西藏银河科技发展股份有限公司

证券代码:000752　证券简称:西藏发展　公告编号:2020-053

【2019】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明:

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

√ 适用 □ 不适用

1.中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,敬请投资者注意阅读。

2.中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了否定意见的内部控制审计报告,公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,敬请投资者阅读。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	西藏发展	股票代码	000752
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	牟岚	赵琳	
办公地址	成都市高新区天府大道北段966号天府国际金融中心4号楼9楼	成都市高新区天府大道北段966号天府国际金融中心4号楼9楼	
传真	028-65223967	028-65223967	
电话	028-85238916	028-85238916	
电子信箱	xztz000752@163.com	xztz000752@163.com	

2.报告期主要业务或产品简介

公司从事的主要业务为啤酒的生产及销售,报告期内公司主营业务未发生变化。

公司的经营模式是传统的制造企业模式,建立了配新完整的采购、生产、销售体系。

公司的采购模式是公司组织个人对供应商进行考察,核查供应商行业资质;对供应商实施认定,供应商提供证样供生产线总验,由公司质检部门确定是否达到国家或行业标准,达标者进入合格供应商名录;根据生产需求,选择至少两家及以上合格供应商进入联合市场系,通过联合评议确定最终供货商,公司每年根据主要的原材料供应商等第下一年的采购合同,采购原材料新生产需要的采购明细表和生产计划,编制采购计划,下达采购订单,分批向供应商采购,通过"以需定购"合理控制原材料库存量,有效降低存货资金占用,公司主要原材料变异分近口腹麦和国产优质麦芽。

公司的生产模式是与客户签订框架合同后,按照客户的月度订单由销售部门根据订单并结合产成品的库存情况,编制月度预测计划,经销售、制造等部门评审后,由销售部门确定次月生产计划,再由制造部门安排相关环节。销售部根据客户订单后,结合产品库存,下达销售票决计划,生产部门制定生产计划及材料采购计划,相关生产、

公司的销售模式是根据不同的产品分为直销模式和经销商模式,通过两种模式的融合贯通,争取实现财务效益最大化,直销模式可以实现单位产品利润最大化,但是销售量最以形成规模效应;分销模式可以高效拓宽市场销售渠道,实现规模效益。

公司以拉萨啤酒为主要业务平台,西藏地区啤酒销量在拉萨市产量稳高品质的,绿色天然的啤酒提供了一定有利条件,通过辐射西藏地区的销售体系,实现拉萨啤酒在西藏区域内的市场主导地位。2019年,公司主营业务啤酒的生产和销售面临以下挑战:一是随着经济发展及居民人均可支配收入的逐渐提升,消费者对啤酒的口感、包装等因素愈加重视,在消费升级的影响下,啤酒市场消费结构转入中高端市场,推进产品结构升级,持续提升中高端产品占比成为大势所趋,企业面临较强升级压力;二是随着啤酒行业步入成熟期,强化渠道改造,促进品牌升级和产能整合,是游客现代生活方式下企业持续、稳健发展的主题;三是西藏区域市场内新兴啤酒企业的崛起以及其他啤酒品牌的影响对公司保持区域内主导和优势地位构成一定冲击;同时,由于啤酒日身包装属性以及西藏地区区位因素,产品形成对不便于运输,销售半径较小,对业务拓展带来一定影响;同是生产要素成本费用的提高,加上要原材料及人力成本的上涨,对公司盈利能力产生一定不利影响。

公司将保持现有主导和优势地位构成一定冲击;同时,由于啤酒日身包装属性以及西藏地区区位因素,产品形成对不便于运输,销售半径较小,对业务拓展带来一定影响;同是生产要素成本费用的提高,加上要原材料及人力成本的上涨,对公司盈利能力产生一定不利影响。

公司将保持现有主导和优势地位,结合西藏地区的特色优势减决拓宽产品渠道,通过为消费者提供多元化选择,不断完善产品品种结构,积极优化内部管理,进一步提高公司抗风险能力,实现公司稳定、健康发展。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位:元

	2019年	2018年		本年比上年增减	2017年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	318,364,145.20	323,117,085.53	323,117,085.53	-1.47%	361,561,960.70	361,561,960.70
归属于上市公司股东的净利润	-333,414,403.66	-411,969,131.10	-417,173,347.58	20.08%	9,523,725.85	9,523,725.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,606,529.68	-366,225,398.60	-375,937,534.18	99.57%	9,344,901.46	9,344,901.46
经营活动产生的现金流量净额	41,295,264.76	108,956,682.78	104,456,682.78	-60.47%	26,402,966.46	26,402,966.46
基本每股收益(元/股)	-1.2641	-1.5619	-1.5816	20.08%	0.0361	0.0361
稀释每股收益(元/股)	-1.2641	-1.5619	-1.5816	20.08%	0.0361	0.0361
加权平均净资产收益率	-164.18%	-70.03%	-71.91%	-92.97%	1.21%	1.21%

	2019年末	2018年末		本年末比上年末增减	2017年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	903,065,183.89	1,142,311,742.90	1,134,946,273.99	-20.43%	1,469,337,293.77	1,498,069,712.27
归属于上市公司股东的净资产	16,504,067.70	374,122,687.93	368,918,471.35	-96.28%	788,729,403.84	788,729,403.84

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	71,241,900.56	77,183,088.66	84,588,613.33	85,350,542.66
归属于上市公司股东的净利润	-21,862,181.26	-16,391,072.07	-16,141,816.07	-279,019,334.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,700,810.16	-14,629,542.12	-14,535,336.60	47,259,159.20
经营活动产生的现金流量净额	44,670,127.24	37,206,122.29	8,673,971.13	-49,253,956.90

上述财务指标或其他财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4.股东及控股情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	21,817	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	26,354	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西藏天路隆兴投资有限公司	境内非国有法人	10.65%	28,099,562		质押	28,099,562
					冻结	28,099,562
马淑芬	境内自然人	10.00%	26,375,929		0	
西藏国有资本投资运营有限公司	国有法人	7.30%	19,242,842		0	
西藏雨智创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.93%	13,000,063		0	
李敏	境内自然人	2.74%	7,227,263		0	
蔡集灿	境内自然人	2.14%	5,635,288		0	
谢宏冬	境内自然人	1.59%	4,200,939		0	
何伟	境内自然人	1.36%	3,582,270		0	
陈金建	境内自然人	1.29%	3,402,394		0	
姚国泽	境内自然人	1.14%	3,012,500		0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中,马淑芬女士为李敏女士的一致行动人,西藏日的区国有资产经营公司,杭州阿拉丁数字技术有限公司与李敏及其一致行动人之间没有关联关系,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。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	股东蔡集灿投资者信用证券账户持有本公司股票10股,普通证券账户持有本公司股票5,635,188股,合计持有本公司股票5,635,198股;股东陈金建投资者信用证券账户持有本公司股票3,402,394股,普通证券账户持有本公司股票0股,合计持有本公司股票3,402,394股。					

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司股东顾无住关系股东持股情况。

(3)以方框图形式披露本公司的控股股东和实际控制人之间的产权及控制关系

5.公司债券情况

公司是否在存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1.报告期经营情况简介

(1)公司2018年6月起,陆续被发了多起诉讼,仲裁(详见本报告第五节重要事项之重大诉讼、仲裁事项)。经核实,公司董事会、股东大会从未审议批准诉讼相关的担保合同,但被动因等诉讼事项中,存在公司董事会、股东大会未审议的,公司对外担保情况。本期内因正常贸易决策程序而开展的业务,公司每年根据主要的原材料供应商等第下一年的采购合同,采购原材料新生产需要的采购明细表和生产计划,编制采购计划,下达采购订单,分批向供应商采购,通过"以需定购"合理控制原材料库存量,有效降低存货资金占用,公司主要原材料变异分近口腹麦和国产优质麦芽。

公司的生产模式是与客户签订框架合同后,按照客户的月度订单由销售部门根据订单并结合产成品的库存情况,编制月度预测计划,经销售、制造等部门评审后,由销售部门确定次月生产计划,再由制造部门安排相关环节。销售部根据客户订单后,结合产品库存,下达销售票决计划,生产部门制定生产计划及材料采购计划,相关生产、

公司的销售模式是根据不同的产品分为直销模式和经销商模式,通过两种模式的融合贯通,争取实现财务效益最大化,直销模式可以实现单位产品利润最大化,但是销售量最以形成规模效应;分销模式可以高效拓宽市场销售渠道,实现规模效益。

公司以拉萨啤酒为主要业务平台,西藏地区啤酒销量在拉萨市产量稳高品质的,绿色天然的啤酒提供了一定有利条件,通过辐射西藏地区的销售体系,实现拉萨啤酒在西藏区域内的市场主导地位。2019年,公司主营业务啤酒的生产和销售面临以下挑战:一是随着经济发展及居民人均可支配收入的逐渐提升,消费者对啤酒的口感、包装等因素愈加重视,在消费升级的影响下,啤酒市场消费结构转入中高端市场,推进产品结构升级,持续提升中高端产品占比成为大势所趋,企业面临较强升级压力;二是随着啤酒行业步入成熟期,强化渠道改造,促进品牌升级和产能整合,是游客现代生活方式下企业持续、稳健发展的主题;三是西藏区域市场内新兴啤酒企业的崛起以及其他啤酒品牌的影响对公司保持区域内主导和优势地位构成一定冲击;同时,由于啤酒日身包装属性以及西藏地区区位因素,产品形成对不便于运输,销售半径较小,对业务拓展带来一定影响;同是生产要素成本费用的提高,加上要原材料及人力成本的上涨,对公司盈利能力产生一定不利影响。

公司将保持现有主导和优势地位,结合西藏地区的特色优势减决拓宽产品渠道,通过为消费者提供多元化选择,不断完善产品品种结构,积极优化内部管理,进一步提高公司抗风险能力,实现公司稳定、健康发展。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位:元

	2019年	2018年		本年比上年增减	2017年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	318,364,145.20	323,117,085.53	323,117,085.53	-1.47%	361,561,960.70	361,561,960.70
归属于上市公司股东的净利润	-333,414,403.66	-411,969,131.10	-417,173,347.58	20.08%	9,523,725.85	9,523,725.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,606,529.68	-366,225,398.60	-375,937,534.18	99.57%	9,344,901.46	9,344,901.46
经营活动产生的现金流量净额	41,295,264.76	108,956,682.78	104,456,682.78	-60.47%	26,402,966.46	26,402,966.46
基本每股收益(元/股)	-1.2641	-1.5619	-1.5816	20.08%	0.0361	0.0361
稀释每股收益(元/股)	-1.2641	-1.5619	-1.5816	20.08%	0.0361	0.0361
加权平均净资产收益率	-164.18%	-70.03%	-71.91%	-92.97%	1.21%	1.21%

	2019年末	2018年末		本年末比上年末增减	2017年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	903,065,183.89	1,142,311,742.90	1,134,946,273.99	-20.43%	1,469,337,293.77	1,498,069,712.27
归属于上市公司股东的净资产	16,504,067.70	374,122,687.93	368,918,471.35	-96.28%	788,729,403.84	788,729,403.84

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	71,241,900.56	77,183,088.66	84,588,613.33	85,350,542.66
归属于上市公司股东的净利润	-21,862,181.26	-16,391,072.07	-16,141,816.07	-279,019,334.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,700,810.16	-14,629,542.12	-14,535,336.60	47,259,159.20
经营活动产生的现金流量净额	44,670,127.24	37,206,122.29	8,673,971.13	-49,253,956.90

上述财务指标或其他财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4.是否存在重要控股关注的投资事项或其他重大事项

□ 是 √ 否

5.报告期内营业收入,营业成本,归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6.面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7.涉及财务报告的相关事项

(1)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

√ 适用 □ 不适用

1.重要会计政策变更

2019年7月30日,财政部发布了《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]16号)。2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)。本公司2019年度属于执行新企业财务报表格式,但未执行新收入准则和新租赁准则情形,资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化,主要是执行新企业财务报表格式,在以下附子新会计政策变更的内容中进行了调查,对存在减值迹象的资产进行减值测试,预计各项资产的可收回金额低于其账面价值时,经减值测试后,将资产减值损失计入当期损益。

2.会计政策变更的具体内容

(1)财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称"新金融工具准则")。财政部要求境内外上市公司及在境外上市的境内企业从2018年1月1日起开始执行新金融工具准则,并在其2018年第一季度报告中披露新金融工具准则的实施情况。

金融资产减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

新金融工具准则规定,自2018年1月1日起计算预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型,预期信用损失是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值,其中,对于到期日超过一年的应收款项,公司将采用整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失,对于到期日不超过一年的应收款项,公司将采用简化方法计提预期信用损失。

(2)报告期内发生重大会计差错更正的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1)公司于2020年1月收到厦门"通行向鲁内集团有限公司"的仲裁通知书,公司对本期内应收款项计提了坏账准备,本期计提坏账准备金额为2,012,227.02元,其中,对应收款项计提坏账准备1,206,206.00元,对应收利息806,021.02元。

(2)2019年5月18日,杭州下城区法院受理了原告"杭州新世纪投资有限公司"诉公司、公司董事长、公司原董事长、公司原董事、公司原监事、公司原高管、公司原财务总监、公司原证券事务代表、公司原内部审计人员、公司原内部控制人员、公司原内部控制人员、公司原内部控制