



**西藏矿业发展股份有限公司**

**2013 年度报告**

**2014 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
曾泰	董事长	出差	戴扬

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人曾泰、主管会计工作负责人蒋红伍及会计机构负责人(会计主管人员)张丽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	42
第九节 内部控制.....	47
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	西藏矿业发展股份有限公司
国资委	指	西藏自治区国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证监会西藏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《西藏矿业发展股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	西藏矿业	股票代码	000762
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西藏矿业发展股份有限公司		
公司的中文简称	西藏矿业		
公司的外文名称（如有）	Tibet Mineral Development Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TMD		
公司的法定代表人	曾泰		
注册地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号		
注册地址的邮政编码	850000		
办公地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号		
办公地址的邮政编码	850000		
公司网址	-		
电子信箱	adslxzkycd@mail.sc.cninfo.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迎春	
联系地址	西藏矿业发展股份有限公司董事会办公室	
电话	(0891) 6872095 (028) 85355661	
传真	(0891) 6872095 (028) 85351955	
电子信箱	xzkydsh@sina.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》和《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.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 06 月 30 日	西藏拉萨	5400001000707	540100219672637	21967263-7
报告期末注册	2013 年 06 月 24 日	西藏拉萨	5400001000707	540100219672637	21967263-7
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	何勇、李建府

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 18 层	周宏科、何邢	2011 年 5 月至公司该次非公开发行股票募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	718,815,705.67	510,509,900.07	40.8%	556,648,468.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,130,329.81	-127,454,248.19	-	34,330,763.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,652,405.11	-146,009,709.13	-	27,805,996.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-106,529,881.61	47,627,592.94	-323.67%	-154,226,747.71
基本每股收益（元/股）	0.0423	-0.2678	-	0.0743
稀释每股收益（元/股）	0.0423	-0.2678	-	0.0743
加权平均净资产收益率（%）	1.17%	-7.14%	-	2.31%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,590,986,215.12	2,516,514,682.42	2.96%	2,640,979,421.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,726,506,727.63	1,705,212,183.96	1.25%	1,877,171,916.74

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,130,329.81	-127,454,248.19	1,726,506,727.63	1,705,212,183.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,130,329.81	-127,454,248.19	1,726,506,727.63	1,705,212,183.96
按境外会计准则调整的项目及金额				



## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,125,800.41	22,537,140.49	-248,323.83	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,140,960.10	6,179,480.29	9,646,295.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,725,320.87	-6,820,136.57	-1,774,298.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,495,342.47			
减：所得税影响额	1,061.40	3,350,637.48	1,290,661.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,557,796.01	-9,614.21	-191,755.72	
合计	1,477,924.70	18,555,460.94	6,524,766.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年,公司的主要产品市场仍较为低迷,成本压力上升,面对严峻的经营形势,公司围绕全年生产经营总目标,严控成本费用,开源节流,挖潜增效的同时,科学组织生产和销售,采取各种措施,根据市场情况及时调整销售策略,拓宽产品销售渠道,确保生产经营任务顺利完成。2013年生产铬矿石58,802.04吨,电解铜856.78吨,锂精矿6,026.01吨,工业级碳酸锂931.43吨,电池级碳酸锂60.13吨,氢氧化锂769.28吨,硼砂46,666.00吨;销售铬矿石70,435.92吨,电解铜897.58吨,工业级碳酸锂441.18吨,氢氧化锂577.45吨,电池级碳酸锂0.63吨,硼砂29,128.55吨,硼晶矿839.74吨。实现营业收入718,815,705.67元,实现归属于上市公司股东的净利润20,130,329.81元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,公司围绕年初制定的工作计划,开展扎实有效的工作,公司经营业绩实现扭亏为盈。实现营业收入71,881.57万元,较上年同期增长40.80%,营业成本56,569.10万元,较上年同期增长51.79%;实现利润总额3,332.93万元;实现归属于上市公司股东的净利润 2,013.03 万元。截至2013年底,公司资产总额259,098.62万元,归属于母公司股东权益172,650.67万元。

公司实现扭亏为盈的主要原因:公司原全资子公司白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司(以下简称“白银银晨公司”),2012年全年处于停产状态,产生了较大的损失。2012年12月公司将持有的白银银晨公司的股权全部转让,使公司在2013年能够轻装上阵,较大幅度的减少了亏损;公司进一步拓展市场,强化营销策略,把握市场行情的变化,在价格相对较高的时候加大了销售力度,增加了当期销售收入及利润;公司加强内部管理,使成本费用有所降低。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年生产铬矿石58,802.04吨,完成计划的136.75%;电解铜856.78吨,完成计划的81.60%;锂精矿6,026.01吨,完成计划的86.09%;工业级碳酸锂931.43吨,电池级碳酸锂60.13吨,氢氧化锂769.28吨,硼砂46,666.00吨,完成计划的103.70%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

营业收入本年金额为718,815,705.67元,较上年增长40.80%,主要系本年贸易销售额增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
矿山采选业(单位:吨)	销售量	102,321.05	107,605.28	-4.91%

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
	生产量	114,754.64	107,916	18.13%
	库存量	77,140.97	51,978.57	48.41%
贸易 (单位: 吨)	销售量	159,944.11	32,678.33	389.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

矿山采选业库存量同比增减超过 30% 主要系为明年扩大销售规模而提高库存量所致。

贸易销售量同比增减超过 30% 主要系增加贸易量所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	513,663,812.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	71.46%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	193,784,018.95	26.96%
2	客户 2	187,794,522.65	26.13%
3	客户 3	61,616,569.37	8.57%
4	客户 4	35,438,413.66	4.93%
5	客户 5	35,030,288.34	4.87%
合计	--	513,663,812.97	71.46%

### 3、成本

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
采选冶		118,839,980.53	21.06%	182,949,905.69	49.31%	-35.04%
贸易		443,244,047.80	78.55%	183,389,221.73	49.42%	141.7%
其他		2,168,468.24	0.39%	4,727,907.55	1.27%	-54.13%
合计		564,252,496.57	100%	371,067,034.97	100%	52.06%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
铬类产品		251,073,662.69	44.5%	156,443,231.21	42.16%	60.49%
铜类产品		49,477,469.62	8.77%	158,862,983.77	42.81%	-68.86%
锂类产品		22,169,000.55	3.93%	38,352,147.98	10.34%	-42.2%
硼类产品		18,375,099.33	3.25%	11,844,720.14	3.19%	55.13%
其他产品		223,157,264.38	39.55%	5,563,951.87	1.5%	3,910.77%
合计		564,252,496.57	100%	371,067,034.97	100%	

## 说明

2012年原材料占成本比重为14%、人工费用占成本比重为21%、折旧费用占成本比重为18%、能源相关费用占成本比重为10%；2013年原材料占成本比重为10.26%、人工费用占成本比重为27.23%、折旧费用占成本比重为13.05%、能源相关费用占成本比重为9.8%，2013年较2012年各费用变动的主要原因：折旧占比减少主要系上年计提固定资产减值准备，使得本年计提的折旧减少；人工费用占比增加同时原材料占比下降主要系销售结构变动，导致成本结构变动。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	276,987,179.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.12%

## 公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	88,553,739.32	15.06%
2	供应商 2	65,561,392.79	11.15%
3	供应商 3	56,000,152.45	9.53%
4	供应商 4	33,824,059.83	5.75%
5	供应商 5	33,047,835.26	5.62%
合计	--	276,987,179.65	47.12%

## 4、费用

项目	本年金额	上年金额	变动幅度	备注
销售费用	17,964,645.16	18,068,413.53	-0.57%	
管理费用	106,750,689.46	130,863,521.50	-18.43%	
财务费用	-19,398,676.64	-18,849,816.94	2.91%	
投资收益	5,924,070.81	20,468,186.41	-71.06%	1
营业外支出	5,851,665.53	7,793,488.08	-24.92%	
所得税费用	6,253,440.68	-23,540,813.81	126.56%	2

注 1：投资收益本年金额为 5,924,070.81 元，较上年减少 71.06%，主要系上年处置白银甘藏银晨铬盐化工有限公司股权取得投资收益 22,770,490.22 元，而本年处置福州扎布耶锂业有限公司股权仅取得 4,011,235.90 元收益所致。

注 2：所得税费用本年金额为 6,253,440.68 元，较上年增加 126.56%，主要系本年扭亏为盈所致。

## 5、研发支出

报告期内，研发支出总额为 11,231,771.18 元，占公司最近一期经审计净资产的 0.53%，占公司最近一期经审计营业收入的 1.56%。本期研发支出费用主要系尼木铜业优化相关工艺研究开发费用。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	665,245,145.94	593,705,971.23	12.05%
经营活动现金流出小计	771,775,027.55	546,078,378.29	41.33%
经营活动产生的现金流量净额	-106,529,881.61	47,627,592.94	-323.67%
投资活动现金流入小计	39,410,564.93	24,723,949.24	59.4%
投资活动现金流出小计	194,270,468.34	258,256,732.24	-24.78%
投资活动产生的现金流量净额	-154,859,903.41	-233,532,783.00	-33.69%
筹资活动现金流入小计	290,100,000.00	335,000,000.00	-13.4%
筹资活动现金流出小计	276,655,009.65	255,455,469.86	8.3%
筹资活动产生的现金流量净额	13,444,990.35	79,544,530.14	-83.1%
现金及现金等价物净增加额	-247,944,794.67	-106,360,659.92	133.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2013 年经营活动产生的现金流量净额较 2012 年减少 154,157,474.55 元，主要系为明年扩大销售规模而提高存货库存量，导致存货采购支付的现金大幅度增加。

2013 年投资活动现金流入较 2012 年增长 59.40%，主要系本年收回白银银晨和福州扎布耶的股权转让款以及收到尼木 5000 吨技改资金；2013 年投资活动现金流出较 2012 年降低 24.78%，主要系本期对外投资减少以及对工程项目的支付减少所致。

2013 年筹资活动产生的现金流量净额较 2012 年降低 83.10% 主要系本期取得的银行借款减少，偿还的银行存款增加以及支付现金股利减少所致。

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
采选冶	245,041,208.95	118,839,980.53	51.5%	-17.84%	-35.04%	12.84%
贸易	458,015,050.97	443,244,047.80	3.23%	140.87%	141.7%	-0.32%
其他	12,480,056.65	2,168,468.24	82.62%	-35.88%	-54.13%	6.91%
分产品						
铬类产品	357,190,750.36	251,073,662.69	29.71%	58.38%	60.49%	-0.92%
铜类产品	57,852,307.79	49,477,469.62	14.48%	-65.38%	-68.86%	9.56%
锂类产品	34,909,869.55	22,169,000.55	36.5%	-51.78%	-42.2%	-10.52%
硼类产品	23,880,899.61	18,375,099.33	23.06%	4.93%	55.13%	-24.9%
其他产品	241,702,489.26	223,157,264.38	7.67%	1,103.36%	3,910.77%	-64.63%
分地区						
西南地区	445,641,948.60	307,966,359.74	30.89%	54.85%	90.76%	-13.01%
西北地区	17,414,501.73	15,039,891.30	13.64%	-48.03%	-48.46%	0.74%
其他地区	252,479,866.24	241,246,245.53	4.45%	35.34%	33.7%	1.17%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	1,046,898,452.59	40.41%	1,294,843,247.26	51.45%	-11.04%	主要系购建固定资产、购买探矿权、土地等以及存货采购支付的现金增加所致。
应收账款	210,038,647.75	8.11%	168,589,993.60	6.7%	1.41%	主要系为加强与合作客户的合作，进一步拓展市场，本公司对于有担保物权作保证或开具国内信用证客户，由于其款项的回收风险较小，延长了收款期限。

存货	218,575,130.26	8.44%	141,806,950.38	5.64%	2.8%	主要系为明年扩大销售规模而提高库存量所致。
投资性房地产	23,201,885.33	0.9%	24,107,365.75	0.96%	-0.06%	
长期股权投资	141,895,213.12	5.48%	148,162,610.24	5.89%	-0.41%	
固定资产	431,853,186.31	16.67%	318,968,575.32	12.68%	3.99%	主要系本年扎布耶一期技改项目完工达到预定可使用状态预转固所致。
在建工程	65,066,742.24	2.51%	149,828,631.94	5.95%	-3.44%	主要系本年扎布耶一期技改项目完工达到预定可使用状态预转固所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	265,000,000.00	10.23%	225,000,000.00	8.94%	1.29%	主要系本年持续加大财务杠杆的运用所致。
长期借款			45,000,000.00	1.79%	-1.79%	主要系长期借款即将到期重分类至一年内到期的非流动负债所致。

## 五、核心竞争力分析

公司主要矿产品铬、锂、铜等矿种是西藏的优势矿产，公司占有国内较大的铬资源和国内最大盐湖锂资源的开采权；通过多年的开发技术经验的积淀，在铬铁矿和锂资源开采方面，有独到方法和专有技术；

公司是西藏自治区一级企业，区内唯一一家国有为第一大股东的矿业综合开发类上市公司，在地区类矿产品资源的开发和储备具有一定的优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
	100,142,000.00	

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
西藏信托有限公司	关联法人	是	西藏信托--富盈 16 号开放式单一资金信托	5,500	2013 年 05 月 21 日	2014 年 05 月 21 日		0	0	495	249.53
合计				5,500	--	--	--	0	0	495	249.53
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如)				2013 年 04 月 11 日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	117,415.64
报告期投入募集资金总额	2,877.3
已累计投入募集资金总额	18,834.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元



承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扎布耶一期技改工程	否	8,587.95	8,587.95	0.39	8,587.95	100%	2013年12月31日	0	否	否
扎布耶盐湖二期工程	否	33,910.45	33,910.45	1,139.08	2,566.69	7.57%	2015年05月31日	0	否	否
白银扎布耶二期工程	否	27,165.19	27,165.19	43.76	43.99	0.16%	2015年11月30日	0	否	否
尼木铜矿项目	否	47,752.05	47,752.05	1,694.07	7,635.75	15.99%	2015年03月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	117,415.64	117,415.64	2,877.3	18,834.38	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	117,415.64	117,415.64	2,877.3	18,834.38	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、扎布耶一期技改工程：报告期内，工程主体及附属全部建设完成，项目的竣工资料、安评、环评、水保、消防、质检、初验工作已于2014年1月完成，目前正在进行项目工程建设审计及终验报审工作。</p> <p>2、扎布耶盐湖二期工程：本着谨慎投资的原则，公司在二期技改总结的基础上，对现有工艺进行进一步优化，扎布耶二期结晶池防渗试验专项工程主体及附属已于2013年9月全部建设完成，竣工资料、专项验收工作已于2013年12月完成，目前施工方正在编制竣工结算书报审，后续将开展财务审计和竣工结算工作，矿区职工周转房已完成建设内容的90%。</p> <p>3、白银扎布耶二期工程：白银扎布耶二期工程与西藏扎布耶盐湖二期工程相配套，公司拟使用扎布耶盐湖二期工程建成达产后产生的锂精矿为原材料，为避免基建产生大量的固定资产折旧，公司决定与扎布耶盐湖二期主体工程同步建设，目前正在积极开展项目的工艺优化和相关参数稳定性试验工作。</p> <p>4、尼木铜矿项目：为有效统筹地开发尼木厅宫铜资源，目前公司正积极与国内专业机构合作对现有工艺进行优化论证。报告期内，“民爆物品库建设专项”于2013年已完成工程施工、竣工资料报审、竣工验收、竣工结算书报审工作，目前正在进行财务审计工作，后续将开展竣工结算工作；“工程指挥部活动板房建设专项”于2013年已完成工程施工、专项验收工作，目前施工方正在编制竣工资料、竣工结算书报审，后续将开展财务审计和竣工结算工作；“对外联络公路建设专项”已完成工程招标和监理招标，施工队伍和监理人员正在开展工程施工建设，预计2014年6月完成工程建设，2014年7月计划开始竣工资料报审、专项验收、财务审计和结算工作；“输变线路建设专项”已完成专项选址和线路规划工作，目前正在给拉萨供电公司报审，后续将陆续开展设计招标、工程招标、工程建设工作。</p> <p>注：本表所列“项目达到预定可使用状态日期”为公司根据项目预计建设周期预估的日期，实际达到可使用状态的日期需根据各项目实际进度确定。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度项目可行性未发生重大变化。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 各募集资金投资项目开始至 2011 年 6 月 20 日, 共计投入 14,480.90 万元, 其中不需置换 4,775.12 万元, 其余 9,705.78 万元用募集资金置换前期投入资金 (至 2012 年 12 月 31 日实际用募集资金置换前期投入资金为 9,705.78 万元)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经 2013 年 3 月 15 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准, 公司在不影响募集资金使用项目正常进行的前提下, 将部分闲置募集资金用于补充公司生产经营所需的流动资金, 使用额度不超过 20,000 万元。详见 2013 年 2 月 28 日、3 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司各募投项目尚未使用的募集资金现存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	子公司	采掘	锂矿产品的开发、生产、销售	930,000,000.00	788,373,754.33	743,077,924.04	96,669,719.58	1,548,341.47	677,336.02
西藏山发工贸有限责任公司	子公司	采掘	铬铁矿产品开采销售	3,000,000.00	25,901,288.07	21,642,648.16	24,311,224.18	15,305,230.43	13,584,314.13

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
尼木县铜业开发有限责任公司	子公司	采掘冶金	铜矿开采加工及销售	600,000,000.00	643,873,231.06	536,490,596.12	40,575,700.04	-3,867,645.78	-3,248,147.01
白银扎布耶锂业有限公司	子公司	生产企业	锂、硼、钾、溴系列产品制造	320,000,000.00	333,756,179.82	257,658,425.05	52,352,497.02	-5,599,742.72	-5,451,000.15
西藏润恒矿产品销售有限公司	子公司	销售	矿产品购销、自营进出口贸易；营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理。	5,000,000.00	312,097,281.12	13,115,675.28	655,045,025.87	15,859,892.33	13,439,999.23
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	子公司	旅游服务	住宿、餐饮等	67,180,000.00	71,130,699.06	53,526,269.53	14,130,980.05	-3,307,547.82	-3,306,512.59

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### 1、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司主要情况

###### (1) 基本情况

公司名称：西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司（以下简称西藏扎布耶公司）

成立时间：1999年6月30日

注册地址：日喀则市仲巴县宝钢大道

法定代表人：戴扬

注册资本：93,000万元

###### (2) 西藏扎布耶公司目前的股权结构如下：

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

(3) 西藏扎布耶公司主要从事锂矿开采，主要产品为锂精矿。

(4) 截止2013年12月31日，公司资产总额78,837.38万元，负债总额4,529.59万元，所有者权益74,307.79万元；2013年度实现营业总收入9,666.97万元，净利润67.73万元。

## 2、西藏山发工贸有限责任公司主要情况

### (1) 基本情况

名称：西藏山发工贸有限公司（以下简称山发工贸公司）

成立时间：1997年7月21日

注册地址：西藏山南地区泽当镇娘果路20号

法定代表人：次仁

注册资本：300万元

### (2) 山发工贸公司目前的股权结构

股东名称	注册资本	出资金额	比例 (%)
西藏矿业发展股份有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	51.00
曲松县方圆投资有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	49.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (3) 山发工贸公司业务概况

山发工贸公司主要从事铬铁矿矿石开采。

(4) 截止2013年12月31日，资产总额2,590.13万元，负债总额425.87万元，所有者权益2,164.26万元；2013年度实现营业总收入2,431.12万元，净利润1,358.43万元。

## 3、尼木县铜业开发有限责任公司主要情况

### (1) 基本情况

公司名称：尼木县铜业开发有限责任公司（以下简称尼木铜业公司）

成立时间：2007年6月6日

注册地址：尼木县尚日路

法定代表人：拉巴江村

注册资本：60,000万元

### (2) 尼木铜业公司目前的股权结构如下：

股东名称	注册资本	出资金额	比例 (%)
西藏矿业发展股份有限公司	598,000,000.00	598,000,000.00	99.67
尼木县旅游开发公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.33
<b>合计</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (3) 尼木铜业公司业务概况

尼木铜业公司主要从事电解铜生产。

(4) 截止2013年12月31日，资产总额64,387.32万元，负债总额10,738.26万元，所有者权益53,649.06万元；2013年度实现营业总收入4,057.57万元，亏损324.81万元。

## 4、白银扎布耶锂业有限公司主要情况

## (1) 基本情况

公司名称：白银扎布耶锂业有限公司（以下简称白银扎布耶公司）

成立时间：2004年8月24日

注册地址：白银中科院高科技产业园

法定代表人：戴扬

注册资本：32,000万元

## (2) 白银扎布耶公司目前的股权结构如下：

股东名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	202,000,000.00	202,000,000.00	63.125
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00	36.875
<b>合计</b>	<b>320,000,000.00</b>	<b>320,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

(3) 白银扎布耶公司是西藏矿业的子公司，主要从事碳酸锂和单水氢氧化锂的生产和销售。

(4) 截止2013年12月31日，白银扎布耶公司资产总额33,375.62万元，负债总额7,609.78万元，所有者权益25,765.84万元；2013年度实现营业总收入5,235.25万元，该公司仍处于持续亏损状态，本年亏损545.10万元。

## 5、西藏润恒矿产品销售有限责任公司主要情况

## (1) 基本情况

名称：西藏润恒矿产品销售有限责任公司（以下简称润恒公司）

成立日期：2010年1月26日

法定代表人：侯亚斌

经营场所：拉萨市金珠西路158号康达汽贸易城院内

注册资本：500万元

经营范围：矿产品购销、自营产品进出口贸易；营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理。

(2) 润恒公司是西藏矿业的全资子公司，主要从事公司矿产品的销售。

(3) 截止2013年12月31日，资产总额31,209.73万元，负债总额29,898.16万元，所有者权益1,311.57万元；2013年度实现营业总收入65,504.50万元，净利润1,344.00万元。

## 6、西藏新鼎矿业大酒店有限公司主要情况

## (1) 基本情况

公司名称：西藏新鼎矿业大酒店有限公司（以下简称新鼎酒店）

成立日期：2005年5月17日

住所：拉萨市中和国际城金珠二路8号

法定代表人：次仁

注册资本：6,718万元

经营范围：住宿、餐饮、茶坊、旅游用品、工艺品、土特产品、商务代理、日用品、烟酒副食品。

(2) 新鼎酒店目前的股权结构

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

(3) 截止2013年12月31日，公司资产总额7,113.07万元，负债总额1,760.44万元，所有者权益5,352.63万元；该公司2013年度实现营业总收入1,413.10万元，亏损330.65万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	为扎布耶矿区的能源建设和管理而设立	新设立	由于新设立，尚未开展业务，报告期内对整体生产和业绩暂不产生影响

## 七、2014年1-3月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013年，受国内外宏观经济形势影响，有色金属产品价格仍保持低迷态势，企业生产、经营压力较大。2014年根据国内宏观调控的重点，公司预计有色行业可能会迎来逐步的复苏，但短期内有色行业价格仍处于波动之中，尚不能看到明显的上升趋势。

### (二) 公司发展战略

公司将积极进行有色金属资源开发，积极开拓市场，寻求新的经济增长点，大力扶持新项目开发，继续拓展业务范围，扩大市场份额，增加销售收入，提高经营利润水平；抓好现有铬、锂、铜业务板块工作，积极做好硼、钾等资源科学开发、综合利用工作。同时，积极推进探矿、增储进度，增加公司资源储备。

### (三) 2014年经营计划

根据公司实际情况和主要产品现有的市场情况，公司计划2014年力争生产铬铁矿石45000吨、生产锂精矿8000吨（品位在55%以上、水分控制在10%以内）、生产电解铜950吨、生产氢氧化锂1700吨、新鼎大酒店实现营业收入1800万元、硼砂矿产量根据市场行情，以销定产。

### (四) 发展战略的资金需求

2014年，公司日常经营业务运转所需资金主要通过实现销售收入的回收资金以及短期银行借款。

根据公司的发展战略和2014年经营计划，公司在保证日常经营管理有序进行的情况下，努力降低成本，提高资金使用效率，科学合理地加快募投项目建设，拓宽筹资渠道，保证公司未来发展建设资金的需求。

### (五) 可能面对的风险及应对措施

1、有色金属行业仍处于相对低迷期，面对行业压力，公司通过科学考核、精细化管理、科技创新、对外合作等多种方式，进一步提升管理效率，改善盈利能力。

2、随着公司的发展，资源储备有待进一步提高。公司在现有铜、铬、锂基础资源上，不断加强地质勘探工作，做好矿产资源储备。

- 3、公司将进一步加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，进一步提高公司规范运作水平。
- 4、本着对投资者负责的态度，对募投项目工艺加强优化，确保募投项目科学合理地推进。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本年度与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度新纳入合并范围的公司：

单位：元

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	新设立	50.00	63,720.88	-136,279.12

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的最新规定，按照《公司章程》制定的利润分配现金分红政策，并结合公司经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况，2013 年度的利润分配预案中现金分红占利润分配比例 100%，符合规定，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案提交到股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，维护了投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011 年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度实现净利润 41,284,687.29 元，按 10% 提取法定盈余公积 4,128,468.73 元，加上年初未分配利润 243,360,848.71 元，公司尚有可供上市公司股东分配的利润 280,517,067.27 元。

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

2012年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 -127,454,248.19元，截止2012年12月31日累计可供股东分配的利润为-5,070,162.13元。由于公司可供股东分配的利润为负值，故公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2013年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年合并报表归属于上市公司股东的净利润 20,130,329.81 元，截止 2013 年 12 月 31 日，累计可供股东分配利润为 15,060,167.68 元；2013 年母公司实现净利润-4,182,961.82 元，截止 2013 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 234,912,992.04 元。为回报股东，同时鉴于公司资金周转情况，为保证生产经营的正常开展，本年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 475,974,877 股为基数，向全体股东每 10 股派送 0.20 元现金（含税），共派 9,519,497.54 元。2013 年度不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	9,519,497.54	20,130,329.81	47.29%
2012 年	0.00	-127,454,248.19	0%
2011 年	31,731,658.50	34,330,763.09	92.43%

公司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

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	475,974,877
现金分红总额（元）（含税）	9,519,497.54
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2013 年 12 月 31 日的总股本 475,974,877 股为基数，向全体股东按每 10 股派人民币现金 0.2 元（含税）。	

#### 十五、社会责任情况

公司在《2013年度社会责任报告》详细描述了公司履行社会责任的工作情况。

披露日期：2014年3月28日

披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）



上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月08日	成都	电话沟通	个人	谭先生	公司各投资项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年01月15日	成都	电话沟通	个人	林先生	公司募投项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年02月05日	成都	电话沟通	个人	王先生	公司募投项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年02月21日	成都	电话沟通	个人	沈先生	公司募投项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年03月07日	成都	电话沟通	机构	齐鲁证券	公司募投项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年05月13日	成都	电话沟通	个人	李先生	公司生产经营情况，及盐湖项目情况，未提供书面材料。
2013年05月14日	成都	电话沟通	个人	欧先生	公司生产经营情况、各投资项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年05月27日	拉萨	电话沟通	个人	刘先生	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2013年06月06日	成都	电话沟通	个人	丁先生	公司各投资项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年06月14日	拉萨	电话沟通	个人	张先生	公司各投资项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年07月16日	成都	电话沟通	个人	何先生	公司各投资项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年07月19日	成都	电话沟通	个人	黄先生、宋先生、章女士	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2013年09月13日	成都	电话沟通	个人	赵先生	公司生产经营情况，未提供书面材料。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年09月23日	成都	电话沟通	机构	财达证券	公司各投资项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年10月11日	成都	电话沟通	个人	张先生	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2013年12月10日	成都	电话沟通	个人	善先生	公司募投项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年12月12日	成都	电话沟通	个人	张先生	公司募投项目的进展情况，未提供书面材料。
2013年12月13日	成都	电话沟通	个人	上海五名中小投资者	公司生产经营情况，未提供书面材料。
2013年12月24日	成都	电话沟通	个人	杨先生	公司基本情况，未提供书面材料。
2013年12月26日	成都	电话沟通	个人	邓先生	公司基本情况，未提供书面材料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、重大关联交易

#### 1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
西藏自治区矿业发展总公司	母公司	应收关联方债权	住宿餐饮款	否	0.67	1.77	
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	应收关联方债权	代付油料款, 维修费及业务招待费	是	412.65		412.65
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	应收关联方债权	代付油料款, 维修费及业务招待费	是	385.89		385.89
成都易华信息技术开发有限公司	清算整顿子公司	应收关联方债权	借款及代付各项零星费用	是	156.89		156.89
西藏兴旺矿业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	代垫开办费	是	46.2		46.2
西藏永兴工程建设有限公司	合营企业	应付关联方债务	预付工程款	否	411.48	523.73	819.65
西藏永兴工程建设有限公司	合营企业	应收关联方债权	住宿餐饮款	否		16.47	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	交易金额占公司总销售额及净利润的比重很小, 对公司经营成果及财务状况的影响极小。						

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

租赁情况说明

1、由于本公司将一部分办公楼出租给中国农业发展银行西藏分行，本公司部分管理部门迁至西藏自治区矿业发展总公司所在地办公，因此向其租用办公楼、宿舍，本年支付租金 80,000.00 元。

2、西藏日喀则扎布耶锂业高科技公司向西藏自治区矿业发展总公司租用货场，本年支付租金 150,000.00 元。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏自治区矿业发展总公司	公开作出避免同业竞争的承诺、进一步规范关联交易的承诺以及关于股份锁定的承诺。	2011年05月11日	36个月	截止本报告日，公司及公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	何勇、李建府

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

## 七、其他重大事项的说明

报告期内事项：

1、本公司第六届董事会第四次会议审议通过了《拟收购西藏山南乃东县金鲁铬铁矿探矿权的议案》、《拟收购西藏拉萨林周县切玛铜矿探矿权的议案》详细内容见2013年2月28日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告。公司通过挂牌方式于2013年4月12日正式取得两个探矿权的勘查许可证，报告期内延续登记了西藏山南乃东县金鲁铬铁矿普查及西藏拉萨市林周县切玛铜矿普查探矿权，并完成切玛铜矿探矿工程的招标工作。

2、本公司2013年2月26日召开的第六届董事会第四次会议经总经理戴扬先生提名并经审议通过聘任蒋红伍女士为本公司财务总监。本公司2013年3月15日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过蒋红伍女士为本公司第六届董事会董事。详细内容见2013年2月28日和2013年3月16日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告。

3、本公司2013年2月26日召开的第六届董事会第四次会议和2013年3月15日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司拟将部分闲置募集资金补充流动资金，使用额度不超过20,000万元。2014年2月12日，公司将上述用于补充流动资金的闲置募集资金20,000万元全部归还至募集资金专用账户。详细内容见2013年2月28日、2013年3月16日和2014年2月12日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告。

4、2013年4月10日召开本公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，本公司使用自有闲置资金6,000万元人民币向西藏信托有限公司购买短期固定收益类理财产品。详细内容见公司2013年4月11日公告的《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（2013-010）。2013年5月21日本公司与西藏信托有限公司签订合同，使用自有闲置资金5,500万元人民币向西藏信托有限公司购买短期固定收益类理财产品。

5、本公司第六届董事会第九次会议审议通过了《公司关于核销部分资产损失的议案》，详细内容见公司2013年6月14日公告的《公司关于核销部分资产损失的公告》（2013-022）。

6、吉庆公司原注册资本为200万元人民币，由成都龙鼎实业开发有限责任公司（以下简称龙鼎实业公司）出资120万元，西藏自治区矿业发展总公司出资60.00万元，西藏工业电力厅招待所出资20万元，于1998年12月22日成立。

吉庆公司于1999年5月29日进行增资扩股，注册资本增加至1亿元人民币，其中：成都龙鼎实业开发有限责任公司以其拥有的重庆土地使用权作价出资6,800万元，本公司以成都棕南土地作价出资3,000万元。变更后的股权结构为：

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

由于龙鼎实业公司未将出资的土地使用权过户到吉庆公司，2006年6月20日，龙鼎实业公司以持有重庆华鼎现代农业景观园开发有限责任公司（以下简称华鼎现代农业公司）的96.70%股权置换原土地使用权出资。华鼎现代农业公司由龙鼎实业公司以位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权（土地使用权面积为199,868平方米）作价出资5,800.00万元（占注册资本的96.70%）、林平现金出资200.00万元于1999年6月2日投资设立，注册资本为6,000.00万元。本年林平将其持有的华鼎现代农业公司200万元股权以1元价格转让给吉庆公司，转让完成后，吉庆公司持有华鼎现代农业公司100%的股权。

2001年8月6日和2002年11月12日，吉庆公司以华鼎现代农业公司的土地使用权作为抵押物，分别向农行西藏分行营业部借款2,000万元和3,000万元，贷款到期后，该公司未予偿还，农行西藏分行营业部2005年2月28日向西藏高级人民法院提起诉讼，西藏高级人民法院于2005年3月8日对吉庆公司拥有的成都市棕树村土地使用权进行查封，2006年9月28日进行了拍卖，买受人四川汇日央扩置业有限公司以14,100万元的价款取得拍卖土地；在法院处置拍卖款及支付相应费用后剩余款项，本公司由法院划回本公司管理，本公司抵扣吉庆公司往来形成的其他应收款5,596,040.00元后挂账其他应付款，截止2012年12月31日，余额为21,713,365.14元。鉴于以上情况，2006年9月21日吉庆公司股东会决议对吉庆公司进行清算，2008年6月21日，经临时股东会决议成立清算组，目前清算工作正在进行。

鉴于吉庆公司进入清算程序，本公司2009年度对吉庆公司的长期股权投资改按成本法核算。2011年11月本公司、西藏矿业总公司与龙鼎实业公司三方达成和解协议，同意龙鼎实业公司以其持有的吉庆公司69.80%的股权抵偿给本公司；龙鼎实业公司于2006年向吉庆公司以5,800万元人民币转让了及华鼎现代农业公司96.70%的股权，现龙鼎实业公司放弃对吉庆公司及其他股东进行追偿并确认转让不存在任何法律瑕疵，该股权转让合法有效；本公司及西藏矿业总公司双方同意吉庆公司将其持有的华鼎现代农业公司96.70%的股权以8,000万元价格转让给龙鼎实业公司。并约定龙鼎实业公司于2011年12月31日前支付1,000万元，在2012年6月30日以前支付剩余的7,000万元；龙鼎实业公司放弃对吉庆公司现有资产3,800万元（位于成都市的13套房屋作价1,500万元、现金2,300万元的收益分配，该收益全部归本公司、西藏矿业总公司及吉庆公司其他股东所有。目前吉庆公司将其持有的华鼎现代农业96.70%的股权以8,000万元价格转让给龙鼎实业公司的相关约定未得到执行。

2012年4月2日，吉庆公司就股权转让、减资事宜履行了工商变更登记手续。吉庆公司注册资本由10,000万元变更为3,200万元，变更后的股权结构为：

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

由于吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司目前仍处于清算状态，因此未纳入财务报表合并范围。吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司主要资产包括位于成都市区房屋、应收本公司的21,713,365.14元债权及位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权。其中位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权，根据重庆市人民政府于2012年3月26日颁布的渝府发[2012]38号文件《重庆市人民政府关于禁止在重庆长江小南海水电站工程占地和水库淹没区新增建设项目和迁入人口的公告》，“小南海水电站工程占地区和水库淹没区禁止新增建设项目和迁入人口范围为坝前197米高程接20年一遇设计洪水水位线以下区域。工程占地区涉及大渡口区跳磴镇南海村、沙沱村，巴南区渔洞街道大中村、天明村，江津区珞璜镇长江村”。华鼎现代农业公司的土地位于巴南区渔洞街道中坝工业区，土地面积为193,216平方米（移民局实物调查面积，与权证面积相差6,652平方米），同时按照《重庆市人民政府关于进一步贯彻落实国有土地使用权土地级别基准地价和出让金标准的通知》及2012年7月2日重庆市国土资源和房屋管理局颁布的《重庆市国土房管局关于公布执行重庆市主城区及江津区双福街道珞璜镇土地级别的通知》（渝国土房管[2012]305号文件），政府相关部门计算赔偿标准远低于该土地的账面价值，该土地预计将发生减值，因此本公司结合吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司目前拥有的资产对吉庆公司股权价值进行重新估计，2012年计提了吉庆公司长期股权投资减值准备27,355,150.79元。本年终测算，不

存在继续减值的情况。

2014年3月19日，本公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于转让西藏吉庆开发有限公司股权的议案》，详细内容见公司2014年3月20日公告的《关于转让西藏吉庆开发有限公司股权的公告》。

7、本公司的子公司—西藏扎布耶（乙方）与西藏日喀则地区行政公署（甲方）签订《国有土地（草场）有偿使用合同书》，合同约定甲方其拥有的位于日喀则地区仲巴县占地面积为870000亩的土地（草场）及与之相关的项目开发权给乙方有偿使用，使用期限从乙方申领的该场地国有土地使用权证载明的起始日起至2029年12月30日止。但每5年签订一次合同，第一次合同自2009年1月1日起至2013年12月30日止。本协议的第三条第一款规定前述场地的有偿使用价格为600万元/年。如乙方扩大产能，超出部分按1200元/吨另计。第三条第二款规定，从本协议第二个五年开始，在本条第一款的基础上，有偿使用价格还应根据市场价格的涨跌予以浮动。如5年后碳酸锂价格仍为每吨3.8万元基础上上下浮动10%以内，仍按现商定条件签订合同。如5年后在此基础上价格波动超过10%，则续签合同时，按浮动价格比例签约。有偿使用费按年支付，为支持乙方发展，甲方免收2009年、2010年有偿使用费用，自2011年开始，每年6月30日前支付50%，12月20日前支付50%，截止至2013年12月31日，西藏扎布耶尚未支付草场补偿费为6,000,000.00元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	11,152,320	2.34%				-10,377	-10,377	11,141,943	2.34%
1、国家持股	11,042,629	2.32%						11,042,629	2.32%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,691	0.02%				-10,377	-10,377	99,314	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	109,691	0.02%				-10,377	-10,377	99,314	0.02%
二、无限售条件股份	464,822,557	97.66%				10,377	10,377	464,832,934	97.66%
1、人民币普通股	464,822,557	97.66%				10,377	10,377	464,832,934	97.66%
三、股份总数	475,974,877	100%						475,974,877	100%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2011年04月21日	29.18	41,615,335	2011年05月13日	41,615,335	



## 前三年历次证券发行情况的说明

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

经深圳证券交易所同意，公司此次非公开发行的有限售条件的51,380,373股已于2012年5月22日解除限售。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		64,504		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		62,551		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏自治区矿业发展总公司	国有法人	17.69%	84,212,240		11,042,629	73,169,611	质押	53,050,000
杭州华泰信投资管理有限公司	境内非国有法人	3.78%	17,980,932				质押	10,000,000
西藏藏华工贸有限公司	国有法人	3.05%	14,497,855					
江西新拓投资股份有限公司	境内非国有法人	1.99%	9,450,000					
上海科祥股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.8%	3,830,373					
林军宏	境内自然人	0.46%	2,200,550					
周伟雄	境内自然人	0.42%	2,010,559					
刘述林	境内自然人	0.33%	1,584,251					
吴广来	境内自然人	0.33%	1,555,000					
中海信托股份有限公司-浦江之星8号集合资金信托计划二期	境内非国有法人	0.32%	1,526,559					

上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西藏自治区矿业发展总公司	73,169,611	人民币普通股	73,169,611
杭州华泰信投资管理有限公司	17,980,932	人民币普通股	17,980,932
西藏藏华工贸有限公司	14,497,855	人民币普通股	14,497,855
江西新拓投资股份有限公司	9,450,000	人民币普通股	9,450,000
上海科祥股权投资中心（有限合伙）	3,830,373	人民币普通股	3,830,373
林军宏	2,200,550	人民币普通股	2,010,559
周伟雄	2,010,559	人民币普通股	1,526,559
刘述林	1,584,251	人民币普通股	1,366,800
吴广来	1,555,000	人民币普通股	1,325,000
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	1,526,559	人民币普通股	1,174,699
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	杭州华泰信投资管理有限公司截止 2013 年 12 月 31 日持有本公司股份为 17,980,932 股，持股比例为 3.78%，其中托管在中信（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户的股数为 7,980,000 股。林军宏截止 2013 年 12 月 31 日通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股份为 2,200,550 股，持股比例为 0.46%。刘述林截止 2013 年 12 月 31 日通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股份为 1,584,251 股，持股比例为 0.33%。吴广来截止 2013 年 12 月 31 日通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股份为 230,000 股，持股比例为 0.33%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

2013年5月2日，本公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司将其持有的本公司18,382,350股股份在安信证券股份有限公司办理了约定购回式证券交易，约定期限为365天。详见公司于2013年5月4日在巨潮资讯网上披露的《关于公司股东进行约定购回式证券交易的公告》（公告编号：临2013-003）。2013年12月16日本公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司提前购回通过约定购回式证券交易售出的18,382,350股。截止报告期末，西藏自治区矿业发展总公司持有本公司84,212,240股份，占本公司总股本17.69%。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
西藏自治区矿业发展总公司	曾泰	1994年03月01日	21966694-X	3,323万元	铬铁矿、硼矿、铅锌矿、铋矿、金矿的开采、加工及销售。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>一、经营成果和财务状况：截止 2013 年 12 月 31 日，西藏自治区矿业发展总公司（母公司）的总资产：531,016,689.74 元，净资产：83,614,466.84 元，净利润：-22,275,997.63 元（未经审计）。</p> <p>二、未来发展战略：1、公司将借助自治区矿产资源整合的有利时机，积极做好矿产资源储备，同时逐步提升自身盈利能力。2、按照《公司法》、《证券法》及证监会规定的相关要求，严格遵守上市规则、控股股东与实际控制人行为规范指引等有关规定，依法行使控股股东权利，履行应尽义务，不滥用控股股东权利损害上市公司或者其他股东的利益。3、根据自治区国资委股权管理工作指南的精神，积极规范地做好股权管理工作。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

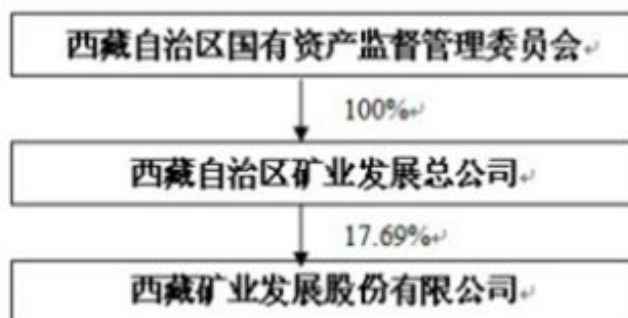
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
西藏自治区国有资产监督管理委员会	余和平	2004年03月01日	不适用	不适用	不适用
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)
曾 泰	董事长	现任	男	46	2012年08月29日	2015年08月29日				
戴 扬	副董事长、 总经理	现任	男	45	2012年08月29日	2015年08月29日				
饶 琼	董事	现任	女	52	2012年08月29日	2015年08月29日				
蒋红伍	董事	现任	女	42	2013年03月15日	2015年08月29日				
刘光芒	董事	现任	男	45	2012年08月29日	2015年08月29日				
甘启义	独立董事	现任	男	51	2012年08月29日	2015年08月29日				
查 松	独立董事	现任	男	42	2012年08月29日	2015年08月29日				
张春霞	独立董事	现任	女	43	2012年08月29日	2015年08月29日				
李双海	独立董事	现任	男	43	2012年08月29日	2015年08月29日				
从强义	监事会主 席	现任	男	46	2012年08月29日	2015年08月29日				
吴伟萍	监事	现任	女	38	2012年08月29日	2015年08月29日				
仁真曲珍	职工监事	现任	女	38	2012年08月29日	2015年08月29日				
次 仁	副总经理	现任	男	52	2012年08月30日	2015年08月30日				
饶 琼	副总经理	现任	女	52	2012年08月30日	2015年08月30日				
拉巴江村	副总经理	现任	男	49	2012年08月30日	2015年08月30日				
张亦男	副总经理	现任	女	40	2012年08月30日	2015年08月30日				
王迎春	董事会秘 书	现任	男	41	2012年08月30日	2015年08月30日				
尼 拉	副总经理	现任	女	40	2012年10月21日	2015年08月30日				
蒋红伍	财务总监	现任	女	42	2013年02月26日	2015年08月30日				
洪 强	董事、副总 经理	离任	男	39	2012年08月29日	2013年02月18日				
阳正勤	副总经理	离任	男	51	2012年08月30日	2013年06月09日	10,896			10,896
合计	--	--	--	--	--	--	10,896	0	0	10,896

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事：

曾泰：男，46岁，汉族，中共党员。1992年7月，毕业于西南财经大学经济系经济学专业，后毕业于四川大学工商管理学院MBA学位班。曾任西藏自治区经济体制改革经济贸易委员会证券处、企业处副处长，西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会企业改革处副处长、处长。2009年至今任西藏自治区矿业发展总公司党委书记、总经理，本公司董事长。

戴扬：男，45岁，汉族，大学学历，中共党员。毕业于西南师范大学中文系，曾任西藏山南地区城乡建设局办公室副主任，西藏证监局副主任科员、主任科员、副处长、党委办公室副主任、主任、上市公司监管处处长。2009年至今任本公司副董事长、总经理。

饶琼：女，52岁，汉族，研究生学历。曾在西藏交通厅公路局工作，曾任西藏矿业开发总公司副总经理、西藏自治区矿业发展总公司副总经理、本公司监事，2009年至今任本公司董事、副总经理。

蒋红伍：女，汉族，42岁，会计师、中国注册会计师、中国注册税务师，毕业于西南财经大学会计专业，本科。曾先后在内江市西林开发区管理委员会工作，任会计；北海东泰房地产开发公司工作，任财务负责人；四川君和会计师事务所工作，任高级经理；在信永中和会计师事务所工作，任高级经理。现任本公司董事、财务总监。

刘光芒：男，45岁，汉族，研究生学历。曾任广东省清远市纺织工业总公司车间负责人、企管部部长，广东锦龙发展股份有限公司证券投资部部长、总经理助理，清远市染织厂厂长，广东锦龙发展股份有限公司副总经理、董事会秘书、杭州华泰信投资管理有限公司副总经理。2006年至今任本公司董事，现任广东豪美铝业有限公司副总经理。

甘启义：男，51岁，汉族，博士学位，高级工程师，中共党员。曾任四川煤矿机械厂项目负责人、成都高新技术创业服务中心支部委员，后在成都高科技发展股份有限公司担任董事、常务副总，并在成都顺康电子有限公司担任董事。现在成都菲斯特科技有限公司担任董事，常务副总裁，同时担任成都市科技评估中心专家。2009年至今任本公司独立董事。

查松：男，42岁，汉族，法学博士，中共党员。曾任中国银行总行风险管理部主任科员、国泰君安证券股份有限公司董事会办公室副主任、收购兼并部副总经理、企业融资部董事总经理、西藏证券有限公司总经理等职务。现任西藏信托有限公司总经理。

张春霞：女，43岁，汉族，法学博士，副研究员，中共党员。2005年6月毕业于四川大学，获法学博士学位，目前就职于四川发现律师事务所。1993年起在原成都科技大学化工学院工作，先后担任年级辅导员、团总支书记职务，2005年起任四川大学法律顾问。1997年开始律师执业，系四川发现律师事务所律师，承办多起疑难诉讼案件，兼任四川省红十字会、陈毅研究会及四川宏义集团公司等单位法律顾问。

李双海：男，43岁，河北平山人。管理学博士（财务管理方向），副教授，四川大学工商管理学院会计与公司金融系副主任，中国注册会计师。1989年至1993年就读于河北农业大学农经系，本科；2000年至2003年就读于河北农业大学商学院，硕士研究生；2004年至2007年就读于西南财经大学会计学院，博士研究生；1993至2003年在河北农业大学商学院工作；2007年至今，在四川大学工商管理学院会计与公司金融系工作，河北勤越会计师事务所注册会计师。

### 监事：

从强义：男，46岁，汉族，大专学历，中共党员。曾任西藏矿产品经销公司劳服公司副经理、西藏矿业格尔木分公司副经理、西藏矿业重庆分公司经理、西藏矿业结算中心副主任、西藏矿业经营部经理、西藏矿业发展总公司副总经理。现任西藏矿业发展总公司常务副总经理、西藏矿产品经销公司经理、西藏藏华工贸有限公司总经理，本公司监事会主席。

吴伟萍：女，38岁，汉族，研究生学历，中国注册会计师。1998年南开大学会计系本科毕业，2008年浙江大学工商管理硕士毕业，曾就职于浙江省审计事务所。现任杭州华泰信投资管理有限公司财务经理，本公司监事。

仁真曲珍：女，38岁，藏族，大专学历，中共党员。1997年7月毕业于上海行政管理学院；2008年至2009年西藏大学法学系读法律专业（函授）；2010年至2012年四川大学西藏分校读会计学专业（函授）；自2001年6月至2009年6月任本公司董事会办公室副主任，2009年7月至2012年10月任本公司办公室副主任。2012年10月至今任本公司董事会办公室主任，职工监事。

### 高级管理人员：

戴扬：（简历同上）

饶琼：（简历同上）

拉巴江村：男，49岁，藏族，地质高级工程师，中共党员。曾任西藏地矿局物探大队测量助理工程师，西藏罗布莎铬铁矿生技科科长，本公司山南分公司副经理，本公司生产技术开发部副经理、经理，本公司总经理助理。2003年7月至今本公司副总经理。

次仁：男，52岁，藏族，中专学历，曾任曲松县邱多江乡副乡长、曲松县民采矿副矿长、罗布莎矿副矿长、本公司山南分公司经理、本公司总经理助理。2003年7月至今任本公司副总经理。

张亦男：女，40岁，汉族，研究生学历。曾在本公司工作，曾任西藏扎布耶锂业高科技有限公司办公室主任、董事会秘书、副总经理、常务副总经理。2009年至今任本公司副总经理。

王迎春：男，41岁，汉族，大专学历。1997年7月至2002年8月在本公司证券部、董事会办公室工作，2002年8月起历任本公司第二届、第三届、第四届董事会证券事务代表。2009年至今任本公司董事会秘书。

尼拉：女，40岁，藏族，研究生，中共党员，采矿工程师。1994年7月至1999年7月先后任西藏山南罗布莎铬铁矿生产技术科及西藏矿业生产技术开发部技术员，1999年7月至2004年1月任西藏自治区矿业发展总公司生产技术开发部副经理，2002年至今任西藏山发工贸有限公司监事，2004年至今任西藏自治区矿业发展总公司生产技术开发部经理，2009年7月至今任西藏自治区矿业发展总公司党委委员、机关党支部书记、总经理助理。现任本公司副总经理。

蒋红伍：（简历同上）

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾 泰	西藏自治区矿业发展总公司	总经理	2008年11月27日		否
曾 泰	西藏藏华工贸有限公司	董事长	2010年10月13日		否
吴 伟 萍	杭州华泰信投资管理有限公司	财务经理	2001年01月01日		是
丛 强 义	西藏自治区矿业发展总公司	常务副总经理	2009年09月22日	2014年01月20日	是
丛 强 义	西藏藏华工贸有限公司	总经理	2010年10月13日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照自治区国资委文件规定，企业法定代表人的基薪以自治区国资委审核确认的企业上年度财务决算数据为依据计算，企业其他负责人的基薪由企业根据其任职方位、职责、风险确定，采取民主测评、董事会讨论决定等多种方式，合理拉开差距。

独立董事薪酬：根据公司股东大会审议结果确定；高管薪酬：参照《自治区国资委所属企业负责人薪酬管理暂行办法》的通知（藏国资发[2008]64号），由公司薪酬委员会审议确定。

公司现有董事、监事及高级管理人员年度薪酬数额按照相关规定按月进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
曾 泰	董事长	男	46	现任	23.52		23.52
戴 扬	副董事长、总经理	男	45	现任	23.53		23.53
饶 琼	董事、副总经理	女	52	现任	18.89		18.89
蒋红伍	董事、财务总监	女	42	现任	58.33		58.33
刘光芒	董事	男	45	现任	0		0
甘启义	独立董事	男	51	现任	6		6
查 松	独立董事	男	42	现任	6		6
张春霞	独立董事	女	43	现任	6		6
李双海	独立董事	男	43	现任	6		6
丛强义	监事会主席	男	46	现任	0	14.64	14.64
吴伟萍	监事	女	38	现任	0	5	5
仁真曲珍	职工监事	女	38	现任	9.87		9.87
次 仁	副总经理	男	52	现任	19.41		19.41
拉巴江村	副总经理	男	49	现任	19.59		19.59
张亦男	副总经理	女	40	现任	17.8		17.8
王迎春	董事会秘书	男	41	现任	17.5		17.5
尼 拉	副总经理	女	40	现任	16.24		16.24
洪 强	副总经理、财务总监	男	39	离任	6.3		6.3
阳正勤	副总经理	男	51	离任	28.1		28.1
合计	--	--	--	--	283.08	19.64	302.72

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

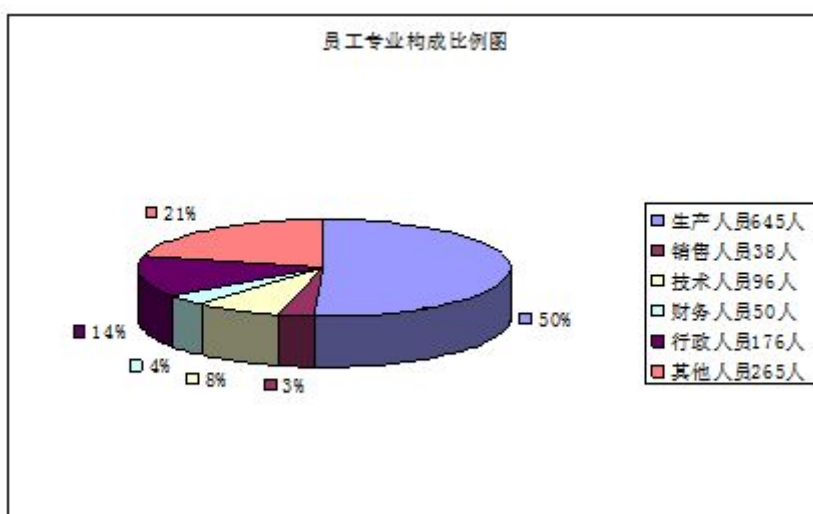


#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

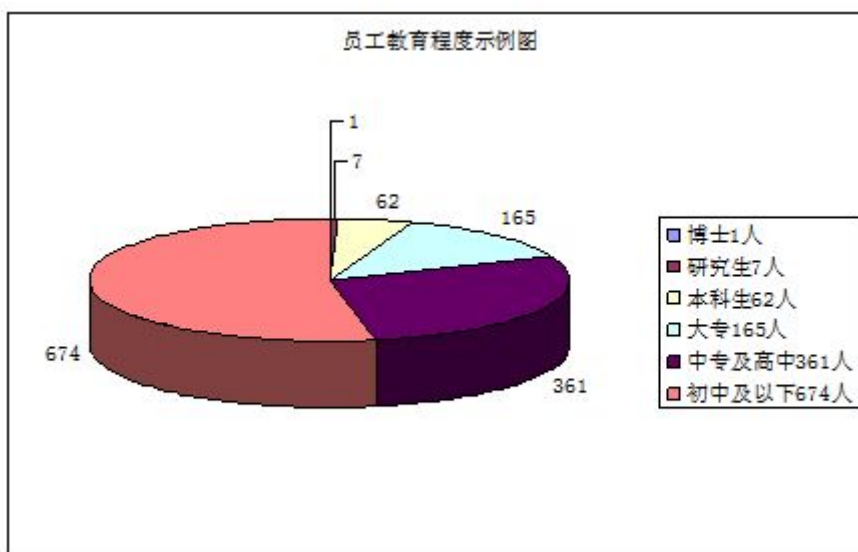
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋红伍	董事、财务总监	聘任	2013 年 02 月 26 日	工作需要
洪 强	董事、副总经理	离任	2013 年 02 月 18 日	身体原因
阳正勤	副总经理	离任	2013 年 06 月 09 日	退休

#### 五、公司员工情况

公司现拥有职工1270人。按专业构成分类：生产人员645人，占50.78%；销售人员38人，占2.99%；技术人员96人，占7.56%；财务人员50人，占3.94%；行政人员176人，占13.86%，其他人员265人，占20.87%。



按教育程度分类：博士1人；研究生7人；本科生62人；大专 165人；中专及高中361人；初中及以下674人；公司无需承担离退休职工工资。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定及中国证监会的监管要求,不断完善公司治理结构,规范公司运作,制定或修订了各类公司内控管理制度,制度均已在《巨潮资讯网》公开披露。目前,公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理,加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部信息报送和使用管理时的内幕信息保密工作,维护信息披露公平性,保护广大投资者的合法权益,根据相关法律法规,结合公司实际情况,经 2010 年 10 月 28 日公司第四届董事会第三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》,并披露于 2010 年 10 月 30 日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>),为更好规范公司的内幕信息管理,经 2014 年 2 月 20 日公司第六届董事会第十五次会议审议修订通过了《内幕信息知情人管理制度》,并披露于 2014 年 2 月 21 日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。报告期内,公司根据中国证监会和深圳证券交易所的要求,严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求,继续加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训,提升法律意识,强化日常管理,加强规范治理意识,促使其忠诚、勤勉履行职责,保障了公司健康平稳发展。公司严格控制内部信息的传递,严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定,认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作;组织公司内董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件,提高相关人员的合规、保密意识。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为,也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 29 日	《公司董事会二〇一二年度工作报告》;《公司监事会二〇一二年度工作报告》;《公司二〇一二年度财务决算报告》;《公司关于计提减值准备的议案》;《公司二〇一二年度利润分配预案》;《公司二〇一二年度报告及摘要》;《关于聘任公司二〇一三年度审计机构的议案》;	审议通过	2013 年 05 月 30 日	公司刊登于 2013 年 5 月 30 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网编号为 2013-020 的公司 2012 年年度股东大会决议公告。

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 15 日	《关于选举蒋红伍女士为本公司第六届董事会董事的议案》；关于修改《公司章程》部分条款的议案；《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》	审议通过	2013 年 03 月 16 日	公司刊登于 2013 年 3 月 16 日《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网编号为 2013-008 的公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
甘启义	10	3	7	0	0	否
查松	10	3	7	0	0	否
张春霞	10	3	6	1	0	否
李双海	10	3	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规的规定和要求，谨慎、认真、勤勉、忠实地履行独立董事职责。会前主动了解并获取作出决策所需要的资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议。独立董事分别担任董事会下设的各专门委员会的主任委员或委员，根据其专业知识和能力，对报告期内公司的日常运作情况、高级管理人员的聘任及

关联交易等事项发表了独立、客观、公正的意见，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大中、小股东的合法权益不受侵害。

报告期内，公司独立董事对公司有关建议均被采纳，独立董事对公司本年度董事会各项议案及其他事项均无异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、审计委员会履职情况

###### (1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会委员由2名独立董事及1名董事组成，其中主任委员由独立董事李双海先生担任。

报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要履行了以下工作职责：

①审计委员会认真审阅了公司2013年度会计报表审计计划，确定2013年度财务报告审计时间安排；

②在年审会计师进场前，审计委员会与执行本公司年度财务报告审计的会计师进行了沟通，2014年2月12日与会计师事务所确定2013年度财务报告审计工作的相关安排；

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

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

在信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具2013年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报告以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议提交董事会。

###### (2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

①审计委员会就年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2014年2月10日提交的财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对公司2013年度会计资料的真实性、完整性及财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关公司重要会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，同意以此财务报表提交给年审注册会计师，以便其顺利开展2013年度的审计工作。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

审计委员会

二〇一四年二月十二日

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

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2013年3月19日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表，2013年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了公司2013年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2013年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。经信

永中和会计师事务所（特殊普通合伙）初步审定的2013年度财务会计报表可提交董事会进行表决。

审计委员会

二〇一四年三月十九日

③审计委员会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告：

公司董事会：

经西藏矿业发展股份有限公司董事会提议并股东大会通过，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013年年度财务会计报表进行审计。

2014年2月12日，审计委员会与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）经协商确定公司2013年度财务报告审计工作时间安排。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共16人（含项目负责人）按照上述审计工作计划于2014年2月9日陆续进场。

审计人员在2014年2月12日至3月19日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会关注审计过程中发现的问题，督促会计事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告真实、准确、完整。年审注册会计师于2014年3月26日出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会

二〇一四年三月二十六日

④审计委员会关于2014年度聘请会计师事务所的决议

西藏矿业发展股份有限公司第六届董事会审计委员会于2014年3月26日召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员举手表决方式一致同意通过了以下议案：

- 1、公司2013年度财务会计报告；
- 2、关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告；
- 3、同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2014年审计机构，聘期一年，审计费为80万元。

上述议案须提交公司董事会审议。

审计委员会

二〇一四年三月二十六日

## 2、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会委员由2名独立董事及1名董事组成，其中主任委员由董事刘光芒先生担任。

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

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

## 3、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会委员由2名董事及1名独立董事组成，其中主任委员由董事长曾泰先生担任。

报告期内，战略委员会召开了相关会议，战略委员会按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定认真勤勉地履行职责，对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议，并全面负责公司战略宏观管理、战略制定、

方案审定和监督实施，以及研究公司年度战略发展需要、公司发展规划、加强决策科学性，提高重大投资的决策效益和决策质量，完善公司治理结构。

#### 4、提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会委员由2名独立董事及1名董事组成，其中主任委员由董事长曾泰先生担任。

报告期内，提名委员会按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，认真勤勉地履行职责，对于公司董事会、监事会、高级管理人员的任职资格和胜任能力进行了审核：新任人员具备相关专业知识和相关决策、监督、协调能力，能够胜任相关职责的要求，其任职资格符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面完全分开，并具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。1、业务方面：公司主要业务独立于控股股东，拥有独立的销售系统，与控股股东和关联企业不存在依赖关系。2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及薪酬方面相互独立。3、资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，不存在资产、资金被控股股东占用情况。4、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，并开设有独立的银行帐户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。5、机构方面：公司拥有独立于控股股东的组织机构、控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间无上下级关系，不存在与控股股东混合经营、合并办公的情况。

## 七、同业竞争情况

公司非公开发行股票时，控股股东作出关于避免未来同行业竞争的承诺，公司控股股东西藏矿业发展总公司为避免未来可能出现的潜在同行业竞争，确保公司发展战略有效实现，西藏矿业发展总公司在公司非公开发行股票时作出避免未来可能出现的同行业竞争的承诺，目前，此承诺正在履行过程中。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据财政部等五部委下发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2013 年年度报告披露工作的通知》等相关要求，公司结合自身特点和实际情况制定并完善了相应的内控制度，以保证公司正常生产经营和资产安全完整，提高风险防范管理水平，保护投资者和相关利益者的合法权益。董事会遵循客观、独立、公正的原则，对公司内部控制及运行情况进行了全面检查，并形成《内部控制自我评价报告》。公司内控规范建设工作能够按照内控规范建设工作计划要求积极推进、认真落实。公司并聘请了专业机构北京正略钧策管理顾问有限公司提供内部控制咨询服务。同时，公司已聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，西藏矿业公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求执行，定期报告中未出现重大会计差错、重大遗漏、不符合会计法、企业会计准则的情况，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013CDA5034-1
注册会计师姓名	何勇、李建府

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2013CDA5034-1

#### 西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏矿业发展股份有限公司（以下简称西藏矿业公司）财务报表，包括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西藏矿业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，西藏矿业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏矿业公司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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：何勇

中国注册会计师：李建府

二〇一四年三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,046,898,452.59	1,294,843,247.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	59,222,538.17	27,898,000.00
应收账款	210,038,647.75	168,589,993.60
预付款项	61,364,938.44	21,914,344.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,450,796.60	
应收股利		
其他应收款	32,700,246.13	59,456,442.33
买入返售金融资产		
存货	218,575,130.26	141,806,950.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,255,402.71	3,650,324.74
流动资产合计	1,687,506,152.65	1,718,159,303.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,895,213.12	148,162,610.24
投资性房地产	23,201,885.33	24,107,365.75
固定资产	431,853,186.31	318,968,575.32

项目	期末余额	期初余额
在建工程	65,066,742.24	149,828,631.94
工程物资	1,757,706.88	2,275,417.68
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,484,535.91	36,853,756.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	138,628,229.78	75,894,396.21
递延所得税资产	40,592,562.90	42,264,626.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	903,480,062.47	798,355,379.42
资产总计	2,590,986,215.12	2,516,514,682.42
流动负债：		
短期借款	265,000,000.00	225,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	68,156,397.64	55,140,997.37
预收款项	5,716,137.68	3,806,897.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,645,493.70	16,238,089.19
应交税费	2,844,222.96	527,463.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,485,793.40	56,205,183.19
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		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	450,848,045.38	366,918,630.64
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	200,000.00	150,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,060,000.00	23,988,000.00
非流动负债合计	35,260,000.00	69,138,000.00
负债合计	486,108,045.38	436,056,630.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	475,974,877.00	475,974,877.00
资本公积	1,179,799,874.97	1,179,799,874.97
减：库存股		
专项储备	3,221,807.96	2,057,594.10
盈余公积	52,450,000.02	52,450,000.02
一般风险准备		
未分配利润	15,060,167.68	-5,070,162.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,726,506,727.63	1,705,212,183.96
少数股东权益	378,371,442.11	375,245,867.82
所有者权益（或股东权益）合计	2,104,878,169.74	2,080,458,051.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,590,986,215.12	2,516,514,682.42

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 2、母公司资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,477,700.94	368,488,009.13
交易性金融资产		
应收票据	500,000.00	18,150,000.00
应收账款	40,186,497.06	51,078,212.66
预付款项	1,937,293.21	1,079,810.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	442,310,121.78	294,968,358.85
存货	23,834,835.28	20,359,725.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,000,000.00	2,761,005.11
流动资产合计	664,246,448.27	756,885,121.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,485,494,597.08	1,486,243,918.60
投资性房地产	9,852,215.95	10,251,071.13
固定资产	49,144,661.15	49,651,344.68
在建工程	4,513,450.20	12,100,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	82,889,881.24	22,864,119.99
递延所得税资产	25,603,146.74	25,386,850.33
其他非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	1,657,497,952.36	1,606,497,304.73
资产总计	2,321,744,400.63	2,363,382,426.40
流动负债：		
短期借款	265,000,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,430,508.84	13,813,337.94
预收款项	172,043.36	146,643.36
应付职工薪酬	6,617,996.71	7,125,438.01
应交税费	7,996,384.28	1,478,570.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,057,842.36	126,568,181.77
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	391,274,775.55	384,132,171.80
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
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	1,160,000.00	1,160,000.00
非流动负债合计	1,160,000.00	46,160,000.00
负债合计	392,434,775.55	430,292,171.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	475,974,877.00	475,974,877.00
资本公积	1,164,408,815.68	1,164,408,815.68
减：库存股		
专项储备	1,562,940.34	1,160,608.04
盈余公积	52,450,000.02	52,450,000.02
一般风险准备		

项目	期末余额	期初余额
未分配利润	234,912,992.04	239,095,953.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,929,309,625.08	1,933,090,254.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,321,744,400.63	2,363,382,426.40

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

### 3、合并利润表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	718,815,705.67	510,509,900.07
其中：营业收入	718,815,705.67	510,509,900.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	687,940,635.44	713,700,918.31
其中：营业成本	565,690,997.69	372,670,635.82
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	10,218,354.53	10,776,477.68
销售费用	17,964,645.16	18,068,413.53
管理费用	106,750,689.46	130,863,521.50
财务费用	-19,398,676.64	-18,849,816.94
资产减值损失	6,714,625.24	200,171,686.72
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）	5,924,070.81	20,468,186.41

项目	本期金额	上期金额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-749,321.52	-2,302,303.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,799,141.04	-182,722,831.83
加：营业外收入	2,381,869.27	6,919,482.07
减：营业外支出	5,851,665.53	7,793,488.08
其中：非流动资产处置损失	1,324,388.66	233,349.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,329,344.78	-183,596,837.84
减：所得税费用	6,253,440.68	-23,540,813.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,075,904.10	-160,056,024.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,130,329.81	-127,454,248.19
少数股东损益	6,945,574.29	-32,601,775.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0423	-0.2678
（二）稀释每股收益	0.0423	-0.2678
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	27,075,904.10	-160,056,024.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,130,329.81	-127,454,248.19
归属于少数股东的综合收益总额	6,945,574.29	-32,601,775.84

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

#### 4、母公司利润表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	127,726,681.84	193,780,002.91
减：营业成本	73,318,165.36	112,230,382.11
营业税金及附加	3,647,363.87	5,934,152.19



项目	本期金额	上期金额
销售费用	1,270,785.48	1,104,393.92
管理费用	42,248,270.17	41,332,996.61
财务费用	8,303,229.84	-1,227,338.71
资产减值损失	6,523,178.64	40,283,733.49
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）	5,992,834.91	-7,618,129.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-749,321.52	-517,383.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,591,476.61	-13,496,446.66
加：营业外收入	660,769.02	3,668,279.64
减：营业外支出	3,960,305.02	4,782,116.11
其中：非流动资产处置损失	585,726.93	224,264.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,891,012.61	-14,610,283.13
减：所得税费用	-708,050.79	-4,920,828.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,182,961.82	-9,689,454.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0088	-0.0204
（二）稀释每股收益	-0.0088	-0.0204
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-4,182,961.82	-9,689,454.91

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 5、合并现金流量表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	635,098,264.08	558,294,167.16
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		

项目	本期金额	上期金额
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	849,625.40	4,542,580.29
收到其他与经营活动有关的现金	29,297,256.46	30,869,223.78
经营活动现金流入小计	665,245,145.94	593,705,971.23
购买商品、接受劳务支付的现金	566,083,762.45	304,295,567.06
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	98,028,641.93	104,908,224.51
支付的各项税费	44,610,697.57	66,758,526.91
支付其他与经营活动有关的现金	63,051,925.60	70,116,059.81
经营活动现金流出小计	771,775,027.55	546,078,378.29
经营活动产生的现金流量净额	-106,529,881.61	47,627,592.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,529,311.50	
取得投资收益所收到的现金	2,662,156.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	688,364.00	24,271.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000,733.00	7,699,677.66
收到其他与投资活动有关的现金	11,530,000.00	17,000,000.00
投资活动现金流入小计	39,410,564.93	24,723,949.24

项目	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,270,468.34	158,114,732.24
投资支付的现金	55,000,000.00	100,142,000.00
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		
投资活动现金流出小计	194,270,468.34	258,256,732.24
投资活动产生的现金流量净额	-154,859,903.41	-233,532,783.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	
取得借款收到的现金	290,000,000.00	335,000,000.00
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	290,100,000.00	335,000,000.00
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,655,009.65	41,455,469.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,920,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		14,000,000.00
筹资活动现金流出小计	276,655,009.65	255,455,469.86
筹资活动产生的现金流量净额	13,444,990.35	79,544,530.14
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	-247,944,794.67	-106,360,659.92
加：期初现金及现金等价物余额	1,294,843,247.26	1,401,203,907.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,046,898,452.59	1,294,843,247.26

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 6、母公司现金流量表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	114,484,237.75	295,320,737.65
收到的税费返还		3,008,300.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,853,419.53	57,181,647.02
经营活动现金流入小计	119,337,657.28	355,510,684.67
购买商品、接受劳务支付的现金	67,786,633.42	111,552,960.51
支付给职工以及为职工支付的现金	33,037,643.60	27,055,495.43
支付的各项税费	8,752,292.94	33,312,910.29
支付其他与经营活动有关的现金	224,685,797.54	64,198,923.89
经营活动现金流出小计	334,262,367.50	236,120,290.12
经营活动产生的现金流量净额	-214,924,710.22	119,390,394.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,742,156.43	39,655,012.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	535,138.00	12,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000,733.00	13,538,408.50
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,278,027.43	53,206,060.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,628,615.75	38,326,720.40
投资支付的现金	55,000,000.00	680,142,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,628,615.75	718,468,720.40
投资活动产生的现金流量净额	-70,350,588.32	-665,262,659.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

项目	本期金额	上期金额
取得借款收到的现金	290,000,000.00	335,000,000.00
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	290,000,000.00	335,000,000.00
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,735,009.65	40,299,664.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	272,735,009.65	240,299,664.32
筹资活动产生的现金流量净额	17,264,990.35	94,700,335.68
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	-268,010,308.19	-451,171,929.18
加：期初现金及现金等价物余额	368,488,009.13	819,659,938.31
六、期末现金及现金等价物余额	100,477,700.94	368,488,009.13

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	475,974,877.00	1,179,799,874.97		2,057,594.10	52,450,000.02		-5,070,162.13		375,245,867.82	2,080,458,051.78	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	475,974,877.00	1,179,799,874.97		2,057,594.10	52,450,000.02		-5,070,162.13		375,245,867.82	2,080,458,051.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,164,213.86			20,130,329.81		3,125,574.29	24,420,117.96	

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）净利润							20,130,329.81		6,945,574.29	27,075,904.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,130,329.81		6,945,574.29	27,075,904.10
（三）所有者投入和减少资本									100,000.00	100,000.00
1. 所有者投入资本									100,000.00	100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-3,920,000.00	-3,920,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,920,000.00	-3,920,000.00
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				1,164,213.86						1,164,213.86
1. 本期提取				2,909,921.74						2,909,921.74
2. 本期使用				1,745,707.88						1,745,707.88
（七）其他										
四、本期期末余额	475,974,877.00	1,179,799,874.97		3,221,807.96	52,450,000.02		15,060,167.68		378,371,442.11	2,104,878,169.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	317,316,585.00	1,343,891,127.01		9,398,460.15	52,450,000.02		154,115,744.56		408,183,068.19	2,285,354,984.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	317,316,585.00	1,343,891,127.01		9,398,460.15	52,450,000.02		154,115,744.56		408,183,068.19	2,285,354,984.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	158,658,292.00	-164,091,252.04		-7,340,866.05			-159,185,906.69		-32,937,200.37	-204,896,933.15
(一) 净利润							-127,454,248.19		-32,601,775.84	-160,056,024.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-127,454,248.19		-32,601,775.84	-160,056,024.03
(三) 所有者投入和减少资本	158,658,292.00								-335,424.53	158,322,867.47
1. 所有者投入资本										158,658,292.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	158,658,292.00									
3. 其他									-335,424.53	-335,424.53
(四) 利润分配							-31,731,658.50			-31,731,658.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,731,658.50			-31,731,658.50
4. 其他										
(五) 所有者权益		-158,658,292.00								-158,658,292.00

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)		-158,658,292.00								-158,658,292.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-1,677,084.00						-1,677,084.00
1. 本期提取				4,783,605.42						4,783,605.42
2. 本期使用				6,460,689.42						6,460,689.42
(七) 其他		-5,432,960.04		-5,663,782.05						-11,096,742.09
四、本期期末余额	475,974,877.00	1,179,799,874.97		2,057,594.10	52,450,000.02		-5,070,162.13	375,245,867.82	2,080,458,051.78	

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	475,974,877.00	1,164,408,815.68		1,160,608.04	52,450,000.02		239,095,953.86	1,933,090,254.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	475,974,877.00	1,164,408,815.68		1,160,608.04	52,450,000.02		239,095,953.86	1,933,090,254.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				402,332.30			-4,182,961.82	-3,780,629.52
(一) 净利润							-4,182,961.82	-4,182,961.82



项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,182,961.82	-4,182,961.82
（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				402,332.30				402,332.30
1. 本期提取				446,780.70				446,780.70
2. 本期使用				44,448.40				44,448.40
（七）其他								
四、本期期末余额	475,974,877.00	1,164,408,815.68		1,562,940.34	52,450,000.02		234,912,992.04	1,929,309,625.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	317,316,585.00	1,323,067,107.68		731,017.84	52,450,000.02		280,517,067.27	1,974,081,777.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	317,316,585.00	1,323,067,107.68		731,017.84	52,450,000.02		280,517,067.27	1,974,081,777.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,658,292.00	-158,658,292.00		429,590.20			-41,421,113.41	-40,991,523.21
（一）净利润							-9,689,454.91	-9,689,454.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,689,454.91	-9,689,454.91
（三）所有者投入和减少资本	158,658,292.00							158,658,292.00
1. 所有者投入资本	158,658,292.00							158,658,292.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-31,731,658.50	-31,731,658.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,731,658.50	-31,731,658.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转		-158,658,292.00						-158,658,292.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-158,658,292.00						-158,658,292.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏								

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
损								
4. 其他								
（六）专项储备				429,590.20				429,590.20
1. 本期提取				457,940.80				457,940.80
2. 本期使用				28,350.60				28,350.60
（七）其他								
四、本期期末余额	475,974,877.00	1,164,408,815.68		1,160,608.04	52,450,000.02		239,095,953.86	1,933,090,254.60

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

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

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

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

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

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

根据本公司2010年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]381号）核准，本公司2011年4月非公开发行人民币普通股41,615,335股（每股面值1元），增资完成后本公司的股本变更为人民币31,731.6585万元。

根据本公司2012年2月27召开的第五届董事会第二十四次会议决议,并经本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过,以截至2011年12月31日止本公司总股本31,731.6585万元为基础,以每10股转增5股比例,向全体股东实施资本公积转增股本15,865.8292万股。2012年6月此资本公积转增股本实施完毕,本公司注册资本和股本变更为人民币47,597.4877万元。

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

## (二) 行业性质

本公司属矿山采掘业。

## (三) 经营范围

本公司经营范围主要包括:铬矿、硼矿、铜矿、锂矿开采、贸易、深加工。

## (四) 主要产品

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

## (五) 本公司的母公司为西藏自治区矿业发展总公司。

# 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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,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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1、金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2、金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

### （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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制



### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与

被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### 13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-35	5	4.75-2.71

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、电子设备、仪器仪表和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	10-50	5%	9.50%-1.90%
机器设备	12	5%	7.92%

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	10	5%	9.50%
专用设备	10-20	5%	9.50%-4.75%
仪器仪表	10	5%	9.50%
其他设备	10	5%	9.50%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程包括：自营建筑工程、出包建筑工程、设备安装工程。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 16、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

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

#### （2）借款费用资本化期间

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

#### （3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本

化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### **17、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

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

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

#### **(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### **(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

#### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 18、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的勘探费用、房屋装修费和其他费用。其中勘探费用按实际开采量占总储量的比例摊销，其他费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。①自提销售：公司根据签订的销售合同的约定移交提货单给客户，在收到客户的提货回函时确认收入；②送货销售：公司根据签订的销售合同的约定由第三方物流发运，在客户过磅签字确认后并返还收货确认单时确认收入。

### (2) 确认提供劳务收入的依据

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

## 22、政府补助

### (1) 类型

本公司的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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

### (2) 会计政策

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

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(应纳税暂时性差异)计算确认。对于按照资产账面价值小于计税基础或负债账面价值大于计税基础部分，视同应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本集团本年度无会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本集团本年度无前期差错更正。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：根据西藏自治区税务局、人民政府藏政发[2006]58号文，本公司开采并销售的铜矿石均按每吨15.00元的税额计征资源税，本公司开采并销售的铬矿石均按每吨50.00元的税额计征资源税；根据《西藏自治区政府关于对锂矿征收资源税问题的通知》（藏政发[2005]36号），西藏自治区国家税务局《关于对锂矿征收资源税有关问题的通知》（藏国税发[2005]76号）文件规定，日喀则地区国家税务局于2005年10月6日下达关于西藏扎布耶锂业高科技有公司日喀则分公司资源税计算问题的答复，以锂精矿的销售数量或移送数量依200.00元/吨标准征收资源税；硼砂按照32元/吨标准征收资源税。

### 2、税收优惠及批文

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



## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 [注 1]	控股子公司	西藏日喀则	采掘	930,000,000.00	锂矿产品的开发、生产、销售	471,700,000.00		50.72%	50.72%	是	366,173,100.14		
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司 [注 2]	控股子公司	西藏阿里	采掘	2,000,000.00	硼镁、低品位矿深加工与综合利用	1,000,000.00		50%	50%	是	-203,791.56		
西藏新鼎矿业大酒店有限公司 [注 3]	全资子公司	西藏拉萨市	旅游服务	67,180,000.00	住宿、餐饮等	67,180,000.00		100%	100%	是			
西藏山发工贸有限责任公司 [注 4]	控股子公司	西藏山南泽当	采掘	3,000,000.00	铬铁矿开采销售	1,530,000.00		51%	51%	是	10,583,223.79		
尼木县铜业开发有限责任公司 [注 5]	控股子公司	西藏尼木县	采掘冶金	600,000,000.00	铜矿开采加工及销售	598,000,000.00		99.67%	99.67%	是	1,787,049.30		
白银扎布耶锂业有限公司 [注 6]	全资子公司	甘肃白银市	生产企业	320,000,000.00	锂、硼、钾、溴系列产品的制造	320,000,000.00		100%	100%	是			
西藏润恒矿产品销售有限公司 [注 7]	全资子公司	西藏拉萨市	销售	5,000,000.00	矿产品购销、自营进出口贸易；营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理	5,000,000.00		100%	100%	是			
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司 [注 8]	控股子公司	西藏拉萨市	咨询服务	1,000,000.00	新能源电站技术维护及咨询服务、运营管理服务及资产管理及结算服务。	100,000.00		50%	50%	是	31,860.44		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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

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

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

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	243,900,000.00	243,900,000.00	56.72
西藏自治区矿业发展总公司	160,000,000.00	160,000,000.00	37.21
中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心	25,800,000.00	25,800,000.00	6.00
西藏自治区投资有限公司	300,000.00	300,000.00	0.07
<b>合计</b>	<b>430,000,000.00</b>	<b>430,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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

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

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

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

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

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	50.00
中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心	680,000.00	680,000.00	34.00
北京凌越峰科技有限公司	320,000.00	320,000.00	16.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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

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

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

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

注4：西藏山发工贸有限责任公司（以下简称：山发工贸）原注册资本为1,000,000.00元，是由本集团出资51.00万元、西藏山南曲松县人民政府出资49.00万元共同设立的有限责任公司，于1998年7月21日设立。2009年6月，西藏山南曲松县人民政府将其拥有的49.00%股权转让给西藏山南三江商贸有限公司，山发工贸同时申请增加注册资本200.00万元，增资后，注册资本为300.00万元。2013年8月西藏山南三江商贸有限公司将其持有的山发工贸股权无偿划转给曲松县方圆投资有限公司，变更后的股权结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	51.00
曲松县方圆投资有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	49.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注5：尼木县铜业开发有限责任公司（以下简称尼木铜业）原注册资本为2,000.00万元，系由本集团出资1,300.00万元（占注册资本的65.00%）和西藏尼木县旅游开发公司出资700.00万元（占注册资本的35.00%）共同设立的有限责任公司，于2007年6月6日设立。2007年4月，西藏尼木县旅游开发公司将其所持有的尼木铜业的35.00%的股权中的25.00%转让给本集团，本公司由此持有尼木铜业90.00%的股权，西藏尼木县旅游开发公司持有尼木铜业10.00%的股权。2012年5月4日本公司对尼木铜业增资58,000.00万元，本次增资完成后公司的股权结构变更为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	598,000,000.00	598,000,000.00	99.67
尼木县旅游开发公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.33
合计	600,000,000.00	600,000,000.00	100.00

注6：白银扎布耶锂业有限公司（以下简称：白银扎布耶）系由西藏扎布耶与深圳宝利泰投资有限公司共同投资设立的有限责任公司，公司成立于2004年8月24日，注册资本为人民币20,000,000.00元，其中西藏扎布耶投入1,800.00万元（占注册资本的90.00%），深圳宝利泰投资有限公司投入200.00万元（占注册资本的10.00%）。2011年9月19日本公司以募集资金20,000万元和西藏扎布耶以自有资金10,000万元对白银扎布耶进行增资。增资后白银扎布耶变为本集团的二级子公司，变更后的注册资本为人民币320,000,000.00元，2012年收购了少数股东深圳宝利泰投资有限公司持有的200万股股权，变更后的股权结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏矿业发展股份有限公司	202,000,000.00	202,000,000.00	63.125
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00	36.875
合计	320,000,000.00	320,000,000.00	100.00

注7：西藏润恒矿产品销售有限公司（以下简称：润恒公司）系由西藏矿业出资500.00万元成立的全资子公司，于2010年1月26日设立，注册资本为500.00万元，注册地拉萨市，经营范围为矿产品销售、自营产品进出口贸易；营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理。

注8：西藏扎布耶新能源电站管理有限公司（以下简称：西藏新能源）系由西藏扎布耶与西藏金睿资产管理有限公司共同设立的有限责任公司，公司于2013年4月18日成立，注册资本100万元，分期出资，第一期出资为20万元。西藏扎布耶与西藏金睿资产管理有限公司第一期各出资10万元，剩余出资在2015年4月17日前缴足。公司法定代表人、执行董事为戴扬。股权结构为：

投资者名称	注册资本	出资金额	比例（%）
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	500,000.00	100,000.00	50.00
西藏金睿资产管理有限公司	500,000.00	100,000.00	50.00
合计	1,000,000.00	200,000.00	100.00

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

西藏扎布耶新能源电站管理有限公司（以下简称：西藏新能源）系由西藏扎布耶与西藏金睿资产管理有限公司共同设立的有限责任公司，公司于2013年4月18日成立，注册资本100万元，分期出资，第一期出资为20万元。西藏扎布耶与西藏金睿资产管理有限公司第一期各出资10万元，剩余出资在2015年4月17日前缴足。公司法定代表人、执行董事为戴扬。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	63,720.88	-136,279.12

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	515,439.31	--	--	857,097.18
人民币	--	--	515,439.31	--	--	857,097.18
银行存款：	--	--	1,046,383,013.28	--	--	1,293,986,150.08
人民币	--	--	1,046,382,981.93	--	--	1,293,276,689.79
美元	5.16	6.0755	31.35	112,791.78	6.29	709,460.29
合计	--	--	1,046,898,452.59	--	--	1,294,843,247.26

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明  
年末不存在使用受限、存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,222,538.17	27,898,000.00
商业承兑汇票		
合计	59,222,538.17	27,898,000.00

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆昌元化工有限公司	2013年12月18日	2014年06月17日	14,000,000.00	
重庆昌元化工有限公司	2013年12月18日	2014年06月17日	13,690,000.00	
湛江江南国际贸易有限公司	2013年09月12日	2014年03月12日	10,000,000.00	
成都天益远洋国际贸易有限公司	2013年09月09日	2014年03月09日	7,435,800.00	
成都天益远洋国际贸易有限公司	2013年10月09日	2014年04月09日	7,373,900.00	
合计	--	--	52,499,700.00	--

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息		3,450,796.60		3,450,796.60
合计		3,450,796.60		3,450,796.60

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					7,489,273.47	3.71%	7,489,273.47	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	223,272,030.97	93.94%	13,403,791.28	6%	178,185,923.84	88.46%	10,266,338.30	5.76%
组合小计	223,272,030.97	93.94%	13,403,791.28	6%	178,185,923.84	88.46%	10,266,338.30	5.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,396,771.29	6.06%	14,226,363.23	98.82%	15,766,720.79	7.83%	15,096,312.73	95.75%
合计	237,668,802.26	--	27,630,154.51	--	201,441,918.10	--	32,851,924.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	178,515,935.15	79.95%	8,925,796.76	133,541,162.22	74.95%	6,677,058.11
1 年以内小计	178,515,935.15	79.95%	8,925,796.76	133,541,162.22	74.95%	6,677,058.11
1 至 2 年	417,167.99	0.19%	33,373.44	44,416,328.62	24.93%	3,553,306.29
2 至 3 年	44,231,644.83	19.81%	4,423,164.48	97,127.00	0.05%	9,712.70
3 年以上	107,283.00	0.05%	21,456.60	131,306.00	0.07%	26,261.20
合计	223,272,030.97	--	13,403,791.28	178,185,923.84	--	10,266,338.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98	100%	账龄较长，收回困难
中国钢铁工贸集团公司	1,793,265.50	1,793,265.50	100%	账龄较长，收回困难
辰宇公司	1,415,451.60	1,245,043.54	88%	账龄较长，收回困难
北京中钢集团铁合金厂	785,355.42	785,355.42	100%	账龄较长，收回困难
洛阳耐火材料集团公司	748,172.34	748,172.34	100%	账龄较长，收回困难
重庆文航贸易有限责任公司	675,000.00	675,000.00	100%	账龄较长，收回困难
承德轴承股份有限公司	515,220.52	515,220.52	100%	账龄较长，收回困难
青海正维实业集团公司	403,006.40	403,006.40	100%	账龄较长，收回困难
青海大通铁合金厂	330,643.50	330,643.50	100%	账龄较长，收回困难
其他零星公司	3,871,750.03	3,871,750.03	100%	账龄较长，收回困难
合计	14,396,771.29	14,226,363.23	--	--

**(2) 本报告期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明

本年度实际核销的应收账款原值为8,405,482.97元，核销的坏账为8,405,482.97元

**(3) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海协川物资有限公司	非关联方	107,236,949.48	1年以内	45.12%
成都天益远洋国际贸易有限公司	非关联方	70,618,042.16	1年以内	29.71%
白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司	非关联方	44,185,245.82	3年以内	18.59%
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	3,858,905.98	3年以上	1.62%
中国钢铁工贸集团公司	非关联方	1,793,265.50	3年以上	0.75%
合计	--	227,692,408.94	--	95.79%

**(4) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	3,858,905.98	1.62%
合计	--	3,858,905.98	1.62%

**5、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,577,294.32	31.91%	18,013,687.50	96.97%	20,250,654.32	23.28%	19,687,047.50	97.22%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	37,676,840.68	64.72%	5,540,201.37	14.7%	64,614,360.61	74.26%	5,721,525.10	8.85%
组合小计	37,676,840.68	64.72%	5,540,201.37	14.7%	64,614,360.61	74.26%	5,721,525.10	8.85%



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,962,381.92	3.37%	1,962,381.92	100%	2,143,071.38	2.46%	2,143,071.38	100%
合计	58,216,516.92	--	25,516,270.79	--	87,008,086.31	--	27,551,643.98	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
惠安建筑公司	5,636,068.23	5,072,461.41	90%	多次催收无果，是否能全额收回具不确定性
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06	100%	账龄较长，收回困难
格尔木西藏矿业大酒店	2,465,547.64	2,465,547.64	100%	账龄较长，收回困难
成都易华信息科技有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28	100%	账龄较长，收回困难
马峰云	1,271,195.64	1,271,195.64	100%	账龄较长，收回困难
西华公司	1,026,562.47	1,026,562.47	100%	账龄较长，收回困难
日喀则矿业开发公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄较长，收回困难
武警黄金三总队	763,184.00	763,184.00	100%	账龄较长，收回困难
那曲地区班戈县财政局	719,400.00	719,400.00	100%	账龄较长，收回困难
合计	18,577,294.32	18,013,687.50	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,329,337.82	6.18%	116,466.89	42,653,514.85	66.01%	2,132,675.74
1 年以内小计	2,329,337.82	6.18%	116,466.89	42,653,514.85	66.01%	2,132,675.74
1 至 2 年	13,599,188.97	36.09%	1,087,935.12	153,454.52	0.24%	12,276.36
2 至 3 年	138,634.15	0.37%	13,863.42	7,849,052.56	12.15%	784,905.26
3 年以上	21,609,679.74	57.36%	4,321,935.94	13,958,338.68	21.6%	2,791,667.74
合计	37,676,840.68	--	5,540,201.37	64,614,360.61	--	5,721,525.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏兴旺矿业有限公司	462,027.46	462,027.46	100%	账龄较长，收回困难
苟兴良	340,310.54	340,310.54	100%	账龄较长，收回困难
应成华	283,012.60	283,012.60	100%	账龄较长，收回困难
昆仑钢厂	133,683.00	133,683.00	100%	账龄较长，收回困难
中冶集团长沙冶金设计研究总院	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长，收回困难
其他零星客户	643,348.32	643,348.32	100%	账龄较长，收回困难
合计	1,962,381.92	1,962,381.92	--	--

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本年度实际核销的其他应收款原值为2,037,991.85元，核销的坏账准备为2,034,541.59元。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西藏自治区国土资源厅	非关联方	21,046,200.00	1-3年、3年以上	36.15%
白银昌元化工有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2年	17.18%
惠安建筑公司	非关联方	5,636,068.23	3年以上	9.68%
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	非关联方	4,126,468.06	3年以上	7.09%
格尔木西藏矿业大酒店	非关联方	2,465,547.64	3年以上	4.24%
合计	--	43,274,283.93	--	74.34%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都易华信息科技有限公司	清算整顿的子公司	1,568,868.28	2.69%
西藏兴旺矿业有限公司	联营企业	462,027.46	0.79%
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿的子公司	4,126,468.06	7.09%
合计	--	6,157,363.80	10.57%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,122,930.97	70.27%	9,531,417.22	43.49%
1 至 2 年	5,867,930.00	9.56%	12,211,821.07	55.73%
2 至 3 年	12,202,971.07	19.89%	17,500.40	0.08%
3 年以上	171,106.40	0.28%	153,606.00	0.7%
合计	61,364,938.44	--	21,914,344.69	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
尼木县财政局	非关联方	13,710,902.00	1 年以内	预付征地款
西藏自治区仲巴县财政局	非关联方	12,181,594.07	2-3 年	注 1
连运港鑫贸易有限公司	非关联方	19,809,469.78	1 年以内	货未到
西藏永兴建设有限公司	合营企业	8,196,478.10	2 年以内	工程未完工
中科院青海盐湖研究所	非关联方	1,200,000.00	1-2 年	项目未完成
合计	--	55,098,443.95	--	--

预付款项主要单位的说明

注1: 2010年8月西藏扎布耶与西藏自治区日喀则地区仲巴县人民政府签订了工矿用地使用权出让协议, 取得了仲巴县隆嘎尔乡芝如村等地7宗土地使用权2926.86亩用于一期及二期工程项目。其中, 土地出让金按9元/平方米缴纳, 新增建设用地土地有偿使用费按10元/平方米缴纳。西藏扎布耶于2011年11月缴纳了前五宗土地的土地出让金和新增建设用地有偿使用费1,218.16万元, 土地证已于2014年2月18日办理完毕。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,365,969.27	44,817,088.20	62,548,881.07	99,166,907.99	44,588,967.67	54,577,940.32
在产品	12,003,581.51		12,003,581.51	9,230,539.45		9,230,539.45

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
库存商品	144,358,385.47	3,043,800.20	141,314,585.27	78,170,704.99	3,301,834.39	74,868,870.60
周转材料	2,711,700.06	3,617.65	2,708,082.41	3,179,544.20	49,944.19	3,129,600.01
合计	266,439,636.31	47,864,506.05	218,575,130.26	189,747,696.63	47,940,746.25	141,806,950.38

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	44,588,967.67	3,392,215.51		3,164,094.98	44,817,088.20
库存商品	3,301,834.39		10,800.00	247,234.19	3,043,800.20
周转材料	49,944.19		28,891.84	17,434.70	3,617.65
合计	47,940,746.25	3,392,215.51	39,691.84	3,428,763.87	47,864,506.05

## (3) 存货跌价准备情况

本年跌价准备其他转出主要是处置已报废的存货及核销盘亏材料。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	255,402.71	3,650,324.74
委托理财	55,000,000.00	
合计	55,255,402.71	3,650,324.74

其他流动资产说明

本年使用自有闲置资金5500万元人民币向西藏信托有限公司购买短期固定收益类理财产品。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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							
西藏永兴工程建设有限公司	50%	50%	68,425,003.55	49,433,353.89	18,991,649.66	75,119,714.84	-1,519,857.32

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
二、联营企业							
西藏兴旺矿业有限责任公司	45%	45%					
天府商品交易所有限公司	9.09%	9.09%	162,535,170.52	49,756,608.69	112,778,561.83	20,953,072.63	116,690.22

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西藏吉庆实业开发有限公司	成本法核算	37,876,320.00	50,085,313.95		50,085,313.95	97.5%	97.5%		27,355,150.79		
甘肃金川集团股份有限公司	成本法核算	100,142,000.00	100,142,000.00		100,142,000.00	0.14%	0.14%				166,813.96
西藏兴旺矿业有限责任公司	权益法核算	306,000.00	306,000.00		306,000.00	45%	45%		306,000.00		
西藏永兴工程建设有限公司	权益法核算	16,069,051.28	10,255,753.49	-759,928.66	9,495,824.83	50%	50%				
福州扎布耶锂业有限公司	权益法核算	8,000,000.00	5,518,075.60	-5,518,075.60		32%	32%				
天府商品交易所有限公司	权益法核算	10,000,000.00	9,516,617.99	10,607.14	9,527,225.13	9.09%	9.09%				
成都易华信息科技有限公司	权益法核算	408,000.00				51%	51%				

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	权益法核算	422,500.00				65%	65%				
合计	--	173,223,871.28	175,823,761.03	-6,267,397.12	169,556,363.91	--	--	--	27,661,150.79		166,813.96

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,275,522.77			32,275,522.77
1.房屋、建筑物	32,275,522.77			32,275,522.77
二、累计折旧和累计摊销合计	8,168,157.02	905,480.42		9,073,637.44
1.房屋、建筑物	8,168,157.02	905,480.42		9,073,637.44
三、投资性房地产账面净值合计	24,107,365.75	-905,480.42		23,201,885.33
1.房屋、建筑物	24,107,365.75	-905,480.42		23,201,885.33
五、投资性房地产账面价值合计	24,107,365.75	-905,480.42		23,201,885.33
1.房屋、建筑物	24,107,365.75	-905,480.42		23,201,885.33

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	905,480.42

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	761,806,662.20	143,014,953.58	131,987,787.40	772,833,828.38
其中：房屋及建筑物	382,620,646.89	127,045,389.95	47,309,528.40	462,356,508.44
机器设备	77,661,054.19	4,839,266.28	29,398,700.24	53,101,620.23
运输工具	42,126,653.91	4,000,799.11	14,830,100.43	31,297,352.59

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
专用设备	223,296,401.73	5,256,259.78		31,612,921.08	196,939,740.43
电子设备	17,243,719.20	1,106,832.34		6,238,678.39	12,111,873.15
仪器仪表	959,673.12			117,575.18	842,097.94
其他设备	17,898,513.16	766,406.12		2,480,283.68	16,184,635.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	332,711,968.10		27,972,808.95	88,949,530.56	271,735,246.49
其中：房屋及建筑物	163,376,557.02		11,956,100.11	34,414,297.78	140,918,359.35
机器设备	38,354,870.12		3,660,053.72	16,223,629.05	25,791,294.79
运输工具	27,266,172.39		1,967,500.48	12,348,043.68	16,885,629.19
专用设备	77,759,474.80		8,222,714.39	18,001,700.46	67,980,488.73
电子设备	14,634,546.24		728,008.58	5,840,287.14	9,522,267.68
仪器仪表	419,026.43		145,161.99	58,457.05	505,731.37
其他设备	10,901,321.10		1,293,269.68	2,063,115.40	10,131,475.38
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	429,094,694.10		--		501,098,581.89
其中：房屋及建筑物	219,244,089.87		--		321,438,149.09
机器设备	39,306,184.07		--		27,310,325.44
运输工具	14,860,481.52		--		14,411,723.40
专用设备	145,536,926.93		--		128,959,251.70
电子设备	2,609,172.96		--		2,589,605.47
仪器仪表	540,646.69		--		336,366.57
其他设备	6,997,192.06		--		6,053,160.22
四、减值准备合计	110,126,118.78		--		69,245,395.58
其中：房屋及建筑物	44,774,100.31		--		31,878,869.69
机器设备	17,990,934.62		--		5,407,958.38
运输工具	1,690,980.80		--		460,678.27
专用设备	44,459,684.05		--		30,848,463.43
电子设备	192,068.28		--		7,555.32
仪器仪表	14,531.44		--		1,214.90
其他设备	1,003,819.28		--		640,655.59
五、固定资产账面价值合计	318,968,575.32		--		431,853,186.31
其中：房屋及建筑物	174,469,989.56		--		289,559,279.40
机器设备	21,315,249.45		--		21,902,367.06

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输工具	13,169,500.72	--		13,951,045.13
专用设备	101,077,242.88	--		98,110,788.27
电子设备	2,417,104.68	--		2,582,050.15
仪器仪表	526,115.25	--		335,151.67
其他设备	5,993,372.78	--		5,412,504.63

本期折旧额 27,972,808.95 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 134,106,696.76 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	27,793,693.66	21,220,183.47	6,573,510.19		
专用设备	5,001,379.91	1,780,491.28	3,220,888.63		

固定资产说明

注1：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为134,106,696.76元。本年增加的累计折旧中，本年计提金额为27,972,808.95元。

注2：本年西藏扎布耶一期技改项目已达到预定可使用状态进行预转固，未经工程审计金额为123,807,166.44元。

注3：本年减少主要系处置及核销报废固定资产。

注4：账面原值为87,912,253.30元的房屋建筑物（权证号：拉房权证字第000034491号）以及评估价值为3,236.34万元的土地使用权（权证号：拉城国用（土登）第757号）已抵押给中国银行西藏自治区分行，抵押期限：3年。

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
班戈金铜矿项目				647,336.22	647,336.22	
浪卡子金矿项目	8,359,257.08	8,359,257.08		8,359,257.08	8,359,257.08	
扎布耶盐湖一期技改	2,244,174.70		2,244,174.70	102,315,670.55		102,315,670.55
扎布耶盐湖二期工程	21,167,661.43		21,167,661.43	9,255,522.24		9,255,522.24
白银扎布耶二期工程	4,820,053.61		4,820,053.61	4,535,518.89		4,535,518.89
尼木铜业5000吨电解铜项目	25,292,460.33		25,292,460.33	20,430,849.73		20,430,849.73
西藏罗布莎铬铁矿地球物理勘探				10,200,000.00		10,200,000.00
其他工程	11,542,392.17		11,542,392.17	3,091,070.53		3,091,070.53
合计	73,425,999.32	8,359,257.08	65,066,742.24	158,835,225.24	9,006,593.30	149,828,631.94



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
班戈金铜矿项目	38,400,000.00	647,336.22			647,336.22	1.69%	前期开发				募股资金	
浪卡子金矿项目	46,000,000.00	8,359,257.08				18.17%	前期开发				募股资金	8,359,257.08
扎布耶盐湖一期技改	118,206,500.00	102,315,670.55	23,735,670.59	123,807,166.44		129.89%	完工				募股资金/自筹	2,244,174.70
扎布耶盐湖二期工程	489,104,500.00	9,255,522.24	11,912,139.19			5.38%	工程前期				募股资金	21,167,661.43
白银扎布耶二期工程	339,826,000.00	4,535,518.89	299,576.81	15,042.09		1.42%	工程前期				募股资金	4,820,053.61
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	497,512,900.00	20,430,849.73	6,129,900.60	1,268,290.00		15.68%	前期施工				募股资金/自筹	25,292,460.33
西藏罗布莎铬铁矿地球物理勘探	12,000,000.00	10,200,000.00	1,800,000.00		12,000,000.00	100%	完工				自筹资金	
其他工程		3,091,070.53	18,067,519.87	9,016,198.23	600,000.00							11,542,392.17
合计	1,541,049,900.00	158,835,225.24	61,944,807.06	134,106,696.76	13,247,336.22	--	--			--	--	73,425,999.32

注3：本年其他减少主要系西藏罗布莎铬铁矿勘探工程转入长期待摊费用。

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
班戈金铜矿项目	647,336.22		647,336.22		注 1
浪卡子金矿项目	8,359,257.08			8,359,257.08	注 2
合计	9,006,593.30		647,336.22	8,359,257.08	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
扎布耶盐湖一期技改	完工	
扎布耶盐湖二期工程	工程前期	

项目	工程进度	备注
白银扎布耶二期工程	工程前期	
尼木铜业 5000 吨电解铜项目	前期施工	

### (5) 在建工程的说明

注1：班戈金铜矿项目勘探查明仅表层有矿藏，地下矿藏很少，经地勘部门认定，该项目无市场前景，本年进行全额核销。

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

## 14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	2,275,417.68	1,134,025.80	1,651,736.60	1,757,706.88
合计	2,275,417.68	1,134,025.80	1,651,736.60	1,757,706.88

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,173,188.26	27,357,575.01		83,530,763.27
土地使用权	24,135,010.56	27,349,028.00		51,484,038.56
采矿权	9,537,323.00			9,537,323.00
专利技术	22,300,000.00			22,300,000.00
其他	200,854.70	8,547.01		209,401.71
二、累计摊销合计	13,007,400.50	3,726,795.27		16,734,195.77
土地使用权	1,759,192.35	836,905.23		2,596,097.58
采矿权	4,380,121.42	370,801.70		4,750,923.12
专利技术	6,855,408.67	2,477,777.78		9,333,186.45
其他	12,678.06	41,310.56		53,988.62
三、无形资产账面净值合计	43,165,787.76	23,630,779.74		66,796,567.50
土地使用权	22,375,818.21	26,512,122.77		48,887,940.98
采矿权	5,157,201.58	-370,801.70		4,786,399.88
专利技术	15,444,591.33	-2,477,777.78		12,966,813.55
其他	188,176.64	-32,763.55		155,413.09

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	6,312,031.59			6,312,031.59
土地使用权	6,312,031.59			6,312,031.59
采矿权				
专利技术				
其他				
无形资产账面价值合计	36,853,756.17	23,630,779.74		60,484,535.91
土地使用权	16,063,786.62	26,512,122.77		42,575,909.39
采矿权	5,157,201.58	-370,801.70		4,786,399.88
专利技术	15,444,591.33	-2,477,777.78		12,966,813.55
其他	188,176.64	-32,763.55		155,413.09

本期摊销额 16,734,195.77 元。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
勘探成本	72,479,913.64	67,893,132.26	4,440,841.55		135,932,204.35	
其他	3,414,482.57		718,457.14		2,696,025.43	
合计	75,894,396.21	67,893,132.26	5,159,298.69		138,628,229.78	--

长期待摊费用的说明

注：本年增加主要系购买山南乃东县金鲁铬铁矿探矿权以及林周县切玛铜矿探矿权29,363,510.00元，以及罗布萨铬铁矿勘探费用14,433,752.41元。

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
各项减值准备确认的递延所得税资产	22,474,633.37	25,154,217.71
未实现内部销售利润	5,176,750.35	7,426,109.54
固定资产加速折旧	1,667,384.39	1,979,514.16
未弥补亏损	9,377,794.79	7,530,784.70
递延收益（政府补助）	1,896,000.00	174,000.00
小计	40,592,562.90	42,264,626.11
递延所得税负债：		

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
各项资产减值准备	149,830,889.12	
未实现内部销售利润	34,511,669.00	
固定资产加速折旧	11,115,895.91	
未弥补亏损	62,518,631.93	
递延收益（政府补助）	12,640,000.00	
小计	270,617,085.96	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	40,592,562.90		42,264,626.11	

## 18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	60,403,568.48	3,182,881.38		10,440,024.56	53,146,425.30
二、存货跌价准备	47,940,746.25	3,392,215.51	39,691.84	3,428,763.87	47,864,506.05
五、长期股权投资减值准备	27,661,150.79				27,661,150.79
七、固定资产减值准备	110,126,118.78	179,220.19		41,059,943.39	69,245,395.58
九、在建工程减值准备	9,006,593.30			647,336.22	8,359,257.08
十二、无形资产减值准备	6,312,031.59				6,312,031.59
合计	261,450,209.19	6,754,317.08	39,691.84	55,576,068.04	212,588,766.39

资产减值明细情况的说明

注：本年其他转出主要系本年核销无法收回的应收款项、毁损报废的存货及固定资产、在建工程。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	190,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	75,000,000.00	200,000,000.00
合计	265,000,000.00	225,000,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以上	11,171,506.32	10,489,521.67
1年以下	56,984,891.32	44,651,475.70
合计	68,156,397.64	55,140,997.37

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要为尚未支付的剥岩费。

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以上	323,922.32	150,567.86
1年以下	5,392,215.36	3,656,329.69
合计	5,716,137.68	3,806,897.55

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,369,777.92	67,737,716.56	67,869,160.92	11,238,333.56
二、职工福利费	23,700.00	10,186,299.06	10,194,142.42	15,856.64

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、社会保险费	45,912.97	13,951,842.10	13,993,855.07	3,900.00
其中：医疗保险费	9,239.10	2,564,513.62	2,569,852.72	3,900.00
基本养老保险费	16,428.00	9,957,583.63	9,974,011.63	
失业保险费	950.43	637,555.88	638,506.31	
工伤保险费	492.84	668,401.47	668,894.31	
生育保险费	18,802.60	123,787.50	142,590.10	
四、住房公积金	25,673.60	6,321,634.49	6,347,308.09	
五、辞退福利		1,510,641.80	1,510,641.80	
六、其他	4,773,024.70	1,309,772.81	695,394.01	5,387,403.50
合计	16,238,089.19	101,017,906.82	100,610,502.31	16,645,493.70

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 5,387,403.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,510,641.80 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

上年12月提取未发放的工资、补贴等3,193,484.30元已于期后发放。其中无拖欠性质的未发放职工薪酬。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,058,469.47	-4,729,598.96
营业税	370,399.92	267,625.76
企业所得税	3,758,013.19	334,343.15
个人所得税	127,691.64	361,304.92
城市维护建设税	579,919.45	153,137.32
资源税	1,698,255.39	950,475.13
土地使用税		58,653.82
教育费附加	334,706.43	82,813.14
地方教育费附加	213,718.96	30,963.93
矿产资源补偿费	4,782,896.22	2,933,905.22
其他	37,091.23	83,839.91
合计	2,844,222.96	527,463.34

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	31,297,484.92	38,866,404.34
1 年以下	16,188,308.48	17,338,778.85
合计	47,485,793.40	56,205,183.19

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

注：账龄超过1年的大额其他应付款主要系暂收吉庆公司土地拍卖尾款及欠付的草场补偿费。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

年末大额其他应付款（前五名）

项目	金额	账龄	性质或内容
西藏吉庆实业开发有限公司	21,291,167.94	3年以上	代收土地拍卖款
西藏日喀则地区国资委	6,000,000.00	1年以内、3年以上	草场补偿费
深圳市宝利泰投资有限公司	2,000,000.00	1-2年	收购股权款
常熟三恒建材有限责任公司	1,103,067.60	1年以内	材料款
仲巴县财政局	1,206,307.52	1年以内	硼砂管理费
合计	31,600,543.06		

## 25、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	45,000,000.00	10,000,000.00
合计	45,000,000.00	10,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	10,000,000.00
合计	45,000,000.00	10,000,000.00

## 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行西藏自治区分行	2012年08月09日	2014年08月02日	人民币元	4.17%		20,000,000.00		
中国建设银行西藏自治区分行	2012年07月31日	2014年01月30日	人民币元	4.17%		3,000,000.00		
中国建设银行西藏自治区分行	2012年07月31日	2014年07月30日	人民币元	4.17%		22,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	45,000,000.00	--	

资产负债表日后已偿还的金额 3,000,000.00 元。

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		45,000,000.00
合计		45,000,000.00

## 27、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
基建支出预算拨款	150,000.00	50,000.00		200,000.00	注
合计	150,000.00	50,000.00		200,000.00	--

专项应付款说明

注：白银扎布耶收到甘肃省科技厅预算拨款200,000.00元，专项用于扎布耶锂盐联合法工艺优化关键技术攻关。

## 28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
白银扎布耶产业技术项目拨款[注 1]	20,420,000.00	20,420,000.00
技术改造补贴款[注 2]	12,640,000.00	1,160,000.00
中科院矿产资源研究院研究经费		408,000.00



项目	期末账面余额	期初账面余额
碳酸锂废液回收利用专项资金	100,000.00	100,000.00
锅炉环保治理资金	100,000.00	100,000.00
甘肃省园区循环化改造项目国家补助资金投资[注 3]	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	35,060,000.00	23,988,000.00

## 其他非流动负债说明

注1：依据白银市财政局文件“市财经建发[2008]206号”《关于提前下达2009年产业技术进步项目建设扩大内需国债投资预算的通知》，白银扎布耶2009年收到的白银市财政局拨款2,042万元。该项拨款要求本公司用于白银二期项目，截止2013年12月31日，该项目仍在建设中。

注2：根据2011年西藏自治区财政厅文件“藏财建指（专）字[2011]51号”《关于下达西藏矿业发展股份有限公司革吉县聂耳错硼镁矿技术改造项目投资计划（第一批）的通知》藏发改投资[2010]357号，2011年收到西藏自治区财政厅拨款116万元。根据2013年拉萨市财政局文件“拉财建指字【2013】17号”《关于下达尼木县铜业开发有限责任公司尼木厅宫铜矿采扩建工程及5000吨电解铜技术改造项目建设资金预算（拨款）的通知》，2013年收到拉萨市财政局拨款1148万元。

注3：根据《2012年园区循环化改造示范试点补助(启动)资金的通知》（财建〔2012〕533号），收到白银高新技术产业园委员会拨入国家补助资金投资计划款180万元。

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	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
其他非流动负债	408,000.00		408,000.00			与收益相关
合计	408,000.00		408,000.00			--

## 29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	475,974,877.00						475,974,877.00

## 30、专项储备

## 专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	2,057,594.10	2,909,921.74	1,745,707.88	3,221,807.96
合计	2,057,594.10	2,909,921.74	1,745,707.88	3,221,807.96

注1：根据2012年2月14日，财政部、安全监管总局文件，关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），第八条之规定，本集团按以下标准提取安全生产费：

（1）露天矿山：据开采的原矿产量按月提取每吨5元；

(2) 井下矿山：据开采的原矿产量按月提取每吨10元；

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

(一) 全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；

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

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

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,124,955,643.51			1,124,955,643.51
其他资本公积	54,844,231.46			54,844,231.46
合计	1,179,799,874.97			1,179,799,874.97

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,450,000.02			52,450,000.02
合计	52,450,000.02			52,450,000.02

### 33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-5,070,162.13	--
调整后年初未分配利润	-5,070,162.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,130,329.81	--
期末未分配利润	15,060,167.68	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 34、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	715,536,316.57	507,848,856.58
其他业务收入	3,279,389.10	2,661,043.49
营业成本	565,690,997.69	372,670,635.82

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采选冶	245,041,208.95	118,839,980.53	298,238,905.47	182,949,905.69
贸易	458,015,050.97	443,244,047.80	190,146,712.98	183,389,221.73
其他	12,480,056.65	2,168,468.24	19,463,238.13	4,727,907.55
合计	715,536,316.57	564,252,496.57	507,848,856.58	371,067,034.97

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铬类产品	357,190,750.36	251,073,662.69	225,521,086.99	156,443,231.21
铜类产品	57,852,307.79	49,477,469.62	167,086,109.75	158,862,983.77
锂类产品	34,909,869.55	22,169,000.55	72,396,483.44	38,352,147.98
硼类产品	23,880,899.61	18,375,099.33	22,759,472.45	11,844,720.14
其他产品	241,702,489.26	223,157,264.38	20,085,703.95	5,563,951.87
合计	715,536,316.57	564,252,496.57	507,848,856.58	371,067,034.97

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	445,641,948.60	307,966,359.74	287,784,512.03	161,440,871.83

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
西北地区	17,414,501.73	15,039,891.30	33,506,033.42	29,182,391.91
其他地区	252,479,866.24	241,246,245.53	186,558,311.13	180,443,771.23
合计	715,536,316.57	564,252,496.57	507,848,856.58	371,067,034.97

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	193,784,018.95	26.96%
客户 2	187,794,522.65	26.13%
客户 3	61,616,569.37	8.57%
客户 4	35,438,413.66	4.93%
客户 5	35,030,288.34	4.87%
合计	513,663,812.97	71.46%

## 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	920,256.12	1,179,995.15	详见税项
城市维护建设税	2,657,017.90	2,572,427.62	详见税项
教育费附加	1,897,824.37	1,838,052.82	详见税项
资源税	4,743,256.14	5,186,002.09	详见税项
合计	10,218,354.53	10,776,477.68	--

## 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他	7,695,994.62	8,662,427.61
差旅费	266,456.90	234,409.74
业务招待费	129,329.81	785,859.98
车辆费	1,082,266.57	868,427.68
水电费	789,864.66	894,827.61
运输装卸费	5,309,394.21	2,269,419.70
其他	2,691,338.39	4,353,041.21
合计	17,964,645.16	18,068,413.53

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他	46,103,053.91	48,516,277.21
停产损失	1,462,909.47	15,547,214.30
折旧费	9,248,384.06	11,185,617.82
业务招待费	2,664,371.60	6,094,326.08
咨询及中介机构费用	3,776,337.62	6,065,984.04
税金	2,271,114.06	4,926,281.90
无形资产摊销费	3,726,795.27	3,745,379.72
租赁费	3,322,368.00	3,712,396.68
矿产资源补偿费	3,805,570.48	3,609,776.72
草场补偿费	3,840,000.00	3,600,000.00
修理费	1,863,138.89	2,660,748.28
差旅费	2,928,775.20	2,572,320.24
车辆费	1,649,346.35	2,122,005.58
研究开发费	11,231,771.18	1,987,497.95
其他费用	8,856,753.37	14,517,694.98
合计	106,750,689.46	130,863,521.50

**38、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,735,009.65	9,723,811.36
减：利息收入	-32,268,465.86	-28,784,322.00
加：汇兑损失	2,046.38	10,544.90
加：其他支出	132,733.19	200,148.80
合计	-19,398,676.64	-18,849,816.94

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	166,813.96	
权益法核算的长期股权投资收益	-749,321.52	-2,302,303.81
处置长期股权投资产生的投资收益	4,011,235.90	22,770,490.22
其他	2,495,342.47	
合计	5,924,070.81	20,468,186.41

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金川集团股份有限公司	166,813.96		
合计	166,813.96		--

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏永兴工程建设有限公司	-759,928.66	-34,001.94	
福州扎布耶锂业有限公司		-1,784,919.86	
天府商品交易所有限公司	10,607.14	-483,382.01	
合计	-749,321.52	-2,302,303.81	--

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,182,881.38	14,084,291.71
二、存货跌价损失	3,352,523.67	46,695,802.65
五、长期股权投资减值损失		27,355,150.79
七、固定资产减值损失	179,220.19	105,724,409.98
十二、无形资产减值损失		6,312,031.59
合计	6,714,625.24	200,171,686.72

## 41、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

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	438,953.17		438,953.17
其中：固定资产处置利得	438,953.17		438,953.17
政府补助	1,140,960.10	6,179,480.29	1,140,960.10
其他	801,956.00	740,001.78	801,956.00
合计	2,381,869.27	6,919,482.07	2,381,869.27

### (2) 计入当期损益的政府补助

政府补助明细

单位：元

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
税收返还款	849,625.40	4,542,580.29	
国资委培训经费		350,000.00	
先进企业奖		280,000.00	
环保专项资金		1,000,000.00	
西藏自治区财政厅出口奖励		6,900.00	
其他	291,334.70		综合企业考评优秀奖
合计	1,140,960.10	6,179,480.29	

## 42、营业外支出

单位：元

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	1,324,388.66	233,349.73	1,324,388.66
其中：固定资产处置损失	1,324,388.66	233,349.73	1,324,388.66
对外捐赠	1,975,702.00	1,459,717.00	1,975,702.00
盘亏损失	6,845.42	4,625.27	6,845.42
其他	2,544,729.45	6,095,796.08	2,544,729.45
合计	5,851,665.53	7,793,488.08	5,851,665.53

注：其他主要核算的为驻村工作组费用。

## 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,581,377.47	1,449,729.76
递延所得税调整	1,672,063.21	-24,990,543.57
合计	6,253,440.68	-23,540,813.81

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	20,130,329.81	-127,454,248.19
归属于母公司的非经常性损益	2	1,477,924.70	18,555,460.94
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	18,652,405.11	-146,009,709.13
年初股份总数	4	475,974,877.00	317,316,585.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		158,658,292.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	475,974,877.00	475,974,877.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.0423	-0.2678
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.0392	-0.3068
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0423	-0.2678
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0392	-0.3068



## 45、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	28,817,669.26
政府补助	291,334.70
罚款收入	15,345.00
其他	172,907.50
合计	29,297,256.46

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研究开发费	10,532,234.88
支付西藏藏华公司往来款	7,059,530.75
草场补偿费	6,000,000.00
差旅费	3,195,232.10
运输装卸费	6,214,651.10
业务招待费	2,793,701.41
办公费	2,492,438.30
咨询及中介机构费用	4,026,337.62
驻村工作组费用	2,068,034.96
车辆费	2,731,612.92
对外捐赠	1,171,842.73
租赁费	4,244,151.77
设计费	1,697,886.00
环保费	989,910.18
水电气费	1,332,086.57
修理费	1,993,411.43
会务费	1,010,940.20
其他费用及往来款	3,497,922.68
合计	63,051,925.60

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	11,530,000.00
合计	11,530,000.00

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,075,904.10	-160,056,024.03
加：资产减值准备	6,714,625.24	200,171,686.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,878,289.37	42,772,581.22
无形资产摊销	3,726,795.27	3,745,379.72
长期待摊费用摊销	5,159,298.70	15,550,710.61
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）	892,280.91	233,349.73
财务费用（收益以“-”号填列）	12,735,009.65	9,723,811.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,924,070.81	-20,468,186.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,672,063.21	-24,990,543.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,858,866.11	9,364,633.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,670,160.91	13,022,842.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,931,050.23	-41,442,648.90
经营活动产生的现金流量净额	-106,529,881.61	47,627,592.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,046,898,452.59	1,294,843,247.26
减：现金的期初余额	1,294,843,247.26	1,401,203,907.18
现金及现金等价物净增加额	-247,944,794.67	-106,360,659.92

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		56,511,700.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		13,538,408.50
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,838,730.84
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000,733.00	7,699,677.66
4. 处置子公司的净资产		38,026,573.32
流动资产		29,357,131.46
非流动资产		67,612,385.02
流动负债		56,942,943.16
非流动负债		2,000,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,046,898,452.59	1,294,843,247.26
其中：库存现金	515,439.31	857,097.18
可随时用于支付的银行存款	1,046,383,013.28	1,293,986,150.08
三、期末现金及现金等价物余额	1,046,898,452.59	1,294,843,247.26

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西藏自治区矿业发展总公司	控股股东	国有企业	拉萨	曾泰	铬矿生产	33,230,000	17.69%	17.69%	西藏自治区国有资产监督管理委员会	21966694-X

本企业的母公司情况的说明

注：母公司的所持股份或权益不包含西藏自治区矿业发展总公司同时通过其控股子公司西藏藏华工贸有限公司所持有的本公司14,497,855股，占本公司年末股权比例的3.05%。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	控股子公司	有限公司	西藏日喀则	戴扬	采掘	930,000,000.00	50.72%	50.72%	710906210
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司	控股子公司	有限公司	西藏阿里	拉巴次仁	采掘	2,000,000.00	50%	50%	741904402
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	控股子公司	有限公司	西藏拉萨市	次仁	旅游服务	67,180,000.00	100%	100%	741923267
西藏山发工贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西藏山南泽当	次仁	采掘	3,000,000.00	51%	51%	710912266
尼木县铜业开发有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西藏尼木县	拉巴江村	采掘冶金	600,000,000.00	99.67%	99.67%	78352562X
白银扎布耶锂业有限公司	控股子公司	有限公司	甘肃白银市	戴扬	生产企业	320,000,000.00	100%	100%	739621892
西藏润恒矿产品销售有限公司	控股子公司	有限公司	西藏拉萨市	侯亚斌	销售	5,000,000.00	100%	100%	686813005
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	控股子公司	有限公司	西藏拉萨市	戴扬	咨询服务	1,000,000.00	50%	50%	06465587-4

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
西藏永兴工程建设有限公司	有限责任	拉萨市	饶琼	建筑	30,000,000.00	50%	50%	合营企业	71090226-0
二、联营企业									
西藏兴旺矿业有限	有限责任	拉萨市	苑举斌	采掘	680,000.00	45%	45%	联营企业	

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
责任公司									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西藏藏华工贸有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21966938-2

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西藏自治区矿业发展总公司	酒店服务	市场定价的 8.8 折	17,732.00	0.13%	275,477.00	1.42%
西藏永兴工程建设有限公司	酒店服务	市场定价的 8.8 折	164,664.00	1.22%	698,831.01	3.59%
西藏藏华工贸有限公司	酒店服务	市场定价的 8.8 折			6,470.00	0.03%

##### (2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
西藏自治区矿业发展总公司（注 1）	本公司	办公楼/宿舍	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场定价	80,000.00
西藏自治区矿业发展总公司	西藏扎布耶	货场	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场定价	150,000.00

关联租赁情况说明

1、由于本集团将一部分办公楼出租给中国农业发展银行西藏分行，本集团部分管理部门迁至西藏自治区矿业发展总公司所在地办公，因此向其租用办公楼、宿舍。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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
关联方应收账款					
母公司及最终控制方	西藏自治区矿业发展总公司			6,685.00	334.25
子公司（清算整顿）	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98	3,858,905.98	3,858,905.98
关联方预付款项					
合营及联营企业	西藏永兴建筑工程公司	8,196,478.10		4,114,800.00	
关联方其他应收款					
子公司（清算整顿）	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06	4,126,468.06	4,126,468.06
子公司（清算整顿）	成都易华信息科技有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28	1,568,868.28	1,568,868.28
合营及联营企业	西藏兴旺矿业有限责任公司	462,027.46	462,027.46	462,027.46	462,027.46
	福州扎布耶锂业有限公司			2,300,000.00	460,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
关联方其他应付款			
子公司	西藏吉庆实业开发有限公司	21,291,167.94	21,713,365.14
其他关联关系方	西藏藏华工贸有限公司		7,059,530.75
	西藏永兴建筑工程公司	203,925.00	

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	9,519,497.54
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,519,497.54

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据本公司2014年3月26日第六届董事会第十八次会议决议，本年度利润分配预案为：以2013年12月31日总股本475,974,877股为基数，向全体股东每10股派送0.20元（含税）现金股利；同时，本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚需经股东大会审议。

(2) 除上述事项外，本公司报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他

1. 吉庆公司原注册资本为200万元人民币，由成都龙鼎实业开发有限责任公司（以下简称龙鼎实业公司）出资120万元，西藏自治区矿业发展总公司出资60.00万元，西藏工业电力厅招待所出资20万元，于1998年12月22日成立。

吉庆公司于1999年5月29日进行增资扩股，注册资本增加至1亿元人民币，其中：成都龙鼎实业开发有限责任公司以其拥有的重庆土地使用权作价出资6,800万元，本公司以成都棕南土地作价出资3,000万元。变更后的股权结构为：

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

由于龙鼎实业公司未将出资的土地使用权过户到吉庆公司，2006年6月20日，龙鼎实业公司以持有重庆华鼎现代农业景观园开发有限责任公司（以下简称华鼎现代农业公司）的96.70%股权置换原土地使用权出资。华鼎现代农业公司由龙鼎实业公司以位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权（土地使用权面积为199,868平方米）作价出资5,800.00万元（占注册资本的96.70%）、林平现金出资200.00万元于1999年6月2日投资设立，注册资本为6,000.00万元。本年林平将其持有的华鼎现代农业公司200万元股权以1元价格转让给吉庆公司，转让完成后，吉庆公司持有华鼎现代农业公司100%的股权。

2001年8月6日和2002年11月12日，吉庆公司以华鼎现代农业公司的土地使用权作为抵押物，分别向农行西藏分行营业部借款2,000万元和3,000万元，贷款到期后，该公司未予偿还，农行西藏分行营业部2005年2月28日向西藏高级人民法院提起诉讼，西藏高级人民法院于2005年3月8日对吉庆公司拥有的成都市棕树村土地使用权进行查封，2006年9月28日进行了拍卖，买受人四川汇日央扩置业有限公司以14,100万元的价款取得拍卖土地；在法院处置拍卖款及支付相应费用后剩余款项，本公司由法院划回本公司管理，本公司抵扣吉庆公司往来形成的其他应收款5,596,040.00元后挂账其他应付款，截止2012年12月31日，余额为21,713,365.14元。鉴于以上情况，2006年9月21日吉庆公司股东会决议对吉庆公司进行清算，2008年6月21日，经临时股东会决议成立清算组，目前清算工作正在进行。

鉴于吉庆公司进入清算程序，本公司2009年度对吉庆公司的长期股权投资改按成本法核算。2011年11月本公司、西藏



矿业总公司与龙鼎实业公司三方达成和解协议，同意龙鼎实业公司以其持有的吉庆公司69.80%的股权抵偿给本公司；龙鼎实业公司于2006年向吉庆公司以5,800万元人民币转让了及华鼎现代农业公司96.70%的股权，现龙鼎实业公司放弃对吉庆公司及其他股东进行追偿并确认转让不存在任何法律瑕疵，该股权转让合法有效；本公司及西藏矿业总公司双方同意吉庆公司将其持有的华鼎现代农业公司96.70%的股权以8,000万元价格转让给龙鼎实业公司。并约定龙鼎实业公司于2011年12月31日前支付1,000万元，在2012年6月30日以前支付剩余的7,000万元；龙鼎实业公司放弃对吉庆公司现有资产3,800万元（位于成都市的13套房屋作价1,500万元、现金2,300万元的收益分配，该收益全部归本公司、西藏矿业总公司及吉庆公司其他股东所有。目前吉庆公司将其持有的华鼎现代农业96.70%的股权以8,000万元价格转让给龙鼎实业公司的相关约定未得到执行。

2012年4月2日，吉庆公司就股权转让、减资事宜履行了工商变更登记手续。吉庆公司注册资本由10,000万元变更为3,200万元，变更后的股权结构为：

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

由于吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司目前仍处于清算状态，因此未纳入财务报表合并范围。吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司主要资产包括位于成都市区房屋、应收本公司的21,713,365.14元债权及位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权。其中位于重庆市巴南区渔洞镇中坝“现代农业示范园区”内的土地使用权，根据重庆市人民政府于2012年3月26日颁布的渝府发[2012]38号文件《重庆市人民政府关于禁止在重庆长江小南海水电站工程占地和水库淹没区新增建设项目和迁入人口的公告》，“小南海水电站工程占地区和水库淹没区禁止新增建设项目和迁入人口范围为坝前197米高程接20年一遇设计洪水水位线以下区域。工程占地区涉及大渡口区跳磴镇南海村、沙沱村，巴南区渔洞街道大中村、天明村，江津区珞璜镇长江村”。华鼎现代农业公司的土地位于巴南区渔洞街道中坝工业区，土地面积为193,216平方米（移民局实物调查面积，与权证面积相差6,652平方米），同时按照《重庆市人民政府关于进一步贯彻落实国有土地使用权土地级别基准地价和出让金标准的通知》及2012年7月2日重庆市国土资源和房屋管理局颁布的《重庆市国土房管局关于公布执行重庆市主城区及江津区双福街道珞璜镇土地级别的通知》（渝国土房管[2012]305号文件），政府相关部门计算赔偿标准远低于该土地的账面价值，该土地预计将发生减值，因此本公司结合吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司目前拥有的资产对吉庆公司股权价值进行重新估计，2012年计提了吉庆公司长期股权投资减值准备27,355,150.79元。本年经测算，不存在继续减值的情况。

2. 本公司的子公司—西藏扎布耶（乙方）与西藏日喀则地区行政公署（甲方）签订《国有土地（草场）有偿使用合同书》，合同约定甲方其拥有的位于日喀则地区仲巴县占地面积为870000亩的土地（草场）及与之相关的项目开发权给乙方有偿使用，使用期限从乙方申领的该场地国有土地使用权证载明的起始日起至2029年12月30日止。但每5年签订一次合同，第一次合同自2009年1月1日起至2013年12月30日止。本协议的第三条第一款规定前述场地的有偿使用价格为600万元/年。如乙方扩大产能，超出部分按1200元/吨另计。第三条第二款规定，从本协议第二个五年开始，在本条第一款的基础上，有偿使用价格还应根据市场价格的涨跌予以浮动。如5年后碳酸锂价格仍为每吨3.8万元基础上上下浮动10%以内，仍按现商定条件签订合同。如5年后在此基础上价格波动超过10%，则续签合同时，按浮动价格比例签约。有偿使用费按年支付，为支持乙方发展，甲方免收2009年、2010年有偿使用费用，自2011年开始，每年6月30日前支付50%，12月20日前支付50%，截止至2013年12月31日，西藏扎布耶尚未支付草场补偿费为6,000,000.00元。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					7,489,273.47	9.65%	7,489,273.47	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	44,456,578.82	75.69%	4,440,489.82	9.99%	54,456,578.82	70.14%	4,048,774.22	7.43%
组合小计	44,456,578.82	75.69%	4,440,489.82	9.99%	54,456,578.82	70.14%	4,048,774.22	7.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,278,725.29	24.31%	14,108,317.23	98.81%	15,694,934.79	20.21%	15,024,526.73	95.73%
合计	58,735,304.11	--	18,548,807.05	--	77,640,787.08	--	26,562,574.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				10,258,402.99	18.84%	512,920.15
1 年以内小计				10,258,402.99	18.84%	512,920.15
1 至 2 年	258,402.99	0.58%	20,672.24	44,198,175.83	81.16%	3,535,854.07
2 至 3 年	44,198,175.83	99.42%	4,419,817.58			
合计	44,456,578.82	--	4,440,489.82	54,456,578.82	--	4,048,774.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	3,858,905.98	3,858,905.98	100%	账龄较长, 收回困难
中国钢铁工贸集团公司	1,793,265.50	1,793,265.50	100%	账龄较长, 收回困难
辰宇公司	1,415,451.60	1,245,043.54	88%	账龄较长, 收回困难
北京中钢集团铁合金厂	785,355.42	785,355.42	100%	账龄较长, 收回困难
洛阳耐火材料集团公司	748,172.34	748,172.34	100%	账龄较长, 收回困难
重庆文航贸易有限责任公司	675,000.00	675,000.00	100%	账龄较长, 收回困难
承德轴承股份有限公司	515,220.52	515,220.52	100%	账龄较长, 收回困难
青海正维实业集团公司	403,006.40	403,006.40	100%	账龄较长, 收回困难
青海大通铁合金厂	330,643.50	330,643.50	100%	账龄较长, 收回困难
其他零星公司	3,753,704.03	3,753,704.03	100%	账龄较长, 收回困难
合计	14,278,725.29	14,108,317.23	--	--

## (2) 本年度实际核销的应收账款:

本年度实际核销的应收账款原值为 8,405,482.97 元, 核销的坏账准备为 8,405,482.97 元。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
白银昌元化工有限公司	非关联方	44,185,245.82	3 年以内	75.23%
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	3,858,905.98	3 年以上	6.57%
中国钢铁工贸集团公司	非关联方	1,793,265.50	3 年以上	3.05%
辰宇公司	非关联方	1,415,451.60	3 年以上	2.41%
北京中钢集团铁合金厂	非关联方	785,355.42	3 年以上	1.34%
合计	--	52,038,224.32	--	88.6%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	3,858,905.98	6.57%

合计	--	3,858,905.98	6.57%
----	----	--------------	-------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,101,162.17	2.11%	10,101,162.17	100%	11,774,522.17	3.6%	11,774,522.17	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	467,232,178.58	97.58%	24,922,056.80	5.33%	313,527,864.38	95.8%	18,559,505.53	5.92%
组合小计	467,232,178.58	97.58%	24,922,056.80	5.33%	313,527,864.38	95.8%	18,559,505.53	5.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,474,127.98	0.31%	1,474,127.98	100%	1,948,497.80	0.6%	1,948,497.80	100%
合计	478,807,468.73	--	36,497,346.95	--	327,250,884.35	--	32,282,525.50	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	4,126,468.06	4,126,468.06	100%	账龄较长, 收回困难
格尔木西藏矿业大酒店	2,465,547.64	2,465,547.64	100%	账龄较长, 收回困难
西华公司	1,026,562.47	1,026,562.47	100%	账龄较长, 收回困难
日喀则矿业开发公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄较长, 收回困难
武警黄金三总队	763,184.00	763,184.00	100%	账龄较长, 收回困难
那曲地区班戈县财政局	719,400.00	719,400.00	100%	账龄较长, 收回困难
合计	10,101,162.17	10,101,162.17	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	447,017,054.79	95.67%	22,350,852.74	253,132,034.15	80.73%	12,656,601.71
1 年以内小计	447,017,054.79	95.67%	22,350,852.74	253,132,034.15	80.73%	12,656,601.71
1 至 2 年	10,054,859.55	2.15%	804,388.77	44,380,261.51	14.16%	3,550,420.92
2 至 3 年	2,652,375.52	0.57%	265,237.55	8,506,308.44	2.71%	850,630.84
3 年以上	7,507,888.72	1.61%	1,501,577.74	7,509,260.28	2.4%	1,501,852.06
合计	467,232,178.58	--	24,922,056.80	313,527,864.38	--	18,559,505.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏兴旺矿业有限公司	462,027.46	462,027.46	100%	账龄较长，收回困难
应成华	283,012.60	283,012.60	100%	账龄较长，收回困难
昆仑钢厂	133,683.00	133,683.00	100%	账龄较长，收回困难
中冶集团长沙冶金设计研究总院	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长，收回困难
其他零星客户	495,404.92	495,404.92	100%	账龄较长，收回困难
合计	1,474,127.98	1,474,127.98	--	--

## (2) 本年度实际核销的其他应收款:

本年度实际核销的其他应收款原值为 2,037,991.85 元，核销的坏账准备为 2,034,541.59 元。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西藏润恒矿产品销售公司	关联方	303,621,300.05	1 年以内	63.41%
尼木县铜业开发有限责任公司	关联方	73,875,905.61	1 年以内	15.43%
白银扎布耶锂业有限公司	关联方	55,797,311.82	1 年以内	11.65%
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	关联方	16,097,003.29	3 年以内	3.36%
白银昌元化工有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	2.09%
合计	--	459,391,520.77	--	95.94%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西藏兴旺矿业有限责任公司	联营企业	462,027.46	0.1%
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿的子公司	4,126,468.06	0.86%
西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司	子公司	312,725.28	0.07%
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	子公司	16,097,003.29	3.36%
尼木县铜业开发有限责任公司	子公司	73,875,905.61	15.43%
西藏润恒矿产品销售公司	子公司	303,621,300.05	63.41%
白银扎布耶锂业有限公司	子公司	55,797,311.82	11.65%
合计	--	454,292,741.57	94.88%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	成本法核算	471,700,000.00	471,700,000.00		471,700,000.00	50.72%	50.72%				
西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	50%	50%				
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	成本法核算	64,369,383.96	64,369,383.96		64,369,383.96	95.82%	95.82%				
西藏山发工贸有限责任公司	成本法核算	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51%	51%				4,080,000.00
尼木县铜业开发有限责任公司	成本法核算	598,000,000.00	598,000,000.00		598,000,000.00	99.67%	99.67%				
西藏吉庆实业开发有限公司	成本法核算	37,876,320.00	50,085,313.95		50,085,313.95	97.5%	97.5%				
西藏润恒矿产品销售有限公司	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
白银扎布耶锂业公司	成本法核算	202,000,000.00	202,000,000.00		202,000,000.00	62.13%	62.13%				
金川集团股份有限公司	成本法核算	100,142,000.00	100,142,000.00		100,142,000.00	0.14%	0.14%				166,813.96
西藏兴旺矿业有限责任公司	权益法核算	306,000.00	306,000.00		306,000.00	45%	45%				

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红 利
西藏永兴工程建设有限 公司	权益法核算	16,069,051.28	10,255,753.49	-759,928.66	9,495,824.83	50%	50%				
天府商品交易所有限公 司	权益法核算	10,000,000.00	9,516,617.99	10,607.14	9,527,225.13	9.09%	9.09%				
成都易华信息科技开发 有限公司	权益法核算					51%	51%				
西藏贡觉县矿业综合开 发有限公司	权益法核算					65%	65%				
合计	--	1,507,992,755.24	1,513,905,069.39	-749,321.52	1,513,155,747.87	--	--	--			4,246,813.96

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	126,401,894.84	192,661,608.42
其他业务收入	1,324,787.00	1,118,394.49
合计	127,726,681.84	193,780,002.91
营业成本	73,318,165.36	112,230,382.11

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采选冶	120,364,109.90	67,882,408.57	123,463,075.53	45,644,532.64
贸易			61,468,532.89	59,186,570.26
其他	6,037,784.94	5,036,901.61	7,730,000.00	7,019,971.70
合计	126,401,894.84	72,919,310.18	192,661,608.42	111,851,074.60

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铬类产品	120,364,109.90	67,882,408.57	140,557,075.47	62,039,071.15
铜类产品			44,374,532.95	42,750,031.75
其他	6,037,784.94	5,036,901.61	7,730,000.00	7,061,971.70
合计	126,401,894.84	72,919,310.18	192,661,608.42	111,851,074.60

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	92,230,954.69	41,253,795.30	146,748,613.93	67,585,658.23
西北地区	34,170,940.15	31,665,514.88	1,538,461.54	1,515,384.62
其他地区			44,374,532.95	42,750,031.75
合计	126,401,894.84	72,919,310.18	192,661,608.42	111,851,074.60

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	60,461,061.87	47.34%
客户 2	20,209,401.70	15.82%
客户 3	14,880,341.83	11.65%
客户 4	13,961,538.45	10.93%
客户 5	5,968,376.04	4.67%
合计	115,480,719.89	90.41%

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,246,813.96	39,655,012.49
权益法核算的长期股权投资收益	-749,321.52	-517,383.95



项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-46,755,758.50
其他	2,495,342.47	
合计	5,992,834.91	-7,618,129.96

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
尼木县铜业开发有限责任公司		39,655,012.49	尼木铜业分回红利
西藏山发工贸有限责任公司	4,080,000.00		
金川集团股份有限公司	166,813.96		
合计	4,246,813.96	39,655,012.49	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西藏永兴工程建设有限公司	-759,928.66	-34,001.94	
天府商品交易所有限公司	10,607.14	-483,382.01	
合计	-749,321.52	-517,383.95	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,182,961.82	-9,689,454.91
加：资产减值准备	6,523,178.64	40,283,733.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,431,765.53	8,295,542.94
长期待摊费用摊销	2,205,623.04	275,728.50
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）	190,497.26	224,264.29
财务费用（收益以“-”号填列）	12,735,009.65	8,568,005.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,992,834.91	7,618,129.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-216,296.41	-4,926,894.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,475,109.36	12,096,426.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,571,546.44	34,723,338.15

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-76,572,035.40	21,921,574.24
经营活动产生的现金流量净额	-214,924,710.22	119,390,394.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	100,477,700.94	368,488,009.13
减：现金的期初余额	368,488,009.13	819,659,938.31
现金及现金等价物净增加额	-268,010,308.19	-451,171,929.18

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,125,800.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,140,960.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,725,320.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,495,342.47	
减：所得税影响额	1,061.40	
少数股东权益影响额（税后）	1,557,796.01	
合计	1,477,924.70	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

##### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,130,329.81	-127,454,248.19	1,726,506,727.63	1,705,212,183.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,130,329.81	-127,454,248.19	1,726,506,727.63	1,705,212,183.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.0423	0.0423
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.09%	0.0392	0.0392

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	1,046,898,452.59	1,294,843,247.26	-19.15	注1
应收票据	59,222,538.17	27,898,000.00	112.28	注2
应收账款	210,038,647.75	168,589,993.60	24.59	注3
预付账款	61,364,938.44	21,914,344.69	180.02	注4
其他应收款	32,700,246.13	59,456,442.33	-45.00	注5
存货	218,575,130.26	141,806,950.38	54.14	注6
其他流动资产	55,255,402.71	3,650,324.74	1,413.71	注7
固定资产	431,853,186.31	318,968,575.32	35.39	注8
在建工程	65,066,742.24	149,828,631.94	-56.57	注8
长期待摊费用	138,628,229.78	75,894,396.21	82.66	注9
短期借款	265,000,000.00	225,000,000.00	17.78	注10
应交税费	2,844,222.96	527,463.34	439.23	注11
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	10,000,000.00	350.00	注12
长期借款	-	45,000,000.00	-100.00	注12
其他非流动负债	35,060,000.00	23,988,000.00	46.16	注13

注1、货币资金年末金额为1,046,898,452.59元，较年初减少19.15% 主要系购建固定资产、购买探矿权、土地等以及存货采购支付的现金增加所致。

注2、应收票据年末金额为59,222,538.17元，较年初增长112.28%，主要系重庆昌元化工有限公司使用票据偿还股权转让款所致。

注3、应收账款年末金额为210,038,647.75元，较年初增长24.59%，主要系为加强与合作，进一步拓展市场，本公司对于有担保物权作保证或开具国内信用证客户，由于其款项的回收风险较小，延长了收款期限。

注4、预付账款年末金额为61,364,938.44元，较年初增长180.02%，主要系本期购置尼木铜业5000吨项目土地所支付的土地款及扩大采购规模所致。

注5、其他应收款年末金额为32,700,246.13元，较年初减少45%，主要系重庆昌元化工有限公司支付了去年欠付的白银甘藏银晨铬盐化工有限公司的股权转让款所致。

注6、存货年末金额为218,575,130.26元，较年初增长54.14%，主要系为明年扩大销售规模而提高库存量所致。

注7、其他流动资产年末金额为55,255,402.71元，较年初增长1413.71%，主要系本年购买西藏信托有限公司理财产品所致。

注8、固定资产年末金额为431,853,186.31元，较年初增长35.39%；在建工程年末金额为65,066,742.24元，较年初减少56.57%，主要系本年扎布耶一期技改项目完工达到预定可使用状态预转固所致。

注9、长期待摊费用年末金额为138,628,229.78元，较年初增长82.66%，主要系本年增加勘探投入及购买探矿权所致。

注10、短期借款年末金额为265,000,000元，较年初增长17.78%，主要系本年持续加大财务杠杆的运用所致。

注12、应交税费年末金额为2,844,222.96元，较年初增长439.23%，主要系本期盈利应交所得税增加所致。

注12、一年内到期的非流动负债年末金额为45,000,000元，较年初增长350%；长期借款年末金额为0元，较年初减少100%，主要系长期借款即将到期重分类至一年内到期的非流动负债所致。

注13、其他非流动负债年末金额为35,060,000元，较年初增长46.16%，主要系本年收到政府拨入的技术改造项目建设资金所致。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	718,815,705.67	510,509,900.07	40.80	注1
营业成本	565,690,997.69	372,670,635.82	51.79	注1
营业税金及附加	10,218,354.53	10,776,477.68	-5.18	注2
管理费用	106,750,689.46	130,863,521.50	-18.43	注3
投资收益	5,924,070.81	20,468,186.41	-71.06	注4
营业外支出	5,851,665.53	7,793,488.08	-24.92	注5
所得税费用	6,253,440.68	-23,540,813.81	126.56	注6

注1、营业收入本年金额为718,815,705.67元，较上年增长40.80%；营业成本本年金额为565,690,997.69元，较上年增长51.79%，主要系本年增加贸易销售所致。

注2、营业税金及附加本年金额为10,218,354.53元，较上年减少5.18%，主要系留抵增值税增加导致营业税金及附加减少所致。

注3、管理费用本年金额为106,750,689.46元，较上年减少18.43%，主要系上年处置了白银甘藏银晨铬盐化工有限公司，相应的管理费用不再纳入合并范围所致。

注4、投资收益本年金额为5,924,070.81元，较上年减少71.06%，主要系上年处置白银甘藏银晨铬盐化工有限公司股权取得投资收益22,770,490.22元，而本年处置福州扎布耶锂业有限公司股权仅取得4,011,235.90元收益所致。

注5、营业外支出本年金额为5,851,665.53元，较上年减少24.92%，主要系上年处置了白银甘藏银晨铬盐化工有限公司，相应的营业外支出不再纳入合并范围所致。

注6、所得税费用本年金额为6,253,440.68元，较上年增加126.56%，主要系本年扭亏为盈所致。

## 第十一节 备查文件目录

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

**董事长：曾泰**

**西藏矿业发展股份有限公司**

**二〇一四年三月二十六日**