，占员工总数48.78%。截止2012年12月31日，需公司承担费用的离退休职工人数为零人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会相关法规的要求，不断完善公司内部控制制度及法人治理结构，规范公司运作，公司三会运作规范。独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定独立行使职权，独立董事实际发挥作用的情况良好。

公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《西藏银河科技发展股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求，结合公司实际经营需要，经2012第一次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》的关于利润分配的相关条款进行了修订，并通过了《西藏银河科技发展股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

经第五届董事会第九次会议审议通过，公司已于2010年8月26日建立了《内幕信息知情人管理制度》。相关事项参见2010年8月28日的指定信息披露媒体的公告，查阅网站为 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 18 日	1、审议公司 2011 年度董事会工作报告；2、审议公司 2011 年度监事会工作报告；3、审议公司 2011 年度报告正文及摘要；4、审议公司 2011 年度财务决算报告；5、审议公司 2011 年度利润分配议案；6、审议“关于 2011 年度支付信永中和会计师事务所有限责任公	全部议案有效通过	2012 年 06 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

		<p>司报酬及 2012 年度续聘的议案”；7、审议“选举闫清江先生为公司董事的议案”；8、审议“选举旺堆先生为公司董事的议案”；9、审议“选举魏晓刚先生为公司董事的议案”；10、审议“选举刘琪先生为公司董事的议案”；11、审议“选举次仁扎堆先生为公司董事的议案”；12、审议“选举扎西平措先生为公司董事的议案”；13、审议“选举陈云川先生为公司独立董事的议案”；14、审议“选举王迪迪先生为公司独立董事的议案”；15、审议“选举尼玛次登先生为公司监事的议案”；16、审议“选举李春明先生为公司监事的议案”；17、审议“选举徐帆女士为公司监事的议案”；18、审议“选举尼玛次仁先生为公司监事的议案”。</p>			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 11 月 13 日	1、审议“关于修订《公司章程》的议案”；2、审议《西藏银河科技发展股份有限公司未来三年股东回报规划	全部议案有效通过	2012 年 11 月 14 日	www.cninfo.com.cn

		(2012-2014 年)》; 3、审议“关于选举潘祥生先生为公司独立董事的议案”; 4、审议“第六届董事会董事津贴方案”; 5、审议“第六届监事会监事津贴方案”。			
--	--	--	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈云川	8	2	6	0	0	否
王迪迪	8	2	6	0	0	否
潘祥生	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无此项

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事建议公告进一步完善内控制度，根据这一建议，经5届22次董事会审议通过，公司制订了《西藏银河科技发展股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### (一) 董事会审计委员会履职情况报告

根据《董事会审计委员会年报工作制度》，审计委员会就2012年年度报告主要作了以下工作：

## 1、审计前的准备工作

### \* 审计计划的确定

2013年2月，公司收到信永中和会计师事务所（以下简称“信永中和”）发来的对公司2012年度审计的初步工作计划。审计工作时间安排为：2013年2月了解情况、修改计划；2013年3月上旬开始进场审计，4月上旬出具2012年度审计报告初稿提交审计委员会审阅。在信永中和进场审计前，公司对审计人员的独立性进行了审核，并向审计委员会提交了本年度审计工作的具体安排。

### \* 未审财务报表的审阅意见

审计进场前，审计委员会对公司编制的财务报表进行了认真的审阅，形成书面意见认为：“公司编制的财务报表基本上公允反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量，同意在此财务会计报表的基础上进行2012年度的财务审计工作。”

## 2、审计过程

2013年3月上旬，信永中和派出审计小组对公司总部和各子公司全面开展审计。

审计过程中，信永中和定期向审计委员会汇报审计进展情况，审计委员会根据审计进度要求信永中和严格按照审计计划安排审计工作，确保在约定时间提交审计报告初稿。

2013年3月中旬，信永中和对公司2012年度财务审计的现场审计工作结束。

## 3、审计报告初稿的审阅

2013年4月上旬，信永中和向审计委员会提交《审计报告》（初稿，下同），同时提交《西藏银河科技发展股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明》。

审计委员会全体委员认真仔细地审阅了信永中和会计师事务所提交的审计报告和其他相关报告初稿。至此，2012年度审计工作圆满结束。

## 4、关于会计师出具审计意见后的公司财务会计报表的审议意见：

“公司董事会：

我们审阅了公司财务部提交的、经信永中和会计师事务所出具审计意见后、公司出具的财务报告，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2012年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

通过前期与会计师的充分沟通，根据公司生产经营情况，在会计师出具审计意见后，我们审阅了公司2012年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2012年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。经信永中和会计师事务所审计后的公司2012年度财务会计报表可提交董事会进行表决。”

## 5、关于2012年度聘请会计师事务所的决议

公司董事会审计委员会于2013年4月25日召开会议，会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员举手表决方式一致通过以下议案：

- 1) 公司2012年度财务会计报告
- 2) 关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告
- 3) 公司2013年拟续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

### （二）董事会薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会于2012年10月25日召开会议，对公司第六届董监事津贴方案进行了审议，并一致通过该方案。

薪酬与考核委员会于2013年4月25日召开会议，对公司董事、监事、高级管理人员2012年度薪酬情况进行了审议，根据信永中和会计师事务所出具的《审计报告》所列会计数据和财务指标，按照股东大会审议通过的高管人员薪酬考核方法，综合年初预算和计划完成情况对公司2012年度高级管理人员的薪酬进行了考核。

2012年，董事会薪酬与考核委员会将协助公司制订更加科学、完善和精细的薪酬考核体系，不断完善



内部激励与约束机制，促进公司健康发展。

(三) 董事会提名委员会履职情况

2012年5月28日，公司董事会提名委员会召开会议，对董事会换届选举、监事会换届选举事项进行了讨论，对提名董事、监事的任职资格进行了审慎调查，并向董事会、监事会出具了提名委员会意见。

提名委员会于2012年10月25日召开会议，对董事会提名的独立董事候选人潘祥生先生任职资格进行了审议并出具意见。

(四) 董事会战略委员会履职情况

战略委员会于2012年4月12日召开会议配合董事会拟订了“公司2013年度发展展望纲要”。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上已做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 七、同业竞争情况

本公司不存在同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

依据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规以及《公司章程》的要求，遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，公司已建立并不断完善着覆盖公司各环节的内部控制制度，公司的内部控制制度在企业管理各个过程、关键环节、重大投资、防范重大风险等方面发挥较好的控制与防范作用。公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，运作规范。公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完善、及时、公平的原则。在今后的工作中，公司将进一步提高和完善公司治理水平，加强制度建设与投资者关系管理，扩大公司透明度。公司内部控制的的具体情况请参见公司董事会同日发布的《西藏银河科技发展股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，该报告已刊登在网站 [www.cninfo.net](http://www.cninfo.net)。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对公司内部控制情况进行了评价，并认为在报告期内，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

经 2010 年 4 月 28 日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

截至报告日，公司未出现年度报告重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2012CDA1042-1

审计报告正文

#### 西藏银河科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏银河科技发展股份有限公司（以下简称西藏发展公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西藏发展公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，西藏发展公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏发展公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐洪平

中国注册会计师：何勇

中国 北京

二〇一三年四月二十五日

\

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,780,499.58	147,554,858.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	91,735.40	217,262.74
预付款项	15,284,328.15	67,072,889.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,794,289.53	13,079,611.71
买入返售金融资产		
存货	23,756,999.69	21,892,047.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	320,707,852.35	249,816,670.26
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	565,353,673.12	576,366,527.61
投资性房地产		
固定资产	241,027,612.43	247,232,347.03
在建工程	7,092,904.75	12,710,162.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,355,942.34	30,514,718.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	168,666.71	214,666.67
递延所得税资产	302,045.54	69,019.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	828,300,844.89	867,107,441.48
资产总计	1,149,008,697.24	1,116,924,111.74
流动负债：		
短期借款	83,000,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,211,731.56	17,229,320.48
预收款项	12,690,705.80	35,643.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	49,981.10	154,274.74
应交税费	5,512,196.53	2,085,200.07
应付利息	201,126.10	167,551.66

应付股利	2,327,766.13	2,327,766.13
其他应付款	21,599,825.90	13,479,899.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	153,593,333.12	150,479,656.32
非流动负债：		
长期借款	4,300,000.00	4,300,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,014,041.41	1,014,041.41
非流动负债合计	5,314,041.41	5,314,041.41
负债合计	158,907,374.53	155,793,697.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,758,491.00	263,758,491.00
资本公积	23,967,799.61	23,967,799.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,539,902.10	37,938,802.68
一般风险准备		
未分配利润	309,956,032.87	293,475,094.41
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	636,222,225.58	619,140,187.70
少数股东权益	353,879,097.13	341,990,226.31
所有者权益（或股东权益）合计	990,101,322.71	961,130,414.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,149,008,697.24	1,116,924,111.74

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,661,390.94	12,612,775.18
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	4,349,140.24	44,255,098.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,531,208.35	11,327,175.25
存货	7,171,073.82	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	48,712,813.35	68,195,048.47
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	811,378,486.22	822,391,340.71
投资性房地产		
固定资产	22,027.83	42,361.11
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,661.12	13,398,990.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	168,666.71	214,666.67
递延所得税资产	207,562.24	



其他非流动资产		
非流动资产合计	811,845,404.12	836,047,358.52
资产总计	860,558,217.47	904,242,406.99
流动负债：		
短期借款	83,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,441,296.45	14,060,794.33
预收款项	5,290,605.00	
应付职工薪酬		
应交税费	-342,569.93	139,645.37
应付利息	201,126.10	167,551.66
应付股利	2,327,766.13	2,327,766.13
其他应付款	279,973,637.73	309,133,206.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	390,891,861.48	440,828,963.97
非流动负债：		
长期借款	4,300,000.00	4,300,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	789,041.41	789,041.41
非流动负债合计	5,089,041.41	5,089,041.41
负债合计	395,980,902.89	445,918,005.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	263,758,491.00	263,758,491.00
资本公积	23,967,799.61	23,967,799.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	38,539,902.10	37,938,802.68
一般风险准备		

未分配利润	138,311,121.87	132,659,308.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	464,577,314.58	458,324,401.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	860,558,217.47	904,242,406.99

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

### 3、合并利润表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	475,193,559.72	441,004,933.95
其中：营业收入	475,193,559.72	441,004,933.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	392,642,196.06	357,681,160.81
其中：营业成本	337,473,090.62	315,095,797.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,650,089.35	4,150,147.95
销售费用	17,480,593.97	19,270,739.00
管理费用	29,000,676.83	25,300,406.69
财务费用	4,148,262.07	2,466,006.69
资产减值损失	-110,516.78	-8,601,937.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,012,854.48	-2,394,729.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,012,854.48	-3,358,241.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,538,509.18	80,929,044.13
加：营业外收入	12,983,100.00	16,716,900.00
减：营业外支出	255,878.07	280,361.48
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,265,731.11	97,365,582.65
减：所得税费用	16,108,225.57	15,833,827.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,157,505.54	81,531,755.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	22,357,207.70	37,379,402.38
少数股东损益	45,800,297.84	44,152,353.04
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0848	0.1417
（二）稀释每股收益	0.0848	0.1417
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	68,157,505.54	81,531,755.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,357,207.70	37,379,402.38
归属于少数股东的综合收益总额	45,800,297.84	44,152,353.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	226,427,997.56	237,607,739.35
减：营业成本	226,148,790.21	237,319,646.56
营业税金及附加	44,800.00	45,537.27

销售费用		2,000,000.00
管理费用	6,144,913.22	5,601,456.32
财务费用	5,789,586.78	4,382,888.02
资产减值损失	-240,040.68	-8,788,790.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	22,898,572.52	-2,394,729.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,438,520.55	-5,347,727.08
加：营业外收入	2,000.00	
减：营业外支出	120,000.00	169,361.48
其中：非流动资产处置损失		169,361.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,320,520.55	-5,517,088.56
减：所得税费用	-207,562.24	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,528,082.79	-5,517,088.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	-0.02
（二）稀释每股收益	0.04	-0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	11,528,082.79	-5,517,088.56

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	660,705,974.02	514,819,729.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,830,410.06	193,740,195.50
经营活动现金流入小计	726,536,384.08	708,559,925.16
购买商品、接受劳务支付的现金	406,267,324.86	331,213,061.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	26,796,747.32	30,197,716.57
支付的各项税费	55,345,215.18	56,001,336.28
支付其他与经营活动有关的现金	22,159,830.26	24,138,516.11
经营活动现金流出小计	510,569,117.62	441,550,630.43
经营活动产生的现金流量净额	215,967,266.46	267,009,294.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,650,000.00	62,230,000.00
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收回的现金净额	12,718,536.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,368,536.14	62,230,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,127,358.48	25,815,468.68

投资支付的现金		200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,127,358.48	225,815,468.68
投资活动产生的现金流量净额	23,241,177.66	-163,585,468.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	83,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,982,803.40	6,734,442.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	192,982,803.40	271,734,442.94
筹资活动产生的现金流量净额	-109,982,803.40	-156,734,442.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	129,225,640.72	-53,310,616.89
加：期初现金及现金等价物余额	147,554,858.86	200,865,475.75
六、期末现金及现金等价物余额	276,780,499.58	147,554,858.86

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	269,265,996.93	280,565,054.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,392,133.02	316,936,170.62
经营活动现金流入小计	402,658,129.95	597,501,225.12
购买商品、接受劳务支付的现金	354,330,008.93	289,778,951.66
支付给职工以及为职工支付的现金		463,692.94
支付的各项税费	74,921.20	287,423.85
支付其他与经营活动有关的现金	11,413,170.82	7,321,696.93
经营活动现金流出小计	365,818,100.95	297,851,765.38
经营活动产生的现金流量净额	36,840,029.00	299,649,459.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,650,000.00	62,230,000.00
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收回的现金净额	12,718,536.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,368,536.14	62,230,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,948,520.00
投资支付的现金		200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		202,948,520.00
投资活动产生的现金流量净额	25,368,536.14	-140,718,520.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	83,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	265,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,159,949.38	6,734,442.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	125,159,949.38	271,734,442.94
筹资活动产生的现金流量净额	-42,159,949.38	-156,734,442.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,048,615.76	2,196,496.80
加：期初现金及现金等价物余额	12,612,775.18	10,416,278.38
六、期末现金及现金等价物余额	32,661,390.94	12,612,775.18

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		293,475,094.41		341,990,226.31	961,130,414.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	263,758,491.00	23,967,799.61		0.00	37,938,802.68	0.00	293,475,094.41	0.00	341,990,226.31	961,130,414.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				0.00	601,099.42	0.00	16,480,938.46		11,888,870.82	28,970,908.70
（一）净利润							22,357,207.70		45,800,297.84	68,157,505.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,357,207.70		45,800,297.84	68,157,505.54
（三）所有者投入和减少资本										



1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					601,099.42	-5,876,269.24		-33,911,427.02	-39,186,596.84	
1. 提取盈余公积					601,099.42	-601,099.42				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,275,169.82		-33,911,427.02	-39,186,596.84	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			38,539,902.10	309,956,032.87		353,879,097.13	990,101,322.71	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		258,733,006.08		297,837,873.27	882,235,972.64	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		258,733,006.08		297,837,873.27 882,235,972.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							34,742,088.33		44,152,353.04 78,894,441.37
（一）净利润							37,379,402.38		44,152,353.04 81,531,755.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							37,379,402.38		44,152,353.04 81,531,755.42
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									-2,637,314.05
（四）利润分配							-2,637,314.05		-2,637,314.05
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									-2,637,314.05
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,637,314.05		-2,637,314.05
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		293,475,094.41		341,990,296.27 961,130,412.68

	,491.00	99.61			802.68		094.41		26.31	4.01
--	---------	-------	--	--	--------	--	--------	--	-------	------

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西藏银河科技发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		132,659,308.32	458,324,401.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		132,659,308.32	458,324,401.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					601,099.42		5,651,813.55	6,252,912.97
（一）净利润							11,528,082.79	11,528,082.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,528,082.79	11,528,082.79
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					601,099.42		-5,876,269.24	-5,275,169.82
1. 提取盈余公积					601,099.42		-601,099.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,275,169.82	-5,275,169.82

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			38,539,902.10		138,311,121.87	464,577,314.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		140,813,710.93	466,478,804.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		140,813,710.93	466,478,804.22
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-8,154,402.61	-8,154,402.61
(一) 净利润							-5,517,088.56	-5,517,088.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,517,088.56	-5,517,088.56
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-2,637,314.05	-2,637,314.05
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,637,314.05	-2,637,314.05
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	263,758,491.00	23,967,799.61			37,938,802.68		132,659,308.32	458,324,401.61

法定代表人：闫清江

主管会计工作负责人：魏晓刚

会计机构负责人：韩盛娟

### 三、公司基本情况

西藏银河科技发展股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）原名西藏拉萨啤酒股份有限公司，系1996年12月16日经西藏自治区人民政府以藏政函（1996）第53号文批准，以西藏拉萨啤酒有限责任公司为主体，联合西藏明珠股份有限公司、西藏自治区矿业发展总公司、四川英达资讯信息公司、圣地亚（食品）有限公司四家共同作为发起人并向社会公众募集设立的股份有限公司。公司成立于1997年6月20日，注册地为拉萨市色拉路36号。

公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]273、274号文批准，于1997年6月向社会公众发行人民币普通股股票2,500万股，发行价3.38元/股，公司社会公众股于1997年6月25日在深圳证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行后总股本为6,600万股。

1999年5月，经公司1998年度股东大会审议通过，公司实施1998年度分红派息及资本公积金转增股本方案，以1998年度末总股本6,600万股为基数向全体股东按10送1股的比例派送红股，每10股转增6股，本次分配后，公司股本总数为11,220万股。

2000年3月，经西藏自治区证券监督管理委员会以藏证监发字[1999]06号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]70号文复审通过，公司对全体股东配售发行股票7,538,995股，配售价格10元，本次配股后，公司股本总数为119,738,995股。

2000年6月，经1999年度股东大会审议通过，公司实施1999年度分红派息及资本公积金转增股本

方案，以1999年度末总股本11,220万股为基数，向全体股东按10股送2股的比例派送红股、每10股转增3股，本次分配后，公司股本总数为175,838,995股。

2001年8月30日，本公司由西藏拉萨啤酒股份有限公司更名为西藏银河科技发展股份有限公司。

2006年11月，经2006年第一次临时股东大会审议通过，公司实施2006年度中期利润分配方案，以上年度末总股本175,838,995股为基数，按每10股转增4.54股、每10股送红股0.46股，本次分配后，公司股本总数为263,758,491股。

截至2012年12月31日，本公司总股本为263,758,491股，其中无限售条件股份263,758,491股，占总股本的100.00%。

本公司企业法人营业执照注册号5400001000417；注册地址：西藏自治区拉萨市色拉路36号。

本公司属于食品、酒、烟草制造业，主要产品为啤酒。公司经营范围为：许可经营项目：啤酒（熟啤酒）生产，只限具备生产许可证的西藏拉萨啤酒有限公司经营（有效期至2015年1月23日）；一般经营项目：进出口贸易；饲料、养殖业，藏红花系列产品开发，场地租赁。（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。

本公司控股股东为西藏光大金联实业有限公司，本集团最终控制人为范志明先生。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、证券部、人力资源部等，公司下属6个控股子公司，主要子公司为西藏拉萨啤酒有限公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

本集团涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算为人民币入账。

## (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，本集团对外币货币性项目因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债的确认依据为：本集团已经成为金融工具合同的一方。

本集团初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认成本。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

4) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。



**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产减值的客观证据包括《企业会计准则22号——金融工具确认和计量》第四十一条所述事项。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本集团的坏账损失确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	15%	15%

3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

坏账准备的计提方法	对于单项金额非重大的应收账款，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为以下 6 个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失。
-----------	---

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### （2）后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除

净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~40	3%	
机器设备	14~20	3%	
运输设备	6~12	3%	
其他设备	3~20	3%	

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

### (5) 其他说明

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本集团在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化

条件的借款费用。

## **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

# **16、借款费用**

## **(1) 借款费用资本化的确认原则**

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## **(2) 借款费用资本化期间**

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## **(3) 暂停资本化期间**

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预

定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 20、长期待摊费用

本集团长期待摊费用自受益日起按受益期平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

确认预计负债的金额为履行相关现时义务所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按该范围内的中间值确定；其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

1. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
2. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

本集团待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务符合预计负债确认条件时，将其确认为预计负债。

本集团承担的重组义务符合预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

期末，本集团对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本集团，并且相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认商品销售收入实现。本集团销售商品满足收入确认条件时，按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入。已收或应收的合同或协议价款不公允的，按照公允的交易价格确定收入金额，已收或应收的合同或协议价款与公允的交易价格之间的差额，不确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本集团让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。在与交易相关的经济利益很可能流入企业且收入的金额能够可靠地计量时，确认为当期收入。具体的确定方法为：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；
- 3) 现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本集团按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。



## 26、政府补助

### (1) 类型

本集团将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本集团对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司报告期内无会计估计变更事项。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

注1、根据西藏自治区藏政发（94）22号文第三条规定，本公司暂不征收消费税。

注 2、根据西藏自治区藏政发〔2008〕78号文规定，本公司执行15%的企业所得税税率。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
西藏银 河信息 产业有 限公司	有限责 任公司	拉萨市 达孜县 乡镇企 业局	销售	1000 万 元	计算机 硬件和 软件的 开发与 销售、 通讯产 品、电 子产 品、机 械设 备、系 统集成 产品、 网络产 品的技 术开发 与购			95%	95%	是	469,729 .95		

					销，科技成果转化、咨询。								
四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司	有限责任公司	成都市武侯祠大街258号	服务	3000万元	项目投资；物业管理；批发、零售酒（不含食用酒精、国家级名酒仅限于零售）、五金、交电、机械设备、建筑材料。			94%	94%	是	2,884,034.60		
西藏藏红花生物科技开发有限公司	有限责任公司	拉萨市色拉路36号	生产	500万元	藏红花的开发、加工、销售；机电产品（不含小轿车）、电子产品（不含无线电通信设备）。			95%	95%	是	635,685.30		
西藏拉萨啤酒有限公司	有限责任公司	拉萨市色拉路36号	生产	38000万元	啤酒（熟啤酒、特种啤酒）生产（仅			50%	50%	是	349,889,647.28		

					限厂区内销售)(许可证有效期至2015年1月23日);纸箱生产、销售。(上述范围中,国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的,凭许可证在有效期内经营)。								
西藏日喀则市圣源啤酒有限公司	有限责任公司	日喀则市东郊工业园区	生产	1000万元	啤酒,饮料,矿泉水,纯净水的生产及销售			100%	100%	是			
西藏银河商贸有限公司	有限责任公司	拉萨市色拉路36号	销售	1,000万元	矿泉水、啤酒、饮料的销售(经营范围中涉及专项审批的,凭专项审批证			100%	100%	是			

					件经营)									
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所





## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	639,215.43	--	--	847,712.44
人民币	--	--	639,215.43	--	--	847,712.44
银行存款：	--	--	276,141,284.15	--	--	146,707,146.42
人民币	--	--	276,141,284.15	--	--	146,707,146.42
合计	--	--	276,780,499.58	--	--	147,554,858.86

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--

其中：	--	--	--	--	--	--
-----	----	----	----	----	----	----

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	487,449.45	100%	395,714.05	81.18%	512,166.62	100%	294,903.88	57.58%
组合小计	487,449.45	100%	395,714.05	81.18%	512,166.62	100%	294,903.88	57.58%
合计	487,449.45	--	395,714.05	--	512,166.62	--	294,903.88	--

应收账款种类的说明

无需说明事项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	96,563.58	5%	4,828.18	7,500.00	5%	375.00
1 至 2 年		8%			8%	
2 至 3 年		15%			15%	
3 至 4 年		20%			20%	
4 至 5 年		50%		420,275.49	50%	210,137.75
5 年以上	390,885.87	100%	390,885.87	84,391.13	100%	84,391.13
合计	487,449.45	--	395,714.05	512,166.62	--	294,903.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
扎西朗布	客户	306,494.74	5 年以上	62.88%
嘎玛丹增	客户	96,563.58	1 年以内	19.81%
黄世元	客户	29,200.00	5 年以上	5.99%
四川国坤投资公司	客户	22,000.00	5 年以上	4.51%
上海星河贸业有限公司	客户	19,350.00	5 年以上	3.97%
合计	--	473,608.32	--	97.16%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
0	0	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
0	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
0	0.00
资产小计	0.00
负债：	
0	0.00
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,748,049.66	100%	1,953,760.13	28.95%	15,244,698.79	100%	2,165,087.08	14.2%
组合小计	6,748,049.66	100%	1,953,760.13	28.95%	15,244,698.79	100%	2,165,087.08	14.2%
合计	6,748,049.66	--	1,953,760.13	--	15,244,698.79	--	2,165,087.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,408,314.03	5%	120,415.69	13,332,453.86	5%	666,622.69
1 至 2 年	2,509,474.17	8%	200,757.93	95,148.90	8%	7,611.91
2 至 3 年	95,148.90	15%	14,272.34	122,965.13	15%	18,444.78
3 至 4 年	60,537.21	20%	12,107.44	152,154.00	20%	30,430.80
4 至 5 年	136,737.24	50%	68,368.62	200,000.00	50%	100,000.00
5 年以上	1,537,838.11	100%	1,537,838.11	1,341,976.90	100%	1,341,976.90
合计	6,748,049.66	--	1,953,760.13	15,244,698.79	--	2,165,087.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西藏天地绿色饮品发展有限公司	供应商	2,841,393.53	1 年以内、1-2 年	42.11%
西藏远征包装箱有限公司	供应商	1,316,758.62	1 年以内	19.51%

司				
北京广易通广告有限公 司	供应商	400,000.00	1 年以内	5.93%
张顺华	员工	307,000.00	1-2 年	4.55%
陈红兵	员工	207,902.94	5 年以上	3.08%
合计	--	5,073,055.09	--	75.18%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,461,077.46	94.61%	62,226,580.64	92.77%
1 至 2 年	148,103.10	0.97%	4,377,147.19	6.53%
2 至 3 年	247,022.40	1.62%	61,253.75	0.09%
3 年以上	428,125.19	2.8%	407,907.84	0.61%
合计	15,284,328.15	--	67,072,889.42	--

预付款项账龄的说明



## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
靖远烟煤公司	供应商	4,465,654.85	1 年以内	预付货款，尚未收货
兰州黄河啤酒有限公司	供应商	3,000,000.00	1 年以内	预付货款，尚未收货
运长钢结构厂	供应商	1,565,264.00	1 年以内	预付工程款，尚未结算
陕西联盛机电工程有限公司	供应商	1,242,500.00	1 年以内	预付工程款，尚未结算
温州啤酒设备成套公司	供应商	705,000.00	1 年以内	预付工程款，尚未结算
合计	--	10,978,418.85	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,665,390.50		14,665,390.50	6,260,127.41		6,260,127.41
在产品	3,174,177.47		3,174,177.47	3,951,431.91		3,951,431.91
库存商品	1,073,117.59		1,073,117.59	663,668.08		663,668.08
周转材料	5,024.50		5,024.50	5,024.50		5,024.50
包装物	4,839,289.63		4,839,289.63	11,011,795.63		11,011,795.63
合计	23,756,999.69		23,756,999.69	21,892,047.53		21,892,047.53

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
--	--	--	----	----	--

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州大衍医疗设备有限公司	成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	10%	10%				
四川恒生科技发展有限公司	权益法核算	349,950,000.00	353,790,351.02	-11,012,854.49	342,777,496.53	49%	49%				
德昌厚地稀土矿业有限公司	权益法核算	200,000,000.00	207,576,176.59		207,576,176.59	26.67%	26.67%				
合计	--	564,950,000.00	576,366,527.61	-11,012,854.49	565,353,673.12	--	--	--			

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

对四川恒生科技发展有限公司的长期股权投资本年减少11,012,854.49元系根据权益法核算的公司应享有恒生科技发展有限公司净利润的份额；

公司投资德昌厚地稀土矿业有限公司时与成都市广地绿色工程开发有限责任公司、刘国辉等出资各方签署的《出资合同》中约定：本公司本次投资的资产年度收益率最低达到15%，如不能达到，其余出资各方以现金方式补齐；本公司本次投资资产的清算价值不低于2亿元人民币，如不能达到，其余出资各方以现金方式补齐。

在2011年度和2012年度，本公司的投资回报并未实现，成都市广地绿色工程开发有限责任公司、刘国辉也未能向本公司补足该投资回报。本公司原计划通过资本市场融资进而控股德昌厚地稀土矿业有限公司，但定向增发未能实施，对德昌厚地稀土矿业有限公司的持股比例仍然偏低，本公司的投资初衷未能实现。公司在本年要求合作方保证2012年度投资收益，为此，成都市广地绿色工程开发有限责任公司保证德昌厚地稀土矿业有限公司在本年末前进入正常生产状态并盈利，若未能达到签署目标，则将于2013年1月31日前与本公司对持有的德昌厚地稀土矿业有限公司26.67%的股权投资进行清算，清算价格不低于原始投资额2亿元，并根据《出资合同》按15%的投资资产年度收益率进行补偿。

基于此，本公司年末列示对德昌厚地稀土矿业有限公司长期股权投资时按账面价值与预计可收回金额孰低列示。

公司于2013年2月1日与成都市广地绿色工程开发有限责任公司签订《关于终止项目投资合作的协议》，公司将收回对德昌厚地稀土矿业有限公司投资成本2亿元以及2011年至2013年1月投资回报5,490万元。公司于2013年2月4日，已收到成都市广地绿色工程开发有限责任公司应付本公司的全部清算款项和投资回报款共计25,490万元。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

			本期	
--	--	--	----	--

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	408,011,884.12	17,580,747.06		213,262.40	425,379,368.78
其中：房屋及建筑物	190,357,714.87	3,393,253.12			193,750,967.99
机器设备	199,432,923.16	12,872,473.05			212,305,396.21
运输工具	5,327,647.99	792,100.00		213,262.40	5,906,485.59
电子设备及其他	12,893,598.10	522,920.89			13,416,518.99
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	160,779,537.09		23,739,603.59	167,384.33	184,351,756.35
其中：房屋及建筑物	50,575,168.61		7,216,954.70		57,792,123.31
机器设备	96,170,331.69		15,440,302.74		111,610,634.43
运输工具	2,886,381.25		529,301.75	167,384.33	3,248,298.67
电子设备及其他	11,147,655.54		553,044.40		11,700,699.94
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	247,232,347.03		--		241,027,612.43
其中：房屋及建筑物	139,782,546.26		--		135,958,844.68
机器设备	103,262,591.47		--		100,694,761.78
运输工具	2,441,266.74		--		2,658,186.92
电子设备及其他	1,745,942.56		--		1,715,819.05
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	247,232,347.03		--		241,027,612.43
其中：房屋及建筑物	139,782,546.26		--		135,958,844.68
机器设备	103,262,591.47		--		100,694,761.78
运输工具	2,441,266.74		--		2,658,186.92
电子设备及其他	1,745,942.56		--		1,715,819.05

本期折旧额 23,739,603.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,501,527.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

## 固定资产说明

(1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为12,501,527.00元；本年增加的累计折旧中，本年计提23,739,603.59元。

(2) 年末无用于抵押或担保的固定资产；无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无持有待售的固定资产。

(3) 年末公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》第五条的规定对固定资产是否存在减值迹象进行了分析判断，认为本公司期末固定资产不存在该条规定的各种减值迹象，故不需要进行减值测试，也未计提固定资产减值准备。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3.6 万 b/h 生产线	7,092,904.75		7,092,904.75	12,710,162.00		12,710,162.00
合计	7,092,904.75		7,092,904.75	12,710,162.00		12,710,162.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
3.6 万 b/h 生产线	23,260,000.00	12,710,162.00	6,946,919.76	12,501,527.00	62,650.01	84.51%	84%				自筹	7,092,904.75
合计	23,260,000.00	12,710,162.00	6,946,919.76	12,501,527.00	62,650.01	--	--			--	--	7,092,904.75

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
3.6 万 b/h 生产线	84%	

## (5) 在建工程的说明

本年转入固定资产12,501,527.00元系3.6万b/h生产线中的压盖机、杀菌机、贴标机等设备达到可使用状态。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------



一、账面原值合计	73,712,431.06	72,000.00	17,179,950.00	56,604,481.06
土地使用权	39,979,431.06		17,179,950.00	22,799,481.06
非专利技术	12,000,000.00			12,000,000.00
商标使用权	21,733,000.00			21,733,000.00
软件使用权		72,000.00		72,000.00
二、累计摊销合计	35,064,356.41	3,512,240.17	4,461,413.86	34,115,182.72
土地使用权	12,418,426.37	1,145,929.81	4,461,413.86	9,102,942.32
非专利技术	3,866,644.00			3,866,644.00
商标使用权	18,779,286.04	2,362,971.48		21,142,257.52
软件使用权		3,338.88		3,338.88
三、无形资产账面净值合计	38,648,074.65	-3,440,240.17	12,718,536.14	22,489,298.34
土地使用权	27,561,004.69			13,696,538.74
非专利技术	8,133,356.00			8,133,356.00
商标使用权	2,953,713.96			590,742.48
软件使用权				68,661.12
四、减值准备合计	8,133,356.00	0.00	0.00	8,133,356.00
土地使用权				
非专利技术	8,133,356.00	0.00	0.00	8,133,356.00
商标使用权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	30,514,718.65	-3,440,240.17	12,718,536.14	14,355,942.34
土地使用权	27,561,004.69			13,696,538.74
非专利技术				
商标使用权	2,953,713.96			590,742.48
软件使用权				68,661.12

本期摊销额 3,512,240.17 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
长期待摊费用	214,666.67		45,999.96		168,666.71	
合计	214,666.67		45,999.96		168,666.71	--

长期待摊费用的说明

无需说明事项

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	294,616.62	45,946.56
未支付的职工薪酬	7,428.92	23,072.96
小计	302,045.54	69,019.52
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,397,828.09	1,543,123.74
可抵扣亏损	6,876,560.83	6,712,602.14
合计	8,274,388.92	8,255,725.88

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		1,697,077.53	

2013 年	1,014,154.93	1,014,154.93	
2014 年	500,037.02	500,037.02	
2015 年	1,549,820.64	1,549,820.64	
2016 年	1,951,512.02	1,951,512.02	
2017 年	1,861,036.22		
合计	6,876,560.83	6,712,602.14	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	302,045.54		69,019.52	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,459,990.96		110,516.78		2,349,474.18
十二、无形资产减值准备	8,133,356.00	0.00			8,133,356.00
合计	10,593,346.96		110,516.78		10,482,830.18

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	68,000,000.00	100,000,000.00
合计	83,000,000.00	115,000,000.00

短期借款分类的说明

- 1: 质押物为本公司持有的西藏拉萨啤酒有限公司5,000万股权。
- 2: 保证及质押借款系本公司向中国农业银行西藏自治区分行借款，由四川恒生科技发展有限公司以其房产和土地使用权为本公司提供担保，质押物为本公司持有的西藏拉萨啤酒有限公司4,000万股权。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	28,211,731.56	17,229,320.48
合计	28,211,731.56	17,229,320.48

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	12,690,705.80	35,643.80
合计	12,690,705.80	35,643.80

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,293.64	13,037,498.89	13,141,792.53	
二、职工福利费		702,845.00	702,845.00	
三、社会保险费		6,502,203.78	6,502,203.78	

其中：医疗保险费		1,552,795.20	1,552,795.20	
基本养老 老费		4,348,235.44	4,348,235.44	
失业保 险费		366,492.24	366,492.24	
工伤保 险费		172,314.38	172,314.38	
生育保 险费		62,366.52	62,366.52	
四、住房公积金		388,776.00	388,776.00	
六、其他	49,981.10			49,981.10
工会经费和职工教 育经费	49,981.10			49,981.10
合计	154,274.74	20,631,323.67	20,735,617.31	49,981.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无需说明事项

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-614,434.94	-2,730,951.50
营业税	126,572.80	58,679.96
企业所得税	4,986,012.34	4,498,945.02
个人所得税	614,457.16	205,169.50
城市维护建设税	237,030.01	27,451.49
教育费附加	97,158.77	12,742.33
地方教育费附加	64,772.52	1,205.30
副食品调控基金	627.87	11,957.97
合计	5,512,196.53	2,085,200.07

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款应付利息	201,126.10	167,551.66
合计	201,126.10	167,551.66

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
西藏光大金联实业有限公司	2,326,909.74	2,326,909.74	
其他	856.39	856.39	
合计	2,327,766.13	2,327,766.13	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	21,599,825.90	13,479,899.44
合计	21,599,825.90	13,479,899.44

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西藏光大金联实业有限公司	843,280.53	773,642.53
西藏自治区国有资产经营公司	1,762,054.80	917,125.76
合计	2,605,335.33	1,690,768.29

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
北京汇智骏发投资有限公司	12,650,000.00	1年以内	股权转让款
西藏自治区国有资产经营公司	1,762,054.80	5年以内	非经营性国有资产占用费
西藏光大金联实业有限公司	843,280.53	5年以内	代垫款项
西藏自治区工业厅计财处	750,000.00	5年以内	往来款

西藏林瑞达物流有限公司	590,000.00	1年以内	仓储租赁费
<b>合计</b>	<b>16,595,335.33</b>		

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

#### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明



**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	4,300,000.00	4,300,000.00
合计	4,300,000.00	4,300,000.00

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
地方财政拨 改贷						1,300,000.00		1,300,000.00
中央委托贷 款						3,000,000.00		3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	4,300,000.00	--	4,300,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	1,014,041.41	1,014,041.41
合计	1,014,041.41	1,014,041.41

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	263,758,491.00						263,758,491.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3

年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	23,967,799.61			23,967,799.61
合计	23,967,799.61			23,967,799.61

资本公积说明

注：本年资本公积无变动，年初其他资本公积是本公司购买四川恒生科技发展有限公司17%的股权，在购买日以前持有该公司32%的股权的公允价值大于其账面价值的金额。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,938,802.68	601,099.42		38,539,902.10
合计	37,938,802.68	601,099.42		38,539,902.10

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	293,475,094.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,357,207.70	--
减：提取法定盈余公积	601,099.42	10%

应付普通股股利	5,275,169.82	
期末未分配利润	309,956,032.87	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	474,779,603.09	435,693,505.88
其他业务收入	407,739.22	5,305,810.42
营业成本	337,473,090.62	315,095,797.88

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	474,779,603.09	337,473,090.62	435,693,505.88	310,163,379.94
合计	474,779,603.09	337,473,090.62	435,693,505.88	310,163,379.94

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒	474,779,603.09	337,473,090.62	435,693,505.88	310,163,379.94
合计	474,779,603.09	337,473,090.62	435,693,505.88	310,163,379.94

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西藏自治区内	474,779,603.09	337,473,090.62	435,693,505.88	310,163,379.94
合计	474,779,603.09	337,473,090.62	435,693,505.88	310,163,379.94

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
措美林达娃	90,945,302.87	19.14%
康达尹磊	52,941,799.39	11.14%
日喀则普布	45,936,725.16	9.67%
日喀则巴桑	40,935,859.89	8.61%
山南德吉	40,323,809.92	8.49%
合计	271,083,497.23	57.05%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	106,065.26	99,574.39	5%
城市维护建设税	2,650,680.65	2,510,918.56	7%
教育费附加	1,136,006.06	1,538,110.99	3%
资源税	757,337.38	1,544.01	2%
合计	4,650,089.35	4,150,147.95	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	3,962,164.35	3,891,994.32
促销费	2,100,226.57	1,269,905.98
差旅费	2,012,005.70	2,716,464.55
办事处费用	1,955,018.67	2,005,895.11
业务招待费	1,496,895.80	1,711,166.24
广告宣传费	1,430,470.00	2,861,756.00
材料及维修费	1,227,771.67	1,031,619.78
劳务费	617,884.20	641,963.60
折旧	578,165.28	666,005.33
商品毁损	380,857.66	674,198.21
车辆使用费	184,310.85	413,947.82
供暖费		31,650.00
其他	1,534,823.22	1,354,172.06
合计	17,480,593.97	19,270,739.00

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	6,726,686.18	4,876,704.98
社会保险费	4,715,375.42	4,766,548.19
无形资产摊销	3,664,348.75	2,898,188.90
中介费	2,272,927.20	2,190,892.90
折旧	1,744,406.88	2,003,989.37
住房公积金	1,222,108.09	1,029,917.00
驻村工作队费用	1,015,426.70	
差旅费	913,832.35	889,688.09
业务招待费	637,041.60	1,412,074.78
劳务费	508,672.20	557,664.84
非国有资产占用费	352,410.96	352,410.96

办公费	352,220.70	423,122.29
租赁费	330,189.00	862,772.20
水电费	107,473.37	169,864.70
信息披露费	89,167.00	310,000.00
邮电通讯费	69,157.00	146,005.70
车辆使用费	35,881.28	234,548.65
其他	4,243,352.15	2,176,013.14
合计	29,000,676.83	25,300,406.69

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,948,327.34	4,097,128.89
减：利息收入	-1,129,743.78	-1,793,505.71
加：汇兑损失		
加：其他支出	329,678.51	162,383.51
合计	4,148,262.07	2,466,006.69

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,012,854.48	-3,358,241.00
处置长期股权投资产生的投资收益		963,511.99
合计	-11,012,854.48	-2,394,729.01

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川恒生科技发展有限公司	-11,012,854.49	-10,934,417.59	
德昌厚地稀土矿业有限公司		7,576,176.59	
合计	-11,012,854.49	-3,358,241.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-110,516.78	-8,601,937.40
合计	-110,516.78	-8,601,937.40

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,982,100.00	16,716,700.00	12,982,100.00
其他	1,000.00	200.00	1,000.00
合计	12,983,100.00	16,716,900.00	12,983,100.00

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贸易促进奖励资金	2,000.00		
企业发展激励资金	12,530,100.00	16,716,700.00	
体系认证扶持资金	450,000.00		
合计	12,982,100.00	16,716,700.00	--

营业外收入说明



## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	35,878.07	169,361.48	35,878.07
对外捐赠	220,000.00	2,000.00	220,000.00
其他		109,000.00	
合计	255,878.07	280,361.48	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,341,251.59	15,739,232.57
递延所得税调整	-233,026.02	94,594.66
合计	16,108,225.57	15,833,827.23

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	22,357,207.70	37,379,402.38
归属于母公司的非经常性损益	2	5,341,219.32	8,177,385.64
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	17,015,988.38	29,202,016.74
年初股份总数	4	263,758,491.00	263,758,491.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	263,758,491.00	263,758,491.00

基本每股收益（I）	13=1÷12	<b>0.0848</b>	<b>0.1417</b>
基本每股收益（II）	14=3÷12	<b>0.0645</b>	<b>0.1107</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	<b>0.0848</b>	<b>0.1417</b>
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	<b>0.0645</b>	<b>0.1107</b>

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	596,410.66
政府补助收入	12,982,100.00
罚款收入	1,000.00
往来款	52,250,899.40
合计	65,830,410.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介费	2,285,127.20
促销费	2,100,226.57

办事处费用	1,955,018.67
广告宣传费	1,769,490.00
业务招待费	1,582,895.80
材料及维修费	1,398,621.47
劳务费	1,126,556.40
驻村工作队费用	1,015,426.70
差旅费	913,832.35
运杂费	514,730.13
办公费	398,007.25
租赁费	346,989.00
邮电通讯费	270,061.82
仓储费	250,000.00
捐赠支出	220,000.00
车辆使用费	202,204.13
水电费	107,473.37
信息披露费	89,167.00
手续费	51,588.08
往来款	2,427,722.42
其他	3,134,691.90
合计	22,159,830.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,157,505.54	81,531,755.42
加：资产减值准备	-110,516.78	-8,601,937.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,739,603.59	22,928,555.84
无形资产摊销	3,512,240.17	3,470,853.90
长期待摊费用摊销	45,999.96	15,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		169,361.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,878.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,948,327.34	4,097,128.89
投资损失（收益以“-”号填列）	11,012,854.48	2,394,729.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-233,026.02	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,864,952.16	919,165.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,164,435.57	161,759,696.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,558,916.70	-1,675,348.25
经营活动产生的现金流量净额	215,967,266.46	267,009,294.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	276,780,499.58	147,554,858.86
减：现金的期初余额	147,554,858.86	200,865,475.75
现金及现金等价物净增加额	129,225,640.72	-53,310,616.89

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	276,780,499.58	147,554,858.86
其中：库存现金	639,215.43	847,712.44
可随时用于支付的银行存款	276,141,284.15	146,707,146.42
三、期末现金及现金等价物余额	276,780,499.58	147,554,858.86

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西藏银河信息产业有限公司	参股公司	有限责任	拉萨市			1,000.00	95%		71091845-7
四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司	参股公司	有限责任	成都市			3,000.00	94%		71916395-8
西藏藏红花生物科技开发有限公司	参股公司	有限责任	拉萨市			500.00	95%		71603486-3
西藏拉萨啤酒有限公司	参股公司	有限责任	拉萨市			38,000.00	50%		74191126-6
西藏日喀则市圣源啤酒有限公司	参股公司	有限责任	日喀则市			1,000.00	70%		78350075-6
西藏银河商贸有限公司	控股子公司	有限责任	拉萨市			1,000.00	100%		78350042-8

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
四川恒生科技发展有限公司	有限责任公司	都江堰市	郑灿杰	旅游服务	10,000.00	49%	49%		20276910-9
德昌稀土矿业有限公司	有限责任公司	德昌市	刘国辉	采矿业	75,000.00	26.67%	26.67%		57073443-6

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西藏自治区国有资产经营公司	第二大股东	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	----------	---------

					据	租赁收益
--	--	--	--	--	---	------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川恒生科技发展有限公司[注 1]	西藏银河科技发展股份有限公司	100,000,000.00	2011 年 12 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	否
西藏银河科技发展股份有限公司[注 2]	德昌厚地稀土矿业有限公司	150,000,000.00	2011 年 09 月 19 日	2012 年 09 月 18 日	是

关联担保情况说明

1、四川恒生科技发展有限公司以其所拥有的位于四川省都江堰市大观镇瓦窑三组、石佛三组的土地和位于四川省都江堰市大观镇瓦窑三组、石佛三组的房产（土地使用权的权证号分别为都国用（2002）字第0485号和都国用（2003）4380号；房产的房产证号分别为都房权证都房监字第0074663号、0074642号、0067172号）用于本公司向中国农业银行西藏自治区分行贷款提供担保，担保期间为2011年12月31日至2014年12月31日。

2、本公司为联营企业德昌厚地稀土矿业有限公司向浙商银行成都分行的借款提供连带责任担保，担保金额15,000万元，担保期限2011年9月19日至2012年9月18日。成都市广地绿色工程开发有限责任公司为本公司的该担保事项以其持有的德昌厚地稀土矿业有限公司的股权18,750万元提供反担保，并于2011年8月3日经（凉工商德字）股质登记设字（2011）第0010号登记股权出质。德昌厚地稀土矿业有限公司1.5亿元的借款已于2012年归还完毕，担保已解除。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元



关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
1、母公司及最终控制方		843,280.53	773,642.53
其中：西藏光大金联实业有限公司		843,280.53	773,642.53
2、其他关联关系方		1,762,054.80	923,521.46
其中：西藏自治区国有资产经营公司		1,762,054.80	917,125.76
四川恒生科技发展有限公司			6,395.70
合计		2,605,335.33	1,697,163.99

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

#### 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、前期承诺履行情况

无

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

1. 公司董事会于2012年4月10日通过决议将其持有的四川西藏天缘科技发展风险投资有限公司（以下简称西藏天缘）全部股权转让给北京汇智骏发投资有限公司，转让价格为12,650万元。股权转

让手续已于2013年1月办理完毕，完成工商变更手续。

2. 本公司（以下简称甲方）于2013年2月1日与成都市广地绿色工程开发有限责任公司（以下简称乙方或成都广地绿色）签定《关于终止项目投资合作的协议》，经双方协商，根据本公司投资德昌厚地稀土矿业有限公司时签署的《出资合同》中关于“资产年度收益率最低达到15%，清算额不低于2亿元人民币”的相关条款对公司投资进行清算，公司将德昌厚地稀土矿业有限公司26.67%股权返还给乙方，乙方将2亿元人民币出资款清算返还给甲方、将2011-2013年1月应付公司的5,490万元人民币投资回报款支付给甲方。截至2013年2月4日，公司已收到成都广地绿色应付本公司的全部清算款项和投资回报款共计25,490万元。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

2012年本公司的子公司——西藏拉萨啤酒有限公司（甲方）与西藏天地绿色饮品发展有限公司（乙方）签订采购合同，甲方向乙方采购355ml×24绿色易拉罐啤酒。本年甲方向乙方采购啤酒21,903吨。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,309.83	100%	4,309.83	100%	4,309.83	100%	4,309.83	100%
组合小计	4,309.83	100%	4,309.83	100%	4,309.83	100%	4,309.83	100%
合计	4,309.83	--	4,309.83	--	4,309.83	--	4,309.83	--

应收账款种类的说明

无说明事项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计		5%			5%	
1 至 2 年		8%			8%	
2 至 3 年		15%			15%	
3 至 4 年		20%			20%	
4 至 5 年		50%			50%	
5 年以上	4,309.83	100%	4,309.83	4,309.83	100%	4,309.83
合计	4,309.83	--	4,309.83	4,309.83	--	4,309.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
0	0	0	0.00	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

					生
0					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
0				
合计	0.00			

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
台湾客户	客户	4,309.83	5 年以上	100%
合计	--	4,309.83	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
0			
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,357,147.46	100%	825,939.11	15.42%	12,393,155.04	100%	1,065,979.79	8.6%
组合小计	5,357,147.46	100%	825,939.11	15.42%	12,393,155.04	100%	1,065,979.79	8.6%
合计	5,357,147.46	--	825,939.11	--	12,393,155.04	--	1,065,979.79	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,339,439.66	5%	116,971.98	11,695,881.22	5%	584,794.07
1 至 2 年	2,341,393.53	8%	187,311.48	88,200.00	8%	7,056.00
2 至 3 年	88,200.00	15%	13,230.00	15,554.00	15%	2,333.10
3 至 4 年	14,150.00	20%	2,830.00	152,154.00	20%	30,430.80
4 至 5 年	136,737.24	50%	68,368.62		50%	
5 年以上	437,227.03	100%	437,227.03	441,365.82	100%	441,365.82
合计	5,357,147.46	--	825,939.11	12,393,155.04	--	1,065,979.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
西藏远征包装箱有限公司	收回借款			8,000,000.00

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西藏天地绿色饮品发展有限公司	供应商	2,841,393.53	1 年以内、1-2 年	53.04%
西藏远征包装箱有限公司	供应商	1,316,758.62	1 年以内	24.58%
北京广易通广告有限公司	供应商	400,000.00	1 年以内	7.47%
陈红兵	员工	207,902.94	5 年以上	3.88%
游洪伟	员工	160,000.00	5 年以上	2.99%
合计	--	4,926,055.09	--	91.96%



## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
0			
合计	--	0.00	0%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,627,997.56	236,807,739.35
其他业务收入	800,000.00	800,000.00
合计	226,427,997.56	237,607,739.35
营业成本	226,148,790.21	237,319,646.56

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

啤酒	225,627,997.56	225,606,750.52	236,807,739.35	236,746,981.56
合计	225,627,997.56	225,606,750.52	236,807,739.35	236,746,981.56

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
啤酒销售	225,627,997.56	225,606,750.52	236,807,739.35	236,746,981.56
合计	225,627,997.56	225,606,750.52	236,807,739.35	236,746,981.56

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西藏自治区	225,627,997.56	225,606,750.52	236,807,739.35	236,746,981.56
合计	225,627,997.56	225,606,750.52	236,807,739.35	236,746,981.56

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
营业收入的说明		

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,911,427.01	
权益法核算的长期股权投资收益	-11,012,854.49	-3,358,241.00
处置长期股权投资产生的投资收益		963,511.99
合计	22,898,572.52	-2,394,729.01

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏拉萨啤酒有限公司	33,911,427.01		本年收到分配 2011 年度利润
合计	33,911,427.01		--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
其中：四川恒生科技发展有限公司	-11,012,854.49	-10,934,417.59	
德昌厚地稀土矿业有限公司		7,576,176.59	
合计	-11,012,854.49	-3,358,241.00	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,528,082.79	-5,517,088.56
加：资产减值准备	-240,040.68	-8,788,790.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,333.28	18,638.89
无形资产摊销	683,792.77	640,806.54
长期待摊费用摊销	45,999.96	15,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		169,361.48
财务费用（收益以“-”号填列）	6,249,632.62	4,097,128.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,898,572.52	2,394,729.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-207,562.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,171,073.82	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,941,965.38	165,368,672.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,887,471.46	141,250,668.36
经营活动产生的现金流量净额	36,840,029.00	299,649,459.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	32,661,390.94	12,612,775.18
减：现金的期初余额	12,612,775.18	10,416,278.38
现金及现金等价物净增加额	20,048,615.76	2,196,496.80

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.0848	0.0848
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.7%	0.0645	0.0645

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无说明事项

## 第十一节 备查文件目录

1. 载有法定代表人、公司财务总监签名并盖章的会计报表。
2. 载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在《中国证券报》及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。