

西藏天路股份有限公司

600326

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中审亚太会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人多吉罗布、主管会计工作负责人杨光辉及会计机构负责人（会计主管人员）米玛次仁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 21 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 32 |
| 第八节 | 公司治理..... | 38 |
| 第九节 | 内部控制..... | 42 |
| 第十节 | 财务会计报告..... | 43 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 138 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、我公司、西藏天路 | 指 | 西藏天路股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |
| 天路集团 | 指 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 |
| 天海集团 | 指 | 西藏天海集团有限责任公司 |
| 自治区 | 指 | 西藏自治区 |
| 中审亚太 | 指 | 中审亚太会计师事务所 |

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的行业风险、经营风险等其他风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------|
| 公司的中文名称 | 西藏天路股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 西藏天路 |
| 公司的外文名称 | TIBET TIANLU CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | TTC |
| 公司的法定代表人 | 多吉罗布 |

二、 联系人和联系方式

| | |
|------|----------------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 王启云 |
| 联系地址 | 西藏拉萨市夺底路 14 号 |
| 电话 | 0891-6902701 |
| 传真 | 0891-6903003 |
| 电子信箱 | xztlgf@263.net/xztl@xztianlu.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 公司注册地址 | 西藏拉萨市夺底路 14 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 850000 |
| 公司办公地址 | 西藏拉萨市夺底路 14 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 850000 |
| 公司网址 | http://www.xztianlu.com |
| 电子信箱 | xztlgf@263.net/xztl@xztianlu.com |

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|-----------------|
| 注册登记日期 | 1999 年 3 月 29 日 |
| 注册登记地点 | 西藏自治区工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 5400001000128 |
| 税务登记号码 | 540100710905111 |
| 组织机构代码 | 710905111 |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年年度报告"一、公司基本情况简介"。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来主营业务一直为公路工程基础设施建设及建筑有关的业务。随着市场竞争的日益加剧，业务单一的实际制约了整体发展步伐，为确保持续、稳定发展，公司提出了"巩固建筑业、配套建材业、科学发展矿产业"的适度多元化发展战略，自 2007 年起大力实施建筑、建材、矿产"三位一体"的发展战略，经过几年的发展，公司已形成建筑、建材协同经营，努力培育矿产业的产业格局。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自上市以来，控股股东未发生变更，仍为西藏建筑工业集团有限公司。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|---------|----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 中审亚太会计师事务所 |
| | 办公地址 | 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22 层 |
| | 签字会计师姓名 | 雷小玲 |
| | | 李慧 |
| | | 中国注册会计师：雷小玲 |
| | | 中国注册会计师：李慧 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,745,372,440.29 | 1,640,255,342.29 | 6.41 | 1,331,529,237.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,871,898.37 | -42,283,538.50 | 不适用 | 43,598,365.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,510,757.92 | -43,132,335.37 | 不适用 | 41,569,513.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,355,153.15 | 16,737,172.17 | 1,085.12 | 192,786,074.39 |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2011 年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,066,905,910.58 | 1,061,644,417.44 | 0.50 | 1,103,753,591.86 |
| 总资产 | 2,917,161,509.19 | 2,715,572,312.92 | 7.42 | 2,317,431,433.63 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2011 年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.01 | -0.08 | 不适用 | 0.08 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.01 | -0.08 | 不适用 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.01 | -0.08 | 不适用 | 0.08 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.46 | -3.91 | 不适用 | 4.03 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.42 | -3.98 | 不适用 | 3.84 |

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2013 年金额 | 附注(如适用) | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|---------------------------------|----------------|---------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -20,437,272.42 | | -2,356,142.14 | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家 | 14,634,118.36 | 企业扶持金等 | 8,532,089.50 | 1,169,700.00 |

| | | | | |
|------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | 3,036,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,071,859.82 | | -4,411,875.25 | -1,932,502.08 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 2,016,600.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 283,512.64 | | -1,317,296.69 | -632,799.00 |
| 所得税影响额 | -2,191,077.95 | | -1,614,578.55 | 388,453.46 |
| 合计 | 361,140.45 | | 848,796.87 | 2,028,852.38 |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是实施"十二五"规划的关键之年。西藏自治区坚持"稳中求进"的工作总基调，统筹推进，稳增长，调结构，促改革、惠民生，全区经济呈现了整体平稳、稳中加快、稳中提升的良好发展势头。2013 年全区生产总值实现 807.67 亿元，按可比价格计算，比上年增长 12.1%，比全国平均水平高 4.4 个百分点，增速在全国和西部十二省（市、自治区）中均排第三位。

报告期内，公司继续按照既定的"提升建筑业、做强建材业、发展矿产业"的适度多元发展战略，深入推进内控体系建设，加大制度执行力，增强风险防控意识，不断夯实管理基础，坚持以管理为手段，以市场为导向，以效益为中心，在全面提升经营管理水平的基础上，积极推进各项业务稳步发展，实现了全年扭亏为盈的较好局面。

截止 2013 年 12 月 31 日，总资产 291,716 万元，其中固定资产 68,609 万元，流动资产 153,612 万元，负债总额 158,347 万元，所有者权益 133,369 万元，归属于母公司的所有者权益 106,691 万元。实现营业收入 174,537 万元，较上年同期的 164,026 万元增加 10,511 万元，增幅 6.41%；营业成本 146,530 万元，较上年同期的 145,044 万元增加 1,486 万元，增幅 1.02%。利润总额 5,782 万元，较上年同期的 377 万元增加 5,405 万元，增幅 1433.69%；净利润 3,336 万元，较上年同期的-1,904 万元增加 5,240 万元；归属于母公司所有者的净利润 487 万元，较上年同期的-4,228 万元增加 4,715 万元。

I、建筑业

建筑施工产业作为公司的传统主业，在公司整体发展战略中占据着核心地位，公司始终坚持立足于工程施工的稳健发展，不断强化其主业核心地位。2013 年，针对近几年施工项目受市场以及管理等因素出现的成本扩大，利润下降等实际，公司对产业整体进行了梳理和优化，一是强化工程施工业务，加强对施工项目的管控力度，进一步完善项目管理办法，优化项目管理流程，认真执行国家标准，认真落实《项目管理办法》、《工程成本管理办法》、《工程安全管理办法》等制度规定，完善项目经理管理制度，明确项目经理责、权、利，建立健全有效的激励、约束、调控机制，强化质量意识，同时采取定期或不定期对项目进行审计评估以及督导等措施，确保项目建设顺利实施；二是在保持现有业务稳步发展的同时，谨慎开展新项目招投标工作，审慎承接工程项目，严格做好项目预算工作，全面分析项目的可行性以及未来预期效益，着眼于项目质量和经济效益的提升，最大限度的保障项目运营效率；三是进一步强化对分子公司的管理，进一步调整优化组织结构，严格按照公司内控制度确定的管理办法定期进行审计评估工作，对于落实不到位或执行不得力的环节，要求限期进行整改，有效改进了项目管理水平。截止报告期末，公司共承建公路、市政、铁路、房屋以及代建项目和工程监理项目 33 个（含在建、续建、新建项目），保质保量的完成了施工任务。

II、建材业

2013 年，公司紧紧围绕"做强建材业"的既定发展战略，继续做好做实建材产业，持续强化对控股子公司西藏高争建材股份有限公司生产经营和财务状况的管控指导，定期对其运营状况进行审计评估，并要求进一步完善公司治理，建立健全内部控制体系。水泥作为高污染、高能耗产业，公司积极响应国家节能减排政策，节约资源、改善环境、推进资源优化配置和可持续发展，实施水泥粉末系统的技术改造和余热发电项目，大大增强了产业发展能力，水泥生产规模、产品质量和市场营销得以稳步提升，经过多年的市场实践，高争品牌已成为全国水泥行业为数不多的少数民族品牌，更是我区的知名品牌和骨干企业，具有很高的社会效应和经济效益，成为公司近年来主要的利润来源。

在有效管控和强化控股子公司西藏高争建材股份有限公司水泥产业的同时，公司继续加大对控股子公司西藏昌都高争建材股份有限公司的投资力度。截止报告期，公司已支付出资额

12208 万元。目前，该项目前期相关工作正有序推进，已获得自治区环评批复，下一步争取尽早获得项目立项审批。

此外，为进一步拓展水泥产业，公司控股子公司西藏高争建材股份有限公司与拉萨远大建材有限责任公司、西藏高争（集团）有限责任公司签署了三方发起人协议，拟共同发起设立“西藏藏中建材股份有限公司”，该公司注册资本为 14000 万元人民。协议约定西藏高争建材股份有限公司在西藏藏中建材股份有限公司中持股比例不低于 51%，新公司成立后将根据国家政策导向和自治区“十二五规划”以及市场发展状况在建材领域开拓相关业务。目前，项目申报工作正在落实中。

III、矿产业

按照公司“发展矿产业”的战略目标 公司对三个矿点拥有控股权，即：尼木县冲江铜矿、工布江达县汤不拉铜钼矿、那曲县旁嘎弄巴铅锌矿。截至目前，尼木县冲江铜矿已经完成详查，冲江及冲江西两个矿权由于属于一个矿体，根据国土资源部专家两证应合并的意见，公司积极开展两证合并相关工作，目前，两证合并事项尚待行业主管部门审批。

工布江达县汤不拉铜钼矿正在详查阶段；旁嘎弄巴铅锌矿为普查探矿权证，尚未开展实质性工作。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,745,372,440.29 | 1,640,255,342.29 | 6.41 |
| 营业成本 | 1,465,297,223.26 | 1,450,436,639.16 | 1.02 |
| 销售费用 | 6,858,307.11 | 9,614,373.68 | -28.67 |
| 管理费用 | 92,868,284.78 | 70,142,886.44 | 32.40 |
| 财务费用 | 26,492,122.94 | 21,747,716.04 | 21.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,355,153.15 | 16,737,172.17 | 1,085.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -390,215,772.36 | -207,784,838.65 | -87.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -60,714,578.49 | 280,657,703.85 | |

2、 收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

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

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

3) 我公司在施工过程按地区不同每工日人工费不断增加，加之公司已完工项目较多，完工项目人员暂时无法进行分流，其人员工资、“五险一金”及发生零星的修复工程等费用由公司承担，因此成本随之加大，挤占了公司的利润，另公司机械租赁费较去年同期增加，导致建筑业毛利率下降。

4) 管理费用增加的主要原因系随公司工程完成规模的扩大而增加人工成本。

5) 财务费用的增加系公司贷款本金增加，财务利息支出增加所致。

B、建材方面： 1) 由于高争粉磨技改工程及高争余热发电项目已投产使用，高争股份 1-12 月份水泥产量较去年增加；水泥市场紧俏，水泥销量较去年同期增加；水泥销售平均售价与去年同期相比单位售价增加，营业收入增加；水泥生产量的增加摊薄了水泥固定成本，高争余热发电项目在今年取得实效，节约了用电成本，利润增加。

2) 由于控股子公司高争股份计提销售经费减少，导致销售费用减少。

3) 管理费用增加的主要原因系今年提高了职工工资标准，同比有所增加。

(2) 其他

| 项目 | 期末数/ 本期发生额 | 期初数/ 上期发生额 | 变动额 | 变动率 (%) | 原因说明 |
|---------|------------------|------------------|----------------|------------|--|
| 预付款项 | 71,160,253.04 | 139,262,173.91 | -68,101,920.87 | -48.90 | 主要系本期工程大多均已完工，未完工工程数量较少，预付款减少所致 |
| 长期应收款 | 19,845,252.49 | | 19,845,252.49 | 100.00 | 本期调整对四川瑞云应收款项和委托经营收益所致 |
| 长期股权投资 | 164,118,137.42 | 116,763,320.49 | 47,354,816.93 | 40.56 | 本期增加对西藏高新建材的投资成本所致 |
| 在建工程 | 384,181,614.54 | 99,734,624.79 | 284,446,989.75 | 285.20 | 主要系子公司昌都高争本期增加水泥生产线工程所致 |
| 无形资产 | 116,432,667.76 | 84,950,421.77 | 31,482,245.99 | 37.06 | 主要系冲江铜矿前期勘探费支出转入无形资产 |
| 长期待摊费用 | 1,417,980.27 | | 1,417,980.27 | 100.00 | 主要系拉萨河项目拌合站及相关设施成本增加所致 |
| 递延所得税资产 | 8,421,769.40 | 3,406,382.29 | 5,015,387.11 | 147.24 | 主要系本期计提的固定资产减值准备对应的递延所得税资产增加 |
| 应付股利 | 39,073,361.17 | 6,357,865.65 | 32,715,495.52 | 514.57 | 子公司高争股份本期分配股利，对其少数股东应付股利尚未支付 |
| 长期借款 | 237,000,000.00 | 120,000,000.00 | 117,000,000.00 | 97.50 | 本期新增昌都新型干法水泥生产线的建设项目借款2亿元 |
| 营业收入 | 1,745,372,440.29 | 1,640,255,342.29 | 105,117,098.00 | 6.41 | 本期新增水利、铁路工程，毛利率相对公路工程较高；另水泥行业本年销售价格较上年上涨，但成本降低 |
| 营业成本 | 1,465,297,223.26 | 1,450,436,639.16 | 14,860,584.10 | 1.02 | |
| 管理费用 | 92,868,284.78 | 70,142,886.44 | 22,725,398.34 | 32.40 | 主要系本期人员工资增加所致 |
| 资产减值损失 | 53,628,077.08 | 41,970,533.61 | 11,657,543.47 | 27.78 | 主要系本期计提固定资产减值所致 |
| 投资收益 | 2,243,405.85 | -1,485,696.36 | 3,729,102.21 | -251.00 | 主要系本期确认邛崃水业委托经营收益所致 |
| 营业外收入 | 27,116,627.00 | 10,558,495.02 | 16,558,131.98 | 156.82 | 主要系本期清理不需支付的其他应付款所致 |
| 营业外支 | | 6,777,822.91 | 18,070,098.33 | 266.61 | 主要系本期清理固定 |

| | | | | | |
|---|---------------|--|--|--|----------|
| 出 | 24,847,921.24 | | | | 资产损失增加所致 |
|---|---------------|--|--|--|----------|

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 施工行业 | 施工行业 | 991,369,707.89 | 67.68 | 964,646,294.36 | 66.507 | 2.77 |
| 建材行业 | 建材行业 | 468,544,786.40 | 31.98 | 478,302,522.66 | 32.976 | -2.04 |
| 其他行业 | 其他行业 | 4,889,339.55 | 0.33 | 7,423,803.46 | 0.512 | -34.14 |
| 合计 | | 1,464,803,833.84 | 99.99 | 1,450,372,620.48 | 99.996 | 0.99 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 公路工程 | 公路工程 | 477,853,787.58 | 32.61 | 787,686,992.69 | 54.307 | -39.33 |
| 房建工程 | 房建工程 | 101,790,645.38 | 6.95 | 176,959,301.67 | 12.200 | -42.48 |
| 铁路工程 | 铁路工程 | 281,886,884.04 | 19.24 | | | 100.00 |
| 水利工程 | 水利工程 | 129,838,390.89 | 8.86 | | | 100.00 |
| 水泥销售 | 水泥销售 | 403,006,672.65 | 27.50 | 426,220,701.59 | 29.386 | -5.45 |
| 商砼销售 | 商砼销售 | 65,538,113.75 | 4.47 | 52,081,821.07 | 3.591 | 25.84 |
| 监理检测 | 监理检测 | 4,889,339.55 | 0.33 | 5,706,588.38 | 0.393 | -14.32 |
| 氧气销售 | 氧气销售 | | | 1,717,215.08 | 0.118 | -100.00 |
| 合计 | | 1,464,803,833.84 | 99.97 | 1,450,372,620.48 | 99.996 | 1.00 |

公路工程: 公路工程项目少, 故相应的成本下降

房建工程: 房建工程项目少, 故相应的成本下降

铁路工程: 系新增主业发生的成本

水利工程: 系新增主业发生的成本

水泥销售: 水泥销售市场紧俏, 故相应的成本增加

商砼销售: 商砼市场需求较去年小, 故相应的成本下降

监理检测: 监理项目较去年少, 故相应的成本有所下降

氧气销售: 已经申请税务注销, 待税务批复

4、 其它

报告期内, 公司按照“提升建筑业、做强建材业、发展矿产业”的适度多元发展战略, 从市场和经营实际出发, 强化内部管理体系, 充实完善管理制度和业务流程, 不断提高运行效率, 扎实推进各项工作, 整体经营保持平稳, 除建筑业受外部不确定因素影响短期出现较大亏损外, 建材业实现了较快发展, 使公司可持续发展的基础未受到根本影响。未来公司公路工程施工业务将继续坚持市场经营多元化, 在巩固公路工程施工市场的同时, 拓展房建、市政、铁路等基础设施建设项目, 争取更多的市场份额, 谋取更快更好地发展。同时公司将继续加大对建材等产业的投入和管理, 在未来 3 年内将逐步优化公司的产业结构, 强化基础管理, 为公司更大发

展奠定坚实基础。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 施工行业 | 1,006,858,584.06 | 991,369,707.89 | 1.54 | 5.06 | 2.77 | 增加 2.19 个百分点 |
| 建材行业 | 726,364,943.02 | 468,544,786.40 | 35.49 | 8.36 | -2.04 | 增加 6.85 个百分点 |
| 其他行业 | 8,156,553.74 | 4,889,339.55 | 40.06 | -16.00 | -34.14 | 增加 16.51 个百分点 |
| 合计 | 1,741,380,080.82 | 1,464,803,833.84 | 15.88 | 6.28 | 1.00 | 增加 4.41 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 公路工程 | 403,098,321.26 | 477,853,787.58 | -18.55 | -48.53 | -39.33 | 减少 17.97 个百分点 |
| 房建工程 | 97,284,805.59 | 101,790,645.38 | -4.63 | -44.46 | -42.48 | 减少 3.60 个百分点 |
| 铁路工程 | 337,973,255.22 | 281,886,884.04 | 16.59 | 100.00 | 100.00 | 增加 16.59 个百分点 |
| 水利工程 | 168,502,201.99 | 129,838,390.89 | 22.95 | 100.00 | 100.00 | 增加 22.95 个百分点 |
| 水泥销售 | 650,660,835.36 | 403,006,672.65 | 38.06 | 5.60 | -5.45 | 增加 7.24 个百分点 |
| 商砼销售 | 75,704,107.66 | 65,538,113.75 | 13.43 | 39.71 | 25.84 | 增加 9.54 个百分点 |
| 监理检测 | 8,156,553.74 | 4,889,339.55 | 40.06 | 12.28 | -14.32 | 增加 18.61 个百分点 |
| 氧气销售 | | | | -100.00 | -100.00 | 减少 29.78 个百分点 |
| 合计 | 1,741,380,080.82 | 1,464,803,833.84 | 15.88 | 6.28 | 1.00 | 增加 4.41 个百分点 |

1、根据本公司藏天董办会字【2012】2号文件关于关闭分公司西藏天路股份有限公司制氧厂的决议并进行重新整合，截止本报告期，西藏天路股份有限公司制氧厂无经营，已经向西藏自治区国税局直属分局提交了税务清算鉴证报告，相关注销工作正在进行中。

2、水利工程收入系今年新中标工程收入，以前年度无涉及该类项目领域。

3、铁路工程收入系新增工程收入。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 西藏地区 | 1,745,372,440.29 | 6.41 |
| 合计 | 1,745,372,440.29 | 6.41 |

(三) 核心竞争力分析

经过多年的资源整合,公司目前已发展为集建筑、建材,矿产为一体的三大板块,公司资产分布趋于合理,资产质量及盈利能力得到进一步提升,公司战略清晰,管理规范,形成了诚信、规范、创新并举的经营风格和企业资信,核心竞争力主要体现在:

1、公司在区内拥有较强的工程技术优势和丰富的项目运作经验,公路工程施工、桥梁施工技术,公路施工市场占有率、管理团队的整体水平在区内一直处于领先优势。具有公路工程施工总承包贰级、公路路面工程专业承包壹级、桥梁工程专业承包壹级、市政公用工程施工总承包贰级、公路路基工程专业承包贰级、铁路工程施工总承包叁级、房屋建筑工程施工总承包贰级等资质。

2、公司建筑建材主营业务相互补充、相互促进,协同发展,形成了一体化的产业格局。目前,公司建材业在区内已形成一定的品牌优势、规模优势及市场优势,近年来为公司获取了较为丰厚的投资回报,有效地保证了公司效益稳步增长。

3、公司投资的矿业项目虽未取得阶段性成果,但从行业前景来看,属于国民经济发展所必须的资源型产业,预计能为公司未来发展带来新的动力。

4、公司在多年的经营中建立了诚信经营的良好信誉,在区内建筑、建材行业形成了广泛的品牌影响。

5、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所的相关要求,不断完善公司治理,建立健全内部控制体系,规范运作,守法经营,有力地保证了公司生产经营活动正常开展。

公司在拥有上述优势的同时,同时也存在可能存在的各种风险和劣势,需要进一步通过质量、技术、资金、人才、管理等不断提升竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1)按照自治区"十二五"产业规划,为推进藏东水泥工业发展和产业升级,公司在原有产业基础上,继续加大对建材业的投入力度,与西藏昌都地区投资有限公司等四家发起人共同发起设立了"西藏昌都高争建材股份有限公司"。该公司注册资本 42,000 万元,其中我公司持有 26,040 万股,占公司股份总额的 62%,占绝对控股地位。截止报告期,公司已投入 12208 万元。目前,该项目处于前期建设期。

(2)按照目前招投标市场有关参与投标企业注册资本必须达到 4000 万元以上的相关规定,公司控股子公司西藏天源路桥有限公司 3000 万元注册资本无法满足投标资质要求。因此,公司于 2013 年 6 月向西藏天源路桥有限公司单方增资 1000 万元,注册资本增至 4000 万元,本公司股权比例由原 78%增至 83.50%。

(3)为适应区内建材行业市场发展和加快产业结构调整步伐的需要,与华新水泥股份有限公司、西藏高争集团有限公司、西藏信托投资有限公司、山南兴业水泥厂以现金方式共同发起组建西藏高争建材集团股份有限公司,其注册资本为 2 亿元人民币,我公司出资额为 6000 万元,占总股本 30%的股权。根据相关规定,公司前期投入 1200 万元。2013 年 5 月已将剩余的投资款 4800 万元转入西藏高争建材集团股份有限公司。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

| A、控股公司 | | | |
|----------------|---|--------|---|
| 西藏天源路桥有限公司 | 注册资本为 4000 万元，主营公路工程施工建设 | 83.50 | 2013 年 6 月本公司单方增资 1000 万元,注册资本增至 4000 万元，本公司股权比例由原 78% 增至 83.50%。 |
| 西藏天路邛崃水业有限责任公司 | 注册资本 800 万元，主营自来生产销售，本公司实际投资额为 3,438.00 万元。 | 60 | 该公司已委托经营管理。 |
| 西藏天路矿业开发有限公司 | 注册资本 20000 万元，主营矿产品加工及销售。 | 90 | 根据西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（藏国资发[2006]87 号）文件的批复，经公司 2006 年 6 月 1 日第三届第八次董事会审议通过后，于 2006 年 12 月 22 日在西藏自治区工商行政管理部门完成办理矿业公司成立相关手续。公司为使西藏天路矿业开发有限公司存续和今后业务发展需要，经与股东协商，并经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，将西藏天路矿业开发有限公司的注册资本减至目前的实收资本 4000 万元，并由我公司购买浙江万马集团有限公司实缴的 1400 万元注资，所持 35% 股权，公司持有西藏天路矿业开发有限公司股权增至 90%。 |
| 西藏高争建材股份有限公司 | 该公司注册资本 38110 万元，主营建材、釉面墙地砖的生产、销售；矿产品销售。 | 71.82 | 随着西藏自治区经济的迅速发展、自治区政府关于国家水泥产业结构调整政策方针的落实以及自治区内基础建设规模的不断扩大。根据《关于西藏高争建材股份有限公司、西藏高天水泥有限责任公司合并重组的指导意见》（藏国资发[2005]215 号）、西藏高争建材股份有限公司 2005 年年度股东大会决议、西藏天路第三届董事会第七次会议决议，由西藏高争建材股份有限公司对西藏高天水泥有限公司实施吸收合并。2007 年公司成功非公开发行 4800 万股普通股股票，实际募集资金 41,357.36 万元，用于投资高争股份有限公司第二条日产 2000 吨水泥熟料生产线项目和收购公路工程总公司持有高争股份有限公司的股权，公司持有高争股份有限公司的股权增加至 71.82%，完成了公司建筑建材产业链的整合。截止目前，该公司经营良好。 |
| 西藏天鹰公路技术开发有限公司 | 注册资本 200 万元，经营范围：公路工程技术、咨询、科技、检测、开发和负责整 | 100.00 | 公司受让西藏交通科学研究所工会持有的西藏天鹰公路技术开发有限公司 66.67% 的股权，股权转让完成后，我公司持有其 66.67% 的股权，成 |

| | | | |
|----------------|---|-------|--|
| | 治工程施工管理一体化业务、公路工程监理、工程专业技术及业务培训。 | | 为西藏天鹰公路技术开发有限公司的控股公司。2012年2月7日，公司与招商局重庆交通科研设计院有限公司签订国有产权转让合同，双方协议以925000.00元收购招商局重庆交通科研设计院有限公司持有西藏天鹰公路技术开发有限公司33.33%的股权。2012年2月14日，公司将余款与交易手续费支付完毕，相关证书、批件的过户和主体变更手续正在办理中。公司完成此次收购事宜后，持股比例由66.67%增至100%。 该公司目前经营情况良好。 |
| 西藏昌都高争建材股份有限公司 | 该公司注册资本42000万元，主营：水泥生产销售 | 62.00 | 为推进西藏昌都地区水泥工业结构调整和产业升级，加快昌都地区建材行业的整合和发展，满足区域经济和社会发展需要，西藏自治区国资委委属企业西藏天路股份有限公司、西藏高争（集团）有限责任公司与西藏昌都地区投资有限公司、西藏亨通投资有限公司作为共同发起人出资成立西藏昌都高争建材股份有限公司，以具体实施新建昌都县年产60万吨新型干法水泥熟料生产线项目和新建芒康县年产60万吨新型干法水泥熟料生产线项目。公司完成出资12208万元，持有西藏昌都高争建材股份有限公司62%的股权。目前该公司工商、税务登记手续已经办理完毕。 |
| B、参股公司 | | | |
| 西藏雅江经贸培训中心有限公司 | 该公司注册资本2,500万元，主营住宿餐饮。本公司实际投资额为1,125.00万元。 | 45 | 本报告期内实现投资收益190,165.25元。 |
| 西藏高新建材集团股份有限公司 | 注册资本为2亿元，经营范围为：水泥、水泥制品的制造及销售；建材骨料、混凝土的制造及销售；包装物制造与销售；机械产品加工、制造与销售；城市垃圾及工业废弃物处理技术与服务；装卸运输及产品物流；水泥余热发电；水泥、建材行业投资。 | 30 | 为适应区内建材行业市场发展和加快产业结构调整步伐的需要，与华新水泥股份有限公司、西藏高争集团有限公司、西藏信托投资有限公司、山南兴业水泥厂以现金方式共同发起组建西藏高新建材集团股份有限公司，其注册资本为2亿元人民币，我公司出资额为6000万元，占总股本30%的股权。根据相关规定，公司前期已投入1200万元。2013年5月已将剩余的投资款4800万元转入西藏高新建材集团股份有限公司。 |
| 西藏银行股份有限公司 | 注册资本为15亿元，经营范围为：根据银监会和国家外汇管理局核准的业务范围开展业务。 | 4 | 为优化资本回报，防范金融风险，与西藏自治区投资有限公司等14家公司以货币形式共同发起组建西藏银行股份有限公司，其注册资本为15亿元人民币，我公司出资6000万元，占总股本4%的股权。根据相关规定，公司前期已投入6000万元。 |
| 西藏南群工贸有限公司 | 注册资本300万元，经营范围：氧气生产与销售 | 35 | 本公司与拉萨宏通商贸有限公司、西藏泓昊实业投资有限公司3家共同设立，我公司出资105.69万元，占总股本35%的股权。 |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | 经西藏南群工贸有限公司（以下简称“南群工贸”）第二届股东会决议，全体股东一致同意每年按本公司对南群工贸投资额的 10% 给予现金分红，该分红方案为固定分红，不受南群工贸经营业绩的影响。 |
|--|--|--|--|

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|----------------|--------|------|---------|----------|--------|
| 西藏昌都高争建材股份有限公司 | 42,000 | 建设期 | 7,000 | 12,208 | 无 |
| 西藏天源路桥有限公司 | 4,000 | 亏损 | 1,000 | 4,000 | 无 |
| 西藏高争建材集团股份有限公司 | 20,000 | 亏损 | 4,800 | 6,000 | 无 |
| 合计 | | / | 12,800 | | / |

(1) 按照自治区“十二五”产业规划，为推进藏东水泥工业发展和产业升级，公司在原有产业基础上，继续加大对建材业的投入力度，与西藏昌都地区投资有限公司等四家发起人共同发起设立了“西藏昌都高争建材股份有限公司”。该公司注册资本 42,000 万元，其中我公司持有 26,040 万股，占公司股份总额的 62%，占绝对控股地位。截止报告期，公司已投入 12208 万元。目前，该项目处于前期建设期。

(2) 按照目前招投标市场有关参与投标企业注册资本必须达到 4000 万元以上的相关规定，公司控股子公司西藏天源路桥有限公司 3000 万元注册资本无法满足投标资质要求。因此，公司于 2013 年 6 月向西藏天源路桥有限公司单方增资 1000 万元，注册资本增至 4000 万元，本公司股权比例由原 78% 增至 83.50%。

(3) 为适应区内建材行业市场发展和加快产业结构调整步伐的需要，与华新水泥股份有限公司、西藏高争集团有限公司、西藏信托投资有限公司、山南兴业水泥厂以现金方式共同发起组建西藏高争建材集团股份有限公司，其注册资本为 2 亿元人民币，我公司出资额为 6000 万元，占总股本 30% 的股权。根据相关规定，公司前期已投入 1200 万元。2013 年 5 月已将剩余的投资款 4800 万元转入西藏高争建材集团股份有限公司。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

近年来，西藏自治区在基础设施建设方面的投资力度不断加大，规模不断扩张，仅 2013 年完成公路交通基础设施建设投资 120 亿元，同比增长 18.8%，极大的改善了区内国道、通县、经济干线、口岸公路、农村等交通运行条件，为西藏经济进一步发展奠定了坚实的基础。2014 年，西藏将继续实施项目带动，加快推进交通、能源、水利、通信等重大基础设施建设。这必将为以建筑建材为主业的公司带来新的发展机遇。但与此同时，我们必须深刻认识到，建筑建材行业所面临的形势依然严峻，市场竞争日趋激烈，行业环境变化多端，整体专业力量薄弱，自身管理依然粗放以及施工行业可能面临的诸多不确定性和复杂性因素和相关部门对企业资质、资信、管理、技术、创新能力提出的更高要求是当前建筑建材行业必然面临的重大挑战，必须全面深化经营体制改革，转变经营模式，创新经营思路，提升市场竞争力，推动建筑产业健康有序发展。

(二) 公司发展战略

公司发展战略是：继续坚持“提升建筑业、做强建材业、发展矿产业”的适度多元发展战略，继续坚持“树诚信意识、做精品工程、创天路品牌”的管理理念，严格执行国家法律法规，全面深化经营体制改革，深入贯彻落实科学发展观，不断加强精细化管理，不断创新经营策略，不断增强风险管控，不断节约成本开支，努力把公司建设成集建筑、建材、矿产一体发展的现代化企业。

(三) 经营计划

2014 年，总体经营计划为：

2014 年，公司将认真贯彻落实十八大、十八届三中全会精神以及自治区有关经济工作的总体安排部署，结合企业实际，全面深化改革，解放思想，顺势而为，加快调整转型，坚持“稳中求进”经济工作总基调，强化内控管理，提升科学决策水平，增强战略执行力，提升风险防控能力，力争管理、质量、效益取得新突破。

一要牢固树立建筑产业为核心的第一主业，进一步巩固并拓展区内建筑市场占有率，充分发挥老建筑企业在技术以及团队方面的行业优势，依靠品牌、技术，管理、质量持续优化产业结构，坚持稳健发展，做好风险防控，注重对专业人员的培养和提升，建立以企业为主体、项目为载体、市场为导向相结合的经营体系，推进公司建筑产业资质结构更加合理，专业水平更加精细，技术力量更加雄厚，市场竞争力不断增强，实现从单一的承包商向综合型承包企业发展。

二要紧紧围绕“做强建材业”的战略目标，依托资源优势做大做强建材产业，进一步深化经营理念，积极实施“建筑业带动建材业”战略，实施“建筑业与建材业互动”战略，实现建筑、建材产业链协同发展、共同增长的战略格局。按照培育强势企业、规范市场行为，提高建材整体质量的要求，重点抓好建材产品投入、开发、生产及销售，充分利用资金、技术、人才和市场优势，推进建材产业又好又快发展，实现更大的经济效益。

三要稳步拓展矿产业，科学推进矿业项目的勘探、开发力度，加快完成冲江及冲江西铜矿两证合并及汤不拉铜钼矿和旁嘎弄巴铅矿勘探的后续工作，争取矿业项目早日取得成效。

四要力争 2014 年重新启动非公开发行股票事项，通过资本运作为公司后续发展提供资金支撑。

五要持续完善公司治理，强化内控体系建设和执行力度，按照“以制度管人、遵程序办事”的要求，构建制度完善、流程清晰的内控体系，提高各项工作的规范化、制度化、科学化水平。

六要加强人才队伍建设，特别是核心技术人才的引进和培养，为实现公司发展战略提供人力资源支持，打造合理化的人才梯队，提升公司发展的软实力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司作为施工企业，对所中标项目前期需要垫付大量的资金，且工程开工至验收完成的资金回笼周期较长。同时，近几年公司在建材和矿产开发以及新建项目的资金需求量不断加大。公司将根据各个新建项目的开发计划与投资需要，通过多种渠道筹集资金满足公司需求；同时公司将优化资金使用方案、严格控制费用支出，降低资金使用成本，拓宽融资渠道，加快资金周转速度，并利用上市公司的平台，充分发挥资本市场融资功能，力争实现再融资，优化公司资产结构，支持公司健康可持续发展。

(五) 可能面对的风险

1、行业风险。公司施工项目分布范围广，点多线长，各项成本逐年上升，安全、质量、核算、成本控制等管理任务重，工程结算、资金回笼、合同管理、劳务分包等各阶段风险较大，加之市场竞争及自然环境等种种不确定及不利因素，管理难度较大，存在一定的风险。建材方面作为重污染行业面临着环境保护、安全生产、市场状况以及销售价格波动等不确定因素的影响；矿产业开发过程中可能存在的勘探、详查、储量、技术、市场等风险，这些风险可能导致

公司预期收益目标难以如期实现。

2、管理风险。内部管理与现代企业要求还存在差距，体制机制创新不够，组织结构调整滞后于业务发展，组织活力未能完全激发，特别是项目管理方面还比较粗放，全面核算体系不够健全，成本控制不够严格，项目管理不够规范，导致项目实际成本与预算出入较大，影响项目利润率。需进一步提高管理水平和运行质量。完善的内部控制和高效的运行机制是项循序渐进、持续完善的过程，必然需要通过一定的时间和投入来不断改进。

3、财务风险。由于公司投资或承建的项目通常投资规模较大，资金支出量较大，一旦投入或承建将面临持续性的资金需求，这将对公司的对外融资能力以及内部资金运用管理能力提出更高要求。

4、其他风险。缺乏专业技能性人才，特别是市政、房建、水利等新领域高端专业人才匮乏，传统公路领域高素质综合性人才欠缺，成为公司发展的瓶颈。随着公司规模及业务的逐步扩大，目前的人力资源储备和结构仍无法满足行业技能需求。未来将进一步关注人才的引进、培养及相应的人才激励政策，以满足公司的人才需求。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证券监督管理委员会证监发〔2012〕37号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和西藏证监局相关要求，结合公司实际情况，在《公司章程》中明确了分红方案及决策程序。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

| 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因 | 未分配利润的用途和使用计划 |
|---|---|
| <p>公司 2013 年度财务会计报表经中审亚太会计师事务所审计，2013 年度实现净利润 33,357,980.54 元，其中：归属于母公司的净利润 4,871,898.37 元，按《公司章程》的有关规定计提 10% 法定盈余公积金 7,114,574.06 元，加上 2012 年度剩余未分配利润 257,687,013.59 元，2013 年度可供投资者分配的利润为 255,444,337.90 元，期末资本公积金 198,568,479.17 元。</p> <p>考虑到需弥补往年度亏损，因此，本年度不进行股利分配也不以资本公积金转增股本。</p> | <p>考虑到需弥补往年度亏损，因此，本年度不进行股利分配也不以资本公积金转增股本。</p> |

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

作为一家国有控股的上市公司，公司历来注重企业经济效益与和社会效益的同步共赢。2013

年度公司认真遵守国家法律、法规、政策的要求，依法经营，积极纳税，践行"深入贯彻落实科学发展观，促进社会和谐"的理念，认真履行对股东、员工以及相关利益者责任和义务，积极开展驻村、帮扶、维稳等活动，持续发展就业岗位，为支持、带动地方经济发挥了积极作用。未发生有损于社会经济发展、环境保护等社会责任的重大事项。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

鉴于公司建材业属于重污染行业，公司高度重视环境保护工作，加强全体职工对环境保护的认识，严格执行环保监管部门的要求，建立完善的环保管理制度，对环保设施进行技术改造，确保环保设施的正常稳定运行，未出现因环保不达标被处罚的情形。同时，公司认真执行国家相关标准，积极响应国家有关节能减排、循环经济的号召，投资建设余热发电项目，利用废气进行余热发电，推进资源综合利用、节约能源、环境保护和可持续发展，符合国家关于节能和资源综合利用的政策要求。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|----------------|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 母公司 | | 14,241,307.60 | 14,241,307.60 | 4,353,945.00 | 371,760.00 | 4,725,705.00 |
| 西藏天源路 | 控股子公司 | 46,568,008.54 | -5,801,640.88 | 40,766,367.66 | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|-------|--------------|---------------|---------------|--|--|--|
| 桥有限公司 | | | | | | | |
| 西藏高争建材股份有限公司 | 控股子公司 | 74,816.64 | 2,906,121.00 | 2,980,937.64 | | | |
| 西藏天鹰公路技术开发有限公司 | 全资子公司 | 2,731,748.98 | 853,877.52 | 3,585,626.50 | | | |
| 西藏昌都高争建材股份有限公司 | 控股子公司 | | 73,000,000.00 | 73,000,000.00 | | | |
| 西藏 | 其他 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|--|---------------|----------------|--------------|-------------|---------------|
| 联诚矿业开发有限公司 | 关联人 | | | | | | |
| 西藏南群工贸有限公司 | 联营公司 | | 105,690.00 | 105,690.00 | | | |
| 西藏天路物业管理有限公司 | 母公司的全资子公司 | | | | 428,102.36 | -428,102.36 | 0.00 |
| 合计 | | 49,374,574.16 | 89,305,355.24 | 138,679,929.40 | 4,782,047.36 | -56,342.36 | 4,725,705.00 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元) | | | | | | | 14,241,307.60 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | | | | | | 14,241,307.60 |
| 关联债权债务形成原因 | | 系我公司工程中标后,向业主缴纳的工程履约保证金 7,999,798.00 元,以及在工程计量款中按照一定比例扣除的民工工资保证金 6,241,509.60 元。 | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无影响 | | | | | |

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

(1) 2013 年 3 月 20 日, 拉萨市拉萨河(城区段)综合整治工程(3#闸)工程项目管理办公室(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订《施工合同》, 由承包单位承建拉萨市拉萨河(城区段)综合整治工程(3#闸)工程 A 标段项目。

(2) 2013 年 6 月 26 日, 西藏阿里地区交通运输局重点公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天路股份有限公司控股子公司西藏天源路桥有限公司(承包人)签订《施工承包合同》, 由承包单位承建扎达至达巴边防公路改建工程第 A 合同段项目。

(3) 2013 年 7 月 16 日, 重庆市交通工程监理咨询有限责任公司(发包人)与西藏天路股份有限公司(承包人)签订《施工承包合同》, 由承包单位承建察隅至沙马边防公路改建工程第 B 标段项目。

(4) 2013 年 10 月 20 日, 委属企业困难职工经济适用房项目办公室(发包人)与西藏天路股份有限公司签订《建设工程施工合同》, 由承包单位承建西藏自治区国资委委属企业困难职工经济适用房建设工程项目。

(5) 2013 年 11 月 6 日, 西藏自治区重点公路建设项目管理中心(发包人)与西藏天源路桥有限公司签订《施工承包合同》, 由承包单位承建西藏自治区省道 303 线边坝至玉湖公路改建工程第 B 合同段项目。

(6) 2013 年 12 月 23 日, 华新装备工程有限公司(发包人)与西藏天路股份有限公司签订《华新西藏日喀则项目土木工程(二)施工合同书》, 由承包单位承建西藏日喀则高新雪莲水泥有限公司 2000t/d 新型干法孰料水泥生产线土木工程(二)项目。

3、 租赁情况

1、2012 年 1 月 1 日, 天路集团与本公司签定土地及房屋使用权租赁续展协议, 约定本公司租赁天路集团部分土地使用权、房屋并相互提供综合服务, 根据有关约定, 本公司租赁天路集团的土地、房屋费用为 313,451.68 元/年, 租赁期限为 5 年。支付方式为每年支付一次, 于每年结束后 30 日内缴付。 本公司租赁上述土地及房屋系用于职工宿舍、设备停放及物料仓储。

2、2012 年 1 月 1 日, 天路集团与本公司子公司西藏天源路桥有限公司签定土地使用权租赁续展协议, 约定西藏天源路桥有限公司租赁天路集团所属巴尔库路 15 号办公楼的土地, 租赁期为 5 年, 年租金为 5,568.00 元。支付方式为每年支付一次, 于每年结束后 30 日内缴付。

3、 2013 年 1 月 1 日, 天路集团与本公司签定协议, 约定天路集团租赁本公司办公楼部分办公场地含办公设备(办公桌、椅、文件柜、液晶电视), 监控设备、消防设备等, 租赁费 611,046.00 元/年, 该租赁期为 1 年, 从 2013 年 1 月 1 日起计算。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

1、以前期间发生但持续到报告期内的借款合同;

(1) 2010 年 12 月 22 日, 公司(借款人)与中国建设银行西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 4,000.00 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年, 从 2010 年 12 月 22 日至 2013 年 12 月 21 日, 月利率 3.0167%, 利息由借款人负担, 此笔款项已于 2013 年 12 月 21 日归还。

(2) 2011 年 8 月 24 日, 公司(借款人)与中国建设银行西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 12000 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年, 从 2011 年 8 月 24 日至 2014 年 8 月 23 日, 月利率 4.67%, 利息由借款人负担, 截止本报告期, 此笔贷款本金为 7000 万元。

(3) 2011 年 11 月 29 日, 公司(借款人)与中国建设银行西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 6000 万元用于流动资金周转。借款期限为 3 年, 从 2011 年 11 月 29 日至 2014 年 11 月 28 日, 月利率 4.67%, 利息由借款人负担, 截止本报告期, 此笔贷款本金为 4000 万元。

(4) 2012 年 3 月 20 日, 公司(借款人)与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 8000 万元用于流动资金周转。借款期限为 17 个月, 从 2012 年 3 月 20 日至 2013 年 8 月 19 日, 月利率 3.892%, 利息由借款人负担, 此笔款项已经全额归还。

(5) 2012 年 5 月 9 日, 公司(借款人)与中国建设银行股份有限公司林芝分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 10000 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年, 从 2012 年 5 月 9 日至 2013 年 5 月 8 日, 月利率 3.817%, 利息由借款人负担, 此笔款项已于 2013 年 5 月 7 日归还。

(6) 2012 年 9 月 25 日, 公司(借款人)与西藏银行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 10000 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年, 从 2012 年 9 月 25 日至 2013 年 9 月 25 日, 年利率 4.02%, 利息由借款人负担, 此笔款项已经全额归还。

(7) 2012 年 12 月 11 日, 公司(借款人)与国家开发银行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 8000 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年, 从 2012 年 12 月 11 日至 2013 年 12 月 10 日, 年利率 4.02%, 利息由借款人负担, 此笔款项已经全额归还。

2、报告期内新增借款合同

(1) 2013 年 5 月 21 日, 公司(借款人)与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 9800 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年, 从 2013 年 5 月 21 日至 2014 年 5 月 20 日, 年利率 4.02%, 利息由借款人负担。

(2) 2013 年 8 月 27 日, 公司(借款人)与中国银行股份有限公司西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 10,000 万元用于流动资金周转。借款期限为 12 个月, 从 2013 年 8 月 27 日至 2014 年 8 月 26 日, 年利率 4.02%, 利息由借款人负担。

(3) 2013 年 12 月 20 日, 公司(借款人)与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行(贷款人)签署借款合同, 贷款人向公司提供贷款 4000 万元用于流动资金周转。借款期限为 1 年, 从 2013 年 12 月 20 日至 2014 年 12 月 19 日, 年利率 4.02%, 利息由借款人负担。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬 | 40 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 9 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审亚太会计师事务所 | 30 |

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

1、报告期内，公司因未能按照相关法律法规要求在规定时间内发布 2012 年业绩预告，同时，由于公司对相关会计政策未能认真把握，致使会计估计出现差错，使得部分项目出现了成本跨期现象。西藏证监局就公司出现的上述问题下发了监管文件，进行了调查，要求公司及时予以整改。针对上述问题，公司于 2013 年 4 月 23 日就原 2013 年 4 月 11 日“2012 年度业绩预亏公告”发布了“2012 年度业绩预亏公告补充公告”，2013 年 4 月 27 日发布了“关于重大前期差错更正事项说明的公告”。同时，分别于 2013 年 4 月 24 日、2013 年 4 月 27 日向投资者发布了“关于收到行政监管措施决定的公告”，和“关于收到西藏证监局调查通知书的公告”，就西藏证监局提出的整改要求，向投资者进行了公告说明。2013 年 5 月 28 日，公司《关于信息披露事项整改报告》经西藏证监局审核验收并经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站上进行了公告。

2、报告期内，公司实际控制人西藏自治区国资委与中国电力建设集团有限公司签署了《合作框架协议书》，协议主要内容为：根据公司控股股东西藏天路建筑工业集团有限公司（以下简称“天路集团”）的人才需求，由中国电建以人才援助方式派出管理团队进入天路集团；西藏自治区国资委根据自治区党委、政府的要求和《关于推进国有资本调整和国有企业重组的指导意见》有关促进中央企业和地方人民政府所出资企业之间重组的精神，将会同中国电建深入研究天路集团资产重组的方案和企业发展战略及规划，积极推动中国电建与天路集团建立资产纽带关系。（上述事项详见 2013 年 12 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站上的“西藏天路股份有限公司关于实际控制人与中国电建合作事宜的公告”。）

截止目前，公司与中国电建未涉及资产重组事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|----------------|--------|-------------|----|-------|----|----|----------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 547,200,000.00 | 100.00 | | | | | | 547,200,000.00 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 547,200,000.00 | 100.00 | | | | | | 547,200,000.00 | 100.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 547,200,000.00 | 100.00 | | | | | | 547,200,000.00 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份未发生变动，年初股本总额为 547,200,000 股，年末仍为 547,200,000 股，全部为无限售条件流通股份。

3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

经西藏自治区人民政府藏政函[2009]85 号和西藏自治区国有企业改革领导小组办公室藏

企改办复[2009]1号文件批准，西藏自治区交通运输厅对西藏拉萨汽车运输总公司（现已更名为西藏天海集团有限责任公司，为公司股东）、西藏自治区交通工业总公司（公司原股东）等四家企业进行重组改制，设立了西藏天海集团有限责任公司，并于2009年12月29日完成工商注册登记。西藏拉萨汽车运输总公司于2011年合并至西藏天海集团有限责任公司，公司在定期报告中做了披露。西藏自治区交通工业总公司因债权债务等原因于2013年元月完成全部合并手续，与公司股东西藏天海集团有限责任公司合并为一家，名称统一为“西藏天海集团有限责任公司”。

西藏自治区交通工业总公司持有西藏天路股份 21,067,863 股，占公司总股本的 547200000 股的 3.85%；西藏天海集团有限责任公司持有西藏天路股份 17,812,431 股，占公司总股本的 547200000 股的 3.26%。现两家股东统一合并为“西藏天海集团有限责任公司”，持有西藏天路股份 38,880,294 股，占公司总股本的 547200000 股的 7.11%。

公司于2013年1月23日发布了《西藏天路股份有限公司关于股东增持股份的提示性公告》和《西藏天路股份有限公司简式权益变动报告书》。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数 | | 79,571 | | 年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 | | 77,358 | |
|----------------|------|----------|-------------|---------------------|-------------|------------------|--|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 国有法人 | 27.58 | 150,923,532 | | | 质押 75,000,000 | |
| 西藏天海集团有限责任公司 | 国有法人 | 7.11 | 38,880,294 | | | 无 | |
| 林玉芬 | 未 | 0.42 | 2,300,000 | | | 未知 | |

| | | | | | |
|------------------|--|------|-----------|--|----|
| | 知 | | | | |
| 陈冠生 | 未知 | 0.37 | 2,041,100 | | 未知 |
| 西藏自治区交通厅格尔木运输总公司 | 国有法人 | 0.28 | 1,512,255 | | 无 |
| 吴万民 | 未知 | 0.23 | 1,275,541 | | 未知 |
| 刘德辉 | 未知 | 0.21 | 1,136,665 | | 未知 |
| 黄莉莉 | 未知 | 0.19 | 1,020,000 | | 未知 |
| 李润娥 | 未知 | 0.16 | 900,000 | | 未知 |
| 姚少云 | 未知 | 0.14 | 743,157 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 150,923,532 | | 人民币普通股 | | |
| 西藏天海集团有限责任公司 | 38,880,294 | | 人民币普通股 | | |
| 林玉芬 | 2,300,000 | | 人民币普通股 | | |
| 陈冠生 | 2,041,100 | | 人民币普通股 | | |
| 西藏自治区交通厅格尔木运输总公司 | 1,512,255 | | 人民币普通股 | | |
| 吴万民 | 1,275,541 | | 人民币普通股 | | |
| 刘德辉 | 1,136,665 | | 人民币普通股 | | |
| 黄莉莉 | 1,020,000 | | 人民币普通股 | | |
| 李润娥 | 900,000 | | 人民币普通股 | | |
| 姚少云 | 743,157 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述前十名股东中，除一、二、五股东外，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

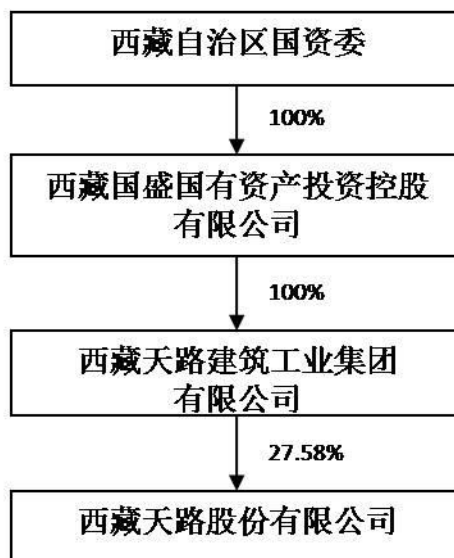
单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|------------------|
| 名称 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 多吉罗布 |
| 成立日期 | 2009 年 10 月 14 日 |
| 组织机构代码 | 21966944-6 |

| | |
|--------|---|
| 注册资本 | 80,000 |
| 主要经营业务 | 建筑设备安装、工程机械租赁；物业管理、房地产开发；进出口业务；与本集团有关的产业投资、股权管理、资产管理、资本管理、物资管理。 |

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

西藏天路股份有限公司于 2014 年 3 月 16 日收到控股股东西藏天路建筑工业集团有限公司（以下简称“天路集团”）《关于西藏天路建筑工业集团有限公司国有资产管理结构调整的函》，函件主要内容为：根据西藏自治区人民政府批准的《西藏国盛国有资产投资控股有限公司组建方案》及西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“自治区国资委”）下发的《关于印发〈西藏国盛国有资产投资控股有限公司国有股权注入方案〉的通知》文件要求，自治区国资委通过无偿划转方式将持有天路集团的国有股权注入西藏国盛国有资产投资控股有限公司。截止目前，天路集团已完成工商变更登记工作。工商变更后，天路集团经济性质变更为一人有限公司，公司股东（出资人）由自治区国资委变更为西藏国盛国有资产投资控股有限公司，实际控制人仍为自治区国资委，企业法人地位不发生变化，资产权属不发生变更，债权、债务仍由天路集团承担。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东实际控制人：西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会

单位性质：政府直属特设机构

主要职能：履行西藏自治区内国有资产出资人职责

注册地址：西藏拉萨市林廓北路 15 号

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

西藏国盛国有资产投资控股有限公司成立于 2012 年 10 月 16 日，注册资本为 66 亿元整，为西藏自治区国资委下属全资子公司，经营项目为资产管理和股权管理与运营，产业投融资，资产收购、资产处置及重组，相关的土地储备和开发，项目开发的投资融资业务。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|------|-------------------|----|----|-----------|-----------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 多吉罗布 | 董事长、党委书记 | 男 | 40 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 17.6 | |
| 张金庆 | 副董事长、党委副书记、总经理 | 男 | 49 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 17.6 | |
| 徐玉华 | 副董事长、党委副书记、常务副总经理 | 女 | 47 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 14.1 | |
| 吴振华 | 副董事长 | 男 | 54 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | | 18 |
| 张德川 | 董事 | 男 | 58 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | | 32.76 |
| 边巴次仁 | 董事 | 女 | 51 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | | 32.76 |
| 易德鹤 | 独立董事 | 男 | 52 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 5 | |
| 张韶华 | 独立董事 | 男 | 45 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 5 | |
| 曾庆高 | 独立董事 | 男 | 47 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 5 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|-----------|---|----|-----------|-----------|--|--|--|---|--------|--------|
| 梅珍 | 监事会主席 | 女 | 43 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | | 16.6 |
| 拉珍 | 监事 | 女 | 48 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | | 26.2 |
| 次央 | 监事 | 女 | 44 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 6.2 | |
| 杨弋 | 副总经理、总工程师 | 男 | 50 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 15.04 | |
| 边连仲 | 副总经理 | 男 | 60 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 9.7 | |
| 田庆潮 | 副总经理 | 男 | 46 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 11.2 | |
| 达娃次仁 | 副总经理 | 男 | 40 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 11.2 | |
| 王启云 | 董事会秘书 | 男 | 49 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 11.2 | |
| 汪波 | 财务负责人 | 男 | 40 | 2009年5月5日 | 2012年5月5日 | | | | | 11.2 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 140.04 | 126.32 |

多吉罗布：男，藏族，40岁，中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任西藏自治区交通厅科研所技术员，西藏天路交通股份有限公司副总工程师，西藏天路交通股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任、党委委员，西藏天路股份有限公司副董事长、党委副书记、总经理，西藏自治区青年企业家协会第三届副会长，西藏自治区第七届青联常委，现任西藏天路建筑工业集团有限公司董事长、党委副书记，西藏天路股份有限公司董事长、党委书记，中国青年企业家协会常务理事，区直机关青年联合会第一届委员会副主席，西藏青年企业家协会副会长，中华全国青年联合会第十一届委员会常委。

张金庆：男，满族，49岁，中共党员，硕士研究生。曾任西藏桑日县委秘书，西藏山南地区外事办主任，西藏山南地区泽当饭店中国国际旅行社总经理，西藏矿业发展股份有限公司副总经理。现任西藏天路股份有限公司副董事长、党委副书记、总经理。

徐玉华：女，汉族，47岁，中共党员，研究生。曾任西藏天路交通股份有限公司财务部经理，西藏公路工程总公司行政总监，西藏天路股份有限公司党委副书记、纪委书记。现任西藏天路股份有限公司副董事长、党委副书记、常务副总经理。

吴振华：男，汉族，54岁，中共党员，大学专科。曾任拉萨水泥厂厂办主任、销售科副科长、科长，西藏高争建材股份有限公司党委委员、副总经理。现任西藏高争建材股份有限公司董事长、党委书记，西藏天路股份有限公司副董事长。

张德川：男，汉族，58岁，中共党员，大学专科。曾任西藏拉萨汽车运输总公司汽车三队车间副主任、分队长、党支部书记、副经理，西藏拉萨汽车运输总公司汽车五公司党支部副书记、经理，西藏拉萨汽车运输总公司党委副书记、第一副总经理、政工师，西藏拉萨汽车运输总公司党委副书记、总经理、政工师，西藏自治区第七届政协委员，西藏天路交通股份有限公司董事。现任西藏天海集团有限公司董事长、党委书记，西藏天路股份有限公司董事。

边巴次仁：女，藏族，51岁，中共党员，大学本科。曾任西藏交通建材公司财务科科长，

西藏交通工业总公司财务部经理，西藏交通工业总公司总经理助理，西藏交通工业总公司副总经理、工会主席，西藏天路交通股份有限公司董事，西藏交通工业总公司党委副书记、总经理，现任西藏天海集团有限公司副董事长、党委副书记、总经理，西藏天路股份有限公司董事。

易德鹤：男，汉族，52岁，中共党员，大学本科，高级会计师、高级经济师。曾任四川省财政厅预算处、综合处科员、副科长，四川省国有资产管理局综合处、政策法规处副处长、办公室副主任兼地方处副处长，四川省资产评估协会秘书长。现任四川省注册会计师协会副会长兼秘书长，四川雅化股份有限公司独立董事，西藏天路股份有限公司独立董事。

张韶华：男，汉族，45岁，法律硕士。1998年至2001年执业于科华律师事务所，现任北京市君泽君律师事务所执业律师、高级合伙人，北京捷成世纪科技股份有限公司独立董事、西藏天路股份有限公司独立董事。

曾庆高：男，汉族，47岁，高级工程师，总工程师，地质矿产学博士。曾任西藏区调队、西藏高原地质、矿产及基础科研工作人员、工程师、高级工程师。现任西藏区域地质调查大队总工程师，西藏天路股份有限公司独立董事。

梅珍：女，藏族，43岁，中共党员，硕士研究生。曾任西藏自治区对外经济贸易合作厅副主任科员，西藏外资服务中心主任，西藏金珠股份有限公司副总经理，曾在世界银行华盛顿总部工作，西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理、董事会秘书，西藏公路工程总公司党委委员、副总经理。现任西藏天路建筑工业集团有限公司副董事长、党委书记，西藏天路股份有限公司监事会主席。

拉珍：女，藏族，48岁，中共党员，中专。曾任拉萨汽车运输总公司五队会计，拉萨汽车运输总公司财务部副经理、经理、财务总监，现任西藏天海集团有限公司财务总监。

次央：女，藏族，44岁，大学本科。曾任西藏山南扎朗县中学教师，西藏拉萨水泥厂厂办干事，西藏天路股份有限公司人力资源部干事。现任西藏天路股份有限公司工会副主席，西藏天路股份有限公司职工代表监事。

杨弋：男，汉族，50岁，中共党员，大学专科，高级工程师。曾任青藏公路管理局那曲公路段技术员、生产股股长、副段长，西藏公路工程总公司一公司生产办公室主任、副经理、工程师，西藏天路交通股份有限公司工程分公司成本管理中心主任、工程师，西藏天路交通股份有限公司市场与技术部经理、工程师，西藏天路拉萨至贡嘎机场公路新改建工程项目经理部项目经理、工程师，西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理、总工程师。

边连仲：男，汉族，60岁，中共党员，大学专科。曾任黑龙江建设兵团、西藏自治区驻北京办事处干事，西藏汽车工业贸易总公司副总经理，现任西藏天路股份有限公司副总经理、驻北京办事处主任。

田庆潮：男，土家族，46岁，中共党员，大学本科，高级工程师。曾任西藏自治区交通科学研究所技术员、助理工程师、工程师、副主任、主任，西藏天路拉萨至贡嘎机场公路新改建工程项目部副经理、总工程师，西藏天路交通股份有限公司党委委员、纪委委员，省道307浪卡子至江孜公路改建工程C合同段项目经理、工程师，国道219线新藏公路门士至巴嘎段改建整治工程A合同段项目经理、高级工程师。现任西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理。

达娃次仁：男，藏族，40岁，中共党员，大学本科，工程师。曾任"扎诺河大桥"、"安多中桥"技术员，拉林保通工程钢架桥项目负责人，拉月茶厂至鲁朗段整治工程项目总工，青藏公路拉萨至格尔木段整治工程(三)II标项目经理，青藏铁路22标段项目副经理、总工，青藏铁路22标段项目经理，拉萨柳梧大桥II标段项目经理，纳木错至班戈公路改建工程项目办副主任。现任西藏天路股份有限公司党委委员、副总经理兼代建办主任。

王启云：男，藏族，49岁，大学本科，工程师。曾任西藏自治区气象局综合处主任科员，西藏证券拉萨营业部业务部经理、副总经理，西藏证券日喀则营业部总经理，西藏证券拉萨营业部总经理，西藏证券北京营业部总经理。现任西藏天路股份有限公司董事会秘书。

汪波：男，汉族，40岁，大学专科。曾任西藏林芝食品公司财务科长，西藏天路股份有限公司昌都项目部财务主管，西藏天路股份有限公司工程分公司财务处副处长，西藏天路股份有限公司财务部经理。现任西藏天路股份有限公司财务负责人。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 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 |
|--------|----------------|----------------|---------|--------|
| 多吉罗布 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 董事长、党委副书记 | 2009-05 | 至今 |
| 张德川 | 西藏天海集团有限责任公司 | 董事长、党委书记 | 2009-10 | 至今 |
| 边巴次仁 | 西藏天海集团有限责任公司 | 副董事长、党委副书记、总经理 | 2009-10 | 至今 |
| 梅珍 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 副董事长、党委书记 | 2009-05 | 至今 |
| 拉珍 | 西藏天海集团有限责任公司 | 财务总监 | 2009-10 | 至今 |

(二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------------------|--------------|-------------|--------|
| 吴振华 | 西藏高争建材股份有限公司 | 董事长、党委书记 | 2009 年 12 月 | 至今 |
| 易德鹤 | 四川省注册会计师协会、四川雅化股份有限公司 | 副会长兼秘书长、独立董事 | | |
| 张韶华 | 君泽君律师事务所、北京捷成世纪科技股份有限公司 | 律师及独立董事 | | |
| 曾庆高 | 西藏区域地质调查大队 | 总工程师 | | |

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 | 公司董事、监事和高管人员的报酬，是根据 2002 年 10 月 23 日召开的公司 2002 年股东大会第一次临时会议审议通过的《关于公司董事、监事（独立董事除外）报酬津贴的预案》、2005 年 09 月 18 日召开的第三届董事会第一次会议通过的《高层管理人员业绩激励方案》及 2006 年 5 月 20 日西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（藏国资[2006]91 号）《关于切实做好监管企业负责人薪酬管理工作的通知》文件精神执行。独立董事津贴是根据 2002 年 5 月 29 日召开的 2002 年股东大会第一次会议审议通过的《独立董事津贴及费用事项的议案》执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事和高管人员的报酬是根据《西藏自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《西藏自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定，按考核等级、相关财务数据计算企业负责人的薪酬，企业负责人的收入直接与企业经济效益挂钩，国资委依据对企业的考核结果对监管企业实行“基薪+绩效薪酬”的企业负责人薪酬制度。独立董事津贴是根据 2002 年 5 月 29 日召开的 2002 年股东大会 |

| | |
|-----------------------------|---|
| | 第一次会议审议通过的《独立董事津贴及费用事项的议案》执行。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | (1) 根据公司《关于公司董事、监事(独立董事除外)报酬津贴的预案》、《高层管理人员业绩激励方案》和《西藏自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》、《西藏自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定,在公司领取薪酬的高级管理人员 2013 年具体支付金额见本节“(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。(2) 公司董事、监事、高管年度工资报酬在 10~20 万元之间有 8 人; 10 万以下有 1 人。(3) 公司独立董事: 易德鹤、张韶华、曾庆高在本公司领取年度津贴合计为 15 万元(含税); (4) 公司副董事长吴振华现任西藏高争建材股份有限公司董事长; 公司董事张德川现任西藏天海集团有限责任公司董事长; 公司董事边巴次仁现任西藏天海集团有限责任公司总经理。以上董事不在本公司领取报酬。(5) 公司监事会主席梅珍不在本公司领取报酬; 公司监事拉珍不在本公司领取报酬。公司职工监事次央在本公司年度报酬总额为 6.20 万元(含税)。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末, 全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为: 266.36 万元。 |

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司现有高层管理人员 9 人, 中层管理人员 62 人(其中项目经理 17 人、项目副经理 8 人, 项目总工 8 人), 财务工作人员 46 人, 工程技术人员 147 人。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

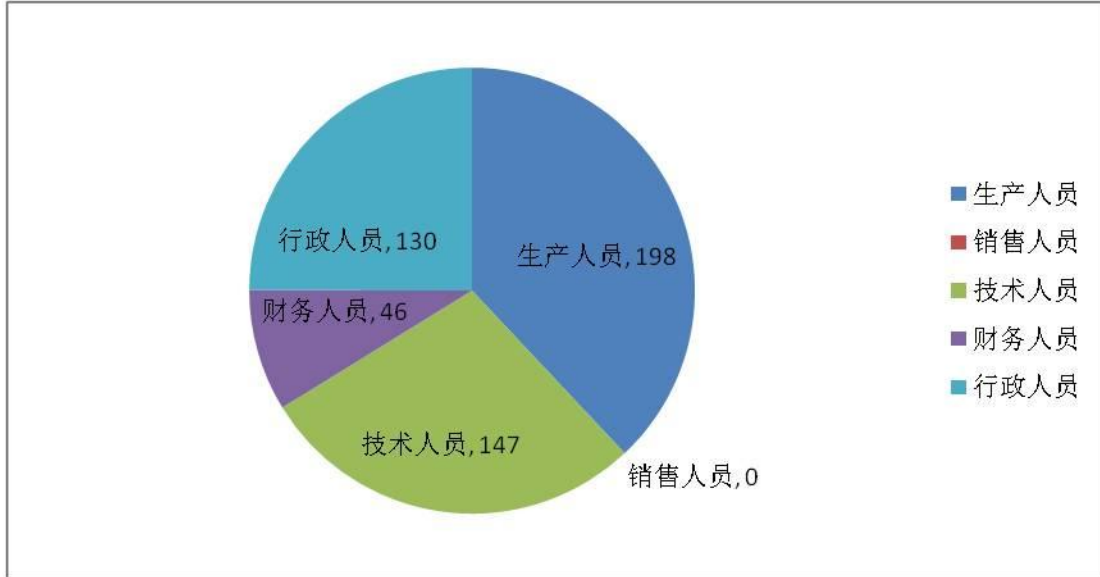
(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 521 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 198 |
| 销售人员 | 0 |
| 技术人员 | 147 |
| 财务人员 | 46 |
| 行政人员 | 130 |
| 合计 | 521 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生 | 7 |
| 本科 | 62 |
| 大专 | 154 |
| 中专及以下 | 298 |
| 合计 | 521 |

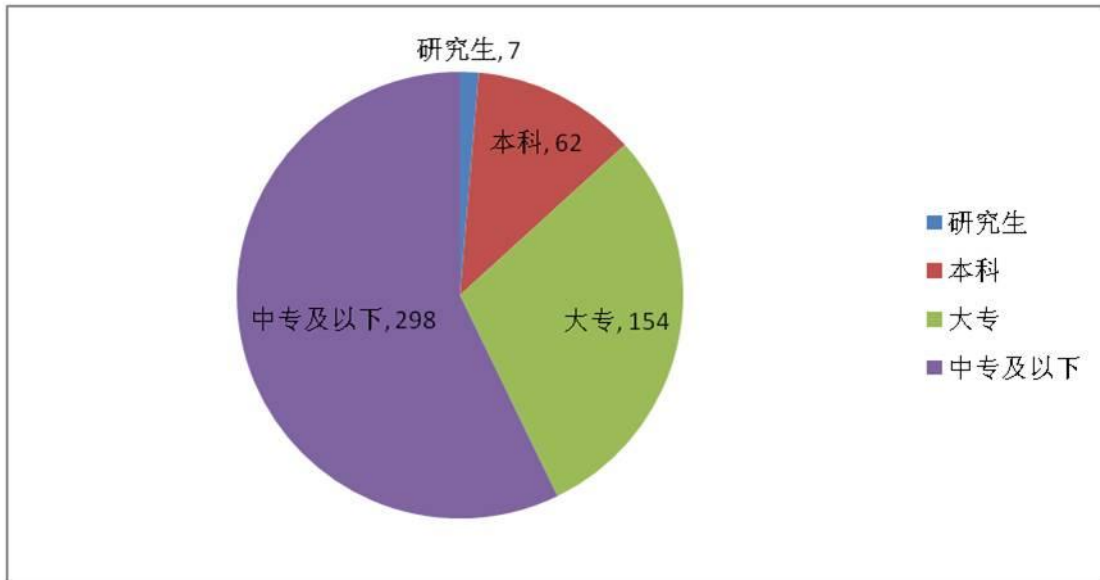
(二) 薪酬政策

根据《西藏自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《西藏自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定，按考核等级、相关财务数据计算企业负责人的薪酬，企业负责人的收入直接与企业经济效益挂钩，西藏自治区国资委依据对企业的考核结果对监管企业实行“基薪+绩效薪酬”的企业负责人薪酬制度。

(三) 专业构成统计图：



(四) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等其他监管部门的有关要求，建立了较为完备的现代企业制度。公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，积极参加股东大会、董事会、监事会或总经理办公例会并能实事求是地发表各类表决意见，治理结构较为完善，决策的民主性和科学性得到了较好的保障。

报告期内，公司持续完善内控体系建设，将规范运作的要求贯穿于日常经营的始终，切实维护公司全体股东的合法权益。建立了涵盖公司整体经营业务各环节的基本内控制度，对公司治理、信息披露、会计管理、业务管理、人力资源管理、内部审计、投资管理、法律事务管理、资产管理、风险管理等方面作出了明确规定，为公司进一步规范运作提供了制度保障。

报告期内，公司按照《西藏天路股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》规定，如实、完整的记录年度财务报告资料内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有知情人的名单、知情人知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，供公司自查和监管机构备查。董事、监事、高级管理人员及其他相关人员能够严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情形。

报告期内，公司无重大关联交易、违规占用资金等情况。

截止报告期末，公司治理的情况符合上市公司规范运作要求，与中国证监会的规定要求不存在重大差异。

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

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况，未损害公司和股东的利益。

3、关于董事和董事会：公司董事会人员构成和任职资格符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定。董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司全体董事会成员根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行职责，切实维护了公司全体股东的利益。

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

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等相关规定准确、真实、完整、及时的披露有关信息，充分履行上市公司信息披露义务，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》，信息披露的指定网站为上海证券交易所网站，公司还开通了投资者关系管理的网络沟通平台，制定了《信息披露事务管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列信息管理制度。

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

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

(二) 内幕信息知情人登记管理情况

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

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|------------------------|-----------------|---|------|---|-----------------|
| 西藏天路股份有限公司 2012 年度股东大会 | 2013 年 6 月 25 日 | 审议 2012 年年度报告、2012 年度董事会报告、2012 年度监事会报告、2012 年度财务决算方案、关于续聘会计师事务所、修改《公司章程》的议案。 | 全部通过 | 中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所 http://www.sse.com.cn 网站 | 2013 年 6 月 26 日 |

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|--------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会 | 出席股东大会的次数 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | 议 | |
|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 多吉罗布 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张金庆 | 否 | 5 | 4 | 4 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 徐玉华 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴振华 | 否 | 5 | 4 | 4 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 张德川 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 边巴次仁 | 否 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 易德鹤 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张韶华 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 曾庆高 | 是 | 5 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事对公司所有事项未提出异议，也没有出现独立董事提议召开董事会、股东大会或公开向股东征集投票权的情况。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真履责，为完善公司治理，推进公司健康发展发挥了积极的作用。董事会审计委员会对定期报告编制工作进行监督，与财务报告和内控报告审计单位进行沟通，提出意见和建议，在年度审计过程中，进行了全程监督。同时，董事会审计委员会对公司内部审计部审计评价公司各部、各子公司、各项目部执行内部控制制度情况进行督导；战略委员会根据对宏观经济形势、行业发展政策和趋势的分析和研究、明确公司未来的发展思路和规划。薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员领取薪酬和津贴情况进行了审核，认为所披露的数据真实准确，与实际发放情况相符。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

2013 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关规定，认真履行其法定监督职责，维护了股东和公司的合法权益。主要工作包括：通过召开监事会会议、列席股东大会及董事会会议和公司内控领导小组会议等方式，了解、监督董事、总经理及其他高级管理人员在决策经营、日常管理行为的合法性和合理性；认真审查公司的经营业绩和财务状况，对董事会拟提交股东大会的财务报告进行了讨论和审阅；监督、检查、协调公司内部控制的建设和执行情况和整改情况。

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险的情形。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会考核。公司董事、监事和高管人员的报酬是根据《西藏自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《西藏自治区国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》的相关规定，按考核等级、相关财务数据计算企业负责人的薪酬，企业负责人的收入直接与企业经济效益挂钩，国资委依据对企业的考核结果对监管企业实行“基薪+绩效薪酬”的企业负责人薪酬制度。独立

董事津贴是根据 2002 年 5 月 29 日召开的 2002 年股东大会第一次会议审议通过的《独立董事津贴及费用事项的议案》执行。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施公司内部控制制度是董事会的责任，监事会和内部审计部门对董事会建立与实施内部控制制度进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营管理活动合法合规地进行，对经营风险起到有效控制作用，并保证财务报告的真实性、准确性、完整性。

2、 内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》和西藏证监局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》要求，按照“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的内部控制规范实施原则，高度重视内部控制工作，为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展以及内控体系的完善性、权威性及执行力，成立了以董事长为组长、总经理为副组长的内控领导小组，制定了《西藏天路股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，为保证内控建设工作的专业化、系统化和合理化，公司聘请江苏鼎信咨询有限公司作为外部咨询机构为公司提供专业支持，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，并聘请其他专业机构协助公司开展内部控制自我评价工作。在内控建设实施过程中，公司对各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，开展了风险评估和内部控制自我评价工作，通过内部控制测试，全面了解和评价内部控制设计和执行情况，对发现的缺陷进行了全面整改，编制了内控手册，该手册覆盖了公司所有业务、机构和人员，进一步规范了公司的管理行为，加强了内部控制融入经营、植入管理的程度，构建了公司内部控制长效机制，进一步提高了公司科学化管理水平。

报告期内，公司持续优化健全内部控制体系，公司内部审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行审计评价，并定期上报内控领导小组会议审议，内控领导小组对审计评价报告进行系统的分析讨论研究，形成相关决议责成被评价单位执行，涉及重点或高风险领域的送呈董事会及其审计委员会审核批准。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行。公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2013 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，不存在重大缺陷。

《西藏天路股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

中审亚太会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的 2013 年《内部控制审计报告》（详见上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站）。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《信息披露管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等年报编制的相关制度，对公司年报编制、审议、披露的程序及保密措施、责任追究等进行了规定，以确保年报披露的质量和真实性。

报告期内，未出现年度报告信息披露重大差错情形。

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

审计报告

中审亚太审字(2014)010481 号

西藏天路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏天路股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：雷小玲

中国注册会计师：李慧

中国·北京市

二〇一四年四月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:西藏天路股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 340,703,866.17 | 590,813,104.08 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 435,852,951.09 | 343,308,749.17 |
| 预付款项 | | 71,160,253.04 | 139,262,173.91 |
| 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 | | 105,690.00 | |
| 其他应收款 | | 114,488,639.94 | 134,770,420.61 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 523,809,134.14 | 511,450,983.42 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 1,536,120,534.38 | 1,769,605,431.19 |
| 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 | | 19,845,252.49 | |
| 长期股权投资 | | 164,118,137.42 | 116,763,320.49 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 686,088,112.42 | 640,469,603.78 |
| 在建工程 | | 384,181,614.54 | 99,734,624.79 |
| 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 | | 116,432,667.76 | 84,950,421.77 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,417,980.27 | |
| 递延所得税资产 | | 8,421,769.40 | 3,406,382.29 |
| 其他非流动资产 | | 535,440.51 | 642,528.61 |
| 非流动资产合计 | | 1,381,040,974.81 | 945,966,881.73 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 2,917,161,509.19 | 2,715,572,312.92 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 374,000,000.00 | 371,772,311.35 |
| 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 | | 460,983,221.49 | 382,226,245.41 |
| 预收款项 | | 80,043,744.63 | 99,658,937.15 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 8,992,846.08 | 9,914,594.50 |
| 应交税费 | | 12,361,111.36 | 15,666,106.76 |
| 应付利息 | | 555,555.55 | |
| 应付股利 | | 39,073,361.17 | 6,357,865.65 |
| 其他应付款 | | 243,151,432.32 | 190,206,786.64 |
| 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 | | 124,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,343,161,272.60 | 1,245,802,847.46 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 237,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 3,308,636.61 | 3,480,350.50 |
| 非流动负债合计 | | 240,308,636.61 | 123,480,350.50 |
| 负债合计 | | 1,583,469,909.21 | 1,369,283,197.96 |
| 所有者权益（或股东权益）: | | | |
| 实收资本（或股本） | | 547,200,000.00 | 547,200,000.00 |
| 资本公积 | | 198,568,479.17 | 198,178,884.40 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 65,693,093.51 | 58,578,519.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 255,444,337.90 | 257,687,013.59 |
| 外币报表折算差额 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 1,066,905,910.58 | 1,061,644,417.44 |
| 少数股东权益 | | 266,785,689.40 | 284,644,697.52 |
| 所有者权益合计 | | 1,333,691,599.98 | 1,346,289,114.96 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 2,917,161,509.19 | 2,715,572,312.92 |

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：杨光辉 会计机构负责人：米玛次仁

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：西藏天路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 124,960,098.32 | 266,756,609.32 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 218,471,964.39 | 149,281,239.18 |
| 预付款项 | | 2,117,015.74 | 40,525,632.71 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 5,371,162.03 | 5,265,472.03 |
| 其他应收款 | | 175,596,510.31 | 173,191,000.15 |
| 存货 | | 423,844,452.84 | 412,076,184.32 |
| 一年内到期的非流动 资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 1,000,361,203.63 | 1,097,096,137.71 |
| 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 | | 19,845,252.49 | |
| 长期股权投资 | | 786,724,115.09 | 729,369,298.16 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 55,817,941.06 | 66,584,000.66 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 53,400,000.00 | 54,750,000.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,417,980.27 | |
| 递延所得税资产 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 917,205,288.91 | 850,703,298.82 |
| 资产总计 | | 1,917,566,492.54 | 1,947,799,436.53 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 238,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 330,390,551.00 | 280,733,270.05 |
| 预收款项 | | 43,541,528.40 | 59,607,654.01 |
| 应付职工薪酬 | | 6,041,780.74 | 2,337,015.55 |
| 应交税费 | | 20,034,434.17 | 11,677,279.92 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 137,514,834.45 | 82,546,593.83 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 110,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 885,523,128.76 | 876,901,813.36 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 110,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 260,350.50 | 260,350.50 |
| 非流动负债合计 | | 260,350.50 | 110,260,350.50 |
| 负债合计 | | 885,783,479.26 | 987,162,163.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 547,200,000.00 | 547,200,000.00 |
| 资本公积 | | 234,812,229.11 | 234,812,229.11 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 59,009,440.23 | 51,894,866.17 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 190,761,343.94 | 126,730,177.39 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 1,031,783,013.28 | 960,637,272.67 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 | | 1,917,566,492.54 | 1,947,799,436.53 |

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：杨光辉

会计机构负责人：米玛次仁

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,745,372,440.29 | 1,640,255,342.29 |
| 其中: 营业收入 | | 1,745,372,440.29 | 1,640,255,342.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,692,062,267.78 | 1,638,781,553.94 |
| 其中: 营业成本 | | 1,465,297,223.26 | 1,450,436,639.16 |
| 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 | | 46,918,252.61 | 44,869,405.01 |
| 销售费用 | | 6,858,307.11 | 9,614,373.68 |
| 管理费用 | | 92,868,284.78 | 70,142,886.44 |
| 财务费用 | | 26,492,122.94 | 21,747,716.04 |
| 资产减值损失 | | 53,628,077.08 | 41,970,533.61 |
| 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) | | 2,243,405.85 | -1,485,696.36 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -563,720.65 | -1,378,608.26 |
| 汇兑收益 (损失以“—”号填列) | | | |
| 三、营业利润 (亏损以“—”号填列) | | 55,553,578.36 | -11,908.01 |
| 加: 营业外收入 | | 27,116,627.00 | 10,558,495.02 |
| 减: 营业外支出 | | 24,847,921.24 | 6,777,822.91 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 20,477,431.56 | 2,364,168.62 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列) | | 57,822,284.12 | 3,768,764.10 |
| 减: 所得税费用 | | 24,464,303.58 | 22,808,815.84 |
| 五、净利润 (净亏损以“—”号填列) | | 33,357,980.54 | -19,040,051.74 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,871,898.37 | -42,283,538.50 |
| 少数股东损益 | | 28,486,082.17 | 23,243,486.76 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.01 | -0.08 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.01 | -0.08 |
| 七、其他综合收益 | | 600,000.00 | |

| | | | |
|------------------|--|---------------|----------------|
| 八、综合收益总额 | | 33,957,980.54 | -19,040,051.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 5,261,493.14 | -42,283,538.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 28,696,487.40 | 23,243,486.76 |

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：杨光辉 会计机构负责人：米玛次仁

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 946,333,922.27 | 755,459,216.15 |
| 减：营业成本 | | 910,123,411.94 | 753,687,335.22 |
| 营业税金及附加 | | 33,001,298.12 | 25,265,195.35 |
| 销售费用 | | | 669,967.72 |
| 管理费用 | | 24,637,466.52 | 21,777,033.49 |
| 财务费用 | | 23,771,081.21 | 18,024,284.51 |
| 资产减值损失 | | 21,651,645.26 | 31,834,681.10 |
| 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） | | 136,702,051.37 | 74,778,063.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -563,720.65 | -1,280,853.26 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 69,851,070.59 | -21,021,217.84 |
| 加：营业外收入 | | 11,468,714.41 | 245,614.50 |
| 减：营业外支出 | | 10,174,044.39 | 2,365,110.41 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 9,587,703.08 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 71,145,740.61 | -23,140,713.75 |
| 减：所得税费用 | | | 717,036.70 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 71,145,740.61 | -23,857,750.45 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.13 | -0.04 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.13 | -0.04 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 71,145,740.61 | -23,857,750.45 |

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：杨光辉 会计机构负责人：米玛次仁

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----|------|------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | |

| | | | |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,721,433,594.47 | 1,499,096,667.90 |
| 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 | | | 2,016,600.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 236,787,022.50 | 19,646,350.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,958,220,616.97 | 1,520,759,618.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,144,364,766.51 | 798,028,523.24 |
| 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 | | 352,176,729.94 | 451,128,949.03 |
| 支付的各项税费 | | 137,135,818.53 | 146,612,533.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 126,188,148.84 | 108,252,440.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,759,865,463.82 | 1,504,022,446.71 |
| 经营活动产生的 | | 198,355,153.15 | 16,737,172.17 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 现金流量净额 | | | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 45,000.00 | 715,000.00 |
| 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 | | 45,000.00 | 715,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 342,260,772.36 | 165,574,838.65 |
| 投资支付的现金 | | 48,000,000.00 | 925,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 42,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 390,260,772.36 | 208,499,838.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -390,215,772.36 | -207,784,838.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 22,960,000.00 | 31,920,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 22,960,000.00 | 31,920,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 616,000,000.00 | 472,742,439.12 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 600,000.00 | 100,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 639,560,000.00 | 604,662,439.12 |
| 偿还债务支付的现金 | | 542,772,311.35 | 270,970,127.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,502,267.14 | 53,034,607.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 20,000,000.00 | 29,881,579.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 100,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 700,274,578.49 | 324,004,735.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -60,714,578.49 | 280,657,703.85 |
| 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 | | -252,575,197.70 | 89,610,037.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 547,692,584.08 | 458,082,546.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 295,117,386.38 | 547,692,584.08 |

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：杨光辉

会计机构负责人：米玛次仁

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 815,869,008.87 | 613,907,606.15 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 179,838,979.07 | 8,460,834.11 |
| 经营活动现金流入小计 | | 995,707,987.94 | 622,368,440.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 623,908,580.15 | 386,653,111.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 219,428,068.08 | 302,201,797.42 |
| 支付的各项税费 | | 26,580,130.07 | 21,704,858.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 42,848,338.12 | 18,498,601.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 912,765,116.42 | 729,058,368.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 82,942,871.52 | -106,689,928.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 134,351,557.42 | 80,012,912.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回 | | | 667,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 134,351,557.42 | 80,679,912.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,423,616.02 | 1,929,412.00 |
| 投资支付的现金 | | 128,000,000.00 | 925,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 52,080,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 42,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 135,423,616.02 | 96,934,412.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,072,058.60 | -16,254,499.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 238,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 238,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 440,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 21,667,323.92 | 18,480,490.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 461,667,323.92 | 180,480,490.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -223,667,323.92 | 179,519,509.98 |
| 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 | | -141,796,511.00 | 56,575,081.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 266,756,609.32 | 210,181,527.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124,960,098.32 | 266,756,609.32 |

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：杨光辉

会计机构负责人：米玛次仁

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 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 | 547,200,000.00 | 198,178,884.40 | | | 58,578,519.45 | | 257,687,013.59 | | 284,644,697.52 | 1,346,289,114.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 547,200,000.00 | 198,178,884.40 | | | 58,578,519.45 | | 257,687,013.59 | | 284,644,697.52 | 1,346,289,114.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 389,594.77 | | | 7,114,574.06 | | -2,242,675.69 | | -17,859,008.12 | -12,597,514.98 |
| （一）净利润 | | | | | | | 4,871,898.37 | | 28,486,082.17 | 33,357,980.54 |
| （二）其 | | 389,594.77 | | | | | | | 210,405.23 | 600,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|------------|--|--|--------------|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | 389,594.77 | | | | | 4,871,898.37 | | 28,696,487.40 | 33,957,980.54 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 6,160,000.00 | 6,160,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 6,160,000.00 | 6,160,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | 7,114,574.06 | | -7,114,574.06 | | -52,715,495.52 | -52,715,495.52 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,114,574.06 | | -7,114,574.06 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -52,715,495.52 | -52,715,495.52 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,200,000.00 | 198,568,479.17 | | | 65,693,093.51 | | 255,444,337.90 | | 266,785,689.40 | 1,333,691,599.98 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 547,200,000.00 | 198,004,520.32 | | | 58,578,519.45 | | 299,970,552.09 | | 260,462,153.90 | 1,364,215,745.76 |
| : 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 547,200,000.00 | 198,004,520.32 | | | 58,578,519.45 | | 299,970,552.09 | | 260,462,153.90 | 1,364,215,745.76 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 174,364.08 | | | | | -42,283,538.50 | | 24,182,543.62 | -17,926,630.80 |
| (一)净利润 | | | | | | | -42,283,538.50 | | 23,243,486.76 | -19,040,051.74 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|------------|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 上 述 (一)和 (二)小 计 | | | | | | | | -42,283,538.50 | | 23,243,486.76 | -19,040,051.74 |
| (三)所 有者投 入和减 少资本 | | 174,364.08 | | | | | | | | 30,820,635.92 | 30,995,000.00 |
| 1. 所有 者投入 资本 | | | | | | | | | | 31,920,000.00 | 31,920,000.00 |
| 2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 174,364.08 | | | | | | | | -1,099,364.08 | -925,000.00 |
| (四)利 润分配 | | | | | | | | | | -29,881,579.06 | -29,881,579.06 |
| 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 | | | | | | | | | | -29,881,579.06 | -29,881,579.06 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)所 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 547,200,000.00 | 198,178,884.40 | | | 58,578,519.45 | | 257,687,013.59 | | 284,644,697.52 | 1,346,289,114.96 |

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：杨光辉

会计机构负责人：米玛次仁

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----|--------|------|------|------|------|-------|-------|---------|
| | 实收资本(或 | 资本公积 | 减:库存 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | | | | | | |

| | 股本) | | 股 | | 备 | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---|--|---------------|--|----------------------------------|
| 一、上年年末余额 | 547,200,000.00 | 234,812,229.11 | | | 51,894,866.17 | | 126,730,177.39 960,637,272.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 547,200,000.00 | 234,812,229.11 | | | 51,894,866.17 | | 126,730,177.39 960,637,272.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 7,114,574.06 | | 64,031,166.55 71,145,740.61 |
| (一)净利润 | | | | | | | 71,145,740.61 71,145,740.61 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 71,145,740.61 71,145,740.61 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四)利润分 | | | | | 7,114,574.06 | | -7,114,574.06 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 7,114,574.06 | | -7,114,574.06 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 547,200,000.00 | 234,812,229.11 | | | 59,009,440.23 | | 190,761,343.94 | 1,031,783,013.28 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 547,200,000.00 | 234,812,229.11 | | | 51,894,866.17 | | 150,587,927.84 | 984,495,023.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 547,200,000.00 | 234,812,229.11 | | | 51,894,866.17 | | 150,587,927.84 | 984,495,023.12 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -23,857,750.45 | -23,857,750.45 |
| （一）净利润 | | | | | | | -23,857,750.45 | -23,857,750.45 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -23,857,750.45 | -23,857,750.45 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,200,000.00 | 234,812,229.11 | | | 51,894,866.17 | | 126,730,177.39 | 960,637,272.67 |

法定代表人：多吉罗布 主管会计工作负责人：杨光辉 会计机构负责人：米玛次仁

三、 公司基本情况

西藏天路股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经西藏自治区人民政府藏政函（1999）80号文批准，由西藏公路工程总公司（现更名为“西藏天路建筑工业集团有限公司”，以下简称“天路集团”）作为主要发起人，联合西藏自治区交通工业总公司（现更名为“西藏天海集团有限责任公司”）、西藏拉萨汽车运输总公司（现更名为“西藏天海集团有限责任公司”）、西藏自治区汽车工业贸易总公司、西藏自治区交通厅格尔木运输总公司，于1999年2月28日以发起方式设立，并于1999年3月29日取得5400001000128号《企业法人营业执照》。公司法人代表：多吉罗布；注册地址：拉萨市夺底路14号；公司经营范围：公路工程施工总承包贰级、公路路面工程专业承包壹级、公路路基工程专业承包贰级、桥梁工程专业承包壹级、市政公用工程施工总承包贰级、房屋建筑工程施工总承包贰级、铁路工程施工总承包叁级；水利水电工程施工总承包（三级）；氧气制造（仅限分公司生产经营）；1、承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目 2、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；一般经营项目：与公路建设相关的建筑材料（含水泥制品）的生产、销售；筑路机械配件的经营销售；货物运输、塑料制品销售；（经营范围中涉及专项审批的、凭专项审批证件经营）。

公司原注册资本为人民币 6,000 万元，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）“证监发行字（2000）179号”文核准，于2000年12月25日发行人民币普通股4,000万股，2001年1月16日公司股票在上海证券交易所上市交易，股票简称“西藏天路”，股票代码600326。公司经上海证券交易所上证上字[2001]7号文批准，公司股票2001年1月16日在上海证券交易所挂牌交易，公司可流通股本4000万股，总股本为10000万股。经公司第一届董事会第五次会议和2001年度股东大会决议通过，本公司用资本公积每10股转增8股，共计转增股本8,000万股，股本增至18,000万元；2007年7月25日，经证监会“关于核准西藏天路股份有限公司非公开发行股票的通知”（证监发行字[2007]200号）核准，非公开发行4,800万股，股本增至22,800万元；2008年5月30日，根据公司2007年度股东大会决议，以资本公积按每10股转增10股，转增后的累计注册资本实收金额为人民币45,600万元；2010年6月10日，根据公司2009年度股东大会决议，以资本公积按每10股转增2股，转增后的累计注册资本实收金额为人民币54,720万元。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

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

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

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

（四） 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

合并方通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于一揽子交易的，合并方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；按照《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，予以冲回。不属于“一揽子交易”的，视同各项有关交易在发生即比照上述原则处理进行调整。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

5.2 非同一控制下的企业合并

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

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

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

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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

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

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 金融工具：

(1) 金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类

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

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 直接计入所有者权益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。

4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

①与在活跃市场中没有报价, 公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量。

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

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

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

(5) 金融资产减值准备计提方法

1) 持有至到期投资

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

2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 24。

3) 可供出售金融资产

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

4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

(6) 金融资产转移

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

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

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

关负债。

(九) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的应收款项是指期末余额 100 万元以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。 |

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|-----------------|------------------------------------|
| 确定组合的依据： | |
| 组合名称 | 依据 |
| 正常信用风险组合 | 公司根据其影响力，应收非关联方款项与应收关联方款项的回收风险明显不同 |
| 无信用风险组合 | 公司根据其影响力，应收非关联方款项与应收关联方款项的回收风险明显不同 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 正常信用风险组合 | 账龄分析法 |
| 无信用风险组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|--|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 8% | 8% |
| 2—3 年 | 10% | 10% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | 无信用风险组合的应收款项主要是合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，则不计提坏账准备。 | |
| | 正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|---|
| | 考虑本公司承建的工程项目主要系国家投资项目，形成坏账损失的可能性小，经公司第三届董事会第五次会议决议，对某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该项应收款项采用个别认定法按 3% 的比例计提坏账准备。 |

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 | <p>单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。</p> |
| 坏账准备的计提方法 | <p>1 坏账的确认标准 凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。</p> <p>2 坏账损失核算方法 本公司采用备抵法核算坏账损失。 坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。 对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。</p> |

(十) 存货：

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

已完工尚未结算工程核算工程发生的累计成本、毛利减去业经建设单位确认的工程结算，工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利超过已办理结算价款的金额列为已完工未结算工

程，在存货项目中列示；若工程已办理结算的价款金额超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利列为已结算未完工工程，在资产负债表中预收账款中列示。项目竣工后，工程发生的累计成本、累计已确认毛利与工程结算对冲结平。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注（五）确定其初始投资成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 长期股权投资权益法与成本法核算的转换

1) 权益法转换为成本法

因追加投资原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司投资的，按照附注 2.5 的原则进行会计处理。除此之外，因减少投资导致长期股权投资的核算由权益法转换为成本法(投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资)的，应以转换时长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的基础。

2) 成本法转换为权益法

① 原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、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，因追加投资导致持股比例上升，能够对被投资单位施加重大影响或是实施共同控制的，在自成本法转为权益法时，应区分原持有的长期股权投资以及新增长期股权投资两部分分别处理：首先，原持有长期股权投资的账面余额与按照原持股比例计算确定应享有原取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，根据其差额分别调整长期股权投资的账面价值和留存收益。其次，对于新取得的股权部分，应比较追加投资的成本与取得该部分投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的成本；前者小于后者的，根据其差额分别调整增长期股权投资的投资成本和当期的营业外收入。进行上述调整时，综合开考虑与原持有投资和追加投资相关商誉或计入损益金额。对于原取得投资后至追加投资的交易日之间被投资单位可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分，属于在此期间被投资单位实现净损益中应享有份额的，一方面应调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至追加投资当期期初按照原持股比例应享有被投资单位实现的净损益，应调整留存收益，对于追加投资当期期初至追加投资交易日之间应享有被投资单位的净损益，应计入当期损益；属于其他原因导致的被投资单位可辨认净资产公允价值变动

中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入“资本公积——其他资本公积”。

②因处置投资导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的情况下，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时，应调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入“资本公积——其他资本公积”。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，如果存在相关商誉的，还应扣除商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。长期股权投资自成本法转为权益法后，未来期间按照准则规定计算确认应享有被投资单位实现的净损益及所有者权益其他变动的份额。

（4）分步处置对子公司投资至丧失控制权

①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②对于不属于“一揽子交易”的，对每一项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中将此项差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，如果存在相关商誉的，还应扣除商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

③处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

意的，认定为共同控制。

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

(十二) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

4、 其他说明

(1) 本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。 2 固定资产的初始计量

(2) 固定资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

(3) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

(4) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数

与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(5) 固定资产后续支出的处理

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

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

(十三) 在建工程：

1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、 在建工程结转为固定资产的时点

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

(十四) 借款费用：

A、 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

B、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

C、 借款费用资本化金额的计算方法

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

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

实际发生的利息金额。

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

(十五) 无形资产：

A、无形资产的确认标准

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

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

B、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

C、无形资产的后续计量

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

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

| 项目 | 摊销年限 |
|------|------|
| 工业用地 | 50 年 |

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(十六) 长期待摊费用：

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

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

(十七) 预计负债：

A、 预计负债的确认原则

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

B、 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

(十八) 收入：

A、 销售商品的收入确认原则

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、 提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

C、 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公

司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

D、建造合同收入确认原则

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

E、本公司建造合同收入具体确认方法

本公司以形象工程实体完工作为收入终止确认的时点，机械租赁费、折旧、项目管理人员工资最长以 3 个月为限计入工程项目成本，其间：如有新项目，则工资、对应设备折旧等计入新项目；如 3 个月后仍无新项目，则发生的费用计入当期费用。如实体完工时（或资产负债表日）即可预计将发生返修费用，则认定为实体未完工，将返修费用计入预计成本，测算完工百分比，重新计量收入。若资产负债表日预计不需发生返修费用，资产负债表日后出现返修事项，则作为资产负债表日后非调整事项披露。

如期间项目实体已完工，但至年末尚未交工验收，且在当期期末（12 月 31 日）已出现在交工验收前需进行修复的事项，则重新认定为实体未完工，将返修费用计入预计成本，测算完工百分比，重新计量收入。

(十九) 政府补助：

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

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

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

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

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

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

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

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

（二十一）经营租赁、融资租赁：

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

A、融资性租赁

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

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

B、经营性租赁

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

（二十二）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 会计计量属性

1.1 计量属性

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

1.2 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

2、 资产减值

2.1 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

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

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入

为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

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

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

五、 税项：

（一） 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------|--------|
| 增值税 | 本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税 | 17%、6% |
| 营业税 | 本公司按应税营业额计缴营业税。 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 本公司按当期应纳流转税额计缴城市维护建设税。 | 7%、5% |
| 企业所得税 | | 15% |
| 教育费附加 | 本公司按当期应纳流转税额计缴教育费附加。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 当期应纳流转税额计缴地方教育费附加。 | 2% |

（二） 税收优惠及批文

根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号）文件规定，对设在西藏地区的各类企业，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

六、 企业合并及合并财务报表

（一） 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|-------|---------------------|-----------|---------------------------|----------|--|--------|--------|---|----------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | 公司 期初 所有者 权益中 所有份 额的余 额 |
| 西藏天路邛崃水业有限责任公司 | 控股子公司 | 四川邛崃 | 自来水生产销售 | 800.00 | 自来水生产销售 | 3,438.00 | | 60.00 | | 否 | | | |
| 西藏天路矿业开发有限公司 | 控股子公司 | 西藏拉萨 | 矿产品选冶、深加工及销售 | 20,000.00 | 矿产品选冶、深加工及销售 | 3,616.17 | | 90.00 | 90.00 | 是 | 400.29 | | |
| 西藏天鹰公路技术开发有限公司 | 全资子公司 | 西藏拉萨 | 公路工程监理 | 200.00 | 公路工程 技术、 公路工 程监理 | 326.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 西藏昌都高争建材股份有限公司 | 控股子公司 | 西藏昌都 | 水泥生产及销售 | 42,000.00 | 水泥生产及销售 | 5,208.00 | | 62.00 | 62.00 | 是 | 2,754.73 | | |
| 日喀则市高莲商混有限责任公司 | 控股子公司的控股子公司 | 西藏日喀则 | 商品混凝土生产销售、水泥制品加工及销售 | 800.00 | 商品混凝土生产销售、水泥制品加工及销售 | 440.00 | | 55.00 | 55.00 | 是 | 279.06 | | |
| 西藏中建材股份有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 西藏拉萨 | 建材销售 | 14,000.00 | 建材销售 | 2,184.00 | | 78.00 | 78.00 | 是 | 614.20 | | |

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------|-------|------|------------|----------|------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|---------|----------------------|---|
| 西藏天路桥有限公司 | 控股子公司 | 西藏拉萨 | 公路工程 施工 | 4,000.00 | 公路工程 贰级 | 4,015.13 | | 83.50 | 83.50 | 是 | -362.32 | | |

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|------------------------------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|------------------------------------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------|---|-----------|---|-----------|--|-------|-------|---|-----------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | 公司 期初 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额 |
| 西藏 高争 建材 股份 有限 公司 | 控 股 子 公 司 | 西 藏 拉 萨 | 水 泥 生 产 销 售 | 38,110.00 | 水 泥 生 产 销 售 | 47,538.80 | | 71.82 | 71.82 | 是 | 22,887.96 | | |
| 西藏 高争 商混 凝土 有 限 责 任 公 司 | 控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司 | 西 藏 拉 萨 | 商 品 混 凝 土 生 产 销 售 | 845.22 | 商 品 混 凝 土 生 产 销 售 | 764.17 | | 90.41 | 90.41 | 是 | 15.01 | | |
| 日 喀 则 市 高 争 水 泥 有 限 责 任 公 司 | 控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司 | 西 藏 日 喀 则 | 水 泥 生 产 及 销 售 | 1,409.00 | 水 泥 生 产 及 销 售 | 941.88 | | 67.30 | 67.30 | 是 | 89.64 | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

注：根据 2005 年 1 月 16 日和 2013 年 1 月 28 日与四川省瑞云集团股份有限公司（以下简称“四川瑞云”）签订的《委托经营管理合同》、《委托经营管理补充协议》，本公司将西藏天路邛崃水业有限责任公司委托给四川瑞云经营管理，根据有关合同条款，本公司对该公司生产经营不具有控制权，未将其纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 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 币种:人民币

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 | 购买日 |
|--------------|---------------|------------|-----|
| 西藏藏中建材股份有限公司 | 27,918,309.53 | -81,690.47 | |

本期公司子公司西藏高争建材股份有限公司投资 2,184.00 万元与拉萨远大建材有限责任公司、西藏高争（集团）有限责任公司共同组建西藏藏中建材股份有限公司，西藏高争建材股份有限公司持股比例 78%。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金: | 11,108,102.75 | 13,074,163.67 |
| 银行存款: | 284,009,283.63 | 534,618,420.41 |
| 其他货币资金: | 45,586,479.79 | 43,120,520.00 |
| 合计 | 340,703,866.17 | 590,813,104.08 |

1、截止报告期末，公司其他货币资金使用范围受到限制，作为保函保证金、工程保证金，在项目期内不能提前支取。

2、除上述事项，公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-------------|-----|------------|------|------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | 105,690.00 | | 105,690.00 | | |
| 合计 | | 105,690.00 | | 105,690.00 | / | / |

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 240,687,517.11 | 43.43 | 61,810,182.95 | 25.68 | 220,125,485.66 | 52.32 | 38,425,821.46 | 17.46 |

| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|-------|---------------|-------|
| 正常信用风险组合 | 310,209,723.82 | 55.98 | 53,234,106.89 | 17.16 | 200,604,929.71 | 47.68 | 38,995,844.74 | 19.44 |
| 组合小计 | 310,209,723.82 | 55.98 | 53,234,106.89 | 17.16 | 200,604,929.71 | 47.68 | 38,995,844.74 | 19.44 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,263,261.29 | 0.59 | 3,263,261.29 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 554,160,502.22 | / | 118,307,551.13 | / | 420,730,415.37 | / | 77,421,666.20 | / |

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

在组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款的期末余额中：1 至 2 年的余额中由上年 1 年以内余额转入 50,664,879.64 元，另 5,863,910.00 元系原按个别认定计提坏账的款项转入；2 至 3 年的余额中由上年 1 至 2 年余额转入 7,944,921.60 ，另 4,144,409.00 元系原按个别认定计提坏账的款项转入；3 至 5 年的余额中由上年 2 至 4 年余额转入 19,245,218.60 ，另 7,374,109.14 元系原按个别认定计提坏账的款项转入。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------|----------------------|
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心及下属交通局所属部分项目 | 184,409,622.84 | 5,532,288.68 | 3 | 国家资金项目，形成坏账损失可能性小 |
| 珠峰矿业开发公司 | 1,840,459.29 | 1,840,459.29 | 100 | 预计不可收回 |
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心及下属交通局所属部分项目 | 49,257,739.34 | 49,257,739.34 | 100 | 历年累积的质保金等，年限较长预计不可收回 |
| 对账差异 | 5,179,695.64 | 5,179,695.64 | 100 | 预计不可收回 |
| 合计 | 240,687,517.11 | 61,810,182.95 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 190,293,868.05 | 61.34 | 9,514,517.39 | 133,479,124.50 | 66.54 | 6,673,956.22 |
| 1 至 2 年 | 56,528,789.64 | 18.22 | 4,522,584.78 | 11,174,752.50 | 5.57 | 893,980.20 |
| 2 至 3 年 | 12,089,330.60 | 3.90 | 1,208,933.06 | 20,445,457.18 | 10.19 | 2,044,545.72 |
| 4 至 5 年 | 26,619,327.74 | 8.58 | 13,309,663.87 | 12,244,465.86 | 6.10 | 6,122,232.93 |
| 5 年以上 | 24,678,407.79 | 7.96 | 24,678,407.79 | 23,261,129.67 | 11.60 | 23,261,129.67 |
| 合计 | 310,209,723.82 | 100.00 | 53,234,106.89 | 200,604,929.71 | 100.00 | 38,995,844.74 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------|------------|------------|---------|--------|
| 地区建筑公司 | 42,680.00 | 42,680.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 黄云全,邓时连 | 222,287.35 | 222,287.35 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 马忠良 | 49,958.00 | 49,958.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 马远明 | 78,590.00 | 78,590.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 李小明 | 122,670.00 | 122,670.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 川峰杨仲伦 | 312,480.00 | 312,480.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 内江一建陈国庭 | 135,640.00 | 135,640.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 廖德超 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 松嘎 | 15,100.00 | 15,100.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 零销点 | 191,547.00 | 191,547.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 兴达公司陈国庭 | 70,006.00 | 70,006.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 毛伟 | 197,400.00 | 197,400.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 西藏天河工程建 | 785,580.00 | 785,580.00 | 100.00 | 预计不可收回 |

| | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 设有限公司 | | | | |
| 赵小林 | 265,000.00 | 265,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 赖达森 | 114,940.00 | 114,940.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 华邑公司赵国军 | 281,300.00 | 281,300.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 巴桑 | 179,815.30 | 179,815.30 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 杨民 | 133,664.97 | 133,664.97 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 逾期较长及结算尾款（13 户） | 44,602.67 | 44,602.67 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 合计 | 3,263,261.29 | 3,263,261.29 | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|--------------|------------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 6,241,509.60 | 312,075.48 | | |
| 合计 | 6,241,509.60 | 312,075.48 | | |

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例（%） |
|----------------------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心 | 非关联方 | 165,890,303.34 | 累积发生 | 29.94 |
| 中铁八局集团有限公司拉日铁路指挥部 | 非关联方 | 36,134,089.25 | 1 年以内 | 6.52 |
| 西藏自治区 S306 线加查至桑日段公路新改建工程项目管理办公室 | 非关联方 | 24,140,956.60 | 1 年以内 | 4.36 |
| 中铁二十一局集团有限公司拉日铁路指挥部 | 非关联方 | 24,076,394.69 | 1 年以内 | 4.34 |
| 中国葛洲坝集团股份有限公司拉日铁路指挥部 | 非关联方 | 23,151,452.51 | 1 年以内 | 4.18 |
| 合计 | / | 273,393,196.39 | / | 49.34 |

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例（%） |
|------------|--------|--------------|---------------|
| 西藏天路建筑工业集团 | 母公司 | 6,241,509.60 | 1.13 |

| | | | |
|------|---|--------------|------|
| 有限公司 | | | |
| 合计 | / | 6,241,509.60 | 1.13 |

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 41,631,761.86 | 32.65 | 1,248,952.86 | 3.00 | 126,489,686.49 | 78.79 | 13,519,192.38 | 10.69 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 正常信用风险组合 | 85,349,289.01 | 66.93 | 11,243,458.07 | 13.17 | 34,053,907.40 | 21.21 | 12,253,980.90 | 35.98 |
| 组合小计 | 85,349,289.01 | 66.93 | 11,243,458.07 | 13.17 | 34,053,907.40 | 21.21 | 12,253,980.90 | 35.98 |
| 单项 | 530,598.94 | 0.42 | 530,598.94 | 100.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|---|
| 金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 127,511,649.81 | / | 13,023,009.87 | / | 160,543,593.89 | / | 25,773,173.28 | / |

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

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------------------------|---------------|--------------|---------|-------------------|
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心及下属交通局 | 41,631,761.86 | 1,248,952.86 | 3 | 国家资金项目，形成坏账损失可能性小 |
| 合计 | 41,631,761.86 | 1,248,952.86 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-------|--------------|--------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 74,821,362.34 | 87.67 | 3,741,037.36 | 6,332,725.19 | 18.60 | 316,636.26 |
| 1 至 2 年 | 1,238,249.37 | 1.45 | 99,059.94 | 4,393,436.10 | 12.90 | 351,474.89 |
| 2 至 3 年 | 626,056.10 | 0.73 | 62,605.61 | 5,268,355.89 | 15.47 | 526,835.59 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 4 至 5 年 | 5,318,257.09 | 6.23 | 3,995,391.05 | 14,011,064.96 | 41.14 | 7,010,708.90 |
| 5 年以上 | 3,345,364.11 | 3.92 | 3,345,364.11 | 4,048,325.26 | 11.89 | 4,048,325.26 |
| 合计 | 85,349,289.01 | 100.00 | 11,243,458.07 | 34,053,907.40 | 100.00 | 12,253,980.90 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|----------|--------|
| 辛希波 | 42,690.80 | 42,690.80 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 小拉巴次仁 | 10,375.89 | 10,375.89 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 任天明 | 27,526.00 | 27,526.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 市乡企局 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 鸿升建材厂 | 23,650.00 | 23,650.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 民煤押金 | 70,000.00 | 70,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 抵押风险金 | 180,000.00 | 180,000.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 普琼(粘土) | 39,406.22 | 39,406.22 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 新都水泥机械 | 37,500.00 | 37,500.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 金鑫机电 | 41,990.00 | 41,990.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 逾期较长及结算尾款(11 户) | 37,460.03 | 37,460.03 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 合计 | 530,598.94 | 530,598.94 | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|---------------|------------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 7,999,798.00 | 399,989.90 | | |
| 西藏联诚矿业开发有限公司 | 4,000,000.00 | 200,000.00 | | |
| 合计 | 11,999,798.00 | 599,989.90 | | |

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心 | 非关联方 | 25,260,787.46 | 5 年以内 | 19.81 |
| 重庆市交通工程监理咨询有限责任公司 | 非关联方 | 19,603,679.00 | 1 年以内 | 15.37 |
| 中铁十九局集团有限公司拉萨河综合治理 3 号闸工程项目经理部 | 非关联方 | 19,055,657.50 | 1 年以内 | 14.94 |

| | | | | |
|-------------------------|------|---------------|-------|-------|
| 西藏阿里地区交通运输局重点公路建设项目管理中心 | 非关联方 | 16,370,974.40 | 1 年以内 | 12.84 |
| 西藏汽车工业贸易有限责任公司 | 非关联方 | 10,048,016.67 | 1 年以内 | 7.88 |
| 合计 | / | 90,339,115.03 | / | 70.84 |

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 67,007,488.34 | 94.17 | 116,955,740.90 | 83.98 |
| 1 至 2 年 | 3,974,170.99 | 5.58 | 15,767,654.09 | 11.32 |
| 2 至 3 年 | 178,593.71 | 0.25 | 6,538,778.92 | 4.70 |
| 合计 | 71,160,253.04 | 100.00 | 139,262,173.91 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|-------|--------|
| 四川金天工业设备工程有限公司 | 非关联方 | 10,503,200.00 | 2 年以内 | 预付设备款 |
| 四川万顺科技有限责任公司 | 非关联方 | 7,908,000.00 | 1 年以内 | 预付篦冷机款 |
| 江苏恒信钢结构有限公司 | 非关联方 | 5,572,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 郑州金京窑业有限公司 | 非关联方 | 4,458,704.21 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 湖南省光电自动化开发有限公司 | 非关联方 | 4,039,560.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 合计 | / | 32,481,464.21 | / | / |

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

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

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 75,814,225.95 | 1,177,084.17 | 74,637,141.78 | 77,436,645.62 | 1,175,849.59 | 76,260,796.03 |
| 在 | 14,818,451.71 | | 14,818,451.71 | 12,002,216.58 | | 12,002,216.58 |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 产 品 | | | | | | |
| 库 存 商 品 | 884,269.83 | 868,087.07 | 16,182.76 | 6,373,387.91 | | 6,373,387.91 |
| 工 程 施 工 | 429,852,120.58 | 710,091.54 | 429,142,029.04 | 411,841,640.31 | | 411,841,640.31 |
| 包 装 物 | 5,131,573.10 | | 5,131,573.10 | 4,910,873.04 | | 4,910,873.04 |
| 低 值 易 耗 品 | 63,755.75 | | 63,755.75 | 62,069.55 | | 62,069.55 |
| 合 计 | 526,564,396.92 | 2,755,262.78 | 523,809,134.14 | 512,626,833.01 | 1,175,849.59 | 511,450,983.42 |

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 1,175,849.59 | 1,177,084.17 | | 1,175,849.59 | 1,177,084.17 |
| 库存商品 | | 868,087.07 | | | 868,087.07 |
| 工程施工 | | 710,091.54 | | | 710,091.54 |
| 合计 | 1,175,849.59 | 2,755,262.78 | | 1,175,849.59 | 2,755,262.78 |

3、 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|----------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 成本与市价孰低 | | |
| 库存商品 | 成本与市价孰低 | | |
| 工程施工 | 预计总成本超过合同预计总收入 | | |

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付股权转让款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

其他流动资产系支付的西藏联诚矿业有限公司股权转让款，转让合同约定本公司支付不低于 12,240.00 万元的转让款，截止期末款项尚未支付完毕，本期暂未纳入合并范围。

(八) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|-----|
| 其他 | 19,845,252.49 | |
| 合计 | 19,845,252.49 | |

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|-------------|--------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 西藏雅江经贸培训中心管理有限公司 | 45.00 | 45.00 | 22,202,770.14 | 980,829.91 | 21,221,940.23 | 1,918,137.80 | 422,589.44 |
| 西藏高新建材集团有限公司 | 30.00 | 30.00 | 194,296,476.53 | 4,215,527.19 | 190,080,949.34 | 26,395,874.77 | -2,512,953.00 |

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期现金红利 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比 |
|-------|------|------|------|------|------|--------|----------------|-----------------|-----------|
|-------|------|------|------|------|------|--------|----------------|-----------------|-----------|

| | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-------|-------|---------------|
| | | | | | | | | | 例与表决权比例不一致的说明 |
| 西藏天路邛崃自来水有限责任公司 | 34,380,000.00 | 36,212,805.89 | | 36,212,805.89 | | | 60.00 | | 见附注 |
| 拉萨中开藏域投资开发有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 12.50 | 12.50 | |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例 |
|-------|------|------|------|------|------|--------|---------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | 不一致的说明 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|------------|-------|-------|--------|
| 西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司 | 12,227,500.00 | 9,165,443.89 | 108,702.83 | 9,274,146.72 | | | 45.00 | 45.00 | |
| 西藏高新建材集团有限公司 | 60,000,000.00 | 9,328,170.71 | 47,246,114.10 | 56,574,284.81 | | | 30.00 | 30.00 | |
| 西藏银行股份有限公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | | | 4.00 | 4.00 | |
| 西 | 1,056,900.00 | 1,056,900.00 | | 1,056,900.00 | | 105,690.00 | 35.00 | | 见 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|----|
| 藏南群工贸有限公司 | | | | | | | | | 附注 |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|----|

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

根据 2005 年 1 月 16 日和 2013 年 1 月 28 日与四川省瑞云集团股份有限公司（以下简称“四川瑞云”）签订的《委托经营管理合同》、《委托经营管理补充协议》，本公司将西藏天路邛崃水业有限责任公司委托给四川瑞云经营管理，根据有关合同条款，本公司对该公司生产经营不具有控制权，未将其纳入合并范围。

经西藏南群工贸有限公司（以下简称“南群工贸”）第二届股东会决议，全体股东一致同意每年按本公司对南群工贸投资额的 10% 给予现金分红，该分红方案为固定分红，不受南群工贸经营业绩的影响。

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计: | 1,228,895,024.67 | 139,939,880.20 | | 94,965,162.89 | 1,273,869,741.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 551,498,271.81 | 42,569,123.27 | | 35,579,145.80 | 558,488,249.28 |
| 机器设备 | 501,376,403.94 | 69,954,653.19 | | 39,000,197.72 | 532,330,859.41 |
| 运输工具 | 56,565,621.39 | 2,434,753.38 | | 5,584,364.29 | 53,416,010.48 |
| 其他设备 | 119,454,727.53 | 24,981,350.36 | | 14,801,455.08 | 129,634,622.81 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 585,792,818.45 | | 63,940,209.48 | 71,566,800.38 | 578,166,227.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 148,250,506.29 | | 19,662,983.15 | 21,539,230.45 | 146,374,258.99 |
| 机器设备 | 315,175,358.72 | | 33,665,777.06 | 31,765,447.03 | 317,075,688.75 |
| 运输工具 | 31,424,164.02 | | 3,296,622.15 | 4,762,780.24 | 29,958,005.93 |
| 其他设备 | 90,942,789.42 | | 7,314,827.12 | 13,499,342.66 | 84,758,273.88 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 643,102,206.22 | / | | / | 695,703,514.43 |
| 其中：房屋及建筑物 | 403,247,765.52 | / | | / | 412,113,990.29 |
| 机器设备 | 186,201,045.22 | / | | / | 215,255,170.66 |
| 运输工具 | 25,141,457.37 | / | | / | 23,458,004.55 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---|---|----------------|
| 其他设备 | 28,511,938.11 | / | / | 44,876,348.93 |
| 四、减值准备合计 | 2,632,602.44 | / | / | 9,615,402.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,898,123.01 | / | / | 6,640,971.99 |
| 机器设备 | 384,865.62 | / | / | 2,476,468.96 |
| 运输工具 | 349,613.81 | / | / | 497,961.06 |
| 其他设备 | | / | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 640,469,603.78 | / | / | 686,088,112.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 401,349,642.51 | / | / | 405,473,018.30 |
| 机器设备 | 185,816,179.60 | / | / | 212,778,701.70 |
| 运输工具 | 24,791,843.56 | / | / | 22,960,043.49 |
| 其他设备 | 28,511,938.11 | / | / | 44,876,348.93 |

本期折旧额：63,940,209.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：120,419,964.78 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|--|------------|
| | 1) 本公司办公楼系 2005 年由控股股东天路集团用划拨地与公司出资联合建造，并于 2006 年完工结转固定资产。2013 年度，西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“自治区国资委”）将该土地无偿划转至西藏国盛国有资产投资控股有限公司； | |
| | (2) 本公司的控股子公司西藏高争建材股份有限公司（以下简称“西藏高争”）生产二线于 2007 年 4 月开工建设，2009 年已完工并结转固定资产 353,444,083.28 元，其中转入“房屋及建筑物”180,587,889.15 元。由于该工程至今未验收，至今尚未办理相关房产证； | |
| | (3) 本公司的控股子公司西藏天源路桥有限公司（以下简称“天源路桥”）的房屋建筑物 1,400,377.50 元，系股东天路集团投入，未单独办理产权证书。 | |

子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行于 2009 年 10 月 25 日签订编号为 2009-128（最高额抵）的最高额抵押合同，担保的债权期间为 2005 年 6 月 1 日至 2012

年 6 月 1 日，最高限额为人民币 1.5 亿元整。抵押物为堆龙县乃琼镇加木沟权证为堆国用土登第 000559 号，面积为 816,227 平方米的土地，以及堆龙县乃琼镇加木沟房产证为房权字第 000034486 号的房产以及高争一、二线生产设备。

(十二) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 384,181,614.54 | | 384,181,614.54 | 99,734,624.79 | | 99,734,624.79 |

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 工程进度 | 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 |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|--------------|-------------|-------|----------------|
| 余热发电 | 60,000,000.00 | 64,259,416.06 | 5,003,192.47 | 69,262,608.53 | 100% | | | 自筹 | |
| 水泥粉磨 | 58,000,000.00 | 35,475,208.73 | 15,682,147.52 | 51,157,356.25 | 100% | | | 自筹 | |
| 葛冷机 | 21,000,000.00 | | 252,152.89 | | | | | 自筹 | 252,152.89 |
| 昌都水泥厂 | | | 383,929,461.65 | | 70% | 9,722,222.22 | 10.00 | 借款+自筹 | 383,929,461.65 |
| 合计 | 139,000,000.00 | 99,734,624.79 | 404,866,954.53 | 120,419,964.78 | / | 9,722,222.22 | / | / | 384,181,614.54 |

(十三) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|---------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 96,123,290.28 | 34,023,553.86 | | 130,146,844.14 |
| 土地使用权 | 92,876,489.00 | 958,351.46 | | 93,834,840.46 |
| 软件 | 3,246,801.28 | 21,779.73 | | 3,268,581.01 |
| 未探明矿区权益 | | 33,043,422.67 | | 33,043,422.67 |
| 二、累计摊销合计 | 11,172,868.51 | 2,541,307.87 | | 13,714,176.38 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 土地使用权 | 10,819,455.16 | 1,895,455.00 | | 12,714,910.16 |
| 软件 | 353,413.35 | 645,852.87 | | 999,266.22 |
| 未探明矿区权益 | | | | |
| 三、无形资产账面净值合计 | 84,950,421.77 | 31,482,245.99 | | 116,432,667.76 |
| 土地使用权 | 82,057,033.84 | -937,103.54 | | 81,119,930.30 |
| 软件 | 2,893,387.93 | -624,073.14 | | 2,269,314.79 |
| 未探明矿区权益 | | 33,043,422.67 | | 33,043,422.67 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 未探明矿区权益 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 84,950,421.77 | 31,482,245.99 | | 116,432,667.76 |
| 土地使用权 | 82,057,033.84 | -937,103.54 | | 81,119,930.30 |
| 软件 | 2,893,387.93 | -624,073.14 | | 2,269,314.79 |
| 未探明矿区权益 | | 33,043,422.67 | | 33,043,422.67 |

本期摊销额：2,541,307.87 元。

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

未探明矿区权益本期增加系从其他应收款转入的前期支付的冲江及冲江西铜矿勘探费用。

(十四) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|-------------|-----|--------------|--------------|-------|--------------|
| 拉萨河项目混凝土拌合站 | | 3,056,682.04 | 1,945,733.97 | | 1,110,948.07 |
| 拉萨河项目其他设施 | | 921,096.60 | 614,064.40 | | 307,032.20 |
| 合计 | | 3,977,778.64 | 2,559,798.37 | | 1,417,980.27 |

(十五) 递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 6,705,053.16 | 2,743,596.46 |
| 开办费 | | 552,468.57 |
| 可抵扣亏损 | 1,716,716.24 | 110,317.26 |
| 小计 | 8,421,769.40 | 3,406,382.29 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 138,039,879.97 | 100,395,254.17 |
| 坏账准备 | 95,887,534.87 | |
| 存货跌价准备 | 1,920,024.89 | |
| 固定资产减值准备 | 1,193,311.64 | |
| 尚未摊销的开办费 | | |
| 可弥补亏损 | | |
| 合计 | 237,040,751.37 | 100,395,254.17 |

(3) 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 币种：人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|----------------|-----|----|
| 2014 年 | 0.00 | | |
| 2015 年 | 0.00 | | |
| 2016 年 | 0.00 | | |
| 2017 年 | 82,459,310.40 | | |
| 2018 年 | 55,580,569.57 | | |
| 合计 | 138,039,879.97 | | / |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目： | |
| 坏账准备 | 35,443,026.13 |
| 存货跌价 | 835,237.89 |
| 固定资产减值 | 8,422,090.37 |
| 可弥补亏损 | 11,444,774.93 |
| 小计 | 56,145,129.32 |

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 103,194,839.48 | 41,580,167.30 | | 13,444,445.78 | 131,330,561.00 |
| 二、存货跌价准备 | 1,175,849.59 | 2,755,262.78 | | 1,175,849.59 | 2,755,262.78 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 2,632,602.44 | 9,292,647.00 | | 2,309,847.43 | 9,615,402.01 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 107,003,291.51 | 53,628,077.08 | | 16,930,142.80 | 143,701,225.79 |

注：本期坏账准备转销数系上期按照个别认定计提坏账部分于本期收到该款项。

(十七) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|------------|------------|
| 西藏天鹰公路技术开发有限公司长期股权投资差额 | 535,440.51 | 642,528.61 |
| 合计 | 535,440.51 | 642,528.61 |

其他非流动资产系非同一控制下企业合并形成股权投资借方差额，因金额较小直接按 10 年期限平均摊销。

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 1,772,311.35 |
| 抵押借款 | 136,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 信用借款 | 238,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 合计 | 374,000,000.00 | 371,772,311.35 |

子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行于 2009 年 10 月 25 日签订编号为 2009-128（最高额抵）的最高额抵押合同，担保的债权期间为 2005 年 6 月 1 日至 2012 年 6 月 1 日，最高限额为人民币 1.5 亿元整。抵押物为堆龙县乃琼镇加木沟权证为堆国用土登第 000559 号，面积为 816,227 平方米的土地，以及堆龙县乃琼镇加木沟房产证为房权字第 000034486 号的房产以及高争一、二线生产设备。

(十九) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 375,063,139.92 | 294,679,694.52 |
| 一年以上 | 85,920,081.57 | 87,546,550.89 |
| 合计 | 460,983,221.49 | 382,226,245.41 |

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款主要系部分工程未进行结算。

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 48,823,422.84 | 91,223,067.28 |
| 一年以上 | 31,220,321.79 | 8,435,869.87 |
| 合计 | 80,043,744.63 | 99,658,937.15 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------|--------------|
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 736,273.00 | |
| 西藏林芝毛纺厂 | | 1,136,880.00 |
| 合计 | 736,273.00 | 1,136,880.00 |

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末余额中账龄超过 1 年的大额预收款 31,220,321.79 元, 主要系收到的开工、材料预付款未扣回部分。

(二十一) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,393,280.15 | 326,573,278.39 | 328,711,490.35 | 5,255,068.19 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | 108,096.38 | 14,789,075.62 | 14,763,299.27 | 133,872.73 |
| 四、住房公积金 | 1,151,263.87 | 6,059,895.57 | 4,638,843.09 | 2,572,316.35 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 1,261,954.10 | 2,299,526.60 | 2,529,891.89 | 1,031,588.81 |
| 合计 | 9,914,594.50 | 349,721,776.18 | 350,643,524.60 | 8,992,846.08 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,031,588.81 元, 非货币性福利金额 0.00 元, 因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | -10,153,857.17 | -453,300.73 |
| 营业税 | 19,328,681.19 | 13,520,540.00 |
| 企业所得税 | 152,324.45 | 470,147.75 |
| 个人所得税 | 51,511.07 | 59,261.71 |
| 城市维护建设税 | 1,010,770.58 | 708,047.54 |
| 教育费附加 | 553,225.06 | 376,988.58 |
| 地方教育费附加 | 411,832.05 | 323,556.59 |
| 土地使用税 | 0.00 | 0.00 |
| 矿产资源补偿费 | 536,908.71 | 433,423.37 |
| 印花税 | 326,987.76 | 141,103.89 |
| 资源税 | 142,727.66 | 86,338.06 |
| 合计 | 12,361,111.36 | 15,666,106.76 |

| 项目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 增值税 | -453,300.73 | 54,102,934.74 | 63,803,491.18 | -10,153,857.17 |
| 营业税 | 13,520,540.00 | 32,825,626.51 | 27,017,485.32 | 19,328,681.19 |
| 企业所得税 | 470,147.75 | 29,479,690.69 | 29,797,513.99 | 152,324.45 |
| 个人所得税 | 59,261.71 | 1,525,454.70 | 1,533,205.34 | 51,511.07 |
| 城市维护建设税 | 708,047.54 | 6,789,385.36 | 6,486,662.32 | 1,010,770.58 |
| 教育费附加 | 376,988.58 | 2,909,736.60 | 2,733,500.12 | 553,225.06 |
| 地方教育费附加 | 323,556.59 | 1,935,818.42 | 1,847,542.96 | 411,832.05 |
| 土地使用税 | | 612,170.25 | 612,170.25 | |
| 矿产资源补偿费 | 433,423.37 | 533,543.92 | 430,058.58 | 536,908.71 |
| 印花税 | 141,103.89 | 425,522.27 | 239,638.40 | 326,987.76 |
| 资源税 | 86,338.06 | 2,460,205.72 | 2,403,816.12 | 142,727.66 |
| 合计 | 15,666,106.76 | 133,600,089.18 | 136,905,084.58 | 12,361,111.36 |

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|-----|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 555,555.55 | |
| 合计 | 555,555.55 | |

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|----------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 拉萨市永灵贸易有限公司 | 618,000.00 | 618,000.00 | 该公司系原股东, 目前正在资产重组 |
| 西藏高争(集团)有限责任公司 | 38,455,301.17 | 5,739,805.65 | 子公司以前年度分红, 后资金不充足未予支付 |
| 重庆交通科研设计院 | 20.00 | 20.00 | |

| | | | |
|-------------|---------------|--------------|---|
| 西藏交通科学研究所工会 | 40.00 | 40.00 | |
| 合计 | 39,073,361.17 | 6,357,865.65 | / |

(二十五) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 191,843,197.36 | 114,896,920.36 |
| 一年以上 | 51,308,234.96 | 75,309,866.28 |
| 合计 | 243,151,432.32 | 190,206,786.64 |

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 西藏天路物业管理有限公司 | | 428,102.36 |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 4,725,705.00 | 4,353,945.00 |
| 合计 | 4,725,705.00 | 4,782,047.36 |

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 124,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 合计 | 124,000,000.00 | 170,000,000.00 |

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 4,000,000.00 | |
| 信用借款 | 110,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 合计 | 124,000,000.00 | 170,000,000.00 |

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----|-------|---------------|---------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行 | 2013 年 6 月 26 日 | 2016 年 6 月 25 日 | 人民币 | 4.02 | 4,000,000.00 | |
| 中国建设银行股份有限公司西藏自治 | 2011 年 11 月 28 | 2014 年 11 月 27 | 人民币 | 4.67 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | | | | | |
|------------------|-------------|-------------|-----|------|----------------|----------------|
| 区分行 | 日 | 日 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司城西支行 | 2011年8月24日 | 2014年8月23日 | 人民币 | 4.67 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司城西支行 | 2011年11月29日 | 2014年11月29日 | 人民币 | 4.17 | 40,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司城西支行 | 2010年12月22日 | 2013年12月21日 | 人民币 | 3.62 | | 40,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司西藏分行 | 2012年3月20日 | 2013年8月19日 | 人民币 | 4.67 | | 70,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 124,000,000.00 | 170,000,000.00 |

子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行于2009年10月25日签订编号为2009-128（最高额抵）的最高额抵押合同，担保的债权期间为2005年6月1日至2012年6月1日，最高限额为人民币1.5亿元整。抵押物为堆龙县乃琼镇加木沟权证为堆国用土登第000559号，面积为816,227平方米的土地，以及堆龙县乃琼镇加木沟房产证为房权字第000034486号的房产以及高争一、二线生产设备。

(二十七) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 37,000,000.00 | |
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 合计 | 237,000,000.00 | 120,000,000.00 |

信用借款系2013年7月8日，本公司的控股子公司西藏昌都高争建材股份有限公司（以下简称“西藏昌都建材”）与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行及西藏国盛国有资产投资控股有限公司签订2013-004（委）号委托贷款合同，由西藏国盛国有资产投资控股有限公司委托中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行向西藏昌都建材发放贷款2亿元整，用于“226”重点建设项目中昌都新型干法水泥生产线的项目建设；

保证借款系2013年6月26日，本公司的控股子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订编号为2013-011的固定资产借款合同，借款金额4,200万元整，用于西藏高争建材股份有限公司2*2000t/d水泥熟料生产线余热发电工程项目，借款期限2013年6月26日至2016年6月25日，担保人为本公司。本期还款100万元，另400万元重分类至“一年内到期的长期借款”中反映。

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | 期初数 |
|------------------|------------|------------|-----|-------|------|---------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国建设银行股份有限公司城西支行 | 2011年8月24日 | 2014年8月23日 | 人民币 | 4.67 | | 70,000,000.00 |

| | | | | | | |
|---------------------|-------------|-------------|-----|-------|----------------|----------------|
| 支行 | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司城西支行 | 2011年11月29日 | 2014年11月29日 | 人民币 | 4.67 | | 40,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司城西支行 | 2011年11月28日 | 2014年11月27日 | 人民币 | 4.67 | | 10,000,000.00 |
| 西藏国盛国有资产投资控股有限公司 | 2013年7月8日 | 2015年7月7日 | 人民币 | 10.00 | 200,000,000.00 | |
| 中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行 | 2013年6月26日 | 2016年6月25日 | 人民币 | 4.02 | 37,000,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | / | 237,000,000.00 | 120,000,000.00 |

(二十八) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,308,636.61 | 3,480,350.50 |
| 合计 | 3,308,636.61 | 3,480,350.50 |

其中, 期末政府补助的负债项目

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 余热发电项目补贴 | 3,220,000.00 | | 402,500.00 | | 2,817,500.00 | 与资产相关 |
| 自治区国资委培训经费 | 260,350.50 | 450,000.00 | 219,213.89 | | 491,136.61 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,480,350.50 | 450,000.00 | 621,713.89 | | 3,308,636.61 | |

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

| | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 547,200,000.00 | | | | | | 547,200,000.00 |

(三十) 资本公积

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 186,773,024.87 | | | 186,773,024.87 |
| 其他资本公积 | 11,405,859.53 | 389,594.77 | | 11,795,454.30 |
| 合计 | 198,178,884.40 | 389,594.77 | | 198,568,479.17 |

其他资本公积增加系本年度孙公司西藏高争商品混凝土有限责任公司收到西藏自治区中小企业发展专项资金 60 万元, 根据文件要求 "企业收到的投资补助资金, 注册资本尚未到位的, 用于转增实收资本; 注册资本已经到位的, 暂列作资本公积, 留待以后转增资本。" 根据公司对西藏高争商品混凝土有限责任公司的持股比例确认增加"资本公积"389,594.77 元。

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 56,171,128.10 | 7,114,574.06 | | 63,285,702.16 |
| 任意盈余公积 | 2,407,391.35 | | | 2,407,391.35 |
| 合计 | 58,578,519.45 | 7,114,574.06 | | 65,693,093.51 |

(三十二) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 (%) |
|--------------------|----------------|-------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 257,687,013.59 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 257,687,013.59 | / |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,871,898.37 | / |
| 减: 提取法定盈余公积 | 7,114,574.06 | 10 |
| 期末未分配利润 | 255,444,337.90 | / |

(三十三) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,741,380,080.82 | 1,638,406,252.72 |
| 其他业务收入 | 3,992,359.47 | 1,849,089.57 |
| 营业成本 | 1,465,297,223.26 | 1,450,436,639.16 |

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 施工行业 | 1,006,858,584.06 | 991,369,707.89 | 958,366,054.59 | 964,646,294.36 |
| 建材行业 | 726,364,943.02 | 468,544,786.40 | 670,330,340.04 | 478,302,522.66 |
| 其他行业 | 8,156,553.74 | 4,889,339.55 | 9,709,858.09 | 7,423,803.46 |
| 合计 | 1,741,380,080.82 | 1,464,803,833.84 | 1,638,406,252.72 | 1,450,372,620.48 |

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 公路工程 | 403,098,321.26 | 477,853,787.58 | 783,208,802.48 | 787,686,992.69 |
| 房建工程 | 97,284,805.59 | 101,790,645.38 | 175,157,252.11 | 176,959,301.67 |
| 铁路工程 | 337,973,255.22 | 281,886,884.04 | | |
| 水利工程 | 168,502,201.99 | 129,838,390.89 | | |
| 水泥 | 650,660,835.36 | 403,006,672.65 | 616,143,852.32 | 426,220,701.59 |
| 商砼 | 75,704,107.66 | 65,538,113.75 | 54,186,487.72 | 52,081,821.07 |
| 监理检测 | 8,156,553.74 | 4,889,339.55 | 7,264,512.00 | 5,706,588.38 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 氧气 | | | 2,445,346.09 | 1,717,215.08 |
| 合计 | 1,741,380,080.82 | 1,464,803,833.84 | 1,638,406,252.72 | 1,450,372,620.48 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 西藏地区 | 1,741,380,080.82 | 1,464,803,833.84 | 1,638,406,252.72 | 1,450,372,620.48 |
| 合计 | 1,741,380,080.82 | 1,464,803,833.84 | 1,638,406,252.72 | 1,450,372,620.48 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 中铁八局集团有限公司拉日铁路指挥部 | 324,266,216.47 | 18.58 |
| 拉萨市拉萨河（城区段）综合治理工程（3#闸）综合管理办公室 | 168,502,201.99 | 9.65 |
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心 | 164,064,599.89 | 9.40 |
| 西藏自治区住房和城乡建设厅 | 79,522,069.33 | 4.56 |
| 西藏日喀则地区交通运输局公路工程项目管理中心 | 74,967,991.62 | 4.30 |
| 合计 | 811,323,079.30 | 46.49 |

(三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------------------------|
| 营业税 | 32,823,376.51 | 29,671,399.58 | 本公司按应税营业额计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 6,789,227.86 | 7,703,634.05 | 本公司按当期应纳流转税额计缴城市维护建设税。 |
| 教育费附加 | 2,909,669.10 | 3,305,899.27 | |
| 资源税 | 2,460,205.72 | 1,984,539.26 | |
| 地方教育费附加 | 1,935,773.42 | 2,203,932.85 | |
| 合计 | 46,918,252.61 | 44,869,405.01 | / |

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售机构费用 | 3,238,131.21 | 5,884,616.08 |
| 工资 | 2,474,548.32 | 1,919,480.08 |
| 办公费 | 58,333.60 | 96,320.98 |
| 运输装卸费 | 220,811.98 | 241,897.25 |
| 租赁费 | 175,000.00 | 572,050.92 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 110,575.90 | 101,341.30 |
| 折旧 | 261,529.23 | 266,383.16 |
| 广告费 | 160,000.00 | |
| 其他 | 159,376.87 | 532,283.91 |
| 合计 | 6,858,307.11 | 9,614,373.68 |

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资费用 | 47,273,668.46 | 30,036,071.64 |
| 财产保险费 | 3,780,385.16 | 2,172,333.35 |
| 职务消费 | 532,868.44 | 131,071.84 |
| 办公费 | 2,935,768.30 | 3,669,600.92 |
| 差旅费 | 2,787,801.58 | 2,962,207.64 |
| 运输费 | 1,010,253.20 | 1,488,074.95 |
| 修理费 | 880,091.39 | 1,078,862.13 |
| 租赁费 | 2,306,813.24 | 2,390,749.80 |
| 物业水电费 | 1,715,046.47 | 1,318,690.85 |
| 排污费 | 1,202,878.00 | 1,064,678.00 |
| 绿化费 | 256,666.68 | 253,199.97 |
| 检验费 | 450,952.53 | 453,498.14 |
| 中介机构费用 | 4,638,085.65 | 2,524,700.00 |
| 物料消耗 | 1,085,457.84 | 1,057,275.97 |
| 税费 | 1,507,141.39 | 2,124,262.51 |
| 投标费 | 104,700.18 | 190,891.00 |
| 业务招待费 | 4,385,863.66 | 3,772,383.92 |
| 折旧 | 7,995,052.44 | 7,394,121.59 |
| 无形资产摊销 | 2,541,307.87 | 1,890,080.63 |
| 广告宣传费 | 752,228.00 | 1,030,718.00 |
| 其他 | 4,725,254.30 | 3,139,413.59 |
| 合计 | 92,868,284.78 | 70,142,886.44 |

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 28,335,560.47 | 23,153,028.44 |
| 减：利息收入 | -1,991,742.11 | -1,616,612.34 |
| 金融机构手续费 | 148,304.58 | 211,299.94 |
| 合计 | 26,492,122.94 | 21,747,716.04 |

(三十八) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 2,995,677.02 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -563,720.65 | -1,378,608.26 |
| 其他 | -188,550.52 | -107,088.10 |
| 合计 | 2,243,405.85 | -1,485,696.36 |

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|-------|--------------|
| 西藏天路邛崃水业有限责任公司 | 2,889,987.02 | 0.00 | 上期未确认收益 |
| 西藏南群工贸有限公司 | 105,690.00 | 0.00 | 本期分红 |
| 合计 | 2,995,677.02 | 0.00 | / |

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------------|-------------|---------------|----------------|
| 西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司 | 190,165.25 | -340,008.21 | 按被投资单位经审计净利润确认 |
| 西藏高新建材集团有限公司 | -753,885.90 | -1,038,600.05 | 按被投资单位经审计净利润确认 |
| 合计 | -563,720.65 | -1,378,608.26 | / |

公司投资收益不存在收回有重大限制的情形。

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 41,580,167.30 | 41,970,533.61 |
| 二、存货跌价损失 | 2,755,262.78 | |
| 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 | 9,292,647.00 | |
| 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 | 53,628,077.08 | 41,970,533.61 |

(四十) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 40,159.14 | 8,026.48 | 40,159.14 |
| 其中：固定资产处置利得 | 40,159.14 | 8,026.48 | 40,159.14 |
| 政府补助 | 14,634,118.36 | 10,548,689.50 | 14,634,118.36 |
| 其他 | 12,442,349.50 | 1,779.04 | 12,442,349.50 |
| 合计 | 27,116,627.00 | 10,558,495.02 | 27,116,627.00 |

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------------------|---------------|---------------|-------|
| 企业扶持金 | 6,326,263.11 | 6,465,040.00 | 与收益相关 |
| 税收返还 | | 2,016,600.00 | 与收益相关 |
| 大学生就业培训经费 | | 520,000.00 | 与收益相关 |
| 西藏自治区人力资源和社会保障厅专业技术人才培训费 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 国资委培训经费 | 219,213.89 | 149,649.50 | 与收益相关 |
| 企业激励奖金 | | 1,307,400.00 | 与收益相关 |
| 财政激励资金 | 7,686,141.36 | | 与收益相关 |
| 分摊余热发电政府拨款 | 402,500.00 | | 与资产相关 |
| 合计 | 14,634,118.36 | 10,548,689.50 | / |

营业外收入-其他中有 11,468,714.41 元为公司清理长期未对外支付债务款项收益。

(四十一) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 20,477,431.56 | 2,364,168.62 | 20,477,431.56 |
| 其中：固定资产处置损失 | 20,477,431.56 | 2,364,168.62 | 20,477,431.56 |
| 对外捐赠 | 2,512,380.83 | 4,129,921.87 | 2,512,380.83 |
| 税收滞纳金 | 986,921.48 | | 986,921.48 |
| 罚没、赔偿支出 | 150,400.00 | 202,086.80 | 150,400.00 |
| 其他支出 | 720,787.37 | 81,645.62 | 720,787.37 |
| 合计 | 24,847,921.24 | 6,777,822.91 | 24,847,921.24 |

(四十二) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 29,479,690.69 | 21,933,544.18 |
| 递延所得税调整 | -5,015,387.11 | 875,271.66 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,464,303.58 | 22,808,815.84 |
|----|---------------|---------------|

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

| 项目 | 序号 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|----------------------------|---|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | a | 4,871,898.37 | -42,283,538.50 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | b | 4,510,757.92 | -43,132,335.37 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | c | 1,061,644,417.44 | 1,103,753,591.86 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | d | | |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | e | | |
| 报告期月份数 | f | 12 | 12 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | g | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | h | | |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | i | 389,594.77 | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | j | 6 | |
| 加权平均净资产收益率 | 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $l = \frac{a}{c+a \div 2+d} \times \frac{g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f}{0.46\%}$ | -3.91% |
| 资产收益率 | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 | $m = \frac{b}{c+a \div 2+d} \times \frac{g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f}{0.42\%}$ | -3.98% |

2 基本每股收益

| 项目 | 序号 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|----|----------------|----------------|
| 期初股份总数 | a | 547,200,000.00 | 547,200,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | b | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | c | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | d | | |
| 报告期月份数 | e | 12 | 12 |
| 报告期因回购等减少股份数 | f | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | g | | |

| | | | | |
|-------------------------|---|----------------|----------------|-------|
| 报告期缩股数 | h | | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$ | 547,200,000.00 | 547,200,000.00 | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | j | 4,871,898.37 | -42,283,538.50 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | k | 4,510,757.92 | -43,132,335.37 | |
| 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $l=j \div i$ | 0.01 | -0.08 | |
| 基本每股收益 | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 | $m=k \div i$ | 0.01 | -0.08 |

3 稀释每股收益

| 项目 | 序号 | 本期发生额 | 上期发生额 | |
|-----------------------------|---|------------------|----------------|-------|
| 期初股份总数 | a | 547,200,000.00 | 547,200,000.00 | |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | b | | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | c | | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | d | | | |
| 报告期月份数 | e | 12 | 12 | |
| 报告期因回购等减少股份数 | f | | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | g | | | |
| 报告期缩股数 | h | | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$ | 547,200,000.00 | 547,200,000.00 | |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | j | | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | K | 4,871,898.37 | -42,283,538.50 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | l | 4,510,757.92 | -43,132,335.37 | |
| 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $m=k \div (i+j)$ | 0.01 | -0.08 | |
| 稀释每股收益 | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 | $n=l \div (i+j)$ | 0.01 | -0.08 |

(四十四) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------------|------------|------|
| 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 | | |
| 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 | 600,000.00 | |
| 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 | 600,000.00 | |
| 合计 | 600,000.00 | |

其他资本公积增加系本年度孙公司西藏高争商品混凝土有限责任公司收到西藏自治区中小企业发展专项资金 60 万元，根据文件要求“企业收到的投资补助资金，注册资本尚未到位的，用于转增实收资本；注册资本已经到位的，暂列作资本公积，留待以后转增资本。”根据公司对西藏高争商品混凝土有限责任公司的持股比例确认增加“资本公积”389,594.77 元。

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 西藏自治区财政厅 | 40,000,000.00 |
| 收政府补助 | 14,462,404.47 |
| 保证金 | 46,596,333.00 |
| 利息收入 | 1,991,742.11 |
| 经营租赁收入 | 2,330,178.59 |
| 收到其他款项 | 131,406,364.33 |
| 合计 | 236,787,022.50 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

| | |
|------------------|----------------|
| 各项保证金 | 68,718,784.40 |
| 支付西藏汽车工业贸易有限责任公司 | 10,000,000.00 |
| 支付西藏联诚矿业开发有限公司 | 4,000,000.00 |
| 办公、差旅费、业务招待费 | 10,278,343.04 |
| 运输费、物料消耗、绿化费等 | 2,573,189.7 |
| 租赁费 | 2,481,813.24 |
| 中介机构费 | 4,638,085.65 |
| 财产保险费 | 3,780,385.16 |
| 其他费用及往来款项 | 19,717,547.65 |
| 合计 | 126,188,148.84 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|------------|
| | 600,000.00 |
| 合计 | 600,000.00 |

收到其他与筹资活动有关的现金 600,000.00 元系收到的政府补贴要求企业列入投资补助资金部分。

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|----------------|
| | 100,000,000.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 |

支付其他与筹资活动有关的现金 1 亿元系归还财政厅借款。

(四十六) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 33,357,980.54 | -19,040,051.74 |
| 加：资产减值准备 | 53,628,077.08 | 41,970,533.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 63,940,209.48 | 69,072,945.93 |
| 无形资产摊销 | 2,541,307.87 | 1,890,080.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,559,798.37 | 62,499.90 |
| 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） | -40,159.14 | 801,451.33 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 20,477,431.56 | 1,554,690.81 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 28,335,560.47 | 23,153,028.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,243,405.85 | 1,485,696.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,015,387.11 | 875,271.66 |
| 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） | -13,937,563.91 | -109,882,425.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -87,958,794.21 | -61,114,793.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 102,710,098.00 | 65,908,244.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,355,153.15 | 16,737,172.17 |
| 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 | 295,117,386.38 | 547,692,584.08 |
| 减：现金的期初余额 | 547,692,584.08 | 458,082,546.71 |
| 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 | -252,575,197.70 | 89,610,037.37 |

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 295,117,386.38 | 547,692,584.08 |
| 其中：库存现金 | 11,108,102.75 | 13,074,163.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 284,009,283.63 | 534,618,420.41 |
| 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 | 295,117,386.38 | 547,692,584.08 |

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|----------------|------------|
| 西藏天路建筑集团有限公司 | 国有企业（全民所有制企业） | 西藏拉萨 | 多吉罗布 | 建筑设备安装、房地产开发等 | 80,000 | 27.58 | 27.58 | 西藏自治区人民政府国有资产监 | 21966944—6 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| | | | | | | | | 督 管 理 委 员 会 | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|

注 1：根据西藏自治区人民政府批准的《西藏国盛国有资产投资控股有限公司组建方案》及自治区国资委下发的《关于印发<西藏国盛国有资产投资控股有限公司国有股权注入方案>的通知》文件要求，自治区国资委通过无偿划转方式将持有天路集团的国有股权注入西藏国盛国有资产投资控股有限公司。于 2013 年 3 月 25 日，天路集团已完成工商变更登记工作。工商变更后，天路集团经济性质变更为一人有限责任公司，股东由自治区国资委变更为西藏国盛国有资产投资控股有限公司，实际控制人仍为自治区国资委，企业法人地位不发生变化。

西藏国盛国有资产投资控股有限公司成立于 2012 年 10 月 16 日，注册资本为 66 亿元整，经营项目为资产管理和股权管理与运营，产业投融资，资产收购、资产处置及重组，相关的土地储备和开发，项目开发的投融资业务。

注 2：2013 年 10 月 15 日，天路集团将其持有公司的无限售流通股 75,000,000 股（占其所持 150,923,532 股的 49.69%，占公司总股本 547,200,000 股的 13.71%）质押给国家开发银行，用于融资投资项目建设。质押期限自 2013 年 10 月 14 日至质权人申请解除质押登记日为止。上述质押登记已于 2013 年 10 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成。

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司 全称 | 企业类 型 | 注册地 | 法人代 表 | 业务性 质 | 注册资本 | 持股比 例(%) | 表决权 比例(%) | 组织机构 代码 |
|-------------------------------------|------------|----------|----------|----------------------------|-----------|-------------|--------------|----------------|
| 西藏高 争建材 股份有 限公司 | 股份公 司 | 西藏拉 萨 | 吴振华 | 水泥生 产销售 | 38,110.00 | 71.82 | 71.82 | 71091612 —8 |
| 西藏天 源路桥 有限公 司 | 有限责 任公司 | 西藏拉 萨 | 骆春煌 | 公路工 程施工 | 4,000.00 | 83.50 | 83.50 | 71091705 —9 |
| 西藏天 路矿业 开发有 限公司 | 有限责 任公司 | 西藏拉 萨 | 多吉罗 布 | 矿产品 选冶、深 加工及 销售 | 20,000.00 | 90.00 | 90.00 | 78351999 —1 |
| 西藏天 鹰公路 技术开 发有限 公司 | 有限责 任公司 | 西藏拉 萨 | 扎西尼 玛 | 公路工 程技术、 公路工程 监理、 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 73554498 —1 |
| 西藏昌 都高争 建材股 份有限 公司 | 股份公 司 | 西藏昌 都 | 多吉罗 布 | 水泥生 产及销 售 | 42,000.00 | 62.00 | 62.00 | 58576860 —4 |
| 西藏高 争商品 混凝土 有限责 任有 限 | 有限责 任公司 | 西藏拉 萨 | 邵福智 | 商品混 凝土生 产销售 | 845.22 | 90.41 | 90.41 | 74190530-9 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------|-------|------|---------------------|-----------|-------|-------|------------|
| 任公司 | | | | | | | | |
| 日喀则市高争水泥有限责任公司 | 有限责任公司 | 西藏日喀则 | 黄文本 | 水泥生产及销售 | 1,409.00 | 67.30 | 67.30 | 71091877-2 |
| 日喀则市高莲混泥土有限公司 | 有限责任公司 | 西藏日喀则 | 达娃次仁 | 商品混凝土生产销售、水泥制品加工及销售 | 800.00 | 55.00 | 55.00 | 58575380-8 |
| 西藏藏中建材股份有限公司 | 股份公司 | 西藏拉萨 | 多吉罗布 | 建材销售 | 14,000.00 | 78.00 | 78.00 | 06467511-1 |

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|--------|------|------|------|--------|------------|-------------------|------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 雅江经贸培训管理有限公司 | 有限责任公司 | 西藏拉萨 | 谢非 | 住宿餐饮 | 2,500 | 45 | 45 | 74190871-0 |
| 西藏高新建材集团有限公司 | 有限责任公司 | 西藏拉萨 | 吴振华 | 水泥投资 | 20,000 | 30 | 30 | 68681113-0 |

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------|-------------|------------|
| 西藏天路物业管理有限公司 | 母公司的全资子公司 | 78352493-4 |
| 西藏林芝毛纺厂 | 母公司的全资子公司 | 21967106-0 |
| 西藏联诚矿业开发有限公司 | 其他 | 74191986-6 |

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | | | |
|--------------|------|------|------------|-----|------------|--------|
| | | | | (%) | | 比例 (%) |
| 西藏天路物业管理有限公司 | 物业服务 | 市场价格 | 428,102.36 | 100 | 428,102.36 | 100 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 西藏林芝毛纺厂 | 水泥销售 | 市场价格 | 5,673,188.03 | 0.84 | 8,706,310.00 | 1.41 |

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-----------|-------------|----------|------------|
| 天路股份 | 天路集团 | 办公场地等 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 协议价格 | 611,046.00 |
| 天路集团 | 天路股份 | 土地使用权等 | 2012年1月1日 | 2016年12月31日 | 协议价格 | 313,451.68 |
| 天路集团 | 天源路桥 | 土地使用权 | 2012年1月1日 | 2016年12月31日 | 协议价格 | 5,568.00 |

(1) 2013年1月1日，天路集团的下属子公司西藏天路物业管理有限公司与本公司签订协议，约定本公司2013年的物业管理综合服务为428,102.36元。

(2) 2013年1月1日，天路集团与本公司签定协议，约定天路集团租赁本公司办公楼部分办公场地含办公设备（办公桌、椅、文件柜、液晶电视），监控设备、消防设备等，租赁费611,046.00元/年，该租赁期为1年。

(3) 2012年1月1日，天路集团与本公司签订协议，约定本公司租赁天路集团部分土地使用权、房屋，根据有关约定，本公司租赁天路集团的土地、房屋费用为313,451.68元/年。

(4) 2012年1月1日，天路集团与本公司子公司西藏天源路桥有限公司签订协议，约定天源路桥租赁天路集团土地使用权，根据有关约定，天源路桥租赁天路集团的土地使用权费用为5,568.00元/年。

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|----------------|-----------|-----------|--|
| 拆入 | | | | |
| 西藏国盛国有资产投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2013年7月8日 | 2015年7月7日 | 西藏国盛国有资产投资控股有限公司委托中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行向本公司的 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | 子公司西藏昌都建材发放贷款2亿元整,用于“226”重点建设项目中昌都新型干法水泥生产线的建设项目。 |
| | | | | 合同约定借款期限为两年,从2013年7月8日至2015年7月7日,到期一次偿还本金,按季支付利息;年利率为固定利率10%,按季结息,结息日固定为每季度最后一月的第20日。 |

4、其他关联交易

(1) 承包业务

A、拉萨河项目资金代收付

拉萨市拉萨河（城区段）综合治理工程（3#闸）项目管理办公室与本公司分别于2013年3月20日、3月27日签订拉萨市拉萨河（城区段）综合治理工程（3#闸）工程A标段施工合同及补充协议（一），约定由本公司承建位于拉萨市区的内河出口整治工程、3#拦河闸导流工程、为完成合同工程所需的其他一切措施和临时工程等，项目合同总造价为189,476,481.66元。

根据西藏自治区拉萨市人民政府与天路集团签订的西藏自治区拉萨市拉萨河（城区段）治理工程（3#闸）项目委托代建协议，约定由天路集团负责项目建设资金及还款资金的归集、管理及划拨，实行专款专用、专户管理。

截止2013年12月31日，天路集团代西藏自治区拉萨市人民政府向本公司支付127,327,919.40元工程款，本公司向天路集团支付民工保证金7,999,798.00元。

B、纳金路经济适用房项目资金代收付

西藏国资委委属企业困难职工经济适用房项目管理办公室与本公司于2013年10月15日签订西藏自治区国资委委属企业困难职工经济适用房建设工程施工合同，合同约定由本公司承建位于拉萨市纳金路30号1-10号楼建筑、装饰、安装、总平工程，项目合同造价为134,073,157.71元。

根据西藏自治区国资委要求，由天路集团负责项目建设资金及还款资金的归集、管理及划拨，实行专款专用、专户管理。

截止2013年12月31日，该项目尚未开工。

(2) 关键管理人员薪酬

本年度本公司关键管理人员从本公司领取报酬为140.04万元，从股东单位领取报酬为126.32万元。

(六) 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|----------------|--------------|------------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 6,241,509.60 | 312,075.48 | | |
| 其他应收款 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 7,999,798.00 | 399,989.90 | | |
| 其他应收款 | 西藏联诚矿业开发有限公司 | 4,000,000.00 | 200,000.00 | | |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 736,273.00 | |
| 预收账款 | 西藏林芝毛纺厂 | | 1,136,880.00 |
| 其他应付款 | 西藏天路物业管理有限公司 | | 428,102.36 |
| 其他应付款 | 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 4,725,705.00 | 4,353,945.00 |

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

截止本报告期末, 本公司无股份支付情况。

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

2013年6月26日, 本公司的控股子公司西藏高争与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订编号为2013-011的固定资产贷款合同, 借款金额4,200万元整, 用于西藏高争建材股份有限公司2*2000t/d水泥熟料生产线余热发电工程项目, 借款期限2013年6月26日至2016年6月25日, 本公司提供保证担保。本期已还款100万元。

(三) 其他或有负债及其财务影响:

无

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

无

(二) 前期承诺履行情况
已经履行完毕

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

A、 2014 年 3 月 17 日, 因公司未及时披露控股股东天路集团的股东发生变更事项(系西藏国资委股权划拨), 被中国证券监督管理委员会西藏监管局出具"藏证监发[2014]31 号"行政监管措施决定书, 公司已于 2014 年 3 月 18 日在公开媒体中进行了披露。

B、 2014 年 4 月 18 日, 经公司第四届董事会第三十二次会议, 审议并通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》: 本年度不进行现金分红, 也不进行资本公积金转增股本。

十三、 其他重要事项:

(一) 非货币性资产交换
无

(二) 债务重组
无

(三) 企业合并
无

(四) 租赁
无

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
无

(六) 年金计划主要内容及重大变化
无

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并 | 199,198,692.93 | 70.16 | 52,636,922.67 | 26.42 | 185,110,954.19 | 96.26 | 35,993,257.76 | 19.44 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------|---------------|--------|--------------|------|--------------|-------|
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 正常信用风险组合 | 81,787,854.03 | 28.81 | 12,785,168.61 | 15.63 | 7,192,555.35 | 3.74 | 7,029,012.60 | 97.73 |
| 无信用风险组合 | 2,907,508.71 | 1.02 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 组合小计 | 84,695,362.74 | 29.83 | 12,785,168.61 | 15.10 | 7,192,555.35 | 3.74 | 7,029,012.60 | 97.73 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏 | 24,987.17 | 0.01 | 24,987.17 | 100.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|---|
| 账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 283,919,042.84 | / | 65,447,078.45 | / | 192,303,509.54 | / | 43,022,270.36 | / |

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款的期末余额中：1 至 2 年的余额中 5,615,656.00 元、2 至 3 年的余额中 4,144,409.00 元、3 至 5 年的余额中 3,695,001.14 元系原按个别认定计提坏账转入。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------|----------------------|
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心及下属交通局所属部分项目 | 151,094,608.51 | 4,532,838.25 | 3 | 国家资金项目，形成坏账损失可能性小 |
| 珠峰矿业开发公司 | 1,840,459.29 | 1,840,459.29 | 100 | 预计不可收回 |
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心及下属交通局所属部分项目 | 46,263,625.13 | 46,263,625.13 | 100 | 历年累积的质保金等，年限较长预计不可收回 |
| 合计 | 199,198,692.93 | 52,636,922.67 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-------|--------------|------------|-------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 61,325,066.56 | 74.98 | 3,066,253.33 | 164,645.00 | 2.29 | 8,232.25 |
| 1 至 2 年 | 5,615,656.00 | 6.87 | 449,252.48 | | | |
| 2 至 3 年 | 4,144,409.00 | 5.07 | 414,440.90 | 7,200.00 | 0.10 | 720.00 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------------|--------|--------------|
| 4 至 5 年 | 3,695,001.14 | 4.52 | 1,847,500.57 | 1,300.00 | 0.02 | 650.00 |
| 5 年以上 | 7,007,721.33 | 8.56 | 7,007,721.33 | 7,019,410.35 | 97.59 | 7,019,410.35 |
| 合计 | 81,787,854.03 | 100.00 | 12,785,168.61 | 7,192,555.35 | 100.00 | 7,029,012.60 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|-----------|-----------|---------|--------|
| 逾期较长及结算尾款(8 户) | 24,987.17 | 24,987.17 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 24,987.17 | 24,987.17 | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|--------------|------------|-----|--------|
| | 金额 | 计提坏帐金额 | 金额 | 计提坏帐金额 |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 6,241,509.60 | 312,075.48 | | |
| 西藏高争建材股份有限公司 | 2,907,508.71 | 0.00 | | |
| 合计 | 9,149,018.31 | 312,075.48 | | |

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心 | 非关联方 | 140,000,245.04 | 累积发生 | 49.31 |
| 中铁八局集团有限公司拉日铁路指挥部 | 非关联方 | 36,134,089.25 | 1 年以内 | 12.73 |
| 西藏自治区 S306 线加查至桑日段公路新建工程项目管理办公室 | 非关联方 | 24,140,956.60 | 1 年以内 | 8.50 |
| 拉萨市住房和城乡建设局 | 非关联方 | 10,911,786.59 | 1 年以内 | 3.84 |
| 西藏省道 305 线那曲至夏玛公路改建工程项目管理办公室 | 非关联方 | 6,262,867.00 | 2 年以内 | 2.21 |
| 合计 | / | 217,449,944.48 | / | 76.59 |

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 119,905,508.92 | 61.59 | 12,052,713.77 | 10.05 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 正常信用风险组合 | 65,400,750.99 | 35.77 | 7,156,234.84 | 10.94 | 25,478,090.61 | 13.09 | 9,439,643.13 | 37.05 |
| 无信用风险组合 | 117,351,994.16 | 64.18 | | | 49,299,757.52 | 25.32 | | |
| 组合小计 | 182,752,745.15 | 99.95 | 7,156,234.84 | 3.92 | 74,777,848.13 | 38.41 | 9,439,643.13 | 12.62 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 95,206.32 | 0.05 | 95,206.32 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 182,847,951.47 | / | 7,251,441.16 | / | 194,683,357.05 | / | 21,492,356.90 | / |

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

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内小计 | 60,143,918.98 | 91.96 | 3,007,195.95 | 3,920,656.01 | 15.39 | 174,219.92 |
| 1 至 2 年 | 939,772.67 | 1.44 | 75,181.81 | 3,415,692.83 | 13.41 | 273,255.43 |
| 2 至 3 年 | 254,037.10 | 0.39 | 25,403.71 | 3,053,615.00 | 11.99 | 305,361.50 |
| 4 至 5 年 | 2,701,662.75 | 4.13 | 2,687,093.88 | 12,326,856.45 | 48.38 | 5,925,535.96 |
| 5 年以上 | 1,361,359.49 | 2.08 | 1,361,359.49 | 2,761,270.32 | 10.83 | 2,761,270.32 |
| 合计 | 65,400,750.99 | 100.00 | 7,156,234.84 | 25,478,090.61 | 100.00 | 9,439,643.13 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|-----------|-----------|---------|--------|
| 辛希波 | 42,690.80 | 42,690.80 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 小拉巴次仁 | 10,375.89 | 10,375.89 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 任天明 | 27,526.00 | 27,526.00 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 逾期较长及结算尾款（4 户） | 14,613.63 | 14,613.63 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 合计 | 95,206.32 | 95,206.32 | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|----------------|------------|---------------|--------|
| | 金额 | 计提坏帐金额 | 金额 | 计提坏帐金额 |
| 西藏昌都高争股份有限公司 | 73,000,000.00 | 0.00 | | |
| 西藏天源路桥有限公司 | 40,766,367.66 | 0.00 | 46,568,008.54 | 0.00 |
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 7,999,798.00 | 399,989.90 | | |
| 西藏联诚矿业开发有限公司 | 4,000,000.00 | 200,000.00 | | |
| 西藏天鹰公路技术开发有限公司 | 3,585,626.50 | 0.00 | 2,731,748.98 | 0.00 |
| 合计 | 129,351,792.16 | 599,989.90 | 49,299,757.52 | |

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 西藏昌都高争股份有限公司 | 关联方 | 73,000,000.00 | 1 年以内 | 39.92 |
| 西藏天源路桥有限公司 | 关联方 | 40,766,367.66 | 1 年以内 | 22.30 |
| 重庆市交通工程监理咨询有限公司 | 非关联方 | 19,603,679.00 | 1 年以内 | 10.72 |

| | | | | |
|----------------|-----|----------------|-------|-------|
| 西藏天路建筑工业集团有限公司 | 关联方 | 7,999,798.00 | 1 年以内 | 4.38 |
| 西藏联诚矿业开发有限公司 | 关联方 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 2.19 |
| 合计 | / | 145,369,844.66 | / | 79.51 |

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------|---------------|----------------|------------------------|
| 西藏天源路桥有限公司 | 15,151,300.00 | 30,151,313.79 | 10,000,000.00 | 40,151,313.79 | | | 83.50 | 83.50 | |
| 西藏高争建材 | 475,388,000.00 | 491,027,990.34 | | 491,027,990.34 | | | 71.82 | 71.82 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--------|--------|-----|
| 股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 西藏天路矿业开发有限公司 | 22,000,000.00 | 36,161,673.54 | | 36,161,673.54 | | | 90.00 | 90.00 | |
| 西藏天路邛崃自来水有限责任公司 | 34,380,000.00 | 36,212,805.89 | | 36,212,805.89 | | | 60.00 | | 见附注 |
| 西藏天鹰公路技术开发有限公司 | 3,260,000.00 | 4,185,000.00 | | 4,185,000.00 | | | 100.00 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|-------|-------|-----|
| 西藏银行股份有限公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | | | 4.00 | 4.00 | |
| 西藏昌都高争股份有限公司 | 52,080,000.00 | 52,080,000.00 | | 52,080,000.00 | | | 62.00 | 62.00 | |
| 西藏南群工贸有限公司 | 1,056,900.00 | 1,056,900.00 | | 1,056,900.00 | | | 35.00 | | 见附注 |

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表 |
|-------|------|------|------|------|------|----------|------|---------------|----------------|--------------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | 表决权比例不一致的说明 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|--|--|-------|-------|-------------|
| 雅江经贸培训管理有限公司 | 12,227,500.00 | 9,165,443.89 | 108,702.83 | 9,274,146.72 | | | | 45.00 | 45.00 | |
| 西藏高新建材集团有限公司 | 60,000,000.00 | 9,328,170.71 | 47,246,114.10 | 56,574,284.81 | | | | 30.00 | 30.00 | |

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

根据 2005 年 1 月 16 日和 2013 年 1 月 28 日与四川省瑞云集团股份有限公司（以下简称“四川瑞云”）签订的《委托经营管理合同》、《委托经营管理补充协议》，本公司将西藏天路邛崃水业有限责任公司委托给四川瑞云经营管理，根据有关合同条款，本公司对该公司生产经营不具有控制权，未将其纳入合并范围。

经西藏南群工贸有限公司（以下简称“南群工贸”）第二届股东会决议，全体股东一致同意每年按本公司对南群工贸投资额的 10% 给予现金分红，该分红方案为固定分红，不受南群工贸经营业绩的影响。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 911,701,412.46 | 754,362,864.16 |
| 其他业务收入 | 34,632,509.81 | 1,096,351.99 |
| 营业成本 | 910,123,411.94 | 753,687,335.22 |

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 施工行业 | 911,701,412.46 | 880,815,624.86 | 751,917,518.07 | 751,970,120.14 |
| 其他行业 | | | 2,445,346.09 | 1,717,215.08 |
| 合计 | 911,701,412.46 | 880,815,624.86 | 754,362,864.16 | 753,687,335.22 |

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 公路工程 | 301,039,234.34 | 361,158,575.81 | 546,417,643.56 | 544,719,915.67 |
| 房建工程 | 104,186,720.91 | 107,931,774.12 | 205,499,874.51 | 207,250,204.47 |
| 铁路工程 | 337,973,255.22 | 281,886,884.04 | | |
| 水利工程 | 168,502,201.99 | 129,838,390.89 | | |
| 氧气 | | | 2,445,346.09 | 1,717,215.08 |
| 合计 | 911,701,412.46 | 880,815,624.86 | 754,362,864.16 | 753,687,335.22 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 西藏地区 | 911,701,412.46 | 880,815,624.86 | 754,362,864.16 | 753,687,335.22 |
| 合计 | 911,701,412.46 | 880,815,624.86 | 754,362,864.16 | 753,687,335.22 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| 中铁八局集团有限公司拉日铁路指挥部 | 324,266,216.47 | 34.27 |
| 拉萨市拉萨河（城区段）综合治理工程（3#闸）综合管理办公室 | 168,502,201.99 | 17.81 |
| 西藏自治区交通运输厅重点公路建设项目管理中心 | 119,182,268.80 | 12.59 |
| 西藏自治区住房和城乡建设厅 | 79,522,069.33 | 8.40 |
| 西藏日喀则地区交通运输局重点公路建设项目管理中心 | 74,967,991.62 | 7.92 |
| 合计 | 766,440,748.21 | 80.99 |

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 137,347,234.44 | 76,156,671.66 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -563,720.65 | -1,280,853.26 |
| 其它 | -81,462.42 | -97,755.00 |
| 合计 | 136,702,051.37 | 74,778,063.40 |

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 西藏高争建材股份有限公司 | 134,351,557.42 | 76,156,671.66 | 本期分配股利 |
| 西藏天路邛崃水业有限责任公司 | 2,889,987.02 | | 上期未确认收益 |
| 西藏南群工贸有限公司 | 105,690.00 | | 本期分配股利 |
| 合计 | 137,347,234.44 | 76,156,671.66 | / |

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------------|-------------|---------------|----------------|
| 西藏雅江经贸培训中心管理有限责任公司 | 190,165.25 | -242,253.21 | 按被投资单位经审计净利润确认 |
| 西藏高新建材集团有限公司 | -753,885.90 | -1,038,600.05 | 按被投资单位经审计净利润确认 |
| 合计 | -563,720.65 | -1,280,853.26 | / |

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 71,145,740.61 | -23,857,750.45 |
| 加: 资产减值准备 | 21,651,645.26 | 31,834,681.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,014,506.52 | 8,047,519.65 |
| 无形资产摊销 | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,559,798.37 | 62,499.90 |
| 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) | | 738,976.63 |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列) | 9,587,703.08 | 1,490,168.78 |
| 公允价值变动损失 (收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用 (收益以“—”号填列) | 24,309,317.25 | 18,480,490.02 |
| 投资损失 (收益以“—”号填列) | -136,702,051.37 | -74,778,063.40 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列) | | |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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） | -12,007,458.05 | -174,917,180.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,520,623.42 | 16,946,713.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 101,554,293.27 | 87,912,016.49 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 82,942,871.52 | -106,689,928.47 |
| 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 | 124,960,098.32 | 266,756,609.32 |
| 减：现金的期初余额 | 266,756,609.32 | 210,181,527.77 |
| 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 | -141,796,511.00 | 56,575,081.55 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2013 年金额 | 附注（如适用） | 2012 年金额 | 2011 年金额 |
|--|----------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -20,437,272.42 | | -2,356,142.14 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 14,634,118.36 | 企业扶持金等 | 8,532,089.50 | 1,169,700.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | 3,036,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,071,859.82 | | -4,411,875.25 | -1,932,502.08 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 2,016,600.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 283,512.64 | | -1,317,296.69 | -632,799.00 |
| 所得税影响额 | -2,191,077.95 | | -1,614,578.55 | 388,453.46 |
| 合计 | 361,140.45 | | 848,796.87 | 2,028,852.38 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.46 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 0.42 | 0.01 | 0.01 |

第十一节 备查文件目录

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

董事长：多吉罗布
西藏天路股份有限公司
2014 年 4 月 22 日