

**关于西藏矿业发展股份有限公司
2011 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明**

索引	页码
控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	1
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	2-3

关于西藏矿业发展股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2011CDA2038-2

西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了西藏矿业发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年12月31日的资产负债表、2011年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表（以下简称“财务报表”），并于2012年2月27日签发了XYZH/2011CDA2038-1号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：何勇

中国注册会计师：蒋红伍

中国 北京

二〇一二年二月二十七日

2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目		2011年初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额		2011年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
控股股东、实际控制人及其附属企业	西藏自治区矿业发展总公司	本公司之母公司	应收账款	新鼎	6.96	6.44	13.41		0.00	住宿餐饮款	经营性占用
小计					6.96	6.44	13.41		0.00		
上市公司的子公司及其附属企业	成都易华信息科技有限公司	本公司之清算整顿子公司	其他应收款	股份本部+拉萨扎布耶	156.89				156.89	借款及代付各项零星费用	非经营性占用
	尼木县铜业开发有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	股份本部+拉萨扎布耶	9,845.00	65,560.85	58,002.00	7,005.27	10,398.58	往来款	非经营性占用
	尼木县铜业开发有限责任公司	本公司之子公司	应收账款	股份本部		2,819.99	1,000.00		1,819.99	销货款	经营性占用
	西藏扎布耶矿业高科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	股份本部	4,011.08	5,609.54	9,620.63		0.00	代付医疗保险、住房公积金、往来款等	非经营性占用
	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	本公司之清算整顿子公司	其他应收款	股份本部	412.65				412.65	代付油料款、维修费及业务招待费	非经营性占用
	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	本公司之清算整顿子公司	应收账款	股份本部	385.89				385.89	代付油料款、维修费及业务招待费	非经营性占用
	西藏新鼎矿业大酒店有限公司	本公司之子公司	其他应收款	股份本部	2,948.93	42.27	53.06		2,938.13	往来款	非经营性占用
	西藏阿里聂尔错矿业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	股份本部	23.27	1.72			24.99	代付油料款、维修费及业务招待费	非经营性占用
	西藏山发工贸有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	股份本部		10.00	10.00			往来款	非经营性占用
	白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	本公司之子公司	应收账款		9,423.74	3,001.03	7,352.09	680.00	4,392.68	货款	经营性占用
	西藏润恒矿产品销售有限公司	本公司之子公司	其他应收款		419.54	32,032.30	21,150.40	903.40	10,398.04	往来款	非经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目		2011年初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额		2011年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
小计					27,626.99	109,077.70	97,188.18	8,588.67	30,927.84		
关联自然人及其控制的法人											
小计											
其他关联人及其附属企业											
	福州扎布耶锂业有限公司	本公司子公司之联营企业	其他应收款	拉萨扎布耶	230.00				230.00	往来款	非经营性占用
	西藏吉庆实业开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	股份本部+拉萨扎布耶	22.00		22.00			代付开办费	非经营性占用
	西藏兴旺矿业有限责任公司	本公司之联营企业	其他应收款	股份本部	46.20				46.20	代付开办费	非经营性占用
	西藏永兴工程建设有限公司	本公司之合营企业	应收账款	新鼎	49.80	52.08	54.07		47.81	住宿餐饮款	经营性占用
	西藏永兴工程建设有限公司	本公司之合营企业	其他应收款		100.00				100.00	往来款	非经营性占用
小计					448.01	52.08	76.08		424.02		
总计					28,081.96	109,136.23	97,277.66	8,588.67	31,351.86		-

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：唐兰阳