

西藏拉萨啤酒股份有限公司 1997 年年度报告摘要

深圳证券交易所声明：本所对西藏拉萨啤酒股份有限公司 1997 年年度报告摘要内容概不负责，对其准确性、完整性亦不发表任何评论，并表示不对因该资料全部或任何部分内容产生的或因依赖该资料而引致的任何损失承担任何责任。

一、公司简介

- (一) 公司法定名称：西藏拉萨啤酒股份有限公司
公司英文名称：LHASA BREWERY CO., LTD.
- (二) 公司注册地址：西藏自治区拉萨市色拉路 36 号
公司办公地址：西藏自治区拉萨市色拉路 36 号
邮政编码：850001
- (三) 公司法定代表人：王健
- (四) 公司信息披露人员：牟春华 董事会秘书
联系地址：成都市羊市街西延线三洞桥 15 号现代大厦
电话(TEL)：(0891)6329377 (028)7793136
传真(FAX)：(0891)6329377 (028)7793136
- (五) 公司股票上市地：深圳证券交易所
公司股票简称：拉萨啤酒
公司股票代码：0752

二、会计数据和业务数据摘要：

(一) 公司本年度实现的利润总额为 2201.78 万元，其中：

主营业务利润 1965.31 万元；
其它业务利润 237.85 万元；
营业外收支净额 -1.37 万元。

(二) 会计数据和财务指标：

序号	指标项目	单位	1997 年	1996 年	1995 年
1	主营业务收入	万元	5042.32	1625.34	1185.65
2	净利润	万元	1871.51	1522.43	292.65
3	总资产	万元	20286.46	11644.84	5373.95
4	股东权益	万元	16086.99	7606.95	2112.39
5	每股收益	元/股	0.28(摊薄)		
			0.35(加权)	0.37	0.16
6	每股净资产	元/股	2.44(摊薄)		
			3.00(加权)	1.86	1.16
7	净资产收益率	%	11.63(摊薄)		
			15.80(加权)	20.01	13.85
8	调整后的每股	元/股	2.40(摊薄)		
	净资产		2.96(加权)	1.83	0.73

注一：主要财务指标的计算方法：

1. 全面摊薄计算：

每股收益=净利润/年末普通股股份总数

每股净资产=年末股东权益/年末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收帐款—待摊费用—待处理财产净损失—递延资产)/年度末普通股股份总数

2. 加权平均计算:

每股收益=净利润/[(发行前总股本×6+发行后总股本×6)/12]

净资产收益率=净利润/[(年初股东权益+年末股东权益)/2]

每股净资产=年末股东权益/[(发行前总股本×6+发行后总股本×6)/12]

注二: 1997 年度扣除新股申购冻结利息 12.72 万元后的各项财务指标:

主营业务收入	5, 029.61 万元	
净利润	1, 860.71 万元	
每股收益	0.28 元(摊薄)	0.35 元(加权)
每股净资产	2.44 元(摊薄)	3.00 元(加权)
净资产收益率	11.63%(摊薄)	15.80%(加权)
调整后的每股净资产	2.40 元(摊薄)	2.96 元(加权)

(三) 报告期内股东权益变动情况(单位: 万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中: 公益金	未分配利润	合计
期初数	4100	2204.79	228.36		1073.79	7606.94
本期增加	2500	5410.68	374.30	187.15	2099.88	10384.86
本期减少			228.36		1676.46	1904.82
期末数	6600	7615.47	374.30	187.15	1497.21	16086.99

说明: 1. 股本增加 2500 万股, 系本公司 1997 年 6 月向社会公众公开 发行人民币普通股 2500 万股所致。

2. 资本公积增加 5410.68 万元, 系本公司向社会公开发行人民币普 通股 2500 万股, 每股发行价 3.38 元的溢价部分扣除发行费用后的数额。

3. 盈余公积增加 374.30 万元, 系 1997 年度净利润分别提取 10%法定盈余公积金及公益金。盈余公积减少 228.36 万元系 1996 年度盈余公积, 本期转入利润分配帐户。

4. 未分配利润本期增加 2099.88 万元系 1997 年利润转入及 1996 年盈 余公积金转入。本期减少 1676.46 万元系老股东分配股利 1302.16 万元及计提盈余公积 374.30 万元。

三、股本变动及股东情况介绍

(一) 股本结构及本期增减变动:

单位: 股

	本次变动增减(+、-)					期末数
	期初数	配 送	公 积	发 行	职 工 股	
	股 股	金 金	转 转	新 新	股 股	上 市
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	41000000					41000000
其中:						
国家拥有股份	16120000					16120000
境内法人持有						
股份	24880000					24880000
外资法人持有股份	0					0
其他						
2. 募集法人股	0					0
3. 内部职工股	0		2500000	-2500000		0
4. 优先股或其他	0					0

尚未流通股

份合计	41000000	2500000	-2500000	41000000
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	0	22500000	2500000	25000000
2. 境内上市的外资股	0			0
3. 境外上市的外资股	0			0
4. 其他	0			0
已流通股份合计	0	22500000	2500000	25000000
三、股份总数	41000000	+25000000	0	66000000

(二) 股东情况介绍:

1. 截止 1997 年末, 公司股东总数为 12841 户, 其中法人股股东 4 户, 国家股股东 1 户, 内部职工股股东 13 户, 社会公众股股东 12823 户。

2. 前十名股东持股情况:

序号	股东名称	拥有股数(股)	占总股本(%)	持股类别
1	四川光大金联实业有限公司	24180000	36.64	法人股
2	西藏国有资产管理局	16120000	24.42	国家股
3	工甬上证	925000	1.40	社会公众
4	西藏明珠	300000	0.45	法人股
5	张夏黎	255715	0.39	社会公众
6	金杏花	200800	0.30	社会公众
7	西藏矿业	200000	0.30	法人股
8	胡云忠	169580	0.26	社会公众
9	张学业	166310	0.25	社会公众
10	杨丽君	150000	0.23	社会公众

3. 持有本公司 10% 以上法人股东情况介绍:

公司名称	持股数量	法定代表人	经营范围	股份是否质押
四川光大金联实业有限公司	2418	王健	从事房地产开发、经营及旅游娱乐设施建设与经营管理	无

(三) 公司董事、监事及高级管理人员持股情况:

序号	姓名	职务	年初持股数	持股数	增加原因
1	王健	董事长	0	3000	发行新股
2	殷建平	总经理	0	3000	发行新股
3	陈红兵	董事	0	1000	发行新股
4	汪亚芳	监事会主席	0	1000	发行新股
5	高晓虹	董事	0	1000	发行新股
6	刘敏	董事	0	1000	发行新股
7	尼玛次仁	董事	0	1000	发行新股
8	焦永庆	董事	0	1000	发行新股
9	刘琪	监事	0	1000	发行新股
10	次登	董事	0	1000	发行新股

11	俄嘎	监事	0	1000	发行新股
12	张国珍	财务总监	0	1000	发行新股
13	牟春华	董事会秘书	0	1000	发行新股

四、募集资金使用情况：

招股说明书承诺项目与实际投资项目：

本公司于 1997 年 6 月 9 日—6 月 15 日发行 2500 万 A 股股票，扣除有关费用后共募集资金 7910 万元，按招股说明书承诺资金投向没有变更。由于有效运作和提前让工程建设承包商垫支，所以项目进度有所提前，实际发生投资额 6496.4 万元(包括在建工程及预付款)，其中：年增 35000 吨 啤酒主体扩建工程已投资 4000 万元，年产一万吨易拉罐啤酒罐装生产线已投资 2496.4 万元。

承诺投资项目

项目名称	总投资额(万元)	计划进度
年增三万五千吨啤酒主体扩建工程	8988.66	1998 年底完成
年产一万吨易拉罐啤酒罐装生产线	3000	1998 年底完成

实际投入项目

项目名称	实际进度
年增三万五千吨啤酒主体扩建工程	土建正在进行，预计 1998 年 11 月完成，项目全部投产后预计新增利润 3000 万元左右。
年产一万吨易拉罐啤酒罐装生产线	已进入设备调试阶段，项目全部投产后预计新增利润 700 万元左右。

尚未使用的募集资金为 1413.6 万元，均为银行存款。

五、重要事项：

(一)重大事件：

1. 创立大会暨股东大会情况：

西藏拉萨啤酒股份有限公司于 1997 年 6 月 20 日上午在公司会议室召开“西藏拉萨啤酒股份有限公司创立大会暨第一届股东大会”。

出席第一届股东大会的股东及股东授权代表共 312 人，代表股份 5216 万股，占公司股份总额的 86%。

股东大会通过的决议内容：

- 1) 审议通过《西藏拉萨啤酒股份有限公司筹办工作的报告》；
- 2) 审议通过《西藏拉萨啤酒股份有限公司章程》；
- 3) 审议通过《关于上市公司设立费用的报告》；
- 4) 选举王健、焦永庆、陈红兵、殷建平、刘敏、高晓虹、次登、尼 玛次仁为公司董事，组成公司第一届董事会；
- 5) 选举汪亚芳、刘琪、俄嘎为公司监事。其中俄嘎由公司职工民主 选举产生。共同组成公司第一届监事会。
- 6) 审议通过《关于公司社会公众股股票申请在深圳证券交易所交易 的议案》。

2. 董事会的会议情况及决议内容：

1) 1997 年 6 月 20 日召开第一届董事会第一次会议。

会议通过如下决议：

- 选举王健先生担任第一届董事会董事长；
- 选举焦永庆先生为公司副董事长；

选举陈红兵先生为公司执行董事；
聘任殷建平先生为公司总经理；
聘任次登先生为公司副总经理；
聘任牟春华女士为公司董事会秘书；
聘任张国珍女士为公司财务总监。

2)1997年8月26日，公司董事会决议：审议通过公司1997年度中期报告。

3)1997年12月10日，公司董事会决议：同意向深圳证券交易所申请公司250万股职工股上市流通。

4)1997年12月26日以通讯方式召开董事会，讨论了授权董事会在一定金额内行使投资项目决定权及继续聘用德阳会计师事务所作1997年度审计等事项。

3. 监事会会议情况：

本公司第一届监事会第一次会议于1997年6月20日上午在公司会议室召开，会议通过如下决议：

选举汪亚芳女士为第一届监事会主席。

4. 股票发行及上市情况：

1997年6月9日—6月15日，公司以“全额预缴、比例配售、余额转存”的方式发行2500万股社会公众股。6月25日，2250万股公司股票获准在深交所上市，250万股职工股(除1.7万股高管人员持股锁定外)获准于12月26日上市交易流通。

5. 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

6. 报告期内公司无兼并收购、资产重组事项。

7. 公司董事、监事和高级管理人员个人无刑事起诉、市场禁入或被司法机关处以刑事处罚的情况。

8. 重大关联交易事项：

1)根据本公司与青城美国乡村俱乐部签订的承包合同，本公司将下属分公司都江堰青城休闲中心承包给青城美国乡村俱乐部经营，承包期两年，每年上缴承包费180万元。

2)本公司关联方成都拉萨啤酒供销有限公司为公司提供啤酒生产所需原材料、包装物等，同时为公司销售啤酒，其购进货物、销售货物均按照市场价格。本年度内与该公司关联交易发生额为：购进货物1329.06万元，销售货物3034.21万元。

(二)董事会、监事会对公司本年度利润实现数与预测数的差异高于利润预测数20%的说明。

1. 董事会说明：

1)1997年初，由山东青岛购进的12,000瓶/小时啤酒罐装线正式投入使用，使公司的年生产能力由原来的5,000吨扩大到15,000吨，净增生产能力10,000吨。

2)公司产品在不断扩大本地市场占有率的同时，还积极开拓区外市场。由于拉萨啤酒质量高，概念独特，在区内、外市场销售利润较高，为公司创造了可观的收益。

3)公司产品产量扩大，相应的生产成本也有了较大幅度下降。

4)1997年盈利预测偏于谨慎。

2. 监事会说明：

本监事会认为公司本年度利润实现数与预测数的差异高于利润预测数的65%，其产生差异的项目和造成差异的原因是：

六、财务报告：

(一)审计报告：

公司财务报告经德阳会计师事务所注册会计师黄德茂、庄瑞兰审计，并出具了无保留意

见的审计报告(德会审股[1998]第 008 号)。

(二)会计报表:(见附表)

1. 资产负债表;
2. 利润及利润分配表;
3. 财务状况变动表。

(三)会计报表附注:

1. 公司概况:

西藏拉萨啤酒股份有限公司(以下简称“公司”)是 1996 年 12 月 16 日经西藏自治区人民政府以藏政函(1996)第 53 号文批准,以西藏拉萨啤酒有限责任公司为主体,联合西藏明珠股份有限公司、西藏自治区矿业发展总公司、四川英达资讯信息公司、圣地亚(食品)有限公司四家共同作为发起人并向社会公众募集设立的股份有限公司。公司于 1997 年 6 月 20 日经工商登记注册成立,注册号:21966417-8-1。法定代表人:王健。公司注册资本 6600 万元。公司经营范围:生产、销售啤酒、饮料;饲料,养殖业;娱乐服务。公司住所:拉萨市色拉路 36 号。

2. 主要会计政策:

- (1)会计制度:公司执行《股份制试点企业会计制度》。
- (2)会计期间:公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。
- (3)记帐原则及计价基础:公司按权责发生制原则记帐,以历史成本为计价基础。
- (4)坏帐核算方法:采用备抵法,坏帐准备按年末应收帐款余额 3%计提。
- (5)存货核算方法:

公司存货分类为原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品等。各类存货按取得时的实际成本计价,发出时以“加权平均法”作为计价方法。低值易耗品领用时采用一次摊销法核算。

(6)固定资产核算方法:

1)固定资产标准为:使用年限在 1 年以上,单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等;单位价值在 2000 元以上,并且使用年限超过 2 年的,不属于生产经营主要设备的物品。

2)固定资产分类为:房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备。

3)固定资产计价:按实际成本计价。

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

资产类别	年限	年折旧率
房屋及建筑物	10—40 年	2.43%—9.70%
通用设备	14—18 年	5.39%—6.93%
专用设备	14—18 年	5.39%—6.93%
运输设备	8—12 年	8.08%—12.13%
其他	28—35 年	2.77%—3.46%

(7)在建工程核算方法

以实际成本计价,在建工程成本包括工程直接成本、建设期间借款利息。在建工程在交付使用时暂估入帐,在办理竣工决算后,按决算价格,调整固定资产帐面值。

(8)无形资产及其摊销:是指公司成立时由发起人投入的土地使用权,按投入时的评估价值入帐,在其使用年限内平均摊销。

(9)递延资产及其摊销:是指公司成立时发生的开办费及公司成立以前原西藏拉萨啤酒有限责任公司发生的职工培训费,按 8 年期限平均摊销。

(10)收入确认原则：以产品已经发出，劳务已经提供，同时收讫价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(11)税项：

1)增值税：公司销售产品及提供劳务适用增值税，销项税税率为 17 %，公司购买原材料等支付的增值税进项税可以抵扣销项税。公司的增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

2)青城拉啤休闲中心委托都江堰美国乡村俱乐部经营，适用营业税，税率为 5%—15%，营业税额及其?郊佑墙芑芯 / 辉诙冀 吟薪?纳。

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

4)城建税：按应交流转税额的 7%计征。

5)教育费附加：西藏自治区未开征教育费附加。

6)所得税：根据藏政函(1996)53 号文批复，执行 15%所得税税率。

(12)利润分配：公司税后利润，在提取 10%法定盈余公积金、10%公益金后，加上以前年度未分配利润，为可供股东分配的利润。经股东会决议，在提取任意盈余公积金后，按股东持股比例分配股利。

3. 会计报表注释(除另有注明外，单位为人民币元)：

(1)应收帐款 1997 年 12 月 31 日余额为 13, 937, 790. 92 元

1)帐龄分析

帐龄	1997 年 12 月 31 日		1996 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	8, 758, 170. 74	62. 84%	30, 266, 743. 24	100%
1—2 年	5, 179, 620. 18	37. 16%	—	—
合计	13, 937, 790. 92	100%	30, 266, 743. 24	100%

2)本项目无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2)其他应收款 1997 年 12 月 31 日余额为 12, 461, 772. 17 元。

1)帐龄分析

帐龄	1997 年 12 月 31 日		1996 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	11, 761, 380. 41	94. 38%	8, 422, 923. 60	96. 04%
1—2 年	222, 680. 17	1. 79%	54, 152. 22	0. 62%
2—3 年	104, 615. 36	0. 84%	176, 892. 86	2. 02%
3 年以上	373, 096. 23	2. 99%	116, 114. 87	1. 32%
小计	12, 461, 772. 17	100%	8, 770, 083. 55	100%

2)其他应收款本期末余额较上年增 42. 09%，主要原因是公司增加 其分公司——青城山拉啤休闲中心的开发修建费。

3)本项无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3)待摊费用 1997 年 12 月 31 日余额为 276, 456. 71 元。

类别	年末余额
期初进项税额	203, 140. 57
车辆保险费	10, 644. 61
其他	62, 671. 53
合计	276, 456. 71

(4)在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	
期末数	资金来源	工程进度		
1. 青岛罐装线工程		13, 809, 736.71	--	--
发起人投入	已完工			
2. 啤酒生产主体				
改扩建工程	89, 886, 600.00	1, 938, 493.77	33, 871, 069.34	
	35, 809, 563.11	募股	40%	
3. 易拉罐生产线				
工程	30, 000, 000.00	--	9, 082, 872.75	9, 082, 872.75
募股	85%			
4. 拉啤青城休闲				
中心工程	--	--	11, 033, 580.73	11, 033, 580.73
自筹				
合计		15, 748, 230.48	53, 987, 522.82	55, 926, 016.59

本期利息资本化金额为 633, 420.00 元。

(5) 递延资产 1997 年 12 月 31 日余额为 1, 795, 789.88 元。

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	337, 245.49	1, 447, 625.97	250, 393.15	1, 534, 478.31
职工培训费	326, 639.51	--	65, 327.94	261, 311.57
合计	663, 885.00	1, 447, 625.97	315, 721.09	1, 795, 789.88

递延资产本期增加数，主要是公司股票上市发行费用超额转入。

(6) 其他业务利润 本期发生额 2, 378, 450.00 元。

业务种类	1997 年	1996 年
拉啤青城休闲中心*	1, 800, 000.00	500, 000.00
出售废旧包装物收入	456, 000.00	43, 235.86
废糟及下脚料收入	122, 450.00	
土地出让利润		9, 573, 333.75
合计	2, 378, 450.00	10, 116, 569.61

*：系都江堰美国乡村俱乐部交纳 1997 年度承包费。

(7) 营业外收支

1. 营业外收入

2. 营业外支出

项目	1997 年	1996 年
无效申购资金利息收入	127, 153.69	本期发生额 174, 033.29
罚款收入	15, 924.84	12, 607.52 元，较上年增加 168, 586.50
坏帐收入	--	20, 220.86 元，主要是本期处理固定资产
其他	17, 223.71	3, 274.77 损失 150, 033.29 元影响
合计	160, 302.24	36, 103.15 所致。

(8) 关联企业及其交易的披露

1) 关联企业

关联企业名称 与公司的关系

四川光大金联实业有限公司 持有公司 36.64%的股份，
为公司最大的股东。
都江堰青城美国乡村俱乐部 四川光大金联实业有限公司全资
拥有的子公司同一最大股东。
成都拉萨啤酒供销有限公司 系都江堰美国乡村俱乐部控股子公司

2) 关联交易

a. 根据原西藏拉萨啤酒有限责任公司与都江堰青城美国乡村俱乐部于 1995 年 12 月 18 日签定的协议，就原“西藏拉萨啤酒有限责任公司都江堰青城休闲中心”的所有资产，委托后者经营管理，后者每年支付承包费 180 万元人民币，该协议自 1996 年 1 月 1 日起两年内有效，按此协议，1997 年度收到都江堰青城美国乡村俱乐部承包费 180 万元。

b. 购进货物

成都拉萨啤酒供销有限公司为公司啤酒生产所需原材料，包装物供应的总代理，价格按照市场价格提供。

关联企业名称	1997 年购货金额	占购货总额比例
成都拉萨啤酒供销有限公司	13, 290, 632. 32	60. 73%

c. 销售货物

关联企业名称	1997 年销货金额	占销货总额比例
成都拉萨啤酒供销有限公司	30, 342, 059. 70	60. 17%

4. 本公司无重大或有事项和承诺事项。

5. 本公司无重大期后事项。

七、备查文件：

- (一) 载有本公司董事长王健先生亲笔签名的年度报告正本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师、财务部负责人亲笔签名并盖章的财务报表；
- (三) 载有德阳会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- (四) 本公司的《招股说明书》、《上市公告书》。
- (五) 最近一次股东大会通过的公司章程。

西藏拉萨啤酒股份有限公司

1998 年 4 月 15 日