

西藏圣地股份有限公司

600749

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	6
七、财务会计报告	8
八、备查文件目录	29

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长欧阳旭、总经理苏平先生，主管会计工作负责人财务总监张永智先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西藏圣地股份有限公司
公司英文名称：TIBET SHENGDI CO., LTD
公司英文名称缩写：TSDC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：西藏圣地
公司 A 股代码：600749
- 3、公司注册地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
公司办公地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
邮政编码：850000
公司国际互联网网址：www.tibet-shengdi.com
公司电子信箱：600749@secure.sse.com.cn
- 4、公司法定代表人：欧阳旭先生
- 5、公司董事会秘书：霍全生先生
电话：0891—6339150
传真：0891—6339041
E-mail：600749@secure.sse.com.cn
联系地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
公司证券事务代表：闫霖先生
电话：0891—6339150
传真：0891—6339041
E-mail：600749@secure.sse.com.cn
联系地址：西藏自治区拉萨市林廓东路 6 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》和《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP//：WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	增减比例 (%)
流动资产	211,937,109.57	181,970,119.03	16.47
流动负债	157,887,752.86	125,673,202.00	25.63
总资产	327,214,762.54	285,413,301.95	14.65
股东权益 (不含少数股东权益)	102,232,255.71	94,087,591.25	8.66
每股净资产	1.28	1.18	8.47
调整后的每股净资产	1.28	1.18	8.47

主要会计数据	报告期(1-6月)	上年同期	增减比例(%)
净利润	9,751,325.04	4,533,771.12	115.08
扣除非经常性损益后的净利润	9,756,606.59	4,644,614.09	110.06
每股收益	0.12	0.06	100
净资产收益率(%)	9.54	5.16	84.88
经营活动产生的现金流量净额	-4,774,647.59	-17,281,003.96	127.63

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
营业外收入	6,639.55
营业外支出	11,921.10
合计	-5,281.55

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	20.86	21.72	0.27	0.27
营业利润	9.49	9.88	0.1213	0.1213
净利润	9.54	9.93	0.1219	0.1219
扣除非经常性损益后的净利润	9.54	9.94	0.122	0.122

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 10,126 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
国风集团有限公司		22,739,460	28.42	未流通		法人股东
西藏国际体育旅游公司		13,017,606	16.27	未流通		国有股东
北京古越房地产开发有限公司		11,689,649	14.61	未流通		法人股东
西藏农物业机械集团总公司		4,072,992	5.09	未流通		国有股东
西藏自治区信托投资公司		4,072,992	5.09	未流通		国有股东
四川省信托投资公司		407,301	0.51	未流通	未知	法人股东
无锡汇金置业有限公司		328,000	0.41	已流通	未知	法人股东

山西土地物产实业有限公司		286,362	0.36	已流通	未知	法人股东
李全		183,037	0.23	已流通	未知	自然人股东
翁艳		121,157	0.15	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前六名股东之间不存在关联关系。第七、八、九、十名股东为流通股股东，公司未知其关联关系。

公司控股股东未发生变化。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
无锡汇金置业有限公司	328,000	A股
山西土地物产实业有限公司	286,362	A股
李全	183,037	A股
翁艳	121,157	A股
翁晓明	113,600	A股
温雪	98,100	A股
吴智勇	93,340	A股
吴建蓉	80,600	A股
冯桂花	76,200	A股
王灿霞	75,500	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

报告期内公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

报告期内公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系的情况

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司第三届董事会第十三次会议决议通过聘请欧阳威女士为公司副总经理，公告刊登于 2005 年 4 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

在确定公司的主业为旅游和传媒双主业的同时，公司确定了实施大旅游战略及西藏人文地理工程，通过深度挖掘、系统整理西藏的人文地理资源，以西藏人文地理工程积极地与公司实施的大旅游战略形成互动，与西藏文联合作先后创办了圣地文化公司、《西藏人文地理》杂志、西藏雪巴拉姆藏戏艺术演出公司，增加现有旅游产品的文化内涵，开发有独特文化内涵的具有高附加值的旅游产品。在公司的大旅游战略指引下，继续进行公司的旅游景点基础设施投资、完善旅游服务体系的整体配

套、提高旅游服务的质量和档次。报告期内公司的雅鲁藏布江大峡谷入口段水上旅游航线已经开通，该水上航线是雅鲁藏布江唯一的水上旅游航线，也是西藏自治区内唯一的江上旅游航线。该航线开通将进一步丰富公司旅游产品内容，提升公司旅游产品档次，提高公司旅游主业的收益。公司拟通过 10 月份的雅鲁藏布江大峡谷旅游节及互联网、广告、传媒等方式进一步扩大大峡谷入口段旅游区的知名度，持续地推进公司旅游资源的开发工作。

广告传媒业务经营情况分析：

公司在巩固原有客户的情况下，继续新客户的开发。对原有客户除了常规的广告策划、代理、制作业务之外，积极帮助客户进行营销整合工作，提高客户满意度。在服务客户的同时，公司积极开展媒体策划，加强同媒体的合作关系，为公司下一步发展拓宽了空间。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

2005 年上半年，公司实现营业收入 10,889.84 万元，实现营业利润 970.25 万元，净利润 975.13 万元。

占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的服务情况如下：

单位：人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
旅游	13,413,424.16	5,296,562.00	8,082,447.64
酒店	3,285,746.50	439,086.47	2,731,528.43
设计制作	7,638,563.45	4,491,065.82	3,147,497.63
媒体代理	84,358,449.00	77,054,141.88	7,304,307.12
合计	108,696,183.11	87,280,856.17	21,265,780.82

旅游服务业务（包括酒店、旅行社、汽车公司）及广告传媒业务是公司收入和利润的主要来源。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断加强和完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司的运作。严格按照规定规范公司与股东之间的资金往来、担保关系。在公司上市以后，不断完善《公司章程》，建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。这些制度的制订和执行，进一步完善了公司治理结构，保证了公司依法运作，符合中国证监会的有关要求。

1、公司股东大会

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

2、公司董事会

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

3、公司监事会

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

4、公司的绩效评价与激励约束机制

公司按照制定的任务对各机构的管理人员进行考核。报告期内公司尚未建立独立董事津贴制度，独立董事未在公司领取报酬。公司高管人员的聘任公开、透明。

5、信息披露

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

6、公司相关利益者

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

无

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司报告期内不进行利润分配和公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005年4月28日，本公司向公司控股股东国风集团有限公司购买喜玛拉雅饭店南楼8118平方米房产，该资产的帐面价值为7,458,591.24元人民币，实际购买金额为7,458,591.24元人民币，本次收购价格的确定依据是交易价格按该资产2005年3月31日帐面价值定价：人民币7,458,591.24元。该事项已于2005年4月28日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。本次交易完成后符合公司大旅游发展的战略，提高公司有效经营资产，对本公司持续经营能力提供有力支持，对本公司利润无重大影响。资产收购手续已完成。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向控股股东国风集团有限公司西藏圣地股份有限公司向国风集团有限公司收购喜玛拉雅饭店南楼资产，交易的金额为7,458,591.24元人民币，定价的原则是交易价格按该资产2005年3月31日帐面价值定价：人民币7,458,591.24元。资产的帐面价值为8,015,676.05元人民币，转让价格与帐面价值差异较大的原因是折旧，该事项已于2005年4月28日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司原聘任四川君和会计师事务所为公司的境内审计机构，公司现聘任四川君和会计师事务所为公司的境内审计机构，

报告期内公司未变更会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、董事会、董事无受处罚及整改情况

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度报告、公司关联交易公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2005-04-28	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一)、审计报告

本报告未经审计

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金			69,852,885.08	74,627,532.67	5,043,129.65	17,504,272.71
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			43,522,433.40	22,765,193.37	16,619,386.91	8,285,288.97
其他应收款			51,970,578.90	28,148,396.13	32,641,834.70	16,668,538.23
预付账款			40,495,557.75	50,923,006.92	1,323,004.00	129,100.00
应收补贴款						
存货			5,947,570.38	5,009,469.20	3,795,980.45	3,493,233.56
待摊费用			148,084.06	496,520.74	149,117.24	98,839.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			211,937,109.57	181,970,119.03	59,572,452.95	46,179,272.47
长期投资:						
长期股权投资			1,711,168.48	1,711,168.48	124,694,611.73	118,616,948.36
长期债权投资						
长期投资合计			1,711,168.48	1,711,168.48	124,694,611.73	118,616,948.36
其中:合并价差			1,029,274.74	1,490,862.14		
其中:股权投资差额			4,360,567.28			
固定资产:						
固定资产原价			110,671,885.90	96,313,988.14	93,910,750.57	79,269,526.88
减:累计折旧			27,252,365.40	24,929,619.47	21,050,635.96	19,906,033.86
固定资产净值			83,419,520.50	71,384,368.67	72,860,114.61	59,363,493.02
减:固定资产减值准备						
固定资产净额			83,419,520.50	71,384,368.67	72,860,114.61	59,363,493.02
工程物资						
在建工程			24,067,759.19	23,986,099.19	966,759.19	935,099.19
固定资产清理			1,098.48			
固定资产合计			107,488,378.17	95,370,467.86	73,826,873.80	60,298,592.21
无形资产及其他资产:						
无形资产			4,870,684.44	4,870,684.44	4,870,684.44	4,870,684.44
长期待摊费用						
其他长期资产			178,147.14		178,147.14	
无形资产及其他资产合计			5,048,831.58	4,870,684.44	5,048,831.58	4,870,684.44
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			327,214,762.54	285,413,301.95	263,142,770.06	229,965,497.48
流动负债:						
短期借款			60,200,000.00	60,200,000.00	60,200,000.00	60,200,000.00

应付票据						
应付账款			22,350,000.55	22,544,158.72	6,007,595.78	6,971,571.95
预收账款			6,237,438.01	9,651,831.28	1,132,248.17	659,700.17
应付工资			124,868.00	225,994.94		-169,834.06
应付福利费			1,832,337.23	1,783,950.96	887,155.20	705,614.38
应付股利						
应交税金			3,721,543.15	3,284,171.33	1,156,986.16	1,121,200.85
其他应交款			320,216.10	312,961.75	21,352.20	25,211.98
其他应付款			45,518,406.30	9,481,851.34	46,001,109.92	22,107,348.58
预提费用			17,382,943.52	12,988,281.68	17,404,902.11	12,764,588.15
预计负债						
一年内到期的长期负债			200,000.00	5,200,000.00	200,000.00	5,200,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			157,887,752.86	125,673,202.00	133,011,349.54	109,585,402.00
长期负债：						
长期借款			60,000,000.00	60,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			60,000,000.00	60,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			217,887,752.86	185,673,202.00	158,011,349.54	134,585,402.00
少数股东权益			7,094,753.97	5,652,508.70		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积			12,873,141.06	12,873,141.06	15,805,226.48	15,805,226.48
盈余公积			1,313,696.80	1,313,696.80	1,280,776.19	1,280,776.19
其中：法定公益金			1,178,173.87	1,178,173.87	1,167,200.33	1,167,200.33
未分配利润			8,045,417.85	-99,246.61	8,045,417.85	-1,705,907.19
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			102,232,255.71	94,087,591.25	105,131,420.52	95380,095.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计			327,214,762.54	285,413,301.95	263,142,770.06	229,965,497.48

公司法定代表人: 欧阳旭

主管会计工作负责人: 张永智

会计机构负责人: 张永智

利润及利润分配表
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			108,899,424.77	95,953,582.62	14,681,147.82	11,460,126.65
减:主营业务成本			86,747,926.21	79,887,370.53	3,976,469.83	4,555,394.38
主营业务税金及附加			829,525.82	669,539.80	149,843.97	122,377.34
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			21,321,972.74	15,396,672.29	10,554,834.02	6,782,354.93
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			399,244.39	251,111.10	295,041.89	243,328.10
减:营业费用			7,031,605.47	6,726,129.49	3,938,347.53	3,542,691.94
管理费用			2,842,726.21	2,261,964.41	1,655,076.02	1,202,211.96
财务费用			2,144,432.53	1,800,364.82	1,577,382.46	1,209,793.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			9,702,452.92	4,859,324.67	3,679,069.90	1,070,985.59
加:投资收益(损失以“-”号填列)			-62,380.28	-284,855.42	6,077,663.37	3,476,322.75
补贴收入						
营业外收入			6,639.55	15,057.87	4,591.77	3,885.87
减:营业外支出			11,921.10	116,982.96	10,000.00	17,423.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			9,634,791.09	4,472,544.16	9,751,325.04	4,533,771.20
加:以前年度损益调整			-500.00			
减:所得税				4,458.94		
减:少数股东损益			-117,033.95	-65,685.90		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			9,751,325.04	4,533,771.12	9,751,325.04	4,533,771.20
加:年初未分配利润			-1,705,907.19	-10,853,948.34	-1,705,907.19	-10,853,948.42
其他转入						
六、可供分配的利润			8,045,417.85	-6,320,177.22	8,045,417.85	-6,320,177.22
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			8,045,417.85	-6,320,177.22	8,045,417.85	-6,320,177.22
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			8,045,417.85	-6,320,177.22	8,045,417.85	-6,320,177.22
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						

2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

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

现金流量表
2005 年

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			91,555,301.66	14,286,304.73
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				
现金流入小计			91,555,301.66	14,286,304.73
购买商品、接受劳务支付的现金			61,171,326.79	11,388,218.71
支付给职工以及为职工支付的现金			3,000,000.00	1,500,000.00
支付的各项税费			526,125.36	321,645.13
支付的其他与经营活动有关的现金			31,632,497.10	13,537,583.95
现金流出小计			96,329,949.25	26,747,447.79
经营活动产生的现金流量净额			-4,774,647.59	-12,461,143.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				
投资活动产生的现金流量净额				
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-4,774,647.59	-12,461,143.06

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			9,751,325.04	9,751,325.04
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			2,322,745.93	1,144,602.10
固定资产折旧				
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			1,591,573.96	1,591,573.96
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			2,144,432.53	1,577,382.46
投资损失(减：收益)			-62,380.28	6,077,663.37
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-938,101.18	-3,02,746.89
经营性应收项目的减少(减：增加)			-14,345,757.77	-1,174,946.52
经营性应付项目的增加(减：减少)			-14,512,461.01	-15,282,279.01
其他			9,273,975.19	15,843,717.57
经营活动产生的现金流量净额			-4,774,647.59	-12,461,143.06
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			69,852,885.08	5,043,129.65
减：现金的期初余额			74,627,532.67	17,504,272.71
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-4,774,647.59	-12,461,143.06

公司法定代表人: 欧阳旭

主管会计工作负责人: 张永智

会计机构负责人: 张永智

资产减值表
2005 年

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	3,591,939.87			3,591,939.87
其中:应收账款	747,669.16			747,669.16
其他应收款	2,844,270.71			2,844,270.71
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中:库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	3,591,939.87			3,591,939.87

公司法定代表人: 欧阳旭

主管会计工作负责人: 张永智

会计机构负责人: 张永智

股东权益增减变动表

项 目	本期数	上期数
一、股本：		
年初余额	80,000,000.00	80,000,000.00
本期增加数	-	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数	-	-
期末余额	80,000,000.00	80,000,000.00
二、资本公积：		
年初余额	12,873,141.06	12,873,141.06
本期增加数	-	-
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
期末余额	12,873,141.06	12,873,141.06
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	1,313,696.80	1,313,696.80
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
期末余额	1,313,696.80	1,313,696.80
其中：法定盈余公积	1,313,696.80	1,313,696.80
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	1,178,173.87	1,178,173.87
本期增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
本期减少数	-	-
其中：集体福利支出		
期末余额	1,178,173.87	1,178,173.87
五、未分配利润：		
年初未分配利润	-1,705,907.19	-10,667,398.34
加：盈余公积、资本公积弥补亏损		

加：本期净利润（净亏损以“-”号填列）	9,751,325.04	10,568,151.73
减：本期利润分配	-	-
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	8,045,417.85	-99,246.61

法定代表人：欧阳旭

主管会计工作的负责人：张永智

会计机构负责人：张永智

（三）会计报表附注

附注一、公司简介

本公司是经西藏自治区人民政府藏政字（1996）第1号文批准，由西藏国际体育旅游公司、西藏天然矿泉水公司、西藏交通工业总公司、西藏信托投资公司、西藏农牧业机械（集团）总公司发起，采用募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发审字（1996）170号文、（1996）171号文批准，向社会公开发行人民币A种股票1500万股，公司于1996年9月28日正式成立，注册资本5000万元人民币。公司股票于1996年10月15日在上海证券交易所挂牌交易。1998年，公司实施了97年度分红和以资本公积金转增股本的方案，即以1997年度末总股本5000万股为基数，按10送2转增4，公司股份总数由5000万股增加至8000万股。目前公司总股本8000万股。公司法定代表人：欧阳旭。

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

附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司涉及外币的业务以发生当日人民银行公布的市场汇率折算为人民币入账，期末有关外币项目已按12月31日的市场汇率进行调整，发生的差额与购建固定资产有关的予以资本化，其余计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为

现金等价物。

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

8、坏账核算方法

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

(2) 坏账确认标准：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。B、因债务人逾期未履行偿债义务且有证据表明无法收回的应收款项。

9、存货核算方法

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

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

10、长期投资核算方法

(1) 本公司长期股权投资按投资时实际支付的价款入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下或虽占其表决权资本总额 20%以上，但对被投资企业经营决策不施行重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上的，采用权益法核算；对其他单位投资占该单位资本总额 50%以上的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2) 长期投资减值准备，采用逐项计提的方法，对预计不能收回或发生重大贬值的长期投资，本公司根据实际情况作出估计后，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

(1) 固定资产按取得时的实际成本计价。固定资产标准为：使用年限在 1 年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，且使用年限超过二年的，虽不属于生产经营主要设备的物品，亦列入固定资产核算。

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

资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	2.4
通用设备	12	8

专用设备	12-15	6.4-8
运输设备	8-10	9.6-12
其他设备	8	12

(3) 固定资产减值准备：期末或者在年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产的成本高于其可变现净值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- A：长期闲置不用，在可预见的未来不再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B：由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C：虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D：已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E：其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，并在办理交付使用后确认为固定资产，工程交付使用前发生的借款利息计入工程成本。

(2) 在建工程减值准备：期末或年度终了，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，或者存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- A：长期停建并且预计在未来 3 年内不会重建的在建工程；
- B：所建项目无论在性质上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C：其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

13、无形资产及其摊销

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，在受益期内按直线法平均摊销。

(2) 无形资产减值准备：期末或年度终了，当存在下列一项或若干项情况时，应当计提减值准备：

- A：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B：某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C：某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D：其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

14、收入确认原则

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确

认营业收入实现。

提供劳务按以下规定确认劳务收入：

- (1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- (2) 与交易相关的经济利益能够流入企业。
- (3) 劳务的完工程度能够可靠地确定。

让渡资产使用权而取得的收入按以下规定确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠的计量。

15、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法

(1) 本公司合并会计报表是根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定的通知》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各科目数额予以编制。本公司与子公司及子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并时予以抵销。

(2) 合并会计报表范围见附注四所述。

17、会计政策、会计估计变更及其影响

(1) 会计政策变更及其影响

本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更及其影响

本期无会计政策变更。

附注三、税项

主要税种及税率：

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

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

附注四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业概况：

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

(五) 合并会计报表附注：(除另有注明外，单位为人民币元)

5.1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	4,107,595.32	1,335,190.33
银行存款	65,745,289.76	73,292,342.34
合计	69,852,885.08	74,627,532.67

5.2、应收账款：

(1) 帐龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	20,757,240.03	47.69		21,535,598.54	91.95	493,043.06
1—2 年	20,436,521.18	46.96		1,586,014.07	6.77	116,625.41
2—3 年	1,467,475.10	3.37		287,283.80	1.23	43,092.57
3 年以上	861,197.09	1.98		12,940.00	0.05	3,882.00
合计	43,522,433.40	100.00		23,421,836.41	100.00	656,643.04

(2) 应收帐款比期初增加了 85.82%，主要是本期的代垫款项较多，应收款的回收工作一般于年末展开。

(3) 应收帐款前五名的单位共欠款 16,425,326.32 元，占应收帐款的 37.74%。

(4) 本报告期末应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5.3、其他应收款

(1) 帐龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	25,031,349.97	45.67		21,302,279.33	71.52	635,746.12
1—2 年	20,742,521.35	37.84		5,602,413.43	18.81	456,134.66
2—3 年	8,569,542.13	15.63		2,136,128.85	7.17	320,419.32
3 年以上	471,436.16	0.86		742,678.03	2.50	222,803.41
合计	54,814,849.61	100.00		29,783,499.64	100.00	1,635,103.51

(2) 其他应收款比期初增加了 84.04%，主要是旅游旺季到来，旅游团队逐步增多，导游借支带团费用增加所致。

(3) 其他应收款前五名的单位共欠款 22,657,326.91 元，占其他应收款的 41.33%。

(4) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5.4、坏帐准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
应收帐款	747,669.16			747,669.16
其他应收款	2,844,270.71			2,844,270.71
合计	3,591,939.87			3,591,939.87

本期坏帐准备无变化的主要原因是：坏帐准备于年末计提。

5.5、预付帐款

(1) 帐龄分析

帐龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			50,923,006.92	100.00
1—2 年	40,495,557.75	100.00		
2—3 年				
3 年以上				
合计	40,495,557.75	100.00	50,923,006.92	100.00

(2) 本项目中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5.6、存货

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	486,542.35		464,869.58	
低值易耗品	4,520,144.49		3,584,015.92	
库存商品	348,539.15		324,536.35	
受托代销商品	18,521.36		14,060.97	
专项物资	5,694.42		5,694.42	
劳务成本	568,128.61		616,291.96	
合计	5,947,570.38		5,009,469.20	

(1) 存货较上年增加 18.73%，增加的主要原因是：以备旅游旺季所用；

5.7、长期股权投资

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

其他股权投资	1,711,168.48			1,711,168.48
合计	1,711,168.48			1,711,168.48

(1) 其他股权投资明细

被投资单位	投资期限	投资金额	持股比例	期末数
广州国云风广告有限公司	10 年	480,000.00	48%	1,171,168.48
西藏神鹰旅游包机公司	10 年	540,000.00	9%	540,000.00

(2) 长期投资减值准备

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

5.8 固定资产及其折旧

(1) 原价

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	62,763,011.52	7,458,591.24		70,221,602.76
通用设备	5,932,717.34	7,159,151.42	259,844.90	12,832,023.86
专用设备	420,922.79			420,922.79
运输设备	21,943,760.38			21,943,760.38
其他设备	5,253,576.11			5,253,576.11
小计	96,313,988.14	14,617,742.66	259,844.90	110,671,885.90

(2) 累计折旧

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	7,077,486.65	1,181,753.09		8,259,239.74
通用设备	1,906,160.38	190,616.04	8,661.50	2,088,114.92
专用设备	775,867.36	48,491.71		824,359.07
运输设备	11,561,947.30	722,621.71		12,284,569.01
其他设备	3,608,157.78	187,924.88		3,796,082.66
小计	24,929,619.47	2,331,407.43	8,661.50	27,252,365.40

(3) 净值

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
净值	71,384,368.67			83,419,520.50

(4) 本期固定资产的增加说明见 7.1。

5.8、在建工程

工程项目	年初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源
工程预付款	20,000,000.00				20,000,000.00	
消防工程	200,000.00				200,000.00	
巴松措码头工程	3,051,000.00				3,051,000.00	
雅鲁藏布江码头工程	735,099.19				735,099.19	
合计	23,986,099.19				23,986,099.19	

5.9、无形资产

项目	原始金额	年初数	本期增加	本年摊销	期末数	剩余年限
林芝土地使用权	843,240.00	837,490.00			837,490.00	39.67
饭店土地使用权	4,090,000.00	4,033,194.44			4,033,194.44	41.42
合计	4,933,240.00	4,870,684.44			4,870,684.44	

5.10、短期借款

(1) 抵押借款

借款类别	期末数	年初数
------	-----	-----

抵押借款	60,200,000.00	60,200,000.00
合计	60,200,000.00	60,200,000.00

注：抵押物为喜马拉雅饭店部分房产及土地。

5.11、应付帐款：期末数为 22,350,000.55 元，较年初减少 0.86%。

本项目中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

5.12、预收帐款：期末数为 6,237,438.01 元，本项目中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

5.13、应交税金

项目	期末数	年初数
增值税	394,848.51	394,848.51
营业税	3,077,825.50	2,676,142.53
城建税	231,664.28	195,975.43
房产税	-704.44	-704.44
企业所得税	-68.80	-68.80
个人所得税	17,978.10	17,978.10
合计	3,721,543.15	3,284,171.33

5.14、其他应付款：期末数为 45,518,406.30 元，较年初增加 380.06%，增加的原因主要是欠国风集团收购喜马拉雅饭店旧楼款。

5.15、预提费用

类别	期末数	年初数
流动资金贷款利息	10,557,610.81	7,754,522.93
旅游服务费	6,601,639.18	5,010,065.22
其他	223,693.53	223,693.53
合计	17,382,943.52	12,988,281.68

注：旅游服务费为预提的导游暂借款项中未及时报帐的本期旅游团队费用。

期末较年初数增加 33.84%，主要是因为本期贷款利息增加及旅游团队费增加所致。

5.16、一年内到期的长期负债

种类	期末数	年初数	借款期限	年利率
抵押借款	200,000.00	200,000.00	2004.5.21—2005.5.20	3.51%

注：属向中国农业银行西藏自治区分行借入的抵押借款，抵押物为喜马拉雅饭店的土地和房产。

5.17、长期借款

种类	金额	期限	利率（年）	担保（抵押）人
担保借款	5,130,000.00	2004.5.21—2006.5.20	3.51%	西藏圣地天然矿泉水有限公司
担保借款	35,000,000.00	2003.7.3—2006.7.2	3.51%	国风集团有限公司
担保借款	19,870,000.00	2004.5.21—2007.5.21	3.51%	国风集团有限公司
合计	60,000,000.00			

5.18、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	56,000,000.00							56,000,000.00
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	56,000,000.00						56,000,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	24,000,000.00						24,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	24,000,000.00						24,000,000.00
三、股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

5.19、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	2,352,641.69			2,352,641.69
债务重组收益	5,736,730.13			5,736,730.13
股权投资准备	4,783,769.24			4,783,769.24
合计	12,873,141.06			12,873,141.06

5.20、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	135,522.93			135,522.93
公益金	1,178,173.87			1,178,173.87
合计	1,313,696.80			1,313,696.80

本公司法定盈余公积和公益金分别按净利润的 10%和 5%提取。

5.21、未分配利润

本期内增减变动情况：

项目	金额
年初数	-99,246.61
本期转入	9,751,325.04
期末数	9,652,078.43

5.22、主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年数	本期数	上年数
旅游	13,413,424.16	8,770,364.10	5,296,562.00	4,140,802.60
酒店	3,285,746.50	2,881,979.55	439,086.47	414,591.78
旅游运输	1,524,404.00		976,476.16	
广告代理收入	84,358,449.00	79,892,157.97	77,054,141.88	74,847,028.15
设计制作及其他	7,638,563.45	4,409,081.00	4,491,065.82	484,948.00
其他收入	690,198.00		252,895.93	
各行业分部间抵销	-2,025,190.34		-1,762,302.05	
小计	108,899,424.77	95,953,582.62	86,747,926.21	79,887,370.53

5.23、其他业务利润

项目	本年累计	上年同期累计
写字间租金	416,027.93	251,111.10

5.24、财务费用 项目

项目	本年累计	上年同期累计
利息支出	1,813,524.34	
减：利息收入	15,059.25	

汇兑损益	-47.79
金融机构手续费	1,947.52
合计	1,800,364.82

5.25、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
差旅费	1,256,317.82
办公费	463,142.38
水电、燃料费	1,234,586.79
业务招待费	2,834,368.75
修理费	253,869.24
电话费	384,596.52
广告费	625,831.62
董事会费	543,275.68
咨询费	795,324.48
其他	23,241,183.82
合计	31,632,497.10

(六) 母公司会计报表附注:

6.1、应收账款:

(1) 帐龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	1,174,946.52	11.81		7,880,190.61	89.77	
1—2 年	7,685,412.35	77.21		722,824.07	8.23	
2—3 年	543,268.25	5.46		174,783.80	2.00	
3 年以上	549,117.88	5.52				
合计	9,952,745.00	100.00		8,777,798.48	100.00	

(2) 应收帐款比期初增加了 13.39%，主要是本期的代垫款项较多，应收款的回收工作一般于年末展开。

(3) 应收帐款前五名的单位共欠款 4,526,385.95 元，占应收帐款的 45.47%。

(4) 本报告期末应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6.2、其他应收款

(1) 帐龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	15,973,296.47	47.07		12,912,521.53	71.89	
1—2 年	11,894,522.36	35.05		3,992,868.57	22.23	
2—3 年	3,865,462.18	11.39		456,542.44	2.54	
3 年以上	2,201,948.00	6.49		600,000.00	3.34	
合计	33,935,229.01	100.00		17,961,932.54	100.00	

(2) 其他应收款比期初增加了 88.93%，主要是旅游旺季到来，旅游团队逐步增多，导游借支带团费用增加所致。

(3) 其他应收款前五名的单位共欠款 13,425,689.54 元，占其他应收款的 39.56%。

(4) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6.3、长期股权投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	118,616,948.36	6,077,663.37		124,694,611.73

(2) 其他股权投资

被投资单位	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本期权 益增加	本期权 益减少
西藏神鹰 旅游包机公司	10 年	540,000.00	9%		
西藏圣地防水 工程公司	30 年	1,070,000.00	97.27%		254,013.61
西藏圣地旅游 汽车有限公司	3 年	7,270,978.87	94.40%	1,006,515.30	622,673.50
西藏国风广告 有限公司	14 年	85,131,092.90	98.08%	6,442,014.54	
西藏巴松措旅游 开发有限公司	12 年	3,570,000.00	51%		216,743.08
西藏雪巴拉姆艺 术演出有限公司	20 年	566,950.00	85%		166,431.50
西藏圣地文 化有限公司	10 年	1,700,000.00	74.20%		48,624.50

6.4、主营业务收入及主营业务成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年数	本期数	上年数
旅游	13,413,424.16	8,770,364.10	5,296,562.00	4,140,802.60
酒店	3,285,746.50	2,689,762.55	439,086.47	414,591.78
小计	16,699,170.66	11,460,126.65	5,735,648.47	4,555,394.38

6.5、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
差旅费	1,431,526.49
办公费	252,824.38
水电、燃料费	734,586.79
业务招待费	1,256,421.25
修理费	202,721.38
电话费	279,856.45
广告费	625,831.62
董事会费	543,275.68
咨询费	795,324.48
其他	7,415,215.43
合计	13,537,583.95

(七) 关联方及关联交易

7.1、关联交易情况

本公司向控股股东国风集团有限公司西藏圣地股份有限公司向国风集团有限公司收购喜玛拉雅饭店南楼资产，交易的金额为 7,458,591.24 元人民币，定价的原则是交易价格按该资产 2005 年 3 月 31 日帐面价值定价：人民币 7,458,591.24 元。，资产的帐面价值为 8,015,676.05 元人民币，转让价格与帐面价值或评估价值差异较大的原因是折旧，该事项已于 2005 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

7.2、关联方关系

(1) 关联方概况

公司名称	注册地址	法定代表人	主营业务范围	与本公司关系	经济性质或类型
国风集团有限公司	北京	欧阳旭	除法律、法规禁止外，企业自主选择经营项目，开展经营活动	本公司股东	有限责任公司
西藏国际体育旅游公司	拉萨	苏平	旅游	本公司股东	国有
北京古越房地产开发有限公司	北京	白汉宗	房地产开发	本公司股东	有限责任公司
西藏西农集团	拉萨	李培学	农牧业机械	本公司股东	国有
西藏信托投资公司	拉萨	王运金	非银行金融业务	本公司股东	国有
广州国云风广告有限公司	广州	李涛	设计、制作、代理各类广告等	西藏国风广告联营企业	有限责任公司
北京国林风图书有限公司	北京	欧阳旭	零售、邮购图书；零售国内版音像制品；出租国内版录像制品	国风集团公司下属企业	有限责任公司
北京国风装饰有限公司	北京	欧阳旭	家居装饰及设计等	国风集团公司下属企业	有限责任公司
西藏圣地天然矿泉水有限公司	拉萨	欧阳旭	生产、销售矿泉水、饮料、矿泉水出口	国风集团公司下属企业	有限责任公司
西藏圣地矿业勘察开发有限公司	拉萨	苏平	矿产资源勘察、开发及销售，现代办公用品、畜产品、日用百货、建材	本公司联营企业	有限责任公司

(2) 关联方注册资本及其变化 (单位：万元)

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

(3) 关联方所持股份及变化 (单位: 万元)

公司名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
国风集团有限公司	2,273.964	28.42					2,273.964	28.42
西藏国际体育旅游公司	1,301.76	16.27					1,301.76	16.27
北京古越房地产开发有限公司	1,168.9649	14.61					1,168.9649	14.61
西藏西农集团	407.29	5.09					407.29	5.09
西藏信托投资公司	407.29	5.09					407.29	5.09

(八) 或有事项

本公司无重大或有事项。

(九) 承诺事项

本公司无重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

- (一) 1、载有公司董事长签名的 2005 半年度报告正本。
- (二) 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 3、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：欧阳旭
西藏圣地股份有限公司
2005 年 8 月 29 日