

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
沈明宏	独立董事	因公出差	牟文

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人曾泰、主管会计工作负责人洪强及会计机构负责人(会计主管人员)唐兰阳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000762	B 股代码	
A 股简称	西藏矿业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	西藏矿业发展股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	西藏矿业		
公司的法定英文名称	Tibet Mineral Development Co.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	TMD		
公司法定代表人	曾泰		
注册地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号		
注册地址的邮政编码	850000		
办公地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号		
办公地址的邮政编码	850000		
公司国际互联网网址			
电子信箱	adslxkycd@mail.sc.cninfo.net		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迎春	-

联系地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号公司 董事会办公室	-
电话	电话：(0891) 6872095 (028) 85355661	-
传真	传真：(0891) 6873132 (028) 85351955	-
电子信箱	xzkydsh@sina.com	-

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	251,863,565.91	271,165,205.24	-7.12%
营业利润 (元)	23,056,243.29	21,934,074.77	5.12%
利润总额 (元)	21,643,085.08	29,818,371.48	-27.42%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	14,499,998.34	22,690,616.07	-36.1%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	15,749,926.02	16,141,250.11	-2.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	19,271,600.28	-1,286,383.25	-1,598.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,615,938,320.44	2,640,979,421.13	-0.95%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,861,915,337.77	1,877,171,916.74	-0.81%
股本 (股)	475,974,877.00	317,316,585.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.0305	0.0784	-61.1%
稀释每股收益 (元/股)	0.0305	0.0784	-61.1%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0331	0.0509	-34.97%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.7788%	1.2019%	-0.423%
加权平均净资产收益率 (%)	0.7644%	2.03%	-1.266%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.8459%	0.855%	-0.009%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.8303%	1.45%	-0.620%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0405	-0.004	-1,112.5%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.912	5.92	-33.92%
资产负债率 (%)	13.5%	13.47%	0.22%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-227,997.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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	-1,185,161.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	60,109.10	
所得税影响额	-223,339.63	
合计	-1,249,927.68	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
-	-	

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	41,676,636	13.13%			20,838,317	-51,384,739	-30,546,422	11,130,214	2.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,361,753	2.32%			3,680,876	0	3,680,876	11,042,629	2.32%

3、其他内资持股	34,253,582	10.79%		17,126,791	-51,380,373	-34,253,582	0	0%
其中：境内法人持股	29,053,582	9.16%		14,526,791	-43,580,373	-29,053,582	0	0%
境内自然人持股	5,200,000	1.64%		2,600,000	-7,800,000	-5,200,000	0	0%
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%		30,650	-4,366	26,284	87,585	0.02%
二、无限售条件股份	275,639,949	86.87%		137,819,975	51,384,739	189,204,714	464,844,663	97.66%
1、人民币普通股	275,639,949	86.87%		137,819,975	51,384,739	189,204,714	464,844,663	97.66%
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	317,316,585.00	100%		158,658,292	0	158,658,292	475,974,877.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

报告期内，经公司董事会及股东大会审议通过了2011年度资本公积金转增股本方案，于2012年4月16日公司实施了2011年度资本公积金转增股本方案：以公司现有总股本317,316,585股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2012年4月16日分红派息、转增股本完成后，公司总股本增至475,974,877股。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，因公司实施了2011年度资本公积金转增股本方案后，公司总股本增至475,974,877股，摊薄每股收益和每股净资产。报告期内，每股收益为：0.0305元/股，每股净资产为：3.912元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏自治区矿业发展总公司	7,361,753	0	3,680,876	11,042,629	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。	2014年5月13日
天津旺根股权投资合伙企业（有限合伙）	6,400,000	9,600,000	3,200,000	0		2012年5月22日
江西新拓投资股份有限公司	6,300,000	9,450,000	3,150,000	0		2012年5月22日
周艳	5,200,000	7,800,000	2,600,000	0		2012年5月22日
鹰潭瑞民投资管理有限合伙企业	4,800,000	7,200,000	2,400,000	0		2012年5月22日
昆明盛世景投资中心(有限合伙)	4,500,000	6,750,000	2,250,000	0		2012年5月22日

上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）	4,500,000	6,750,000	2,250,000	0		2012年5月22日
上海科祥股权投资中心(有限合伙)	2,553,582	3,830,373	1,276,791	0		2012年5月22日
拉巴次仁	44,208		22,104	66,312	高管锁定股	报告期初
陈荣发	11,645	4,366	5,822	13,101	高管锁定股	报告期初
阳正勤	5,448		2,724	8,172	高管锁定股	报告期初
合计	41,676,636	51,384,739	20,838,317	11,130,214	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2011 年 04 月 21 日	29.18	41,615,335	2011 年 05 月 13 日	41,615,335	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 70,198 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西藏自治区矿业发展总公司	国有法人	17.69%	84,212,240	11,042,629	质押	37,950,000
杭州华泰信投资管理有限公司	境内非国有法人	4.09%	19,480,932		质押	11,500,000
西藏藏华工贸有限公司	国有法人	3.05%	14,497,855			
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%	10,064,970			
江西新拓投资股份有限公司	境内非国有法人	1.99%	9,450,000			
鹰潭瑞民投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	1.51%	7,200,000			
昆明盛世景投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.42%	6,750,000			
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%	6,750,000			
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	-	1.26%	6,015,089			
周艳	境内自然人	0.98%	4,643,851		-	3,900,000
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西藏自治区矿业发展总公司	73,169,611	A 股	73,169,611
杭州华泰信投资管理有限公司	19,480,932	A 股	19,480,932
西藏藏华工贸有限公司	14,497,855	A 股	14,497,855
天津旺根股权投资合伙企业（有限合伙）	10,064,970	A 股	10,064,970
江西新拓投资股份有限公司	9,450,000	A 股	9,450,000
鹰潭瑞民投资管理有限合伙企业	7,200,000	A 股	7,200,000
昆明盛世景投资中心（有限合伙）	6,750,000	A 股	6,750,000
上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）	6,750,000	A 股	6,750,000
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	6,015,089	A 股	6,015,089
周艳	4,643,851	A 股	4,643,851

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、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

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	西藏自治区国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司控股股东：西藏自治区矿业发展总公司

法定代表人：曾泰

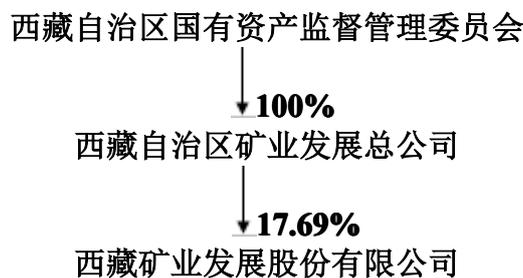
成立日期：1994年3月

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
曾 泰	董事长	男	44	2009年07月10日	2012年08月29日								否
拉巴次仁	副董事长	男	58	2009年07月10日	2012年08月30日	58,345	30,073	0	88,418	66,312		转增股本	否
戴 扬	副董事长、 总经理	男	43	2009年07月10日	2012年08月29日								否
刘 光 芒	董事	男	43	2009年07月10日	2012年08月29日								否
陈 荣 发	董事	男	56	2009年07月10日	2012年08月29日	11,645	5,822	4,366	13,101	13,101		转增股本	否
牟 文	独立董事	女	47	2009年07月10日	2012年08月29日								否
沈 明 宏	独立董事	男	44	2009年07月10日	2012年08月29日								否
龙 宗 智	独立董事	男	58	2009年07月10日	2012年08月29日								否
甘 启 义	独立董事	男	49	2009年07月10日	2012年08月29日								否
丛 强 义	监事	男	44	2009年07月10日	2012年08月29日								是
达 娃	监事	女	46	2009年07月10日	2012年08月29日								是
吴 伟 萍	监事	女	36	2009年07月10日	2012年08月29日								是
王 宏 军	监事	男	39	2009年07月10日	2012年08月29日								否
巴桑朗真	监事	男	37	2010年07月10日	2012年08月29日								否
次 仁	副总经理	男	50	2009年07月10日	2012年08月29日								否
饶 琼	副总经理	女	50	2009年07月10日	2012年08月29日								否

拉巴江村	副总经理	男	47	2009年07月10日	2012年08月29日								否
阳正勤	副总经理	男	49	2009年07月10日	2012年08月29日	7,264	3,632	0	10,896	8,172		转增股本	否
张亦男	副总经理	女	38	2009年07月10日	2012年08月29日								否
王迎春	董事会秘书	男	39	2009年07月10日	2012年08月29日								否
侯映学	副总经理	男	42	2009年12月10日	2012年08月29日								否
洪强	副总经理兼 财务总监	男	38	2010年07月01日	2012年08月29日								否
合计	--	--	--	--	--	77,254	39,527	4,366	12,415	87,585		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴伟萍	杭州华泰信投资管理有限公司	财务经理	2001年07月10日		是
丛强义	西藏自治区矿业发展总公司	常务副总经理	2009年07月10日		是
	西藏藏华工贸有限公司	总经理	2010年07月10日		否
达娃	西藏自治区矿业发展总公司	计财处副处长	2004年07月10日		是
在股东单位任职情况的说明	上述人员为本公司监事。2009年7月经各股东单位推荐，并经本公司董事会和股东大会审议通过任本公司监事。				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照自治区国资委文件规定，企业法定代表人的基薪以自治区国资委审核确认的企业上年度财务决算数据为依据计算，企业其他负责人的基薪由企业根据其任职方位、职责、风险确定，采取民主测评、董事会讨论决定等多种方式，合理拉开差距。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事薪酬：根据公司股东大会审议结果确定；高管薪酬：参照《自治区国资委所属企业负责人薪酬管理暂行办法》的通知（藏国资发[2008]64号），由公司薪酬委员会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事监事高级管理上人员半年薪酬数额按照相关规定按月进行支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,632
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,256
销售人员	26

技术人员	50
财务人员	40
行政人员	260
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	9
本科	52
大专	171
高中及以下	868

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期公司经营情况

2012年上半年，受国际经济形势的影响，国内宏观经济呈持续下行态势，有色金属市场持续低迷，公司主要产品销售价格下跌幅度较大，面对严峻的市场形势，公司以积极应对市场变化，努力开源节流、加强内控建设、克服不利影响，保持了公司生产经营的运行。

2012年上半年累计生产铬矿石34,443.02吨，铬盐产品465.50吨，锂盐产品1,200.17吨，电解铜305.69吨。

2012年上半年实现营业总收入25,186.36万元，较上年同期下降7.12%；实现营业利润2,305.62万元，较上年同期增长5.12%；归属于母公司股东的净利润1,450.00万元，较上年同期下降36.10%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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。

截止2012年6月30日，西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司资产总额83,170.82万元，负债总额3,799.99万元，所有者权益79,370.83万元。该公司经营状况有所好转，较上年度大幅减亏，2012年上半年实现营业总收入3,881.45万元，净利润8.14万元。

白银扎布耶锂业有限公司：本公司占该公司总股本的63.125%。

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。

截止2012年6月30日，白银扎布耶锂业有限公司资产总额34,615.30万元，负债总额7,698.84万元，所有者权益26,916.46万元。该公司经营仍处于持续亏损状态，2012年上半年实现营业总收入2,891.96万元，净利润-108.78万元。

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。

截止2012年6月30日，白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司资产总额12,768.49万元，负债总额5,820.03万元，所有者权益6,948.46万元。铬盐产品2012年上半年下游行业大部分处于关停状态，基本无市场需求，该公司2012年上半年生产经营恶化，基本处于停产状态，2012年上半年实现营业总收入750.22万元，净利润-1,171.50万元。

尼木县铜业开发有限责任公司：本公司占该公司总股本的99.67%。

经营范围：铜矿开采加工及销售。

注册资本：60,000万元。

截止2012年6月30日，尼木县铜业开发有限责任公司资产总额73,121.29万元，负债总额12,657.52万元，所有者权益60,463.77万元。受电解铜市场价格大幅下滑影响，该公司2012年上半年生产经营出现亏损，2012年上半年实现营业总收入1,601.05万元，净利润-264.43万元。

西藏新鼎矿业大酒店有限公司：本公司占该公司总股本的95.82%。

经营范围：住宿、餐饮、旅游等

注册资本为6,718.00万元。

截止2012年6月30日，西藏新鼎矿业大酒店有限公司资产总额8,856.13万元，负债总额3,225.97万元，所有者权益5,630.16万元。受2012年上半年西藏旅游不景气影响，该公司经营出现大幅亏损，2012年上半年实现营业总收入739.00万元，净利润-417.01万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

对公司2012年经营目标的实现产生不利影响的风险因素：2012年下半年宏观经济环境仍不容乐观，国内有色金属市场持续疲软，下游需求难有明显改观，产品销售价格仍处于下降通道中，严重制约公司盈利能力的提升。如果国家及时出台并有效实施积极的财政政策和货币政策，有色金属行业供需形势和盈利能力可能会好于预期。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
采掘业	158,013,686.69	85,662,119.67	45.79%	22.55%	-2.76%	44.54%

酒店服务业	6,908,552.60	2,156,315.49	68.79%	-60.13%	-75.51%	39.87%
化工业	7,300,225.00	7,208,856.41	1.25%	-90.4%	-88.55%	-92.74%
其他行业	78,671,232.60	74,156,471.27	5.74%	65.81%	59.26%	206.95%
分产品						
铜	16,225,048.39	11,445,429.26	29.46%	-46.45%	-19.93%	-44.23%
锂产品	41,413,581.50	23,900,742.26	42.29%	1.45%	-38.83%	888.33%
铬铁原矿	100,375,056.80	50,315,948.15	49.87%	141.91%	168.83%	-9.14%
化工产品	7,300,225.00	7,208,856.41	1.25%	-90.4%	-88.55%	-92.74%
酒店服务业	6,908,552.60	2,156,315.49	68.79%	-60.13%	-75.51%	39.87%
矿产品贸易业务	75,511,647.48	72,703,981.36	3.72%	18.4%	16.19%	96.75%
其他	3,159,585.12	1,452,489.91				

主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务行业分布和产品分布，未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

按产品毛利率分析：

- 1、电解铜毛利率较上年同期大幅下降44.23%，主要是报告期内电解铜市场销售价格持续下跌。
- 2、锂盐产品毛利率较上年同期大幅增长888.33%，主要是报告期内锂盐产品市场销售价格持续增长。
- 3、化工产品毛利率较上年同期大幅下降92.74%，主要是铬盐产品2012年上半年下游行业大部分处于关停状态，基本无市场需求，市场销售价格出现严重成本售价倒挂，铬盐产品基本处于停产状态，无生产销售。
- 4、矿产品贸易业务毛利率较上年同期大幅增长96.75%，主要是报告期内贸易产品销售价格较上年同期增长所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
西南地区	131,858,446.30	-15.18%
西北地区	14,954,097.75	-47.75%
其他地区	104,081,152.84	21.45%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，主营业务地区分布与整体收入下降趋势一致，基本呈下降趋势；地区分布无重大变化。

主营业务构成情况的说明

报告期内，主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

按产品毛利率分析：

- 1、电解铜毛利率较上年下降12.29%，主要是报告期内电解铜市场销售价格持续下跌。
- 2、锂盐产品毛利率较上年增长121.99%，主要是报告期内锂盐产品市场销售价格持续增长。
- 3、化工产品毛利率较上年下降93.88%，主要是铬盐产品2012年上半年下游行业大部分处于关停状态，基本无市场需求，市场销售价格出现严重成本售价倒挂，铬盐产品基本处于停产状态，无生产销售。
- 4、矿产品贸易业务毛利率较上年下降48.83%，主要是报告期内贸易产品销售价格较上年度下降所致。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

报告期内，受宏观经济环境影响，国内有色金属市场持续疲软，下游需求锐减，矿产品销售价格大幅下降，盈利能力减弱。公司生产经营面临严峻形势，生产成本中主要成本项目：人工成本、燃油成本、工程机械租赁成本仍呈稳步上升趋势，而矿产品市场销售价格则呈大幅下降趋势，部分铬盐产品甚至无市场需求，只有锂盐产品呈大幅增长态势，但受制于产量规模较小，锂盐的售价增长无法抵减其他矿产品售价的下降，其结果仍是整体盈利能力的下降和减弱。应对措施：一是积极关注市场，进一步加强营销力度。根据市场需求不断调整优化产品结构，提高产品质量，做好产品生产和销售。二是公司将对现有项目的生产工艺进行技术改造，提高产品的生产能力，降低产品的生产成本，为募投项目建设及公司可持续发展打好基础。三是扎实推进精细化管理，同时严格控制非生产性费用的支出，通过内部挖潜，消化人工费用和物价上涨因素。四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。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	117,415.64
报告期投入募集资金总额	566.79
已累计投入募集资金总额	14,068.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司对募投项目：扎布耶一期技改工程、扎布耶盐湖二期工程、白银扎布耶二期工程、尼木铜矿项目投入募集资金总额为 566.79 万元，已累计投入募集资金总额 14,068.19 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，剩余募集资金 103,347.45 万元（未包含利息）及尼木铜业 5000 吨电解铜项目应用募集资金置换而尚未置换资金 4651.8 万元共计 107,999.25 万元存放在募集资金帐户中。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	361.26	8,535.11	99.38%	2012年12月31日		否	否
扎布耶盐湖二期工程	否	33,910.45	33,910.45	201.72	877.45	2.59%	2015年05月31日		否	否
白银扎布耶二期工程	否	27,165.19	27,165.19	0.09	0.11	0%	2015年11月30日		否	否
尼木铜矿项目	否	47,752.05	47,752.05	3.72	4,655.52	9.75%	2015年03月31日		否	否
承诺投资项目小计	-	117,415.64	117,415.64	566.79	14,068.19	-	-		-	-
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	-					-	-		-	-
合计	-	117,415.64	117,415.64	566.79	14,068.19	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、扎布耶一期技改工程：本年度内可完成项目建设，2013年可实现达产。2、扎布耶盐湖二期工程：本着谨慎投资的原则，公司在二期技改总结的基础上，对现有工艺进行进一步优化，预计在2012年10月可完成设计编制和评审，完成辅助工程招投标并开始施工建设，鉴于扎布耶平均海拔为4500米冬季无法施工，施工期短，公司计划2013年5月二期工程生产设施全面开工建设，预计2015年5月可以完成项目建设。3、白银扎布耶二期工程：由于该工程与扎布耶盐湖二期工程配套，拟使用扎布耶盐湖二期工程建成达产后产出的锂精矿为原材料；而扎布耶盐湖二期工程尚未开始建设，为避免</p>									

	基建产生大量的固定资产折旧，公司决定与扎布耶盐湖二期工程同步开始建设。4、尼木铜矿项目：公司已完成现有工艺进行优化论证及项目的整体设计，目前正在进行矿山工程排土场施工图的评审工作，计划今年 10 月排土场工程开工建设，预计 2015 年 3 月可以完成整体项目建设。
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会、西藏证监局和深交所的有关规定，公司对《公司章程》中利润分配政策相关条款进行了修改完善，并制定了《分红管理制度》及《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，并已经公司第五届董事会第二十九次会议通过，待公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过上述议案后实施。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

一、报告期末至报告披露日的披露事项：

1、西藏矿业发展股份有限公司第五届董事会第二十八次会议于2012年7月30日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于公司与金川集团股份有限公司签署合作框架协议的议案》（详见本公司2012年7月31日的公告）。

2、西藏矿业发展股份有限公司第五届董事会第二十九次会议于2012年8月13日在西藏自治区拉萨市公司会议室召开，审议通过了公司董事会换届选举、公司独立董事津贴和费用、《公司现金分红管理制度》、公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）、关于修改《公司章程》部分条款、关于召开2012年第二次临时股东大会的通知的议案（详见本公司2012年8月14日的公告）。

二、公司主要控股子公司情况：详细情况见本公司2012年半年度财务报告附注“七.（一）子公司.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。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及文件要求，进一步完善公司法人治理结构，加强内控管理，规范公司运作，不断提高公司治理水平。目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关文件的要求。

2、公司实施内部控制体系建设和评价工作进展情况

a、布置相关部门及单位开展内部控制体系建设工作

公司按照制定的《内控实施方案》，已布置各相关部门和单位根据各自实际情况开展内控体系建设工作，各实施部门和单位均按要求成立了内控实施领导小组具体负责内部控制体系建设工作。

b、开展内部控制体系建设动员工作

公司安排专门部门组织人员对公司本部各相关部门及分子公司中层以上管理人员就开展内控制度的必要性和重要性进行了动员和沟通，各实施部门和单位也按要求对公司内控制度进行了学习和讨论。2012年7月初公司参加了西藏证监局组织辖区上市公司内控规范体系建设的培训。

c、配合相关部门对公司内部控制体系建设工作开展情况的检查

2012年4月28日，西藏自治区证监局上市公司监管处到公司就内控开展情况和内控建设中存在的问题进

行了检查和调研，公司也按要求就内控开展情况向西藏证监局上报了《西藏矿业内控体系建设项目周报》。7月初公司安排专门部门赴各分子公司就上年内控缺陷整改情况进行了专项检查，对检查中发现的问题也及时下发了整改意见书。7月26日至28日，公司配合西藏自治区证监局上市公司监管处到公司就内控开展情况和内控制度建设进行的现场检查工作。

d、正按《内控实施方案》进行实施测评，识别内控缺陷工作

公司正组织各实施部门和单位按照《内控实施方案》的要求，结合各自实际正在开展实施测评工作，运用个人总结、部门讨论、公司研究、中介参与等多种方式进行内控制度及业务流程的梳理和内控缺陷识别，目前此项工作正在有序进行。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

本公司2011年年度分红派息方案已获2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过，2012年4月16日公司实施了2011年度资本公积金转增股本方案：以公司现有总股本317,316,585股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红派息、转增股本完成后，公司总股本增至475,974,877股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
西藏自治区矿业发展总公司	本公司之母公司		1.18		1.18				0.56		0.56		
小计													

合计												
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)												1.18
其中：非经营性发生额（万元）												
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）												1.18
其中：非经营性余额（万元）												
关联债权债务形成原因	住宿及餐饮费											
关联债权债务清偿情况	-											
与关联债权债务有关的承诺	-											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	-											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 适用 □ 不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初（2012年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末（2012年06月30日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
西藏自治区矿业发展总公司	本报告期	住宿及餐饮费		1.18	0	1.18	现金	1.18	2012年11月30日
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			-						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			-						
注册会计师对资金占用的专项审核意见			-						
责任人			-						

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

1、本公司2012年4月22日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《公司与国防科技大学信息系统与管理学院合作进行西藏罗布萨铬铁矿地球物理勘探及技术开发》的议案。公司拟与国防科技大学信息系统与管理学院合作进行西藏罗布萨铬铁矿地球物理勘探及技术开发项目，进行本项目公司需投入一千二百万元人民币（详见本公司2012年4月23日公告），2012年5月28日已签署相关合同，具体工作正在进之中。

2、本公司拟以自有资金投资人民币 100,142,000.00 元认购金川集团股份有限公司定向增发股份 32,200,000.00 股，占金川集团股份有限公司定向增发后总股本的 0.14%，具体的认购股份数和认购比例以正式签署《股份认购协议》为准。认购股份意向价格为 3.11 元/股，以金川集团股份有限公司经评估的每股净资产为基准作价，最终认购价格以金川集团及甘肃省相关国资管理部门确定为准（详见公司 2012 年 6 月 22 日公告的《公司关于参股金川集团股份有限公司的公告》）。

2012年6月27日本公司与金川集团签订《股份认购协议》认购股份 32,200,000.00 股，占金川集团本次定向增发后总股本的 0.14%，并于 7 月 4 日支付了投资款 100,142,000.00 元。截止本报告披露日金川集团的验资及工商登记正在办理中。

3、本公司第五届董事会第二十八会议审议通过了《公司与金川集团股份有限公司签署合作框架协议》的议案（详见本公司 2012 年 7 月 31 日公告）。

（十一）发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	西藏自治区发展总公司	公开作出避免同业竞争的承诺、进一步规范	2011 年 05 月 11 日	36 个月	截止本报告日，公司及公司控股股东西藏自

		关联交易的承诺以及关于股份锁定的承诺。			治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月01日	成都	电话沟通	机构	瑞信方正	公司生产经营情况，未提供资料
2012年05月21日	成都	电话沟通	机构	江海证券	公司生产经营情况，未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司与重庆昌元化工有限公司合作进行技术改造的公告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内部控制自我评价报告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度募集资金年度使用情况鉴证报告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度社会责任报告	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事对公司第五届二十四次会议及 2011 年年度相关事项的独立意见	中国证券报 B047 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
安信证券股份有限公司关于公司募集资金 2011 年度存放和使用情况的专项核查意见	中国证券报 D010 版	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A34 版	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报 A34 版	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
分红派息、转增股本实施公告	中国证券报 A39 版	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网

			http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告公告	中国证券报 A30 版	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司与国防科技大学信息系统与管理学院合作进行西藏罗布萨铬铁矿地球物理勘探及技术开发的公告	中国证券报 B108 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报 B108 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B108 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	中国证券报 B108 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	中国证券报 B015 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报 A037 版	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
非公开发行限售股份解除限售的提示性公告	中国证券报 B017 版	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B015 版	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报 B015 版	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十七次会议决议公告	中国证券报 B018 版	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于参股金川集团股份有限公司的公告	中国证券报 B018 版	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,392,457,217.20	1,401,203,907.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		34,321,154.80	104,803,827.82
应收账款		79,193,028.72	30,362,366.22
预付款项		67,294,754.20	68,754,871.41
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		37,993,529.95	35,125,801.61
买入返售金融资产			
存货		201,030,505.79	212,569,805.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,812,290,190.66	1,852,820,579.48
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		76,531,566.65	77,678,064.84
投资性房地产		11,603,179.97	11,322,576.67
固定资产		450,972,510.12	458,262,904.52
在建工程		169,738,875.91	149,145,271.46

工程物资		6,502,889.40	6,610,512.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,739,808.60	55,260,968.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,360,604.70	12,604,461.29
递延所得税资产		13,198,694.43	17,274,082.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		803,648,129.78	788,158,841.65
资产总计		2,615,938,320.44	2,640,979,421.13
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	145,000,000.00
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		46,872,823.13	71,345,910.08
预收款项		6,889,508.47	7,123,145.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,805,299.54	15,942,587.74
应交税费		-2,944,245.13	-89,226.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,831,938.09	83,795,114.48
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			

流动负债合计		315,455,324.10	323,117,530.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		150,000.00	150,000.00
预计负债			7,053,833.84
递延所得税负债			
其他非流动负债		37,463,106.29	25,303,071.64
非流动负债合计		37,613,106.29	32,506,905.48
负债合计		353,068,430.39	355,624,436.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,974,877.00	317,316,585.00
资本公积		1,185,153,515.06	1,343,891,127.01
减：库存股			
专项储备		11,452,861.29	9,398,460.15
盈余公积		52,450,000.02	52,450,000.02
一般风险准备			
未分配利润		136,884,084.40	154,115,744.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,861,915,337.77	1,877,171,916.74
少数股东权益		400,954,552.28	408,183,068.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,262,869,890.05	2,285,354,984.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,615,938,320.44	2,640,979,421.13

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：唐兰阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		421,651,923.12	819,659,938.31
交易性金融资产			
应收票据		20,800,000.00	64,866,811.90

应收账款		110,340,999.53	61,854,325.90
预付款项		7,635,026.61	12,029,985.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款		178,607,768.71	247,150,532.00
存货		31,040,841.19	34,867,814.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		770,076,559.16	1,240,429,408.01
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		1,515,936,443.46	934,959,353.34
投资性房地产		7,974,385.60	7,623,146.22
固定资产		47,833,621.33	42,449,559.83
在建工程		4,363,654.12	1,713,779.41
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		10,510,004.21	10,601,366.81
递延所得税资产		18,733,481.72	20,459,955.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,605,351,590.44	1,017,807,161.28
资产总计		2,375,428,149.60	2,258,236,569.29
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		19,147,911.77	38,097,468.98

预收款项		203,976.70	2,509,076.70
应付职工薪酬		6,679,553.36	5,340,768.54
应交税费		5,538,641.52	3,165,237.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		164,785,574.37	88,882,240.17
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		371,355,657.72	282,994,791.48
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	1,160,000.00
非流动负债合计		1,160,000.00	1,160,000.00
负债合计		372,515,657.72	284,154,791.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,974,877.00	317,316,585.00
资本公积		1,164,408,815.68	1,323,067,107.68
减：库存股			
专项储备		936,229.64	731,017.84
盈余公积		52,450,000.02	52,450,000.02
一般风险准备			
未分配利润		309,142,569.54	280,517,067.27
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,002,912,491.88	1,974,081,777.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,375,428,149.60	2,258,236,569.29

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		251,863,565.91	271,165,205.24
其中：营业收入		251,863,565.91	271,165,205.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		227,660,824.42	248,423,767.76
其中：营业成本		169,688,799.26	207,042,268.32
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		4,423,625.96	3,854,907.22
销售费用		8,274,912.01	6,687,538.07
管理费用		53,109,435.14	31,293,058.52
财务费用		-9,377,295.59	-471,626.28
资产减值损失		1,541,347.64	17,621.91
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		-1,146,498.20	-807,362.71
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-1,146,498.20	-807,362.71
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		23,056,243.29	21,934,074.77
加：营业外收入		271,176.63	8,753,632.37
减：营业外支出		1,684,334.84	869,335.66
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”		21,643,085.08	29,818,371.48

号填列)			
减：所得税费用		7,627,288.40	7,016,225.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,015,796.68	22,802,145.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		14,499,998.34	22,690,616.07
少数股东损益		-484,201.66	111,529.65
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0305	0.0784
（二）稀释每股收益		0.0305	0.0784
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		14,015,796.68	22,802,145.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,499,998.34	22,690,616.07
归属于少数股东的综合收益总额		-484,201.66	111,529.65

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：洪强

会计机构负责人：唐兰阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		127,855,712.46	108,573,286.78
减：营业成本		86,563,074.45	84,047,536.19
营业税金及附加		3,166,195.03	1,336,224.73
销售费用		438,524.63	404,998.13
管理费用		13,276,633.84	11,630,660.70
财务费用		-3,021,716.28	-438,454.66
资产减值损失		-1,064,278.28	1,351,979.40
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）		38,632,102.61	-807,362.71
其中：对联营企业和合营		-1,022,909.88	-807,362.71

企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,129,381.68	9,432,979.58
加：营业外收入		208,860.31	8,003,922.02
减：营业外支出		1,697,791.16	563,269.33
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		65,640,450.83	16,873,632.27
减：所得税费用		5,283,290.06	5,463,267.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,357,160.77	11,410,364.75
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		60,357,160.77	11,410,364.75

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	311,668,097.98	228,155,982.92
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		6,841,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,448,839.67	6,209,798.44
经营活动现金流入小计	328,116,937.65	241,206,781.36
购买商品、接受劳务支付的现金	207,235,881.85	105,092,096.07
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	46,617,829.90	38,511,460.71
支付的各项税费	31,538,401.91	43,900,703.50
支付其他与经营活动有关的现金	23,453,223.71	54,988,904.33
经营活动现金流出小计	308,845,337.37	242,493,164.61
经营活动产生的现金流量净额	19,271,600.28	-1,286,383.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,135,620.97
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,271.58	
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	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	15,020,271.58	14,135,620.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,346,920.00	17,496,306.61
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,346,920.00	17,496,306.61
投资活动产生的现金流量净额	-19,326,648.42	-3,360,685.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,174,156,404.25

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,177,677.74
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	1,206,334,081.99
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,691,641.84	900,662.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	63,691,641.84	80,900,662.48
筹资活动产生的现金流量净额	-8,691,641.84	1,125,433,419.51
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	-8,746,689.98	1,120,786,350.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,401,203,907.18	162,879,339.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,392,457,217.20	283,665,689.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	74,441,048.60	126,007,058.26
收到的税费返还		6,841,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	321,739,662.91	64,896,246.60
经营活动现金流入小计	396,180,711.51	197,744,304.86
购买商品、接受劳务支付的现金	110,792,285.88	75,733,528.13
支付给职工以及为职工支付的现金	10,528,409.88	8,787,907.34
支付的各项税费	15,680,500.75	22,075,214.08
支付其他与经营活动有关的现金	108,480,404.73	109,201,005.56
经营活动现金流出小计	245,481,601.24	215,797,655.11
经营活动产生的现金流量净额	150,699,110.27	-18,053,350.25

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	39,655,012.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,640.00	
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		
投资活动现金流入小计	39,663,652.49	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,085,248.61	857,997.14
投资支付的现金	580,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	583,085,248.61	857,997.14
投资活动产生的现金流量净额	-543,421,596.12	-857,997.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,174,156,404.25
取得借款收到的现金	55,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,177,677.74
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	1,206,334,081.99
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,285,529.34	831,854.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,285,529.34	60,831,854.16
筹资活动产生的现金流量净额	-5,285,529.34	1,145,502,227.83
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	-398,008,015.19	1,126,590,880.44
加：期初现金及现金等价物余额	819,659,938.31	114,593,445.43
六、期末现金及现金等价物余额	421,651,923.12	1,241,184,325.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,658,292.00	-158,737,611.95		2,054,401.14			-17,231,660.16		-7,228,515.91	-22,485,094.88
（一）净利润							14,499,998.34		-484,201.66	14,015,796.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,499,998.34		-484,201.66	14,015,796.68
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,731,658.50	0.00	-4,406,112.50	-36,137,771.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,731,658.50		-4,406,112.50	-36,137,771.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	158,658,292.00	-158,658,292.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	158,658,292.00	-158,658,292.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,054,401.14					7,039.14	2,061,440.28
1. 本期提取				2,777,118.49					8,156.48	2,785,274.97
2. 本期使用				722,717.35					1,117.34	723,834.69
（七）其他		-79,319.95							-2,345,240.89	-2,424,560.84
四、本期期末余额	475,974,877.00	1,185,153,515.06		11,452,861.29	52,450,000.02		136,884,084.40		400,954,552.28	2,262,869,890.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	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）所有者投入和减少资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	246,400,000.00	1,420,556,404.25
1. 所有者投入资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25							246,400,000.00	1,420,556,404.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,128,468.73	0.00	-4,128,468.73	0.00	0.00	0.00
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. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				3,207,981.04					458,132.07	3,666,113.11
1. 本期提取				4,444,760.59					458,132.07	4,902,892.66
2. 本期使用				1,236,779.56						1,236,779.56
（七）其他		-23,752,048.89							20,044,864.06	-3,707,184.83
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	317,316,58 5.00	1,323,067, 107.68		731,017.84	52,450,000 .02		280,517,06 7.27	1,974,081, 777.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	317,316,58 5.00	1,323,067, 107.68		731,017.84	52,450,000 .02		280,517,06 7.27	1,974,081, 777.81
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	158,658,29 2.00	-158,658,2 92.00		205,211.80			28,625,502 .27	28,830,714 .07
（一）净利润							60,357,160 .77	60,357,160 .77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,357,160 .77	60,357,160 .77
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,731,65 8.50	-31,731,65 8.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,731,65 8.50	-31,731,65 8.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	158,658,29 2.00	-158,658,2 92.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	158,658,29 2.00	-158,658,2 92.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				205,211.80				936,229.64

1. 本期提取				221,258.40				221,258.40
2. 本期使用				16,046.60				16,046.60
(七) 其他								
四、本期期末余额	475,974,877.00	1,164,408,815.68		936,229.64	52,450,000.02		309,142,569.54	2,002,912,491.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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								
二、本年年初余额	275,701,250.00	190,526,038.43		512,700.22	48,321,531.29		243,360,848.71	758,422,368.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	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）所有者投入和减少资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,174,156,404.25
1. 所有者投入资本	41,615,335.00	1,132,541,069.25						1,174,156,404.25
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,128,468.73	0.00	-4,128,468.73	0.00
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. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				218,317.62				218,317.62
1. 本期提取				362,267.76				362,267.76
2. 本期使用				143,950.14				143,950.14
(七) 其他								
四、本期期末余额	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

(三) 公司基本情况

(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。

根据本公司2012年2月27日召开的第五届董事会第二十四次会议决议，并经本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过，以截至2011年12月31日止本公司总股本31,731.6585万股为基数，以每10股转增5股比例，向全体股东实施资本公积转增股本15,865.8292万股。2012年4月16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47,597.4877万股。

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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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“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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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）金融负债终止确认条件

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%
3—4 年	20%	20%

4—5 年	20%	20%
5 年以上	20%	20%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。重大影响的确定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。

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	5	9.50-1.90
机器设备	12	5	7.92
电子设备	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	10	5	9.50
其他设备	10	5	9.50
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10-50	5	9.50-1.90
机器设备	12	5	7.92
电子设备	5	5	19.00

运输设备	10	5	9.50
其他设备	10	5	9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法**17、生物资产****18、油气资产****19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产根据资产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，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税负债根据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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

一、本公司本期无其他主要会计政策、会计估计。

二、财务报表编制方法：

(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) 税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、本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%。

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。

2、本公司执行的税收优惠政策：

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、税收优惠及批文

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。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

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。

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。

1、子公司情况

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见本节（1）。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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]	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		50.72%	50.72%	是	39,086.81		
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		50%	50%	是	-19.52		
西藏新鼎矿业大酒店有 限公司[注	全资子公司	拉萨市	旅游服务	6,718.00		住宿、餐饮等	6,718.00		100%	100%	是			

3]														
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		51%	51%	是	799.10		
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		100%	100%	是			
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	60,000.00		铜矿开采加工及销售	59,800.00		99.67%	99.67%	是	201.53		
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	32,000.00		100%	100%	是			
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		65%	65%	否			
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	40.80		51%	51%	否			
西藏润恒矿产品销售有限公司[注	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、	500.00		100%	100%	是			

9]						管理咨询、投资 咨询管理。								
西藏吉庆实 业开发有限 公司[注 10]	全资子公司	拉萨市	多种经营	3,200.00		农副产品开 发、化工原料及 产品、矿产品销 售、电子通讯、 办公设备、五 金、汽配。	5,008.53		97.5%	97.5%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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
合计	20,000,000.00	100.00

*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研究发展中心	680,000.00	680,000.00	34.00
北京凌越峰科技有限公司	320,000.00	320,000.00	16.00

合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00
----	--------------	--------------	--------

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
合计	67,180,000.00	67,180,000.00	100.00

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
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00

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。

根据本公司第五届董事会第十九次会议决议，本公司以自有资金10,247.95万元人民币及募集资金47,752.05万元人民币对其增资，合计增资58,000.00万元，增资后尼木铜业注册资本变更为60,000.00万元。本公司由此持有尼木铜业99.67%的股权，西藏尼木县旅游开发公司持有尼木铜业0.33%的股权，增资后资本结构为：

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	580,000,000.00	580,000,000.00	99.67
西藏尼木县旅游开发公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.33
合计	600,000,000.00	600,000,000.00	100.00

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。根据2011年11月29日本公司与深圳宝利泰有限公司签订的《股权转让合同》，深圳宝利泰有限公司将其持有白银扎布耶0.625%股权以200万元价格转让给本公司，2012年2月本公司与深圳宝利泰有限公司完成股权转让手续，股权转让后资本结构为：

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	202,000,000.00	202,000,000.00	63.125

西藏扎布耶锂业有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00	36.875
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、成都易华信息科技开发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。

注10：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。

吉庆公司于2012年5月22日完成股权转让及减少注册资本的变更登记，吉庆公司注册资本由10000万元变更为3200万元，变更后的资本结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏自治区矿业发展总公司	600,000.00	600,000.00	1.875
西藏工业电力厅招待所	200,000.00	200,000.00	0.625
西藏矿业发展股份有限公司	31,200,000.00	31,200,000.00	97.50
合计	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00

吉庆公司2012年5月完成股权转让及减少注册资本变更，成为本公司的子公司，但是该公司2008年6月经临时股东会决议进行清算，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。详见：附注十三.1

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期合并财务报表合并范围无变动。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	526,837.28	--	--	
人民币	--	--	526,837.28	--	--	635,970.03
银行存款：	--	--	1,391,930,379.92	--	--	1,400,567,937.15
人民币	--	--	1,391,930,379.92	--	--	1,400,567,937.15
USD	260.80	6.35	1,655.00			1,642.98

其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	1,392,457,217.20	--	--	1,401,203,907.18

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,321,154.80	104,803,827.82

合计	34,321,154.80	104,803,827.82
----	---------------	----------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
保定冀开电力器材有限公司	2012年05月23日	2012年11月23日	71,000.00	
锦江大洋星鑫工程管道有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	50,000.00	
陕西威晟机械零部件有限公司	2012年03月12日	2016年09月12日	30,000.00	
南通进项纺织机械有限公司	2012年03月27日	2012年09月27日	22,608.00	
常州函柏车辆部件有限公司	2012年03月05日	2012年09月02日	20,000.00	
合计	--	--	193,608.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,489,273.47	7.12%	7,489,273.47	100%	7,489,273.47	13.94%	7,489,273.47	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	83,784,749.10	79.65%	4,591,720.38	5.48%	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	13.23%	13,911,126.19	100%	13,911,126.19	25.89%	13,911,126.19	100%
合计	105,185,148.76	--	25,992,120.04	--	53,727,101.64	--	23,364,735.42	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆特殊钢股份有限公司	7,489,273.47	7,489,273.47	100%	账龄较长, 收回困难
合计	7,489,273.47	7,489,273.47	--	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	79,436,546.36	5%	3,971,827.32	29,572,208.53	5%	1,478,610.44
1 年以内小计	79,436,546.36	5%	3,971,827.32	29,572,208.53	5%	1,478,610.44
1 至 2 年	2,002,033.24	8%	160,162.66	509,773.41	8%	40,781.87
2 至 3 年	95,035.00	10%	9,503.50	40,005.54	10%	4,000.55
3 年以上	2,251,134.50	20%	450,226.90	2,204,714.50	20%	440,942.90
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	83,784,749.10	--	4,591,720.38	32,326,701.98	--	1,964,335.76

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	3,858,905.98	3,858,905.98	100%	账龄较长，收回困难
货款	1,793,265.50	1,793,265.50	100%	账龄较长，收回困难
货款	785,355.42	785,355.42	100%	账龄较长，收回困难
货款	748,172.34	748,172.34	100%	账龄较长，收回困难
货款	675,000.00	675,000.00	100%	账龄较长，收回困难
货款	515,220.52	515,220.52	100%	账龄较长，收回困难
货款	403,006.40	403,006.40	100%	账龄较长，收回困难
货款	368,723.50	368,723.50	100%	账龄较长，收回困难
货款	330,643.50	330,643.50	100%	账龄较长，收回困难
货款	281,329.64	281,329.64	100%	账龄较长，收回困难
货款	271,715.04	271,715.04	100%	账龄较长，收回困难
货款	270,314.00	270,314.00	100%	账龄较长，收回困难
货款	269,230.50	269,230.50	100%	账龄较长，收回困难
货款	3,340,243.85	3,340,243.85	100%	账龄较长，收回困难
合计	13,911,126.19	13,911,126.19	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江凯喜雅国际股份有限公司	非关联方	70,350,369.19	1 年以内	66.88%
重庆特殊钢股份有限公司	非关联方	7,489,273.47	3 年以上	7.12%
四川剑南春对外贸易公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	5.7%
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	非关联方	3,858,905.98	3 年以上	3.67%
西藏阿里辰宇矿业公司	非关联方	2,041,486.50	3 年以上	1.94%
合计	--	89,740,035.14	--	85.33%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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	828,737.25	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	3,858,905.98	3.67%
合计	--	4,687,643.23	4.46%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,239,128.37	33.69%	17,445,013.82	86.19%	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								
组合小计	38,243,063.24	63.65%	3,043,647.84	7.96%	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	2.66%	1,598,284.54	100%	1,598,284.54	2.74%	1,598,284.54	100%
合计	60,080,476.15	--	22,086,946.20	--	58,298,784.78	--	23,172,983.17	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
工程款	5,588,229.10	2,794,114.55	50%	多次催收无果，是否能全额收回具不确定性
代垫款	4,126,468.06	4,126,468.06	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	2,465,547.64	2,465,547.64	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	1,568,868.28	1,568,868.28	100%	账龄较长，收回困难
工程款	1,271,195.64	1,271,195.64	100%	账龄较长，收回困难
代垫材料款	1,062,875.65	1,062,875.65	100%	账龄较长，收回困难
往来款	1,020,560.00	1,020,560.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫注册资金	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	763,184.00	763,184.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	719,400.00	719,400.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	652,800.00	652,800.00	100%	账龄较长，收回困难
合计	20,239,128.37	17,445,013.82	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	22,272,149.38	5%	1,113,607.47	9,549,104.90	5%	477,455.24
1 年以内小计	22,272,149.38	5%	1,113,607.47	9,549,104.90	5%	477,455.24
1 至 2 年	3,491,384.45	8%	279,310.76	12,461,390.95	8%	996,911.28
2 至 3 年	8,451,762.71	10%	845,176.27	2,348,569.17	10%	234,856.92
3 年以上	4,027,766.70	20%	805,553.34	12,102,306.85	20%	2,420,461.37
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	38,243,063.24	--	3,043,647.84	36,461,371.87	--	4,129,684.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫款	462,027.46	462,027.46	100%	账龄较长，收回困难
借款	300,000.00	300,000.00	100%	账龄较长，收回困难
矿石款	283,012.60	283,012.60	100%	账龄较长，收回困难
资产租赁费	133,683.00	133,683.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫投资款	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	319,561.48	319,561.48	100%	账龄较长，收回困难
合计	1,598,284.54	1,598,284.54	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--		--	--
----	----	----	--	----	----

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西藏自治区国土资源厅	非关联方	17,677,200.00	1-2 年	29.42%
惠安建筑公司	非关联方	5,588,229.10	3 年以上	9.3%
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	6.87%
西藏自治区财政厅	非关联方	3,369,000.00	1-2 年	5.61%
格尔木西藏矿业大酒店	非关联方	2,465,547.64	3 年以上	4.1%
合计	--	33,226,444.80	--	55.3%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	1.66%
成都易华信息科技有限公司	清算整顿的子公司	1,568,868.28	2.61%
福州扎布耶锂业公司	联营企业	2,300,000.00	3.83%
西藏兴旺矿业有限公司	联营企业	462,027.46	0.77%
西藏贡觉县矿业综合开发有	清算整顿的子公司	4,126,468.06	6.87%

限公司			
合计	--	9,457,363.80	15.74%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	64,023,079.06	95.14%	45,595,379.72	66.31%
1至2年	2,010,873.80	2.99%	20,315,111.92	29.55%
2至3年	446,961.21	0.66%	1,967,037.00	2.86%
3年以上	813,840.13	1.21%	877,342.77	1.28%
合计	67,294,754.20	--	68,754,871.41	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西藏东鑫建设有限公司	非关联方	28,224,298.69	2009 年 12 月 15 日	工程尚未竣工结算
乡镇以上财政库款（土地款）	非关联方	12,181,594.07	2011 年 11 月 23 日	尚未结算
国防科技大学信息系统与管理学院	非关联方	4,200,000.00	2012 年 06 月 30 日	发票尚未收到
四川盛源建筑安装公司	非关联方	2,480,000.00	2009 年 11 月 26 日	工程尚未竣工结算
气动硫化塔工程预付款	非关联方	2,444,129.33	2012 年 03 月 20 日	工程尚未竣工结算
合计	--	49,530,022.09	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

（4）预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,806,729.43	1,249,950.52	99,556,778.91	104,596,025.47	1,249,950.52	103,346,074.95
在产品	29,410,612.45		29,410,612.45	7,525,688.92	0.00	7,525,688.92
库存商品	71,470,506.42	2,422,572.55	69,047,933.87	101,543,705.33	2,422,572.55	99,121,132.78
周转材料	3,051,205.75	36,025.19	3,015,180.56	2,636,001.98	59,093.39	2,576,908.59
消耗性生物资产						

合计	204,739,054.05	3,708,548.26	201,030,505.79	216,301,421.70	3,731,616.46	212,569,805.24
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,249,950.52				1,249,950.52
在产品	0.00				
库存商品	2,422,572.55				2,422,572.55
周转材料	59,093.39			23,068.20	36,025.19
消耗性生物资产					
合计	3,731,616.46	0.00	0.00	23,068.20	3,708,548.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
西藏永兴工程建设有限公司	有限公司	拉萨市	曾泰	多种经营	32,000.00	97.50	97.5%	97.5%	93,649,935.17	62,149,214.18	31,500,720.99		-1,576,212.02
二、联营企业													
西藏兴旺矿业有限责任公司						45.00	45%	45%					
福州扎布耶锂业有限公司	有限公司	福州	朱厚佳	化工产品的生产加工	2,500.00	32.00	32%	32%	18,747,833.64	2,303,200.00	16,444,633.64		-386,213.49

天府商 品交易 所有限 公司	有限公 司	成都	刘昂生	中介服 务	11,000.0 0	9.09	9.09%	9.09%	108,579 ,581.62	1,437,0 41.05	107,142 ,540.57		-2,583,1 00.85
-------------------------	----------	----	-----	----------	---------------	------	-------	-------	--------------------	------------------	--------------------	--	-------------------

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
西藏吉庆实业 开发有限公司	成本法核算	37,876,320.00	50,085,313.95		50,085,313.95	97.5%	97.5%				
西藏兴旺矿业 有限责任公司	权益法核算	306,000.00	306,000.00		306,000.00	45%	45%		306,000.00		
西藏永兴工程 建设有限公司	权益法核算	16,069,051.28	10,289,755.43	788,106.01	9,501,649.42	50%	50%				
成都易华信息 科技开发有限 公司	权益法核算	408,000.00				51%	51%				
西藏贡觉县矿 业综合开发有 限公司	权益法核算	422,500.00				65%	65%				
福州扎布耶锂 业有限公司	权益法核算	8,000,000.00	7,302,995.46	123,588.31	7,179,407.15	32%	32%				
天府商品交易 所有限公司	权益法核算	10,000,000.00	10,000,000.00	234,803.87	9,765,196.13	9.09%	9.09%	--			
合计	--	73,081,871.28	77,984,064.84	1,146,498.19	76,837,566.65	--	--	--	306,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,074,522.23	514,000.00	0.00	16,588,522.23
1.房屋、建筑物	16,074,522.23	514,000.00		16,588,522.23
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	4,751,945.56	233,396.70	0.00	4,985,342.26
1.房屋、建筑物	4,751,945.56	233,396.70		4,985,342.26
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	11,322,576.67	0.00	0.00	11,603,179.97
1.房屋、建筑物	11,322,576.67			11,603,179.97
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	11,322,576.67	0.00	0.00	11,603,179.97
1.房屋、建筑物	11,322,576.67			11,603,179.97
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	869,963,431.21	15,187,509.72		2,449,869.82	882,701,071.11
其中: 房屋及建筑物	449,163,423.37	11,829,215.62			460,992,638.99
机器设备	146,033,820.98	729,432.57		1,913,753.85	144,849,499.70
运输工具	45,722,925.25	169,323.00		338,052.57	45,554,195.68
电子设备	16,599,630.33	989,273.95		16,730.73	17,572,173.55
仪器仪表	892,673.12				892,673.12
其他设备	27,943,625.86	698,855.76		43,176.67	28,599,304.95
专用设备	183,607,332.30	771,408.82		138,156.00	184,240,585.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	371,477,296.49	0.00	20,440,506.27	508,421.47	391,505,429.41
其中: 房屋及建筑物	148,664,147.92		7,587,982.99		156,348,179.03
机器设备	93,882,701.99		4,950,116.73	8,006.56	98,824,812.16
运输工具	26,764,906.98		1,278,256.70	125,519.14	27,917,644.54
电子设备	13,909,276.15		339,526.86		14,248,803.01
仪器仪表	321,335.87		24,036.87	6,134.42	339,238.32
其他设备	20,134,283.59		2,185,067.31	242,236.93	22,077,113.97
专用设备	67,800,643.99		4,075,518.81	126,524.42	71,749,638.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	498,486,134.72	--			491,195,641.70
其中: 房屋及建筑物	300,499,275.45	--			304,644,459.96
机器设备	52,151,118.99	--			46,024,687.54

运输工具	18,958,018.27	--	17,636,551.14
电子设备	2,690,354.18	--	3,323,370.54
仪器仪表	571,337.25	--	553,434.80
其他设备	7,809,342.27	--	6,522,190.98
专用设备	115,806,688.31	--	112,490,946.74
四、减值准备合计	40,223,230.20	--	40,223,131.58
其中：房屋及建筑物	7,426,284.98	--	7,426,284.98
机器设备	20,678,447.50	--	20,678,447.50
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	--	396,646.53
专用设备	8,839,579.91	--	8,839,579.91
五、固定资产账面价值合计	458,262,904.52	--	450,972,510.12
其中：房屋及建筑物	293,072,990.47	--	297,218,174.98
机器设备	31,472,671.49	--	25,346,240.04
运输工具	17,840,084.02	--	16,518,616.89
电子设备	930,970.14	--	1,563,986.50
仪器仪表	566,482.88	--	548,580.43
其他设备	7,412,597.12	--	6,125,544.45
专用设备	106,967,108.40	--	103,651,366.83

本期折旧额 20,440,506.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,076,313.69 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	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		8,359,257.08	8,359,257.08	
班戈金铜矿项目	647,336.22	647,336.22		647,336.22	647,336.22	
扎布耶盐湖一期技改	47,578,578.08		47,578,578.08	59,654,891.77		59,654,891.77
扎布耶盐湖二期技改	15,004,261.28		15,004,261.28	4,787,281.22		4,787,281.22
白银二期技改工程	11,240,404.35		11,240,404.35	4,354,160.99		4,354,160.99
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	73,742,805.75		73,742,805.75	60,846,337.64		60,846,337.64
其他工程	22,172,826.45		22,172,826.45	19,502,599.84		19,502,599.84
合计	178,745,469.21	9,006,593.30	169,738,875.91	158,151,864.76	9,006,593.30	149,145,271.46

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
浪卡子金矿项目	4,600.00	8,359,257.08				18.17%	前期开发				募股资金	8,359,257.08
班戈金铜矿项目	3,840.00	647,336.22				1.69%	前期开发				募股资金	647,336.22
扎布耶盐湖一期技改	8,587.95	59,654,891.77		12,076,313.69		80.09%	建设中				募股资金	47,578,578.08
扎布耶盐湖二期技改	33,910.45	4,354,160.99	10,650,100.29			4.42%	前期施工				募股资金	15,004,261.28
白银二期技改工程	27,165.19	4,787,281.22	6,453,123.13			4.14%	前期施工				募股资金	11,240,404.35
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	47,752.05	60,846,337.64	12,896,468.11			15.44%	前期施工				募股资金、自筹资金	73,742,805.75
其他工程		19,502,599.84	2,670,226.61									22,172,826.45
合计	125,855.64	158,151,864.76	32,669,918.14	12,076,313.69	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	178,745,469.21

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
班戈金铜矿项目	647,336.22			647,336.22	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。
浪卡子金矿项目	8,359,257.08			8,359,257.08	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。
合计	9,006,593.30	0.00	0.00	9,006,593.30	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	6,610,512.00		107,622.60	6,502,889.40
合计	6,610,512.00	0.00	107,622.60	6,502,889.40

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,555,600.76	1,958,369.56	0.00	67,513,970.32
土地使用权	33,468,277.76	1,958,369.56		35,426,647.32
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
二、累计摊销合计	10,294,632.43	1,479,529.29	0.00	11,774,161.72
土地使用权	2,068,910.13	345,234.31		2,414,144.44
采矿权	3,664,778.74	402,871.06		4,067,649.80
专利技术	4,377,630.91	718,925.92		5,096,556.83
其他	183,312.65	12,498.00		195,810.65
三、无形资产账面净值合计	55,260,968.33	0.00	0.00	55,739,808.60
土地使用权	31,399,367.63			33,012,502.88
采矿权	5,872,544.26			5,469,673.20
专利技术	17,922,369.09			17,203,443.17
其他	66,687.35			54,189.35
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
采矿权				
专利技术				
其他				
无形资产账面价值合计	55,260,968.33	0.00	0.00	55,739,808.60
土地使用权	31,399,367.63			33,012,502.88
采矿权	5,872,544.26			5,469,673.20
专利技术	17,922,369.09			17,203,443.17
其他	66,687.35			54,189.35

本期摊销额 1,479,529.29 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
勘探成本	12,421,736.11	7,610,659.44	1,743,153.43		18,289,242.12	
其他	182,725.18	1,122,000.00	233,362.60		1,071,362.58	
合计	12,604,461.29	8,732,659.44	1,976,516.03	0.00	19,360,604.70	--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,165,251.05	8,531,951.06
开办费		
可抵扣亏损	1,445,301.59	94,312.59
未实现内部销售利润	3,064,885.99	4,557,745.67
固定资产加速折旧	2,349,255.80	2,349,255.80
蒙藏铁合金投资损失、债权损失		1,566,817.42
房改房支出（按 3 年抵扣）		0.00
递延收益（政府补助）	174,000.00	174,000.00
小 计	13,198,694.43	17,274,082.54
递延所得税负债：		
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		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,635,343.90	628,750.60
各项资产减值准备	41,101,673.67	56,879,673.73
未实现内部销售利润	20,432,573.32	30,384,971.12
固定资产加速折旧	15,661,705.31	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）		
递延收益（政府补助）	1,160,000.00	1,160,000.00
合计	87,991,296.20	115,160,550.24

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备				
开办费				
可抵扣亏损				
小计				
递延所得税负债：				
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				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	46,537,718.59	1,741,347.64		200,000.00	48,079,066.23
二、存货跌价准备	3,731,616.46	0.00	0.00	23,068.20	3,708,548.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	306,000.00	0.00			306,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	40,223,230.20			98.62	40,223,131.58
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	9,006,593.30	0.00			9,006,593.30
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	99,805,158.55	1,741,347.64	0.00	223,166.82	101,323,339.38

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		25,000,000.00
保证借款		
信用借款	175,000,000.00	120,000,000.00
合计	175,000,000.00	145,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	27,690,378.42	14,105,607.71
1 年以下	19,182,444.71	57,240,302.37
合计	46,872,823.13	71,345,910.08

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1 年以上	203,976.70	227,978.51
1 年以下	6,685,531.77	6,895,166.63
合计	6,889,508.47	7,123,145.14

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,877,613.17	32,498,500.87	35,278,006.70	9,098,107.34
二、职工福利费		4,058,966.16	3,722,832.83	336,133.33
三、社会保险费	31,689.70	5,884,381.74	4,477,706.96	1,438,364.48
其中：医疗保险费	3,900.00	1,346,834.62	1,010,769.67	339,964.95
基本养老保险费	6,506.10	3,896,963.80	2,924,545.32	978,924.58
失业保险费	2,763.60	353,771.79	261,428.45	95,106.94
工伤保险费		217,165.42	214,055.91	3,109.51
生育保险费	18,520.00	69,646.11	66,907.61	21,258.50
四、住房公积金		1,691,872.00	1,107,083.00	584,789.00
五、辞退福利				
六、其他	4,033,284.87	1,019,476.46	704,855.94	4,347,905.39
工会经费和职工教育经费	4,033,284.87	507,076.46	357,755.94	4,182,605.39
其他		512,400.00	347,100.00	165,300.00
合计	15,942,587.74	45,153,197.23	45,290,485.43	15,805,299.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,683,830.52	-7,431,544.81
消费税		
营业税	543,251.30	715,042.12
企业所得税	2,296,126.06	2,340,931.27
个人所得税	140,832.12	112,398.71

城市维护建设税	130,029.66	252,522.49
资源税	1,252,849.11	2,298,168.82
教育费附加	80,037.65	178,176.85
矿产资源补偿费	1,274,805.47	1,272,813.49
其他	21,654.02	172,264.34
合计	-2,944,245.13	-89,226.72

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	56,019,361.43	67,511,167.60
1年以下	17,812,576.66	16,283,946.88

合计	73,831,938.09	83,795,114.48
----	---------------	---------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款：西藏吉庆实业开发有限公司21,529,112.54元为应付土地拍卖款；西藏藏华工贸有限公司14,706,752.84元为应付借款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

西藏吉庆实业开发有限公司21,529,112.54元为应付土地拍卖款；西藏藏华工贸有限公司14,706,752.84元为应付借款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	7,053,833.84	0.00	7,053,833.84	0.00
合计	7,053,833.84	0.00	7,053,833.84	

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计		
----	--	--

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计		

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

合计	--	--	--	--	--		--	
----	----	----	----	----	----	--	----	--

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
基建支出预算拨款	150,000.00			150,000.00	注
合计	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	--

专项应付款说明：

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

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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	14,843,106.29	2,683,071.64
白银银晨铬渣干法解毒无害化处理排污费补贴	340,000.00	340,000.00
技术改造补贴款	1,160,000.00	1,160,000.00
中科院矿产资源研究院研究经费	700,000.00	700,000.00
合计	37,463,106.29	25,303,071.64

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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，2012年4月收到800.00万元，2012年月6月收到700.00万元，本期按铬渣的实际处理量结转相应的政府补助1,500万元，结转后余额为14,843,106.29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。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	317,316,585	0	0	158,658,292	0	158,658,292	475,974,877

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	9,398,460.15	2,777,118.49	722,717.35	11,452,861.29
合计	9,398,460.15	2,777,118.49	722,717.35	11,452,861.29

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。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,283,613,935.51		158,658,292.00	1,124,955,643.51
其他资本公积	60,277,191.50		79,319.95	60,197,871.55
合计	1,343,891,127.01	0.00	158,737,611.95	1,185,153,515.06

资本公积说明：

资本公积本年减少主要是根据本公司2012年2月27日召开的第五届董事会第二十四次会议决议，并经本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过，以截至2011年12月31日止本公司总股本31,731.6585万股为基础，以每10股转增5股比例，向全体股东实施资本公积转增股本15,865.8292万股，本

方案已在2012年4月16日实施。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,450,000.02	0.00	0.00	52,450,000.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,450,000.02	0.00	0.00	52,450,000.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	154,115,744.56	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	136,884,084.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,499,998.34	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,731,658.50	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	136,884,084.40	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	250,893,696.89	269,774,739.48
其他业务收入	969,869.02	1,390,465.76
营业成本	169,688,799.26	207,042,268.32

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	158,013,686.69	85,662,119.67	128,941,308.87	88,094,840.78
酒店服务业	6,908,552.60	2,156,315.49	17,327,434.25	8,806,008.76
化工业	7,300,225.00	7,208,856.41	76,058,039.05	62,954,904.62
其他行业	78,671,232.60	74,156,471.27	47,447,957.31	46,562,393.04
合计	250,893,696.89	169,183,762.84	269,774,739.48	206,418,147.20

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜	16,225,048.39	11,445,429.26	30,298,379.87	14,294,607.71
锂产品	41,413,581.50	23,900,742.26	40,821,469.83	39,074,834.83

铬铁原矿	100,375,056.80	50,315,948.15	41,493,253.98	18,716,851.18
化工产品	7,300,225.00	7,208,856.41	76,058,039.05	62,954,904.62
酒店服务业	6,908,552.60	2,156,315.49	17,327,434.25	8,806,008.76
矿产品贸易业务	75,511,647.48	72,703,981.36	63,776,162.50	62,570,940.10
其他	3,159,585.12	1,452,489.91		
合计	250,893,696.89	169,183,762.84	269,774,739.48	206,418,147.20

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	131,858,446.30	52,322,048.28	155,455,652.56	101,821,837.88
西北地区	14,954,097.75	14,792,399.92	28,621,801.66	29,047,815.37
其他地区	104,081,152.84	102,069,314.64	85,697,285.26	75,548,493.95
合计	250,893,696.89	169,183,762.84	269,774,739.48	206,418,147.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江凯喜雅国际股份有限公司	88,545,878.23	35.29%
四川绵竹剑南春对外经济贸易公司	34,110,000.00	13.6%
四川大洋贸易有限责任公司	25,531,160.00	10.18%
成都益海矿业有限公司	17,094,000.94	6.81%
西南不锈钢股份有限公司	17,022,131.59	6.78%
合计	182,303,170.76	72.66%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	394,559.50	424,885.60	详见附注五
城市维护建设税	1,196,574.92	1,368,339.45	详见附注五
教育费附加	726,734.29	692,342.47	详见附注五
资源税	2,057,788.53	1,274,774.09	详见附注五
其他	47,968.72	94,565.61	
合计	4,423,625.96	3,854,907.22	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	-1,146,498.20	-807,362.71
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,146,498.20	-807,362.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏永兴工程建设有限公司	-788,106.01	-807,362.71	
福州扎布耶锂业有限公司	-123,588.32		
天府商品交易所有限公司	-234,803.87		
合计	-1,146,498.20	-807,362.71	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,541,347.64	795,617.46
二、存货跌价损失		-777,995.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,541,347.64	17,621.91

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,478.40	26,441.87
其中：固定资产处置利得		
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		8,001,000.00
其他	269,698.23	726,190.50
合计	271,176.63	8,753,632.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税扶持款	0.00	6,841,000.00	
所得税返还	0.00		
税收返还款	0.00	0.00	
就业局社保补贴	0.00	0.00	
困难企业岗位补贴	0.00	0.00	

中小企业发展专项资金	0.00	1,160,000.00	
其他	180,000.00		
合计		8,001,000.00	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	229,475.59	223,592.68
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	150,127.00	92,000.00
盘亏损失	4,625.27	2,678.11
其他	1,300,106.98	551,064.87
合计	1,684,334.84	869,335.66

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,551,900.30	7,037,140.83
递延所得税调整	4,075,388.10	-20,915.07
合计	7,627,288.40	7,016,225.76

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	14,499,998.34	22,690,616.07
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,249,927.68	6,549,365.96
归属于母公司股东、扣除非经	3=1-2	15,749,926.02	16,141,250.11

常性损益后的净利润			
年初股份总数	4	317,316,585.00	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	158,658,292.00	
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		2
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		6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	475,974,877.00	289,573,028.33
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.0305	0.0784
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.0331	0.0557
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		
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0305	0.0784
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0331	0.0557

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有		

的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	13,890,082.56
政府补助	
罚款收入	
其他	1,844,935.77
往来款	713,821.34
合计	16,448,839.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	2,450,535.75
咨询及中介机构费用	2,462,344.06
运输装卸费	1,375,816.70
租赁费	63,340.00
草场补偿费	1,800,000.00
差旅费	847,102.28
车辆费	1,021,448.53
水电气费	899,913.87
办公费	523,061.04
对外捐赠	1,587,528.01
通讯费	378,993.43
燃料费	549,437.71
修理费	70,095.70
研究开发费	300,000.00
环保费	1,672,903.00
采矿权使用费	29,100.00
材料费	155,202.06
油料费	120,365.73
其他支出	7,146,035.84
合计	23,453,223.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,015,796.68	22,802,145.72
加：资产减值准备	1,541,347.64	17,621.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,385,576.49	22,799,074.21
无形资产摊销	1,714,827.91	1,935,903.11

长期待摊费用摊销	1,976,516.03	1,103,255.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	18,462.16	3,592.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	211,013.43	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,553,870.84	723,747.47
投资损失（收益以“-”号填列）	1,146,498.20	807,362.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,075,388.10	-138,559.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,488,909.00	20,244,143.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,504,896.50	-19,920,214.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,351,709.70	-51,664,456.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,271,600.28	-1,286,383.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,392,457,217.20	1,283,665,689.69
减：现金的期初余额	1,401,203,907.18	162,879,339.07
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	-8,746,689.98	1,120,786,350.62

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、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		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,392,457,217.20	1,401,203,907.18
其中：库存现金	528,492.28	635,970.03
可随时用于支付的银行存款	1,391,928,724.92	1,400,567,937.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,392,457,217.20	1,401,203,907.18

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西藏自治区矿业发展总公司	控股股东	国有控股	拉萨	曾泰	铬铁生产	33,230,000.00	CNY	17.69%	17.69%	西藏自治区国有资产管理委员会	21966694-X

本企业的母公司情况的说明

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、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	控股子公司	有限责任	日喀则	戴扬	采掘	93,000.00	CNY	50.72%	50.72%	710906210
西藏阿里聂尔错硼	控股子公司	有限责任	西藏阿里	拉巴次仁	采掘	200.00	CNY	50%	50%	741904402

业开发有 限公司										
西藏新鼎 矿业大酒 店有限公 司		有限责任	拉萨市	曾泰	旅游服务	6,718.00	CNY	100%	100%	741923267
西藏山发 工贸有限 责任公司	控股子公 司	有限责任	山南泽当	拉巴次仁	采掘	300.00	CNY	51%	51%	710912266
白银甘藏 银晨铬盐 化工有限 责任公司		有限责任	甘肃白银 市	阳正勤	化工	14,194.58	CNY	100%	100%	710358584
尼木县铜 业开发有 限责任公 司	控股子公 司	有限责任	西藏尼木	拉巴次仁	冶金	60,000.00	CNY	99.67%	99.67%	78352562 X
白银扎布 耶锂业有 限公司	控股子公 司	有限责任	甘肃白银 市	戴扬	生产企业	32,000.00	CNY	100%	100%	739621892
西藏贡觉 县矿业综 合开发有 限公司	控股子公 司	有限责任	贡觉县		采掘	65.00	CNY	65%	65%	
成都易华 信息科技 开发有限 公司	控股子公 司	有限责任	成都市		信息服务	80.00	CNY	51%	51%	
西藏润恒 矿产品销 售有限公 司		有限责任	拉萨市	戴扬	销售	500.00	CNY	100%	100%	686813005
西藏吉庆 实业开发 有限公司		有限责任	拉萨市	曾泰	多种经营	3,200.00	CNY	100%	100%	71090793- 4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
西藏永兴工程建设有限公司	有限责任	拉萨市	饶琼	建筑	3,000.00	CNY	50%	50%	93,649,935.17	62,149,214.18	31,500,720.99		-1,576,212.02	合营企业	71090226-0
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
西藏兴旺矿业有限责任公司	有限责任	拉萨市	苑举斌	采掘	68.00	CNY	45%	45%						联营企业	
福州扎布耶锂业有限公司	有限责任	福州市	朱厚佳	研发	2,500.00	CNY	32%	32%						联营企业	
天府商品交易所有限公司	有限责任	成都市	刘昂生	中介服务	110,000.00	CNY	9.09%	9.09%	108,579,581.62	1,437,041.05	107,142,540.57		-2,583,100.85	联营企业	58261111-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西藏藏华工贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21966938-2
四川都江堰海棠铁合金冶炼有限公司	其他关联关系方	62187185-3

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方			
应收帐款	西藏自治区矿业发展总公司	11,774.00	
合营及联营企业			
应收帐款	西藏永兴工程建设有限公司	828,737.25	478,125.24
其他应收款	西藏兴旺矿业有限责任公司	462,027.46	462,027.46
其他应收款	福州扎布耶锂业有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00
其他应收款	西藏永兴建筑工程公司	1,000,000.00	1,000,000.00
子公司			
应收帐款	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98
其他应收款	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06
其他应收款	成都易华信息科技开发有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28
其他应收款	西藏吉庆实业开发有限公司	1,400.00	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方			
其他应付款	其中：西藏自治区矿业发展	3,034,233.72	3,036,429.70

	总公司		
其他关联关系方			
其他应付款	西藏藏华工贸有限公司	14,756,752.84	22,756,752.84

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

2011年5月11日公司发行时所作承诺：西藏矿业发展总公司公开作出避免同业竞争的承诺、进一步规范关联交易的承诺以及关于股份锁定的承诺。截止本报告日，公司及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，尚无违反承诺之行为。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项****(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,489,273.47	5.43%	7,489,273.47	100%	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								

组合小计	116,477,261.85	84.51%	6,136,262.32	5.27%	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	1.06%	13,853,308.19	100%	13,853,308.19	16.14%	13,853,308.19	100%
合计	137,819,843.51	--	27,478,843.98	--	85,823,348.65	--	23,969,022.75	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	7,489,273.47	7,489,273.47	100%	账龄较长，收回困难
合计	7,489,273.47	7,489,273.47	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	114,394,600.35	5%	5,719,730.02	44,198,175.83	5%	2,209,908.79
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	2,082,661.50	20%	416,532.30	2,082,661.50	20%	416,532.30
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	116,477,261.85	--	6,136,262.32	46,280,837.33	--	2,626,441.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	3,858,905.98	3,858,905.98	100%	账龄较长, 收回困难
货款	1,793,265.50	1,793,265.50	100%	账龄较长, 收回困难
货款	785,355.42	785,355.42	100%	账龄较长, 收回困难
货款	748,172.34	748,172.34	100%	账龄较长, 收回困难
货款	675,000.00	675,000.00	100%	账龄较长, 收回困难
货款	515,220.52	515,220.52	100%	账龄较长, 收回困难
货款	403,006.40	403,006.40	100%	账龄较长, 收回困难
货款	368,723.50	368,723.50	100%	账龄较长, 收回困难
货款	330,643.50	330,643.50	100%	账龄较长, 收回困难
货款	281,329.64	281,329.64	100%	账龄较长, 收回困难
货款	271,715.04	271,715.04	100%	账龄较长, 收回困难
货款	270,314.00	270,314.00	100%	账龄较长, 收回困难
货款	269,230.50	269,230.50	100%	账龄较长, 收回困难
货款	3,282,425.85	3,282,425.85	100%	账龄较长, 收回困难
合计	13,853,308.19	13,853,308.19	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	44,005,134.13	1 年以内	31.93%
浙江凯喜雅国际股份有限公司	非关联方	27,846,236.20	1 年以内	20.2%
尼木铜业开发有限责任公司	关联方	18,199,929.66	1 年以内	13.21%
重庆特殊钢股份有限公司	非关联方	7,489,273.47	3 年以上	5.43%
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	2.8%
合计	--	101,399,479.44	--	73.57%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	44,005,134.13	31.93%
尼木铜业开发有限责任公司	子公司	18,199,929.66	13.21%
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	2.8%
合计	--	66,063,969.77	47.94%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,810,835.35	5.85%	11,810,835.35	100%	11,810,835.35	4.29%	11,810,835.35	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	188,513,751.55	93.34%	9,905,982.84	5.25%	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	0.82%	1,650,289.96	100%	1,650,289.96	0.6%	1,650,289.96	100%
合计	201,974,876.86	--	23,367,108.15	--	275,091,739.65	--	27,941,207.65	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
代垫款	2,465,547.64	2,465,547.64	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	4,126,468.06	4,126,468.06	100%	账龄较长，收回困难
代垫注册资金	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	763,184.00	763,184.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	719,400.00	719,400.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫款	652,800.00	652,800.00	100%	账龄较长，收回困难
代垫材料款	1,062,875.65	1,062,875.65	100%	账龄较长，收回困难

往来款	1,020,560.00	1,020,560.00	100%	账龄较长, 收回困难
合计	11,810,835.35	11,810,835.35	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	179,679,834.68	5%	8,983,991.74	245,125,942.66	5%	12,256,297.13
1 至 2 年	1,800.00	8%	144.00	8,623,688.07	8%	689,895.05
2 至 3 年	8,445,762.71	10%	844,576.27	423,065.62	10%	42,306.56
3 年以上	386,354.16	20%	77,270.83	7,457,917.99	20%	1,491,583.60
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	188,513,751.55	--	9,905,982.84	261,630,614.34	--	14,480,082.34

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫款	462,027.46	462,027.46	100%	账龄较长, 收回困难
代垫款	113,369.82	113,369.82	100%	账龄较长, 收回困难
借款	300,000.00	300,000.00	100%	账龄较长, 收回困难
代垫投资款	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长, 收回困难
矿石款	283,012.60	283,012.60	100%	账龄较长, 收回困难
资产租赁费	133,683.00	133,683.00	100%	账龄较长, 收回困难
代垫款	258,197.08	258,197.08	100%	账龄较长, 收回困难

合计	1,650,289.96	1,650,289.96	100%	--
----	--------------	--------------	------	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
尼木县铜业开发有限责任公司	关联方	86,094,651.20	1 年以内	42.63%
西藏润恒矿产品销售公司	关联方	59,527,883.67	1 年以内	29.47%
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	关联方	29,353,396.76	1 年以内	14.53%
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	2.04%
西藏自治区国土资源厅	非关联方	3,560,900.00	1 年以内	1.76%

合计	--	182,663,299.69	--	90.43%
----	----	----------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	2.04%
西藏兴旺矿业有限责任公司	联营企业	462,027.46	0.23%
成都易华信息科技有限公司	清算整顿的子公司	113,369.82	0.06%
尼木县铜业开发有限责任公司	子公司	86,094,651.20	42.63%
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	子公司	29,353,396.76	14.53%
西藏润恒矿产品销售公司	子公司	59,527,883.67	29.47%
西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司	子公司	249,948.28	0.12%
合计	--	179,927,745.25	89.08%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	成本法	471,700,000.00	471,700,000.00		471,700,000.00	50.72%	50.72%				
西藏阿里聂耳错硼业开发有	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	50%	50%				

限公司											
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	成本法	64,369,383.96	64,369,383.96		64,369,383.96	100%	100%				
西藏山发工贸有限责任公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51%	51%				
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	成本法	139,927,334.33	139,927,334.33		139,927,334.33	100%	100%	36,942,434.33			
尼木县铜业开发有限责任公司	成本法	598,000,000.00	18,000,000.00	580,000,000.00	598,000,000.00	99.67%	99.67%				39,655,012.49
西藏吉庆实业开发有限公司	成本法	37,876,320.00	50,085,313.95		50,085,313.95	97.5%	97.5%				
西藏润恒矿产品销售有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
白银扎布耶锂业公司	成本法	202,000,000.00	200,000,000.00	2,000,000.00	202,000,000.00	100%	100%				
西藏兴旺矿业有限责任公司	权益法	306,000.00	306,000.00		306,000.00	45%	45%	306,000.00			
西藏永兴工程建设有限公司	权益法	16,069,051.28	10,289,755.43	-788,106.01	9,501,649.42	50%	50%				
成都易华信息科技有限公司	权益法	408,000.00				51%	51%				
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	权益法	422,500.00				65%	65%				
天府商品	权益法	10,000.00	10,000.00	-234,803.00	9,765,196.00	9.09%	9.09%				

交易所有 限公司		0.00	0.00	87	.13						
合计	--	1,548,608 ,589.57	972,207,7 87.67	580,977,0 90.12	1,553,184 ,877.79	--	--	--	37,248,434. 33		39,655,01 2.49

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	127,509,457.31	108,386,768.78
其他业务收入	346,255.15	186,518.00
营业成本	86,563,074.45	84,047,536.19
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采掘业	66,040,924.42	26,996,052.21	44,610,606.28	21,140,960.84
其他	61,468,532.89	59,186,570.26	63,776,162.50	62,570,940.10
合计	127,509,457.31	86,182,622.47	108,386,768.78	83,711,900.94

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜			2,020,641.96	1,993,376.83
铬铁原矿	66,040,924.42	26,996,052.21	42,589,964.32	19,147,584.01
矿产品贸易	61,468,532.89	59,186,570.26	63,776,162.50	62,570,940.10
其中:进口铬矿			16,328,205.19	16,008,547.06

电解铜	44,374,532.95	42,750,031.75		
高碳铬铁	17,093,999.94	16,436,538.51	47,447,957.31	46,562,393.04
合计	127,509,457.31	86,182,622.47	108,386,768.78	83,711,900.94

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	81,596,462.82	41,917,206.10	84,879,076.43	60,631,559.02
西北地区	1,538,461.54	1,515,384.62	23,507,692.35	23,080,341.92
华南地区	44,374,532.95	42,750,031.75		
合计	127,509,457.31	86,182,622.47	108,386,768.78	83,711,900.94

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
西藏润恒矿产品销售公司	55,080,021.29	43.2%
浙江凯喜雅国际股份有限公司	44,374,532.95	34.8%
成都益海矿业有限公司	17,094,000.94	13.41%
成都天益远洋国际贸易有限公司	4,423,077.90	3.47%
广汉市世昌商贸有限公司	3,846,154.84	3.02%
合计	124,817,787.92	97.9%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,655,012.49	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,022,909.88	-807,362.71
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	38,632,102.61	-807,362.71

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
尼木县铜业开发有限责任公司	39,655,012.49		
合计	39,655,012.49		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏永兴工程建设有限公司	-788,106.01	-807,362.71	
天府商品交易所有限公司	-234,803.87		
合计	-1,022,909.88	-807,362.71	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,357,160.77	11,410,364.75
加：资产减值准备	-1,064,278.28	1,351,979.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,900,672.82	5,678,303.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	91,362.60	91,362.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	9,376.72	

号填列)		
固定资产报废损失 (收益以 “-” 号填列)	211,013.43	
公允价值变动损失 (收益以 “-” 号填列)		
财务费用 (收益以 “-” 号填列)	3,553,870.84	776,998.09
投资损失 (收益以 “-” 号填列)	-38,632,102.61	807,362.71
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)	1,726,473.95	11,647.91
递延所得税负债增加 (减少以 “-” 号填列)		
存货的减少 (增加以 “-” 号填列)	2,798,134.18	6,783,341.58
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	68,232,048.23	-34,040,060.59
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	49,515,377.62	-10,924,650.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,699,110.27	-18,053,350.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	421,651,923.12	1,241,184,325.87
减: 现金的期初余额	819,659,938.31	114,593,445.43
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	-398,008,015.19	1,126,590,880.44

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.7644%	0.0305	0.0305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8303%	0.0331	0.0331

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录

董事长：曾 泰

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日