

西藏矿业发展股份有限公司  
Tibet Mineral Development Co., LTD  
二〇一一年年度报告



中国 · 西藏

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

全体董事亲自出席了本次董事会会议。

公司年度财务会计报告经信永中和会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长曾泰先生、财务总监洪强先生及财务经理唐兰阳女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

# 目 录

第一节	重要提示以及目录	1
第二节	公司基本情况	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第六节	公司治理结构	14
第七节	内部控制	16
第八节	股东大会情况简介	18
第九节	董事会报告	18
第十节	监事会报告	31
第十一节	重要事项	33
第十二节	财务报告（经审计）	44
第十三节	备查文件目录	134

## 第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：西藏矿业发展股份有限公司

公司法定英文名称：Tibet Mineral Development Co.,LTD

公司英文名称缩写：TMD

二、公司法定代表人：曾泰

三、公司董事会秘书：王迎春

电话：(0891) 6872095 (028) 85355661

传真：(0891) 6873132 (028) 85351955

联系地址：西藏矿业发展股份有限公司董事会办公室

四、公司注册地址：西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路8号

公司办公地址：西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路8号

邮政编码：850000

公司电子信箱：adslxzkycd@mail.sc.cninfo.net

五、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》

信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：西藏矿业

股票代码：000762

七、其他有关资料：

公司最近一次变更注册登记日期、地点：

变更注册登记日期：2011年11月21日

变更注册登记地点：拉萨市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5400001000707

税务登记号码：540100219672637

组织机构代码：21967263-7

公司聘请的会计师事务所：

名称：信永中和会计师事务所有限公司

地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

签名会计师：何勇、蒋红伍

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	556,648,468.35	468,845,001.52	18.73%	292,984,071.76
营业利润(元)	26,769,017.48	20,198,968.72	32.53%	1,950,934.37
利润总额(元)	34,392,689.84	29,984,858.61	14.70%	2,540,826.08
归属于上市公司股东的净利润(元)	34,330,763.09	32,602,031.35	5.30%	10,104,668.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,805,996.92	24,587,885.40	13.09%	11,859,041.42
经营活动产生的现金流量净额(元)	-154,226,747.71	48,040,398.89	-421.04%	163,187,645.37
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	2,640,979,421.13	1,219,817,814.84	116.51%	1,055,959,320.57
负债总额(元)	355,624,436.20	382,041,225.00	-6.91%	460,373,063.40
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,877,171,916.74	689,228,817.25	172.36%	618,610,228.04
总股本(股)	317,316,585.00	275,701,250.00	15.09%	275,701,250.00

扣除的非经常性损益项目及金额如下：

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-248,323.83	-484,438.64	37,105.79
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	9,646,295.00	10,829,599.10	11,340,663.89
债务重组损益	0.00	0.00	-35,677.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,774,298.81	-559,270.57	-10,752,200.77
所得税影响额	-1,290,661.91	-1,207,601.07	-2,276,820.26
少数股东权益影响额	191,755.72	-564,142.87	-67,444.41

合计	6,524,766.17	8,014,145.95	-1,754,372.96
----	--------------	--------------	---------------

## 二、公司主要财务指标

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

单位:(人民币)元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.1131	0.1183	-4.40%	0.0367
稀释每股收益(元/股)	0.1131	0.1183	-4.40%	0.0367
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.09	0.00%	0.04
加权平均净资产收益率(%)	2.31%	5.04%	-2.73%	1.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.87%	3.80%	-1.93%	1.98%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.49	0.17	-388.24%	0.59
	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)	5.92	2.50	136.80%	2.24
资产负债率(%)	13.47%	31.32%	-17.85%	43.60%

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况及原因

报告期内,公司完成了非公开发行股票工作,非公开发行新增41,615,335股份为有限售条件的流通股,公司总股本由上一报告期末275,701,250股增至317,316,585股。

#### 1、股份变动情况表(截止2011年12月31日)

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	61,301	0.02%	+41,615,335				+41,615,335	41,676,636	13.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0		+7,361,753				+7,361,753	7,361,753	2.32%
3、其他内资持股	0		+34,253,582				+34,253,582	34,253,582	10.79%

其中：境内非国有法人持股	0		+29,053,582			+29,053,582	29,053,582	9.16%
境内自然人持股			+5,200,000			+5,200,000	5,200,000	1.64%
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管股份	61,301	0.02%	0			0	61,301	0.02%
二、无限售条件股份	275,639,949	99.98%	0			0	275,639,949	86.87%
1、人民币普通股	275,639,949	99.98%	0			0	275,639,949	86.87%
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	275,701,250	100.00%	+41,615,335			+41,615,335	317,316,585	100.00%

## 2、有限售条件股份可上市交易时间

公司非公开发行新增41,615,335股份为有限售条件的流通股，上市详细时间如下表(此表未包括高管锁定股)：

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2012年5月13日	34,253,582	7,361,753	309,893,531	公司本次非公开发行新增41,615,335股份为有限售条件的流通股，于2011年5月13日在深圳证券交易所上市，西藏自治区矿业发展总公司认购的股票限售期为36个月，可上市流通时间为2014年5月13日；其他投资者认购的股票限售期为12个月，可上市流通时间为2012年5月13日。
2014年5月13日	7,361,753	0	317,255,284	

## 3、公司前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	西藏自治区矿业发展总公司	7,361,753	2014年5月13日	0	本公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司认购的公司本次非公开发行股票的限售期为36个月。
2	天津旺根股权投资合伙企业(有限合伙)	6,400,000		0	

3	江西新拓投资股份有限公司	6,300,000	2012年5月13日	0	本次非公开发行的七家投资者所认购的公司本次非公开发行股票的限制期为12个月。
4	周艳	5,200,000		0	
5	鹰潭瑞民投资管理有限合伙企业	4,800,000		0	
6	昆明盛世景投资中心(有限合伙)	4,500,000		0	
7	上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	4,500,000		0	
8	上海科祥股权投资中心(有限合伙)	2,553,582		0	
9	拉巴次仁	44,208	报告期初	0	高管锁定股
10	阳正勤	5,448	报告期初	0	高管锁定股

## 二、股票发行与上市

### 1、公司非公开发行股票的情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监许可[2011]381号文）核准，公司通过竞价确定以29.18元/股的发行价格向8名特定投资者发行了41,615,335股人民币普通股（A股）。2011年4月27日，公司办理了此次发行的股权登记工作，并于2011年5月12日刊登了非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书等文件。公司此次非公开发行新增41,615,335股份为有限售条件的流通股，于2011年5月13日在深圳证券交易所上市，公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司认购的股票限售期为36个月，可上市流通时间为2014年5月13日；其他投资者认购的股票限售期为12个月，可上市流通时间为2012年5月13日。此次发行完成后，公司总股本由275,701,250股增至317,316,585股。

2、截止到报告期末前三年公司没有可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券种类的情况。

3、公司无内部职工股。

## 三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

### 1、主要股东持股情况

单位：股

2011年末股东总数	62,582	本年度报告公布前一个月末股东总数	64,107		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例%	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

西藏自治区矿业发展总公司	国有法人	17.69	56,141,494	7,361,753	25,300,000
杭州华泰信投资管理有限公司	境内非国有法人	4.16	13,187,288	0	11,000,000
西藏藏华工贸有限公司	国有法人	3.05	9,665,237	0	0
天津旺根股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.11	6,709,980	6,400,000	0
江西新拓投资股份有限公司	境内非国有法人	1.99	6,300,000	6,300,000	6,300,000
周艳	境内自然人	1.64	5,200,000	5,200,000	5,200,000
鹰潭瑞民投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	1.51	4,800,000	4,800,000	0
昆明盛世景投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.42	4,500,000	4,500,000	0
上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.42	4,500,000	4,500,000	0
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.08	3,424,567	0	0
前 10 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数量		股份种类	
西藏自治区矿业发展总公司		48,779,741		人民币普通股	
杭州华泰信投资管理有限公司		13,187,288		人民币普通股	
西藏藏华工贸有限公司		9,665,237		人民币普通股	
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金		3,424,567		人民币普通股	
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金		3,369,510		人民币普通股	
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金		2,625,228		人民币普通股	
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金		2,495,061		人民币普通股	
吴鸣霄		2,164,674		人民币普通股	
吴广来		2,105,466		人民币普通股	
全国社保基金一零九组合		1,500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。			

注：①持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份质押或冻结情况。

公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司于 2009 年 11 月 17 日、2011 年 6 月 20 日将其持有本公司股票中的 300 万股、1230 万股质押给西藏自治区财政厅。

2011 年 8 月 12 日西藏自治区矿业发展总公司将其持有本公司股票中的 1000 万股质押给中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行。

②持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份变动情况。

报告期内，公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司认购本公司非公开发行股份 7,361,753 股，截止 2011 年 12 月 31 日，西藏自治区矿业发展总公司持有本公司股票 56,141,494 股，占总股本的 17.69%，仍为本公司第一大股东。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### 1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 2、公司控股股东情况

西藏自治区矿业发展总公司：本公司第一大股东，持有股份占总股本的17.69%。

单位法定代表人：曾泰

成立日期：1994年3月

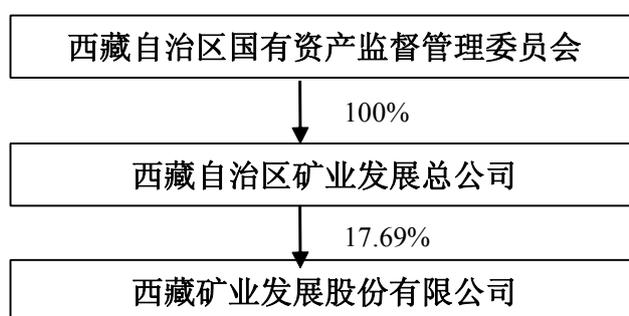
注册资本：3,323万元

组织机构代码：21966694-x

经营范围：铬铁矿、硼矿、铅锌矿、锑矿、金矿的开采、加工及销售。

报告期内本公司控股股东无变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



3、报告期内，公司除西藏自治区矿业发展总公司外，无持股在10%以上（含10%）的其他股东。

## 第五节 董事、监事、高管人员和员工情况

### 一、董事、监事、高管人员情况：

#### 1、基本情况

公司第五届董事会、监事会成员及高级管理人员如下：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	报告期内从公司领取报酬总额 万元（含税）	是否在股东单位或关联单位 领取报酬
曾泰	男	43	董事长	2009.7-2012.7	24.16	否
拉巴次仁	男	57	副董事长	2009.7-2012.7	29.25	否
戴扬	男	42	副董事长、总经理	2009.7-2012.7	23.14	否
刘光芒	男	42	董事	2009.7-2012.7	0.00	是
陈荣发	男	55	董事	2009.7-2012.7	25.55	否
牟文	女	46	独立董事	2009.7-2012.7	6.00	否
沈明宏	男	43	独立董事	2009.7-2012.7	6.00	否
龙宗智	男	57	独立董事	2009.7-2012.7	6.00	否

甘启义	男	48	独立董事	2009.7-2012.7	6.00	否
丛强义	男	43	监事会主席	2009.7-2012.7	0.00	是
达娃	女	46	监事	2009.7-2012.7	0.00	是
吴伟萍	女	35	监事	2009.7-2012.7	0.00	是
王宏军	男	39	监事	2009.7-2012.7	5.31	否
巴桑朗真	男	36	监事	2009.7-2012.7	4.83	否
次仁	男	49	副总经理	2009.7-2012.7	28.17	否
饶琼	女	49	副总经理	2009.7-2012.7	25.39	是
拉巴江村	男	46	副总经理	2009.7-2012.7	25.12	否
阳正勤	男	48	副总经理	2009.7-2012.7	25.99	否
张亦男	女	37	副总经理	2009.7-2012.7	27.90	否
王迎春	男	38	董事会秘书	2009.7-2012.7	26.29	否
侯映学	男	41	副总经理	2009.12-2012.7	26.21	否
洪强	男	37	副总经理兼财务总监	2010.7-2012.7	17.87	否

注：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员在公司及其关联方领取年度报酬总额为 355.74 万元（含税）。

## 2、持有本公司股份的现任董事、监事、高级管理人员报告期内持股变动情况

姓名	现任职务	年初持股数	变动量（股）	报告期末持股数
陈荣发	董事	15,527	-3,882	11,645

## 3、现任董事、监事、高级管理人员的最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

### （1）董事会成员：

曾泰：男，43 岁，汉族，中共党员。1992 年 7 月，毕业于西南财经大学经济系经济学专业，后毕业于四川大学工商管理学院 MBA 学位班。曾任西藏自治区经济体制改革经济贸易委员会证券处、企业处副处长，西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会企业改革处副处长、处长。现任西藏自治区矿业发展总公司党委书记、总经理，本公司董事长。

拉巴次仁：男，57 岁，藏族，研究生学历，高级政工师，助理经济师，中共党员。曾任西藏东风矿车间主任、党委副书记，西藏罗布萨铬铁矿副矿长、矿长、党委书记，西藏自治区矿业发展总公司副总经理；1997 年 7 月至 2009 年 1 月任本公司副董事长、总经理。现任本公司副董事长。

戴扬：男，42 岁，汉族，大学学历，中共党员。毕业于西南师范大学中文系，曾任西藏山南地区城乡建设局办公室副主任，西藏证监局副主任科员、主任科员、副处长、党委办公室副主任、主任、上市公司监管处处长。现任本公司副

董事长、总经理。

刘光芒：男，42岁，汉族，研究生学历。曾任广东省清远市纺织工业总公司车间负责人、企管部部长，广东锦龙发展股份有限公司证券投资部部长、总经理助理，清远市染织厂厂长，广东锦龙发展股份有限公司副总经理、董事会秘书、杭州华泰信投资管理有限公司副总经理。现任广东豪美铝业有限公司副总经理，本公司董事。

陈荣发：男，55岁，汉族，会计师，中共党员。曾任四川中江兴发乡会计，某部队后勤财务会计，西藏矿产品经销公司财务副科长，西藏自治区矿业发展总公司财务副处长，西藏藏华工贸有限公司财务副主任，本公司副总经理、党委副书记及纪委书记，现任本公司董事。

独立董事：

沈明宏：男，43岁，汉族，研究生学历，中共党员。曾任安徽省证券公司发行部项目经理，北京桑夏公司总经理，国家科委高科技研究发展中心任成果转化处处长，北京高国科技术有限公司总经理，北京中泽创业投资管理有限公司副总裁等职务。现任上海浦东技术创业促进中心主任，本公司独立董事。

牟文：女，46岁，汉族，研究生学历，会计师、副教授。1985年至1989年7月就读于山西财经学院会计系；1998年9月至2001年7月就读于四川大学工商管理系，企业管理硕士；1989年9月至1995年2月在湖南省湘潭市计委信息中心任编辑、会计；1995年2月至今在四川大学工商管理（系）学院任副教授；2005年1月至今在四川达卡电器有限公司兼职财务顾问；2002年5月至今在四川财政厅会计处兼职推荐教师。现任本公司独立董事。

龙宗智：男，57岁，汉族，法学博士。曾任西南政法大学校长。现任四川大学教授、博士生导师、985平台首席科学家，兼西南政法大学教授、博导、中国法学会常务理事、国家哲学社会科学规划评审学科组成员、最高人民法院特约专家咨询员、最高人民检察院特约专家咨询员、成都仲裁委仲裁员，国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，曾兼任学校房地产公司董事长。现任本公司独立董事。

甘启义：男，48岁，汉族，博士学位，高级工程师，中共党员。曾任四川煤矿机械厂项目负责人、成都高新技术创业服务中心支部委员，后在成都高科技发展股份有限公司担任董事、常务副总，并在成都顺康电子有限公司担任董事。现在成都菲斯特科技有限公司担任董事，常务副总裁，同时担任成都市科技评估中心专家。现任本公司独立董事。

(2) 监事会成员：

丛强义：男，43岁，汉族，大专学历，中共党员。曾任西藏矿产品经销公

司劳服公司副经理、西藏矿业格尔木分公司副经理、西藏矿业重庆分公司经理、西藏矿业结算中心副主任、西藏矿业经营部经理、西藏矿业发展总公司副总经理。现任西藏矿业发展总公司常务副总经理、西藏矿产品经销公司经理、西藏藏华工贸有限公司总经理，本公司监事会主席。

达娃：女，46岁，藏族，大专学历。曾在西藏东风矿采矿车间任生产统计员，在西藏山南罗布萨矿任财务会计，在罗布萨矿建设处任财务出纳。1997年9月至1998年7月，在陕西咸阳民族学院学习财务专业；1998年8月至今，工作于西藏自治区矿业发展总公司，任计财处副处长；现任本公司监事。

吴伟萍：女，35岁，汉族，研究生学历，中国注册会计师。1998年南开大学会计系本科毕业，2008年浙江大学工商管理硕士毕业，曾就职于浙江省审计事务所。现任杭州华泰信投资管理有限公司财务经理，本公司监事。

王宏军：男，39岁，汉族，大专学历。1992年9月至1995年9月在陕西咸阳西藏民族学院学习。1995年9月至今在本公司工作，现任本公司职工监事。

巴桑朗真：男，36岁，藏族。1997年8月毕业于上海理工大学机械设计与制造专业；曾任西藏矿业发展股份有限公司山南分公司生产一车间主任、生产技术科副科长、西藏永兴建筑有限公司（隆子公路工程）项目副经理，2006年至今在西藏矿业发展股份有限公司办公室工作。现任本公司职工监事。

### （3）公司高级管理人员：

戴扬：公司总经理（见董事简历）。

次仁：男，49岁，藏族，中专学历，曾任曲松县邱多江乡副乡长、曲松县民采矿副矿长、罗布萨矿副矿长、本公司山南分公司经理、本公司总经理助理。2003年7月至今任本公司副总经理。

饶琼：女，49岁，汉族，研究生学历。曾在西藏交通厅公路局工作，曾任西藏矿业开发总公司副总经理、西藏自治区矿业发展总公司副总经理、本公司监事。现任本公司副总经理。

拉巴江村：男，46岁，藏族，地质高级工程师，中共党员。曾任西藏地矿局物探大队测量助理工程师，西藏罗布萨铬铁矿生技科科长，本公司山南分公司副经理，本公司生产技术开发部副经理、经理，本公司总经理助理。2003年7月至今任本公司副总经理。

阳正勤：男，48岁，汉族，大专学历，中共党员。曾在湖南省零陵地区棉纺织厂当工人，曾任西藏自治区矿产品经销公司质量监督员、西藏自治区矿业发展总公司业务员、西藏矿业发展股份有限公司总经理秘书、青藏铁合金股份有限公

司总经理、西藏自治区矿业发展总公司任副总经理。2004年3月至今任本公司副总经理。

张亦男：女，37岁，汉族，研究生学历。曾在本公司工作，曾任西藏扎布耶锂业高科技有限公司办公室主任、董事会秘书、副总经理、常务副总经理。现任本公司副总经理。

侯映学：男，41岁，硕士。先后在国营204厂（现成都华川工业有限责任公司）、中日合资四川华川雅马哈公司工作，从事营销工作；2002年-2009年12月23日，在西藏珠峰工业股份有限公司任总裁助理、董事会秘书等职。现任本公司副总经理。

王迎春：男，38岁，汉族，大专学历。1997年7月至2002年8月在本公司证券部、董事会办公室工作，2002年8月起历任本公司第二届、第三届、第四届董事会证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

洪强：男，37岁，汉族，1974年4月出生，会计师，中共党员。第一学历：毕业于四川大学会计学专业，本科，经济学学士；第二学历：毕业于四川省工商管理学院MBA专业，研究生。曾先后在四川君和会计师事务所工作，任审计助理；西藏天路股份有限公司工作，任财务负责人；西藏高争建材股份有限公司工作，历任财务总监、常务副总经理兼财务总监；西藏高新建材集团有限公司工作，任副总经理。现任本公司副总经理兼财务总监。

#### 4、现任董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
吴伟萍	杭州华泰信投资管理有限公司	财务经理	2001年至今
从强义	西藏自治区矿业发展总公司	常务副总经理	2009年至今
	西藏藏华工贸有限公司	总经理	2010年至今
达娃	西藏自治区矿业发展总公司	计财处副处长	2004年至今

#### 5、年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序确定依据：

报告期内，公司董事、监事报酬制度尚未建立。高级管理人员的报酬由基本薪酬和绩效薪酬组成，确定依据是根据西藏自治区国资委下发的《自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》，并由董事会讨论通过。其他员工报酬由基本工资、岗位技能工资与效益工资组成，确定依据是：在国家和西藏自治区政府劳动和社会保障部门以及财政部门规定的框架内，企业根据实际效益情况确定工资制度。

## 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员聘任或离任情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未有聘任或离任情况。

## 三、公司员工情况

公司现拥有职工 1839 人。按专业构成分类：生产人员 1073 人，占 58.35%；销售人员 44 人，占 2.39%；技术人员 80 人，占 4.35%；财务人员 54 人，占 2.94%；行政人员 198 人，占 10.77%，其他人员 390 人，占 21.20%。

按教育程度分类：研究生 8 人，占 0.44%；大学生 58 人，占 3.15%；大专 202 人，占 10.98%；中专及高中 594 人，占 32.3%；初中以上 977 人，占 53.13 %；公司无需承担离退休职工工资。

# 第六节 公司治理结构

## 一、公司治理状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定及中国证监会的监管要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，相继制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司信息披露管理制度》、《公司独立董事工作制度》、《公司分、子公司管理制度》、《总经理工作细则》、《外部信息报送和使用管理制度》、《重大决策、重大事项、重要人事任免及大额度资金运作决策制度》、

《对外担保管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》等制度，上述制度均已在《巨潮资讯网》公开披露。目前，公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》等相关规定和要求开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，并定期了解和听取公司的各项经营运作情况的汇报，参与公司重大事项决策，充分发挥独立董事作用，对重大事项进行了审核并发表了独立意见。此外，独立董事还以其丰富的专业知识和经验，对公司的发展战略及规范运作等方面作出了独立、客观、公正的判断，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，并对续聘会计师事务所发表了独立的意见，为完善公司监督机制，维护公司及广大公众投资者的合法利益发挥了应有的作用。

### 1、独立董事出席董事会和列席股东大会的情况

报告期内，公司共召开九次董事会和两次股东大会，详情如下：

独立董事姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席（次）	以通讯方式参加会议（次）	委托出席（次）	缺席（次）	列席股东大会（次）
沈明宏	9	6	2	1	0	1
牟文	9	6	2	1	0	1
龙宗智	9	7	2	0	0	1
甘启义	9	7	2	0	0	0

2、报告期内，独立董事对公司审议的议案和其他的事项均未提出异议。

### 三、本公司与控股股东五分开情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面完全分开，并具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务方面：公司主要业务独立于控股股东，拥有独立的销售系统，与控股股东和关联企业不存在依赖关系。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及薪酬方面相互独立。

3、资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，不存在资产、资金被控股股东占用情况。

4、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，并开设有独立的银行帐户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。

5、机构方面：公司拥有独立于控股股东的组织机构、控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间无上下级关系，不存在与控股股东混合经营、合并办公的情况。

### 四、公司避免同行业竞争的相关措施

公司非公开发行股票时，控股股东作出关于避免未来同行业竞争的承诺

公司控股股东西藏矿业发展总公司为避免未来可能出现的潜在同行业竞争，确保公司发展战略有效实现，西藏矿业发展总公司在公司非公开发行股票时作出避免未来可能出现的同行业竞争的承诺，目前，此承诺正在履行过程中。详细内容参见本报告第十一节重要事项、六。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员的考评是依据西藏自治区国资委下发的《自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》。

报告期内，公司尚未制定和实施高级管理人员激励措施。

## 第七节 内部控制

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，并对照相关法律法规和中国证券监督管理委员会、深圳交易所的规定，公司结合外部环境的变化和公司目前的实际情况，在中介机构的协助下，不断加强内部控制建设，逐步提高公司经营管理水平和风险防范能力，为公司经营活动的有序开展、发展战略和经营目标的全面落实提供了保障。公司今后将会继续完善内部制度和梳理生产经营中各环节的缺陷并整改，确保公司的持续健康发展，保障全体股东的利益。详细内容见同日公告的《2011年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 一、公司内部控制制度建设情况

#### 1、生产经营管理相关制度

公司制定了《公司分子公司管理制度》和《总经理工作细则》等制度，进一步细化了投资经营管理各方面的具体职责和工作流程。报告期内，下属子公司进行了内控审查，在中介机构的帮助下，并针对审查情况，逐步完善内控体系建设。

#### 2、信息披露制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构以及《公司章程》的相关要求，制定了《信息披露事务管理制度》和《接待和推广工作制度》、《外部单位报送信息管理制度》等相关制度，建立了与证券监管机构、投资者和媒体沟通的畅通渠道和有效机制，为公司树立良好的社会公众形象打下了基础。

#### 3、防控内幕交易制度

公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所的相关要求，制定了《内幕信息知情人管理制度》，并建立了《内幕信息知情人员登记表》等相关文件，形成了防范内幕交易的制度性约束。

公司董事会定期或不定期地组织董事、监事和高级管理人员对防控内幕交易的法规进行学习。

#### 4、财务管理制度

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范》等法律法规的要求，制定了《预算管理制度》和《资金管理制度》等制度，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

### 二、公司内部控制自我评价意见

### 1、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的有关规定，公司独立董事在了解公司内部控制实施相关情况后，认为：公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等内部控制严格、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

### 2、监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的有关规定，监事会对《2011年度内部控制自我评价报告》进行认真审议和核实，认为：公司根据有关规定，已结合自身的经营特点，基本建立了一套较为完整的内部控制制度，并得到逐步有效执行，从而保证了公司经营活动的正常有序进行，保护了资产的安全和完整。公司内部控制制度总体而言体现了完整性、合理性、有效性。

## 三、董事会对内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；确保国家有关法律法规和规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

## 四、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

## 五、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《公司独立董事年报工作制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》、《公司年报披露重大差错责任

追究制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》，公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会，即2010年年度股东大会和2011年第一次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会会议事规则》和《公司章程》的相关规定。

**一、2010年年度股东大会于2011年6月22日在西藏自治区拉萨市公司会议室召开，会议审议通过如下议案：**

- 1、《公司董事会二〇一〇年度工作报告》；
- 2、《公司监事会二〇一〇年度工作报告》；
- 3、《公司二〇一〇年度报告及摘要》；
- 4、《公司二〇一〇年度财务决算报告》；
- 5、《公司二〇一〇年度利润分配预案》；
- 6、《关于聘任公司二〇一一年度审计机构的议案》。

本次会议决议公告和详细资料刊登于2011年6月23日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

**二、2011年第一次临时股东大会于2010年7月15日在西藏自治区拉萨市公司会议室召开，审议通过了如下议案：**

《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》。

会议决议公告刊登于2011年7月16日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 第九节 董事会

### 一、公司经营情况：

#### 1、报告期内总体经营情况的回顾

2011年度，在西藏自治区国资委、西藏证监局的正确领导和大力支持下，公司经营班子按照董事会总体部署，采取有力措施，狠抓公司内部管理，较好完成了各项工作任务，并在报告期内顺利完成了公司非公开发行A股股票工作，筹集了项目建设资金。

本年度公司生产铬矿石 55,359.03 吨，铬盐 10,021.36 吨，电解铜 927.90 吨，碳酸锂 1,729.23 吨，氢氧化锂 553.35 吨。销售铬矿石 46,298.86 吨，铬盐产品 9,676.96 吨，碳酸锂 2,062.68 吨，氢氧化锂 648.03 吨。

2011 年度公司实现营业总收入 55,664.85 万元，同比增加 18.73%；实现营业利润 2,676.90 万元，同比增加 32.53%；归属于母公司股东的净利润 3,433.08 万元，同比增加 5.30%。

(1) 公司主营业务及其经营状况

公司主营业务：铬铁矿开采和销售，铜、锂、硼等矿的开采。

① 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
矿山采掘业	40,404.03	29,714.01	26.46%	25.22%	77.57%	-21.68%
化工业	12,651.71	10,066.67	20.43%	20.14%	8.58%	8.47%
酒店服务业	2,090.95	545.32	73.92%	12.97%	11.01%	0.46%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工产品	12,651.71	10,066.67	20.43%	20.14%	8.58%	8.47%
铬铁原矿	9,545.58	4,226.61	55.72%	-51.21%	-51.47%	0.23%
铜	8,467.17	5,623.05	33.59%	32.43%	83.62%	-18.51%
锂产品	7,633.85	6,179.63	19.05%	21.04%	24.53%	-2.26%
酒店服务	2,090.95	545.32	73.92%	12.97%	11.01%	0.46%
高碳铬铁及其它	14,757.44	13,684.72	7.27%	640.66%	1,319.19%	-44.34%

报告期内，公司营业收入较上年度增长 18.73%的主要原因为铬盐产品收入增加、锂产品销量及新开展矿产品贸易增加。

2011 年度综合毛利率较上年度下降 14.24 个百分点，主要是电解铜贸易收入 2,199.93 万元按产品分类摊薄铜产品毛利率；本年度新增矿产品贸易业务，收入增加 13,944.40 万元，其中：铬铁合金贸易收入 9,180.25 万元；锰矿贸易收入 2,564.22 万元；电解铜贸易收入 2,199.93 万元；高碳铬铁及其他产品归集铬铁合金贸易、锰矿贸易和硼砂硼镁产品销售收入，但其平均毛利率只有 7.27%，摊薄了整个综合毛利率。

② 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)	营业利润	营业利润比上年增减 (%)
西南地区	23,933.83	-3.72	11,008.54	15.43

西北地区	7,582.56	-25.49	251.38	-89.25
其他地区	23,630.29	50.14	2,511.38	-58.89

西北地区、其他地区营业收入较上年度较大幅度增加，主要是矿产品贸易增加；营业利润较上年度较大幅下降，主要是公司销往该地区的自产矿产品销量和售价大幅下降。

### ③主要供应商和客户情况

本公司向前五名供应商购货总额为人民币 15,148.69 万元，占采购总额的比例为 59.12%。

本公司向前五名销售商销售总额为人民币 20,731.89 万元，占收入总额的比例为 37.25%。

### (2) 报告期内公司资产构成变动情况

项目	2011 年末 (元)	占总资产比重%	2010 年末 (元)	占总资产比重%	本年占总资产比重较上年增减百分点
应收款项	30,362,366.22	1.15	10,324,839.85	0.85	0.30
存货	212,569,805.24	8.05	143,576,032.68	11.77	-3.72
投资性房地产	11,322,576.67	0.43	11,789,370.07	0.97	-0.54
固定资产	458,262,904.52	17.35	520,008,014.55	42.63	-25.28
长期股权投资	77,678,064.84	2.94	79,716,980.52	6.54	-3.60
在建工程	149,145,271.46	5.65	99,814,732.88	8.18	-2.53
短期借款	145,000,000.00	5.49	80,000,000.00	6.56	-1.07

### 报告期公司主要资产采用的计量属性：

根据新企业会计准则的规定，报告期内，公司主要资产采用的计量属性为：存货采用成本与可变现净值孰低计量；长期股权投资、固定资产、无形资产采用资产的账面价值与可回收金额孰低计量；可供出售金融资产采用公允价值计量模式；应收款项一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量；投资性房地产采用成本模式计量。金融资产和金融负债的公允价值确定方法：a、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其公允价值。b、金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### 报告期内公司期间费用、所得税情况

单位：(人民币)元

项目	2011 年	2010 年	增减±%
销售费用	16,129,498.19	19,580,790.78	-17.63
管理费用	94,463,419.51	110,865,801.23	-14.79
财务费用	-5,711,688.99	3,418,703.86	-267.07

所得税	7,329,627.28	19,891,344.17	-63.15
-----	--------------	---------------	--------

财务费用同比减少 267.07%，主要是本年资金存量增加，相应资金利息收入提高。

(3) 报告期内公司现金流量情况

单位：(人民币)元

项目	2011年	2010年	增减±%
经营活动产生的现金流量净额	-154,226,747.71	48,040,398.89	-421.04
投资活动产生的现金流量净额	-62,739,103.20	-112,525,869.04	-44.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,455,290,419.02	77,720,350.72	1772.47

①经营活动产生的现金流量净额同比减少 421.04%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少，因本期增加贸易业务导致购买商品、劳务支付的现金以及为职工支付的现金大幅增加所致。

②投资活动产生的现金流量净额同比减少 44.24%，主要是收回投资收到的现金、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少所致。

③筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1772.47%，主要是吸收投资（非公开发行股票）收到的现金、收到其他与筹资活动有关的现金、取得借款所收到的现金大幅增加所致。

(4) 报告期内公司主要控股子公司经营情况及业绩情况

控股子公司的经营情况及业绩：

西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司：本公司占该公司总股本的 50.72%。  
经营范围：锂矿、硼矿、钾矿、黄金矿的开发及锂、硼、钾系列产品，无机盐，盐湖生物资源及产品的开发、生产、销售。

注册资本：93,000.00 万元。

本年度西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司资产总额 84,798.97 万元，负债总额 5,436.28 万元，所有者权益 79,362.69 万元。2011 年度实现营业总收入 9,365.41 万元，净利润-1,658.76 万元。

白银扎布耶锂业有限公司：本公司占该公司总股本的 62.50%。

经营范围：主要从事碳酸锂和单水氢氧化锂的生产和销售。

注册资本：32,000 万元。

本年度白银扎布耶锂业有限公司资产总额 32,478.99 万元，负债总额 5,559.36 万元，所有者权益 26,919.63 万元。2011 年度实现营业总收入 2,197.00 万元，净利润-907.62 万元。

白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司：本公司占该公司总股本的 100%。

经营范围：铬盐系列产品的生产销售。

注册资本：14,194.58 万元。

本年度白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司资产总额 14,183.61 万元，负债总额 6,057.25 万元，所有者权益 8,126.36 万元。2011 年度实现营业总收入 12,891.46 万元，净利润 864.55 万元。

尼木县铜业开发有限责任公司：本公司占该公司总股本的 90%。

经营范围：铜矿开采加工及销售。

注册资本：2000 万元。

本年度尼木县铜业开发有限责任公司资产总额 22,108.08 万元，负债总额 15,016.59 万元，所有者权益 7,091.49 万元。2011 年度实现营业总收入 6,495.95 万元，净利润 1,373.15 万元。

#### (5) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制下的特殊目的主体。

## 2、公司对未来发展的展望

(1) 2012 年，公司将结合自身的经营特点，进一步深化企业改革，加强内控体系建设及进一步提升管理水平，在深化产品质量的前提下，逐步提高产品产量和销量，促进公司持续、稳定、健康发展。

#### (2) 2012 年生产经营计划

根据公司实际情况和主要产品现有的市场情况，公司计划 2012 年力争生产铬铁矿 46000 吨、锂精矿 7000 吨、锂盐产品 2600 吨、电解铜 1200 吨、铬盐 9500 吨、新鼎酒店完成销售收入 2200 万元。

#### (3) 发展战略所需要的资金和计划

2012 年资金需求的来源情况

2012 年，公司日常经营业务运转所需资金主要通过实现销售收入的回收资金及短期银行借款。

根据公司的长期发展规划和 2012 年生产经营计划，公司在稳定铬铁矿生产的基础上，努力降低成本，提高资金使用效率，全力开发销售市场；科学合理地加快募投项目建设，使公司业务发展更加均衡，提升抗风险能力，促进公司持续稳定发展。

#### (4) 公司经营与发展中的风险因素与应对措施

风险因素：

2011 年，由于全球经济普遍呈现下降的低迷状况以及其它不确定因素增加，导致有色金属市场价格下滑、生产原材料价格不断上涨，致使公司的主营产品的利润减少，对公司未来几年经营可能产生不利的影响。

应对措施:

一是积极关注市场,研判市场走势,进一步加强营销力度。2012年,铬、铜、锂产品市场价格没有明显提高情况下,公司将通过适度扩大产销量来获得利润。

二是公司将部分项目的生产工艺进行技术改造,引进高效节能、环保、安全的生产工艺,提高产品的生产能力,降低产品的生产成本,为公司可持续发展打好基础。

三是公司将一步为加强内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力,进一步提高公司运作水平。

四是认真做好募投项目建设管理工作,加快各项前期工作,确保募投项目科学合理的推进。

## 二、公司投资情况

本公司期末长期投资余额 7,767.81 万元,比期初减少了 203.89 万元。

主要投资情况见下表:

被投资公司名称	主要经营活动	投资比例
西藏山发工贸有限公司	铬铁矿的开采销售	51%
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	铬盐系列产品的生产销售	100%
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	住宿、餐饮、旅游等	100%
西藏阿里聂尔错硼业开发有限责任公司	硼镁、低品位矿深加工和综合利用	50%
西藏扎布耶锂业高科技有限公司	锂矿产品的开发、生产、销售	50.72%
尼木县铜业开发有限责任公司	铜矿开采加工及销售及其他矿种的开采加工及销售	90.00
西藏润恒矿产品销售有限公司	矿产品销售、自营产品进出口贸易;营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理	100%

### 1、报告期内,公司募集资金总体使用情况

报告期内,公司以非公开发行股票的方式向 8 名特定投资者发行了 41,615,335 股人民币普通股(A股),每股发行价格人民币 29.18 元,募集资金总额为人民币 1,214,335,475.30 元,扣除本次非公开发行费用 40,179,071.05 元,实际募集资金净额 1,174,156,404.25 元。上述募集资金已于 2011 年 4 月 27 日全部到位,并将该募集资金专户存储。

报告期内,根据本公司第五届董事会第十九次会议决议,审议通过了《关于利用募集资金置换先期投入的议案》:以募集资金 9,705.78 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。详细内容见 2011 年 6 月 28 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

根据公司本次非公开发行股票的预案,公司募集资金的使用是以向各项目实

施子公司增资，再投入项目的方式进行。本公司以募集资金向控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司进行分期增资，此次增资金额为人民币25,360.00万元，其中：募集资金投资扎布耶一期技改工程金额为8,587.95万元，募集资金投资扎布耶盐湖二期工程金额为16,772.05万元；以募集资金对白银扎布耶锂业有限公司进行分期增资，此次增资金额为20,000万元人民币。详细资料刊登于2011年11月3日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

募集资金使用情况对照表：

单位：（人民币）万元

募集资金总额		117,415.64		本报告期投入募集资金总额			13,501.40				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			13,501.40				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)			截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目达到预定可使用状态日期			本报告期实现的效益				
是否已变更项目(含部分变更)		募集资金承诺投资总额		调整后投资总额(1)		本报告期投入金额		是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
扎布耶一期技改工程	否	8,587.95	8,587.95	8,173.85	8,173.85	95.18%	2012年09月10日	0.00	不适用	否	
扎布耶盐湖二期工程	否	33,910.45	33,910.45	675.73	675.73	1.99%	2013年09月10日	0.00	不适用	否	
白银扎布耶二期工程	否	27,165.19	27,165.19	0.02	0.02	0.00%	2014年03月10日	0.00	不适用	否	
尼木铜矿项目	否	47,752.05	47,752.05	4,651.80	4,651.80	9.74%	2013年09月10日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	117,415.64	117,415.64	13,501.40	13,501.40	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	117,415.64	117,415.64	13,501.40	13,501.40	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本表所列“项目达到预定可使用状态日期”为公司根据项目预计建设周期预估的日期，实际日期需根据各项目实际进度确定。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无										
募集资金投资项目实施地点变更情况	本年度募集资金投资项目实施地点未发生变更。										
募集资金投资项目实	本年度募集资金投资项目实施方式未发生调整。										

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 各募集资金投资项目开始至 2011 年 6 月 20 日, 共计投入 14,480.90 万元, 其中不需置换 4,775.12 万元, 其余 9,705.78 万元用募集资金置换前期投入资金 (投入到尼木铜矿项目的资金 4,651.80 万元置换未完成, 至 2011 年 12 月 31 日实际用募集资金置换前期投入资金为 5,053.98 万元)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度未发生闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金现存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、报告期内, 公司无重大非募集资金投资项目。

3、报告期内, 投资情况:

(1) 关于以自有资金对子公司增资的事项

报告期内, 本公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》: 经过近两年的规范运作, 公司财务及资产状况得以显著提升, 为公司核心业务的发展奠定了良好的基础, 鉴于本次非公开发行股票募集资金事项已顺利完成, 公司在合理、科学履行非公开发行股票募集资金使用计划的同时, 也将对公司的核心业务板块进行增资, 以便促进其技术进步和发展。公司将以自有资金对公司部分核心子公司进行增资, 具体增资情况如下:

①白银扎布耶锂业有限公司 (以下简称白银扎布耶) 是本公司控股 50.72% 的西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司之控股子公司, 为改善白银扎布耶的资产和财务状况, 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司以 1 亿元人民币自有资金对白银扎布耶增资。报告期内, 该增资事项已经完成。

②尼木县铜业开发有限责任公司 (以下简称尼木铜业) 是本公司的控股子公司, 为了充实尼木铜业资本金, 并从根本上改善尼木铜业的资产及财务状况, 增强其勘探能力, 加大铜产品生产规模和促进生产工艺技术升级, 本公司以自有资金 10,247.95 万元人民币对尼木铜业进行增资。截止本年报公告日, 该增资工作正在进行之中。

③白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 (以下简称白银银晨) 是本公司的控股子公司, 为了破解白银银晨发展困境, 提升公司铬盐业务板块的市场竞争力, 本次公司以自有资金对白银银晨进行增资, 增资资金为 1 亿元人民币。报告期内, 该增资事项已经完成。

上述事项详见 2011 年 6 月 28 日刊登在的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

(2) 公司对天府商品交易所投资的事项

本公司第五届二十二次董事会会议审议通过了公司以货币方式出资 1000 万元人民币对天府商品交易所有限公司进行投资事项，此事项详细内容见 2011 年 11 月 25 日刊登在的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

### 三、报告期财务报告审计情况

信永中和会计师事务所有限责任公司对本公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 四、公司会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况。

### 五、董事会日常工作情况

1、报告期内，董事会会议召开和披露情况见下表：

会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
五届十五次会议	2011 年 1 月 27 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 1 月 28 日
五届十六次会议	2011 年 3 月 28 日	-	-
五届十七次会议	2011 年 4 月 24 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 26 日
五届十八次会议	2011 年 4 月 28 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 30 日
五届十九次会议	2011 年 6 月 27 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 28 日
五届二十次会议	2011 年 8 月 21 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 8 月 23 日
五届二十一次会议	2011 年 10 月 23 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 10 月 25 日
五届二十二次会议	2011 年 11 月 24 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 11 月 25 日
五届二十三次会议	2011 年 12 月 13 日	-	-

注：五届十六次、二十三次会议决议已向交易所备案

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会勤勉尽职，积极进取，认真履行职责，完善公司法人治理结构，根据《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等法律、法规和公司相关要求，严格按照股东大会的授权，认真执行股东大会通过的各项决议和内容。

#### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

##### (1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，召集人由具有专业会计背景的独立董事牟文女士担任。

根据《公司董事会审计委员会工作规程》、《公司独立董事年报工作制度》，报告期内，公司董事会审计委员会按照相关法规制度，认真履行监督职责，主要履行了以下工作职责：

①审计委员会认真审阅了公司 2011 年度会计报表审计计划，确定 2011 年度财务报告审计时间安排。

②在年审会计师进场前，审计委员会与执行本公司年度财务报告审计的会计师进行了沟通，2012 年 1 月 4 日与会计师事务所确定 2011 年度财务报告审计工作的相关安排；

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

④公司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，并形成书面审议意见；

在信永中和会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报告以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议提交董事会。

## (2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

①审计委员会就年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2012 年 2 月 20 日提交的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对公司 2011 年度会计资料的真实性、完整性及财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关公司重要会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，同意以此财务报表提交给年审注册会计师，以便其顺利开展 2011 年度的审计工作。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

审计委员会

二〇一二年二月二十日

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2012 年 2 月 22 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了公司 2011 年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止 2011 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。经信永中和会计师事务所有限公司初步审定的 2011 年度财务会计报表可提交董事会进行表决。

审计委员会

二〇一二年二月二十三日

③审计委员会关于信永中和会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告：

公司董事会：

经西藏矿业发展股份有限公司董事会提议并股东大会通过，聘任信永中和会计师事务所有限公司对公司 2011 年年度财务会计报表进行审计。

2011 年 12 月 31 日，审计委员会与信永中和会计师事务所有限公司经协商确定公司 2011 年度财务报告审计工作时间安排。

信永中和会计师事务所有限公司审计人员共 11 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划于 2012 年 1 月 4 日陆续进场。

审计人员在 2012 年 1 月 4 日至 2 月 20 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会关注审计过程中发现的问题，督促会计事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告真实、准确、完

整。年审注册会计师于2012年2月27日出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会

二〇一二年二月二十七日

#### ④审计委员会关于2011年度聘请会计师事务所的决议

西藏矿业发展股份有限公司第五届董事会审计委员会于2012年2月27日召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员举手表决方式一致同意通过了以下议案：

- 1、公司2011年度财务会计报告；
- 2、关于信永中和会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告；
- 3、同意聘任信永中和会计师事务所有限公司为本公司2012年审计机构，聘期一年，审计费为60万元。

上述议案须提交公司董事会审议。

审计委员会

二〇一二年二月二十七日

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事沈明宏先生担任。

薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

报告期内，公司董事、监事报酬制度尚未建立。高级管理人员的报酬由基本薪酬和绩效薪酬组成，确定依据根据西藏自治区国资委下发的《自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》，并由董事会讨论通过。

## 六、本年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现净利润41,284,687.29元，按10%提取法定盈余公积4,128,468.73元，加上年初未分配

利润 243,360,848.71 元，公司尚有可供上市公司股东分配的利润 280,517,067.27 元。

为回报股东，同时鉴于公司资金周转情况，为保证生产经营的正常开展，2011 年度公司拟进行现金分红，以总股本 317,316,585 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红利 31,731,658.50 元；同时，拟用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 158,658,293.00 股；本次分配拟不送红股。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积金明细项目如下：

项 目	年末金额
股本溢价	1,307,365,984.40
其他资本公积	15,701,123.28
合 计	1,323,067,107.68

公司本次拟用资本公积转增股本系使用股本溢价余额转增，转增后股本溢价余额 1,148,707,691.40 元。其他资本公积系原制度转入，该项资本公积不受限，也符合转增股本的有关规定。公司本次拟用资本公积金转增股本，符合企业会计准则及相关政策和公司章程的有关规定。

公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）（元）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2010 年	0	32,602,031.35	0
2009 年	0	10,104,668.46	0
2008 年	0	66,636,409.05	0
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0

## 七、社会责任履行情况

公司《2011 年社会责任报告》已经公司第五届董事会第二十四次会审议通过，报告中说明了公司在报告期内履行社会责任的情况，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《西藏矿业发展股份有限公司 2011 年度社会责任报告》。

## 八、内部知情人管理制度的建设和执行情况

公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深圳交易所的相关要求，制定了《内幕信息知情人管理制度》，建立了《内幕信息知情人员登记表》等相关文件，形成了防范内幕交易的严格的制度性约束。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，本年度未发现有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 九、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，制定了《外部信息使用报送和管理制度》。报告期内，公司严格执行该制度，在公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，规范外部信息的报送和使用，维护了信息披露的公平原则，保障了投资者的合法权益。

十、公司董事、监事、高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

十一、报告期内，公司选定信息披露的报纸为：《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》。

## 第十节 监事会报告

### 一、报告期内监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开三次会议，会议召开的具体情况如下：

1、公司第五届监事会第六次会于2011年4月24日在成都召开，会议审议通过以下议案：

- (1) 《公司监事会二〇一〇年度工作报告》；
- (2) 《公司二〇一〇年度报告及摘要》；
- (3) 《公司二〇一〇年度财务决算报告》；
- (4) 《公司二〇一〇年度利润分配预案》；
- (5) 《关于公司内部控制自我评价报告的议案》；
- (6) 《关于会计政策变更公司追溯调整事项的议案》；
- (7) 《关于核销青藏铁合金有限责任公司债权的议案》；
- (8) 《关于对部分资产计提减值准备的议案》。

2、公司第五届监事会第七次会于2011年6月27日在西藏自治区拉萨市公司会议室召开，会议审议通过以下议案：

《公司关于利用募集资金置换先期投入的议案》。

3、公司第五届监事会第八次会于2011年8月21日在成都召开，会议审议通过以下议案：

《公司二〇一一年半年度报告及摘要》。

上述会议决议公告和详细资料刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 二、监事会意见

### 1、公司依法运作情况

2011年度，按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，监事会对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行公司职务的情况等进行了监督，监事会认为：公司董事会能够严格遵守国家各项法律法规，按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》《上市公司规范运作指引》及《公司章程》相关的法规细则依法规范运作，不断完善内部控制制度和治理结构，工作认真负责。公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

### 2、检查公司财务的情况

信永中和会计师事务所有限公司对本公司2011年度财务报表进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，信永中和会计师事务所有限公司的审计意见客观公正、审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3、报告期内，公司募集资金情况

监事会对公司募集资金使用进展情况进行了审核，认为：报告期内，公司已按照募集资金使用计划将募集资金对项目实施主体进行分期增资，公司募集资金使用符合公司《募集资金使用管理办法》。

4、报告期内，公司无重大资产收购、合并事项的事项，不存在内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失。

5、报告期内，公司发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，交易公平公允，价格公允合理，程序完备，不存在内幕交易，无损害上市公司和股东利益的情况，符合公司的整体利益。

### 6、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为：公司根据有关规定，已结合自身的经营特点，基本建立了一套较为完整的内部控制制度，并得到逐步有效执行，从而保证了公司经营活动的

正常有序进行，保护了资产的安全和完整。公司内部控制制度总体而言体现了完整性、合理性、有效性。

### 三、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

监事会对公司建立《内幕信息知情人管理制度》和执行内幕信息知情人登记管理情况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

## 第十一节 重要事项

### 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、报告期内无重大资产收购、合并事项。

2、报告期内的非重大资产收购事项

(1) 关于受让控股子公司对少数股东的债权并收购其少数股东的股权的事项：

本公司 2011 年 6 月 27 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于受让控股子公司对少数股东的债权并收购其少数股东的股权的议案》：白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司（本公司的控股子公司），根据白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 2011 年第一次临时股东会决议，本公司收购白银市白银区国有资产经营中心持有的白银银晨公司 11.93% 股权。此事项完成后本公司持有白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 100% 股权。

详细内容见 2011 年 6 月 28 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

(2) 公司控股子公司拟收购西藏拉萨尼木县厅宫铜矿外围铜矿普查探矿权的事项。详细内容见 2011 年 6 月 28 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

3、报告期内无出售资产事项。

4、公司最近三年不存在通过关联交易采购资产情况。

### 三、报告期内，公司重大关联交易事项。

1、报告期以前发生持续到报告期内公司未发生的与日常经营相关的关联交易

2、报告期内，公司资产收购、出售方面的关联交易

3、报告期内公司未发生与关联方非经营性债权债务往来或担保情况

4、报告期内公司其它重大关联交易事项

#### (1) 非公开发行 A 股股票事项

根据公司董事会、股东大会之前的决议所决定的非公开发行 A 股股票事项，于 2011 年 2 月 23 日获得了中国证监会发行审核委员会审核通过。2011 年 3 月 17 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]381 号)，核准公司非公开发行不超过 6,233 万股新股。公司于 2011 年 4 月 21 日以非公开发行股票的方式向 8 名特定投资者发行了 41,615,335 股人民币普通股 (A 股)。本次发行的 8 名发行对象中，西藏自治区矿业发展总公司为公司的控股股东，除此之外，其他发行对象与公司不存在关联关系。详细内容刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(2) 报告期内，鉴于青海青藏铁合金有限责任公司 2009 年已完成清算，本公司对其应收账款 1,951.86 万元确认无法收回。为客观反映公司资产状况，董事会审议通过了核销上述债权的议案。由于青藏铁合金有限责任公司是本公司控股股东——西藏自治区矿业发展总公司的子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，此议案构成关联交易。关联董事回避了此项议案的表决。详细内容刊登于 2011 年 4 月 26 日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。2011 年 5 月 26 日公司收到西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于对〈关于核销青藏铁合金有限责任公司债权的请示〉的批复》(藏国资发【2011】125 号文件)，批准同意核销该项债权。

### 四、公司与关联方存在的债权、债务往来，担保等事项

#### 1、关联方债权、债务往来

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
西藏自治区矿业发展总公司	6.44	0	13.40	0
西藏永兴工程建设有限公司	52.08	147.81	54.07	0

合计	58.52	147.81	67.47	0
----	-------	--------	-------	---

截至本报告期末，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的情况。

## 五、公司重大合同及履行情况

1、公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；也无以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有进行现金资产委托管理，也无以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理事项。

## 六、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东报告期内或延续到报告期的承诺事项。

关于非公开发行股票承诺事项：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
公司非公开发行股票时所作的承诺	西藏自治区矿业发展总公司	<p>一、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>（一）控股股东承诺</p> <p>为避免未来与上市公司存在潜在的同业竞争，并保障不损害上市公司的利益，矿业总公司承诺如下：</p> <p>“1、本公司将确保控股子公司在今后的生产经营中不开展与西藏矿业及其控股子公司的生产、经营有相同或类似业务的投入，不新设或收购与西藏矿业及其控股子公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构。</p> <p>2、如果我公司及我公司控制和共同控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与西藏矿业主营业务构成竞争的业务，我公司将上述商业机会通知西藏矿业，如在通知所指定的合理期间内西藏矿业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则我公司放弃该商业机会；如果西藏矿业不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该商业机会。</p> <p>如我公司由此获得的商业机会和业务资源在日后构成对西藏矿业主营业务的竞争关系，或因西藏矿业及其控股子公司业务拓展导致其等将来经营的产品或业务出现可能与本公司及其控股子公司的产品或业务产生相竞争的情形，本公司承诺采取包括但不限于以下方式退出与西藏矿业及其控</p>	公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务，目前承诺仍在履行过程中。

		<p>股子公司的竞争：</p> <p>(1) 促使西藏矿业之外的控股子公司停止生产相竞争的产品、停止经营相竞争的业务；</p> <p>(2) 由西藏矿业优先收购与相竞争的产品或业务有关的资产或本公司在控股子公司拥有的全部股权；</p> <p>(3) 本公司在限定时间内将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>3、上述每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>4、若违反上述任何一项承诺，本公司愿意承担由此给西藏矿业及其其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。”</p> <p>(二) 关联方承诺</p> <p>矿业总公司持有西藏盛源矿业集团有限责任公司（以下称“盛源矿业”）40%的股权，为盛源矿业的控股股东。目前，盛源矿业及其控股子公司与西藏矿业均不存在同业竞争。为了维护上市公司及其股东的权益，盛源矿业承诺如下：</p> <p>“1、本公司将确保自身及控股子公司在今后的生产经营中不开展与西藏矿业及其控股子公司的生产、经营有相同或类似业务的投入，不新设或收购与西藏矿业及其控股子公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构。</p> <p>2、如果本公司及本公司控制和共同控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与西藏矿业构成竞争的业务，本公司将上述商业机会通知西藏矿业，如在通知所指定的合理期间内西藏矿业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会；如果西藏矿业不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。</p> <p>如本公司由此获得的商业机会和业务资源在日后构成对西藏矿业及其子公司业务的竞争关系，或因西藏矿业及其控股子公司业务拓展导致其等将来经营的业务出现可能与本公司及控股子公司的业务产生相竞争的情形，本公司承诺采取包括但不限于以下方式退出与西藏矿业及其控股子公司的竞争：</p> <p>(1) 本公司及控股子公司停止经营相竞争的业务；</p> <p>(2) 由西藏矿业优先收购与相竞争业务有关的资产或本公司在控股子公司拥有的全部股权；</p> <p>(3) 本公司在限定时间内将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>3、上述每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>	
--	--	---	--

		<p>4、若违反上述任何一项承诺，本公司愿意承担由此给西藏矿业及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。”</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺</p> <p>为进一步规范矿业总公司与上市公司的关联交易情况，矿业总公司承诺如下：</p> <p>“（1）本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及西藏矿业发展股份有限公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>（2）本公司与西藏矿业发展股份有限公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和西藏矿业发展股份有限公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。</p> <p>（3）本公司保证上述承诺在本公司于西藏矿业股份发展有限公司在国内证券交易所上市且本公司作为控股股东或主要股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给西藏矿业发展股份有限公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。”</p> <p>三、关于股份锁定的承诺</p> <p>2010年5月5日，矿业总公司与本公司签订了《附条件生效之认购合同》，约定：“本次非公开发行股票的锁定期按中国证监会的有关规定执行。认购人认购的股份自本次发行结束之日起，36个月内不得转让。”</p>	
--	--	--	--

## 七、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构，公司应支付信永中和会计师事务所有限责任公司所审计费用 60 万元，信永中和会计师事务所有限责任公司已为公司提供审计服务 3 年。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事、高管人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

九、报告期内无证券投资情况。

## 十、其他事项

### 1、报告期内，公司非公开发行股票事宜进展情况

2011年2月23日，公司本次非公开发行A股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

2011年3月17日，公司收到中国证监会核准公司非公开发行股票的批复文件《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2011〕381号）。

公司于2011年4月21日以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了41,615,335股人民币普通股（A股）。

根据信永中和会计师事务所有限责任公司出具的XYZH/2010CDA4007-4号《验资报告》，本次发行募集资金总额1,214,335,475.30元，扣除本次非公开发行费用40,179,071.05元（其中：承销保荐费37,001,393.31元、会计师、律师服务费等相关发行费用3,177,677.74元），实际募集资金净额1,174,156,404.25元，上述募集资金已于2011年4月27日全部到位并将募集资金专户存储。

《公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》等文件刊登在2011年5月12日的《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。公司此次非公开发行新增41,615,335股，于2011年5月13日在深圳证券交易所上市。

非公开发行完成后，公司总股本由275,701,250股增至317,316,585股。

2011年11月21日，公司完成工商变更登记手续。

详细内容刊登在的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

### 2、关于以自有资金对子公司增资的事项

报告期内，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了公司将以自有资金对公司部分核心子公司进行增资，具体增资情况如下：①公司控股子公司—西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司对白银扎布耶锂业有限公司增资1亿元人民币。②公司对尼木县铜业开发有限责任公司增资10,247.95万元人民币。③公司对白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司增资1亿元人民币。

### 3、关于以募集资金向各项目实施子公司增资的事项

报告期内，根据公司非公开发行股票的预案，公司募集资金的使用是以向各项目实施子公司增资，再投入项目的方式进行。本公司以募集资金向控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司进行分期增资，此次增资金额为人民币25,360.00万元，其中：募集资金投资扎布耶一期技改工程金额为8,587.95万元，募集资金投资扎布耶盐湖二期工程金额为16,772.05万元；以募集资金对白银扎布耶锂业有限公司进行分期增资，此次增资金额为20,000万元人民币。

### 4、关于核销青藏铁合金有限责任公司债权的事项

详细内容参见本报告第十一节重要事项、三、4报告期内公司其它重大关联交易事项（2）。

5、公司对天府商品交易所投资的事项

详细内容参见本报告第九节董事会报告、二、公司投资情况3、（2）。

6、关于受让控股子公司对少数股东的债权并收购其少数股东的股权的事项：

详细内容参见本报告第十一节重要事项、二、2、报告期内的非重大资产收购事项（1）。

7、西藏吉庆实业开发有限公司（以下简称：吉庆公司）原注册资本为200.00万元人民币，由成都龙鼎实业开发有限责任公司（以下简称龙鼎实业）出资120.00万元，西藏自治区矿业发展总公司出资60.00万元，西藏工业电力厅招待所出资20.00万元，于1998年12月22日成立。

吉庆公司于1999年5月29日进行增资扩股，注册资本增加至1亿元人民币，其中：成都龙鼎实业开发有限责任公司以其拥有的重庆土地使用权作价出资6920万，本公司以成都棕南土地作价出资3000万元。变更后的资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
成都龙鼎实业开发有限责任公司	69,200,000.00	69,200,000.00	69.20
西藏自治区矿业发展总公司	600,000.00	600,000.00	0.60
西藏工业电力厅招待所	200,000.00	200,000.00	0.20
西藏矿业发展股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30.00
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

由于龙鼎实业未将出资的土地使用权过户到吉庆公司，2006年6月20日，龙鼎实业以持有重庆华鼎现代农业景观园开发有限责任公司（以下简称华鼎现代农业）的96.70%股权置换原土地使用权出资。华鼎现代农业由龙鼎实业以位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权（土地使用权面积为199868平方米）作价出资5,800.00万元（占注册资本的96.70%）、林平现金出资200.00万元于1999年6月2日投资设立，注册资本为6,000.00万元。

2001年8月6日和2002年11月12日，以华鼎现代农业的土地使用权作为抵押物，分别向农行西藏分行营业部借款2,000.00万元和3,000.00万元，贷款到期后，该公司未予偿还，农行西藏分行营业部2005年2月28日向西藏最高人民法院提起诉讼，西藏最高人民法院于2005年3月8日对吉庆公司拥有的成都市棕树村土地使用权进行查封，2006年9月28日进行了拍卖，买受人四川汇日中央扩置业有限公司以14,100.00万元的价款取得拍卖土地；在法院处置拍卖款及

支付相应费用后剩余款项，本公司由法院划回本公司管理，本公司抵扣吉庆公司往来形成的其他应收款 5,596,040.00 元后挂账其他应付款，截止 2011 年 12 月 31 日，余额为 21,573,195.54 元。鉴于以上情况，2006 年 9 月 21 日吉庆公司股东会决议对西藏吉庆公司进行清算，2008 年 6 月 21 日，经临时股东会决议成立清算组，目前清算工作正在进行。

鉴于吉庆公司进入清算程序，本公司 2009 年度对吉庆公司的长期股权投资改按成本法核算。根据本公司对吉庆公司所拥有的非货币资产—存货（成都市区房屋建筑物）、华鼎现代农业的股权（华鼎现代农业的主要资产为 199,868.00 平方米土地使用权，用途为现代农业示范区，该宗土地使用权账面价值 5800 万元，根据 2011 年 4 月 13 日，重庆道尔敦资产评估土地房地产估价有限公司土地估价报告[重道资评（2011）（估）字第 216 号]所进行的估价，确认价值为 8,714.20 万元）的分析判断，本公司对吉庆公司的长期股权投资账面价值 50,085,313.95 元，预期不会发生减损。

2011 年 11 月本公司、西藏矿业总公司与龙鼎实业三方达成和解协议，同意龙鼎实业以其持有的吉庆公司 69.8%的股权抵偿给本公司；龙鼎实业于 2006 年向吉庆公司以 5800 万元人民币转让了华鼎现代农业 96.7%的股权，现龙鼎实业放弃对吉庆公司及其他股东进行追偿并确认转让不存在任何法律瑕疵，该股权转让合法有效；本公司及西藏矿业总公司双方同意吉庆公司将其持有的华鼎现代农业 96.7%的股权以 8000 万元价格转让给龙鼎实业。并约定龙鼎实业于 2011 年 12 月 31 日前支付 1000 万元，在 2012 年 6 月 30 日以前支付剩余的 7000 万元；龙鼎实业放弃对吉庆公司现有资产 3800 万元（位于成都市的 13 套房屋作价 1500 万元、现金 2300 万元[注：截止 2011 年 12 月 31 日，货币资金余额为 21,573,195.54 元]）的收益分配，该收益全部归本公司、西藏矿业总公司及吉庆公司其他股东所有。目前本公司尚未收到股权转让款。

8、本公司的子公司—西藏扎布耶锂业高科技有限公司（乙方）与西藏日喀则地区行政公署（甲方）签订《国有土地（草场）有偿使用合同书》，合同约定甲方其拥有的位于日喀则地区仲巴县占地面积为 870000 亩的土地（草场）及与之相关的项目开发权给乙方有偿使用，使用期限从乙方申领的该场地国有土地使用权证载明的起始日起至 2029 年 12 月 30 日止。但每 5 年签订一次合同，第一次合同自 2009 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 30 日止。协议的第三条第一款规定

前述场地的有偿使用价格为 600 万元/年。如乙方扩大产能，超出部分按 1200 元/吨另计。第三条第二款规定，从本协议第二个五年开始，在本条第一款的基础上，有偿使用价格还应根据市场价格的涨跌予以浮动。如 5 年后碳酸锂价格仍为每吨 3.8 万元基础上上下浮动 10%以内，仍按现商定条件签订合同。如 5 年后在此基础上价格波动超过 10%，则续签合同时，按浮动价格比例签约。有偿使用费按年支付，为支持乙方发展，甲方免收 2009 年、2010 年有偿使用费用，自 2011 年开始，每年 6 月 30 日前支付 50%，12 月 20 日前支付 50%。

## 十一、报告期内已披露其他重大事项索引

日期	公告内容摘要	报刊网站
2011-01-21	业绩预告公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-01-28	第五届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-02-24	关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-03-18	关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-04-15	2010 年年度业绩快报 2011 年第一季度业绩预告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-04-26	2010 年年度报告 2010 年年度审计报告 2010 年年度报告摘要 独立董事 2010 年度述职报告 第五届监事会第六次会议决议 总经理工作细则（2011 年 4 月修订） 公司 2010 年度内部控制自我评价报告 公司关于 2010 年会计政策变更的专项说明 独立董事关于会计政策变更公司追溯调整事项的独立意见 关于会计政策变更公司追溯调整事项的公告 董事会关于会计政策变更公司追溯调整事项的说明 监事会关于会计政策变更公司追溯调整事项的说明 关于公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 关于对部分资产计提减值准备的公告 关于核销青藏铁合金有限责任公司债权的公告 第五届董事会第十七次会议决议公告 关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-04-30	2011 年第一季度报告全文 2011 年第一季度报告正文	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-05-12	公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书 公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书（摘要） 募集资金专户说明	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

	<p>安信证券股份有限公司关于西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票之上市保荐书</p> <p>安信证券股份有限公司关于西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告</p> <p>北京市金开律师事务所关于西藏矿业发展股份有限公司2010年度非公开发行A股股票之发行过程和发行对象合规性的法律意见书</p> <p>信永中和会计师事务所关于西藏矿业非公开发行股票的验资报告</p> <p>公司关于非公开发行股票承诺事项的公告</p>	
2011-06-14	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-06-23	<p>2010年度股东大会决议公告</p> <p>2010年度股东大会的法律意见书</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-06-28	<p>关于利用募集资金置换先期投入的公告</p> <p>安信证券股份有限公司关于西藏矿业发展股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金事项之保荐意见</p> <p>以自筹资金预先投入募集资金投资项目的审计报告</p> <p>第五届董事会第十九次会议决议公告</p> <p>白银受让让对少数股东的债权并收购股权公告</p> <p>对白银扎布耶锂业有限公司增资的公告</p> <p>关于召开2011年第一次临时股东大会的通知</p> <p>公司控股子公司拟收购西藏拉萨尼木县厅宫铜矿外围铜矿普查探矿权公告</p> <p>关于对尼木县铜业开发有限责任公司增资的公告</p> <p>对白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司增资的公告</p> <p>第五届第七次监事会公告</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-7-15	2011半年度业绩预告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-7-16	<p>2011年度第一次临时股东大会决议公告</p> <p>2011年度第一次临时股东大会的法律意见书</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-8-23	<p>2011年半年度报告</p> <p>2011年半年度报告摘要</p> <p>2011年半年度财务报告</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-10-25	<p>第五届董事会第二十一次会议决议公告</p> <p>2011年三季度报告全文</p> <p>2011年三季度报告正文</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-11-03	<p>公司及子公司关于签订募集资金三方监管协议的公告</p> <p>关于以募集资金对子公司增资暨募集资金使用进展情况的公告</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-11-25	<p>第五届董事会第二十二次会议决议公告</p> <p>公司对天府商品交易所投资的公告</p>	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2011-12-01	关于工商登记变更公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

## 十二、公司接待来访情况

报告期内，本公司接待来访情况如下：

时间	地点	接待方式	接待对象	谈论内容及提供资料
2011年03月18日	成都	电话沟通	投资者	了解公司非公开发行股票的情况
2011年03月23日	成都	电话沟通	投资者	了解公司非公开发行股票的情况
2011年03月24日	成都	电话沟通	投资者	了解公司非公开发行股票的情况
2011年03月25日	成都	电话沟通	投资者	了解公司非公开发行股票的情况
2011年04月20日	成都	电话沟通	投资者	了解公司非公开发行股票的情况
2011年05月13日	成都	电话沟通	投资者	了解公司非公开发行股票的情况
2011年06月22日	拉萨	面谈	深圳新思哲投资	公司目前的生产经营情况
2011年06月22日	拉萨	面谈	平安证券	公司目前的生产经营情况
2011年07月15日	拉萨	面谈	华泰联合证券有限公司 刘晓	了解公司经营情况
2011年07月15日	拉萨	面谈	华泰证券 祝芳芳	了解公司经营情况
2011年09月06日	拉萨	面谈	中银国际研究部副总经理 乐宇坤	了解公司和扎布耶公司情况
2011年09月06日	拉萨	面谈	中银国际研究部分析员 李文宾	了解公司和扎布耶公司情况
2011年09月06日	拉萨	面谈	太平洋保险研究部副总经理 朱安平	了解公司和扎布耶公司情况
2011年09月06日	拉萨	面谈	中海基金投研中心总经理 吕晓峰	了解公司和扎布耶公司情况
2011年09月06日	拉萨	面谈	信诚基金管理投资经理 谢志刚	了解公司和扎布耶公司情况
2011年09月30日	成都	电话沟通	广发证券武汉分公司分析部经理朱先生	了解公司经营情况
2011年10月11日	成都	电话沟通	稽先生	了解公司和扎布耶公司情况
2011年10月20日	成都	电话沟通	广发证券武汉分公司分析部经理朱先生	了解公司经营情况
2011年11月7日	成都	面谈	瑞信方正高级经理 兰可	了解扎布耶公司情况

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

XYZH/2011CDA2038-1

西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏矿业发展股份有限公司(以下简称西藏矿业公司)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、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西藏矿业公司管理层的责任,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我们遵守职业道德守则,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。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,西藏矿业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,公允反映了西藏矿业公司 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。

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

## 合并资产负债表

2011年12月31日

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八. 1	1, 401, 203, 907. 18	162, 879, 339. 07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八. 2	104, 803, 827. 82	37, 113, 878. 64
应收账款	八. 3	30, 362, 366. 22	10, 324, 839. 85
预付款项	八. 4	68, 754, 871. 41	41, 687, 092. 93
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	八. 5	35, 125, 801. 61	35, 133, 508. 12
买入返售金融资产			
存货	八. 6	212, 569, 805. 24	143, 576, 032. 68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1, 852, 820, 579. 48	430, 714, 691. 29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	八. 7	77, 678, 064. 84	79, 716, 980. 52
投资性房地产	八. 8	11, 322, 576. 67	11, 789, 370. 07
固定资产	八. 9	458, 262, 904. 52	520, 008, 014. 55
在建工程	八. 10	149, 145, 271. 46	99, 814, 732. 88
工程物资		6, 610, 512. 00	9, 699, 549. 47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八. 11	55, 260, 968. 33	53, 094, 641. 81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八. 12	12, 604, 461. 29	2, 509, 996. 91
递延所得税资产	八. 13	17, 274, 082. 54	12, 469, 837. 34
其他非流动资产			
非流动资产合计		788, 158, 841. 65	789, 103, 123. 55
资产总计		2, 640, 979, 421. 13	1, 219, 817, 814. 84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

2011年12月31日

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八. 15	145,000,000.00	80,000,000.00
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	八. 16	71,345,910.08	48,346,030.97
预收款项	八. 17	7,123,145.14	19,148,317.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八. 18	15,942,587.74	28,842,138.91
应交税费	八. 19	-89,226.72	15,623,095.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八. 20	83,795,114.48	81,787,280.04
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			
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>323,117,530.72</b>	<b>273,746,862.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八. 21	150,000.00	30,150,000.00
预计负债	八. 22	7,053,833.84	39,924,362.17
递延所得税负债			
其他非流动负债	八. 23	25,303,071.64	38,220,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>32,506,905.48</b>	<b>108,294,362.17</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>355,624,436.20</b>	<b>382,041,225.00</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八. 24	317,316,585.00	275,701,250.00
资本公积	八. 25	1,343,891,127.01	235,102,106.65
减：库存股			
专项储备	八. 26	9,398,460.15	6,190,479.11
盈余公积	八. 27	52,450,000.02	48,321,531.29
一般风险准备			
未分配利润	八. 28	154,115,744.56	123,913,450.20
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,877,171,916.74	689,228,817.25
少数股东权益	八. 29	408,183,068.19	148,547,772.59
<b>股东权益合计</b>		<b>2,285,354,984.93</b>	<b>837,776,589.84</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,640,979,421.13</b>	<b>1,219,817,814.84</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2011年12月31日

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		819,659,938.31	114,593,445.43
交易性金融资产			
应收票据		64,866,811.90	21,939,243.66
应收账款	十四.1	61,854,325.90	93,499,777.89
预付款项		12,029,985.61	10,802,280.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四.2	247,150,532.00	180,402,750.86
存货		34,867,814.29	25,728,061.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,240,429,408.01	446,965,559.61
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	十四.3	934,959,353.34	368,001,729.67
投资性房地产		7,623,146.22	7,948,667.46
固定资产		42,449,559.83	48,520,114.68
在建工程		1,713,779.41	137,246.30
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,601,366.81	376,450.27
递延所得税资产		20,459,955.67	19,839,158.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,017,807,161.28	444,823,366.98
资 产 总 计		2,258,236,569.29	891,788,926.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

2011年12月31日

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		145,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		38,097,468.98	6,718,979.48
预收款项		2,509,076.70	3,151,190.10
应付职工薪酬		5,340,768.54	14,647,255.21
应交税费		3,165,237.09	10,174,212.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		88,882,240.17	38,674,921.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	-
流动负债合计		282,994,791.48	133,366,557.94
非流动负债：			
长期借款			
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		1,160,000.00	-
非流动负债合计		1,160,000.00	-
负 债 合 计		284,154,791.48	133,366,557.94
股东权益：			
股本		317,316,585.00	275,701,250.00
资本公积		1,323,067,107.68	190,526,038.43
减：库存股			
专项储备		731,017.84	512,700.22
盈余公积		52,450,000.02	48,321,531.29
一般风险准备			
未分配利润		280,517,067.27	243,360,848.71
股东权益合计		1,974,081,777.81	758,422,368.65
负债和股东权益总计		2,258,236,569.29	891,788,926.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		556,648,468.35	468,845,001.52
其中：营业收入	八.30	556,648,468.35	468,845,001.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		529,555,170.00	447,585,633.53
其中：营业成本	八.30	404,839,509.48	275,330,283.98
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	八.31	10,453,714.73	13,567,008.55
销售费用	八.32	16,129,498.19	19,580,790.78
管理费用	八.33	94,463,419.51	110,865,801.23
财务费用	八.34	-5,711,688.99	3,418,703.86
资产减值损失	八.35	9,380,717.08	24,823,045.13
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）	八.36	-324,280.87	-1,060,399.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-324,280.87	47,578.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,769,017.48	20,198,968.72
加：营业外收入	八.37	10,005,960.21	11,538,866.55
减：营业外支出	八.38	2,382,287.85	1,752,976.66
其中：非流动资产处置损失		274,765.70	494,659.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,392,689.84	29,984,858.61
减：所得税费用	八.39	7,329,627.28	19,891,344.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,063,062.56	10,093,514.44
归属于母公司股东的净利润		34,330,763.09	32,602,031.35
少数股东损益		-7,267,700.53	-22,508,516.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八.40	0.1131	0.1183
（二）稀释每股收益	八.40	0.1131	0.1183
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,063,062.56	10,093,514.44
归属于母公司股东的综合收益总额		34,330,763.09	32,602,031.35
归属于少数股东的综合收益总额		-7,267,700.53	-22,508,516.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十四.4	275,371,984.35	288,067,650.58
减：营业成本	十四.4	195,573,423.98	180,366,885.95
营业税金及附加		4,338,827.82	7,571,919.69
销售费用		1,403,746.78	2,508,923.71
管理费用		33,178,445.39	33,870,224.07
财务费用		-5,177,096.01	1,083,883.89
资产减值损失		2,938,260.35	-2,856,637.85
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）	十四.5	372,723.67	42,152,606.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		372,723.67	47,578.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,489,099.71	107,675,057.32
加：营业外收入		8,046,422.02	6,209,068.45
减：营业外支出		1,102,298.04	409,983.17
其中：非流动资产处置损失		41,700.00	235,944.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,433,223.69	113,474,142.60
减：所得税费用		9,148,536.40	20,567,309.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,284,687.29	92,906,833.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		41,284,687.29	92,906,833.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		450,385,629.28	484,373,059.29
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		9,005,795.00	7,267,783.10
收到其他与经营活动有关的现金	八、41	12,539,338.81	5,090,017.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>471,930,763.09</b>	<b>496,730,860.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		388,461,601.70	177,447,332.10
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		106,611,309.01	73,937,307.89
支付的各项税费		83,498,718.82	103,746,329.30
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	47,585,881.27	93,559,492.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>626,157,510.80</b>	<b>448,690,461.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-154,226,747.71</b>	<b>48,040,398.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,345,607.16	66,885,027.27
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现金净额		50,600.00	13,678.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-18,499,802.16
收到其他与投资活动有关的现金	八、41	1,860,000.00	12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,256,207.16</b>	<b>60,398,903.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,995,310.36	172,924,772.30
投资支付的现金		10,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>69,995,310.36</b>	<b>172,924,772.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-62,739,103.20</b>	<b>-112,525,869.04</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,393,734,081.98	72,175,468.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		216,400,000.00	72,175,468.60
取得借款所收到的现金		145,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			23,836,652.05
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,538,734,081.98</b>	<b>176,012,120.65</b>
偿还债务所支付的现金		80,000,000.00	89,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,678,928.55	3,523,569.93
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	八、41	1,764,734.41	5,118,200.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>83,443,662.96</b>	<b>98,291,769.93</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,455,290,419.02</b>	<b>77,720,350.72</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,238,324,568.11</b>	<b>13,234,880.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额		162,879,339.07	149,644,458.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,401,203,907.18</b>	<b>162,879,339.07</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

单位：西藏矿业发展股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		292,073,033.18	334,205,918.05
收到的税费返还		7,954,500.00	5,471,900.00
收到其他与经营活动有关的现金		10,833,975.86	1,377,037.45
经营活动现金流入小计		310,861,509.04	341,054,855.50
购买商品、接受劳务支付的现金		196,939,970.31	195,929,932.88
支付给职工以及为职工支付的现金		33,377,581.26	21,099,485.89
支付的各项税费		40,342,284.52	64,435,887.60
支付其他与经营活动有关的现金		23,254,484.75	93,551,745.48
经营活动现金流出小计		293,914,320.84	375,017,051.85
经营活动产生的现金流量净额		16,947,188.20	-33,962,196.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			66,885,027.27
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所收回的现金净额		3,600.00	5,350.00
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		1,160,000.00	
投资活动现金流入小计		1,163,600.00	66,890,377.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,486,583.53	1,703,985.37
投资支付的现金		566,584,900.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			43,715,577.32
投资活动现金流出小计		572,071,483.53	50,419,562.69
投资活动产生的现金流量净额		-570,907,883.53	16,470,814.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,177,334,081.99	-
取得借款收到的现金		145,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			23,836,652.05
筹资活动现金流入小计		1,322,334,081.99	83,836,652.05
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,542,159.37	1,269,747.50
支付其他与筹资活动有关的现金		1,764,734.41	5,139,655.39
筹资活动现金流出小计		63,306,893.78	42,409,402.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,259,027,188.21	41,427,249.16
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			
		705,066,492.88	23,935,867.39
加：期初现金及现金等价物余额		114,593,445.43	90,657,578.04
六、期末现金及现金等价物余额			
		819,659,938.31	114,593,445.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							其他		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			
<b>一、上年年末余额</b>	275,701,250.00	235,102,106.65		6,190,479.11	48,321,531.29		123,913,450.20		148,547,772.59	837,776,589.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	275,701,250.00	235,102,106.65		6,190,479.11	48,321,531.29		123,913,450.20		148,547,772.59	837,776,589.84
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	41,615,335.00	1,108,789,020.36		3,207,981.04	4,128,468.73		30,202,294.36		259,635,295.60	1,447,578,395.09
（一）净利润							34,330,763.09		-7,267,700.53	27,063,062.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							34,330,763.09		-7,267,700.53	27,063,062.56
（三）股东投入和减少资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25							246,400,000.00	1,420,556,404.25
1. 股东投入资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25							246,400,000.00	1,420,556,404.25
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,128,468.73		-4,128,468.73			
1. 提取盈余公积					4,128,468.73		-4,128,468.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,207,981.04					458,132.07	3,666,113.11
1. 本年提取				4,444,760.59					458,132.07	4,902,892.66
2. 本年使用				1,236,779.55						1,236,779.55
（七）其他		-23,752,048.89							20,044,864.06	-3,707,184.83
<b>四、本年年末余额</b>	317,316,585.00	1,343,891,127.01		9,398,460.15	52,450,000.02		154,115,744.56		408,183,068.19	2,285,354,984.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	275,701,250.00	200,211,925.09		3,064,102.81	39,030,847.95		92,683,863.26		-15,105,731.94	595,586,257.17
加：会计政策变更							7,918,238.93		-7,918,238.93	
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	275,701,250.00	200,211,925.09		3,064,102.81	39,030,847.95		100,602,102.19		-23,023,970.87	595,586,257.17
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		34,890,181.56		3,126,376.30	9,290,683.34		23,311,348.01		171,571,743.46	242,190,332.67
（一）净利润							32,602,031.35		-22,508,516.91	10,093,514.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							32,602,031.35		-22,508,516.91	10,093,514.44
（三）股东投入和减少资本									194,080,260.37	194,080,260.37
1. 股东投入资本									194,080,260.37	194,080,260.37
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,290,683.34		-9,290,683.34			
1. 提取盈余公积					9,290,683.34		-9,290,683.34			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,126,376.30						3,126,376.30
1. 本年提取				4,347,030.37						4,347,030.37
2. 本年使用				1,220,654.07						1,220,654.07
（七）其他		34,890,181.56								34,890,181.56
<b>四、本年年末余额</b>	275,701,250.00	235,102,106.65		6,190,479.11	48,321,531.29		123,913,450.20		148,547,772.59	837,776,589.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							股东权益合计
	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	
<b>一、上年年末余额</b>	275,701,250.00	190,526,038.43		512,700.22	48,321,531.29		243,360,848.71	758,422,368.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	275,701,250.00	190,526,038.43		512,700.22	48,321,531.29		243,360,848.71	758,422,368.65
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	41,615,335.00	1,132,541,069.25		218,317.62	4,128,468.73		37,156,218.56	1,215,659,409.16
（一）净利润							41,284,687.29	41,284,687.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,284,687.29	41,284,687.29
（三）股东投入和减少资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25						1,174,156,404.25
1. 股东投入资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25						1,174,156,404.25
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,128,468.73		-4,128,468.73	
1. 提取盈余公积					4,128,468.73		-4,128,468.73	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				218,317.62				218,317.62
1. 本年提取				362,267.76				362,267.76
2. 本年使用				143,950.14				143,950.14
（七）其他								
<b>四、本年年末余额</b>	317,316,585.00	1,323,067,107.68		731,017.84	52,450,000.02		280,517,067.27	1,974,081,777.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表（续）

2011 年度

单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	275,701,250.00	190,526,038.43		203,760.60	39,030,847.95		159,744,698.68	665,206,595.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	275,701,250.00	190,526,038.43		203,760.60	39,030,847.95		159,744,698.68	665,206,595.66
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>				308,939.62	9,290,683.34		83,616,150.03	93,215,772.99
（一）净利润							92,906,833.37	92,906,833.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							92,906,833.37	92,906,833.37
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,290,683.34		-9,290,683.34	
1. 提取盈余公积					9,290,683.34		-9,290,683.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				308,939.62				308,939.62
1. 本年提取				308,939.62				308,939.62
2. 本年使用								
（七）其他								
<b>四、本年年末余额</b>	275,701,250.00	190,526,038.43		512,700.22	48,321,531.29		243,360,848.71	758,422,368.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 一、 公司的基本情况

### （一）历史沿革

西藏矿业发展股份有限公司（以下简称“本公司”）是经西藏自治区人民政府于 1997 年 4 月 10 日以藏政函[1997]23 号文批准，由西藏自治区矿业发展总公司（以下简称西藏矿业总公司）为主要发起人，联合西藏藏华工贸有限公司、西藏山南江南矿业有限责任公司（原名：西藏山南地区铬铁矿）、西藏自治区电力公司（原名：山南地区泽当供电局）和四川都江堰海棠铁合金冶炼有限公司（原名：四川成都都江堰海棠电冶厂）五家共同发起，以西藏矿业总公司全资所属的西藏罗布萨铬铁矿为改制主体，以募集方式设立的股份有限公司。本公司业经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]332 号文批复，公开向社会发行人民币普通股 3,500.00 万股（含内部职工股 350.00 万股），每股面值 1.00 元，并于 1997 年 7 月 8 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码 000762。本公司于 1997 年 6 月 30 日在西藏拉萨市注册设立，股本为 9,905.00 万元。

根据本公司 1999 年 2 月 3 日董事会决议及 1999 年 3 月 16 日临时董事会决议，并经本公司 1999 年 3 月 17 日股东大会决议同意，以截至 1998 年 12 月 31 日止本公司总股本 9,905.00 万元为基础，按 10：4 的比例向全体股东以资本公积转增股本，按 10：5 的比例派送股票股利，本公司股本变更为人民币 18,819.50 万元。

根据本公司 1999 年 5 月 10 日临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]133 号文批准，本公司于 2000 年度实施配股，共配售人民币普通股 1,231.50 万股，实施配股后，本公司股本为人民币 20,051.00 万元。

根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》，中国证监会、国资委、财政部、中国人民银行、商务部联合发布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》等文件的精神，2006 年 2 月 10 日本公司股权分置改革完成，注册资本和股本变更为人民币 25,063.75 万元。

根据本公司 2008 年 2 月 27 日召开的第四届董事会第九次会议决议，并经本公司 2008 年 3 月 27 日召开的 2007 年度股东大会审议通过，以截至 2007 年 12 月 31 日止本公司总股本 25,063.75 万元为基础，以每 10 股转增 1 股比例，向全体股东实施资本公积转增股本 2,506.375 万股。2008 年 4 月 17 日此资本公积转增股本实施完毕，本公司注册资本和股本变更为人民币 27,570.125 万元。

根据本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]381 号）核准，本公司 2011 年 4 月非公开发行人民币普通股 41,615,335 股（每股面值 1 元），增资完成后本公司的股

本变更为人民币 31,731.6585 万元。

本公司企业法人营业执照注册号为 5400001000707，注册地址：拉萨市中和国际城金珠二路 8 号，法定代表人：曾泰。

## （二）行业性质

本公司属矿山采掘业。

## （三）经营范围

本公司经营范围主要包括：铬矿、硼矿、铜矿、锂矿开采、深加工。

## （四）主要产品

本公司主要产品为铬铁矿石、铬铁合金、铜、铬盐产品以及锂盐产品，主要应用于特种钢材、铜制品和金属锂的加工。

## （五）本公司的母公司为西藏自治区矿业发展总公司。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、 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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 6. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产的分类方法

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具是指形成一个公司的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司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；收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已转移，终止确认该项金融资产。

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间（在此种情况下，所保留的金融资产视同未终止确认金融资产的一部分），按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### （4）主要金融资产的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

### （5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资

产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备；对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

#### （6）持有至到期投资与可供出售金融资产的划分

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （7）金融负债的分类方法

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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；其他金融负债。

#### （8）主要金融负债公允价值的确定方法

报告期内，公司主要金融负债均采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### （9）金融工具的汇率风险

公司的应收账款中有以外币结算的外销货款，这些外销应收账款期末已按资产负债表日汇率进行了折算。期末折算汇率与实际结算汇率差异产生的风险由公司承担。

### 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收账款，超过 50 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5%	5%
1-2 年	8%	8%
2-3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

(1) 本公司存货包括原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、自制半成品、产成品等；存货盘存制度采用永续盘存法。

(2) 核算方法：存货的购入按实际成本计价，发出按先进先出法计价；周转材料按五五摊销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备的计提：期末存货采用成本与可变现净值孰低计量。可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。用于生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。用于出售的材料等，其可变现净值以市场价格为基础计算。

存货跌价准备按照单个存货的成本高于可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失，则对减记的金额进行恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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初始投资成本；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初始投资成本；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初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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投资收益。

## 10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转

换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 11. 固定资产

(1) 固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，且使用寿命超过一个会计期间。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产的初始计量

①外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费，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场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

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。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

③投资者投入的固定资产的成本，在办理了固定资产移交手续之后，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企业合并、非货币性资产交换、债务重组、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 20 号——企业合并》、《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》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

(4) 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-50	9.50-1.90
机器设备	12	7.92
专用设备	10-20	9.50-4.75
运输工具	10	9.50

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
电子设备	5	19.00
仪器仪表	10	9.50
其他设备	10	9.50

#### （5）固定资产减值准备

在报告期末存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

## 12. 在建工程

（1）在建工程包括在施工和安装期间的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，确认工程实际支出的方法如下：

自营的基建工程，按领用的工程物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本、为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、占用一般借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

发包的基建工程，按应支付的工程价款、交付安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、占用一般借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

（2）所建造的工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

#### （3）在建工程减值准备

期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，如存在：“在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。”，则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

### 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(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) 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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) 企业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。

## 17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的相关费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

#### 24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,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两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### 25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### 26. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 27. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 28. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### （2）合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1. 会计政策变更及影响

本公司本年度无会计政策变更。

### 2. 会计估计变更及影响

本公司本年度无会计估计变更。

### 3. 前期差错更正和影响

本公司本年度无前期差错更正。

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品，原材料等的销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税（注 1）	按应缴增值税、营业税金计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按应缴增值税、营业税金计缴	3%
资源税（注 2）	按应税产品销售或自用数量计缴	
企业所得税（注 3）	应纳税所得额	0%、15%、25%
其他	按国家有关税法规定计缴	

注 1：公司增值税及营业税分别在西藏山南地区、甘肃白银市、重庆市、西藏拉萨市缴纳。各地执行城市维护建设税标准不同，其中西藏山南地区为应交增值税、营业税额的 5.00%，西藏拉萨市、甘肃白银市和重庆市为应交增值税、营业税额的 7.00%。

注 2：根据西藏自治区税务局、人民政府藏政发[2006]58 号文，本公司开采并销售的铜矿石均按每吨 15.00 元的税额计征资源税，本公司开采并销售的铬矿石均按每吨 50.00 元的税额计征资源税；根据《西藏自治区政府关于对锂矿征收资源税问题的通知》（藏政发[2005]36 号），西藏自治区国家税务局《关于对锂矿征收资源税有关问题的通知》（藏国税发[2005]76 号）文件规定，日喀则地区国家税务局于 2005 年 10 月 6 日下达关于西藏扎布耶锂业高科技有公司日喀则分公司资源税计算问题的答复，以锂精矿的销售数量或移送数量依 200.00 元/吨标准征收资源税。

注 3：本公司企业所得税税率情况见 2。

## 2、本公司执行的税收优惠政策：

(1) 根据西藏自治区人民政府颁布的藏政发[2011]14号文件规定，对设在西藏自治区的各类企业，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据藏政办发[2002]81号文及西藏自治区国家税务局藏国税区直属税务分局征管二科减免字[2007]000008号减免税通知书，西藏新鼎矿业大酒店有限公司2005年1月1日至2011年12月31日免征企业所得税。

## 七、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

1.本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司：无。

2.本公司通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

3.本公司通过投资新组建公司的方式取得的子公司的情况如下：（金额单位：万元）

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资额
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司[注 1]	控股子公司	日喀则	采掘	93,000.00	锂矿产品的开发、生产、销售	47,170.00
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司[注 2]	控股子公司	西藏阿里	采掘	200.00	硼镁、低品位矿深加工与综合利用	100.00
西藏新鼎矿业大酒店有限公司[注 3]	全资子公司	拉萨市	旅游服务	6,718.00	住宿、餐饮等	6,718.00
西藏山发工贸有限责任公司[注 4]	控股子公司	山南泽当	采掘	300.00	铬铁矿产品开采销售	153.00
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司[注 5]	控股子公司	甘肃白银市	化工	14,194.58	铬酸钠、铬酸酐、硫化碱等铬盐化工系列产品的生产销售	13,992.73
尼木县铜业开发有限责任公司[注 6]	控股子公司	西藏尼木	冶金	2,000.00	铜矿开采加工及销售	1,800.00
白银扎布耶锂业有限公司[注 7]	控股子公司	甘肃白银市	生产企业	32,000.00	锂、硼、钾、溴系列产品的制造	31,800.00
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司[注 8]	控股子公司	贡觉县	采掘	65.00	黄金、铜、铅、铋、药材、畜产品、运输、销售	42.25

公司名称	公司类	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资
成都易华信息科技有限公司[注 8]	控 股 子 公 司	成都市	信息服务	80.00	计算机硬件销售, 软件开发及相关服务, 系统集成	额 40.80
西藏润恒矿产品销售有限公司[注 9]	全 资 子 公 司	拉萨市	销售	500.00	矿产品购销、自营进出口贸易; 营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理。	500.00

(续表)

公司名称	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
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司[注 1]		50.72	50.72	是	39,110.33		
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司[注 2]		50.00	50.00	是	-19.60		
西藏新鼎矿业大酒店有限公司[注 3]		100.00	100.00	是			
西藏山发工贸有限责任公司[注 4]		51.00	51.00	是	850.17		
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司[注 5]		100.00	100.00	是			
尼木县铜业开发有限责任公司[注 6]		90.00	90.00	是	709.15		
白银扎布耶锂业有限公司[注 7]		99.375	99.375	是	168.25		
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司[注 8]		65.00	65.00	否			
成都易华信息科技有限公司[注 8]		51.00	51.00	否			
西藏润恒矿产品销售有限公司[注 9]		100.00	100.00	是			

注 1：西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司（原名“西藏扎布耶锂业高科技有限公司”，以下简称西藏扎布耶）系由本公司、上海渝信贸易有限公司、西藏日喀则地区天龙矿工贸有限公司（原名西藏自治区日喀则地区矿业开发公司，2009 年 4 月更名为西藏日喀则地区天龙矿工贸有限公司）、中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心（以下简称盐湖中心）和西藏自治区投资有限公司（原名西藏自治区信托投资公司，2009 年 4 月更名为西藏自治区投资有限公司）共同投资设立的有限责任公司，公司成立于 1999 年 6 月 30 日，原注册资本为人民币 10,000,000.00 元。2002 年 6 月，上海渝信贸易有限公司将其拥有的西藏扎布耶 38.00% 的股权转让予西藏矿业总公司；2004 年 10 月，西藏矿业总公司将其拥有的西藏扎布耶 11.00% 的股权转让给本公司；2007 年 9 月，西藏扎布耶将资本公积人民币 1,000.00 万元用于转增实收资本；增资后公司的资本结构为：

股东名称	投入资本	持股比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	10,200,000.00	51.00
西藏自治区矿业发展总公司	4,900,000.00	24.50
西藏自治区日喀则地区矿业开发公司*	3,000,000.00	15.00
中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心	1,600,000.00	8.00
西藏自治区信托投资公司	300,000.00	1.50
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

\*2009 年 12 月西藏自治区国资委将西藏自治区日喀则地区矿业开发公司持有的 15% 的股权划转给西藏自治区矿业发展总公司。

西藏扎布耶 2010 年 4 月实施债转股，由西藏矿业总公司分别偿付和承接西藏扎布耶对中国农业银行拉萨市康昂东路支行及永兴建设有限责任公司的债务 81,350,000.00 元及 18,737,270.51 元，上述债务偿付和承接完成后，西藏矿业总公司对西藏扎布耶债权增至 103,343,724.70 元，西藏矿业总公司以其中 102,100,000.00 元债权及现金 50,000,000.00 元增资西藏扎布耶；由本公司偿付西藏扎布耶对中国农业银行拉萨市康昂东路支行的债务 43,650,000.00 元，上述债务偿付完成后，本公司对西藏扎布耶债权增至 234,985,223.56 元，本公司以其中 233,700,000.00 元债权增资西藏扎布耶；中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心分别以其对西藏扎布耶债权 2,024,531.40 元及现金 22,175,468.60 元增资西藏扎布耶。2010 年 4 月 16 日，西藏扎布耶完成了债务重组增资的工商变更登记手（续表），债转股后公司的资本结构变更为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	243,900,000.00	243,900,000.00	56.72
西藏自治区矿业发展总公司	160,000,000.00	160,000,000.00	37.21
中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心	25,800,000.00	25,800,000.00	6.00
西藏自治区投资有限公司	300,000.00	300,000.00	0.07

合计	430,000,000.00	430,000,000.00	100.00
----	----------------	----------------	--------

2010年9月本公司将持有的西藏扎布耶6%的股权，西藏自治区矿业发展总公司将其持有的西藏扎布耶16%的股权分别转让给比亚迪股份有限公司及西藏金浩投资有限公司各18%和4%，股权转让完成后公司的资本结构变更为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	218,100,000.00	218,100,000.00	50.72
西藏自治区矿业发展总公司	91,200,000.00	91,200,000.00	21.21
中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心	25,800,000.00	25,800,000.00	6.00
西藏自治区投资有限公司	300,000.00	300,000.00	0.07
比亚迪股份有限公司	77,400,000.00	77,400,000.00	18.00
西藏金浩投资有限公司	17,200,000.00	17,200,000.00	4.00
合计	430,000,000.00	430,000,000.00	100.00

2011年9月，中节能新材料投资有限公司以于2002年拨付的西藏扎布耶盐湖锂资源开发利用产业化示范工程基建支出预算拨款3000万元向本公司增资，公司以募集资金根据募投项目进度，为合理使用募集资金，以其最大发挥资金使用效益，经各股东之间充分沟通协商，拟分期进行增资。西藏矿业以第一期募集资金增资25,360万元，其他股东同比例增资21,640万元，本次增资完成后公司的资本结构变更为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	471,700,000.00	471,700,000.00	50.72
西藏自治区矿业发展总公司	197,250,000.00	197,250,000.00	21.21
比亚迪股份有限公司	167,400,000.00	167,400,000.00	18.00
西藏金浩投资有限公司	37,200,000.00	37,200,000.00	4.00
西藏自治区投资有限公司	650,000.00	650,000.00	0.07
中节能新材料投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	3.23
中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心	25,800,000.00	25,800,000.00	2.77
合计	930,000,000.00	930,000,000.00	100.00

注2：西藏阿里聂尔错硼业有限公司（以下简称：聂尔错）是由本公司、盐湖中心和北京凌越峰科技有限公司共同出资设立的有限责任公司，于2008年6月30日成立，注册资本为2,000,000.00元，其资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	50.00
中国地质科学院盐湖与热水资源	680,000.00	680,000.00	34.00

研究发展中心			
北京凌越峰科技有限公司	320,000.00	320,000.00	16.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本公司在聂尔错董事会占多数表决权，能够主导公司董事会的经营决策。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，对母公司能够控制的被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

注 3：西藏新鼎矿业大酒店有限公司（以下简称新鼎大酒店）原注册资本 10,000,000.00 元，是由本公司出资 900.00 万元、西藏扎布耶出资 100.00 万元设立的有限责任公司，于 2005 年 5 月 17 日设立；2006 年 10 月，本公司和西藏扎布耶签订《增资扩股协议书》，本公司增资 55,369,383.96 元，西藏扎布耶增资 1,810,616.04 元，增资后的注册资本为 67,180,000.00 元，其资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	64,369,383.96	64,369,383.96	95.82
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	2,810,616.04	2,810,616.04	4.18
<b>合计</b>	<b>67,180,000.00</b>	<b>67,180,000.00</b>	<b>100.00</b>

本公司直接及通过控股子公司西藏扎布耶间接合计持有新鼎大酒店 100.00%的股权。

注 4：西藏山发工贸有限责任公司（以下简称：山发工贸）原注册资本为 1,000,000.00 元，是由本公司出资 51.00 万元、西藏山南曲松县人民政府出资 49.00 万元共同设立的有限责任公司，于 1998 年 7 月 21 日设立。2009 年 6 月，西藏山南曲松县人民政府将其拥有的 49.00%股权转让给西藏山南三江商贸有限公司，山发工贸同时申请增加注册资本 200.00 万元，增资后，注册资本为 300.00 万元，资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	51.00
西藏山南三江商贸有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	49.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注 5：白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司（以下简称白银银晨）系由本公司出资 3,694.24 万元（占注册资本的 88.07%）和白银市白银国有资产经营中心出资 500.34 万元（占注册资本的 11.93%）共同设立的有限责任公司，于 2004 年 4 月 26 日设立，注册资本为 4,194.58 万元。2011 年 12 月 8 日白银市白银国有资产经营中心将其持有的甘藏银晨的全部股份转让给本公司，甘藏银晨变更为一人有限责任公司。根据甘藏银晨 2011 年 12 月 9 日股东决定和修改后的章程规定，甘藏银晨申请增加注册资本人民币 100,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民

币 141,945,834.33 元，资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	141,945,834.33	141,945,834.33	100.00
合计	141,945,834.33	141,945,834.33	100.00

注 6：尼木县铜业开发有限责任公司（以下简称尼木铜业）原注册资本为 2,000.00 万元，系由本公司出资 1,300.00 万元（占注册资本的 65.00%）和西藏尼木县旅游开发公司出资 700.00 万元（占注册资本的 35.00%）共同设立的有限责任公司，于 2007 年 6 月 6 日设立。2007 年 4 月，西藏尼木县旅游开发公司将其所持有的尼木铜业的 35.00% 的股权中的 25.00% 转让给本公司，本公司由此持有尼木铜业 90.00% 的股权，西藏尼木县旅游开发公司持有尼木铜业 10.00% 的股权。

注 7：白银扎布耶锂业有限公司（以下简称：白银扎布耶）系由西藏扎布耶与深圳宝利泰投资有限公司共同投资设立的有限责任公司，公司成立于 2004 年 8 月 24 日，注册资本为人民币 20,000,000.00 元，其中西藏扎布耶投入 1,800.00 万元（占注册资本的 90.00%），深圳宝利泰投资有限公司投入 200.00 万元（占注册资本的 10.00%）。2011 年 9 月 19 日本公司以募集资金 20,000 万元和西藏扎布耶以自有资金 10,000 万元对白银扎布耶进行增资。增资后白银扎布耶变为本公司的二级子公司，变更后的注册资本为人民币 320,000,000.00 元，资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	62.500
西藏扎布耶锂业有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00	36.875
深圳宝利泰投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.625
合计	320,000,000.00	320,000,000.00	100.00

注 8：西藏贡觉县矿业综合开发有限公司、成都易华信息科技有限公司已经股东会决议清算整顿，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，已宣告被清算整顿的子公司不纳入合并财务报表的合并范围。

注 9：西藏润恒矿产品销售有限公司（以下简称：润恒公司）系由西藏矿业出资 500.00 万元成立的全资子公司，于 2010 年 1 月 26 日设立，注册资本为 500.00 万元，注册地拉萨市，经营范围为矿产品销售、自营产品进出口贸易；营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理。

## （二）本年合并财务报表合并范围的变动

本年合并财务报表合并范围无变动。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			635,970.03
人民币	635,970.03		635,970.03
美元			
银行存款			1,400,567,937.15
人民币	1,400,566,294.17		1,400,566,294.17
美元	260.79	6.30	1,642.98
其他货币资金			
人民币			
美元			
合计	—	—	1,401,203,907.18

(续表)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			562,438.33
人民币	562,438.33		562,438.33
美元			
银行存款			162,316,900.74
人民币	162,283,030.53		162,283,030.53
美元	5,114.26	6.62	33,870.21
其他货币资金			
人民币			
美元			
合计	—	—	162,879,339.07

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	104,803,827.82	37,113,878.64
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>104,803,827.82</b>	<b>37,113,878.64</b>

本年销售增加，部分销售结算方式改变导致应收票据余额大幅增加。

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据（前五名）

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	邯郸钢铁集团有限责任公司	2011-7-7	2012-1-6	550,000.00
银行承兑汇票	浙江中腾建设有限公司	2011-7-11	2012-1-11	540,000.00
银行承兑汇票	济宁如意印染有限公司	2011-8-29	2012-2-29	500,000.00
银行承兑汇票	绍兴平德伊轻质建材有限公司	2011-7-13	2012-1-13	500,000.00
银行承兑汇票	长信华英纺织有限公司	2011-7-13	2012-1-13	300,000.00
<b>合计</b>				<b>2,390,000.00</b>

3. 应收账款

(1) 应收账款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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	7,489,273.47	13.94	7,489,273.47	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	32,326,701.98	60.17	1,964,335.76	6.08
组合小计	32,326,701.98	60.17	1,964,335.76	6.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,911,126.19	25.89	13,911,126.19	100.00
<b>合计</b>	<b>53,727,101.64</b>	<b>—</b>	<b>23,364,735.42</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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	7,489,273.47	23.60	7,489,273.47	100.00

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	11,263,983.07	35.51	939,143.22	8.34
组合小计	11,263,983.07	35.51	939,143.22	8.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,970,414.48	40.89	12,970,414.48	100.00
<b>合计</b>	<b>31,723,671.02</b>	<b>—</b>	<b>21,398,831.17</b>	<b>—</b>

注：本项目年末余额较年初余额增加 22,003,430.62 元，增幅 69.36%，主要是部分矿产品贸易改为信用证结算方式所致。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
重庆特殊钢股份有限公司	7,489,273.47	7,489,273.47	100.00	账龄较长，收回困难
<b>合计</b>	<b>7,489,273.47</b>	<b>7,489,273.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,572,208.53	5.00	1,478,610.44	4,012,081.96	5.07	203,524.52
1-2 年	509,773.41	8.00	40,781.87	359,740.00	8.00	28,779.20
2-3 年	40,005.54	10.00	4,000.55	6,715,927.27	10.00	671,592.73
3 年以上	2,204,714.50	20.00	440,942.90	176,233.84	20.00	35,246.77
<b>合计</b>	<b>32,326,701.98</b>	<b>—</b>	<b>1,964,335.76</b>	<b>11,263,983.07</b>	<b>—</b>	<b>939,143.22</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98	100.00	账龄较长，收回困难
中国钢铁工贸集团公司	1,793,265.50	1,793,265.50	100.00	账龄较长，收回困难
北京中钢集团铁合金厂	785,355.42	785,355.42	100.00	账龄较长，收回困难
洛阳耐火材料集团公司	748,172.34	748,172.34	100.00	账龄较长，收回困难

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
重庆文航贸易有限责任公司	675,000.00	675,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
承德轴承股份有限公司	515,220.52	515,220.52	100.00	账龄较长, 收回困难
青海正维实业集团公司	403,006.40	403,006.40	100.00	账龄较长, 收回困难
外商娱乐有限公司	368,723.50	368,723.50	100.00	账龄较长, 收回困难
青海大通铁合金厂	330,643.50	330,643.50	100.00	账龄较长, 收回困难
大连甘井子佳太物经处	281,329.64	281,329.64	100.00	账龄较长, 收回困难
江油中坝金属炉料厂	271,715.04	271,715.04	100.00	账龄较长, 收回困难
首钢铁合金厂	270,314.00	270,314.00	100.00	账龄较长, 收回困难
黄石市华伟工贸有限公司	269,230.50	269,230.50	100.00	账龄较长, 收回困难
其他零星公司	3,340,243.85	3,340,243.85	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合计</b>	<b>13,911,126.19</b>	<b>13,911,126.19</b>	<b>100.00</b>	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本年度无核销的应收账款。

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例(%)
重庆特殊钢股份有限公司	非关联方	7,489,273.47	3 年以上	13.94
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	3,858,905.98	3 年以上	7.18
辰宇公司	非关联方	2,041,486.50	3 年以上	3.80
中国钢铁工贸集团公司	非关联方	1,793,265.50	3 年以上	3.34
白银昶宇包装材料有限公司	非关联方	915,019.25	1-2 年	1.70
<b>合计</b>		<b>16,097,950.70</b>		<b>29.96</b>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西藏永兴工程建设有限公司	合营企业	478,125.24	0.89
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿的子公司	3,858,905.98	7.18
合计		4,337,031.22	8.07

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,595,379.72	66.31	38,001,229.16	91.16
1-2 年	20,315,111.92	29.55	2,758,521.00	6.62
2-3 年	1,967,037.00	2.86	564,107.67	1.35
3 年以上	877,342.77	1.28	363,235.10	0.87
合计	68,754,871.41	100.00	41,687,092.93	100.00

注：本项目年末余额较年初增加 27,067,778.48 元，增幅 64.93%，主要系预付工程款增加所致。

(2) 预付款项主要单位（列示前五名）

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
西藏东鑫建设有限公司	非关联方	28,224,298.69	2 年以内
乡镇以上财政库款（土地款）	非关联方	12,181,594.07	1 年以内
西藏众兴工程建设有限公司	非关联方	7,094,815.58	3 年以内
上海崇隆贸易有限公司	非关联方	3,620,407.36	1 年以内
四川盛源建筑安装工程公司	非关联方	2,480,000.00	1 年以内
合计		53,601,115.70	

(3) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	20,239,128.37	34.72	17,445,013.82	86.19
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	36,461,371.87	62.54	4,129,684.81	11.33
组合小计	36,461,371.87	62.54	4,129,684.81	11.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,598,284.54	2.74	1,598,284.54	100.00
<b>合计</b>	<b>58,298,784.78</b>	<b>—</b>	<b>23,172,983.17</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	21,992,479.41	35.53	21,258,321.40	96.66
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	38,088,519.20	61.53	3,689,169.09	9.69
组合小计	38,088,519.20	61.53	3,689,169.09	9.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,818,324.53	2.94	1,818,324.53	100.00
<b>合计</b>	<b>61,899,323.14</b>	<b>—</b>	<b>26,765,815.02</b>	<b>—</b>

## 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
惠安建筑公司	5,588,229.10	2,794,114.55	50.00	多次催收无果，是否能全额收回具不确定性
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06	100.00	账龄较长，收回困难
格尔木西藏矿业大酒店	2,465,547.64	2,465,547.64	100.00	账龄较长，收回困难
成都易华信息科技有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28	100.00	账龄较长，收回困难

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
马峰云	1,271,195.64	1,271,195.64	100.00	账龄较长, 收回困难
西华公司	1,062,875.65	1,062,875.65	100.00	账龄较长, 收回困难
四川省内江市市中区林贸公司	1,020,560.00	1,020,560.00	100.00	账龄较长, 收回困难
日喀则矿业开发公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
武警黄金三总队	763,184.00	763,184.00	100.00	账龄较长, 收回困难
那曲地区班戈县财政局	719,400.00	719,400.00	100.00	账龄较长, 收回困难
经贸委	652,800.00	652,800.00	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合计</b>	<b>20,239,128.37</b>	<b>17,445,013.82</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	9,549,104.90	5.00	477,455.24	15,478,783.95	5.00	773,939.21
1-2年	12,461,390.95	8.00	996,911.28	4,872,048.41	8.00	389,763.87
2-3年	2,348,569.17	10.00	234,856.92	10,220,713.48	10.00	1,022,071.34
3年以上	12,102,306.85	20.00	2,420,461.37	7,516,973.36	20.00	1,503,394.67
<b>合计</b>	<b>36,461,371.87</b>	<b>—</b>	<b>4,129,684.81</b>	<b>38,088,519.20</b>	<b>—</b>	<b>3,689,169.09</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
西藏兴旺矿业有限公司	462,027.46	462,027.46	100.00	账龄较长, 收回困难
西藏经贸委驻成都办事处	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
应成华	283,012.60	283,012.60	100.00	账龄较长, 收回困难
昆仑钢厂	133,683.00	133,683.00	100.00	账龄较长, 收回困难
中冶集团长沙冶金设计研究总院	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
其他零星公司	319,561.48	319,561.48	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合计</b>	<b>1,598,284.54</b>	<b>1,598,284.54</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本年度坏账准备收回情况

单位名称	其他应收款账面余额	收回前累计已计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年收回原因
白银区国有资产经营中心	7,341,580.14	6,607,422.13	2,984,900.00	注 1	注 2
西藏吉庆实业公司	220,039.99	220,039.99	220,039.99	注 3	注 4
<b>合计</b>	<b>7,561,620.13</b>	<b>6,827,462.12</b>	<b>3,204,939.99</b>	—	—

注 1：白银区国有资产经营中心系本公司之子公司白银银晨之非控股股东，2009 年 12 月 21 日本公司与其签订的协议，白银区国有资产经营中心持有白银银晨的股份将按评估净额转让给本公司，以此抵消白银银晨应收白银区国有资产经营中心款项不足部分，将用原白银铬盐化工厂的旧库房、办公大楼、食堂等作价出让给白银银晨，其他不足部分以土地抵偿。至 2011 年 4 月（2010 年年报报出前）该协议未能执行，因此 2010 年对该应收款项按 90%计提坏账准备。

注 2：鉴于白银国资中心对白银银晨债务多年无法回收，根据白银银晨 2011 年第一次临时股东会决议，本公司第五届董事会第十九次会议审议通过的关于受让控股子公司对少数股东的债权并收购其少数股东的股权的议案，本公司以白银银晨对白银国资中心债权作价 298.49 万元受让本项债权，并按照受让该债权的价值 298.49 万元作为对价，收购白银国资中心持有的白银银晨 11.93%股权，从而解决上述历史遗留的债权债务问题。本年完成了相关股权转让过户手续，故视同收回部分债权金额。上述经济交易事项截止 2011 年底已全部履行完毕。

鉴于白银国资中心之前系白银银晨公司的非控股股东，其对白银银晨公司债务主要形成于 2004 年，后经白银银晨公司和白银国资中心及其主管部门多次协商沟通，提出解决方案，由于该项债权债务形成与已破产的原白银铬盐化工厂存在关联，协商无法达成一致意见。截止 2010 年底白银银晨公司已对该笔债权计提坏账准备 6,607,422.13 元，白银银晨公司出售该债权后，实际承担损失 4,356,680.14 元，因此核销该笔债权的剩余金额 4,356,680.14 元。

注 3：账龄较长，收回困难。

注 4：本公司以对西藏吉庆实业公司的债务抵偿了子公司西藏扎布耶对该公司的债权 220,039.99 元。

### (3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
白银区国有资产经营中心	往来款	4,356,680.14	上述 (2) 注 2	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计		4,356,680.14		

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
西藏自治区国土资源厅	非关联方	13,764,800.00	3 年以内	23.61	地质环境保证金
惠安建筑公司	非关联方	5,588,229.10	3 年以上	9.59	工程款
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿的子公司	4,126,468.06	3 年以上	7.08	代垫款
西藏自治区财政厅	非关联方	2,813,500.00	2 年以内	4.83	矿山环境治理与生态恢复保证金
格尔木西藏矿业大酒店	非关联方	2,465,547.64	3 年以上	4.23	往来款
合计		28,758,544.80		49.34	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例（%）
西藏永兴建筑工程公司	合营企业	1,000,000.00	1.72
成都易华信息科技有限公司	清算整顿的子公司	1,568,868.28	2.69
福州扎布耶锂业公司	联营企业	2,300,000.00	3.95
西藏兴旺矿业有限公司	联营企业	462,027.46	0.79
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿的子公司	4,126,468.06	7.08
合计		9,457,363.80	16.23

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,596,025.47	1,249,950.52	103,346,074.95
周转材料	2,636,001.98	59,093.39	2,576,908.59
在产品	7,525,688.92		7,525,688.92
库存商品	101,543,705.33	2,422,572.55	99,121,132.78
<b>合计</b>	<b>216,301,421.70</b>	<b>3,731,616.46</b>	<b>212,569,805.24</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,875,284.09	1,249,950.52	77,625,333.57
周转材料	2,624,231.11	7,133.35	2,617,097.76
在产品	10,672,201.65	344,708.25	10,327,493.40
库存商品	55,861,967.80	2,855,859.85	53,006,107.95
<b>合计</b>	<b>148,033,684.65</b>	<b>4,457,651.97</b>	<b>143,576,032.68</b>

注：本项目年末余额较年初余额增加 68,267,737.05 元，增幅 46.12%，主要是本公司在年底收储部分铬铁矿，以及因林木资源匮乏，提高了生产用圆木和板皮的储备量。

## (2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	1,249,950.52				1,249,950.52
周转材料	7,133.35	51,960.04			59,093.39
在产品	344,708.25			344,708.25	
库存商品	2,855,859.85			433,287.30	2,422,572.55
<b>合计</b>	<b>4,457,651.97</b>	<b>51,960.04</b>		<b>777,995.55</b>	<b>3,731,616.46</b>

(3) 存货跌价准备根据产品可变现净值低于账面价值的金额计提。

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	60,085,313.95	50,085,313.95
按权益法核算的长期股权投资		29,937,666.57

项目	年末金额	年初金额
	17,898,750.89	
长期股权投资合计	77,984,064.84	80,022,980.52
减：长期股权投资减值准备	306,000.00	306,000.00
长期股权投资价值	77,678,064.84	79,716,980.52

注：西藏吉庆实业开发有限公司已经临时股东会决议进行清算，从2009年起由权益法转为成本法核算，有关情况详见附注十三第1项所述。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额
<b>成本法核算</b>				
西藏吉庆实业开发有限公司	30.00	30.00	37,876,320.00	50,085,313.95
天府商品交易所有限公司	9.09	9.09	10,000,000.00	
小计			47,876,320.00	50,085,313.95
<b>权益法核算</b>				
西藏兴旺矿业有限责任公司	45.00	45.00	306,000.00	306,000.00
西藏永兴工程建设有限公司	50.00	50.00	16,069,051.28	9,917,031.76
成都易华信息科技有限公司	51.00	51.00	408,000.00	
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	65.00	65.00	422,500.00	
福州扎布耶锂业有限公司	32.00	32.00	8,000,000.00	8,000,000.00
深圳市扎布耶锂业贸易有限公司	60.00	60.00	3,000,000.00	11,714,634.81
小计			28,205,551.28	29,937,666.57
合计			76,081,871.28	80,022,980.52

(续表)

被投资单位名称	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>				
西藏吉庆实业开发有限公司			50,085,313.95	
天府商品交易所有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
小计	10,000,000.00		60,085,313.95	
<b>权益法核算</b>				
西藏兴旺矿业有限责任公司			306,000.00	
西藏永兴工程建设有限公司	372,723.67		10,289,755.43	
成都易华信息科技有限公司				
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司				

被投资单位名称	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
福州扎布耶锂业有限公司		697,004.54	7,302,995.46	
深圳市扎布耶锂业贸易有限公司		11,714,634.81		
小计	372,723.67	12,411,639.35	17,898,750.89	
合计	10,372,723.67	12,411,639.35	77,984,064.84	

注：对深圳市扎布耶锂业贸易有限公司股权投资减少系该公司在本年清算注销。

### (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额
<b>合营企业</b>				
西藏永兴工程建设有限公司	50.00	50.00	93,982,820.71	60,905,887.70
<b>联营企业</b>				
西藏吉庆实业开发有限公司	30.00	30.00		
西藏兴旺矿业有限责任公司	45.00	45.00		
福州扎布耶锂业有限公司	32.00	32.00	25,139,090.82	2,323,200.00

(续表)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
<b>合营企业</b>			
西藏永兴工程建设有限公司	33,076,933.01	39,108,963.11	745,447.33
<b>联营企业</b>			
西藏吉庆实业开发有限公司			
西藏兴旺矿业有限责任公司			
福州扎布耶锂业有限公司	22,815,890.82		-2,178,139.18

注：西藏兴旺矿业有限责任公司目前处于歇业状态，本公司已对该投资全额计提了减值准备；因西藏吉庆实业开发有限公司法定代表人于2009年12月23日被西藏公安机关采取刑事强制措施，公司相关资产和财务资料被冻结查封，导致无法取得该公司2011年的财务报表，因此未列示该公司相关财务信息。

### (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
西藏兴旺矿业有限责任公司	306,000.00			306,000.00	
合计	306,000.00			306,000.00	

(5) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(6) 长期股权投资处置未受到重大限制。

## 8. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	16,074,522.23			16,074,522.23
房屋、建筑物	16,074,522.23			16,074,522.23
土地使用权				
<b>累计折旧和累计摊销</b>	4,285,152.16	466,793.40		4,751,945.56
房屋、建筑物	4,285,152.16	466,793.40		4,751,945.56
土地使用权				
<b>账面净值</b>	11,789,370.07			11,322,576.67
房屋、建筑物	11,789,370.07			11,322,576.67
土地使用权				
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				
土地使用权				
<b>账面价值</b>	11,789,370.07			11,322,576.67
房屋、建筑物	11,789,370.07			11,322,576.67
土地使用权				

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	856,028,292.12	17,762,572.92	3,827,433.83	869,963,431.21
房屋建筑物	446,854,590.67	4,229,795.14	1,920,962.44	449,163,423.37
机器设备	142,464,712.80	4,211,644.00	642,535.82	146,033,820.98
专用设备	181,078,921.15	2,528,411.15		183,607,332.30
运输工具	41,796,317.56	5,171,968.26	1,245,360.57	45,722,925.25
电子设备	15,791,388.15	826,817.18	18,575.00	16,599,630.33
仪器仪表	565,173.12	327,500.00		892,673.12
其他设备	27,477,188.67	466,437.19		27,943,625.86
<b>累计折旧</b>	302,391,013.33	本年 本年 新 本年计提	1,699,460.99	371,573,344.61

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
		增			
房屋建筑物	130,058,891.66		18,701,304.38	96,048.12	148,760,196.04
机器设备	56,316,881.48		37,973,844.77	408,024.26	93,882,701.99
专用设备	58,872,950.66		8,927,693.33		67,800,643.99
运输工具	25,700,498.44		2,244,814.83	1,180,406.29	26,764,906.98
电子设备	13,096,119.93		828,138.54	14,982.32	13,909,276.15
仪器仪表	264,415.74		56,920.13		321,335.87
其他设备	18,081,255.42		2,053,028.17		20,134,283.59
<b>账面净值</b>	<b>553,637,278.79</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>498,486,134.72</b>
房屋建筑物	316,795,699.01		—	—	300,499,275.45
机器设备	86,147,831.32		—	—	52,151,118.99
专用设备	122,205,970.49		—	—	115,806,688.31
运输工具	16,095,819.12		—	—	18,958,018.27
电子设备	2,695,268.22		—	—	2,690,354.18
仪器仪表	300,757.38		—	—	571,337.25
其他设备	9,395,933.25		—	—	7,809,342.27
<b>减值准备</b>	<b>33,629,264.24</b>		<b>6,599,004.50</b>	<b>5,038.54</b>	<b>40,223,230.20</b>
房屋建筑物	4,770,964.61		2,655,320.37		7,426,284.98
机器设备	16,739,801.91		3,943,684.13	5,038.54	20,678,447.50
专用设备	8,839,579.91				8,839,579.91
运输工具	1,117,934.25				1,117,934.25
电子设备	1,759,384.04				1,759,384.04
仪器仪表	4,854.37				4,854.37
其他设备	396,745.15				396,745.15
<b>账面价值</b>	<b>520,008,014.55</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>458,262,904.52</b>
房屋建筑物	312,024,734.40		—	—	293,072,990.47
机器设备	69,408,029.41		—	—	31,472,671.49
专用设备	113,366,390.58		—	—	106,967,108.40
运输工具	14,977,884.87		—	—	17,840,084.02
电子设备	935,884.18		—	—	930,970.14
仪器仪表	295,903.01		—	—	566,482.88
其他设备	8,999,188.10		—	—	7,412,597.12

注 1：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 4,016,184.70 元。

注 2：本期计提折旧 70,785,744.15 元，其中 28,112,453.15 元系白银银晨按本年铬渣的实际处理量占全部需要处置量的比例计提的铬渣处理专用设施的折旧，该部分计提折旧全部冲减了预计负债及其他非流动负债。

注 3：账面原值为 88,706,743.55 元的房屋建筑物（权证号：拉房权证字第 000034491 号）以及评估价值为 29,760,000.00 元的土地使用权（权证号：拉城国用（土登）第 757 号）已抵押给中国银行西藏自治区分行，抵押合同编号为 2011 年抵字 811 号，抵押期限：1 年。

注 4：对白银银晨因重铬酸钠生产线技术改造而闲置报废的固定资产计提了 6,599,004.50 元的减值准备。

## 10. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	年末金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
浪卡子金矿项目	8,359,257.08	8,359,257.08	
班戈金铜矿项目	647,336.22	647,336.22	
扎布耶盐湖一期技改	59,654,891.77		59,654,891.77
扎布耶盐湖二期技改	4,787,281.22		4,787,281.22
白银二期技改工程	4,354,160.99		4,354,160.99
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	60,846,337.64		60,846,337.64
其他工程	19,502,599.84		19,502,599.84
<b>合计</b>	<b>158,151,864.76</b>	<b>9,006,593.30</b>	<b>149,145,271.46</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值
浪卡子金矿项目	8,359,257.08	8,359,257.08	
班戈金铜矿项目	647,336.22	647,336.22	
扎布耶盐湖一期技改	40,022,226.77		40,022,226.77
扎布耶盐湖二期技改	3,726,447.01		3,726,447.01
白银二期技改工程	4,362,223.20		4,362,223.20
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	41,221,206.40		41,221,206.40
其他工程	10,482,629.50		10,482,629.50
<b>合计</b>	<b>108,821,326.18</b>	<b>9,006,593.30</b>	<b>99,814,732.88</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
------	------	------	------	------

			转入固定资产	其他减少	
浪卡子金矿项目	8,359,257.08				8,359,257.08
班戈金铜矿项目	647,336.22				647,336.22
扎布耶盐湖一期技改	40,022,226.77	21,090,825.00	1,458,160.00		59,654,891.77
扎布耶盐湖二期技改	3,726,447.01	627,713.98			4,354,160.99
白银二期技改工程	4,362,223.20	1,865,707.08	1,440,649.06		4,787,281.22
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	41,221,206.40	19,625,131.24			60,846,337.64
其他工程	10,482,629.50	10,137,345.98	1,117,375.64		19,502,599.84
<b>合计</b>	<b>108,821,326.18</b>	<b>53,346,723.28</b>	<b>4,016,184.70</b>		<b>158,151,864.76</b>

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中： 本年利息资本 化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
浪卡子金矿项目	4,600.00	18.17	前期开发				募股资金
班戈金铜矿项目	3,840.00	1.69	前期开发				募股资金
扎布耶盐湖一期技改	8,587.95	80.09	建设中				募股资金
扎布耶盐湖二期技改	33,910.45	1.28	前期施工				募股资金
白银二期技改工程	27,165.19	2.29	前期施工				募股资金
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	47,752.05	12.74	前期施工				募股资金/ 自筹
<b>合计</b>	—	—	—	—	—	—	—

(3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
班戈金铜矿项目	647,336.22			647,336.22	注 1
浪卡子金矿项目	8,359,257.08			8,359,257.08	注 2
<b>合计</b>	<b>9,006,593.30</b>			<b>9,006,593.30</b>	

注 1：班戈金铜矿项目勘探查明仅表层有矿藏，地下矿藏很少，经地勘部门认定，该项目无市场前景，故对该工程全额计提减值准备。

注 2：浪卡子金矿项目未取得采矿权证，长期未进一步实施工程，且无继续执行该项目的打算，对其全额计提了减值准备。

#### 11. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	59,525,600.76	6,030,000.00		65,555,600.76
土地使用权	27,438,277.76	6,030,000.00		33,468,277.76
采矿权	9,537,323.00			9,537,323.00
专利技术	22,300,000.00			22,300,000.00
其他	250,000.00			250,000.00
<b>累计摊销</b>	6,430,958.95	3,863,673.48		10,294,632.43
土地使用权	1,423,353.09	645,557.04		2,068,910.13
采矿权	2,949,436.06	715,342.68		3,664,778.74
专利技术	1,899,853.15	2,477,777.76		4,377,630.91
其他	158,316.65	24,996.00		183,312.65
<b>账面净值</b>	53,094,641.81			55,260,968.33
土地使用权	26,014,924.67			31,399,367.63
采矿权	6,587,886.94			5,872,544.26
专利技术	20,400,146.85			17,922,369.09
其他	91,683.35			66,687.35
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
采矿权				
专利技术				
其他				
<b>账面价值</b>	53,094,641.81	—	—	55,260,968.33
土地使用权	26,014,924.67	—	—	31,399,367.63
采矿权	6,587,886.94	—	—	5,872,544.26
专利技术	20,400,146.85	—	—	17,922,369.09
其他	91,683.35	—	—	66,687.35

注：本年增加无形资产主要原因系购买土地使用权。

#### 12. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
勘探成本	2,095,146.51	10,850,376.22	523,786.62		12,421,736.11	
其他	414,850.40		232,125.22		182,725.18	
合计	2,509,996.91	10,850,376.22	755,911.84		12,604,461.29	

### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
各项减值准备确认的递延所得税资产	8,531,951.06	8,178,613.45
未实现内部销售利润	4,557,745.67	9,701.72
固定资产加速折旧	2,349,255.80	2,114,704.75
蒙藏铁合金投资损失、债权损失	1,566,817.42	1,566,817.42
房改房支出（按3年抵扣）		600,000.00
未弥补亏损	94,312.59	
递延收益（政府补助）	174,000.00	
合计	17,274,082.54	12,469,837.34
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合计		

#### (2) 未确认递延所得税资产情况

子公司西藏扎布耶、聂尔错、新鼎大酒店、白银银晨、白银扎布耶由于长期亏损，其可弥补亏损及计提的资产减值形成的差异的转回具有不确定性，故未确认递延所得税资产。

#### (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>可抵扣差异项目</b>	
各项资产减值准备	56,879,673.73
未实现内部销售利润	30,384,971.12
固定资产加速折旧	15,661,705.31
蒙藏铁合金投资损失、债权损失	10,445,449.48
房改房支出（按3年抵扣）	

项目	金额
亏损抵税	628,750.60
递延收益（政府补助）	1,160,000.00
小计	115,160,550.24

#### 14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	48,164,646.19	2,729,752.54		4,356,680.14	46,537,718.59
存货跌价准备	4,457,651.97	51,960.04		777,995.55	3,731,616.46
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	306,000.00				306,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	33,629,264.24	6,599,004.50		5,038.54	40,223,230.20
工程物资减值准备					
在建工程减值准备	9,006,593.30				9,006,593.30
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					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
<b>合计</b>	<b>95,564,155.70</b>	<b>9,380,717.08</b>		<b>5,139,714.23</b>	<b>99,805,158.55</b>

#### 15. 短期借款

##### （1）短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	25,000,000.00	80,000,000.00

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款		
信用借款	120,000,000.00	
合计	145,000,000.00	80,000,000.00

## 16. 应付账款

### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	71,345,910.08	48,346,030.97
其中：1年以上	14,105,607.71	5,742,131.62

1年以上未付原因主要是对供应商滚动付款所致。

本项目年末余额较年初余额增加 22,999,879.11 元，增幅 47.57%，主要系赊购的生产备用板皮、园木、原材料及地质勘探费等款项增加。

### (2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

年末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 17. 预收款项

### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	7,123,145.14	19,148,317.07
其中：1年以上	227,978.51	624,808.16

本项目年末余额较年初余额减少 12,025,171.93 元，减幅 62.80%，主要系铬铁矿价格处于低位，年末订货量减少。

### (2) 预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	24,425,300.67	68,516,203.19	81,063,890.69	11,877,613.17

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
职工福利费		5,071,986.56	5,071,986.56	
社会保险费	34,014.18	14,566,046.33	14,568,370.81	31,689.70
其中：医疗保险费	5,382.00	3,240,423.80	3,241,905.80	3,900.00
基本养老保险费	27,216.00	9,751,297.39	9,772,007.29	6,506.10
失业保险费	1,416.18	913,367.62	912,020.20	2,763.60
工伤保险费		502,463.09	502,463.09	
生育保险费		158,494.43	139,974.43	18,520.00
住房公积金	25,434.00	4,310,882.09	4,336,316.09	
工会经费和职工教育经费	4,357,390.06	1,754,907.81	2,079,013.00	4,033,284.87
非货币性福利		123,400.70	123,400.70	
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>28,842,138.91</b>	<b>94,343,426.68</b>	<b>107,242,977.85</b>	<b>15,942,587.74</b>

本项目年末余额较年初余额减少 12,899,551.17 元，减幅 44.72%，主要本年兑现了绩效考核奖金。

2012 年 1 月发放上年 12 月提取未发放的工资、补贴等 444.41 万元。其中无拖欠性质的未发放职工薪酬。

#### 19. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-7,431,544.81	-2,112,329.03
消费税		
营业税	715,042.12	
企业所得税	2,340,931.27	9,558,900.93
个人所得税	112,398.71	
资源税	2,298,168.82	1,631,250.74
土地增值税		
城市维护建设税	252,522.49	
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
教育费附加	178,176.85	
矿产资源补偿费	1,272,813.49	3,427,310.33

项目	年末金额	年初金额
其他	172,264.34	3,117,962.87
合计	-89,226.72	15,623,095.84

注：本项目年末余额较年初余额减少 15,712,322.56 元，减幅 1.01 倍，主要系本年缴纳了前期所得税以及增值税进项税留抵增加。

## 20. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	83,795,114.48	81,787,280.04
其中：1 年以上	67,511,167.60	54,061,554.06

注：账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系收取的回采合作方的押金，以及与西藏藏华公司的往来款，暂收吉庆公司土地拍卖尾款。

### (2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

年末其他应付款中含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位—西藏自治区矿业发展总公司款项 3,036,429.70 元。

### (3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
西藏吉庆实业开发有限公司	21,573,195.54	2-3 年	土地拍卖款
西藏藏华工贸有限公司	22,756,752.84	3 年以内	借款
西藏自治区矿业发展总公司	3,036,429.70	2 年以内	往来款
中兴力拓矿业投资有限公司	4,694,201.73	3 年以内	合作回采押金
栾川弘潭矿山工程建筑有限公司	2,000,000.00	3 年以内	合作回采押金
合计	54,060,579.81		

## 21. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
西部国债专项资金基建支出预算拨款	30,000,000.00		30,000,000.00		注1
基建支出预算拨款	150,000.00			150,000.00	注2
合计	30,150,000.00		30,000,000.00	150,000.00	

注 1：西部国债专项资金基建支出预算拨款减少系转入了西藏扎布耶实收资本，根据

1999 年国家发展计划委员会和财政部计高技[1999]2252 号文件《国家计委、财政部关于 1999 年高技术产业化项目中央财政预算内专项资金国家资本金出资人代表有关问题的通知》、2001 年国家发展计划委员会计投资[2001]2287 号文件《国家计委关于下达 2001 年高技术产业化中央预算内西部专项资金投资计划的通知》以及财建[2001]911 号《财政部关于下达 2001 年（西部）国债专项资金基建支出预算（拨款）的通知》，财政部向中国节能投资公司下达了 2001 年（西部）国债专项资金基建支出预算（拨款）指标，西藏扎布耶锂业高科技有限公司西藏扎布耶盐湖锂资源开发利用产业化示范工程基建支出预算拨款为 3000 万元，该资金作为项目国家资本金注入，由中国节能投资公司作为国家出资人代表。西藏扎布耶 2011 年 7 月 21 日第二次股东会决议确认了中节能新材料投资有限公司的股东身份，并于 2011 年 9 月办理了增资手续。

注 2：白银扎布耶收到甘肃省科技厅预算拨款 150,000.00 元，专项用于扎布耶锂盐联合合法工艺优化关键技术攻关。

## 22. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
待执行的亏损合同				
铬渣干法解毒无害化处理费用	39,924,362.17		32,870,528.33	7,053,833.84
<b>合计</b>	<b>39,924,362.17</b>		<b>32,870,528.33</b>	<b>7,053,833.84</b>

铬渣干法解毒无害化处理费用本年减少系按本年的铬渣处理量结转原预计的铬渣处置费用。

## 23. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
白银扎布耶产业技术项目拨款	20,420,000.00	20,420,000.00
白银银晨铬渣干法解毒无害化处理财政拨款	2,683,071.64	15,800,000.00
白银银晨铬渣干法解毒无害化处理排污费补贴	340,000.00	2,000,000.00
技术改造补贴款	1,160,000.00	
中科院矿产资源研究院研究经费	700,000.00	
<b>合计</b>	<b>25,303,071.64</b>	<b>38,220,000.00</b>

注 1：依据白银市财政局文件“市财经建发[2008]206 号”《关于提前下达 2009 年产业

技术进步项目建设扩大内需国债投资预算的通知》，白银扎布耶 2009 年收到的白银市财政局拨款 2,042.00 万元。

注 2：依据国家发展和改革委员会办公厅《关于 2008 年第二批资源节约和环境保护项目的复函》（发改办环资[2008]1416 号），白银银晨 2009 年收到 580.00 万元，2010 年收到国家专项拨款 1,000.00 万元用于铬渣处理。本年按铬渣的实际处理量结转相应的政府补助 13,116,928.36 元，结转后余额为 2,683,071.64 元。

注 3：根据《市财经建发[2010]123 号》，白银银晨 2010 年收到铬渣干法解毒无害化处理排污费补贴 200.00 万元。本年按铬渣的实际处理量结转相应的政府补助 1,660,000.00 元，结转后余额为 340,000.00 元。

注 4：根据 2011 年西藏自治区财政厅文件“藏财建指（专）字[2011]51 号”《关于下达西藏矿业发展股份有限公司革吉县聂耳错硼镁矿技术改造项目投资计划（第一批）的通知》藏发改投资[2010]357 号，2011 年收到西藏自治区财政厅拨款 116 万元。

注 5：本年收到中国地质科学院矿产资源研究所拨付的西藏扎布耶盐湖气象水文观测项目补贴款 700,000.00 元。

#### 24. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股			7,361,753				7,361,753	7,361,753	2.32
其他内资持股			34,253,582				34,253,582	34,253,582	10.79
其中：境内法人持股			29,053,582				29,053,582	29,053,582	9.16
境内自然人持股			5,200,000				5,200,000	5,200,000	1.64
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
高管股份	61,301	0.02				-3,882	-3,882	57,419	0.02
<b>有限售条件股</b>	<b>61,301</b>	<b>0.02</b>	<b>41,615,335</b>			<b>-3,882</b>	<b>41,611,453</b>	<b>41,672,754</b>	<b>13.13</b>

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	275,639,949	99.98				3,882	3,882	275,643,831	86.87
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	275,639,949	99.98				3,882	3,882	275,643,831	86.87
股份总额	275,701,250	100.00	41,615,335					317,316,585	100.00

根据本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]381 号）核准，本公司 2011 年 4 月非公开发行人民币普通股 41,615,335 股（每股面值 1 元），本次增资完成后本公司的股本变更为人民币 317,316,585.00 元，本次增资业经信永中和会计师事务所出具 XYZH/2010CDA4007-4 号验资报告审验。

## 25. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	174,824,915.15	1,132,541,069.25	23,752,048.89	1,283,613,935.51
其他资本公积	60,277,191.50			60,277,191.50
合计	235,102,106.65	1,132,541,069.25	23,752,048.89	1,343,891,127.01

资本公积本年增加主要是将本年非公开发行股票募集资金净额为 1,174,156,404.25 元扣除新增注册资本（股本）41,615,335.00 元后的金额 1,132,541,069.25 元转入资本公积。

资本公积本年减少主要是本年收购白银银晨、增资后稀释白银扎布耶少数股东股权，本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自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调减资本公积。

## 26. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	6,190,479.11	4,444,760.59	1,236,779.55	9,398,460.15
<b>合计</b>	<b>6,190,479.11</b>	<b>4,444,760.59</b>	<b>1,236,779.55</b>	<b>9,398,460.15</b>

注：根据高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法（财企[2006]478号文件）之规定，本公司按以下标准提取安全生产费：

（1）露天矿山：据开采的原矿产量按月提取每吨4元；

（2）井下矿山：据开采的原矿产量按月提取每吨8元；

（3）危险品以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

（一）全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；

（二）全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；

（三）全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；

## 27. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	48,321,531.29	4,128,468.73		52,450,000.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>48,321,531.29</b>	<b>4,128,468.73</b>		<b>52,450,000.02</b>

## 28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>123,913,450.20</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>123,913,450.20</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	34,330,763.09	

项目	金额	提取或分配比例 (%)
减：提取法定盈余公积	4,128,468.73	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>154,115,744.56</b>	

### 29. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
西藏山发工贸有限公司	49.00	8,501,747.09	9,985,151.77
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司	50.00	-195,965.79	-146,424.63
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	49.28	391,103,315.91	138,652,107.25
尼木县铜业开发有限责任公司	10.00	7,091,494.01	5,598,063.83
白银扎布耶锂业有限公司	0.625	1,682,476.97	-2,091,053.36
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司			-3,450,072.27
<b>合计</b>		<b>408,183,068.19</b>	<b>148,547,772.59</b>

### 30. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	551,466,844.98	466,411,577.80
其他业务收入	5,181,623.37	2,433,423.72
<b>合计</b>	<b>556,648,468.35</b>	<b>468,845,001.52</b>
主营业务成本	403,260,027.77	274,605,325.36
其他业务成本	1,579,481.71	724,958.62
<b>合计</b>	<b>404,839,509.48</b>	<b>275,330,283.98</b>

#### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	404,040,328.60	297,140,082.59	322,668,068.55	167,341,276.13
酒店服务业	20,909,452.77	5,453,238.50	18,509,028.75	4,912,510.44
化工业	126,517,063.61	100,666,706.68	105,309,665.19	92,708,932.45
其他行业			19,924,815.31	9,642,606.34
<b>合计</b>	<b>551,466,844.98</b>	<b>403,260,027.77</b>	<b>466,411,577.80</b>	<b>274,605,325.36</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜	84,671,653.72	56,230,473.56	63,938,603.76	30,623,805.42
锂产品	76,338,503.83	61,796,301.63	63,066,382.10	49,625,228.24
铬铁原矿	95,455,768.15	42,266,103.24	195,663,082.69	87,092,242.46
化工产品	126,517,063.61	100,666,706.68	105,309,665.19	92,708,932.45
酒店服务业	20,909,452.77	5,453,238.50	18,509,028.75	4,912,510.44
高碳铬铁及其他	147,574,402.90	136,847,204.16	19,924,815.31	9,642,606.34
合计	551,466,844.98	403,260,027.77	466,411,577.80	274,605,325.36

注：本年营业收入较上年增长 18.73%，主要原因为铬盐产品收入增加、锂产品销量及伴生产品销量增加。

## (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	239,338,329.22	124,715,968.12	248,598,417.63	146,365,254.65
西北地区	75,825,627.94	71,874,416.10	60,423,300.19	35,574,931.67
其他地区	236,302,887.82	206,669,643.55	157,389,859.98	92,665,139.04
合计	551,466,844.98	403,260,027.77	466,411,577.80	274,605,325.36

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
成都天益远洋国际贸易有限公司	51,772,743.61	9.30
西南不锈钢	49,854,374.55	8.96
成都益海矿业有限公司	44,354,582.84	7.97
洛阳峥洁科工贸有限公司	31,972,621.65	5.74
四川金广工贸发展有限公司	29,364,609.00	5.28
合计	207,318,931.65	37.25

## 31. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
消费税			
营业税	1,333,903.12	2,355,152.45	详见附注六
城市维护建设税	2,979,054.87	3,560,356.73	详见附注六

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
教育费附加	1,943,945.56	1,624,521.73	详见附注六
资源税	4,196,811.18	6,026,977.64	详见附注六
<b>合计</b>	<b>10,453,714.73</b>	<b>13,567,008.55</b>	

### 32. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资及其他	7,553,106.76	7,162,978.81
差旅费	435,570.91	419,467.98
业务招待费	625,732.85	354,436.45
车辆费	454,826.52	339,733.95
水电费	951,449.77	1,855,040.47
运输装卸费	3,484,038.65	6,670,142.52
其他	2,624,772.73	2,778,990.60
<b>合计</b>	<b>16,129,498.19</b>	<b>19,580,790.78</b>

### 33. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资及其他	40,447,167.66	40,289,393.59
办公费	1,278,753.49	1,398,075.65
差旅费	2,534,623.66	2,593,501.29
通讯费	908,464.24	804,461.38
业务招待费	5,318,375.34	5,152,552.91
车辆费	2,138,105.87	2,092,091.75
修理费	559,405.58	5,133,627.42
折旧费	10,560,991.72	9,866,305.05
无形资产摊销费	3,863,673.48	2,977,840.24
长期待摊费用摊销	744,911.83	2,397,798.68
咨询费	1,306,598.00	7,797,604.00
税金	4,993,414.92	1,873,506.69
停产损失		1,591,429.04
工业性盐田试验支出摊余值核销		10,781,453.51
其他	19,808,933.72	16,116,160.03
<b>合计</b>	<b>94,463,419.51</b>	<b>110,865,801.23</b>

### 34. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,678,928.55	3,523,569.93
减：利息收入	7,571,896.37	544,712.49
加：汇兑损失	2,524.93	3,713.29
加：其他支出	178,753.90	436,133.13
<b>合计</b>	<b>-5,711,688.99</b>	<b>3,418,703.86</b>

注：本年财务费用较上年减少 9,130,392.85 元，减幅 2.67 倍，主要是本年长期借款减少，相应承担的借款利息减少，以及本年资金存量增加，相应资金利息收入提高。

### 35. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,729,752.54	8,772,436.96
存货跌价损失	51,960.04	2,423,477.60
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	6,599,004.50	13,627,130.57
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
<b>合计</b>	<b>9,380,717.08</b>	<b>24,823,045.13</b>

注：本年资产减值损失主要是对白银银晨因重铬酸钠生产线技术改造而闲置报废的固定资产计提了减值准备。

### 36. 投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-324,280.87	-1,060,399.27
处置长期股权投资产生的投资收益		

项目	本年金额	上年金额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>-324,280.87</b>	<b>-1,060,399.27</b>

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-324,280.87</b>	<b>-1,060,399.27</b>	
其中：			
西藏永兴工程建设有限公司	372,723.67	47,578.93	
西藏吉庆实业开发有限公司			
福州扎布耶锂业有限公司	-697,004.54		
深圳市扎布耶锂业贸易有限公司		-1,107,978.20	

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	26,441.87	10,220.69	26,441.87
其中：固定资产处置利得	26,441.87	10,220.69	26,441.87
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,646,295.00	10,829,599.10	9,646,295.00
盘盈利得			
其他	333,223.34	699,046.76	333,223.34
<b>合计</b>	<b>10,005,960.21</b>	<b>11,538,866.55</b>	<b>10,005,960.21</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
增值税扶持款	7,892,295.00	3,835,739.58	注 1

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
所得税返还	1,113,500.00	3,432,043.52	注 2
税收返还款			
就业局社保补贴		441,100.00	
困难企业岗位补贴			
中小企业发展专项资金	480,000.00	1,920,000.00	注 3
其他	160,500.00	1,200,716.00	注 4
<b>合计</b>	<b>9,646,295.00</b>	<b>10,829,599.10</b>	

注 1: 根据西藏自治区市政会通字[2007]52 号, 子公司白银银晨公司收到增值税返还 318,300.00 元; 根据西藏自治区人民政府藏政办发[2009]95 号, 山南分公司收到增值税返还 6,841,000.00 元及子公司尼木铜业收到增值税返还 732,995.00 元, 合计 7,892,295.00 元。

注 2: 根据藏财企指[2011]58 号, 本公司本年度实际收到所得税返还 1,113,500.00 元。

注 3: 根据《西藏自治区财政厅关于下达 2010 年中小企业发展专项资金预算指标的通知》(藏财企指(专)字[2011]20 号), 西藏扎布耶收到中小企业发展专项资金 240,000.00 元; 根据《西藏自治区财政厅关于下达 2009 年第一批中小企业发展专项资金预算指标的通知》(藏财企指(2009)40 号), 尼木铜业收到中小企业发展专项资金 240,000.00 元。

注 4: 藏财发[2011]71 号文件, 根据财政部办公厅《关于西藏进口自用物资关税返还政策有关问题的复函》(财办关税[2011]32 号), 收到政府进出口奖励 10,500.00 元; 根据藏国资人发(2011)66 号文件, 新鼎酒店收到西藏自治区国资委核拨的培训经费 150,000.00 元。

### 38. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	274,765.70	494,659.33	274,765.70
其中: 固定资产处置损失	274,765.70	494,659.33	274,765.70
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,140,221.00	437,762.00	1,140,221.00
盘亏损失	18,824.44	78,385.13	18,824.44
其他	948,476.71	742,170.20	948,476.71
<b>合计</b>	<b>2,382,287.85</b>	<b>1,752,976.66</b>	<b>2,382,287.85</b>

### 39. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	12,133,872.48	18,176,765.70
递延所得税	-4,804,245.20	1,714,578.47
<b>合计</b>	<b>7,329,627.28</b>	<b>19,891,344.17</b>

### 40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	34,330,763.09	32,602,031.35
归属于母公司的非经常性损益	2	6,524,766.17	8,014,145.95
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	27,805,996.92	24,587,885.40
年初股份总数	4	275,701,250.00	275,701,250.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	41,615,335.00	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	8	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	303,444,806.67	275,701,250.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div12$	0.1131	0.1183
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div12$	0.0916	0.0892
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		

项目	序号	本年金额	上年金额
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1131	0.1183
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0916	0.0892

#### 41. 现金流量表项目

##### （1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	7,571,896.37
政府补助	640,500.00
罚款收入	101,968.47
其他	224,973.97
往来款	4,000,000.00
合计	12,539,338.81

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
复垦费保证金	6,882,400.00
业务招待费	5,944,108.19
咨询及中介机构费用	4,382,737.70
运输装卸费	3,484,038.65
租赁费	3,162,361.00
草场补偿费	3,049,518.76
差旅费	2,970,194.57
车辆费	2,592,932.39
代付吉庆相关款项	1,744,149.63
水电气费	1,590,560.87
办公费	1,406,435.70
对外捐赠	1,140,221.00
通讯费	1,085,635.62
燃料费	1,010,942.19
修理费	752,388.58
排污费	425,824.00

项目	本年金额
复垦费保证金	6,882,400.00
采矿权使用费	300,000.00
其他支出	5,661,432.42
<b>合计</b>	<b>47,585,881.27</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
与资产相关的政府补助	1,860,000.00
<b>合计</b>	<b>1,860,000.00</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付的融资相关费用	1,764,734.41
<b>合计</b>	<b>1,764,734.41</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	27,063,062.56	10,093,514.44
加: 资产减值准备	9,380,717.08	24,823,045.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,140,084.40	47,112,438.79
无形资产摊销	3,863,673.48	2,971,816.14
长期待摊费用摊销	755,911.84	12,591,065.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-26,441.87	484,438.64
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	274,765.70	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,678,928.55	3,523,569.93
投资损失(收益以“-”填列)	324,280.87	1,060,399.27
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-4,804,245.20	1,714,578.47
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-68,267,737.05	-39,837,249.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-124,059,329.50	-61,470,330.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-43,550,418.57	44,973,112.79
其他		

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-154,226,747.71	48,040,398.89
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	30,000,000.00	176,300,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,401,203,907.18	162,879,339.07
减: 现金的期初余额	162,879,339.07	149,644,458.50
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	1,238,324,568.11	13,234,880.57

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,345,607.16	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		18,499,802.16
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-18,499,802.16
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		52,722,170.26
非流动资产		490,529.26
流动负债		31,841,588.25
非流动负债		18,499,802.16

本年深圳市扎布耶锂业贸易有限公司已经清算完毕。

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,401,203,907.18	162,879,339.07
其中：库存现金	635,970.03	562,438.33
可随时用于支付的银行存款	1,400,567,937.15	162,316,900.74
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	1,401,203,907.18	162,879,339.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
西藏自治区矿业发展总公司	国有控股	拉萨	铬矿生产	曾泰	21966694-X

本公司最终实质控制人为西藏自治区国有资产管理委员会。

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
西藏自治区矿业发展总公司	33,230,000.00			33,230,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
西藏自治区矿业发展总公司	56,141,494.00	48,779,741.00	17.69	17.69

注：母公司的所持股份或权益不包含西藏自治区矿业发展总公司同时通过其控股子公司西藏藏华工贸有限公司所持有的本公司 9,665,237 股，占本公司年末股权比例的 3.05%。

## 2. 子公司

详见附注七所述。

## 3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
<b>合营企业</b>				
西藏永兴工程建设有限公司	有限责任	拉萨市	建筑	饶琼
<b>联营企业</b>				
西藏吉庆实业开发有限公司	有限责任	拉萨市	房地产开发	王伟民
西藏兴旺矿业有限责任公司	有限责任	拉萨市	采掘	苑举斌
福州扎布耶锂业有限公司	有限责任	福州市	研发	朱厚佳

(续表)

被投资单位名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
<b>合营企业</b>					
西藏永兴工程建设有限公司	3,000.00	50.00	50.00	合营企业	71090226-0
<b>联营企业</b>					
西藏吉庆实业开发有限公司	10,000.00	30.00	30.00	联营企业	71090793-4
西藏兴旺矿业有限责任公司	68.00	45.00	45.00	联营企业	
福州扎布耶锂业有限公司	2,500.00	32.00	32.00	联营企业	75938098-5

## 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
--------	-------	--------	--------

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	西藏藏华工贸有限公司	往来	21966938-2
(2) 其他关联关系方			
	四川都江堰海棠铁合金冶炼有限公司	往来	62187185-3

## (二) 关联方往来余额

### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>母公司及最终控制方</b>				
其中：西藏自治区矿业发展总公司			69,627.32	3,481.37
<b>合营及联营企业</b>				
其中：西藏永兴工程建设有限公司	478,125.24	23,906.26	498,046.00	30,024.41
<b>子公司</b>				
其中：西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98	3,858,905.98	3,858,905.98

### 2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>子公司</b>				
其中：西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06	4,126,468.06	4,126,468.06
成都易华信息科技有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28	1,568,868.28	1,568,868.28
<b>合营及联营企业</b>				
其中：西藏兴旺矿业有限责任公司	462,027.46	462,027.46	462,027.46	462,027.46

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
西藏吉庆实业开发有限公司			220,039.99	220,039.99
福州扎布耶锂业有限公司	2,300,000.00	460,000.00	2,300,000.00	230,000.00
西藏永兴建筑工程有限公司	1,000,000.00	80,000.00	1,000,000.00	50,000.00

### 3. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
<b>母公司及最终控制方</b>		
其中：西藏自治区矿业发展总公司	3,036,429.70	3,003,199.98
<b>合营及联营企业</b>		
其中：西藏吉庆实业开发有限公司	21,573,195.54	23,517,385.16
<b>其他关联关系方</b>		
其中：西藏藏华工贸有限公司	22,756,752.84	22,706,752.84

## 十、或有事项

截至2011年12月31日，本公司无重大或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司本年无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 根据2012年2月27日本公司第五届董事会第二十四次会议决议，本公司以2011年12月31日总股本317,316,585.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），合计派发现金31,731,658.50元。同时以本公司2011年12月31日总股本317,316,585.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增158,658,293.00股。

2. 除存在上述资产负债表日后事项，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

1. 西藏吉庆实业开发有限公司（以下简称：吉庆公司）原注册资本为 200.00 万人民币，由成都龙鼎实业开发有限责任公司（以下简称龙鼎实业）出资 120.00 万元，西藏自治区矿业发展总公司出资 60.00 万元，西藏工业电力厅招待所出资 20.00 万元，于 1998 年 12 月 22 日成立。

吉庆公司于 1999 年 5 月 29 日进行增资扩股，注册资本增加至 1 亿元人民币，其中：成都龙鼎实业开发有限责任公司以其拥有的重庆土地使用权作价出资 6920 万，本公司以成都棕南土地作价出资 3000 万元。变更后的资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
成都龙鼎实业开发有限责任公司	69,200,000.00	69,200,000.00	69.20
西藏自治区矿业发展总公司	600,000.00	600,000.00	0.60
西藏工业电力厅招待所	200,000.00	200,000.00	0.20
西藏矿业发展股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00

由于龙鼎实业未将出资的土地使用权过户到吉庆公司，2006 年 6 月 20 日，龙鼎实业以持有重庆华鼎现代农业景观园开发有限责任公司（以下简称华鼎现代农业）的 96.70% 股权置换原土地使用权出资。华鼎现代农业由龙鼎实业以位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权（土地使用权面积为 199868 平方米）作价出资 5,800.00 万元（占注册资本的 96.70%）、林平现金出资 200.00 万元于 1999 年 6 月 2 日投资设立，注册资本为 6,000.00 万元。

2001 年 8 月 6 日和 2002 年 11 月 12 日，以华鼎现代农业的土地使用权作为抵押物，分别向农行西藏分行营业部借款 2,000.00 万元和 3,000.00 万元，贷款到期后，该公司未予偿还，农行西藏分行营业部 2005 年 2 月 28 日向西藏最高人民法院提起诉讼，西藏最高人民法院于 2005 年 3 月 8 日对吉庆公司拥有的成都市棕树村土地使用权进行查封，2006 年 9 月 28 日进行了拍卖，买受人四川汇日央扩置业有限公司以 14,100.00 万元的价款取得拍卖土地；在法院处置拍卖款及支付相应费用后剩余款项，本公司由法院划回本公司管理，本公司抵扣吉庆公司往来形成的其他应收款 5,596,040.00 元后挂账其他应付款，截止 2011 年 12 月 31 日，余额为 21,573,195.54 元。鉴于以上情况，2006 年 9 月 21 日吉庆公司股东会决议对西藏吉庆公司进行清算，2008 年 6 月 21 日，经临时股东会决议成立清算组，目前清算工作正在进行。

鉴于吉庆公司进入清算程序，本公司 2009 年度对吉庆公司的长期股权投资改按成本法核算。根据本公司对吉庆公司所拥有的非货币资产—存货（成都市区房屋建筑物）、华鼎现代农业的股权（华鼎现代农业的主要资产为 199,868.00 平方米土地使用权，用途为

现代农业示范区，该宗土地使用权账面价值 5800 万元，根据 2011 年 4 月 13 日，重庆道尔敦资产评估土地房地产估价有限公司土地估价报告[重道资评(2011)(估)字第 216 号]所进行的估价，确认价值为 8,714.20 万元)的分析判断，本公司对吉庆公司的长期股权投资账面价值 50,085,313.95 元，预期不会发生减损。

2011 年 11 月本公司、西藏矿业总公司与龙鼎实业三方达成和解协议，同意龙鼎实业以其持有的吉庆公司 69.8%的股权抵偿给本公司；龙鼎实业于 2006 年向吉庆公司以 5800 万元人民币转让了及华鼎现代农业 96.7%的股权，现龙鼎实业放弃对吉庆公司及其他股东进行追偿并确认转让不存在任何法律瑕疵，该股权转让合法有效；本公司及西藏矿业总公司双方同意吉庆公司将其持有的华鼎现代农业 96.7%的股权以 8000 万元价格转让给龙鼎实业。并约定龙鼎实业于 2011 年 12 月 31 日前支付 1000 万元，在 2012 年 6 月 30 日以前支付剩余的 7000 万元；龙鼎实业放弃对吉庆公司现有资产 3800 万元（位于成都市的 13 套房屋作价 1500 万元、现金 2300 万元[注：截止 2011 年 12 月 31 日，货币资金余额为 21,573,195.54 元]）的收益分配，该收益全部归本公司、西藏矿业总公司及吉庆公司其他股东所有。目前本公司尚未收到股权转让款。

2. 本公司 2009 年度核销应收账款—青海青藏铁合金有限责任公司 19,518,551.87 元，因青海青藏铁合金有限责任公司 2009 年已完成清算，上述应收款确认无法收回，经公司第五届董事会第 17 次会议审议通过，同意核销该项债权。2011 年 5 月 26 日公司收到西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于对<关于核销青藏铁合金有限责任公司债权的请示>的批复》（藏国资发【2011】125 号文件），批准同意核销该项债权。

3. 本公司的子公司—西藏扎布耶锂业高科技有限公司（乙方）与西藏日喀则地区行政公署（甲方）签订《国有土地（草场）有偿使用合同书》，合同约定甲方其拥有的位于日喀则地区仲巴县占地面积为 870000 亩的土地（草场）及与之相关的项目开发权给乙方有偿使用，使用期限从乙方申领的该场地国有土地使用权证载明的起始日起至 2029 年 12 月 30 日止。但每 5 年签订一次合同，第一次合同自 2009 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 30 日止。本协议的第三条第一款规定前述场地的有偿使用价格为 600 万元/年。如乙方扩大产能，超出部分按 1200 元/吨另计。第三条第二款规定，从本协议第二个五年开始，在本条第一款的基础上，有偿使用价格还应根据市场价格的涨跌予以浮动。如 5 年后碳酸锂价格仍为每吨 3.8 万元基础上上下浮动 10%以内，仍按现商定条件签订合同。如 5 年后在此基础上价格波动超过 10%，则续签合同时，按浮动价格比例签约。有偿使用费按年支付，为支持乙方发展，甲方免收 2009 年、2010 年有偿使用费用，自 2011 年开始，每年 6 月 30 日前支付 50%，12 月 20 日前支付 50%。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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	25,689,203.13	29.93	7,489,273.47	29.15
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	46,280,837.33	53.93	2,626,441.09	5.68
组合小计	46,280,837.33	53.93	2,626,441.09	5.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,853,308.19	16.14	13,853,308.19	100.00
<b>合计</b>	<b>85,823,348.65</b>	<b>—</b>	<b>23,969,022.75</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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	7,489,273.47	6.29	7,489,273.47	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	98,665,081.81	82.87	5,165,303.92	5.24
组合小计	98,665,081.81	82.87	5,165,303.92	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,912,596.48	10.84	12,912,596.48	100.00
<b>合计</b>	<b>119,066,951.76</b>	<b>—</b>	<b>25,567,173.87</b>	<b>—</b>

## 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
尼木铜业	18,199,929.66			
重庆特殊钢股份有限公司	7,489,273.47	7,489,273.47	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合计</b>	<b>25,689,203.13</b>	<b>7,489,273.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	44,198,175.83	5.00	2,209,908.79	94,273,446.95	5.00	4,713,672.35
1-2 年						
2-3 年				4,266,954.02	10.00	426,695.40
3 年以上	2,082,661.50	20.00	416,532.30	124,680.84	20.00	24,936.17
合计	46,280,837.33	—	2,626,441.09	98,665,081.81	—	5,165,303.92

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98	100.00	账龄较长, 收回困难
中国钢铁工贸集团公司	1,793,265.50	1,793,265.50	100.00	账龄较长, 收回困难
北京中钢集团铁合金厂	785,355.42	785,355.42	100.00	账龄较长, 收回困难
洛阳耐火材料集团公司	748,172.34	748,172.34	100.00	账龄较长, 收回困难
重庆文航贸易有限责任公司	675,000.00	675,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
承德轴承股份有限公司	515,220.52	515,220.52	100.00	账龄较长, 收回困难
青海正维实业集团公司	403,006.40	403,006.40	100.00	账龄较长, 收回困难
外商娱乐有限公司	368,723.50	368,723.50	100.00	账龄较长, 收回困难
青海大通铁合金厂	330,643.50	330,643.50	100.00	账龄较长, 收回困难
大连甘井子佳太物经处	281,329.64	281,329.64	100.00	账龄较长, 收回困难
江油中坝金属炉料厂	271,715.04	271,715.04	100.00	账龄较长, 收回困难
首钢铁合金厂	270,314.00	270,314.00	100.00	账龄较长, 收回困难
黄石市华伟工贸有限公司	269,230.50	269,230.50	100.00	账龄较长, 收回困难
其他零星公司	3,282,425.85	3,282,425.85	100.00	账龄较长, 收回困难
合计	13,853,308.19	13,853,308.19	100.00	—

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况

本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	关联方	43,926,842.83	1年以内	51.18
重庆特殊钢股份有限公司	非关联方	7,489,273.47	3年以上	8.73
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	关联方	3,858,905.98	3年以上	4.50
辰宇公司	非关联方	2,041,486.50	3年以上	2.38
中国钢铁工贸集团公司	非关联方	1,793,265.50	3年以上	2.09
<b>合计</b>		<b>59,109,774.28</b>		<b>68.88</b>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	子公司	43,926,842.83	51.18
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	3,858,905.98	4.50
<b>合计</b>		<b>47,785,748.81</b>	<b>55.68</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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款	11,810,835.35	4.29	11,810,835.35	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	261,630,614.34	95.11	14,480,082.34	5.53
组合小计	261,630,614.34	95.11	14,480,082.34	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,650,289.96	0.60	1,650,289.96	100.00
<b>合计</b>	<b>275,091,739.65</b>	<b>—</b>	<b>27,941,207.65</b>	<b>—</b>

(续表)

类别	年初金额	
	账面余额	坏账准备

	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款	11,810,835.35	5.80	11,810,835.35	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	190,346,421.73	93.40	9,943,670.87	5.22
组合小计	190,346,421.73	93.40	9,943,670.87	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,650,289.96	0.81	1,650,289.96	100.00
<b>合计</b>	<b>203,807,547.04</b>	<b>—</b>	<b>23,404,796.18</b>	<b>—</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
格尔木西藏矿业大酒店	2,465,547.64	2,465,547.64	100.00	账龄较长, 收回困难
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06	100.00	账龄较长, 收回困难
日喀则矿业开发公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
武警黄金三总队	763,184.00	763,184.00	100.00	账龄较长, 收回困难
那曲地区班戈县财政局	719,400.00	719,400.00	100.00	账龄较长, 收回困难
经贸委	652,800.00	652,800.00	100.00	账龄较长, 收回困难
西华公司	1,062,875.65	1,062,875.65	100.00	账龄较长, 收回困难
四川省内江市市中区林贸公司	1,020,560.00	1,020,560.00	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合计</b>	<b>11,810,835.35</b>	<b>11,810,835.35</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	245,125,942.66	5.00	12,256,297.13	182,342,476.28	5.00	9,117,123.82
1-2年	8,623,688.07	8.00	689,895.05	511,596.19	8.00	40,927.70
2-3年	423,065.62	10.00	42,306.56	7,128,505.00	10.00	712,850.50
3年以上	7,457,917.99	20.00	1,491,583.60	363,844.26	20.00	72,768.85
<b>合计</b>	<b>261,630,614.34</b>	<b>—</b>	<b>14,480,082.34</b>	<b>190,346,421.73</b>	<b>—</b>	<b>9,943,670.87</b>

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
西藏兴旺矿业有限公司	462,027.46	462,027.46	100.00	账龄较长, 收回困难
成都易华信息科技开发有限公司	113,369.82	113,369.82	100.00	账龄较长, 收回困难
西藏经贸委驻成都办事处	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
中冶集团长沙冶金设计研究总院	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
应成华	283,012.60	283,012.60	100.00	账龄较长, 收回困难
昆仑钢厂	133,683.00	133,683.00	100.00	账龄较长, 收回困难
其他零星客户	258,197.08	258,197.08	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合计</b>	<b>1,650,289.96</b>	<b>1,650,289.96</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况

本年无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内 容
尼木县铜业开发有 限责任公司	关联方	103,985,765.40	1 年以内	37.80	往来款
西藏新鼎矿业大酒 店有限公司	关联方	29,381,344.96	1-2 年	10.68	往来款
西藏润恒矿产品销 售公司	关联方	103,980,355.37	1 年以内	37.80	往来款
西藏自治区国土资 源厅	非关联方	13,764,800.00	3 年以内	5.00	地质环境 保证金
西藏贡觉县矿业综 合开发有限公司	非关联方	4,126,468.06	3 年以上	1.50	代垫款
<b>合计</b>		<b>255,238,733.79</b>		<b>92.78</b>	

## (5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿的子公司	4,126,468.06	1.50
西藏兴旺矿业有限责任公司	联营企业	462,027.46	0.17
成都易华信息科技开发有限公司	清算整顿的子公司	113,369.82	0.04
尼木县铜业开发有限责任公司	子公司	103,985,765.40	37.80
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	子公司	29,381,344.96	10.68
西藏润恒矿产品销售公司	子公司	103,980,355.37	37.80
西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司	子公司	249,948.28	0.09
<b>合计</b>		<b>242,299,279.35</b>	<b>88.08</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	961,612,032.24	395,027,132.24
按权益法核算长期股权投资	10,595,755.43	10,223,031.76
<b>长期股权投资合计</b>	<b>972,207,787.67</b>	<b>405,250,164.00</b>
减：长期股权投资减值准备	37,248,434.33	37,248,434.33
<b>长期股权投资价值</b>	<b>934,959,353.34</b>	<b>368,001,729.67</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额
<b>成本法核算</b>				
西藏日喀则扎布耶锂业高科技 有限公司	50.72	50.72	471,700,000.00	218,100,000.00
西藏阿里聂尔错硼业开发有 限公司	50.00	50.00	1,000,000.00	1,000,000.00
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	100.00	100.00	64,369,383.96	64,369,383.96
西藏山发工贸有限责任公司	51.00	51.00	1,530,000.00	1,530,000.00
白银甘藏银晨铬盐化工有限 责任公司	100.00	100.00	139,927,334.33	36,942,434.33
尼木县铜业开发有限责任公司	90.00	90.00	18,000,000.00	18,000,000.00
西藏吉庆实业开发有限公司	30.00	30.00	37,876,320.00	50,085,313.95
西藏润恒矿产品销售有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00
白银扎布耶锂业公司	99.375	99.375	200,000,000.00	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额
天府商品交易所有限公司	9.09	9.09	10,000,000.00	
<b>小计</b>			949,403,038.29	395,027,132.24
<b>权益法核算</b>				
西藏兴旺矿业有限责任公司	45.00	45.00	306,000.00	306,000.00
西藏永兴工程建设有限公司	50.00	50.00	16,069,051.28	9,917,031.76
成都易华信息科技有限公司	51.00	51.00	408,000.00	
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	65.00	65.00	422,500.00	
<b>小计</b>			17,205,551.28	10,223,031.76
<b>合计</b>			966,608,589.57	405,250,164.00

(续表)

被投资单位名称	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>				
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	253,600,000.00		471,700,000.00	
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司			1,000,000.00	
西藏新鼎矿业大酒店有限公司			64,369,383.96	
西藏山发工贸有限责任公司			1,530,000.00	
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	102,984,900.00		139,927,334.33	
尼木县铜业开发有限责任公司			18,000,000.00	
西藏吉庆实业开发有限公司			50,085,313.95	
西藏润恒矿产品销售有限公司			5,000,000.00	
白银扎布耶锂业公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
天府商品交易所有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
<b>小计</b>	566,584,900.00		961,612,032.24	
<b>权益法核算</b>				
西藏兴旺矿业有限责任公司			306,000.00	
西藏永兴工程建设有限公司	372,723.67		10,289,755.43	
成都易华信息科技有限公司				
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司				
<b>小计</b>	372,723.67		10,595,755.43	
<b>合计</b>	566,957,623.67		972,207,787.67	

## (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额
<b>合营企业</b>				
西藏永兴工程建设有限公司	50.00	50.00	93,982,820.71	60,905,887.70
<b>联营企业</b>				
西藏兴旺矿业有限责任公司	45.00	45.00		
西藏吉庆实业开发有限公司	30.00	30.00		

(续表)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
<b>合营企业</b>			
西藏永兴工程建设有限公司	33,076,933.01	39,108,963.11	745,447.33
<b>联营企业</b>			
西藏兴旺矿业有限责任公司			
西藏吉庆实业开发有限公司			

注：西藏兴旺矿业有限责任公司目前处于歇业状态，本公司已对该投资全额计提了减值准备；因西藏吉庆实业开发有限公司法定代表人于2009年12月23日被西藏公安机关采取刑事强制措施，公司相关资产和财务资料被冻结查封，导致无法取得该公司2011年的财务报表，因此未列示该公司相关财务信息。

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	36,942,434.33			36,942,434.33
西藏兴旺矿业有限责任公司	306,000.00			306,000.00
<b>合计</b>	<b>37,248,434.33</b>			<b>37,248,434.33</b>

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	273,557,361.58	284,651,843.66
其他业务收入	1,814,622.77	3,415,806.92
<b>合计</b>	<b>275,371,984.35</b>	<b>288,067,650.58</b>
主营业务成本	195,044,239.87	179,403,634.86
其他业务成本	529,184.11	963,251.09
<b>合计</b>	<b>195,573,423.98</b>	<b>180,366,885.95</b>

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	232,248,151.61	164,900,803.41	243,256,908.23	150,648,083.14
其他	41,309,209.97	30,143,436.46	41,394,935.43	28,755,551.72
合计	273,557,361.58	195,044,239.87	284,651,843.66	179,403,634.86

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜	2,020,641.96	1,993,376.83	63,938,603.76	63,012,078.30
铬铁原矿	112,346,196.37	48,516,063.24	179,318,304.47	87,636,004.84
其他	159,190,523.25	144,534,799.80	41,394,935.43	28,755,551.72
合计	273,557,361.58	195,044,239.87	284,651,843.66	179,403,634.86

## (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	231,246,250.37	153,610,906.55	233,984,075.32	147,469,951.62
西北地区	42,311,111.21	41,433,333.32	30,953,058.09	19,508,361.72
华南地区			19,714,710.25	12,425,321.52
合计	273,557,361.58	195,044,239.87	284,651,843.66	179,403,634.86

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西藏润恒矿产品销售公司	58,868,674.67	21.38
成都天益远洋国际贸易有限公司	51,772,743.61	18.80
成都益海矿业有限公司	44,354,582.84	16.11
青海天源冶金材料有限公司	28,208,547.05	10.24
重庆昌元化工有限公司	25,642,160.00	9.31
合计	208,846,708.17	75.84

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		1,020,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	372,723.67	47,578.93
处置长期股权投资产生的投资收益		41,085,027.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>372,723.67</b>	<b>42,152,606.20</b>

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>372,723.67</b>	<b>47,578.93</b>	
其中：			
西藏永兴工程建设有限公司	372,723.67	47,578.93	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	41,284,687.29	92,906,833.37
加：资产减值准备	2,938,260.35	-2,856,637.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,844,727.08	11,674,687.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	193,725.08	156,725.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		230,594.67
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	41,700.00	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,542,159.37	1,269,747.50
投资损失（收益以“-”填列）	-372,723.67	-42,152,606.20
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-620,797.07	2,160,307.06
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-9,139,752.53	-10,484,080.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-78,195,863.34	107,912,768.66

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	48,431,065.64	-194,780,535.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,947,188.20	-33,962,196.35
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	819,659,938.31	114,593,445.43
减：现金的期初余额	114,593,445.43	90,657,578.04
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	705,066,492.88	23,935,867.39

## 十五、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-248,323.83	-484,438.64	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	9,646,295.00	10,829,599.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

项目	本年金额	上年金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后（续表）计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,774,298.81	-559,270.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>小计</b>	<b>7,623,672.36</b>	<b>9,785,889.89</b>	
所得税影响额	1,290,661.91	1,207,601.07	
少数股东权益影响额（税后）	-191,755.72	564,142.87	
<b>合计</b>	<b>6,524,766.17</b>	<b>8,014,145.95</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	2.31	0.1131	0.1131
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.87	0.0916	0.0916

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2012年2月27日由本公司董事会批准报出。

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人，财务总监，财务经理签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：

西藏矿业发展股份有限公司

董 事 会

二〇一二年二月二十七日