

**西藏金珠股份有限公司**

**600773**

**2006 年第三季度报告**

# 目录

§ 1 重要提示..... 3

§ 2 公司基本情况..... 3

§ 3 管理层讨论与分析..... 5

§ 4 附录..... 8

## § 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人贾晓新先生, 主管会计工作负责人欧德荣先生, 会计机构负责人（会计主管人员）陶琪女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	S*ST 金珠	变更前简称(如有)	*ST 金珠
股票代码	600773		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	次仁多吉	陈金先	
联系地址	四川省成都市高新区九兴大道 10 号金珠大厦 6 楼		
电话	028-85128888-6602	028-85128888-6880	
传真	028-85128888-6655		
电子信箱	crdj@jinzhu.com.cn	chenjx@jinzhu.com.cn	

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	242,490,370.85	710,059,002.45	-65.85
股东权益(不含少数股东权益)(元)	88,789,739.54	32,275,960.13	175.1
每股净资产(元)	0.492	0.179	174.86
调整后的每股净资产(元)	0.042	0.052	-19.23
	报告期(7-9月)	年初至报告期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,023,558.42	3,548,722.98	735.81
每股收益(元)	0.126	0.116	1,360
净资产收益率(%)	25.57	23.54	增加 26.88 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-1.92	-6.52	减少 0.92 个百分点
非经常性损益项目			金额(单位:元)
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益			96,938.48
各种形式的政府补贴			-1,691,230.05
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出			4,606,302.08
以前年度已经计提各项减值准备的转回			-29,709,050.00
所得税影响数			6,064,728.12
合计			-20,632,311.37

## 2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	6,460,657.21	6,095,002.27		
减：主营业务成本	984,619.60	1,492,415.23		
主营业务税金及附加	80,621.26	164,094.80		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	5,395,416.35	4,438,492.24		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	88,683.58	75,823.33		
减：营业费用	3,437,402.89	4,159,359.61	67,077.99	13,565.50
管理费用	-24,383,941.70	2,718,036.88	-10,268,871.12	1,652,565.42
财务费用	343,600.14	-310,187.32	344,861.03	227.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,087,038.60	-2,052,893.60	9,856,932.10	-1,666,358.22
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-45,555.05	233,001.97	12,948,024.30	139,454.30
补贴收入	45,228.68			
营业外收入	4,350.00			
减：营业外支出	112,830.52	36,680.79	111,383.52	26,973.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,978,231.71	-1,856,572.42	22,693,572.88	-1,553,877.36
减：所得税				
减：少数股东损益	2,260,723.08	45,113.38		
未弥补子公司亏损	1,012,366.28	-318,788.54		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	22,705,142.35	-1,582,897.26	22,693,572.88	-1,553,877.36

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	15,445,105.97	18,908,176.01		
减：主营业务成本	3,822,027.72	4,990,190.32		
主营业务税金及附加	144,097.14	499,128.17		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	11,478,981.11	13,418,857.52		
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	547,651.24	188,555.67		
减：营业费用	7,467,091.55	11,924,893.07	128,719.65	13,565.50
管理费用	-24,193,834.41	75,596,672.74	-12,348,428.14	30,923,280.35
财务费用	1,085,873.63	23,229,956.13	1,062,380.97	502,496.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,667,501.58	-97,144,108.75	11,157,327.52	-31,439,342.59
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-4,725,835.93	-27,916,832.88	8,950,882.77	-59,900,699.41
补贴收入	1,691,230.05		1,000,000.00	
营业外收入	64,435.33	107,616.93	105.00	
减：营业外支出	156,837.83	472,140.09	133,771.31	26,973.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,540,493.20	-125,425,464.79	20,974,543.98	-91,367,015.44
减：所得税				
减：少数股东损益	2,484,720.31	-12,889,050.10		
未弥补子公司亏损	1,152,142.07	-21,169,399.25		

加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20,903,630.82	-91,367,015.44	20,974,543.98	-91,367,015.44

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	14,529		
前十名流通股股东持股情况			
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类	
华樱	1,668,800	人民币普通股	
成都金龙投资有限责任公司	628,072	人民币普通股	
成都利丰资产管理有限公司	564,500	人民币普通股	
华国荣	455,151	人民币普通股	
陈钦球	449,770	人民币普通股	
蒋叶薇	436,000	人民币普通股	
岳中云	425,653	人民币普通股	
华正兴	351,311	人民币普通股	
葛生亮	324,396	人民币普通股	
奚蓓蓓	303,443	人民币普通股	

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

为实现公司 2006 年“整体扭亏为盈”这一计划，报告期内，公司董事会、管理层针对前一报告期仍略有亏损这一局面，进行了认真地分析与总结，并调整策略，积极应对，最大限度地克服了医药行业宏观调控、医药市场竞争加剧以及公司生物农药主业品种结构单一、成本偏高等多种不利因素的影响。2006 年 1~9 月，公司累计实现主营业务收入 15,445,105.97 元、主营业务利润 11,478,981.11 元，比上年同期分别减少了 18.321%、14.46%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
医药	11,797,416.60	1,999,184.33	83.05
农药	3,647,689.37	1,948,513.78	46.58
分产品			
藏药	11,797,416.60	1,999,184.33	83.05
生物农药	3,647,689.37	1,948,513.78	46.58

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用  不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用  不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.1.6 公司管理层应对公司 2005 年度财务报告被注册会计师出具带解释性说明的无保留意见涉及事项的变化及处理情况予以说明

(一)截止 2005 年 12 月 31 日, 公司累计对外担保额 63,965.70 万元, 其中逾期借款及罚息 51,384.81 万元; 若该担保借款不能偿还, 公司将承担连带责任, 并对公司持续经营产生不良影响。

处理情况: 公司以上对外担保按约定全部由中科健股份有限公司及其关联公司全部承担相关责任。目前, 公司正在采取相关积极措施, 敦促中科健股份有限公司及其关联公司及时履行还款义务, 争取早日化解公司对外担保风险。

(二)截止 2005 年 12 月 31 日, 公司应收中国科健股份有限公司及其子公司的款项 43,069.52 万元占公司资产总额 60.65%; 公司对该应收款项余额按个别计提坏账准备 8,613.90 万元。

处理情况: 鉴于中国科健股份有限公司的持续经营能力存在重大不确定性, 虽然公司采取了相关的措施, 但其可收回性仍然存在重大不确定性。

(三)西藏金珠对外贸易进出口公司就占用公司资金 5,842.84 万元签订了债转股协议, 此事项金额占公司资产总额 8.23%。

处理情况: 签署上述债转股协议旨在“以资抵债”方式解决西藏金珠对外贸易进出口公司非经营性占用上市公司资金问题。但为有效完成资金占用的清偿工作, 尽早启动公司股权分置改革程序, 该“以资抵债”方式已调整为“现金清偿”方式, 相关情况详见 2006 年 10 月 10 日的《中国证券报》或在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上查询。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

(1)关于本公司与中国建设银行股份有限公司成都民兴支行借款合同纠纷一案, 已以和解方式解决(有关详细内容见 2006 年 10 月 14 日《中国证券报》或在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上查询)。

(2)关于本公司作为第二被告与中国信达资产管理公司成都办事处借款合同纠纷一案, 目前尚未审理(有关详细内容见 2006 年 7 月 12 日《中国证券报》或在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上查询)。

2006 年第三季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位:元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额		清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末			
79,747,769.64	29,467,769.64	现金清偿	5,000,000.00	2006 年 5 月
		现金清偿	45,280,000.00	2006 年 9 月

清欠进展情况

西藏金珠(集团)有限公司及其控股企业以现金方式于 2006 年 5 月、2006 年 9 月分别清偿了非经营性占用本公司及控股子公司资金 5,000,000.00 元人民币、15,380,000.00 元人民币和 29,900,000.00 元人民币, 合计清偿 50,280,000.00 元人民币。相关情况请阅 2006 年 5 月 16 日、2006 年 9 月 14 日和 2006 年 9 月 20 日的《中国证券报》或在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上查询。截止本报告期末余额为 29,467,769.64 元人民币, 其清欠计划如下表:

清欠方案实施时间表

单位:元

计划还款时间	清欠方式	清欠金额	备注
2006 年 10 月底	现金清偿	10,000,000.00	
2006 年 11 月底	现金清偿	10,000,000.00	
2006 年 12 月底	现金清偿	9,467,769.64	
合计	--	29,467,769.64	--

清欠方案的调整情况:

原清欠计划中的以资抵债方式已全部调整为现金方式,有关情况详见 2006 年 10 月 10 日的《中国证券报》或在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上查询。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

3.8 截止本次季报公告日,未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

公司计划在年内完成股权分置改革工作,并争取在相关事项确定后,尽早启动该工作程序。

截止本次季报公告日,未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

未能进入股改程序的详细原因	存在的主要障碍或困难
1、为确保在 2006 年底彻底解决大股东及其附属企业占用上市公司资金问题(也是困扰公司未能进入股权分置改革程序的一大难题),公司董事会、管理层为此花费了大量的时间和精力,并终于在近期取得阶段性进展; 2、公司大股东西藏金珠(集团)有限公司转让所持公司 25%国有法人股权事宜尚未完成,根据股权分置改革的有关规定,亦在一定程度上限制了公司未能进入股权分置改革程序; 3、公司就启动股改动议人事宜积极与各方协调,并上报了有关部门。	公司第一大股东股权转让事宜尚未完成,期间股改动议人的事项正在进一步向有关部门报告及协调中。

西藏金珠股份有限公司  
 法定代表人:贾晓新  
 2006 年 10 月 23 日

## § 4 附录

**资产负债表**  
2006 年 9 月 30 日

编制单位：西藏金珠股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	3,824,559.89	3,453,230.98	221,428.47	1,590,757.93
短期投资	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	15,473,808.60	234,403,305.44		
其他应收款	124,190,924.99	329,845,786.62	142,599,941.09	143,712,856.92
预付账款	771,316.05	1,617,370.19	133,600.00	105,600.00
应收补贴款				
存货	10,855,550.20	42,744,769.62	2,030,270.05	2,033,848.25
待摊费用	256,441.26	20,950.00	135,854.47	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	179,372,600.99	636,085,412.85	169,121,094.08	171,443,063.10
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	10,628,614.78	13,671,495.80	61,367,240.06	51,276,358.29
长期债权投资		6,202,000.00		
长期投资合计	10,628,614.78	19,873,495.80	61,367,240.06	51,276,358.29
其中：合并价差		5,764,909.32		
其中：股权投资差额		5,764,909.32		
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	63,957,298.72	66,425,388.31	7,778,776.93	9,456,552.33
减：累计折旧	14,235,124.44	13,366,952.07	6,032,465.73	6,582,066.79
固定资产净值	49,722,174.28	53,058,436.24	1,746,311.20	2,874,485.54
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	49,722,174.28	53,058,436.24	1,746,311.20	2,874,485.54
工程物资				
在建工程	2,020,793.76	239,123.76	1,074,614.00	45,254.00
固定资产清理				
固定资产合计	51,742,968.04	53,297,560.00	2,820,925.20	2,919,739.54
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	701,361.95	734,688.56	25,636.71	
长期待摊费用	44,825.09	67,845.24		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	746,187.04	802,533.80	25,636.71	
<b>递延税项：</b>				



递延税款借项				
资产总计	242,490,370.85	710,059,002.45	233,334,896.05	225,639,160.93
<b>流动负债：</b>				
短期借款	19,144,625.63	585,001,656.83	17,800,000.00	19,000,000.00
应付票据				
应付账款	2,406,624.35	6,950,143.68	260,029.80	182,124.80
预收账款	4,725,691.42	1,935,996.62	1,703,355.49	609,880.49
应付工资	61,547.80	421,314.90	8,860.03	276,541.99
应付福利费	1,056,615.63	814,251.76	160,836.43	-96,406.28
应付股利				
应交税金	1,322,290.87	4,209,424.38	603,854.73	596,360.47
其他应交款	32,628.37	25,555.17	5,666.30	5,666.30
其他应付款	115,934,143.10	81,353,663.77	117,028,479.50	131,270,039.77
预提费用	3,765,647.71	2,733,624.64	3,311,193.74	2,316,877.34
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	148,449,814.88	683,445,631.75	140,882,276.02	154,161,084.88
<b>长期负债：</b>				
长期借款				
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				
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	148,449,814.88	683,445,631.75	140,882,276.02	154,161,084.88
少数股东权益	5,250,816.43	-5,662,589.43		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	180,330,058.00	180,330,058.00	180,330,058.00	180,330,058.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	180,330,058.00	180,330,058.00	180,330,058.00	180,330,058.00
资本公积	112,594,575.31	111,989,727.71	112,947,403.08	112,947,403.08
盈余公积	18,563,587.66	22,139,197.41	18,563,587.66	18,563,587.66
其中：法定公益金	6,187,862.54	8,869,569.86	6,187,862.54	6,187,862.54
未分配利润	-219,549,699.17	-243,980,063.66	-219,388,428.71	-240,362,972.69
累计未弥补子公司亏损	-3,148,782.26	-38,202,959.33		
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	88,789,739.54	32,275,960.13	92,452,620.03	71,478,076.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	242,490,370.85	710,059,002.45	233,334,896.05	225,639,160.93

公司法定代表人：贾晓新

主管会计工作负责人：欧德荣

会计机构负责人：陶琪

**现金流量表**  
2006 年 1-9 月

编制单位：西藏金珠股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,158,410.54	145,000.00
收到的税费返还	433,400.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	67,547,012.47	7,714,316.33
现金流入小计	82,138,823.01	7,859,316.33
购买商品、接受劳务支付的现金	5,757,622.52	
支付给职工以及为职工支付的现金	5,512,587.62	2,996,338.84
支付的各项税费	1,885,099.43	25,507.21
支付的其他与经营活动有关的现金	65,434,790.46	4,218,008.03
现金流出小计	78,590,100.03	7,239,854.08
经营活动产生的现金流量净额	3,548,722.98	619,462.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	1.00	1.00
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	1,400,310.00	1,358,310.00
收到的其他与投资活动有关的现金	900,000.00	900,000.00
现金流入小计	2,300,311.00	2,258,311.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,778,784.59	1,907,102.71
投资所支付的现金	1,200,000.00	1,140,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	276,390.48	
现金流出小计	4,255,175.07	3,047,102.71
投资活动产生的现金流量净额	-1,954,864.07	-788,791.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	339,750.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	339,750.00	
偿还债务所支付的现金	1,550,000.00	1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,152.00	
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	11,428.00	
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	1,563,580.00	1,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,223,830.00	-1,200,000.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	370,028.91	-1,369,329.46
<b>补充材料</b>		

<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	20,903,630.82	20,974,543.98
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	2,484,720.31	
未弥补子公司亏损	82,086.12	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-32,658,686.91	-17,744,000.00
固定资产折旧	2,555,165.86	371,563.43
无形资产摊销	61,126.61	2,163.29
长期待摊费用摊销	23,020.15	
待摊费用减少(减：增加)	-235,491.26	-135,854.47
预提费用增加(减：减少)	1,159,308.06	994,316.40
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	83,390.98	119,371.31
固定资产报废损失	14,400.00	14,400.00
财务费用	1,086,053.63	1,062,602.96
投资损失(减：收益)	4,738,607.00	-8,950,882.77
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-2,065,788.56	3,578.20
经营性应收项目的减少(减：增加)	-19,105,467.73	15,786,795.35
经营性应付项目的增加(减：减少)	24,462,063.30	-11,879,135.43
其他	-39,415.40	
经营活动产生的现金流量净额	3,548,722.98	619,462.25
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	3,823,259.89	221,428.47
减：现金的期初余额	3,453,230.98	1,590,757.93
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	370,028.91	-1,369,329.46

公司法定代表人：贾晓新

主管会计工作负责人：欧德荣

会计机构负责人：陶瑛