

西藏天路股份有限公司

600326

2011 年年度报告



西藏天路股份有限公司
TIBET TIANLU CO., LTD.

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	18
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	32
十、 重要事项	33
十一、 财务会计报告	39
十二、 备查文件目录	112

重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张韶华	独立董事	工作原因	易德鹤
吴振华	董事	工作原因	徐玉华

(三) 中审亚太会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	多吉罗布
主管会计工作负责人姓名	汪波
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	央珍

公司负责人多吉罗布、主管会计工作负责人汪波及会计机构负责人（会计主管人员）央珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西藏天路股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西藏天路
公司的法定英文名称	TIBET TIANLU CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	TTC
公司法定代表人	多吉罗布

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王启云
联系地址	西藏拉萨市夺底路 14 号
电话	0891-6902701
传真	0891-6903003

(三) 基本情况简介

注册地址	西藏拉萨市夺底路 14 号
注册地址的邮政编码	850000
办公地址	西藏拉萨市夺底路 14 号
办公地址的邮政编码	850000
公司国际互联网网址	http://www.xztianlu.com
电子信箱	xztlgf@263.net/xztl@xztianlu.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	西藏天路	600326	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 3 月 29 日	
公司首次注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 3 月 31 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000128
	税务登记号码	540100710905111
	组织机构代码	710905111
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 21 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000128
	税务登记号码	540100710905111
	组织机构代码	710905111
公司聘请的会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	138,920,834.65
利润总额	138,158,032.57
归属于上市公司股东的净利润	83,695,823.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,666,970.92
经营活动产生的现金流量净额	192,786,074.39

(二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益			344,765.76	13,751.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,169,700.00	财政厅扶持资金、大学生就业补贴	16,889,839.75	5,436,949.21
委托他人投资或管理资产的损益	3,036,000.00	邛崃水业委托经营收益	2,849,220.00	2,849,220.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				3,044,447.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,932,502.08		-2,841,245.14	-9,443,048.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,440,000.00	
少数股东权益影响额	-632,799.00		-3,171,406.57	-734,080.46
所得税影响额	388,453.46		-3,524,583.63	2,818,532.65
合计	2,028,852.38		11,986,590.17	3,985,772.26

(三) 报告期末公司前三年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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,319,495,639.08	1,130,873,530.59	16.68	1,040,765,241.72
营业利润	138,920,834.65	105,545,553.35	31.62	124,473,576.36
利润总额	138,158,032.57	121,378,913.72	13.82	120,481,228.61
归属于上市公司股东的净利润	83,695,823.30	74,621,792.91	12.16	77,642,775.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,666,970.92	62,635,202.74	30.39	73,657,003.44
经营活动产生的现金流量净额	192,786,074.39	141,132,479.33	36.60	144,528,298.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末

资产总额	2,330,299,698.62	2,150,558,317.36	8.36	2,050,303,743.69
负债总额	925,270,135.21	865,592,372.34	6.89	835,357,767.99
归属于上市公司股东的所有者权益	1,143,851,049.47	1,059,805,149.33	7.93	996,406,186.84
总股本	547,200,000.00	547,200,000.00	不适用	456,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.15	0.14	7.14	0.17
稀释每股收益 (元 / 股)	0.15	0.14	7.14	0.17
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.15	0.14	7.14	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.15	0.11	36.36	0.16
加权平均净资产收益率 (%)	7.60	7.22	增加 0.38 个百分点	8.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.41	6.09	增加 1.32 个百分点	7.71
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.352	0.258	36.43	0.317
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.0904	1.9368	7.93	2.1851
资产负债率 (%)	39.71	40.25	减少 0.54 个百分点	40.74

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	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	110,231,532	20.14				-110,231,532	-110,231,532	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	110,231,532	20.14				-110,231,532	-110,231,532	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	436,968,468	79.86				110,231,532	110,231,532	547,200,000	100
1、人民币普通股	436,968,468	79.86				110,231,532	110,231,532	547,200,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	547,200,000	100				0	0	547,200,000	100

股份变动的过户情况

2011 年 4 月 28 日，公司第三次安排有限售条件流通股上市，上市数量为 110,231,532 股，公司总股本 547,200,000 股不变，本次上市后，公司全部股份均为流通股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

A、公司经中国证券监督管理委员会（证监发行字[2000]179 号文）核准于 2000 年 12 月 25 日发行人民币普通股 4000 万股，发行价格为 6.88 元。经上海证券交易所（上证上字[2001]7 号文）批准，公司股票于 2001 年 1 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易，公司可流通股本 4000 万股，总股本为 10000 万股。

B、公司于 2002 年 3 月 28 日以总股本 10000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。此次资本公积金转增股本后，公司总股本增至 18000 万股。

C、2007 年 9 月 3 日，公司非公开发行 4800 万股 A 股股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股权登记工作后。公司总股本由 18000 万股增至 22800 万股。

D、2008 年 5 月 16 日召开的 2007 年年度股东大会审议通过了 2007 年度利润分配方案：以 2007 年 12 月 31 日总股本 22800 万股为基数，于 2008 年 06 月 04 日向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 22800 万股，本次实施资本公积金转增股本后公司总股本增加至 45600 万股。

E、2010 年 4 月 28 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《西藏天路股份有限公司 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案》，以 2009 年度总股本 45600 万股为基数，于 2010 年 6 月 9 日向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 9120 万股，转增后总股本增加至 54720 万股。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏天路建筑工业集团有限公司	110,231,532	110,231,532		0	股改承诺	2011 年 4 月 28 日

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	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						
A 股	2007 年 8 月 23 日	8.84	4,800	2008 年 9 月 5 日	9,600	

2007 年 2 月 28 日，公司 2007 年第一次临时股东大会以现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了公司非公开发行不超过 6000 万股 A 股股票的有关议案；7 月 5 日，公司非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会第七十四次工作会议审核通过；7 月 25 日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会《关于核准西藏天路股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]200 号）文核准；2007 年 8 月 23 日，公司非公开发行股票募集资金全部划入保荐机构指定账户，由亚太中汇会计师事务所有限公司进行验资，并出具了亚太验字[2007]D-A-12 号《验资报告》；9 月 3 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕 2007 年度非公开发行股票的股权登记工作。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	86,571 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	88,047 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西藏天路建筑工业集团有限公司	国有法人	27.58	150,923,532			无
西藏自治区交通工业总公司	国有法人	3.85	21,067,863			无
西藏天海集团有限责任公司	国有法人	3.26	17,812,431			无
陈冠生	未知	0.34	1,840,082			未知

西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	国有法人	0.28	1,512,255			无
中国银河证券有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.26	1,407,820			未知
梁永林	未知	0.23	1,255,600			未知
伍灼富	未知	0.21	1,144,542			未知
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.19	1,037,463			未知
鲍龙明	未知	0.18	1,000,116			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
西藏天路建筑工业集团有限公司	150,923,532	人民币普通股		150,923,532		
西藏自治区交通工业总公司	21,067,863	人民币普通股		21,067,863		
西藏天海集团有限责任公司	17,812,431	人民币普通股		17,812,431		
陈冠生	1,840,082	人民币普通股		1,840,082		
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	1,512,255	人民币普通股		1,512,255		
中国银河证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,407,820	人民币普通股		1,407,820		
梁永林	1,255,600	人民币普通股		1,255,600		
伍灼富	1,144,542	人民币普通股		1,144,542		
中国农业银行-南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,037,463	人民币普通股		1,037,463		
鲍龙明	1,000,116	人民币普通股		1,000,116		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名无限售条件股东中,除公司发起人股东外,其他股东之间公司未知其是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

A、西藏天路建筑工业集团有限公司,原名"西藏公路工程总公司",为公司控股股东(详见公司 2010 年 1 月 5 日在《中国证券报》及《上海证券报》上刊登的《关于控股股东名称变更的公告》),截止报告期末,持有公司股份 150,923,532 股,占公司总股本的 27.58%。全部为无限售条件流通股。

B、西藏自治区交通工业总公司为原发起人股东,截止报告期末,持有公司股份 21,067,863 股,占公司总股本的 3.85%。全部为无限售条件流通股。

C、西藏天海集团有限责任公司,原名"西藏拉萨汽车运输总公司",为公司原发起人股东,截止报告期末,持有公司股份 17,812,431 股,占公司总股本的 3.26%。全部为无限售条件流通股。

D、西藏自治区交通厅格尔木运输总公司为公司原发起人股东,截止报告期末,持有公司股份 1,512,255 股,占公司总股本的 0.28%。全部为无限售条件流通股。

E、上述股东均为国有法人股东,其中:西藏天路建筑工业集团有限公司由西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责。其余三家均隶属西藏自治区交通厅。公司与上述股东单位之间在主营业务上不存在同业竞争关系。

F、报告期内,持有公司总股份 5%以上的法人股东所持股份未发生质押、冻结情况。

G、除以上公司发起人股东外,前 10 名股东中其他无限售条件股东之间未知是否存在

关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

A、法人控股股东情况

控股股东名称：西藏天路建筑工业集团有限公司

法人代表：多吉罗布

注册资本：80,000 万元

成立日期：2009 年 10 月 14 日

主要经营业务或管理活动：建筑设备安装、工程机械租赁；物业管理、房地产开发；进出口业务；与本集团有关的产业投资、股权管理、资产管理、资本管理、物资管理。

企业性质：国有企业

B、公司控股股东实际控制人情况

公司控股股东实际控制人：西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会

单位性质：政府直属特设机构

主要职能：履行西藏自治区内国有资产出资人职责

注册地址：西藏拉萨市林廓北路 15 号

西藏天路建筑工业集团有限公司已于 2004 年 9 月 4 日根据西藏自治区人民政府(藏政函[2004]56 号)移交西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会，由西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责。

(2) 控股股东情况

○ 法人

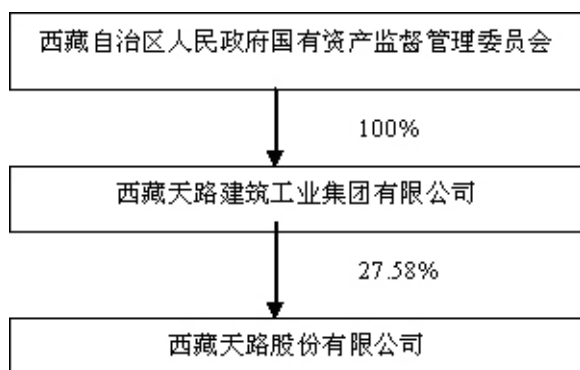
单位：万元 币种：人民币

名称	西藏天路建筑工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	多吉罗布
成立日期	2009 年 10 月 14 日
注册资本	80,000
主要经营业务或管理活动	建筑设备安装、工程机械租赁；物业管理、房地产开发；进出口业务；与本集团有关的产业投资、股权管理、资产管理、资本管理、物资管理。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
多吉罗布	董事长、党委书记	男	38	2009年5月5日	2012年5月5日				23.7	否
张金庆	副董事长、党委副书记、总经理	男	47	2009年5月5日	2012年5月5日				23.7	否
徐玉华	副董事长、党委副书记、常务副总经理	女	45	2009年5月5日	2012年5月5日				18.96	否
吴振华	副董事长	男	52	2009年5月5日	2012年5月5日					是
边巴次仁	董事	女	49	2009年5月5日	2012年5月5日					是
张德川	董事	男	56	2009年5月5日	2012年5月5日					是
易德鹤	独立董事	男	50	2009年5月5日	2012年5月5日				5.00	否
张韶华	独立董事	男	43	2009年5月5日	2012年5月5日				5.00	否
曾庆高	独立董事	男	45	2009年5月5日	2012年5月5日				5.00	否
梅珍	监事会主席	女	41	2009年5月5日	2012年5月5日					是
拉珍	监事	女	46	2010年4月28日	2012年5月5日					是
次央	职工监事	女	42	2009年5月5日	2012年5月5日				5.76	否
杨弋	副总经理、总工程师	男	48	2009年5月5日	2012年5月5日				17.77	否
边连仲	副总经理	男	58	2009年5月5日	2012年5月5日				15.4	否
田庆潮	副总经理	男	44	2009年5月5日	2012年5月5日				17.77	否

达娃次仁	副总经理	男	38	2009年5月5日	2012年5月5日				17.77	否
王启云	董事会秘书	男	47	2009年5月5日	2012年5月5日				17.77	否
汪波	财务负责人	男	38	2009年5月5日	2012年5月5日				17.77	否
合计	/	/	/	/	/			/	191.37	/

多吉罗布：男，藏族，38岁，中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任西藏自治区交通厅科研院所技术员，西藏天路交通股份有限公司副总工程师，西藏天路交通股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任、党委委员，西藏天路股份有限公司副董事长、党委副书记、总经理，西藏自治区青年企业家协会第三届副会长，西藏自治区第七届青联常委，现任西藏天路建筑工业集团有限公司董事长、党委副书记，西藏天路股份有限公司董事长、党委书记，中国青年企业家协会常务理事，区直机关青年联合会第一届委员会副主席，西藏青年企业家协会副会长，中华全国青年联合会第十一届委员会常委。

张金庆：男，满族，47岁，中共党员，硕士研究生。曾任西藏桑日县委书记，西藏山南地区外事办主任，西藏山南地区泽当饭店中国国际旅行社总经理，西藏矿业发展股份有限公司副总经理。现任西藏天路股份有限公司副董事长、党委副书记、总经理。

徐玉华：女，汉族，45岁，中共党员，研究生。曾任西藏天路交通股份有限公司财务部经理，西藏公路工程总公司行政总监，西藏天路股份有限公司党委副书记、纪委书记。现任西藏天路股份有限公司副董事长、党委副书记、常务副总经理。

吴振华：男，汉族，52岁，中共党员，大学专科。曾任拉萨水泥厂厂办主任、销售科副科长、科长，西藏高争建材股份有限公司党委委员、副总经理。现任西藏高争建材股份有限公司董事长、党委书记，西藏天路股份有限公司副董事长。

边巴次仁：女，藏族，49岁，中共党员，大学本科。曾任西藏交通建材公司财务科科长，西藏交通工业总公司财务部经理，西藏交通工业总公司总经理助理，西藏交通工业总公司副总经理、工会主席，西藏天路交通股份有限公司董事。现任西藏交通工业总公司党委副书记、总经理，西藏天路股份有限公司董事。

张德川：男，汉族，56岁，中共党员，大学专科。曾任西藏拉萨汽车运输总公司汽车三队车间副主任、分队长、党支部书记、副经理，西藏拉萨汽车运输总公司汽车五公司党支部副书记、经理，西藏拉萨汽车运输总公司党委副书记、第一副总经理、政工师，西藏拉萨汽车运输总公司党委副书记、总经理、政工师，西藏自治区第七届政协委员，西藏天路交通股份有限公司董事。现任西藏天海集团有限公司（原拉萨汽车运输总公司）党委副书记、总经理，西藏天路股份有限公司董事。

易德鹤：男，汉族，50岁，中共党员，大学本科，高级会计师、高级经济师。曾任四川省财政厅预算处、综合处科员、副科长，四川省国有资产管理局综合处、办公室、政策法规处副处长、副主任兼地方处副处长，四川省资产评估协会秘书长。现任四川省资产评估协会秘书长兼四川省注册会计师协会秘书长，西藏天路股份有限公司独立董事。

张韶华：男，汉族，43岁，法学学士、法律硕士、高级管理人员工商管理硕士（EMBA）学位。北京市君泽君律师事务所执业律师、高级合伙人。1998年至2001年执业于科华律师事务所，2001年至今执业于君泽君律师事务所，兼职中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司独立董事，西藏天路股份有限公司独立董事。

曾庆高：男，汉族，45岁，高级工程师，总工程师，地质矿产学博士。曾任西藏区调队、西藏高原地质、矿产及基础科研工作人员、工程师、高级工程师。现任西藏区域地质调查大队总工程师，西藏天路股份有限公司独立董事。

梅珍：女，藏族，41岁，中共党员，硕士研究生。曾任西藏自治区对外经济贸易合作厅副主任科员，西藏外资服务中心主任，西藏金珠股份有限公司副总经理，曾在世界银行华盛顿总部工作，西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理、董事会秘书，西藏公路工程总

公司党委委员、副总经理。现任西藏天路建筑工业集团有限公司副董事长、党委书记，西藏天路股份有限公司监事会主席。

拉珍：女，藏族，46岁，中共党员，中专。曾任拉萨汽车运输总公司五队会计，拉萨汽车运输总公司财务部副经理、经理、财务总监，现任西藏自治区交通工业总公司财务总监。

次央：女，藏族，42岁，大学本科。曾任西藏山南扎郎县中学教师，西藏拉萨水泥厂厂办干事，西藏天路股份有限公司人力资源部干事。现任西藏天路股份有限公司工会副主席，西藏天路股份有限公司职工代表监事。

杨弋：男，汉族，48岁，中共党员，大学专科，高级工程师。曾任青藏公路管理局那曲公路段技术员、生产股股长、副段长，西藏公路工程总公司一公司生产办公室主任、副经理、工程师，西藏天路交通股份有限公司工程分公司成本管理中心主任、工程师，西藏天路交通股份有限公司市场与技术部经理、工程师，西藏天路拉萨至贡嘎机场公路新改建工程项目经理部项目经理、工程师，西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理、总工程师。

边连仲：男，汉族，58岁，中共党员，大学专科。曾任黑龙江建设兵团、西藏自治区驻北京办事处干事，西藏汽车工业贸易总公司副总经理，现任西藏天路股份有限公司副总经理、驻北京办事处主任。

田庆潮：男，土家族，44岁，中共党员，大学本科，高级工程师。曾任西藏自治区交通科学研究所技术员、助理工程师、工程师、副主任、主任，西藏天路拉萨至贡嘎机场公路新改建工程项目部副经理、总工程师，西藏天路交通股份有限公司党委委员、纪委委员，省道307浪卡子至江孜公路改建工程C合同段项目经理、工程师，国道219线新藏公路门士至巴嘎段改建整治工程A合同段项目经理、高级工程师。现任西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理。

达娃次仁：男，藏族，38岁，中共党员，大学本科，工程师。曾任“扎诺河大桥”、“安多中桥”技术员，拉林保通工程钢架桥项目负责人，拉月茶厂至鲁朗段整治工程项目总工，青藏公路拉萨至格尔木段整治工程(三)II标项目经理，青藏铁路22标段项目副经理、总工，青藏铁路22标段项目经理，拉萨柳梧大桥II标段项目经理，纳木错至班戈公路改建工程项目办副主任。现任西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理兼代建办主任。

王启云：男，藏族，47岁，大学本科，工程师。曾任西藏自治区气象局综合处主任科员，西藏证券拉萨营业部业务部经理、副总经理，西藏证券日喀则营业部总经理，西藏证券拉萨营业部总经理，西藏证券北京营业部总经理。现任西藏天路股份有限公司董事会秘书。

汪波：男，汉族，38岁，大学专科。曾任西藏林芝食品公司财务科长，西藏天路股份有限公司昌都项目部财务主管，西藏天路股份有限公司工程分公司财务处副处长，西藏天路股份有限公司财务部经理。现任西藏天路股份有限公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
多吉罗布	西藏天路建筑工业集团有限公司	董事长、党委副书记	2009-05		否
边巴次仁	西藏交通工业总公司	党委副书记、总经理	2004-03		是
张德川	西藏天海集团有限责任公司	党委副书记、总经理	1998-03		是
梅珍	西藏天路建筑工业集团有限公司	副董事长、党委书记	2009-05		是
拉珍	西藏自治区交通工业总公司	财务总监			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始	任期终	是否领取报
----	--------	-------	------	-----	-------

			日期	止日期	酬津贴
吴振华	西藏高争建材股份有限公司	董事长、党委书记			是
易德鹤	四川省资产评估协会及四川省注册会计师协会	秘书长			是
张韶华	君泽君律师事务所兼职中国辽宁国际合作（集团）股份有限公司	律师及独立董事			是
曾庆高	西藏区域地质调查大队	总工程师			是

(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	<p>公司董事、监事和高管人员的报酬，是根据 2002 年 10 月 23 日召开的公司 2002 年股东大会第一次临时会议审议通过的《关于公司董事、监事（独立董事除外）报酬津贴的预案》、2005 年 09 月 18 日召开的第三届董事会第一次会议通过的《高层管理人员业绩激励方案》及 2006 年 5 月 20 日西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（藏国资[2006]91 号）《关于切实做好监管企业负责人薪酬管理工作的通知》文件精神执行。独立董事津贴是根据 2002 年 5 月 29 日召开的 2002 年股东大会第一次会议审议通过的《独立董事津贴及费用事项的议案》执行。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司董事、监事和高管人员的报酬是根据《西藏自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《西藏自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定，按考核等级、相关财务数据计算企业负责人的薪酬，企业负责人的收入直接与企业经济效益挂钩，国资委依据对企业的考核结果对监管企业实行“基薪+绩效薪酬”的企业负责人薪酬制度。独立董事津贴是根据 2002 年 5 月 29 日召开的 2002 年股东大会第一次会议审议通过的《独立董事津贴及费用事项的议案》执行。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>(1) 根据公司《关于公司董事、监事（独立董事除外）报酬津贴的预案》、《高层管理人员业绩激励方案》和《西藏自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》、《西藏自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定，在公司领取薪酬的高级管理人员 2011 年具体支付金额见本节“（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。</p> <p>(2) 公司董事、监事、高管年度工资报酬在 15~30 万元之间有 9 人；10 万以下有 4 人。</p> <p>(3) 公司独立董事：易德鹤、张韶华、曾庆高在本公司领取年度津贴合计为 15 万元(含税)；</p> <p>(4) 公司副董事长吴振华现任西藏高争建材股份有限公司董事长；公司董事边巴次仁（女士）现任西藏自治区交通工业总公司总经理；公司董事张德川现任西藏天海集团有限责任公司总经理。以上董事不在本公司领取报酬。</p> <p>(5) 公司监事会主席梅珍不在本公司领取报酬；公司监事拉珍不在本公司领取报酬。公司职工监事次央在本公司年度报酬总额为 5.7 万元（含税）。</p>

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	751
公司需承担费用的离退休职工人数	341
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	340
销售人员	8
技术人员	180
财务人员	53
行政人员	160
其他人员	10
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	224
高中及中专	368
高中以下	159

六、 公司治理结构

(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》、《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》和其他管理制度规范运作，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，强化信息披露工作，积极开展投资者关系管理，认真落实监管部门关于公司治理的有关规定，不断规范和提高公司治理水平，公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，工作流程规范，有效维护了公司和投资者的合法权益。

截止报告期末，公司治理现状符合中国证监会和上海证券交易所有关治理规范性文件的要求，不存在重大差异。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规范意见》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东能够充分行使自己的权利，并聘请律师见证会议的合法性和合规性，出具法律意见书，保证了股东大会合法有效。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，严格按照法律法规行使股东权利，承担股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司和股东的利益。

3、关于董事和董事会：公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定行使职权并召集、召开董事会会议。董事会成员的任职资格符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定，各董事能够勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，认真执行相关决议，正确行使董事的权利、义务、责任，充分发挥了其在经营决策中的重要作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会的召集、召开符合《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，监事会成员的任免程序严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定执行，公司监事会能够认真履行职责任，对公司财务情况以及公司董事、高管人员履行职责进行合法、合规性监督，有效维护了公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等相关规定准确、真实、完整、及时的披露有关信息，充分履行上市公司信息披露义务，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》，信息披露的指定网站为上海证券交易所网站，公司还开通了投资者关系管理的网络沟通平台，制定了《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列信息管理制度。报告期内，公司根据中国证监会和上海证券交易所的文件要求进一步修订完善了《内幕信息知情人登记管理制度》，有效杜绝和防止内幕交易行为，提升了公司治理的透明度，维护了公司股东的合法权益。

6、关于投资者关系管理：公司认真贯彻落实《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》，为加强投资者关系管理工作，增进投资者对公司的了解，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立了投资者网络互动平台，设立了联系电话、传真及电子邮箱，并指定公司董事会办公室负责与投资者的联系，做好日常投资者来电、来函和来访的接待处理工作，确保了所有股东有平等的机会获得信息，维护了投资者的利益。

7、关于公司相关利益者：公司能够充分尊重和依法维护股东、员工、社会等其他利益相关者的合法权益，并积极合作、诚实守信，共同推动公司持续、健康发展。

报告期内，公司无关联交易、违规占用资金等情形。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
多吉罗布	否	7	7	5	0	0	否
张金庆	否	7	7	5	0	0	否
徐玉华	否	7	7	5	0	0	否
吴振华	否	7	6	5	1	0	否
边巴次仁	否	7	7	5	0	0	否
张德川	否	7	7	5	0	0	否
易德鹤	是	7	7	5	0	0	否
张韶华	是	7	6	5	1	0	否
曾庆高	是	7	7	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司全体独立董事能够严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律法规以及《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的规定，切实履行独立董事职责，认真出席公司董事会、股东大会以及董事会专门委员会会议，深入了解公司经营情况和财务状况，积极地为公司稳健和长远发展谏言献策，并对公司对外担保等重大事项发表客观独立意见，履行监督检查职责，为健全和完善上市公司法人治理结构和提高董事会科学决策、依法运作做了大量工作，对公司的规范运作起到了积极的推动作用，有效维护了公司和全体投资者的合法权益。

(三) 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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务体系、业务部门和业务流程，公司的业务决策均系独立做出，并依据国家相关法规运营。公司主营业务突出，具备独立面向市场自主经营的能力，与大股东及关联方在业务范围、业务性质、产品市场及客户上不存在相互依赖的情况，不存在同业竞争。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事等方面完全独立，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定选举和聘任公司董事、监事和经理人员，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等均在公司领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立于股东单位和其他关联方的经营体系、生产设备设施等；公司资产不存在被股东单位和其他关联方违规占用的情形，也无以资产为股东单位提供担保的情形。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了独立的组织机构，拥有独立的办公机构和生产经营场所。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，各司其职，依法独立运营。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，公司财务人员独立，财务制度完善，设立了独立的会计核算体系，独立开设银行帐户，依法独立纳税，独立作出财务决策，不存在与股东单位和其他关联方共用银行帐户的情况，不存在将资金存入大股东的财务公司或结算中心帐户的情况，也不存在大股东干预上市公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>按照《公司法》、《证券法》以及财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及配套指引、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》要求，公司基本建立健全了公司内部控制体系，为完善公司治理，提升公司风险管理水平，保证各项经营活动在内控体系下健康运行奠定了坚实的基础。同时，公司还需不断完善内控评价体系，开展风险识别、控制措施制定、缺陷整改、制度梳理、内部控制自我评价等工作。更好地提高和完善管理水准，最大限度的保障公司和股东的利益。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>根据法律法规以及公司已有的制度及执行情况，建立和完善内控体系，从整个公司经营管理的各个层面入手，涵盖了公司内部的各项业务、各个部门和各个岗位，包括公司治理、财务管理、重大投资、信息披露、人力资源、行政管理、项目运营、分子公司管理等多个方面，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、检查、反馈等各个环节，实现了各项经营活动有制度、有流程、有审批、有监督，为公司进一步规范运作提供了强有力的保障，使公司治理的规范性有了实质性的提升。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司监事会负责对公司依法运作情况和公司董事、高管人员的履职情况进行监督检查；公司董事会下设的审计委员会负责公司内外部审计的沟通、监督和检查；由董事会办公室、财务部、工程管理部组成内部审计机构为其他工作的监督检查部门。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司自 2009 年底起聘请有一定资质的专业机构对公司原有的内部控制制度进行全面、系统的梳理和评估，进行健全完善。并对专业机构就整体内控体系的修正情况多次组织管理人员召集会议进行系统论证。截止目前，公司内控体系试运行情况良好，相关制度符合法律法规和监管部门的要求，符合公司经营管理的需要，对公司的经营管理起到了很好的指导和规范作用，提高了公司经营管理效率，确保了各项经营管理活动协调、有序、高效运行。公司监事会、董事会审计委员会等监督部门对内控执行情况进行定期或不定期检查评价，对于存在的制度缺陷或执行不力等情况公司将积极完善，确保内控体系行之有效，为公司进一步规范运作提供强有力的制度保障。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会和管理层对内控体系的健全性和有效性负责，董事长为内控建设第一责任人，董事会为责任主体。公司董事会下设的审计委员会负责监督公司的内部审计制度及其实施、公司内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露，并负责监督及评价内部控制体系建设情况及内部审计活动，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和内控方案流程的执行情况。内部控制体系领导小组具体负责组织协调内部控制的建立实施，组织领导内控日常运行，监督内控运行有效性。董事会要求对内控体系进行全面的核查分析，严格按照《企业内部控制基本规范》的要求，不断完善内控制度，建立和健全内部控制体系。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司根据财政部颁布的《企业会计准则》、《内部会计控制规范》等法规要求，结合公司的具体情况制定了公司财务管理制度。从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等</p>

内部控制存在的缺陷及整改情况	方面规范了公司财务管理工作，保障了投资者的合法权益不受侵犯。 截止报告期，公司未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。公司将继续按照《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规的要求，进一步健全内控体系，规范公司治理，完善内控长效机制，加大监督检查力度，强化内部控制的执行力，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，促进公司健康、持续发展。
----------------	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》相关规定，公司董事会下设薪酬与考核委员会作为公司业绩激励规划的执行与管理机构。按照公司《高层管理人员年薪及业绩激励方案》的规定，公司高层管理人员的激励方式根据年度业绩完成情况、管理者履责情况等作为主要考核指标，实施有效奖惩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年8月20日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过了《西藏天路股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究作了具体规定，明确了对年报信息披露责任人问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露差错情形。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日

2010 年度股东大会采取现场投票的方式，出席股东大会的股东及股东代表共 5 名，共计代表股份 189,983,066 股，占公司总股本 547,200,000 股的 34.72%。会议审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了公司 2010 年年度报告；
- 2、审议通过了公司 2010 年度董事会报告；
- 3、审议通过了公司 2010 年度监事会报告；

- 4、审议通过了公司 2010 年度财务决算方案；
- 5、审议通过了公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本方案；
- 6、审议通过了关于公司续聘会计师事务所的提案；

公司董事会聘请的四川智力律师事务所赵洪跃律师出席了本次股东大会，并为本次股东大会出具了法律意见书。（2010 年度股东大会决议公告详见 2011 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站）。

八、 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司主营业务仍为公路工程基础设施建设、建材生产销售以及矿业开发等实体。按照自治区“二产抓重点”的经济发展战略和公司既定的“巩固建筑业、配套建材业、科学发展矿产业”适度多元发展战略，继续坚持“树诚信意识、做精品工程、创天路品牌”的管理理念，严格执行“QES”三标一体质量管理体系，抓住管理与发展并进，规模与质量并举这条主线，深入贯彻落实科学发展观，严格执行国家法律法规，不断加强精细化管理，不断创新经营策略，不断增强风险管控，不断节约成本开支，整体经营实现了平稳较快发展的良好局面。

截止 2011 年 12 月 31 日，总资产 233,030 万元，其中固定资产 69,061 万元，流动资产 142,603 万元，负债总额 92,527 万元，所有者权益 140,503 万元，归属于母公司所有者权益 114,385 万元。实现营业收入 131,950 万元，较上年同期的 113,087 万元增加 18,863 万元，增幅 16.68%；营业成本 104,423 万元，较上年 90,805 万元增加 13,618 万元，增幅 15.00%。营业利润 13,892 万元，较上年同期的 10,555 万元增加 3,337 万元，增幅 31.62%；利润总额 13,816 万元，较上年同期的 12,138 万元增加 1,678 万元，增幅 13.82%；净利润 11,406 万元，较上年同期的 10,122 万元增加 1,284 万元，增幅 12.69%；归属母公司所有者的净利润 8,370 万元，较上年同期的 7,462 万元增加 908 万元，增幅 12.17%。

I、建筑业：报告期内，公司继续以“抢抓交通项目，培育地区市场，开拓铁路、房建市场”为主要目标，切实加强投标基础工作，严格执行 ISO9001：2000 国际质量管理体系标准，强化项目管理流程，明确项目责任制，落实项目规范操作，在扎实做好已有业务的基础上积极寻求新的业务及利润增长点。同时，积极开展与建筑业相关的监理、检测等业务，认真执行国家有关监理、检测的标准，严格把关，确保质量，稳步实现了拓展与延伸公路建设、监理检测工程产业链的目标，为更好推动建筑产业结构调整 and 产业升级奠定了坚实的基础。截止 2011 年 12 月 31 日，公司整体建筑工程业务及监理、检测业务运行平稳，共承建公路工程、市政工程、房屋建筑工程建设、工程监理项目 30 个，其中续建项目 16 个，新建项目 14 个，包括公路项目 18 个、铁路项目 1 个、市政项目 2 个，监理项目 3 个，代建项目 2 个，房建项目 4 个，具体为：

A、续建项目

- （a）西藏波密扎木至墨脱县城公路新改建工程第 E 合同段；
- （b）西藏昌都地区青泥洞至贡觉公路改建工程全一合同段；
- （c）国道 219 线新藏公路达吉岭至国杰（22 道班）段改建整治工程第 A 合同段；
- （d）西藏自治区 S306 线加查至桑日段公路新改建工程第 B 合同段；
- （e）国道 318 线川藏公路海通沟兵站至东达山段整治改建工程第 A 合同段；
- （f）国道 318 线川藏公路海通沟兵站至东达山段整治改建工程第 B 合同段；
- （g）西藏日喀则地区中尼公路 60 道班至吉隆县城公路改建工程第 E 合同段；
- （h）国道 317 线川藏公路北线夏曲卡（夏比交叉口）至那曲段改建整治工程；
- （i）拉萨市民族南路和北京路（林廓西路至民族路段）改造工程第二标段；

- (j) 拉萨至贡嘎机场专用公路新建工程路面全一合同段；
- (k) 西藏自治区区直机关行政事业周转房一期工程代建；
- (l) 西藏拉萨饭店改扩建工程；
- (m) 拉萨至日喀则铁路第三分部；
- (n) 省道 201 线然乌至古玉公路整治改建工程；
- (o) 省道 201 线古玉至察隅公路整治改建工程。
- (p) 国道 318 线川藏公路（西藏境）牛踏沟至中坝段整治改建工程全一合同段监理；

B、新建项目

- (a) 西藏自治区信息资源中心和工业安全检测检验中心业务综合楼
- (b) 拉萨皮革厂牦牛皮革及皮革制品生产技术改造制革浸水车间项目；
- (c) 贡觉县莫洛镇阿嘎公路改建工程（路面工程）。
- (d) 西藏省道 305 线那曲至夏玛公路改建工程第 C 标段；
- (e) 西藏省道 301 线革吉至狮泉河公路改建工程第 B 标段；
- (f) 西藏自治区省道 301 线那曲供加至班戈德宝公路改建工程第 B 标段；
- (g) 国道 219 线新藏公路（西藏境）区界至日土段改建整治工程第二标段；
- (h) 国道 219 线新藏公路（西藏境）区界至日土段改建整治工程第八标段；
- (i) 那曲地区市政道路改建整治工程；
- (j) 省道 303 线夏雅至马利公路改建工程路基工程第一标段；
- (k) 西藏林芝地区墨脱至背崩边防公路改建工程第 B 标段；
- (l) 西藏波密扎木至墨脱县城公路新改建项目后续工程。
- (m) 国道 318 线然乌至东久段水毁修复工程全一监理标；
- (n) 西藏山南地区错那县汀汀拉至勒边防公路整治改建工程全一监理标

II、建材业：按照公司既定的发展战略，公司继续加大对建材产业的支持，强化对公司控股子公司高争股份有限公司生产经营和财务状况的监督检查力度和指导工作。截止报告期内，建材产业总体运营状况呈良好态势，水泥生产规模、产品质量以及市场占有率得以良好提升，实现营业收入 56,567 万元，较去年同期的 42,112 万元增加 14,455 万元，增幅 34.33%；利润总额 12,917 万元，较去年同期的 11,726 万元增加 1,191 万元，增幅 10.16%；净利润 10,762 万元，较去年同期的 9,868 万元增加 894 万元，增幅 9.06%。

III、矿产业：根据自治区人民政府确定的“政府主导、市场运作、区内企业控股开发”冲江铜矿的基本原则，我公司作为控股方，与自治区地堪局地质二队合作勘查开发位于尼木县境内的冲江及冲江西铜矿。持续开展尼木冲江铜矿区矿产地质勘察整体工作，累计钻探进尺 28319 米，采集样品 12000 多件，完成投资 4000 多万元，顺利完成了地勘详查报告编写及内部审查工作，并已通过国土资源部专家组评审。由于冲江及冲江西两个矿权是一个矿体，根据国土资源部专家组两证合并的意见，目前正在办理两证合并手续，区国土资源厅已给国土资源部出具处理意见书，目前地质二队正在完善两证合并的相关材料。

经营中存在的问题及困难：

- I、市场竞争日趋激烈，建筑行业成本不断增高，盈利能力受到较大限制。
- II、专业管理和技术人员缺乏，一定程度上影响和制约了企业的发展。

对公司未来发展的展望：

2012 年是实施“十二五”规划承上启下的关键一年，公司将继续严格按照“作风要实、部署要实、措施要实、方法要实”的要求，深入贯彻落实党的十七大、十七届六中全会、中央第五次西藏工作座谈会及西藏自治区第八次党代会精神，以科学发展观统领全局，坚持把发展作为第一要务，切实把各项工作落到实处，确保企业持续、健康发展。

- I、继续实施“巩固建筑业、配套建材业、科学发展矿产业”的适度多元化发展战略。巩

固并发展公司在区内建筑行业的优势,进一步提升建筑产业的市场占有率,继续开拓公路工程代建、施工总承包及监理、检测业务,继续加强企业资质升级及工程业绩的提升,推动企业从单一的承包商向施工总承包、工程总承包、BT 模式等高端产业发展。同时进一步加大对建材项目的支持力度和矿业项目的开发力度,形成集建筑、建材、矿业生产协同经营、共同增长的战略格局和产业框架。

II、强化内控制度,提升管理水平。2012 年,公司将根据《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求,全面推进内部控制建设,规范和优化整体业务流程,加强流程各环节的控制,建立健全符合公司管理实际和相关法律法规要求的内部控制体系,全面提升公司的管理水平,增强风险防范能力,为公司持续健康发展和实现战略目标提供制度保障。

III、加强人才队伍建设,增强企业凝聚力。加大核心技术人才的引进和培养,力争在人才战略上有新的突破,同时继续加强对现有员工培训力度,增强员工的专业技能和职业素养,为实现公司发展战略提供人力资源支持和智力基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
公路工程	641,333,315.65	578,889,906.44	9.74	0.84	1.06	减少 0.20 个百分点
房建工程	127,537,737.52	117,790,615.82	7.64	15.21	8.61	增加 5.61 个百分点
水泥销售	525,219,852.10	328,533,243.33	37.45	49.00	57.41	减少 3.34 个百分点
商砼销售	11,445,242.98	12,548,226.84	-9.64	-32.41	38.54	减少 56.14 个百分点
监理检测	7,838,791.67	4,210,277.07	46.29	43.63	16.38	增加 12.58 个百分点
氧气销售	1,754,132.50	1,424,580.46	18.79	2.01	15.58	减少 9.53 个百分点
合计	1,315,129,072.42	1,043,396,849.96	20.66	17.08	15.43	增加 1.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
公路工程	641,333,315.65	578,889,906.44	9.74	0.84	1.06	减少 0.20 个百分点
房建工程	127,537,737.52	117,790,615.82	7.64	15.21	8.61	增加 5.61 个百分点
水泥销售	525,219,852.10	328,533,243.33	37.45	49.00	57.41	减少 3.34 个百分点
商砼销售	11,445,242.98	12,548,226.84	-9.64	-32.41	38.54	减少 56.14 个百分点
监理检测	7,838,791.67	4,210,277.07	46.29	43.63	16.38	增加 12.58 个百分点
氧气销售	1,754,132.50	1,424,580.46	18.79	2.01	15.58	减少 9.53 个百分点
合计	1,315,129,072.42	1,043,396,849.96	20.66	17.08	15.43	增加 1.13 个百分点

主要指标增减因素

A、公路建筑方面:

1) 公司各项目部充分利用各地区的环境气候条件,积极争取工程施工的时间及工程进度,使工程收入较去年有所增加。

2) 近几年物价不断上涨, 工程项目所需各种原材料价格不断提高, 尤其是水泥、钢材、沥青等大宗资源性原材料价格的节节攀升, 直接增加了主营业务成本。

3) 我公司在施工过程按地区不同每工日人工费不低于 200 元。加之公司已完工项目较多, 完工项目人员暂时无法进行分流, 其人员工资、“五险一金”及发生零星的修复工程等费用由公司承担, 因此成本随之加大, 挤占了公司的利润。

B、建材方面:

1) 高争股份由于机器设备大修工作, 开产时间较晚, 后期水泥产量较去年增加。去年同期政府重点投资项目开工时间较晚, 今年因拉萨至日喀则铁路开工建设需求量较大, 水泥销售量较去年同期有所增加, 熟料销量也大幅提高, 使营业收入增长。

2) 销售费用增加的主要原因是去年租用仓库储备了较多的水泥, 发生销售水泥的装卸费用所致。

3) 管理费用增加的主要原因为今年提高了职工工资标准, 同比有所增加。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西藏地区	1,315,129,072.42	17.08

(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

1)、资产构成变动情况分析					
项目	期末数	期初数	增减数	增减变动比例 (%)	变动原因
货币资金	499,245,066.71	338,049,232.91	161,195,833.80	47.68%	主要系工程项目款及水泥销售资金回笼较快所致
应收账款	314,754,081.60	236,310,475.22	78,443,606.38	33.20%	主要系水泥销售未结算所致
预付账款	79,431,793.71	55,770,192.90	23,661,600.81	42.43%	主要系新增预付工程项目款所致
存货	388,444,072.90	481,563,856.23	-93,119,783.33	-19.34%	主要系水泥市场紧俏, 销售水泥库存产成品所致
长期股权投资	117,085,028.75	58,800,679.18	58,284,349.57	99.12%	主要系新增投资参股子公司所致
递延所得税资产	10,619,811.50	8,918,356.68	1,701,454.82	19.08%	主要系应收款项计提的递延所得税资产增加所致
短期借款	78,000,000.00		78,000,000.00		主要系新增银行短期贷款所致
应付职工薪酬	8,722,522.39	14,252,463.11	-5,529,940.72	-38.80%	主要系发放去年计提奖金所致
其他应付款	154,641,707.84	112,642,865.91	41,998,841.93	37.28%	主要系子公司高争股份公司增加收到高新建材集团往来款所致
一年内到期的非流动负债	162,000,000.00	232,000,000.00	-70,000,000.00	-30.17%	主要系归还部分到期银行贷款所致及从长期借款转入
长期借款	220,000,000.00	172,000,000.00	48,000,000.00	27.91%	主要系新增银行贷款及转入一年内到期的非流动负债所致
未分配利润	339,818,293.42	256,372,186.40	83,446,107.02	32.55%	主要系新增净利润所致
2)、利润构成变动情况分析					
营业税金及附加	36,001,483.45	31,713,977.23	4,287,506.22	13.52%	主要系营业收入增加所致

财务费用	15,362,507.07	13,965,088.16	1,397,418.91	10.01%	主要系年均贷款本金较上年增加及贷款利率提高所致。
资产减值损失	13,740,283.06	11,941,834.58	1,798,448.48	15.06%	主要系应收款项计提的资产减值损失增加所致
营业外收入	1,184,260.00	18,898,835.07	-17,714,575.07	-93.73%	主要系今年政府补贴及税收返还减少所致。
营业外支出	1,947,062.08	3,065,474.70	-1,118,412.62	-36.48%	主要系今年向贫困地区水泥捐赠支出减少所致。
所得税费用	24,094,414.18	20,162,513.13	3,931,901.05	19.50%	主要系利润总额增加
3)、现金流量同比发生重大变化的说明					
报告期内，公司现金流发生重大变化的原因是工程项目款及高争建材股份有限公司水泥销售资金回笼较快所致。					

(4) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
A、公司控股公司			
西藏天源路桥有限公司	注册资本为 3000 万元，主营公路工程施工建设	78	2011 年本公司单方增资 1500 万元,注册资本增至 3000 万元，本公司权益比例由原 56% 增至 78%。
西藏天路邛崃水业有限责任公司	注册资本 800 万元，主营自来水生产销售，本公司实际投资额为 3,438.00 万元。	60	该公司已委托经营管理,委托经营收益为 2,849,220.00 元。
西藏天路矿业开发有限公司	注册资本 20000 万元，主营矿产品加工及销售。	90	根据西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（藏国资发[2006]87 号）文件的批复，经公司 2006 年 6 月 1 日第三届第八次董事会审议通过后，于 2006 年 12 月 22 日在西藏自治区工商行政管理部门完成办理矿业公司成立相关手续。报告期内，公司为使西藏天路矿业开发有限公司存续和今后业务发展需要，经与股东协商，并经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，将西藏天路矿业开发有限公司的注册资本减至目前的实收资本 4000 万元，并由我公司购买浙江万马集团有限公司实缴的 1400 万元注资，所持 35% 股权，公司持有西藏天路矿业开发有限公司股权增至 90%。
西藏高争建材股份有限公司	该公司注册资本 22,445.461 万元，主营建材、釉面墙地砖的生产、销	71.82	随着西藏自治区经济的迅速发展、自治区政府关于国家水泥产业结构调整政策方针的落实以及自

	售；矿产品销售。		治区内基础建设规模的不断扩大。根据《关于西藏高争建材股份有限公司、西藏高天水泥有限责任公司合并重组的指导意见》(藏国资发[2005]215号)、西藏高争建材股份有限公司 2005 年年度股东大会决议、西藏天路第三届董事会第七次会议决议，由西藏高争建材股份有限公司对西藏高天水泥有限公司实施吸收合并。2007 年公司成功非公开发行 4800 万股普通股股票，实际募集资金 41,357.36 万元，用于投资高争股份有限公司第二条日产 2000 吨水泥熟料生产线项目和收购公路工程总公司持有高争股份有限公司的股权，公司持有高争股份有限公司的股权增加至 71.82%，完成了公司建筑建材产业链的整合。截止目前，该公司经营良好。
西藏天鹰公路技术开发有限公司	注册资本 200 万元，经营范围：公路工程技术、咨询、科技、检测、开发和负责整治工程施工管理一体化业务、公路工程监理、工程专业技术及业务培训。	66.67	公司受让西藏交通科学研究所工会持有的西藏天鹰公路技术开发有限公司 66.67% 的股权，股权依法转让完成后，我公司持有其 66.67% 的股权，成为西藏天鹰公路技术开发有限公司的控股公司。该公司目前经营情况良好。
B、参股公司			
西藏雅江经贸培训中心管理有限公司	该公司注册资本 2,500 万元，主营住宿餐饮。本公司实际投资额为 1,125.00 万元。	45	本报告期内实现投资收益-270,701.28 元。
西藏高新建材集团股份有限公司	注册资本为 2 亿元，经营范围为：水泥、水泥制品的制造及销售；建材骨料、混凝土的制造及销售；包装物制造与销售；机械产品加工、制造与销售；城市垃圾及工矿业废弃物处理技术与服务；装卸运输及产品物流；水泥余热发电；水泥、建材行业投资。	30	为适应区内建材行业市场发展和加快产业结构调整步伐的需要，与华新水泥股份有限公司、西藏高争集团有限公司、西藏信托投资有限公司、山南兴业水泥厂以现金方式共同发起组建西藏高新建材集团股份有限公司，其注册资本为 2 亿元人民币，我公司拟出资 6000 万元，占总股本 30% 的股权。根据相关规定，公司前期已投入 1200 万元。
西藏银行股份有限公司	注册资本为 15 亿元，经营范围为：根据银监会和国家外汇管理局核准的业务范围开展业务。	4	为优化资本回报，防范金融风险，与西藏自治区投资有限公司等 14 家公司以货币形式共同发起组建西藏银行股份有限公司，其注册资本为 15 亿元人民币，我公司出资 6000 万元，占总股本 4% 的股权。根据相关规定，公司前期已投入 6000 万元。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
西藏天源路桥有限公司	1,500		
西藏银行股份有限公司	6,000		

报告期内，根据住房和城乡建设部有关公路建筑施工二级企业注册资本金标准最低为 3000 万元及自治区交通厅有关所有招标项目的施工企业注册资本金必须达到 3000 万元的规定和要求。为了进一步顺应招标市场，强化主业，集中力量做大做强主营业务，提高公司整体市场竞争能力和盈利能力，经与参股股东西藏天路建筑工业集团有限公司协商，公司对控股子公司西藏天源路桥有限公司单方增资 1500 万元。本次增资事项完成后，天源路桥的注册资本达 3000 万元，其中公司持有 78% 股权，参股股东天路集团持有 22% 股权。

报告期内，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司入股西藏银行的议案》（具体内容详见 2011 年 7 月 30 日刊登的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站）。截止报告期末，公司顺利通过了发起人资格审查，并签订了共同发起人协议，已正式成为西藏银行的参股股东，总出资额为 6000 万元，持有西藏银行 4% 的股份。本项投资符合公司战略投资规划及长远利益，将有效提高公司资金使用效率，开辟新的利润增长点，亦不会产生同业竞争。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十二次会议	2011 年 3 月 15 日	本次会议审议通过了公司 2010 年年度报告及 2010 年年度报告摘要、2010 年度董事会报告、2010 年度总经理工作报告、2010 年度财务决算方案、2010 年度利润分配和资本公积金转增股本预案、关于续聘会计师事务所的议案、关于召开 2010 年度股东大会有关事宜的提案。会议还听取了董事会审计委员会关于 2010 年度财务报告审计工作情况汇总报告以及董事会薪酬与考核委员会关于 2010 年度工作情况汇总报告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日

第四届董事会第十三次会议	2011 年 4 月 22 日	本次会议审议通过了 2011 年第一季度报告全文及正文。		
第四届董事会第十四次会议	2011 年 7 月 29 日	本次会议审议通过了关于公司入股西藏商业银行的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 7 月 30 日
第四届董事会第十五次会议	2011 年 8 月 19 日	本次会议审议通过了公司 2011 年半年度报告及摘要的提案、关于公司申请流动资金贷款的提案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 23 日
第四届董事会第十六次会议	2011 年 10 月 21 日	本次会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告全文及正文。		
第四届董事会第十七次会议	2011 年 11 月 24 日	本次会议审议通过了关于公司申请流动资金贷款的提案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 26 日
第四届董事会第十八次会议	2011 年 12 月 23 日	本次会议审议通过了关于公司符合非公开发行股票条件的议案、关于公司非公开发行股票方案的议案、关于公司非公开发行股票预案的议案、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案、关于与杨沙雄先生签署本次非公开发行附条件生效的股权转让及增资协议的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 26 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2010 年度股东大会，董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行 2010 年年度股东大会的各项决议，及时完成了股东大会各项授权事项。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告：

根据中国证监会〔2011〕41 号公告及上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》要求，结合公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》规定，公司董事会审计委员会认真履行职责，充分发挥了监督审查作用。在 2011 年度财务审计工作中，主要履行了以下职责：

公司审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，听取了公司财务负责人的汇报，并于 2012 年 1 月 16 日召开了第一次会议，会议就以下事宜进行了讨论并形成一致意见：

一、审阅了《公司 2011 年度未经审计的财务会计报表》，认为该未经审计的财务会计报表没有违背企业会计准则规定，客观反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果，同意送交公司注册会计师事务所审计。

二、审阅了 2011 年 12 月 26 日年审会计师事务所报送的《2011 年度财务报表初步审计计划沟通函》，同意计划确定的审计方案和审计时间安排，要求公司主管财务工作领导及财务负责人与年审会计师进行充分沟通，按时完成审计事项。

2012 年 2 月 10 日，董事会审计委员会向中审亚太会计师事务所有限公司发出了《关于

公司 2011 年度财务报告审计工作督促函》，督促其在约定时间内提交正式审计报告。

中审亚太会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 9 日向董事会审计委员会发出《关于对西藏天路股份有限公司 2011 年度审计事项沟通函》，就审计过程中遇到的有关情况及时与董事会审计委员会沟通交流，交换意见。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并与年审会计师再一次就审计执行情况和审计过程中发现的问题交换了意见。

2012 年 3 月 15 日召开了第二次会议，对公司经审计的 2011 年度财务会计报表予以审议，并通过决议如下：

一、审议通过了关于 2011 年度财务会计报告提交董事会的审核意见。经审计委员会审议，认为经审计的公司 2011 年度财务会计报告能够真实、准确、完整地反映公司的经营状况，认可中审亚太会计师事务所对公司财务会计报表出具的标准无保留意见的审计报告，同意将中审亚太会计师事务所审定的公司 2011 年度财务会计报表及审计报告提交公司董事会审议。

二、审议通过了关于公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本预案提交董事会的审核意见。经审计委员会审议，同意将《公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》提交公司董事会审议。

三、审议通过了建议续聘会计师事务所的审核意见。审计委员会认为公司聘请的中审亚太会计师事务所具备证券、期货审计业务资格，在 2011 年为公司提供审计服务工作中恪尽职守，能够严格按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，对公司 2011 年度经营成果和财务状况进行了客观评价并出具了书面意见。

审计委员会认为：中审亚太会计师事务所能够认真履行审计职责，圆满完成了公司年度审计工作。建议公司董事会续聘中审亚太会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度审计机构，聘期一年。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》所赋予的职责和权限，本着为公司股东和董事会负责的态度，勤勉尽责，积极开展各项工作，依据西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会《自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》、《自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法实施细则》、《公司高层管理人员年薪及业绩激励方案》等相关规定，对 2011 年度公司董事、监事及高级管理人员领取薪酬和津贴情况进行了审核。认为公司严格按照以上规定发放董事、监事及高级管理人员薪酬和津贴，公司所披露的薪酬、津贴标准与实际发放情况相符，均按照规定进行支付。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 8 月，公司根据《公司法》、《证券法》以及《股票上市规则》等法律法规的规定，制定了《公司外部信息使用人管理制度》，明确了外部信息管理流程及保密要求，规范了包括外部信息使用人在内的公司内幕信息知情人买卖公司股票的行为。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为，目前公司已经建立起覆盖整体经营业务各环节的基本内部控制体系，对企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。在具体执行过程中，尚未发现有重大风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。因此，2011 年度，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将严格按照《企业内部控制基

本规范》及其配套指引的相关要求,全面推进内部控制规范实施,保障和促进公司持续、稳定、健康发展。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为切实做好公司内部控制规范实施工作,按照"坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高"的内部控制规范实施原则,依据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和证监会相关要求,西藏天路股份有限公司(以下简称"公司")高度重视内部控制工作,为进一步强化内部控制、提升全面风险管理水平,制定《西藏天路股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。具体如下:

一、公司基本情况

公司简称:西藏天路

股票代码:600326

股票上市地:上海证券交易所

公司规模:截止 2011 年 12 月 31 日公司总资产 233,030 万元,净资产 140,503 万元,负债总额 92,527 万元,2011 年度公司实现营业收入 131,950 万元,利润总额 13,816 万元,净利润 11,406 万元。

公司业务:公司主营业务为公路工程基础设施建设,主要承担区内公路、桥梁建设任务,桥梁施工能力、工程施工质量、公路施工市场占有率、工程机械设备的先进程度及拥有量,在区内一直处于领先优势。公司同时经营建材、矿业等实体。目前,公司共有五家控股子公司即西藏高争建材股份有限公司、西藏天源路桥有限公司、西藏天路邛崃水业有限责任公司、西藏天路矿业开发有限公司、西藏天鹰公路技术开发有限公司;三家参股公司,即西藏雅江经贸培训中心管理有限公司、西藏高新建材集团股份有限公司、西藏银行股份有限公司。

公司组织架构:公司组织架构分党群系统和经营管理系统。

(一)党群系统:西藏天路股份有限公司党群系统包括中国共产党西藏天路股份有限公司委员会(设党委书记 1 人)和党委办公室、纪律检查委员会(设纪委书记 1 人)、工会(设工会主席 1 人)、中国共产主义青年团西藏天路股份有限公司委员会。

(二)经营管理系统:西藏天路股份有限公司经营管理系统遵循上市公司的要求设计,股东大会为股份公司最高权力机构,董事会和监事会向股东大会负责,董事会下设各专业委员会和董事会秘书。公司包括公司总部和下属公司,公司总部有 10 个职能部门(另有非常设的临时部门项目经理部等部门),下属公司包括控股子公司和参股子公司。

二、内部控制建设目标

通过内部控制体系建设,进一步梳理和完善公司的管理制度及流程,建立一套设计科学、层次清晰、运行有效,符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系,不断提高经营效率,保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,为实现公司发展战略目标提供制度保障。同时要求员工特别是管理层提高认识,树立"全面、全员、全程"的风险控制观念。

三、内部控制规范实施的组织保障

(一)内部控制体系领导小组

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展以及内控体系的完善性、权威性及执行力,根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求,由董事会和管理层对内控体系的健全性和有效性负责,董事长为内控建设第一责任人,董事会为责任主体。公司于 2009 年 11 月 25 日成立了以公司董事长为组长、总经理为副组长,公司其他高管为成员的内控体系建设领导小组,具体负责组织协调内部控制的建立实施,组织领导内控日常

运行,监督内控运行有效性,成员包括董事长、总经理、分管主要业务的公司高管、各部门负责人等。内部控制体系领导小组下设办公室,成员为各部门负责人。主要职责为全面贯彻执行内部控制体系领导小组关于内部控制建设的精神和方针;制定公司内部控制建设阶段性的目标及实施方案并提交内部控制体系领导小组审核;负责内部控制建设的有效实施和运行,落实内部控制建设的具体责任;负责公司《内控手册》(包括《内控责任体系分册》、《内控执行体系分册》和《内控业务流程分册》)的编制、修改及更新;督促各部门对存在的问题进行整改;研究提出《内部控制评价报告》。

(二) 外部咨询机构

为保证内控建设工作的专业化、系统化和合理化,公司聘请江苏鼎信咨询有限公司作为外部咨询机构为公司提供专业支持,协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构,帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险,有针对性的设计控制的重点流程和内容并协助公司开展内部控制自我评价工作。

四、内控实施工作预算

本次内部控制规范实施工作预算费用包括:

- 1、咨询机构咨询服务费;
- 2、内部控制规范实施过程中发生的办公费、差旅费及其他费用。

五、内控启动阶段(已于 2009 年 12 月 5 日前完成)

(一) 召开项目启动会

公司已于 2009 年 12 月 3 日召开内控实施项目启动会,对公司内控建设工作进行了部署和动员。

(二) 组织开展对企业内控基本规范相关内容的培训

为有效推进公司内控实施工作,帮助各部门尽快熟悉《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求,掌握内部控制建设实务操作要点,避免内部舞弊等重大风险的出现,提高工作效率,公司除积极参加证券监管部门及其他相关部门组织的内控培训外,公司还聘请专业机构于 2009 年 12 月、2010 年 7 月分别举办了内控专项培训。

六、内控建设工作情况(已于 2010 年 8 月 15 日完成基本工作)

为保证内控建设工作的专业化、系统化和合理化,公司聘请江苏鼎信咨询有限公司作为外部咨询机构为公司提供专业支持,协助公司开展内部控制建设工作,时间从 2009 年 12 月至 2010 年 8 月,内容涵盖公司本部、直属、控股企业等的职责体系、执行体系和业务流程,对原有的制度进行全面梳理,查找主要风险控制点,提出优化建议并加以规范。总体建设工作如下:

(一) 2009 年 12 月,开展前期调研访谈,分析天路股份现行组织和流程存在的问题,评估内控现状,形成并提交《内控评估报告》;

(二) 2009 年 12 月,鼎信向天路股份汇报《内控评估报告》,并听取反馈意见,会后天路股份提供《内控评估报告》反馈回应稿;

(三) 2010 年 01-02 月,鼎信根据《内控评估报告》反馈回应稿,设计天路股份内控体系,形成并提交天路股份《内控手册》(评审稿)(含《内控责任体系分册》、《内控执行体系分册》和《业务流程手册》);

(四) 2010 年 02-03 月,鼎信就《内控手册》(评审稿)与天路股份进行沟通,并收集天路股份提供的书面反馈意见,鼎信根据反馈意见进行修订,并提交《内控手册》(修订稿);

(五) 2010 年 07 月,天路股份召开内控专项会议,专题研讨《内控手册》(修订稿)。天路股份高层和各部门负责人在会上就《内控手册》(修订稿)提出二次修订意见;鼎信在会上汇报了内控项目整个进展情况并对项目方案进行总体陈述和问题解答。会后,鼎信根据会议沟通情况整理形成《内控手册修订意见汇总》,并提交各参会人予以确认;

(六) 2010 年 07 月, 鼎信根据确认后的《内控手册修订意见汇总》, 修订并提交《内控手册》(二次修订稿);

(七) 2010 年 07 月, 天路股份提出三次修订意见, 鼎信进行修订, 并提交《内控手册》(终稿), 经确认后打印成册;

(八) 2010 年 07-08 月, 鼎信对天路股份实施培训, 并进行后期项目辅导;

(九) 2010 年 8 月至 2011 年 11 月为公司《内控手册》试运行阶段;

(十) 2011 年 11 月 15 日, 天路股份再次召开相关会议, 要求就试运行的《内控手册》再次进行梳理并于 2011 年 12 月 15 日前提出完善意见。

七、内控自我评价工作计划

公司董事会拟从公司或子公司抽调人员成立内控评价工作组, 对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行全面评价, 形成书面报告, 必要时依靠外部专业机构进行合理性评价, 提出对内部控制的改进和实施意见, 并跟踪落实。

(一) 拟订工作方案

在公司内控体系建设完善以后, 公司根据经营发展实际情况拟订评价具体工作方案, 明确纳入评价范围的子公司和业务流程, 确定评价工作的时间表、人员分工以及费用预算等, 报经董事会或其授权机构审批后实施。

公司将按照全面性、重要性及客观性原则确定评价标准, 评价标准包括定性标准和定量标准。其中定性标准包括内控体系的健全程度、高管对内控体系的重视程度、员工对内控体系的了解程度、内控体系的运行有效性等; 定量标准主要为存在的风险可能对企业造成的损失程度。经过分析判断之后的缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

(二) 组织实施评价工作

公司内控自我评价工作将于 2012 年 7 月至 2012 年报披露前根据公司实际经营情况分阶段开展专项评估和全面评估, 具体内控工作步聚如下安排:

1、组成内控评价工作组: 公司根据经批准的评价方案, 组成内控评价工作组, 具体实施内控评价工作。评价工作组在坚持回避原则的基础上, 吸收企业内部相关机构熟悉情况的业务骨干参加。

2、编制底稿、实施评价: 公司编制内控评价工作底稿, 根据确定的样本量, 对重要业务领域、流程环节和重要子公司进行测试; 综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法, 充分收集被评价单位内部控制设计和运行的有效证据, 找出流程描述与风险控制的内容与实际执行情况的差异, 分析原因。

3、缺陷汇总、督促整改: 评价工作组在调研后编制内部控制缺陷认定汇总表, 结合日常监督和专项监督发现的内部控制缺陷及其持续改进情况, 对内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核, 提出认定意见, 并以适当的形式向经理层报告。同时, 对于发现的内控缺陷, 下发整改任务单, 并监督各部门进行整改。

4、提出内控评价报告: 评价工作组在缺陷汇总表认定通过后, 编写内部控制评价报告。报告将包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素, 以及内部控制评价过程、内部控制缺陷认定及整改情况、内部控制有效性结论等相关内容。内部控制评价报告经董事会审议通过后对外进行披露并报监管部门。

八、内部控制审计工作计划

公司委托注册会计师事务所对企业内部控制设计与运行的有效性进行审计, 出具内部控制审计报告。公司拟采取内部控制审计及财务报告审计同时进行的方式, 在企业财务报告中包含内部控制报告, 由注册会计师一同进行审核, 具体安排将按照公司内部审计时间一并进行。公司主要负责以下工作:

(一) 确定内部控制审计的会计师事务所。公司将根据相关要求聘请注册会计师事务所

对公司 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行情况进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。

(二) 与审计机构协商，根据公司实际情况，由审计机构制定内部控制审计工作计划，包括工作任务，计划完成时间及责任人，配合内控审计机构做好内控审计工作，确保内部控制审计机构及时、准确完成内部控制审计报告。

(三) 按照要求披露内部控制审计报告。在 2012 年年报中按照上市公司信息披露要求，披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）的要求，公司制定了《西藏天路股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕知情人的范围及登记管理备案程序，该制度已经公司第四届董事会第十八次会议审议通过。目前，公司严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》执行内幕信息知情人登记管理，未发现存在违规买卖本公司股票的情形。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现年均可分配利润的百分之三十。如公司董事会未做出现金利润分配预案，则应当在定期报告中披露未分配利润的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年度财务会计报表经中审亚太会计师事务所审计，2011 年度实现净利润 114,063,618.39 元，其中：归属于母公司的净利润 83,695,823.30 元，按《公司章程》的有关规定计提 10% 的法定盈余公积金 249,716.28 元，加上 2010 年度剩余未分配利润 256,372,186.40 元，2011 年度可供投资者分配的利润为 339,818,293.42 元，期末资本公积金共计 198,004,520.32 元。

为进一步开拓市场并满足目前公司已开工及新中标项目的资金需求量，本年度不进行股利分配也不以资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
为进一步开拓市场并满足目前公司已开工及新中标项目的资金需求量，本年度不进行股利分配也不以资本公积金转增股本。	用于进一步开拓市场和满足目前公司已开工及新中标项目的资金需求量。

(八)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2008 年			10	0	8,100,600.44	0
2009 年			2	0	77,642,775.70	0
2010 年			0	0	74,621,792.91	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第九次会议	会议审议通过了公司 2010 年年度报告及年度报告摘要、2010 年度监事会工作报告、2010 年度财务决算方案、2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案、关于续聘会计师事务所的议案。
第四届监事会第十次会议	会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告全文和正文。
第四届监事会第十一次会议	会议审议通过了 2011 年半年度报告及摘要。
第四届监事会第十二次会议	会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告全文及正文。

报告期内, 公司监事会共召开四次会议, 按照《监事会议事规则》的有关规定, 对有关议案发表了意见, 形成了决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年度, 公司监事会依据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定对公司股东大会、董事会召集召开程序、表决事项、决议执行情况、制度落实情况以及高级管理人员履职情况进行了监督检查, 未发现存在违法违规行为, 公司经营规范, 决策合法, 公司董事、高级管理人员能按照国家法律法规认真履行职责, 未发现违反法律法规及公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 公司监事会认真检查和审核了本公司的会计报表及财务资料, 认为公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定, 公司 2011 年度财务报告客观真实反映了公司的财务状况和经营成果, 不存在重大遗漏和虚假记载。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内, 无募集资金投入。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 无重大收购、出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见
 报告期内，无重大关联交易。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见
 中审亚太会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

截止报告期，公司已建立了符合公司实际的较为完善的内部控制制度体系，对公司整体的经营管理发挥着有效的控制与防范作用。公司董事会、监事会、股东大会和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。在日常工作中，公司各职能部门根据内控制度开展工作，并能得到有效的执行。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
西藏天路物业管理有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	物业服务	协议价格		413,576.00	100			
合计				/	/	413,576.00	100	/	/	/

2011 年 1 月 1 日，天路集团的下属子公司——西藏天路物业管理有限公司与本公司签定协议，约定本公司就西藏天路物业管理有限公司所提供 2011 年的物业管理综合服务需支付物业管理费 413,576.00 元。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		
		发生额	余额	发生额	余额	
西藏天路建筑工业集团有限公司	母公司			34,124.17	353,945.00	
西藏天源路桥有限公司	控股子公司	-10,922,114.89	49,435,722.58			
西藏高争建材股份有限公司	控股子公司	0.00	74,816.64			
西藏天鹰公路技术开发有限公司	控股子公司	572,049.39	1,979,338.10			
合计		-10,350,065.50	51,489,877.32	34,124.17	353,945.00	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)						0.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)						0.00

3、其他重大关联交易

1.出售商品、提供劳务的关联交易

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(%)
天路集团	房建项目	市场价			3,150,339.94	2.85

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

根据公司与四川瑞云集团股份有限公司签订《委托经营管理合同》，公司将西藏天路邛崃水业有限责任公司委托四川瑞云集团股份有限公司经营管理。

(2) 承包情况

1)、2011 年 2 月 21 日, 公司(承包单位)与西藏自治区工业和信息化厅(建设单位)签署建设工程施工合同, 由承包单位承建西藏自治区信息资源中心和工业安全检测检验中心业务综合楼建设工程项目。

2)、2011 年 4 月 30 日, 公司(承包单位)与西藏自治区拉萨皮革厂(建设单位)签署建设工程施工合同, 由承包单位承建拉萨皮革厂牦牛皮革及革制品生产技术改造制革浸水车间项目。

3)、2011 年 5 月 25 日, 公司(承包单位)与西藏昌都地区公路建设项目法人管理中心(建设单位)签署施工承包合同, 由承包单位承建贡觉县莫洛镇阿嘎公路改建工程(路面工程)。

4)、2011 年 7 月 26 日, 西藏阿里地区交通运输局重点公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建西藏省道 301 线革吉至狮泉河公路改建工程第 B 标段项目。

5)、2011 年 8 月 16 日, 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天源路桥公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建国道 219 线新藏公路(西藏境)区界至日土段改建整治工程第二标段项目。

6)、2011 年 8 月 16 日, 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建国道 219 线新藏公路(西藏境)区界至日土段改建整治工程第八标段项目。

7)、2011 年 8 月 20 日, 西藏省道 305 线那曲至夏玛公路改建工程项目管理办公室(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建西藏省道 305 线那曲至夏玛公路改建工程第 C 标段项目。

8)、2011 年 8 月 22 日, 那曲地区住房和城乡建设局(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建那曲地区市政道路改建整治工程项目。

9)、2011 年 8 月 26 日, 西藏林芝地区交通运输局交通建设项目管理中心(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建西藏林芝地区墨脱至背崩边防公路改建工程第 B 标段项目。

10)、2011 年 9 月 1 日, 西藏那曲地区交通运输局项目管理中心(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建西藏自治区省道 301 线那曲供加至班戈德宝公路改建工程第 B 标段项目。

11)、2011 年 9 月, 西藏昌都地区交通运输局公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天源路桥公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建省道 303 线夏雅至马利公路改建工程路基工程第一标段项目。

12)、2011 年 12 月 14 日, 西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订施工承包合同, 由承包单位承建西藏波密扎木至墨脱县城公路新改建项目后续工程项目。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天路股份	天路集团	办公场	611,046.00	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日		协议			

		地等					价格			
天路集团	天路股份	土地使 用权等	260,603.83	2007 年 1 月 1 日	2012 年 1 月 1 日		协 议 价 格			
天路集团	天源路桥	土地使 用权等	5,568.00	2007 年 1 月 1 日	2012 年 1 月 1 日		协 议 价 格			

2007 年 1 月 1 日，西藏公路工程总公司（现西藏天路建筑工业集团有限公司）与公司签署《土地及房屋使用权租赁协议》，约定公司租赁工程公司部分土地及房屋使用权，租赁期限为 5 年，每年支付租金为 260,603.83 元，支付方式为每季度支付一次，与每季度结束后 30 日内缴付。

2、担保情况

无

3、其他重大合同

(1) 以前期间发生但持续到报告期内的贷款合同；

2009 年 3 月 25 日，公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 6,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年，从 2009 年 3 月 25 日至 2012 年 3 月 24 日，月利率 2.85%，利息由借款人负担。

2010 年 4 月 23 日，公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 7,200.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 2 年，从 2010 年 4 月 23 日至 2012 年 4 月 22 日，月利率 2.85%，利息由借款人负担。

2010 年 12 月 22 日，公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 4,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年，从 2010 年 12 月 22 日至 2013 年 12 月 21 日，月利率 3.0167%，利息由借款人负担。

(2) 报告期内新增贷款合同；

2011 年 8 月 24 日，公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 12000 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年，从 2011 年 8 月 24 日至 2014 年 8 月 23 日，月利率 4.67%，利息由借款人负担。

2011 年 11 月 29 日，公司（借款人）与中国建设银行西藏自治区分行（贷款人）签署借款合同，贷款人向公司提供贷款 6000 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年，从 2011 年 11 月 29 日至 2014 年 11 月 28 日，月利率 4.67%，利息由借款人负担。

(3) 2011 年 12 月 23 日，公司与杨沙雄签订关于西藏联诚矿业开发有限公司股权转让及增资协议。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与股 改相 关的 承 诺	股 份 限 售	西藏天路建筑 工业集团有限 公司(原西藏公 路工程总公 司)、西藏自治 区交通工业总 公司、西藏拉萨 汽车运输总公 司、西藏自治区 交通厅格尔木 运输总公司	(1) 公司的非流通股股东工程 公司、工业公司、拉运公司、格 运公司承诺:其持有的原非流通 股股份自获得上市流通权之日 起至 2007 年报告之日不上市 交易。(2) 在前述规定期满后, 工程公司、工业公司、拉运公司、 格运公司承诺:自 2007 年年报 公告日后第一个交易日起十二 个月内,其持有的原西藏天路非 流通股股份不上市交易;在前述 承诺期满后,工程公司、工业公 司、拉运公司承诺其通过证券交 易所挂牌交易出售原非流通股 股份,出售数量占西藏天路股份 总数的比例在十二个月内不超 过百分之五,在二十四个月内不 超过百分之十。	是	是		
--------------------------	------------------	--	--	---	---	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
境内会计师事务所名称	现聘任 中审亚太会计师事务所
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	7 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2011 年 12 月 23 日召开的公司第四届董事会第十八次会议审议通过了公司拟非公开发行股票包括: 公司符合非公开发行股票条件、非公开发行股票方案、非公开发行股票预案、非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告、关于与杨沙雄先生签署本次非公开发行附条件生效的股权转让及增资协议、提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜等事项, 具体内容详见 2011 年 12 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检
----	---------	------	------------

	及版面		索路径
西藏天路股份有限公司关于更换公司股权分置改革之持续督导责任保荐代表人公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月1日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
西藏天路 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2010 年年度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年4月7日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2010 年度股东大会会议资料		2011年4月20日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司有限售条件的流通股上市流通公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年4月23日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年4月26日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年4月29日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2010 年度股东大会法律意见书		2011年4月29日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年8月1日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年8月23日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2011 年半年度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年8月23日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司 2011 年第三季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年10月25日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年11月26日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司停牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年12月19日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年12月26日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司非公开发行 A 股股票预案	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年12月26日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告		2011年12月26日	http://www.sse.com.cn
西藏天路股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度		2011年12月26日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司注册会计师雷小玲、李慧审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中审亚太审字[2012]010193 号

西藏天路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏天路股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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贵公司管理层的责任，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注册会计师遵守职业道德守则，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，贵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，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营

成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司 中国注册会计师：雷小玲

中国注册会计师：李 慧

中国·北京

二〇一二年三月十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:西藏天路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		499,245,066.71	338,049,232.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		314,754,081.60	236,310,475.22
预付款项		79,431,793.71	55,770,192.90
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		144,153,064.99	132,034,663.74
买入返售金融资产			
存货		388,444,072.90	481,563,856.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,426,028,079.91	1,243,728,421.00
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		117,085,028.75	58,800,679.18
投资性房地产			
固定资产		690,611,102.14	751,728,381.83
在建工程		787,858.59	
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		84,355,701.12	86,338,273.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		62,499.90	187,499.94
递延所得税资产		10,619,811.50	8,918,356.68
其他非流动资产		749,616.71	856,704.81
非流动资产合计		904,271,618.71	906,829,896.36
资产总计		2,330,299,698.62	2,150,558,317.36
流动负债：			
短期借款		78,000,000.00	
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		182,642,455.17	220,359,120.96
预收款项		98,385,185.38	96,176,210.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,722,522.39	14,252,463.11
应交税费		14,040,398.78	11,803,846.32
应付利息			
应付股利		6,357,865.65	6,357,865.65
其他应付款		154,641,707.84	112,642,865.91
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		162,000,000.00	232,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		704,790,135.21	693,592,372.34
非流动负债：			
长期借款		220,000,000.00	172,000,000.00
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		480,000.00	

非流动负债合计		220,480,000.00	172,000,000.00
负债合计		925,270,135.21	865,592,372.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,200,000.00	547,200,000.00
资本公积		198,004,520.32	197,654,443.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,828,235.73	58,578,519.45
一般风险准备			
未分配利润		339,818,293.42	256,372,186.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,143,851,049.47	1,059,805,149.33
少数股东权益		261,178,513.94	225,160,795.69
所有者权益合计		1,405,029,563.41	1,284,965,945.02
负债和所有者权益总计		2,330,299,698.62	2,150,558,317.36

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：汪波 会计机构负责人：央珍

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：西藏天路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		210,181,527.77	208,297,591.80
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		183,311,459.25	146,509,810.35
预付款项		52,124,614.29	42,976,493.55
应收利息			
应收股利		9,121,712.41	9,121,712.41
其他应收款		183,787,514.57	180,666,077.94
存货		221,978,842.19	231,923,338.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		860,505,670.48	819,495,024.30
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		676,686,006.42	603,401,656.85
投资性房地产			
固定资产		76,640,221.32	86,532,781.11

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		56,100,000.00	57,450,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		62,499.90	187,499.94
递延所得税资产		6,338,157.55	5,397,046.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		815,826,885.19	752,968,984.20
资产总计		1,676,332,555.67	1,572,464,008.50
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		184,763,886.58	171,667,938.22
预收款项		17,489,248.86	17,375,781.34
应付职工薪酬		898,245.37	1,381,252.05
应交税费		8,861,155.98	9,133,750.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		90,007,360.12	81,349,790.18
一年内到期的非流动负债		152,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		454,019,896.91	380,908,512.53
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	172,000,000.00
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		260,000.00	
非流动负债合计		200,260,000.00	172,000,000.00
负债合计		654,279,896.91	552,908,512.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,200,000.00	547,200,000.00
资本公积		234,812,229.11	234,812,229.11
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		52,144,582.45	51,894,866.17
一般风险准备			
未分配利润		187,895,847.20	185,648,400.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,022,052,658.76	1,019,555,495.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,676,332,555.67	1,572,464,008.50

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：汪波 会计机构负责人：央珍

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,319,495,639.08	1,130,873,530.59
其中：营业收入		1,319,495,639.08	1,130,873,530.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,178,752,065.90	1,024,254,089.41
其中：营业成本		1,044,232,430.24	908,054,116.36
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		36,001,483.45	31,713,977.23
销售费用		7,649,568.87	7,001,718.91
管理费用		61,765,793.21	51,577,354.17
财务费用		15,362,507.07	13,965,088.16
资产减值损失		13,740,283.06	11,941,834.58
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）		-1,822,738.53	-1,073,887.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		138,920,834.65	105,545,553.35
加：营业外收入		1,184,260.00	18,898,835.07
减：营业外支出		1,947,062.08	3,065,474.70

其中：非流动资产处置损失			144,034.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		138,158,032.57	121,378,913.72
减：所得税费用		24,094,414.18	20,162,513.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,063,618.39	101,216,400.59
归属于母公司所有者的净利润		83,695,823.30	74,621,792.91
少数股东损益		30,367,795.09	26,594,607.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.14
（二）稀释每股收益		0.15	0.14
七、其他综合收益		2,400,000.00	
八、综合收益总额		116,463,618.39	101,216,400.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,254,202.37	74,621,792.91
归属于少数股东的综合收益总额		31,209,416.02	26,594,607.68

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：汪波 会计机构负责人：央珍

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		683,122,916.99	611,009,734.57
减：营业成本		613,710,225.17	547,645,433.03
营业税金及附加		22,810,807.83	19,960,532.76
销售费用		656,205.60	727,554.68
管理费用		22,912,194.04	19,458,254.70
财务费用		11,402,770.82	9,268,213.32
资产减值损失		6,274,074.89	7,507,097.29
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）		-1,715,650.43	65,462,000.78
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）		3,640,988.21	71,904,649.57
加：营业外收入		862,660.00	1,718,495.32
减：营业外支出		489,700.32	174,034.24
其中：非流动资产处置损失			10,461.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,013,947.89	73,449,110.65
减：所得税费用		1,516,785.10	1,549,907.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,497,162.79	71,899,203.62
五、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.005	0.131
(二) 稀释每股收益		0.005	0.131
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,497,162.79	71,899,203.62

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：汪波 会计机构负责人：央珍

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,382,419,822.17	1,306,412,643.56
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			1,440,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		46,372,033.59	101,340,714.54
经营活动现金流入小计		1,428,791,855.76	1,409,193,358.10
购买商品、接受劳务支付的现金		753,292,670.36	852,779,293.51
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		313,954,116.43	272,346,194.07
支付的各项税费		129,303,116.42	93,109,552.47
支付其他与经营活动有关的现金		39,455,878.16	49,825,838.72
经营活动现金流出小计		1,236,005,781.37	1,268,060,878.77
经营活动产生的现金流量净额		192,786,074.39	141,132,479.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		79,007.83	

现金净额			
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		79,007.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,100,821.19	8,884,718.32
投资支付的现金			
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		60,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,100,821.19	8,884,718.32
投资活动产生的现金流量净额		-77,021,813.36	-8,884,718.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,600,000.00	
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		288,000,000.00	112,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		294,000,000.00	112,000,000.00
偿还债务支付的现金		232,000,000.00	142,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,568,427.23	40,268,270.93
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		248,568,427.23	182,268,270.93
筹资活动产生的现金流量净额		45,431,572.77	-70,268,270.93
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		161,195,833.80	61,979,490.08
加：期初现金及现金等价物余额		338,049,232.91	276,069,742.83
六、期末现金及现金等价物余额		499,245,066.71	338,049,232.91

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：汪波

会计机构负责人：央珍

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		644,335,988.03	663,596,446.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,837,404.50	13,060,924.84
经营活动现金流入小计		682,173,392.53	676,657,371.20
购买商品、接受劳务支付的现金		394,710,144.22	428,704,706.64
支付给职工以及为职工支付的现金		226,456,968.16	199,411,713.37
支付的各项税费		26,985,231.37	23,703,043.83
支付其他与经营活动有关的现金		24,252,093.40	35,262,088.75
经营活动现金流出小计		672,404,437.15	687,081,552.59
经营活动产生的现金流量净额		9,768,955.38	-10,424,181.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			57,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额			
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			57,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		969,663.84	3,606,849.78
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		75,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		75,969,663.84	3,606,849.78
投资活动产生的现金流量净额		-75,969,663.84	53,593,150.22
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		180,000,000.00	112,000,000.00
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		180,000,000.00	112,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	117,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,915,355.57	9,892,587.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		111,915,355.57	126,892,587.00
筹资活动产生的现金流量净额		68,084,644.43	-14,892,587.00
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		1,883,935.97	28,276,381.83
加：期初现金及现金等价物余额		208,297,591.80	180,021,209.97
六、期末现金及现金等价物余额		210,181,527.77	208,297,591.80

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：汪波

会计机构负责人：央珍



3. 其他										
(四) 利润分配					249,716.28		-249,716.28			
1. 提取盈余公积					249,716.28		-249,716.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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	547,200,000.00	198,004,520.32			58,828,235.73		339,818,293.42		261,178,513.94	1,405,029,563.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	456,000,000.00	300,077,273.90			51,388,599.09		188,940,313.85		218,539,788.86	1,214,945,975.70
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	456,000,000.00	300,077,273.90			51,388,599.09		188,940,313.85		218,539,788.86	1,214,945,975.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	91,200,000.00	-102,422,830.42			7,189,920.36		67,431,872.55		6,621,006.83	70,019,969.32
(一) 净利润							74,621,792.91		26,594,607.68	101,216,400.59
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							74,621,792.91		26,594,607.68	101,216,400.59
(三) 所有者投入和减少资本		-11,222,830.42							-254,387.00	-11,477,217.42
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		-11,222,830.42							-254,387.00	-11,477,217.42



(四) 利润分配					7,189,920.36		-7,189,920.36		-19,719,213.85	-19,719,213.85
1. 提取盈余公积					7,189,920.36		-7,189,920.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他									-19,719,213.85	-19,719,213.85
(五) 所有者权益内部结转	91,200,000.00	-91,200,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,200,000.00	-91,200,000.00								
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	547,200,000.00	197,654,443.48			58,578,519.45		256,372,186.40		225,160,795.69	1,284,965,945.02

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：汪波

会计机构负责人：央珍

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	547,200,000.00	234,812,229.11			51,894,866.17		185,648,400.69	1,019,555,495.97
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	547,200,000.00	234,812,229.11			51,894,866.17		185,648,400.69	1,019,555,495.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					249,716.28		2,247,446.51	2,497,162.79
(一) 净利润							2,497,162.79	2,497,162.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,497,162.79	2,497,162.79
(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					249,716.28		-249,716.28	
1. 提取盈余公积					249,716.28		-249,716.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

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	547,200,000.00	234,812,229.11			52,144,582.45		187,895,847.20	1,022,052,658.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	456,000,000.00	326,012,229.11			44,704,945.81		120,939,117.43	947,656,292.35
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	456,000,000.00	326,012,229.11			44,704,945.81		120,939,117.43	947,656,292.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	91,200,000.00	-91,200,000.00			7,189,920.36		64,709,283.26	71,899,203.62
(一) 净利润							71,899,203.62	71,899,203.62



(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							71,899,203.62	71,899,203.62
(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					7,189,920.36		-7,189,920.36	0.00
1. 提取盈余公积					7,189,920.36		-7,189,920.36	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	91,200,000.00	-91,200,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,200,000.00	-91,200,000.00						
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	547,200,000.00	234,812,229.11			51,894,866.17		185,648,400.69	1,019,555,495.97

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：汪波

会计机构负责人：央珍

(三) 公司概况

西藏天路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经西藏自治区人民政府藏政函（1999）80号文批准、由西藏公路工程总公司（现更名为“西藏天路建筑工业集团有限公司”，以下简称“天路集团”）作为主要发起人，联合西藏自治区交通工业总公司（现更名为“西藏天海集团有限责任公司”，以下简称“天海集团”）、西藏拉萨汽车运输总公司（现更名为“西藏天海集团有限责任公司”，以下简称“天海集团”）、西藏自治区汽车工业贸易总公司（以下简称“汽贸公司”）、西藏自治区交通厅格尔木运输总公司（以下简称“格尔木公司”），于1999年2月28日以发起方式设立，并于1999年3月29日取得5400001000128号《企业法人营业执照》；公司法人代表：多吉罗布；注册地址：拉萨市夺底路14号；公司经营范围：公路工程施工总承包贰级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包贰级、桥梁工程专业承包壹级、市政公用工程施工总承包贰级、房屋建筑工程施工总承包贰级、铁路工程施工总承包叁级；与公路建设相关的建筑材料（含水泥制品）的生产、销售；筑路机械配件的经营销售；货物运输、氧气制造（仅限分公司生产经营）；塑料制品销售。承包境外公路工程 and 境内国际招标工程、上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述工程所需的劳务人员。

公司原注册资本为人民币6,000万元，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）“证监发行字（2000）179号”文核准，于2000年12月25日发行人民币普通股4,000万股，2001年1月16日公司股票在上海证券交易所上市交易，股票简称“西藏天路”，股票代码600326。经公司第一届董事会第五次会议和2001年度股东大会决议通过，本公司用资本公积每10股转增8股，共计转增股本8,000万股，股本由此增至18,000万元。2007年2月28日，根据公司股东大会决议，公司拟向机构投资者发行不超过6,000万股人民币普通股，每股面值1元，该事项于2007年7月25日业经证监会“关于核准西藏天路股份有限公司非公开发行股票的通知”（证监发行字[2007]200号）核准。2007年8月16日，经询价确认此次非公开发行价格为8.84元/股，发行数量为4,800万股，股本由此增至22,800万元。2008年5月30日，根据本公司2007年度股东大会决议，以资本公积金按每10股转增10股，对全体股东进行转增。转增后的累计注册资本实收金额为人民币45,600万元。2010年6月10日，根据本公司2009年度股东大会决议，以资本公积金按每10股转增2股，对全体股东进行转增。转增后的累计注册资本实收金额为人民币54,720万元。

(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：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币：

本公司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、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控

制权或各项可辨认资产、负债的,有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产的处置损益,计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中,企业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,确认为商誉;在吸收合并情况下,该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉;在控股合并情况下,该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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,本公司计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下,该差额计入合并当期母公司个别利润表;在控股合并情况下,该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法:

按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的有关要求执行,即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销,逐项合并,并计算少数所有者权益(损益)。

合并时,如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致,按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

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。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司,自合并当期期初纳入本公司合并财务报表,并调整合并财务报表的年初数或上年数;通过非同一控制下企业合并增加的子公司,自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司,自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准:

现金,是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指企业持有的同时具备期限短(一般指从购入日起不超过 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具:

1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:收取该金融资产现金流量的合同权利终止;该金融资产已转移,且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才终止确认该金融负债或其一部分。

2 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债；②其他金融负债。

3 金融资产和金融负债的计量

本公司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金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(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。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①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。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 24。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(4) 其他

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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

6 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

9、 应收款项：

(1) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
正常信用风险组合	信用风险特征
无信用风险组合	信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
正常信用风险组合	账龄分析法
无信用风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	10	10
3 年以上	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(2) 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	<p>1.坏账的确认标准 凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。</p> <p>2.坏账损失核算方法 本公司采用备抵法核算坏账损失。</p> <p>3.坏账准备的计提方法及计提比例</p> <p>(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项： 单项金额重大的判断依据或标准：单项金额重大的应收款项是指期末余额 100 万元以上的款项。 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。无信用风险组合的应收款项主要是合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。 正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。</p> <p>(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。 坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。</p>
-------------------------------	---

10、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、产成品、已完工尚未结算工程等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

已完工尚未结算工程核算工程发生的累计成本、毛利减去业经建设单位确认的工程结算，工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利超过已办理结算价款的金额列为已完工未结算工程，在存货项目中列示；若工程已办理结算的价款金额超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利列为已结算未完工工程，在资产负债表中预收账款中列示。项目竣工后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利与工程结算对冲结平。

(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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘

点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，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投资成本。长期股权投资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。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。

公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

2) 除本公司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

规定确定其投资成本：

①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投资成本。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。

②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投资成本。

③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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《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方法

1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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。

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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。本公司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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的,认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

12、 固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	4	2.40-3.84
运输设备	8-12	4	8.00-12.00
机器设备	9-14	4	6.86-10.67
其他设备	5-10	4	9.60-19.20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法:已计提减值准备的固定资产,按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命,计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确定其成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额。

(4) 其他说明

1. 固定资产的确认标准

本公司固定资产在同时满足下列条件时才能确认固定资产:

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

1) 外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》可予以资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议

约定价值不公允的除外。

4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本, 分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》、《企业会计准则第 21 号--租赁》的有关规定确定。

3. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

4. 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核:

本公司至少于每年年度终了时, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值的预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值; 与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的, 改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5. 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为: 固定资产的更新改造等后续支出, 满足固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 如有被替换的部分, 应扣除其账面价值; 不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等, 在发生时计入当期损益; 固定资产装修费用, 在满足固定资产确认条件时, 在"固定资产"内单设明细科目核算, 并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化, 作为长期待摊费用, 合理进行摊销。

13、 在建工程:

1) . 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算, 在建工程按实际成本计价。

2) . 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产, 按估计价值记账, 待确定实际价值后, 再进行调整。

借款费用:

A. 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的, 才能开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B. 借款费用资本化期间

资本化期间, 是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本

化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

C. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

14、 无形资产：

A. 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

B. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

3. 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采直线法摊销。

项目	摊销年限
工业用地	50 年

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

15、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销（其中：土地租赁按照 3 年摊销）。

16、 预计负债：

A. 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (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。

B. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，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。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，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。

17、 收入：

A. 销售商品的收入确认原则

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B. 提供劳务的收入确认

(1) 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。

(2) 如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劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

C. 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

D. 建造合同收入确认

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

18、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

A.除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

B. 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

C.资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

20、 经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

A. 融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

B. 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

22、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

23、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、计量属性

1.1 本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

1.2 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

2、资产减值

2.1 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资

产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

2.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

2.4 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%
营业税	本公司按应税营业额计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	本公司按当期应纳流转税额计缴城市维护建设税。	7%、5%
企业所得税		15%
教育费附加	本公司按当期应纳流转税额计缴城市维护建设税。	3%
地方教育费附加	本公司从 5 月开始按当期应纳流转税额计缴地方教育费附加。	2%

2、 税收优惠及批文

①根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》第八条的规定以及西藏自治区人民政府藏政发（1993）121 号文、藏政函（1998）48 号文、西藏自治区国税局藏国税函（1999）114 号文，本公司从批准成立之日起，按 15% 税率缴纳企业所得税。

②根据西藏自治区国家税务局 2000 年 9 月 20 日《关于统一区内企业所得税税率的通知》（藏国税函[2000]106 号），从 2001 年 1 月 1 日起，区内企业统一执行 15% 所得税税率。

③根据国务院 2007 年 12 月 26 日《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号），公司继续执行西部大开发税收优惠政策，税率为 15%。

④根据西藏自治区人民政府文件藏政发[2011]14 号西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知，对设在西藏地区的各类企业，在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15% 的税率征收企业所得税。本年度，公司继续执行西部大开发税收优惠政策，税率为 15%。

(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 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏天路邛崃水业有限责任公司	控股子公司	四川邛崃	自来水生产销售	8,000,000.00	自来水生产销售	34,380,000.00		60		否			
西藏高争建材股份有限公司	控股子公司	西藏拉萨	水泥生产销售	381,100,000.00	水泥生产销售	475,388,000.00		71.82	71.82	是	245,320,065.65		
西藏天源路桥有限公司	控股子公司	西藏拉萨	公路工程 施工	30,000,000.00	公路工程贰级	30,151,300.00		78	78	是	5,636,982.63		
西藏天路矿业开发有限公司	控股子公司	西藏拉萨	矿产品选冶、深加工及销售	200,000,000.00	矿产品选冶、深加工及销售	36,161,700.00		90	90	是	4,001,595.35		
西藏天鹰公路技术开发有限公司	控股子公司	西藏拉萨	公路工程 监理	2,000,000.00	公路工程技术、公路工程 监理	3,260,000.00		66.67	66.67	是	1,099,364.08		

备注：根据 2005 年 1 月 16 日与四川瑞云集团股份有限公司签订的《委托经营管理合同》，本公司将西藏天路邛崃水业有限责任公司委托给四川瑞云集团股份有限公司经营管理，根据有关合同条款，本公司对该公司生产经营不再具有控制权，未将其纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏高争建材股份有限公司	控股子公司	西藏拉萨	水泥生产销售	381,100,000.00	水泥生产销售	475,388,000.00		71.82	71.82	是	245,320,065.65		
西藏天源路桥有限公司	控股子公司	西藏拉萨	公路工程施工	30,000,000.00	公路工程贰级	30,151,300.00		78	78	是	5,636,982.63		

2、合并范围发生变更的说明

名称	期末净资产	本期净利润
日喀则市高莲商混有限责任公司	8,003,822.71	3,822.71

3、孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成 对孙公司净 投资的其他 项目余额
西藏高争商品混凝土有限责任公司	控股 孙公司	西藏拉萨	商品混凝土生产销售	845.22	商品混凝土生产销售	764.17	
日喀则市高争水泥有限责任公司	控股 孙公司	西藏拉萨	水泥生产及销售	1,409.00	水泥生产及销售	941.88	
日喀则市高莲商混有限责任公司	控股 子公司	西藏日喀则市	商品混凝土生产、水泥制品加工及销售	800.00	商品混凝土生产销售、水泥制品加工及销售	440.00	
孙公司全称	持股 比例(%)	表决权比 例(%)	是否 合并报表	少数股东 权益(元)	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 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额	
西藏高争商品混凝土有限责任公司	90.41	90.41	是	698,187.65			
日喀则市高争水泥有限责任公司	67.30	67.30	是	820,598.35			
日喀则市高莲商混有限责任公司	55.00	55.00	是	3,601,720.22			

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本期子公司西藏高争投资 440 万元设立日喀则市高莲商混有限责任公司。

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
日喀则市高莲商混有限责任公司	8,003,822.71	3,822.71

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额

现金:	17,757,836.08	9,357,532.54
银行存款:	481,487,230.63	328,691,700.37
合计	499,245,066.71	338,049,232.91

①期末数比年初数增加 161,195,833.80 元, 增长 32.29%, 主要系工程项目款及水泥销售资金回笼较快所致。

②截止报告期末, 公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	225,244,796.53	63.57	8,542,589.42	3.79	184,096,693.49	69.10	5,522,900.80	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
正常信用风险组合	129,054,828.49	36.43	31,002,954.00	24.02	82,311,522.75	30.90	24,574,840.22	29.86
组合小计	129,054,828.49	36.43	31,002,954.00	24.02	82,311,522.75	30.90	24,574,840.22	29.86
合计	354,299,625.02	/	39,545,543.42	/	266,408,216.24	/	30,097,741.02	/

①应收账款种类的说明

应收款项金额大于 100 万元 (含) 为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的应收账款。

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	223,404,337.24	6,702,130.13	3.00	国家资金项目, 形成坏账损失可能性小

珠峰矿业开发公司	1,840,459.29	1,840,459.29	100.00	预计不可收回
----------	--------------	--------------	--------	--------

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	67,557,264.71	52.35	3,377,863.24	40,366,297.59	49.04	2,018,314.88
1 至 2 年	22,877,140.51	17.73	1,830,171.24	9,702,457.30	11.78	776,196.58
2 至 3 年	9,438,450.30	7.31	943,845.03	6,038,920.20	7.34	603,892.02
3 年以上	8,661,796.95	6.71	4,330,898.47	10,054,821.85	12.22	5,027,410.93
5 年以上	20,520,176.02	15.90	20,520,176.02	16,149,025.81	19.62	16,149,025.81
合计	129,054,828.49	100.00	31,002,954.00	82,311,522.75	100.00	24,574,840.22

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	非关联方	223,404,337.24	5 年以内	63.06
中铁十九局拉日指挥部	非关联方	13,410,004.20	1 年以内	3.78
西藏电力有限公司老虎嘴电站工程指挥部	非关联方	13,340,199.28	2 年以内	3.77
中铁二十一局拉日铁路指挥部	非关联方	10,600,278.66	1 年以内	2.99
中国葛洲坝拉日铁路指挥部	非关联方	9,833,942.89	1 年以内	2.78
合计	/	270,588,762.27	/	76.38

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	41,341,537.26	24.93	273,408.90	0.66	9,113,629.91	6.10	273,408.90	3.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
正常信用风险组合	124,490,290.18	75.07	21,405,353.55	17.19	140,307,315.62	93.90	17,112,872.89	12.20
组合小计	124,490,290.18	75.07	21,405,353.55	17.19	140,307,315.62	93.90	17,112,872.89	12.20
合计	165,831,827.44	/	21,678,762.45	/	149,420,945.53	/	17,386,281.79	/

①其他应收款种类的说明

其他应收款金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
冲江铜矿勘察钻探工程	32,227,907.35			系前期工程垫付款
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	9,113,629.91	273,408.90	3	国家资金项目，形成坏账损失可能性小

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	33,600,985.18	26.99	1,679,986.69	44,079,735.20	31.42	2,203,986.76
1 至 2 年	29,858,310.18	23.98	2,388,664.82	65,485,796.33	46.67	5,238,863.71
2 至 3 年	43,077,101.30	34.61	4,307,710.13	16,748,781.44	11.94	1,674,878.14
3 年以上	9,849,803.25	7.91	4,924,901.64	11,995,716.75	8.55	5,997,858.38
5 年以上	8,104,090.27	6.51	8,104,090.27	1,997,285.90	1.42	1,997,285.90
合计	124,490,290.18	100.00	21,405,353.55	140,307,315.62	100.00	17,112,872.89

(2) 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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
冲江铜矿勘察钻探工程	非关联方	32,227,907.35	4 年以内	19.43
四川瑞云集团	非关联方	16,955,265.47	5 年以内	10.22
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	非关联方	11,650,084.37	5 年以内	7.03
杨沙雄	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	4.82
西藏云天工程建筑有限责任公司	非关联方	3,248,472.40	1-4 年	1.96
合计	/	72,081,729.59	/	43.46

3、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	54,390,895.92	68.47	42,244,272.31	75.75
1 至 2 年	24,481,422.59	30.82	13,486,214.37	24.18
2 至 3 年	559,475.20	0.71	39,706.22	0.07
合计	79,431,793.71	100	55,770,192.90	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
黄小平	非关联方	6,677,771.88	1 年以内	项目未完工, 工程未结算
劳务一队	非关联方	5,569,684.90	1 年以内	项目未完工, 工程未结算
劳务六队	非关联方	5,769,772.50	1 年以内	项目未完工, 工程未结算
南京凯盛开能环保能源有限公司	非关联方	5,590,000.00	1 年以内	预付工程款
西藏神威消防工程有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	/	26,107,229.28	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 期末数比年初数增加 23,661,600.81 元, 增长 42.43%, 主要系新增预付工程项目款所致。

4、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	113,502,920.37	1,179,368.65	112,323,551.72	117,387,874.86	1,779,511.30	115,608,363.56
在产品	102,267,948.47		102,267,948.47	109,223,300.90		109,223,300.90
库存商品	2,676,290.57	14,992.66	2,661,297.91	14,162,819.00	14,992.66	14,147,826.34
包装物	4,283,897.40		4,283,897.40	6,462,220.27		6,462,220.27
低值易耗品	5,238,372.55		5,238,372.55	4,156,842.60		4,156,842.60
工程施工	161,669,004.85		161,669,004.85	231,965,302.56		231,965,302.56
合计	389,638,434.21	1,194,361.31	388,444,072.90	483,358,360.19	1,794,503.96	481,563,856.23

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	
原材料	1,779,511.30			600,142.65	1,179,368.65
库存商品	14,992.66				14,992.66
合计	1,794,503.96			600,142.65	1,194,361.31

(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 (%)
原材料	成本与市价孰低		
库存商品	成本与市价孰低		

5、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

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							
雅江经贸	45	45	22,744,284.65	805,035.00	21,939,249.65		-643,876.98

培训管理有限公司							
西藏高新建材集团有限公司	30	30	110,105,799.44	74,049,896.92	34,555,902.52		-4,490,647.17
合计			132,850,084.09	74,854,931.92	56,495,152.17		-5,134,524.15

6、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西藏天路邛崃自来水有限责任公司	3,438.00	3,621.280589		3,621.280589		60.00	
拉萨中开藏域投资开发有限公司	100.00	100.000000		100.000000		12.50	12.50
西藏银行股份有限公司			6,000.000000	6,000.000000		4.00	4.00

按权益法核算:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司	1,222.75	987.390838	-36.845628	950.545210		45.00	45.00
西藏高新建材(集团)有限公司	1,200.00	1,171.396491	-134.719415	1,036.677076		30.00	30.00

截止报告期末, 本公司长期股权投资没有出现可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提长期股权投资减值准备。

7、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	1,283,705,400.85	11,267,877.18		1,669,067.63	1,293,304,210.40
其中：房屋及建筑物	547,740,752.72	1,728,241.09			549,468,993.81
机器设备	534,544,625.28	1,077,026.23		1,669,067.63	533,952,583.88
运输工具	84,643,237.20	7,469,812.84			92,113,050.04
其他设备	116,776,785.65	992,797.02			117,769,582.67
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	523,596,942.92		72,306,149.04	1,590,059.80	594,313,032.16
其中：房屋及建筑物	110,757,359.91		18,726,169.26		129,483,529.17
机器设备	277,344,386.05		35,965,564.05	1,590,059.80	311,719,890.30
运输工具	70,930,160.76		3,664,851.00		74,595,011.76
其他设备	64,565,036.20		13,949,564.73		78,514,600.93
三、固定资产账面净值合计	760,108,457.93	/		/	698,991,178.24
其中：房屋及建筑物	436,983,392.81	/		/	419,985,464.64
机器设备	257,200,239.23	/		/	222,232,693.58
运输工具	13,713,076.44	/		/	17,518,038.28
其他设备	52,211,749.45	/		/	39,254,981.74
四、减值准备合计	8,380,076.10	/		/	8,380,076.10
其中：房屋及建筑物	1,898,123.01	/		/	1,898,123.01
机器设备	5,312,523.21	/		/	5,312,523.21
运输工具	1,169,429.88	/		/	1,169,429.88
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	751,728,381.83	/		/	690,611,102.14
其中：房屋及建筑物	435,085,269.80	/		/	418,087,341.63
机器设备	251,887,716.02	/		/	216,920,170.37
运输工具	12,543,646.56	/		/	16,348,608.40
其他设备	52,211,749.45	/		/	39,254,981.74

本期折旧额：72,306,149.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

(2) 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
(1) 本公司办公楼系 2005 年由控股股东天路集团用划拨地、公司出资联合建造，并于 2006 年完工结转固定资产。2008 年 9 月，天路集团召开了专题会，决定由天路集团先办理土地出让手续后，再转让给本公司。天路集团随即向拉萨国土资源局上报了《关于办理出让土地手续的请示》，相关手续目前仍在办理过程中。		

(2) 本公司的控股子公司西藏高争建材股份有限公司（以下文字中简称“西藏高争”）高争二线于 2007 年 4 月开工建设，2009 年已完工并结转固定资产 353,444,083.28 元，其中转入“房屋及建筑物”180,587,889.15 元。由于该工程至今未验收，至今尚未办理相关房产证。		
---	--	--

1、截止报告期末，本公司固定资产没有出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

2、子公司西藏高争建材股份有限公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行于 2009 年 10 月 25 日签订编号为 2009-128（最高额抵）的最高额抵押合同，担保的债权期间为 2005 年 6 月 1 日至 2012 年 6 月 1 日，最高限额为人民币一亿五千万整。抵押物为堆龙县乃琼镇加木沟权证为堆国用土登第 000559 号，面积为 816227 平方米的土地，以及堆龙县乃琼镇加木沟房产证为房权字第 000034486 号的房产以及高争一、二线生产设备。

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	787,858.59		787,858.59			

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
余热发电	60,000,000.00	787,858.59	1	1%	自筹	787,858.59
合计	60,000,000.00	787,858.59	/	/	/	787,858.59

9、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,638,489.00			93,638,489.00
土地使用权	92,876,489.00			92,876,489.00
软件	762,000.00			762,000.00
二、累计摊销合计	7,300,215.08	1,982,572.80		9,282,787.88
土地使用权	7,288,215.08	1,832,572.80		9,120,787.88
软件	12,000.00	150,000.00		162,000.00
三、账面净值合计	86,338,273.92			84,355,701.12
土地使用权	85,588,273.92			83,755,701.12
软件	750,000.00			600,000.00
四、减值准备合计				

土地使用权				
软件				
五、账面价值合计	86,338,273.92			84,355,701.12
土地使用权	85,588,273.92			83,755,701.12
软件	750,000.00			600,000.00

本期摊销额：1,982,572.80 元。

截止报告期末，本公司无形资产没有出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
制氧厂土地 租赁费	187,499.94		125,000.04		62,499.90
合计	187,499.94		125,000.04		62,499.90

11、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项	9,183,645.88	7,392,169.66
存货	179,154.20	269,175.60
固定资产	1,257,011.42	1,257,011.42
小计	10,619,811.50	8,918,356.68

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收款项	61,224,305.87
存货	1,194,361.31
固定资产	8,380,076.10
小计	70,798,743.28

12、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	47,484,022.81	13,740,283.06			61,224,305.87

二、存货跌价准备	1,794,503.96			600,142.65	1,194,361.31
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,380,076.10				8,380,076.10
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	57,658,602.87	13,740,283.06		600,142.65	70,798,743.28

13、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
西藏天鹰公路技术开发有限公司长期股权投资差额	749,616.71	856,704.81
合计	749,616.71	856,704.81

期末余额系本期非同一控制下企业合并形成股权投资借方差额，因金额较小直接按 10 年期限平均摊销。

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	78,000,000.00	
合计	78,000,000.00	

本公司的控股子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行于 2009 年 10 月 25 日签订编号为 2009-128(最高额抵)的最高额抵押合同，担保的债权期间为 2005 年 6 月 1 日至 2012 年 6 月 1 日，最高限额为人民币一亿五千万整。抵押物为堆龙县乃琼镇加木沟权证为堆国用土登第 000559 号，面积为 816227 平方米的土地，以及堆龙县乃琼镇加木沟房产证为房权字第 000034486 号的房产以及高争一、二线生产设备。

15、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	136,800,161.49	185,768,780.96
一年以上	45,842,293.68	34,590,340.00
合计	182,642,455.17	220,359,120.96

(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或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款主要系部分工程未进行结算。

16、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	67,039,060.55	71,782,058.12
一年以上	31,346,124.83	24,394,152.27
合计	98,385,185.38	96,176,210.39

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末余额中账龄超过 1 年的大额预收款 31,346,124.83 元，主要系部分工程项目未完工部分已办理了结算的款项。

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	12,206,378.18	104,455,135.64	109,442,637.23	7,218,876.59
二、职工福利费	65,209.78	6,040,037.98	6,105,247.76	
三、社会保险费	224,448.90	14,451,174.30	14,567,526.82	108,096.38
四、住房公积金	352,814.81	5,557,617.79	5,629,476.73	280,955.87
五、辞退福利				

六、其他	1,403,611.44	1,469,230.57	1,758,248.46	1,114,593.55
合计	14,252,463.11	131,973,196.28	137,503,137.00	8,722,522.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,114,593.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,082,096.21	-5,108,858.95
营业税	6,164,966.82	7,427,637.38
企业所得税	7,717,400.75	9,086,471.62
个人所得税	55,272.99	-97,581.56
城市维护建设税	206,728.40	245,908.05
教育费附加	154,870.56	171,252.90
地方教育费附加	122,511.75	
土地使用税		
资源税	410,021.43	
印花税	143,361.37	79,016.88
矿产资源补偿费	147,360.92	
合计	14,040,398.78	11,803,846.32

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
增值税	-5,108,858.95	66,418,202.22	62,391,439.48	-1,082,096.21
营业税	7,427,637.38	23,600,255.71	24,862,926.27	6,164,966.82
企业所得税	9,086,471.62	25,795,869.00	27,164,939.87	7,717,400.75
个人所得税	-97,581.56	827,947.34	675,092.79	55,272.99
城市维护建设税	245,908.05	6,068,616.30	6,107,795.95	206,728.40
教育费附加	171,252.90	2,670,011.49	2,686,393.83	154,870.56
地方教育费附加		1,409,512.63	1,287,000.88	122,511.75
土地使用税		1,224,340.50	1,224,340.50	
资源税		410,021.43	0.00	410,021.43
印花税	79,016.88	209,984.51	145,640.02	143,361.37
矿产资源补偿费		1,877,387.48	1,730,026.56	147,360.92
合计	11,803,846.32	130,512,148.61	128,275,596.15	14,040,398.78

19、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
拉萨市永灵贸易有限公司	618,000.00	618,000.00	该公司系原股东，目前正在资产重组

西藏高争（集团）有限公司	5,739,805.65	5,739,805.65	
重庆交通科研设计院	20.00	20.00	
西藏交通科学研究所工会	40.00	40.00	
合计	6,357,865.65	6,357,865.65	/

20、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	108,399,756.27	84,489,167.04
一年以上	46,241,951.57	28,153,698.87
合计	154,641,707.84	112,642,865.91

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西藏天路建筑工业集团有限公司	353,945.00	670,263.00
合计	353,945.00	670,263.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中账龄超过 1 年的大额其他应付款 46,241,951.57 元，主要是部分工程未完工结算而暂收的工程保证金。

21、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	162,000,000.00	232,000,000.00
合计	162,000,000.00	232,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	132,000,000.00
信用借款	152,000,000.00	100,000,000.00
合计	162,000,000.00	232,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行西藏分行	2011 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 27 日	人民币	4.67	10,000,000.00	
建设银行城西支行	2010 年 4 月 23 日	2012 年 4 月 22 日	人民币	3.42	72,000,000.00	
西藏建行城西支行	2009 年 3 月 25 日	2012 年 3 月 24 日	人民币	3.42	60,000,000.00	
建设银行城西支行	2011 年 8 月 24 日	2014 年 8 月 23 日	人民币	5.604	10,000,000.00	
西藏建行城西支行	2011 年 11 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	人民币	5.604	10,000,000.00	
西藏建行城西支行	2008 年 12 月 25 日	2011 年 12 月 24 日	人民币	3.42		50,000,000.00
西藏建行城西支行	2008 年 9 月 10 日	2011 年 9 月 9 日	人民币	3.42		50,000,000.00
建设银行西藏分行	2009 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 29 日	人民币	3.42		32,000,000.00
建设银行西藏分行	2005 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 28 日	人民币	3.96		25,000,000.00
建设银行西藏分行	2005 年 6 月 30 日	2010 年 7 月 1 日	人民币	3.96		15,000,000.00
建设银行西藏分行	2005 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 28 日	人民币	3.96		30,000,000.00
建设银行西藏分行	2005 年 6 月 30 日	2010 年 7 月 1 日	人民币	3.96		20,000,000.00
建设银行西藏分行	2005 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	人民币	3.96		10,000,000.00
合计	/	/	/	/	162,000,000.00	232,000,000.00

22、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	172,000,000.00
合计	220,000,000.00	172,000,000.00

2009 年 12 月 25 日，本公司的控股子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏分行签订《最高额抵押合同》，约定西藏高争以土地、房产、机器设备为抵押物，担保责任最高限额为人民币 1.5 亿元整，担保期限为 2005 年 6 月 1 日至 2012 年 6 月 1 日。截止 2011 年 12 月 31 日，西藏高争抵押贷款共计 1.08 亿元，0.78 亿元在“短期借款”中反映，0.1 亿元在“一年内到期的长期借款”中反映，0.2 亿元在“长期借款”中反映。

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行城西支行	2010 年 4 月 23 日	2012 年 4 月 22 日	人民币	3.42		72,000,000.00
西藏建行城西支行	2009 年 3 月 25 日	2012 年 3 月 24 日	人民币	3.42		60,000,000.00
建设银行城西支行	2011 年 8 月 24 日	2014 年 8 月 23 日	人民币	5.604	110,000,000.00	
西藏建行城西支行	2011 年 11 月 29 日	2014 年 11 月 29 日	人民币	5.604	50,000,000.00	
建设银行西藏分行	2011 年 11 月 28 日	2014 年 11 月 27 日	人民币	4.67	20,000,000.00	
建设银行城西支行	2010 年 12 月 22 日	2013 年 12 月 21 日	人民币	3.62	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	220,000,000.00	172,000,000.00

23、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
国资委培训经费	480,000.00	
合计	480,000.00	

24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	547,200,000.00						547,200,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

25、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	186,773,024.87		1,208,302.23	185,564,722.64
其他资本公积	10,881,418.61	1,558,379.07		12,439,797.68
合计	197,654,443.48	1,558,379.07	1,208,302.23	198,004,520.32

(1) 其他资本公积增加是本年度孙公司西藏高争商品混凝土有限责任公司收到西藏自治区中小企业发展专项资金 240 万元，根据文件要求企业收到的投资补助资金，注册资本已经到位的，暂列作资本公积，留待以后转增资本。根据公司对西藏高争的持股比例确认增加资本公积 1,558,379.07 元。

(2) 其他资本公积减少 1,208,302.23 元是本期公司对子公司西藏天源路桥有限公司增资时，调整公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司西藏天源路桥有限公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额形成。

26、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,171,128.10	249,716.28		56,420,844.38
任意盈余公积	2,407,391.35			2,407,391.35
合计	58,578,519.45	249,716.28		58,828,235.73

27、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	256,372,186.40	/
调整后 年初未分配利润	256,372,186.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,695,823.30	/
减：提取法定盈余公积	249,716.28	10
期末未分配利润	339,818,293.42	/

28、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,315,129,072.42	1,123,310,666.45
其他业务收入	4,366,566.66	7,562,864.14

营业成本	1,044,232,430.24	908,054,116.36
------	------------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
公路工程	641,333,315.65	578,889,906.44	635,998,423.78	572,812,841.71
房建工程	127,537,737.52	117,790,615.82	110,704,566.27	108,453,244.68
水泥销售	525,219,852.10	328,533,243.33	352,498,528.91	208,715,590.31
商砼销售	11,445,242.98	12,548,226.84	16,932,171.02	9,057,680.04
监理检测	7,838,791.67	4,210,277.07	5,457,470.50	3,617,800.82
氧气销售	1,754,132.50	1,424,580.46	1,719,505.97	1,232,541.58
合计	1,315,129,072.42	1,043,396,849.96	1,123,310,666.45	903,889,699.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
公路工程	641,333,315.65	578,889,906.44	635,998,423.78	572,812,841.71
房建工程	127,537,737.52	117,790,615.82	110,704,566.27	108,453,244.68
水泥销售	525,219,852.10	328,533,243.33	352,498,528.91	208,715,590.31
商砼销售	11,445,242.98	12,548,226.84	16,932,171.02	9,057,680.04
监理检测	7,838,791.67	4,210,277.07	5,457,470.50	3,617,800.82
氧气销售	1,754,132.50	1,424,580.46	1,719,505.97	1,232,541.58
合计	1,315,129,072.42	1,043,396,849.96	1,123,310,666.45	903,889,699.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
西藏地区	1,315,129,072.42	1,043,396,849.96	1,123,310,666.45	903,889,699.14
合计	1,315,129,072.42	1,043,396,849.96	1,123,310,666.45	903,889,699.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
西藏自治区交通厅项目管理中心	630,142,348.85	47.76
西藏拉萨饭店	79,269,947.34	6.01
中铁二十一局拉日铁路指挥部	57,772,253.91	4.38
中国葛洲坝拉日铁路指挥部	38,761,016.43	2.94
中铁八局拉日铁路指挥部	32,029,792.50	2.43

合计	837,975,359.03	63.52
----	----------------	-------

29、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	23,553,143.06	22,852,043.64	本公司按应税营业额计缴营业税。
城市维护建设税	6,076,984.16	4,365,966.20	本公司按当期应纳流转税额计缴城市维护建设税。
教育费附加	2,672,043.88	1,871,121.83	3%
资源税	410,021.43	2,184,640.50	
地方教育费附加	1,411,903.44		2%
资源补偿费	1,877,387.48	440,205.06	
合计	36,001,483.45	31,713,977.23	/

30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构费用	3,878,727.44	2,896,570.60
工资	607,283.62	664,658.81
福利费	262,705.00	153,380.00
社会保险费	484,405.33	386,903.93
住房公积金	193,902.00	162,399.00
办公费	186,910.06	154,124.19
运输装卸费	384,211.57	905,235.94
租赁费	476,210.04	677,144.04
仓储费		100,201.00
业务招待费	199,116.00	64,663.00
差旅费	57,280.40	57,286.00
维修费	8,440.00	46,103.17
折旧	267,050.14	288,977.99
其他	643,327.27	444,071.24
合计	7,649,568.87	7,001,718.91

31、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	18,384,189.96	14,954,618.90
福利费	2,247,120.16	2,867,682.02
社会保险	4,743,184.15	3,017,665.63
住房公积金	1,785,957.03	1,411,783.80
工会经费	302,636.73	386,068.21

教育经费	263,220.70	54,034.11
财产保险费	1,789,542.92	1,328,000.00
职务消费	391,639.94	400,882.98
办公费	2,066,490.97	1,673,426.00
差旅费	1,692,814.69	1,304,268.90
运输费	1,055,917.17	1,173,548.63
修理费	482,894.60	741,697.13
租赁费	1,269,892.72	700,502.29
物业水电费	1,075,797.40	906,294.94
排污费	1,023,720.05	600,000.00
绿化费	514,385.91	986,504.01
检验费	265,419.25	295,698.49
内退人员费用	198,466.15	212,605.51
中介机构费用	1,446,000.00	1,434,700.00
物料消耗	871,121.27	838,917.41
警卫消防费	414,771.46	203,591.00
土地使用费	600,000.00	600,000.00
税费	1,802,111.81	211,787.14
投标费	879,197.40	126,139.70
诉讼费	70,804.00	111,172.30
业务招待费	2,895,862.42	2,241,966.57
折旧	8,063,457.43	8,777,815.94
无形资产摊销	1,982,572.80	1,832,572.81
广告宣传费	715,882.29	
存货盘亏	608,502.88	
其他	1,862,218.95	2,183,409.75
合计	61,765,793.21	51,577,354.17

32、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,568,427.23	14,613,858.43
减：利息收入	-1,519,733.90	-806,100.12
金融机构手续费	313,813.74	157,329.85
合计	15,362,507.07	13,965,088.16

33、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,617,895.43	-966,799.73

其他	-204,843.10	-107,088.10
合计	-1,822,738.53	-1,073,887.83

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司	-270,701.28	-680,764.64	按被投资单位经审计净利润确认
西藏高新建材集团有限公司	-1,347,194.15	-286,035.09	按被投资单位经审计净利润确认
合计	-1,617,895.43	-966,799.73	/

公司对西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司、西藏高新建材集团有限公司形成的投资收益不存在收回有重大限制的情形。

34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,740,283.06	11,941,834.58
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,740,283.06	11,941,834.58

35、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		476,800.00	
其中：固定资产处置利得		476,800.00	

政府补助	1,169,700.00	18,329,839.75	1,169,700.00
其他	14,560.00	92,195.32	14,560.00
合计	1,184,260.00	18,898,835.07	1,184,260.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扶持金	849,700.00	16,889,839.75	
税收返还		1,440,000.00	
大学生就业培训经费	320,000.00		
合计	1,169,700.00	18,329,839.75	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计		144,034.24	
其中：固定资产处置损失		144,034.24	
对外捐赠	406,707.65	2,866,440.46	406,707.65
罚没支出	737,829.06	30,000.00	737,829.06
赔偿支出			
其他支出	802,525.37	25,000.00	802,525.37
合计	1,947,062.08	3,065,474.70	1,947,062.08

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	25,795,869.00	21,706,488.60
递延所得税调整	-1,701,454.82	-1,543,975.47
合计	24,094,414.18	20,162,513.13

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、加权平均净资产收益率

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	a	83,695,823.30	74,621,792.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	81,666,970.92	62,635,202.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	1,059,805,149.33	996,406,186.84
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e		

报告期月份数	f	12	12	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h			
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i			
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j			
加权平均净资产收益率	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = \frac{a}{(c+a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)}$	7.60%	7.22%
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = \frac{b}{(c+a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)}$	7.41%	6.09%

2、基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	547,200,000.00	456,000,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		91,200,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		6	
报告期月份数	e	12	12	
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	547,200,000.00	547,200,000.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	83,695,823.30	74,621,792.91	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	81,666,970.92	62,635,202.74	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i$	0.15	0.14
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div i$	0.15	0.11

3、稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	547,200,000.00	456,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		91,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		6
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	547,200,000.00	547,200,000.00

认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		
归属于公司普通股股东的净利润	K	83,695,823.30	74,621,792.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	81,666,970.92	62,635,202.74
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.15
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.11

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收西藏高新建材集团公司往来款	30,000,000.00
收到政府扶持资金补助款	1,169,700.00
收到各项保证金	11,490,293.31
收到驻村补贴	1,071,600.00
利息收入	1,519,733.90
收到其他款项	1,120,706.38
合计	46,372,033.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
各项保证金	11,444,954.46
办公、差旅费、业务招待费	7,098,474.54
运输费、物料消耗、绿化费等	2,825,635.92
中介机构费	1,446,000.00
租赁费	1,746,102.76
财产保险费	1,789,542.92
其他费用及往来款项	13,105,167.56
合计	39,455,878.16

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	114,063,618.39	101,216,400.59
加：资产减值准备	13,740,283.06	11,941,834.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,306,149.04	72,950,770.16

无形资产摊销	1,982,572.80	1,832,572.81
长期待摊费用摊销	125,000.04	125,000.04
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)		144,034.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,568,427.23	14,613,858.43
投资损失(收益以“-”号填列)	1,822,738.53	1,073,887.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,701,454.82	-1,543,975.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-93,119,783.33	-80,154,620.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-127,963,891.50	-57,644,919.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	194,962,414.95	76,577,635.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	192,786,074.39	141,132,479.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	499,245,066.71	338,049,232.91
减: 现金的期初余额	338,049,232.91	276,069,742.83
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	161,195,833.80	61,979,490.08

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	499,245,066.71	338,049,232.91
其中: 库存现金	17,757,836.08	9,357,532.54
可随时用于支付的银行存款	481,487,230.63	328,691,700.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	499,245,066.71	338,049,232.91

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
西藏天路建筑集团有限公司	国有企业(全资子公司)	西藏拉萨	多吉罗布	建筑设备安装、房地产开发等	80,000.00	27.58	27.58	西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会	21966944—6

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西藏天路邛崃水业有限责任公司	有限责任公司	四川邛崃	扎西江措	自来水生产销售	800.00	60.00		70928689—4
西藏高争建材股份有限公司	股份公司	西藏拉萨	吴振华	水泥生产销售	38,110.00	71.82	71.82	71091612—8
西藏天源路桥有限公司	有限责任公司	西藏拉萨	刘家文	公路工程施工	3,000.00	78.00	78.00	71091705—9
西藏天路矿业开发有限公司	有限责任公司	西藏拉萨	扎西江措	矿产品选冶、深加工及销售	20,000.00	90.00	90.00	78351999—1
西藏天鹰公路技术开发有限公司	有限责任公司	西藏拉萨	骆春煌	公路工程技术、公路工程监理、	200.00	66.67	66.67	73554498—1

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
雅江经贸培训管理有限公司	有限责任公司	西藏拉萨	谢非	住宿餐饮	2,500	45	45	74190871-0
西藏高新建材集团有限公司	有限责任公司	西藏拉萨	吴振华	水泥生产销售	20,000	30	30	68681113-0
合计								

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西藏天海集团有限责任公司	参股股东	68681150-1
西藏自治区交通厅格尔木运输总公司	参股股东	74190280-2

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

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(%)
西藏天路物业管理有限公司	物业服务	协议价格	413,576.00	100	310,750.00	100

出售商品/提供劳务情况表

单位:元 币种:人民币

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

				(%)		(%)
天路集团	房建项目	市场价			3,150,339.94	2.85

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

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	年度确认的租赁收益
天路股份	天路集团	办公场地等	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	611,046.00

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

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	年度确认的租赁费
天路集团	天路股份	土地使用权等	2007年1月1日	2012年1月1日	260,603.83
天路集团	天源路桥	土地使用权等	2007年1月1日	2012年1月1日	5,568.00

1、2011年5月12日,天路集团与本公司签定协议,约定天路集团租赁本公司办公楼部分办公场地含办公设备(办公桌、椅、文件柜、液晶电视),监控设备、消防设备等,租赁费611,046.00元/年,该租赁期为1年,从2011年1月1日起计算。

2、2007年1月1日,天路集团与本公司签定协议,约定本公司租赁天路集团部分土地使用权、房屋并相互提供综合服务,根据有关约定,本公司租赁天路集团的土地、房屋费用为260,603.83元/年。

本公司租赁上述土地及房屋系用于职工宿舍、设备停放及物料仓储。

3、2007年1月1日,天路集团与本公司子公司西藏天源路桥有限公司签定协议,约定西藏天源路桥有限公司租赁天路集团所属巴尔库路15号办公楼的土地,租赁期为5年,年租金为5,568.00元。

(3) 其他关联交易

1、2011年1月1日,天路集团的下属子公司--西藏天路物业管理有限公司与本公司签定协议,约定本公司就西藏天路物业管理有限公司所提供2011年的物业管理综合服务需支付物业管理费413,576.00元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	西藏天路建筑工业集团有限公司	353,945.00	670,263.00

(九) 股份支付

1、股份支付总体情况

本公司本报告期无股份支付情况。

(十) 或有事项：

1、 未决诉讼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

3、 其他或有负债及其财务影响：

无

(十一) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

无

2、 前期承诺履行情况

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出截止报告期末，公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 4,800 万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
西藏高新建材（集团）有限公司	6,000 万元	1,200 万元	4,800 万元	2 年

2. 截止报告期末，本公司无应披露的其他重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项：

其他资产负债表日后事项说明

2012 年 3 月 16 日，经公司第四届董事会第十九次会议，审议并通过了《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：本年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。

(十三) 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、 年金计划主要内容及重大变化
无

7、 其他
无

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	190,810,565.22	96.42	7,509,562.47	3.94	150,852,750.87	95.35	4,525,582.52	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
正常信用风险组合	7,092,371.35	3.58	7,081,914.85	99.85	7,349,961.35	4.65	7,167,319.35	97.52
组合小计	7,092,371.35	3.58	7,081,914.85	99.85	7,349,961.35	4.65	7,167,319.35	97.52
合计	197,902,936.57	/	14,591,477.32	/	158,202,712.22	/	11,692,901.87	/

①应收账款种类的说明

应收款项金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的应收账款。

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	188,970,105.93	5,669,103.18	3.00	国家资金项目，形成坏账损失可能性小
珠峰矿业开发公司	1,840,459.29	1,840,459.29	100.00	预计不可收回

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	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	800.00	0.01	40.00	37,390.00	0.51	1,869.50
1 至 2 年	7,200.00	0.10	576.00	1,300.00	0.02	104.00
2 至 3 年	1,300.00	0.02	130.00			
3 至 5 年	3,805.00	0.05	1,902.50	291,851.00	3.97	145,925.50
5 年以上	7,079,266.35	99.82	7,079,266.35	7,019,420.35	95.50	7,019,420.35
合计	7,092,371.35	100.00	7,081,914.85	7,349,961.35	100.00	7,167,319.35

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	非关联方	188,970,105.93	5 年以内	95.49
珠峰矿业开发公司	非关联方	1,840,459.29	5 年以上	0.93
高争矿业有限公司	非关联方	818,923.80	5 年以上	0.41
西藏拉萨拉威商贸有限公司	非关联方	593,620.00	5 年以上	0.30
西藏拉萨市红运工贸有限公司	非关联方	306,550.00	5 年以上	0.15
合计	/	192,529,659.02	/	97.28

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	41,341,537.26	20.48	273,408.90	0.66	9,113,629.91	4.66	273,408.90	0.39
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

无信用风险组合	51,454,092.25	25.49			61,765,126.18	31.61		
正常信用风险组合	109,080,353.90	54.03	17,815,059.94	16.33	124,500,291.25	63.72	14,439,560.50	11.60
组合小计	160,534,446.15	79.52	17,815,059.94	11.10	186,265,417.43	95.33	14,439,560.50	7.75
合计	201,875,983.41	/	18,088,468.84	/	195,379,047.34	/	14,712,969.40	/

①其他应收款种类的说明

其他应收款金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于 100 万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
冲江铜矿勘察钻探工程	32,227,907.35			系前期工程垫付款
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	9,113,629.91	273,408.90	3	国家资金项目，形成坏账损失可能性小

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	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	26,377,738.20	24.18	1,318,886.91	39,410,799.16	31.66	1,920,539.96
1 至 2 年	27,747,829.88	25.44	2,219,826.39	63,801,959.40	51.25	5,104,156.75
2 至 3 年	41,489,567.83	38.04	4,148,956.78	9,663,892.67	7.76	966,389.27
3 至 5 年	6,675,656.29	6.12	3,337,828.15	10,350,331.00	8.31	5,175,165.50
5 年以上	6,789,561.70	6.22	6,789,561.70	1,273,309.02	1.02	1,273,309.02
合计	109,080,353.90	100.00	17,815,059.93	124,500,291.25	100.00	14,439,560.50

(2) 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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
西藏天源路桥有限公司	非关联方	49,474,754.15	1 年以内	24.51
冲江铜矿勘察勘探工程	非关联方	32,227,907.35	4 年以内	15.96
四川瑞云集团	非关联方	16,955,265.47	5 年以内	8.40
西藏自治区交通厅重点公路建设项目管理中心	非关联方	9,113,629.91	5 年以内	4.51
杨沙雄	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	3.96
合计	/	115,771,556.88	/	57.34

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西藏天源路桥有限公司	15,151,300.00	15,151,313.79	15,000,000.00	30,151,313.79			78.00	78.00
西藏高争建材股份有限公司	475,388,000.00	491,027,990.34		491,027,990.34			71.82	71.82
西藏天路矿业开发有限公司	22,000,000.00	36,161,673.54		36,161,673.54			90.00	90.00
西藏天路邛崃自来水有限责任公司	34,380,000.00	36,212,805.89		36,212,805.89			60.00	

西藏天鹰公路技术开发有限公司	3,260,000.00	3,260,000.00		3,260,000.00			66.67	66.67
西藏银行股份有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00			4.00	4.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
雅江经贸培训管理有限公司	12,227,500.00	9,873,908.38	-368,456.28	9,505,452.10				45.00	45.00
西藏高新材料集团有限公司	12,000,000.00	11,713,964.91	-1,347,194.15	10,366,770.76				30.00	30.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	679,079,870.99	603,549,444.25
其他业务收入	4,043,046.00	7,460,290.32
营业成本	613,710,225.17	547,645,433.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
公路工程	549,788,000.97	493,723,467.29	491,125,372.01	433,859,248.22
房建工程	127,537,737.52	117,790,615.82	110,704,566.27	108,453,244.68
氧气销售	1,754,132.50	1,424,580.46	1,719,505.97	1,232,541.58
合计	679,079,870.99	612,938,663.57	603,549,444.25	543,545,034.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
公路工程	549,788,000.97	493,723,467.29	491,125,372.01	433,859,248.22
房建工程	127,537,737.52	117,790,615.82	110,704,566.27	108,453,244.68
氧气销售	1,754,132.50	1,424,580.46	1,719,505.97	1,232,541.58
合计	679,079,870.99	612,938,663.57	603,549,444.25	543,545,034.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
西藏地区	679,079,870.99	612,938,663.57	603,549,444.25	543,545,034.48
合计	679,079,870.99	612,938,663.57	603,549,444.25	543,545,034.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
西藏自治区交通厅项目管理中心	538,597,034.17	78.84
西藏拉萨饭店	86,426,529.91	12.65
西藏自治区工业和信息化厅	20,331,811.18	2.98
西藏自治区建设厅	12,709,284.96	1.86
西藏自治区拉萨市建设局	7,240,334.58	1.06
合计	665,304,994.80	97.39

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		66,321,712.41
权益法核算的长期股权投资收益	-1,617,895.43	-966,799.73
其它	-97,755.00	107,088.10
合计	-1,715,650.43	65,462,000.78

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
西藏高争建材股份有限公司		66,321,712.41	上期分配股利

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
-------	-------	-------	--------------

西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司	-270,701.28	-680,764.64	
西藏高新建材集团有限公司	-1,347,194.15	-286,035.09	
合计	-1,617,895.43	-966,799.73	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	2,497,162.79	71,899,203.62
加：资产减值准备	6,274,074.89	7,507,097.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,385,008.92	11,852,108.32
无形资产摊销	1,350,000.00	1,200,000.00
长期待摊费用摊销	125,000.04	125,000.04
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）		144,034.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,915,355.57	9,505,530.00
投资损失（收益以“－”号填列）	1,715,650.43	-65,462,000.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-941,111.25	-887,673.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,944,496.06	18,472,468.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-55,280,903.00	-47,314,703.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	21,784,220.93	-17,465,245.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,768,955.38	-10,424,181.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	210,181,527.77	208,297,591.80
减：现金的期初余额	208,297,591.80	180,021,209.97
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	1,883,935.97	28,276,381.83
--------------	--------------	---------------

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益			344,765.76	13,751.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,169,700.00	财政厅扶持资金、大学生就业补贴	16,889,839.75	5,436,949.21
委托他人投资或管理资产的损益	3,036,000.00	邛崃水业委托经营收益	2,849,220.00	2,849,220.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				3,044,447.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,932,502.08		-2,841,245.14	-9,443,048.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,440,000.00	
少数股东权益影响额	-632,799.00		-3,171,406.57	-734,080.46
所得税影响额	388,453.46		-3,524,583.63	2,818,532.65
合计	2,028,852.38		11,986,590.17	3,985,772.26

2、 净资产收益率及每股收益

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	7.60	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.41	0.15	0.15

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：多吉罗布
 西藏天路股份有限公司
 2012 年 3 月 20 日