



**西藏矿业发展股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 曾 泰       | 董事长       | 因公出差      | 戴 扬    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，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：保证本半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.....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7   |
| 第四节 董事会报告.....          | 9   |
| 第五节 重要事项.....           | 18  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 24  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 27  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 28  |
| 第九节 财务报告.....           | 29  |
| 第十节 备查文件目录.....         | 101 |

## 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 | 西藏自治区人民政府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 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 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（如有）   | 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                                |      |        |

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 242,291,820.69   | 213,841,691.88   | 13.30%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -17,084,940.94   | 21,279,142.55    | -180.29%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -22,946,333.78   | 20,631,343.48    | -211.22%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -5,268,701.55    | -85,807,692.82   |              |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0359          | 0.0447           | -180.31%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0359          | 0.0447           | -180.31%     |
| 加权平均净资产收益率                | -1.00%           | 1.24%            | -2.24%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 3,318,008,253.90 | 2,590,986,215.12 | 28.06%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,695,707,355.97 | 1,726,506,727.63 | -1.78%       |

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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） | -22,727.30 |    |

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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） | 5,130,638.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -823,934.60  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 2,454,657.53 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 900,066.17   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -22,825.38   |    |
| 合计  | 5,861,392.84 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，受国内外宏观经济形势复杂多变、国内经济增速放缓等因素影响，有色金属行业仍未走出低谷。公司主营产品铬铁矿由于市场价格下滑，公司暂缓了销售，导致销量下降；公司主营产品电解铜产量及价格较去年同期呈下滑态势、锂盐产品销路不畅且价格下滑，导致主营业务毛利率大幅下降及存货减值准备计提增加。报告期内，公司实现营业总收入24,229.18万元，较上年同期上升13.30%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,708.49万元，较上年同期下降180.29%；截止2014年6月30日，公司总资产331,800.83万元；归属于上市公司股东的所有者权益169,570.74万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期            | 同比增减    | 变动原因                           |
|---------------|----------------|-----------------|---------|--------------------------------|
| 营业收入          | 242,291,820.69 | 213,841,691.88  | 13.30%  |                                |
| 营业成本          | 213,159,003.36 | 142,981,305.81  | 49.08%  | 主要系本年贸易类销售增加所致。                |
| 销售费用          | 4,910,113.13   | 9,452,501.72    | -48.05% | 主要系本期产品销量减少以及改变交货地点致使运输费用相应减少。 |
| 管理费用          | 42,270,932.07  | 41,936,231.76   | 0.80%   |                                |
| 财务费用          | 849,791.26     | -9,961,386.34   | --      | 主要系存款利息收入减少所致。                 |
| 所得税费用         | 139,758.37     | 7,756,360.18    | -98.20% | 主要系本期亏损所致。                     |
| 研发投入          | 787,030.18     |                 | 100.00% | 主要系本期发生电池级碳酸锂的研发费用。            |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,268,701.55  | -85,807,692.82  | --      | 主要系收到销货款增加，支付购货款减少所致。          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,105,573.48 | -86,217,454.90  | --      | 主要系收回投资增加，购建其他长期资产减少所致。        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 201,004,083.25 | 44,385,426.68   | 352.86% | 主要系银行借款增加所致。                   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 160,629,808.22 | -127,639,721.04 | --      |                                |

|        | 本报告期         | 上年同期         | 同比增减      | 变动原因                               |
|--------|--------------|--------------|-----------|------------------------------------|
| 资产减值损失 | 5,718,208.29 | -485,386.91  | --        | 主要系本期对氢氧化锂计提跌价准备以及增加应收款项的坏账准备计提所致。 |
| 营业外收入  | 5,140,210.00 | 332,984.13   | 1,443.68% | 主要系本期收到矿产资源节约与综合利用奖励资金及税收返还所致。     |
| 营业外支出  | 856,233.90   | 2,219,127.43 | -61.42%   | 主要系本期固定资产处置损失减少所致。                 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司对 2014 年上半年工作进行了认真部署，公司生产经营、项目拓展、资金管理等工作紧扣年初工作计划和经营目标，合理安排，认真部署，稳步推进，积极落实，取得有效进展。下半年，公司将继续紧抓重点项目的落实，围绕降本增效，努力完成全年经营目标。

### 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  | 51,993,713.38  | 30,867,565.61  | 40.63% | -59.17%     | -51.84%     | -9.04%     |
| 贸易   | 186,312,103.57 | 181,077,882.53 | 2.81%  | 132.35%     | 132.88%     | -0.22%     |
| 其他   | 1,651,346.96   | 709,933.08     | 57.01% | -65.60%     | -6.26%      | -27.21%    |
| 分产品  |                |                |        |             |             |            |
| 铬类产品 | 118,265,704.43 | 102,028,707.52 | 13.73% | -9.56%      | 35.58%      | -28.72%    |
| 铜类产品 | 8,941,985.71   | 7,998,285.22   | 10.55% | -75.39%     | -75.82%     | 1.58%      |
| 锂类产品 | 14,852,929.90  | 11,347,969.91  | 23.60% | -25.84%     | -25.43%     | -0.42%     |
| 硼类产品 | 10,308,475.21  | 6,679,604.60   | 35.20% | 35.89%      | 14.38%      | 12.18%     |
| 其他产品 | 87,588,068.66  | 84,600,813.97  | 3.41%  | 397.07%     | 540.24%     | -21.60%    |
| 分地区  |                |                |        |             |             |            |
| 西南地区 | 236,378,134.48 | 209,528,038.31 | 11.36% | 130.16%     | 468.27%     | -52.74%    |

|      |              |              |        |          |          |         |
|------|--------------|--------------|--------|----------|----------|---------|
| 西北地区 | 3,579,029.43 | 3,127,342.91 | 12.62% | -96.35%  | -96.73%  | 10.25%  |
| 其他地区 |              |              |        | -100.00% | -100.00% | -13.61% |

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有重大变化，具体可参见2013年年报。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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 |        | 5,500      | 0            | 495  | 245.47<br>(截止2014年5月15日,本项委托理财已履行完毕,累计获得收益495万元) |

| 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 |
|---------------------|------|--------|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------|--------|------------|--------------|------|-----------|
| 民生加银资产管理<br>有限公司    |      | 否      | 民生加银<br>资管贸金<br>安驰 A13<br>号专项资<br>产 | 5,000                                | 2014 年<br>06 月 26<br>日 | 2014 年<br>12 月 24<br>日 |        |            |              | 140  |           |
| 合计                  |      |        |                                     | 10,500                               | --                     | --                     | --     | 5,500      | 0            | 635  | 245.47    |
| 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(如有) |      |        |                                     | 2013 年 04 月 11 日<br>2014 年 03 月 28 日 |                        |                        |        |            |              |      |           |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) |      |        |                                     |                                      |                        |                        |        |            |              |      |           |

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 117,415.64 |
| 报告期投入募集资金总额     | 798.48     |
| 已累计投入募集资金总额     | 19,632.86  |
| 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 | 0.00%      |

## 募集资金总体使用情况说明

2014 年上半年，公司对募投项目：扎布耶一期技改工程、扎布耶盐湖二期工程、白银扎布耶二期工程、尼木铜矿项目投入募集资金总额为：798.48 万元，已累计投入募集资金总额为 19,632.86 万元，截止 2014 年 6 月 30 日，剩余募集资金除补充流动资金的 26,000 万元，其余均存放在募集资金专户中。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)  | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |   |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 扎布耶一期技改工程                 | 否   | 8,587.95   | 8,587.95   |          | 8,587.95      | 100.00%             | 2013 年 08 月 31 日 |           |          | 否             |
| 扎布耶盐湖二期工程                 | 否   | 33,910.45  | 33,910.45  | 120.62   | 2,687.31      | 7.92%               | 2015 年 05 月 31 日 |           |          | 否             |
| 白银扎布耶二期工程                 | 否   | 27,165.19  | 27,165.19  | 0.04     | 44.03         | 0.16%               | 2015 年 11 月 30 日 |           |          | 否             |
| 尼木铜矿项目                    | 否   | 47,752.05  | 47,752.05  | 677.82   | 8,313.58      | 17.41%              | 2015 年 03 月 31 日 |           |          | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 117,415.64 | 117,415.64 | 798.48   | 19,632.87     | --                  | --               |           | --       | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 合计                        | --  | 117,415.64 | 117,415.64 | 798.48   | 19,632.87     | --                  | --               | 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，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，2014 年 6 月已完成一、二标段的工程建设审计工作，初验报告、试生产报告编制初稿完成，目前正在进行自建部分的工程建设审计工作及准备终验报审工作。</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。2014 年 6 月 28 日完成项目初步设计的内审工作，并报自治区工信厅审查。扎布耶二期结晶池防渗专项工程主体及附属工程竣工结算于 2014 年 5 月完成编制报审，同月开展了工程审计、预审计审核工作，目前，正在开展工程决算工作。扎布耶二期周转房工程主体完成后，2014 年 5 月恢复复建 3 栋，目前该工程完成 80%，其余及附属预计在 9 月完成，2014 年 10 月开展竣工资料报审、专项验收、竣工结算书报审、工程审计和工程决算工作等。</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出的锂精矿为原材料，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、</p> |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | <p>竣工验收、竣工结算书报审工作，目前正在开展工程审计工作，后续将开展工程决算工作；“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，竣工资料、竣工结算书报审，目前正在开展工程审计工作，后续将开展工程决算工作；“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 8 月完成工程建设，2014 年 9 月开始开展竣工资料报审、专项验收、工程审计和工程决算工作；“尼木 5000 吨电解铜项目工勘工程”已全部完成。</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    | <p>适用</p> <p>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）。</p>   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p>适用</p> <p>经 2014 年 3 月 17 日召开的 2014 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暂时补充流动资金，使用额度不超过 26,000 万元，详见 2014 年 2 月 21 日、3 月 18 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。</p>  |
| 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   |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

| 募集资金项目概述                    | 披露日期             | 披露索引   |
|-----------------------------|------------------|--|
| 西藏矿业发展股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告 | 2014 年 07 月 28 日 | 2014 年 7 月 28 日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《西藏矿业发展股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告》(公告编号: 2014-028) |

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

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 | 770,281,757.39 | 734,858,745.29 | 11,049,486.80  | -8,083,210.63 | -8,192,392.63 |
| 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   | 21,217,529.57  | 20,582,481.87  | 189,400.00     | -1,043,866.29 | -1,048,866.29 |
| 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                          | 700,000,000.00 | 681,661,478.13 | 637,372,396.92 | 9,220,911.40   | -1,152,539.14 | 889,119.45    |
| 白银扎布耶锂业有限公司       | 子公司  | 生产企业 | 锂、硼、钾、溴系列产品的制造                     | 320,000,000.00 | 352,310,852.58 | 248,948,919.87 | 3,579,029.43   | -8,917,204.90 | -8,749,664.96 |
| 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   | 324,322,121.71 | 19,005,614.43  | 244,818,531.21 | 6,132,076.96  | 5,889,939.15  |
| 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  | 70,270,369.98  | 48,824,605.59  | 2,128,071.96   | -4,704,503.94 | -4,701,663.94 |

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

本公司 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配方案》，本公司 2013 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 475,974,877 股为基数，每 10 股派送 0.2 元（含税）现金红利，共派送现金红利 9,519,497.54 元。此次权益分派股权登记日为：2014 年 5 月 23 日，除权除息日为：2014 年 5 月 26 日。本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利已于 2014 年 5 月 26 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

| 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：        | 是 |

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 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        |
|-------------|------|------|--------|------|----------------------|
| 2014年01月06日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 黄先生  | 公司锂项目的情况，未提供书面材料。    |
| 2014年01月16日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 商女士  | 公司生产经营情况，未提供书面材料。    |
| 2014年02月12日 | 成都   | 电话沟通 | 机构     | 中金公司 | 公司锂产品的市场情况，未提供书面材料。  |
| 2014年02月12日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 薛先生  | 公司锂产品的生产情况，未提供书面材料。  |
| 2014年02月18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。    |
| 2014年02月21日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 王先生  | 公司生产经营情况，未提供书面材料。    |
| 2014年02月28日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 刘先生  | 公司铬产品的情况，未提供书面材料。    |
| 2014年03月17日 | 拉萨   | 电话沟通 | 个人     | 王先生  | 公司生产经营情况及募投项目情况，未提供。 |
| 2014年03月28日 | 拉萨   | 电话沟通 | 个人     | 王先生  | 公司年报及扎布耶公司的情况，未提供书面。 |
| 2014年04月01日 | 拉萨   | 电话沟通 | 个人     | 善先生  | 公司锂项目的情况，未提供书面材料     |
| 2014年04月09日 | 拉萨   | 电话沟通 | 个人     | 周先生  | 公司锂项目的情况，未提供书面材料。    |
| 2014年05月15日 | 拉萨   | 电话沟通 | 个人     | 许女士  | 重大资产重组事宜。            |
| 2014年06月03日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 何先生  | 公司锂项目的情况，未提供书面材料。    |
| 2014年06月30日 | 成都   | 电话沟通 | 个人     | 钱先生  | 扎布耶公司情况，未提供书面材料。     |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期末无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

详见本报告财务附注八、关联方及关联交易中关联租赁情况。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）       |                      |        |                       |                           |      |      |            |              |
|----------------------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------------------|------|------|------------|--------------|
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                    | 担保类型 | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况                |                      |        |                       |                           |      |      |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                    | 担保类型 | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 西藏润恒矿产品销<br>售有限公司          | 2014 年 03<br>月 28 日  | 20,000 | 2014 年 05 月<br>20 日   | 9,819                     | 质押   | 6 个月 | 否          | 否            |
| 西藏润恒矿产品销<br>售有限公司          | 2014 年 03<br>月 28 日  |        | 2014 年 06 月<br>27 日   | 5,891                     | 质押   | 6 个月 | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）   |                      |        | 20,000                | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2） |      |      |            | 15,710       |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3） |                      |        | 20,000                | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）  |      |      |            | 15,710       |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）           |                      |        |                       |                           |      |      |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1）    |                      |        | 20,000                | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2）  |      |      |            | 15,710       |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3）  |                      |        | 20,000                | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4）   |      |      |            | 15,710       |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例   |                      |        |                       | 9.26%                     |      |      |            |              |

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| 其中：                                 |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            | 0      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 15,710 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               | 0      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   | 15,710 |

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、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

适用  不适用

| 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(本公司控股股东) | 关于避免同业竞争的承诺以及关于规范关联交易的承诺 | 2011年05月12日 |      | 正在履行，截至公告日，西藏自治区矿业发展总公司未出现违反承诺的情形。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺      |                       |                          |             |      |                                    |
| 承诺是否及时履行           | 是                     |                          |             |      |                                    |

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内事项：

1、本公司2014年1月26日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于向银行申请流动资金借款的议案》，详细内容见2014年1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。

2、本公司2014年2月20日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》、《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司关联交易管理制度》及《关于召开2014年第一次临时股东大会的通知》，公司2014年3月17日召开的2014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》、《修改<公司章程>部分条款的议案》，详细内容见2014年2月21日和2014年3月18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2014年3月19日召开的第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于转让控股子公司西藏吉庆实业开发有限公司股权的议案》，经公司研究决定，公司拟将转让持有吉庆公司97.5%的全部股权，在最大程度上维护上市公司及投资者的利益，详细内容见2014年3月20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、本公司2014年3月21日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于向银行申请流动资金借款的议案》，公司拟在未来的一年期间内（自银行方面核准公司授信额度之日起计算），向中国民生银行股份有限公司拉萨分行申请不超过85,000万元的综合授信额度，详细内容见2014年3月22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。

5、本公司2014年3月26日召开的第六届董事会第十八次会议及2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议通过了《公司董事会二〇一三年度工作报告》、《公司二〇一三年度财务决算报告》、《公司二〇一三年度利润分配预案》、《公司二〇一三年度报告及其摘要》、《关于聘任公司二〇一四年度审计机构的议案》、《关于调整公司独立董事薪酬的议案》、《公司关于对全资子公司向银行贷款提供担保的议案》、《关于向银行申请流动资金借款的议案》等相关议案，详细内容见2014年3月28日和2014年4月19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。

6、本公司2014年4月24日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过了《公司2014年第一季度报告》及《公司关

于以自有资金对全资子公司增资的议案》，为保证其日常经营的资金需求，促进公司持续稳定发展，公司拟以自有资金对全资子公司尼木铜业公司进行增资，增资资金为 1 亿元人民币，详细内容见 2014 年 4 月 25 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。2014 年 7 月 7 日，尼木铜业公司完成上述增资后的工商变更登记。

7、2014 年 4 月，公司因筹划重大资产重组事项，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票自 2014 年 4 月 29 日起开始停牌，停牌期间，公司于 2014 年 5 月 8 日、5 月 14 日、5 月 21 日发布了《关于重大资产重组进展公告》；2014 年 5 月 28 日，公司发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》；2014 年 6 月 5 日、6 月 12 日、6 月 19 日、6 月 25 日发布了《关于重大资产重组进展公告》；后经公司提出延期复牌申请，公司股票于 2014 年 6 月 28 日起继续停牌，并于 2014 年 6 月 28 日发布了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》；2014 年 7 月 5 日、7 月 12 日、7 月 19 日发布了《关于重大资产重组进展公告》。2014 年 7 月 28 日公司披露了《公司 2014 年非公开发行 A 股股票预案》及《关于重大资产重组变更为实施非公开发行股票及公司股票复牌的公告》等相关公告，公司股票于 2014 年 7 月 28 日复牌。

8、吉庆公司相关情况见“本半年度财务报表附注、十一其他事项”。

## 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<br>转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例   |
| 一、有限售条件股份 | 11,141,943  | 2.34%   |             |    |           | -11,141,943 | -11,141,943 |             |      |
| 2、国有法人持股  | 11,042,629  | 2.32%   |             |    |           | -11,042,629 | -11,042,629 |             |      |
| 3、其他内资持股  | 99,314      | 0.02%   |             |    |           | -99,314     | -99,314     |             |      |
| 境内自然人持股   | 99,314      | 0.02%   |             |    |           | -99,314     | -99,314     |             |      |
| 二、无限售条件股份 | 464,832,934 | 97.66%  |             |    |           | 11,141,943  | 11,141,943  | 475,974,877 | 100% |
| 1、人民币普通股  | 464,832,934 | 97.66%  |             |    |           | 11,141,943  | 11,141,943  | 475,974,877 | 100% |
| 三、股份总数    | 475,974,877 | 100.00% |             |    |           |             |             | 475,974,877 | 100% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经深圳证券交易所、中国证券登记结算公司深圳分公司批准，公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司所持限售股11,042,629股，于2014年6月6日解除限售，上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述限售股份限售期满，经公司董事会向深圳证券交易所、中国证券登记结算公司深圳分公司申请后批准实施。

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

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

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

|             |        |                                 |   |
|-------------|--------|---------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 61,125 | 报告期末表决权恢复的优先<br>股股东总数(如有)(参见注8) | 0 |
|-------------|--------|---------------------------------|---|



| 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<br>股数量 | 报告期<br>内增减<br>变动情<br>况 | 持有有<br>限售条<br>件的股<br>份数量 | 持有无<br>限售条<br>件的股<br>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   |                        |                          |                          | 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  | 1.18%  | 5,600,000    |                        |                          |                          |         |            |
| 上海科祥股权投资中心（有限合伙）             | 境内非国有法人  | 0.80%  | 3,830,373    |                        |                          |                          |         |            |
| 周伟雄                          | 境内自然人  | 0.42%  | 2,010,559    |                        |                          |                          |         |            |
| 项瑾                           | 境内自然人  | 0.38%  | 1,816,942    |                        |                          |                          |         |            |
| 招商证券股份有限公司                   | 境内非国有法人  | 0.36%  | 1,705,678    |                        |                          |                          |         |            |
| 倪明杰                          | 境内自然人  | 0.34%  | 1,609,279    |                        |                          |                          |         |            |
| 中国银行股份有限公司－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人  | 0.34%  | 1,599,922    |                        |                          |                          |         |            |
| 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                 | 84,212,240   |        | 人民币普通股       | 84,212,240             |                          |                          |         |            |
| 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                 | 5,600,000  |        | 人民币普通股       | 5,600,000              |                          |                          |         |            |
| 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              |                          |                          |         |            |
| 周伟雄                          | 2,010,559  |        | 人民币普通股       | 2,010,559              |                          |                          |         |            |
| 项瑾                           | 1,816,942  |        | 人民币普通股       | 1,816,942              |                          |                          |         |            |
| 招商证券股份有限公司                   | 1,705,678  |        | 人民币普通股       | 1,705,678              |                          |                          |         |            |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 倪明杰  | 1,609,279   | 人民币普通股 | 1,609,279 |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金                             | 1,599,922   | 人民币普通股 | 1,599,922 |
| 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 2014 年 6 月 30 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。项瑾截止 2014 年 6 月 30 日持有本公司股份为 1,816,942 股，持股比例为 0.38%，其中通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股份为 567,300 股。倪明杰截止 2014 年 6 月 30 日通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股份为 1,609,279 股，持股比例为 0.34%。 |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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        | 1,767,528,260.81 | 1,046,898,452.59 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 42,972,368.96    | 59,222,538.17    |
| 应收账款        | 180,631,943.75   | 210,038,647.75   |
| 预付款项        | 72,933,860.18    | 61,364,938.44    |
| 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       | 24,047,737.09    | 32,700,246.13    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 247,077,922.48   | 218,575,130.26   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 50,000,000.00    | 55,255,402.71    |
| 流动资产合计      | 2,385,192,093.27 | 1,687,506,152.65 |

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    | 140,233,212.71   | 141,895,213.12   |
| 投资性房地产    | 22,777,593.05    | 23,201,885.33    |
| 固定资产      | 420,163,323.32   | 431,853,186.31   |
| 在建工程      | 84,626,552.48    | 65,066,742.24    |
| 工程物资      | 1,648,127.82     | 1,757,706.88     |
| 固定资产清理    |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 70,540,899.75    | 60,484,535.91    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 149,675,546.20   | 138,628,229.78   |
| 递延所得税资产   | 43,150,905.30    | 40,592,562.90    |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 932,816,160.63   | 903,480,062.47   |
| 资产总计      | 3,318,008,253.90 | 2,590,986,215.12 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 1,045,690,000.00 | 265,000,000.00   |
| 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      | 52,410,333.32    | 68,156,397.64    |
| 预收款项      | 10,300,334.00    | 5,716,137.68     |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 15,570,256.41    | 16,645,493.70    |

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 应交税费           | -10,212,112.86   | 2,844,222.96     |
| 应付利息           |                  |                  |
| 应付股利           |                  |                  |
| 其他应付款          | 47,629,425.53    | 47,485,793.40    |
| 应付分保账款         |                  |                  |
| 保险合同准备金        |                  |                  |
| 代理买卖证券款        |                  |                  |
| 代理承销证券款        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债    | 42,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 其他流动负债         |                  |                  |
| 流动负债合计         | 1,203,388,236.40 | 450,848,045.38   |
| 非流动负债：         |                  |                  |
| 长期借款           |                  |                  |
| 应付债券           |                  |                  |
| 长期应付款          |                  |                  |
| 专项应付款          | 200,000.00       | 200,000.00       |
| 预计负债           |                  |                  |
| 递延所得税负债        |                  |                  |
| 其他非流动负债        | 46,530,000.00    | 35,060,000.00    |
| 非流动负债合计        | 46,730,000.00    | 35,260,000.00    |
| 负债合计           | 1,250,118,236.40 | 486,108,045.38   |
| 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           | 1,175,446,925.36 | 1,179,799,874.97 |
| 减：库存股          |                  |                  |
| 专项储备           | 3,379,824.39     | 3,221,807.96     |
| 盈余公积           | 52,450,000.02    | 52,450,000.02    |
| 一般风险准备         |                  |                  |
| 未分配利润          | -11,544,270.80   | 15,060,167.68    |
| 外币报表折算差额       |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计  | 1,695,707,355.97 | 1,726,506,727.63 |
| 少数股东权益         | 372,182,661.53   | 378,371,442.11   |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,067,890,017.50 | 2,104,878,169.74 |

| 项目                | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,318,008,253.90 | 2,590,986,215.12 |

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        | 857,618,133.13   | 100,477,700.94   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        |                  | 500,000.00       |
| 应收账款        | 35,712,432.60    | 40,186,497.06    |
| 预付款项        | 422,837.92       | 1,937,293.21     |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 183,755,981.60   | 442,310,121.78   |
| 存货          | 31,931,802.21    | 23,834,835.28    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 50,000,000.00    | 55,000,000.00    |
| 流动资产合计      | 1,159,441,187.46 | 664,246,448.27   |
| 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      | 1,589,972,596.67 | 1,485,494,597.08 |
| 投资性房地产      | 9,652,807.02     | 9,852,215.95     |
| 固定资产        | 47,540,174.15    | 49,144,661.15    |
| 在建工程        | 5,932,203.87     | 4,513,450.20     |
| 工程物资        | 9,395.71         |                  |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        |                  |                  |



| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 开发支出          |                  |                  |
| 商誉            |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 93,777,377.66    | 82,889,881.24    |
| 递延所得税资产       | 24,937,534.99    | 25,603,146.74    |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 1,771,822,090.07 | 1,657,497,952.36 |
| 资产总计          | 2,931,263,277.53 | 2,321,744,400.63 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 888,590,000.00   | 265,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |
| 应付账款          | 19,537,776.33    | 28,430,508.84    |
| 预收款项          | 121,643.36       | 172,043.36       |
| 应付职工薪酬        | 6,587,008.70     | 6,617,996.71     |
| 应交税费          | 3,252,527.50     | 7,996,384.28     |
| 应付利息          |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 50,102,596.94    | 38,057,842.36    |
| 一年内到期的非流动负债   | 42,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,010,191,552.83 | 391,274,775.55   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       | 1,160,000.00     | 1,160,000.00     |
| 非流动负债合计       | 1,160,000.00     | 1,160,000.00     |
| 负债合计          | 1,011,351,552.83 | 392,434,775.55   |
| 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   |

| 项目                | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------|------------------|------------------|
| 资本公积              | 1,164,408,815.68 | 1,164,408,815.68 |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              | 1,699,415.64     | 1,562,940.34     |
| 盈余公积              | 52,450,000.02    | 52,450,000.02    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 225,378,616.36   | 234,912,992.04   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,919,911,724.70 | 1,929,309,625.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,931,263,277.53 | 2,321,744,400.63 |

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     | 242,291,820.69 | 213,841,691.88 |
| 其中：营业收入     | 242,291,820.69 | 213,841,691.88 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 268,865,367.76 | 188,736,365.56 |
| 其中：营业成本     | 213,159,003.36 | 142,981,305.81 |
| 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     | 1,957,319.65   | 4,813,099.52   |
| 销售费用        | 4,910,113.13   | 9,452,501.72   |
| 管理费用        | 42,270,932.07  | 41,936,231.76  |
| 财务费用        | 849,791.26     | -9,961,386.34  |

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 资产减值损失                | 5,718,208.29   | -485,386.91   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 792,657.12     | 2,312,976.91  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,662,000.41  | -1,698,258.99 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -25,780,889.95 | 27,418,303.23 |
| 加：营业外收入               | 5,140,210.00   | 332,984.13    |
| 减：营业外支出               | 856,233.90     | 2,219,127.43  |
| 其中：非流动资产处置损失          | 27,227.30      | 1,184,650.04  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -21,496,913.85 | 25,532,159.93 |
| 减：所得税费用               | 139,758.37     | 7,756,360.18  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -21,636,672.22 | 17,775,799.75 |
| 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         | -17,084,940.94 | 21,279,142.55 |
| 少数股东损益                | -4,551,731.28  | -3,503,342.80 |
| 六、每股收益：               | --             | --            |
| （一）基本每股收益             | -0.0359        | 0.0447        |
| （二）稀释每股收益             | -0.0359        | 0.0447        |
| 七、其他综合收益              |                |               |
| 八、综合收益总额              | -21,636,672.22 | 17,775,799.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -17,084,940.94 | 21,279,142.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -4,551,731.28  | -3,503,342.80 |

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  | 17,694,735.40 | 87,893,787.74 |
| 减：营业成本  | 5,136,187.93  | 54,039,104.29 |
| 营业税金及附加 | 908,114.39    | 2,047,471.87  |
| 销售费用    | 525,527.47    | 397,010.89    |
| 管理费用    | 15,743,469.78 | 16,321,132.07 |

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                  | 6,685,186.06  | 3,048,981.03  |
| 资产减值损失                | -9,720,548.56 | 7,588,163.99  |
| 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）       | 792,657.12    | -1,698,258.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,662,000.41 | -1,698,258.99 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -790,544.55   | 2,753,664.61  |
| 加：营业外收入               | 2,118,000.00  | 283,572.61    |
| 减：营业外支出               | 676,721.84    | 1,406,746.73  |
| 其中：非流动资产处置损失          | 27,227.30     | 557,594.91    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 650,733.61    | 1,630,490.49  |
| 减：所得税费用               | 665,611.75    | 1,878,501.85  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -14,878.14    | -248,011.36   |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | 0.0000        | -0.0005       |
| （二）稀释每股收益             | 0.0000        | -0.0005       |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | -14,878.14    | -248,011.36   |

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  | 321,738,688.50 | 291,296,324.47 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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                   | 800,000.00     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 26,659,770.34  | 18,019,605.82  |
| 经营活动现金流入小计                | 349,198,458.84 | 309,315,930.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 275,540,994.04 | 307,906,175.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 40,582,730.27  | 37,123,569.12  |
| 支付的各项税费                   | 25,820,647.50  | 21,832,928.02  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,522,788.58  | 28,260,950.87  |
| 经营活动现金流出小计                | 354,467,160.39 | 395,123,623.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -5,268,701.55  | -85,807,692.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 55,000,000.00  | 24,529,311.50  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 2,454,657.53   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,000.00       | 57,088.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 11,470,000.00  | 11,480,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 68,931,657.53  | 36,066,399.50  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 47,897,231.01  | 67,283,854.40  |
| 投资支付的现金                   | 56,140,000.00  | 55,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 104,037,231.01 | 122,283,854.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -35,105,573.48 | -86,217,454.90 |
| 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             |
|---------------------|------------------|------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 938,690,000.00   | 53,000,000.00    |
| 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          | 938,690,000.00   | 53,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金           | 161,000,000.00   | 2,000,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 16,685,916.75    | 6,614,573.32     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 560,000,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 737,685,916.75   | 8,614,573.32     |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 201,004,083.25   | 44,385,426.68    |
| 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      | 160,629,808.22   | -127,639,721.04  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,046,898,452.59 | 1,294,843,247.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,207,528,260.81 | 1,167,203,526.22 |

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  | 20,719,782.84  | 75,921,566.30  |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 284,869,733.64 | 4,413,861.07   |
| 经营活动现金流入小计      | 305,589,516.48 | 80,335,427.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 6,809,403.36   | 20,667,841.62  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,127,099.20  | 11,999,895.69  |
| 支付的各项税费         | 8,319,081.67   | 7,925,987.80   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 7,669,346.59   | 134,922,734.19 |
| 经营活动现金流出小计      | 37,924,930.82  | 175,516,459.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 267,664,585.66 | -95,181,031.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |

| 项目                        | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收回投资收到的现金                 | 55,000,000.00   | 15,000,000.00   |
| 取得投资收益所收到的现金              | 2,454,657.53    |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,500.00        | 57,088.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 57,457,157.53   | 15,057,088.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 15,745,394.25   | 50,909,551.07   |
| 投资支付的现金                   | 156,140,000.00  | 55,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 171,885,394.25  | 105,909,551.07  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -114,428,236.72 | -90,852,463.07  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 781,590,000.00  | 53,000,000.00   |
| 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                | 781,590,000.00  | 53,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 161,000,000.00  | 2,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 16,685,916.75   | 6,614,573.32    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 560,000,000.00  |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 737,685,916.75  | 8,614,573.32    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 43,904,083.25   | 44,385,426.68   |
| 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            | 197,140,432.19  | -141,648,068.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 100,477,700.94  | 368,488,009.13  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 297,618,133.13  | 226,839,940.81  |

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           |                  |       |              |               |        |                |    |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 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              | 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 |
| 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 |       | 3,221,807.96 | 52,450,000.02 |        | 15,060,167.68  |    | 378,371,442.11 | 2,104,878,169.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -4,352,949.61    |       | 158,016.43   |               |        | -26,604,438.48 |    | -6,188,780.58  | -36,988,152.24   |
| （一）净利润                |                |                  |       |              |               |        | -17,084,940.94 |    | -4,551,731.28  | -21,636,672.22   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |              |               |        |                |    |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |              |               |        | -17,084,940.94 |    | -4,551,731.28  | -21,636,672.22   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |       |              |               |        |                |    | -1,637,049.30  | -1,637,049.30    |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |              |               |        |                |    | -1,850,000.00  | -1,850,000.00    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |       |              |               |        |                |    |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                  |       |              |               |        |                |    | 212,950.70     | 212,950.70       |
| （四）利润分配               |                |                  |       |              |               |        | -9,519,497.54  |    |                | -9,519,497.54    |
| 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       |                |                  |       |              |               |        | -9,519,497.54  |    |                | -9,519,497.54    |
| 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）      |                |                  |       |              |               |        |                |    |                |                  |



| 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   |                |                  |
| 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          |                |                  |       | 158,016.43   |               |        |                |      |                | 158,016.43       |
| 1. 本期提取          |                |                  |       | 660,207.29   |               |        |                |      |                | 660,207.29       |
| 2. 本期使用          |                |                  |       | 502,190.86   |               |        |                |      |                | 502,190.86       |
| （七）其他            |                | -4,352,949.61    |       |              |               |        |                |      |                | -4,352,949.61    |
| 四、本期期末余额         | 475,974,877.00 | 1,175,446,925.36 |       | 3,379,824.39 | 52,450,000.02 |        | -11,544,270.80 | 0.00 | 372,182,661.53 | 2,067,890,017.50 |

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              | 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：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、本年初余额               | 475,974,877.00 | 1,179,799,874.97 | 0.00  | 2,057,594.10 | 52,450,000.02 | 0.00   | -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 |               | 0.00   | 20,130,329.81 |    | 3,125,574.29   | 24,420,117.96    |
| （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       |

| 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 |                |                  |
| 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 |

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 |       | 1,562,940.34 | 52,450,000.02 |        | 234,912,992.04 | 1,929,309,625.08 |

| 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          |
| 加:会计政策变更              |                |                  |       |              |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |              |               |        |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |              |               |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 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 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                  |       | 136,475.30   |               |        | -9,534,375.68  | -9,397,900.38    |
| (一)净利润                |                |                  |       |              |               |        | -14,878.14     | -14,878.14       |
| (二)其他综合收益             |                |                  |       |              |               |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |       |              |               |        | -14,878.14     | -14,878.14       |
| (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               |                |                  |       |              |               |        | -9,519,497.54  | -9,519,497.54    |
| 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        |                |                  |       |              |               |        | -9,519,497.54  | -9,519,497.54    |
| 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               |                |                  |       | 136,475.30   |               |        |                | 136,475.30       |
| 1.本期提取                |                |                  |       | 141,486.30   |               |        |                | 141,486.30       |
| 2.本期使用                |                |                  |       | 5,011.00     |               |        |                | 5,011.00         |
| (七)其他                 |                |                  |       |              |               |        |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 475,974,877.00 | 1,164,408,815.68 |       | 1,699,415.64 | 52,450,000.02 |        | 225,378,616.36 | 1,919,911,724.70 |

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              | 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    |
| （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 |

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。本公司业经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]332号文批复，公开向社会发行人民币普通股3,500.00万股（含内部职工股350.00万股），每股面值1.00元，并于1997年7月8日在深圳证券交易所上市交易，股票代码000762。本公司于1997年6月30日在西藏拉萨市注册成立，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》等文件精神，2006年2月10日本公司股权分置改革完成，注册资本和股本变更为人民币25,063.75万元。

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

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

根据本公司2012年2月27日召开的第五届董事会第二十四次会议决议，并经本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过，以截至2011年12月31日止本公司总股本31,731.6585万元为基础，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

本集团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

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

## 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 4、记账本位币

本集团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，合并成本为本集团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

#### 1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团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。

子公司与本集团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，按照本集团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

本集团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

本集团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

本集团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

金融资产于本集团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，且本集团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，虽然本集团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

本集团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

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，本集团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；本集团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。本集团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。

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。



本集团通常认为公允价值低于成本的50%为严重下跌,公允价值低于成本的持续时间超过12个月为非暂时性下跌,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团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,经本集团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) | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年         | 8.00%    | 8.00%     |
| 2—3 年         | 10.00%   | 10.00%    |
| 3 年以上         | 20.00%   | 20.00%    |

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

本集团存货包括原材料、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集团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

本集团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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对长期股权投资当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 13、投资性房地产

本集团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。

本集团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。

本集团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。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团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，本集团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。本集团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   | 5.00% | 9.50-1.90 |
| 机器设备   | 12      | 5.00% | 7.92      |
| 电子设备   | 5       | 5.00% | 19.00     |
| 运输设备   | 10      | 5.00% | 9.50      |

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每年年度终了，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

本集团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

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

### (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

本报告期没有发现前期会计差错。

### (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） | 按应税产品销售收入计缴   | 3%      |
| 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《西藏自治区人民政府关于改革资源税征收方式的通知》（藏政发[2013]118号）及《西藏自治区国家税务局关于贯彻自治区人民政府关于改革资源税征收方式的通知》（藏国税发[2014] 8号）文件规定，自2014年1月1日起金属矿原矿的资源税均实行从价定率征收，税率为3%。

### 2、税收优惠及批文

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）文件规定，在西藏自治区注册并经营各类企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。

## 六、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：   | --   | --  | 534,325.32       | --   | --     | 515,439.31       |
| 人民币   | --   | --  | 534,325.32       | --   | --     | 515,439.31       |
| 银行存款： | --   | --  | 1,766,993,935.49 | --   | --     | 1,046,383,013.28 |
| 人民币   | --   | --  | 1,766,993,935.49 | --   | --     | 1,046,382,981.93 |
| 美元    |      |     |                  | 5.16 | 6.0755 | 31.35            |
| 合计    | --   | --  | 1,767,528,260.81 | --   | --     | 1,046,898,452.59 |

注：期末使用受限的银行存款560,000,000.00元，其中：本公司用于银行借款质押的定期存款400,000,000.00元，为本公司全资子公司一润恒公司提供银行借款担保而质押的定期存款160,000,000.00元。前述使用受限的银行存款在现金流量表中不作为现金及现金等价物。

### 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 | 42,972,368.96 | 59,222,538.17 |
| 合计     | 42,972,368.96 | 59,222,538.17 |

#### (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 |
|----------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 甘肃展志贸易有限公司     | 2014年05月09日 | 2014年11月09日 | 3,000,000.00 |    |
| 新疆平直物资有限公司     | 2014年05月12日 | 2014年11月12日 | 2,500,000.00 |    |
| 厦门阿士建材有限公司     | 2014年03月26日 | 2014年09月25日 | 450,000.00   |    |
| 洛阳高新永杰钨钼材料有限公司 | 2014年03月10日 | 2014年09月10日 | 200,000.00   |    |
| 南京华普传动设备有限公司   | 2014年01月03日 | 2014年07月02日 | 160,000.00   |    |
| 合计             | --          | --          | 6,310,000.00 | -- |

### 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     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |         |                |        |               |        |
| 账龄组合                   | 197,157,327.51 | 93.37% | 16,525,383.76 | 8.38%   | 223,272,030.97 | 93.94% | 13,403,791.28 | 6.00%  |
| 组合小计                   | 197,157,327.51 | 93.37% | 16,525,383.76 | 8.38%   | 223,272,030.97 | 93.94% | 13,403,791.28 | 6.00%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,996,771.29  | 6.63%  | 13,996,771.29 | 100.00% | 14,396,771.29  | 6.06%  | 14,226,363.23 | 98.82% |
| 合计                     | 211,154,098.80 | --     | 30,522,155.05 | --      | 237,668,802.26 | --     | 27,630,154.51 | --     |

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         | 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   | 152,278,539.69 | 77.24% | 7,613,926.98 |      | 178,515,935.15 | 79.95% | 8,925,796.76 |    |
| 1 年以内小计 | 152,278,539.69 | 77.24% | 7,613,926.98 |      | 178,515,935.15 | 79.95% | 8,925,796.76 |    |
| 1 至 2 年 | 268,235.00     | 0.14%  | 21,458.80    |      | 417,167.99     | 0.19%  | 33,373.44    |    |

|      |                |        |               |                |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 2至3年 | 321,125.99     | 0.16%  | 32,112.60     | 44,231,644.83  | 19.81% | 4,423,164.48  |
| 3年以上 | 44,289,426.83  | 22.46% | 8,857,885.38  | 107,283.00     | 0.05%  | 21,456.60     |
| 合计   | 197,157,327.51 | --     | 16,525,383.76 | 223,272,030.97 | --     | 13,403,791.28 |

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  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 中国钢铁工贸集团公司      | 1,793,265.50  | 1,793,265.50  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 辰宇公司            | 1,015,451.60  | 1,015,451.60  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 北京中钢集团铁合金厂      | 785,355.42    | 785,355.42    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 洛阳耐火材料集团公司      | 748,172.34    | 748,172.34    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 重庆文航贸易有限责任公司    | 675,000.00    | 675,000.00    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 承德轴承股份有限公司      | 515,220.52    | 515,220.52    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 青海正维实业集团公司      | 403,006.40    | 403,006.40    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 青海大通铁合金厂        | 330,643.50    | 330,643.50    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 其他零星公司          | 3,871,750.03  | 3,871,750.03  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 合计              | 13,996,771.29 | 13,996,771.29 | --      | --        |

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因      | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|--------|--------------|------------|-------------------|------------|
| 辰宇公司   | 本期加强了欠款的催收力度 | 账龄较长，收回困难  | 229,591.94        | 400,000.00 |
| 合计     | --           | --         | 229,591.94        | --         |

## (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   | 100,298,757.98 | 1年以内 | 47.50%     |
| 成都天益远洋国际贸易有限公司 | 非关联方   | 49,786,342.18  | 1年以内 | 23.58%     |

| 单位名称             | 与本公司关系  | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|------------------|---------|----------------|-------|------------|
| 白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 | 非关联方    | 44,185,245.82  | 3 年以内 | 20.93%     |
| 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 | 1.83%      |
| 中国钢铁工贸集团公司       | 非关联方    | 1,793,265.50   | 3 年以上 | 0.85%      |
| 合计               | --      | 199,922,517.46 | --    | 94.69%     |

#### (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 | 1.83%      |
| 合计              | --      | 3,858,905.98 | 1.83%      |

### 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 | 37.29% | 18,577,294.32 | 100.00% | 18,577,294.32 | 31.91% | 18,013,687.50 | 96.97%  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |               |         |               |        |               |         |
| 账龄组合                    | 28,851,636.17 | 57.91% | 4,803,899.08  | 16.65%  | 37,676,840.68 | 64.72% | 5,540,201.37  | 14.70%  |
| 组合小计                    | 28,851,636.17 | 57.91% | 4,803,899.08  | 16.65%  | 37,676,840.68 | 64.72% | 5,540,201.37  | 14.70%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,390,394.92  | 4.80%  | 2,390,394.92  | 100.00% | 1,962,381.92  | 3.37%  | 1,962,381.92  | 100.00% |
| 合计                      | 49,819,325.41 | --     | 25,771,588.32 | --      | 58,216,516.92 | --     | 25,516,270.79 | --      |

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 | 5,636,068.23 | 100.00% | 多次催收无果，是否能全额收回具不确定性 |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 100.00% | 账龄较长，收回困难           |
| 格尔木西藏矿业大酒店      | 2,465,547.64 | 2,465,547.64 | 100.00% | 账龄较长，收回困难           |

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例    | 理由         |
|--------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 成都易华信息科技有限公司 | 1,568,868.28  | 1,568,868.28  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 马峰云          | 1,271,195.64  | 1,271,195.64  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 西华公司         | 1,026,562.47  | 1,026,562.47  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 日喀则矿业开发公司    | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 武警黄金三总队      | 763,184.00    | 763,184.00    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 那曲地区班戈县财政局   | 719,400.00    | 719,400.00    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计           | 18,577,294.32 | 18,577,294.32 | --      | --         |

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   | 3,995,191.37  | 13.85% | 199,759.57   | 2,329,337.82  | 6.18%  | 116,466.89   |
| 1 年以内小计 | 3,995,191.37  | 13.85% | 199,759.57   | 2,329,337.82  | 6.18%  | 116,466.89   |
| 1 至 2 年 | 42,851.62     | 0.15%  | 3,428.13     | 13,599,188.97 | 36.09% | 1,087,935.12 |
| 2 至 3 年 | 3,620,072.53  | 12.55% | 362,007.25   | 138,634.15    | 0.37%  | 13,863.42    |
| 3 年以上   | 21,193,520.65 | 73.46% | 4,238,704.13 | 21,609,679.74 | 57.36% | 4,321,935.94 |
| 合计      | 28,851,636.17 | --     | 4,803,899.08 | 37,676,840.68 | --     | 5,540,201.37 |

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 | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 苟兴良        | 340,310.54 | 340,310.54 | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 应成华        | 283,012.60 | 283,012.60 | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 西藏鑫珠实业公司   | 250,000.00 | 250,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 兴发柴油机经营部   | 178,013.00 | 178,013.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 昆仑钢厂       | 133,683.00 | 133,683.00 | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |

| 其他应收款内容        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由       |
|----------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 中冶集团长沙冶金设计研究总院 | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 其他零星客户         | 643,348.32   | 643,348.32   | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计             | 2,390,394.92 | 2,390,394.92 | --      | --         |

## (2) 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 | 2-3 年、3 年以上 | 42.25%      |
| 惠安建筑公司          | 非关联方   | 5,636,068.23  | 3 年以上       | 11.31%      |
| 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       | 8.28%       |
| 格尔木西藏矿业大酒店      | 非关联方   | 2,465,547.64  | 3 年以上       | 4.95%       |
| 福州扎布耶锂业公司       | 非关联方   | 2,300,000.00  | 3 年以上       | 4.62%       |
| 合计              | --     | 35,574,283.93 | --          | 71.41%      |

## (3) 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 | 3.15%       |
| 西藏兴旺矿业有限公司      | 联营企业     | 462,027.46   | 0.93%       |
| 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 | 8.28%       |
| 合计              | --       | 6,157,363.80 | 12.36%      |

## 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   | 70,397,326.78 | 96.52% | 43,122,930.97 | 70.27% |
| 1 至 2 年 | 2,304,050.00  | 3.16%  | 5,867,930.00  | 9.56%  |
| 2 至 3 年 | 61,377.00     | 0.08%  | 12,202,971.07 | 19.89% |
| 3 年以上   | 171,106.40    | 0.23%  | 171,106.40    | 0.28%  |
| 合计      | 72,933,860.18 | --     | 61,364,938.44 | --     |

## (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 |
|--------------|--------|---------------|-------|-------|
| 连运港鑫陆贸易有限公司  | 非关联方   | 24,120,000.00 | 1 年以内 | 货未到   |
| 尼木县财政局       | 非关联方   | 13,710,902.00 | 1 年以内 | 预付征地款 |
| 中轻资源进出口公司    | 非关联方   | 7,700,875.00  | 1 年以内 | 货未到   |
| 中国矿产有限公司     | 非关联方   | 7,375,725.00  | 1 年以内 | 货未到   |
| 河南山宝机械设备有限公司 | 非关联方   | 3,270,000.00  | 1 年以内 | 货未到   |
| 合计           | --     | 56,177,502.00 | --    | --    |

## 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  | 104,950,181.36 | 44,817,088.20 | 60,133,093.16  | 107,365,969.27 | 44,817,088.20 | 62,548,881.07  |
| 在产品  | 24,717,004.90  |               | 24,717,004.90  | 12,003,581.51  | 0.00          | 12,003,581.51  |
| 库存商品 | 165,067,992.28 | 5,608,020.98  | 159,459,971.30 | 144,358,385.47 | 3,043,800.20  | 141,314,585.27 |
| 周转材料 | 2,771,470.77   | 3,617.65      | 2,767,853.12   | 2,711,700.06   | 3,617.65      | 2,708,082.41   |
| 合计   | 297,506,649.31 | 50,428,726.83 | 247,077,922.48 | 266,439,636.31 | 47,864,506.05 | 218,575,130.26 |

## (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  | 44,817,088.20 |              |      |    | 44,817,088.20 |
| 在产品  |               |              |      |    |               |
| 库存商品 | 3,043,800.20  | 2,564,220.78 |      |    | 5,608,020.98  |
| 周转材料 | 3,617.65      |              |      |    | 3,617.65      |
| 合计   | 47,864,506.05 | 2,564,220.78 |      |    | 50,428,726.83 |

存货的说明

本期跌价准备增加主要是计提的氢氧化锂跌价准备。



## 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    |
| 委托理财  | 50,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 合计    | 50,000,000.00 | 55,255,402.71 |

其他流动资产说明

本期使用自有闲置资金5000万元人民币向民生加银资产管理有限公司购买短期理财产品。

## 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 | 50.00%  | 50.00%         | 46,102,482.10  | 28,956,321.31 | 17,146,160.79  |              | -1,845,488.88 |
| 二、联营企业       |         |                |                |               |                |              |               |
| 西藏兴旺矿业有限责任公司 | 45.00%  | 45.00%         |                |               |                |              |               |
| 天府商品交易所有限公司  | 9.09%   | 9.09%          | 151,067,531.21 | 44,442,803.66 | 106,624,727.55 | 3,536,874.83 | -8,132,628.92 |

## 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  | 97.50%     | 97.50%      |                        | 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%       |                        |               |          |        |

| 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<br>资单位<br>持股比<br>例 | 在被投<br>资单位<br>表决权<br>比例 | 在被投资单<br>位持股比例<br>与表决权比<br>例不一致的<br>说明 | 减值准备          | 本期计<br>提减值<br>准备 | 本期现金<br>红利 |
|-------------------------|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|-------------------------|--|---------------|------------------|------------|
| 西藏兴旺矿业<br>有限责任公司        | 权益法核算 | 306,000.00     | 306,000.00     |               | 306,000.00     | 45.00%                 | 45.00%                  |  | 306,000.00    |                  |            |
| 西藏永兴工程<br>建设有限公司        | 权益法核算 | 16,069,051.28  | 9,495,824.83   | -922,744.44   | 8,573,080.39   | 50.00%                 | 50.00%                  |  |               |                  |            |
| 天府商品交易<br>所有有限公司        | 权益法核算 | 10,000,000.00  | 9,527,225.13   | -739,255.97   | 8,787,969.16   | 9.09%                  | 9.09%                   |  |               |                  |            |
| 成都易华信息<br>科技开发有限<br>公司  | 权益法核算 | 408,000.00     |                |               |                | 51.00%                 | 51.00%                  |  |               |                  |            |
| 西藏贡觉县矿<br>业综合开发有<br>限公司 | 权益法核算 | 422,500.00     |                |               |                | 65.00%                 | 65.00%                  |  |               |                  |            |
| 合计                      | --    | 165,223,871.28 | 169,556,363.91 | -1,662,000.41 | 167,894,363.50 | --                     | --                      | --                                     | 27,661,150.79 |                  |            |

## 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<br>摊销合计  | 9,073,637.44  | 424,292.28  |      | 9,497,929.72  |
| 1.房屋、建筑物           | 9,073,637.44  | 424,292.28  |      | 9,497,929.72  |
| 三、投资性房地产账<br>面净值合计 | 23,201,885.33 | -424,292.28 |      | 22,777,593.05 |
| 1.房屋、建筑物           | 23,201,885.33 | -424,292.28 |      | 22,777,593.05 |
| 五、投资性房地产账<br>面价值合计 | 23,201,885.33 | -424,292.28 |      | 22,777,593.05 |
| 1.房屋、建筑物           | 23,201,885.33 | -424,292.28 |      | 22,777,593.05 |

单位：元

|          | 本期         |
|----------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 424,292.28 |

## 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：    | 772,833,828.38 | 6,935,158.49 |               | 899,868.60 | 778,869,118.27 |
| 其中：房屋及建筑物    | 462,356,508.44 | 2,943,421.73 |               | 129,082.60 | 465,170,847.57 |
| 机器设备         | 53,101,620.23  | 1,862,865.43 |               | 176,240.00 | 54,788,245.66  |
| 运输工具         | 31,297,352.59  | 609,900.00   |               | 594,546.00 | 31,312,706.59  |
| 专用设备         | 196,939,740.43 | 1,229,849.40 |               |            | 198,169,589.83 |
| 电子设备         | 12,111,873.15  | 68,935.44    |               |            | 12,180,808.59  |
| 仪器仪表         | 842,097.94     | 97,008.55    |               |            | 939,106.49     |
| 其他设备         | 16,184,635.60  | 123,177.94   |               |            | 16,307,813.54  |
| --           | 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：    | 271,735,246.49 |              | 18,459,542.15 | 687,017.33 | 289,507,771.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 140,918,359.35 |              | 6,770,153.33  |            | 147,688,512.68 |
| 机器设备         | 25,791,294.79  |              | 2,296,418.41  | 134,852.80 | 27,952,860.40  |
| 运输工具         | 16,885,629.19  |              | 7,480,670.67  | 552,164.53 | 23,814,135.33  |
| 专用设备         | 67,980,488.73  |              | 1,003,490.00  |            | 68,983,978.73  |
| 电子设备         | 9,522,267.68   |              | 341,032.36    |            | 9,863,300.04   |
| 仪器仪表         | 505,731.37     |              | 48,164.19     |            | 553,895.56     |
| 其他设备         | 10,131,475.38  |              | 519,613.19    |            | 10,651,088.57  |
| --           | 期初账面余额         |              | --            |            | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 501,098,581.89 |              | --            |            | 489,361,346.96 |
| 其中：房屋及建筑物    | 321,438,149.09 |              | --            |            | 317,482,334.89 |
| 机器设备         | 27,310,325.44  |              | --            |            | 26,835,385.26  |
| 运输工具         | 14,411,723.40  |              | --            |            | 7,498,571.26   |
| 专用设备         | 128,959,251.70 |              | --            |            | 129,185,611.10 |
| 电子设备         | 2,589,605.47   |              | --            |            | 2,317,508.55   |
| 仪器仪表         | 336,366.57     |              | --            |            | 385,210.93     |
| 其他设备         | 6,053,160.22   |              | --            |            | 5,656,724.97   |
| 四、减值准备合计     | 69,245,395.58  |              | --            |            | 69,198,023.64  |
| 其中：房屋及建筑物    | 31,878,869.69  |              | --            |            | 31,885,539.12  |
| 机器设备         | 5,407,958.38   |              | --            |            | 5,366,571.18   |
| 运输工具         | 460,678.27     |              | --            |            | 448,024.10     |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 专用设备         | 30,848,463.43  | -- | 30,848,463.43  |
| 电子设备         | 7,555.32       | -- | 7,555.32       |
| 仪器仪表         | 1,214.90       | -- | 1,214.90       |
| 其他设备         | 640,655.59     | -- | 640,655.59     |
| 五、固定资产账面价值合计 | 431,853,186.31 | -- | 420,163,323.32 |
| 其中：房屋及建筑物    | 289,559,279.40 | -- | 285,596,795.77 |
| 机器设备         | 21,902,367.06  | -- | 21,468,814.08  |
| 运输工具         | 13,951,045.13  | -- | 7,050,547.16   |
| 专用设备         | 98,110,788.27  | -- | 98,337,147.67  |
| 电子设备         | 2,582,050.15   | -- | 2,309,953.23   |
| 仪器仪表         | 335,151.67     | -- | 383,996.03     |
| 其他设备         | 5,412,504.63   | -- | 5,016,069.38   |

本期折旧额 18,459,542.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,244,174.70 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 |      |    |
| 合计     | 32,795,073.57 | 23,000,674.75 | 9,794,398.82 |      |    |

固定资产说明

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          |
| 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  |
| 扎布耶盐湖二期工程      | 31,680,181.22 |              | 31,680,181.22 | 21,167,661.43 |              | 21,167,661.43 |
| 白银扎布耶二期工程      | 4,820,453.61  |              | 4,820,453.61  | 4,820,053.61  |              | 4,820,053.61  |
| 尼木铜业5000吨电解铜项目 | 30,915,094.25 |              | 30,915,094.25 | 25,292,460.33 |              | 25,292,460.33 |

| 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          |
| 其他工程 | 17,210,823.40 |              | 17,210,823.40 | 11,542,392.17 |              | 11,542,392.17 |
| 合计   | 92,985,809.56 | 8,359,257.08 | 84,626,552.48 | 73,425,999.32 | 8,359,257.08 | 65,066,742.24 |

## (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<br>产   | 其他<br>减少 | 工程投入<br>占预算比<br>例 | 工程进度 | 利息资本<br>化累计金<br>额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率 | 资金来源        | 期末数           |
|-------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|----------|-------------------|------|-------------------|----------------------|--------------|-------------|---------------|
| 浪卡子金矿<br>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<br>一期技改           | 118,206,500.00   | 2,244,174.70  |               | 2,244,174.70 |          | 129.89%           | 完工   |                   |                      |              | 募股资金/<br>自筹 |               |
| 扎布耶盐湖<br>二期工程           | 489,104,500.00   | 21,167,661.43 | 10,512,519.79 |              |          | 7.53%             | 工程前期 |                   |                      |              | 募股资金/<br>自筹 | 31,680,181.22 |
| 白银扎布耶<br>二期工程           | 339,826,000.00   | 4,820,053.61  | 400.00        |              |          | 1.42%             | 工程前期 |                   |                      |              | 募股资金        | 4,820,453.61  |
| 尼木铜业<br>5000 吨电解<br>铜项目 | 497,512,900.00   | 25,292,460.33 | 5,622,633.92  |              |          | 16.81%            | 前期施工 |                   |                      |              | 募股资金/<br>自筹 | 30,915,094.25 |
| 其他工程                    |                  | 11,542,392.17 | 5,668,431.23  |              |          |                   |      |                   |                      |              |             | 17,210,823.40 |
| 合计                      | 1,490,649,900.00 | 73,425,999.32 | 21,803,984.94 | 2,244,174.70 |          | --                | --   |                   |                      | --           | --          | 92,985,809.56 |

## (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 |
|---------|--------------|------|------|--------------|------|
| 浪卡子金矿项目 | 8,359,257.08 |      |      | 8,359,257.08 |      |
| 合计      | 8,359,257.08 |      |      | 8,359,257.08 | --   |

## 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 | 1,757,706.88 | 10,734.51 | 120,313.57 | 1,648,127.82 |
| 合计   | 1,757,706.88 | 10,734.51 | 120,313.57 | 1,648,127.82 |

## 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     | 83,530,763.27 | 12,181,594.07 |      | 95,712,357.34 |
| 土地使用权        | 51,484,038.56 | 12,181,594.07 |      | 63,665,632.63 |
| 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           | 209,401.71    |               |      | 209,401.71    |
| 二、累计摊销合计     | 16,734,195.77 | 2,125,230.23  |      | 18,859,426.00 |
| 土地使用权        | 2,596,097.58  | 677,495.99    |      | 3,273,593.57  |
| 采矿权          | 4,750,923.12  | 185,400.84    |      | 4,936,323.96  |
| 专利技术         | 9,333,186.45  | 1,241,393.22  |      | 10,574,579.67 |
| 其他           | 53,988.62     | 20,940.18     |      | 74,928.80     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 66,796,567.50 | 10,056,363.84 |      | 76,852,931.34 |
| 土地使用权        | 48,887,940.98 | 11,504,098.08 |      | 60,392,039.06 |
| 采矿权          | 4,786,399.88  | -185,400.84   |      | 4,600,999.04  |
| 专利技术         | 12,966,813.55 | -1,241,393.22 |      | 11,725,420.33 |
| 其他           | 155,413.09    | -20,940.18    |      | 134,472.91    |
| 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   | 60,484,535.91 | 10,056,363.84 |      | 70,540,899.75 |
| 土地使用权        | 42,575,909.39 | 11,504,098.08 |      | 54,080,007.47 |
| 采矿权          | 4,786,399.88  | -185,400.84   |      | 4,600,999.04  |
| 专利技术         | 12,966,813.55 | -1,241,393.22 |      | 11,725,420.33 |
| 其他           | 155,413.09    | -20,940.18    |      | 134,472.91    |

本期摊销额 2,125,230.23 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 | 135,932,204.35 | 11,365,906.89 | 511,981.88 |       | 146,786,129.36 |         |

| 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 |
|----|----------------|---------------|------------|-------|----------------|---------|
| 其他 | 2,696,025.43   | 552,620.00    | 359,228.59 |       | 2,889,416.84   |         |
| 合计 | 138,628,229.78 | 11,918,526.89 | 871,210.47 |       | 149,675,546.20 | --      |

长期待摊费用的说明

## 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 | 22,810,668.97 | 22,474,633.37 |
| 未实现内部销售利润        | 4,699,285.30  | 5,176,750.35  |
| 固定资产加速折旧         | 1,511,319.50  | 1,667,384.39  |
| 未弥补亏损            | 10,513,131.53 | 9,377,794.79  |
| 递延收益（政府补助）       | 3,616,500.00  | 1,896,000.00  |
| 小计               | 43,150,905.30 | 40,592,562.90 |
| 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   | 152,071,126.47 |    |
| 未实现内部销售利润  | 31,328,568.67  |    |
| 固定资产加速折旧   | 10,075,463.33  |    |
| 未弥补亏损      | 70,087,543.52  |    |
| 递延收益（政府补助） | 24,110,000.00  |    |
| 小计         | 287,672,701.99 |    |

**(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 | 43,150,905.30      |                      | 40,592,562.90      |                      |

**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       | 53,146,425.30  | 3,376,910.02 | 229,591.94 |           | 56,293,743.38  |
| 二、存货跌价准备     | 47,864,506.05  | 2,564,220.78 |            |           | 50,428,726.83  |
| 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   | 69,245,395.58  | 6,669.43     |            | 54,041.37 | 69,198,023.64  |
| 九、在建工程减值准备   | 8,359,257.08   |              |            |           | 8,359,257.08   |
| 十二、无形资产减值准备  | 6,312,031.59   |              |            |           | 6,312,031.59   |
| 合计           | 212,588,766.39 | 5,947,800.23 | 229,591.94 | 54,041.37 | 218,252,933.31 |

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末数              | 期初数            |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 549,030,000.00   |                |
| 抵押借款 | 170,000,000.00   | 190,000,000.00 |
| 信用借款 | 326,660,000.00   | 75,000,000.00  |
| 合计   | 1,045,690,000.00 | 265,000,000.00 |

**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 | 17,164,098.62 | 11,171,506.32 |



| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,246,234.70 | 56,984,891.32 |
| 合计    | 52,410,333.32 | 68,156,397.64 |

## (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及租赁费。

## 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 | 331,650.32    | 323,922.32   |
| 1 年以内 | 9,968,683.68  | 5,392,215.36 |
| 合计    | 10,300,334.00 | 5,716,137.68 |

## 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 | 11,238,333.56 | 25,983,285.26 | 29,495,846.78 | 7,725,772.04  |
| 二、职工福利费       | 15,856.64     | 6,312,503.18  | 6,312,159.82  | 16,200.00     |
| 三、社会保险费       | 3,900.00      | 5,091,969.76  | 3,575,877.83  | 1,519,991.93  |
| 其中：医疗保险费      | 3,900.00      | 1,133,648.21  | 881,316.97    | 256,231.24    |
| 基本养老保险费       |               | 3,423,527.25  | 2,332,700.48  | 1,090,826.77  |
| 失业保险费         |               | 275,074.29    | 165,501.92    | 109,572.37    |
| 工伤保险费         |               | 206,450.68    | 154,412.45    | 52,038.23     |
| 生育保险费         |               | 53,269.33     | 41,946.01     | 11,323.32     |
| 四、住房公积金       |               | 2,396,437.63  | 1,455,405.23  | 941,032.40    |
| 六、其他          | 5,387,403.50  | 448,380.53    | 468,523.99    | 5,367,260.04  |
| 合计            | 16,645,493.70 | 40,232,576.36 | 41,307,813.65 | 15,570,256.41 |

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 5,367,260.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 23、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | -15,348,670.36 | -9,058,469.47 |
| 营业税     | 337,716.70     | 370,399.92    |
| 企业所得税   | 2,332,776.99   | 3,758,013.19  |
| 个人所得税   | 102,878.47     | 127,691.64    |
| 城市维护建设税 | 156,666.87     | 579,919.45    |
| 资源税     | 464,435.50     | 1,698,255.39  |
| 教育费附加   | 84,208.55      | 334,706.43    |
| 地方教育费附加 | 32,350.57      | 213,718.96    |
| 矿产资源补偿费 | 1,612,364.88   | 4,782,896.22  |
| 其他      | 13,158.97      | 37,091.23     |
| 合计      | -10,212,112.86 | 2,844,222.96  |

## 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 | 31,044,472.46 | 31,297,484.92 |
| 1年以内 | 16,584,953.07 | 16,188,308.48 |
| 合计   | 47,629,425.53 | 47,485,793.40 |

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

| 项目              | 金额            | 账龄        | 性质或内容   |
|-----------------|---------------|-----------|---------|
| 西藏吉庆实业开发有限公司    | 20,953,606.11 | 3年以上      | 代收土地拍卖款 |
| 西藏日喀则地区国资委      | 9,000,000.00  | 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  | 2-3年      | 收购股权款   |
| 仲巴县财政局          | 1,671,619.52  | 1年以内      | 硼砂管理费   |
| 栾川县弘潭矿山工程建筑有限公司 | 1,044,061.75  | 3年以上      | 合作回采押金  |
| 合计              | 40,756,895.87 |           |         |

## 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 | 42,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计          | 42,000,000.00 | 45,000,000.00 |

### (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 | 42,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计   | 42,000,000.00 | 45,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

## 26、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 | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 | 注    |
| 合计       | 200,000.00 |      |      | 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。

## 27、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]              | 24,110,000.00 | 12,640,000.00 |
| 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                        | 46,530,000.00 | 35,060,000.00 |

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设工程及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，2014年收到1147万元。

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。

## 28、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 |

## 29、专项储备

专项储备情况说明

| 项目    | 期初金额         | 本期增加       | 本期减少       | 期末金额         |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,221,807.96 | 660,207.29 | 502,190.86 | 3,379,824.39 |
| 合计    | 3,221,807.96 | 660,207.29 | 502,190.86 | 3,379,824.39 |

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；

## 30、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 |      | 4,352,949.61 | 1,120,602,693.90 |
| 其他资本公积     | 54,844,231.46    |      |              | 54,844,231.46    |
| 合计         | 1,179,799,874.97 |      | 4,352,949.61 | 1,175,446,925.36 |

## 资本公积说明

注：本期资本公积减少，主要是收购尼木少数股东股权，本公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调减资本公积。

## 31、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 |

## 32、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       | 15,060,167.68  | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 15,060,167.68  | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -17,084,940.94 | --      |
| 应付普通股股利           | 9,519,497.54   |         |
| 期末未分配利润           | -11,544,270.80 | --      |

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。

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

## 33、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 | 239,957,163.91 | 212,342,188.15 |
| 其他业务收入 | 2,334,656.78   | 1,499,503.73   |
| 营业成本   | 213,159,003.36 | 142,981,305.81 |

## (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  | 51,993,713.38  | 30,867,565.61  | 127,356,318.22 | 64,092,178.06  |
| 贸易   | 186,312,103.57 | 181,077,882.53 | 80,185,982.53  | 77,754,696.34  |
| 其他   | 1,651,346.96   | 709,933.08     | 4,799,887.40   | 757,324.34     |
| 合计   | 239,957,163.91 | 212,655,381.22 | 212,342,188.15 | 142,604,198.74 |

## (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 | 118,265,704.43 | 102,028,707.52 | 130,767,370.42 | 75,252,121.71  |
| 铜类产品 | 8,941,985.71   | 7,998,285.22   | 36,340,037.93  | 33,080,552.07  |
| 锂类产品 | 14,852,929.90  | 11,347,969.91  | 20,028,172.98  | 15,217,980.25  |
| 硼类产品 | 10,308,475.21  | 6,679,604.60   | 7,585,827.17   | 5,839,681.90   |
| 其他产品 | 87,588,068.66  | 84,600,813.97  | 17,620,779.65  | 13,213,862.81  |
| 合计   | 239,957,163.91 | 212,655,381.22 | 212,342,188.15 | 142,604,198.74 |

## (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 | 236,378,134.48 | 209,528,038.31 | 102,702,476.59 | 36,871,101.07  |
| 西北地区 | 3,579,029.43   | 3,127,342.91   | 97,989,692.54  | 95,668,988.03  |
| 其他地区 |                |                | 11,650,019.02  | 10,064,109.64  |
| 合计   | 239,957,163.91 | 212,655,381.22 | 212,342,188.15 | 142,604,198.74 |

## (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 | 85,936,721.70 | 35.47%       |
| 客户 2 | 75,844,645.92 | 31.30%       |

| 客户名称 | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 客户 3 | 39,461,538.46  | 16.29%       |
| 客户 4 | 9,065,152.14   | 3.74%        |
| 客户 5 | 4,516,546.70   | 1.86%        |
| 合计   | 214,824,604.92 | 88.66%       |

### 34、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     | 231,695.25   | 309,933.55   | 详见税费 |
| 城市维护建设税 | 452,264.12   | 1,113,167.95 | 详见税费 |
| 教育费附加   | 323,152.27   | 789,038.63   | 详见税费 |
| 资源税     | 950,208.01   | 2,600,959.39 | 详见税费 |
| 合计      | 1,957,319.65 | 4,813,099.52 | --   |

### 35、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资    | 3,432,446.84 | 3,498,086.34 |
| 差旅费   | 50,733.10    | 93,374.50    |
| 业务招待费 | 111,199.70   | 167,043.30   |
| 车辆费   | 74,084.26    | 116,882.39   |
| 水电费   | 368,129.62   | 386,174.01   |
| 运输装卸费 | 228,297.97   | 3,744,830.12 |
| 其他    | 645,221.64   | 1,446,111.06 |
| 合计    | 4,910,113.13 | 9,452,501.72 |

### 36、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及其他 | 17,154,576.16 | 19,154,838.94 |
| 停产损失  | 5,299,686.36  | 1,456,676.68  |
| 折旧费   | 4,455,799.58  | 5,239,170.06  |

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 业务招待费     | 847,208.15    | 1,354,198.70  |
| 咨询及中介机构费用 | 806,652.18    | 801,800.00    |
| 税金        | 849,617.64    | 1,209,290.38  |
| 无形资产摊销费   | 2,008,238.92  | 1,706,684.46  |
| 租赁费       | 1,863,282.70  | 1,661,184.00  |
| 草场补偿费     | 3,000,000.00  | 1,920,000.00  |
| 修理费       | 105,992.04    | 729,231.48    |
| 差旅费       | 866,729.83    | 1,277,751.63  |
| 车辆费       | 824,289.01    | 990,308.32    |
| 研究开发费     | 787,030.18    |               |
| 其他费用      | 3,401,829.32  | 4,435,097.11  |
| 合计        | 42,270,932.07 | 41,936,231.76 |

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 7,166,419.21 | 6,614,573.32  |
| 减：利息收入 | 6,511,677.99 | 16,636,191.59 |
| 加：汇兑损失 | 897.51       | 2,631.26      |
| 加：其他支出 | 194,152.53   | 57,600.67     |
| 合计     | 849,791.26   | -9,961,386.34 |

### 38、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         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -1,662,000.41 | -1,698,258.99 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 4,011,235.90  |
| 持有至到期投资取得的投资收益  | 2,454,657.53  |               |
| 合计              | 792,657.12    | 2,312,976.91  |



## (2) 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 | -922,744.44   | -615,254.89   |              |
| 天府商品交易所有限公司  | -739,255.97   | -1,083,004.10 |              |
| 合计           | -1,662,000.41 | -1,698,258.99 | --           |

## 39、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     | 3,147,318.08 | -485,386.91 |
| 二、存货跌价损失   | 2,564,220.78 |             |
| 七、固定资产减值损失 | 6,669.43     |             |
| 合计         | 5,718,208.29 | -485,386.91 |

## 40、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 | 4,500.00     | 10,533.26  |               |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,500.00     | 10,533.26  |               |
| 政府补助        | 5,130,638.00 | 280,638.70 |               |
| 其他          | 5,072.00     | 41,812.17  |               |
| 合计          | 5,140,210.00 | 332,984.13 |               |

## 41、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 | 27,227.30  | 1,184,650.04 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 27,227.30  | 1,184,650.04 |               |
| 对外捐赠        | 168,494.00 | 264,710.00   |               |
| 其他          | 660,512.60 | 769,767.39   |               |
| 合计          | 856,233.90 | 2,219,127.43 |               |

营业外支出说明

注：其他主要核算的为驻村工作组费用。

## 42、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 | -1,003,318.43 | 1,205,670.77 |
| 递延所得税调整          | 1,143,076.80  | 6,550,689.41 |
| 合计               | 139,758.37    | 7,756,360.18 |

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                          | 序号                            | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润                | 1                             | -17,084,940.94 | 21,279,142.55  |
| 归属于母公司的非经常性损益               | 2                             | 5,861,392.84   | 647,799.07     |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润      | 3=1-2                         | -22,946,333.78 | 20,631,343.48  |
| 期初股份总数                      | 4                             | 475,974,877.00 | 475,974,877.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数( I )   | 5                             |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数( II )        | 6                             |                |                |
| 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                            | 6              | 6              |
| 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                       | -0.0359        | 0.0447         |
| 基本每股收益( II )                | 14=3÷12                       | -0.0482        | 0.0433         |
| 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) | -0.0359        | 0.0447         |
| 稀释每股收益( II )                | 19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18) | -0.0482        | 0.0433         |

## 44、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 | 9,962,474.59  |
| 政府补助 | 4,330,638.00  |
| 其他   | 12,366,657.75 |
| 合计   | 26,659,770.34 |

## (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     | 787,030.18    |
| 差旅费       | 917,462.93    |
| 运输装卸费     | 228,297.97    |
| 业务招待费     | 958,407.85    |
| 办公费       | 297,779.90    |
| 咨询及中介机构费用 | 744,779.24    |
| 驻村工作组费用   | 637,049.49    |
| 车辆费       | 898,373.27    |
| 对外捐赠      | 168,494.00    |
| 租赁费       | 1,863,282.70  |
| 环保费       | 265,517.94    |
| 水电气费      | 785,358.62    |
| 修理费       | 134,460.04    |
| 会务费       | 44,087.10     |
| 其他费用及往来款  | 3,792,407.35  |
| 合计        | 12,522,788.58 |

## (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 | 11,470,000.00 |
| 合计         | 11,470,000.00 |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 金额             |
|---------------|----------------|
| 用于银行借款质押的定期存款 | 560,000,000.00 |
| 合计            | 560,000,000.00 |

## 45、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                              | -21,636,672.22   | 17,775,799.75    |
| 加：资产减值准备                         | 5,718,208.29     | -485,386.91      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,883,834.43    | 15,194,241.44    |
| 无形资产摊销                           | 2,125,230.23     | 1,706,684.46     |
| 长期待摊费用摊销                         | 871,210.47       | 3,104,013.16     |
| 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） |                  | 177,805.82       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 22,727.30        | 996,310.96       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,166,419.21     | 6,614,573.32     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -792,657.12      | -2,312,976.91    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,558,342.40    | 6,550,689.41     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -31,067,013.00   | -8,385,267.03    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 26,023,197.50    | -130,703,021.33  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -10,024,844.24   | 3,958,841.04     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -5,268,701.55    | -85,807,692.82   |
| 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                          | 1,207,528,260.81 | 1,167,203,526.22 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,046,898,452.59 | 1,294,843,247.26 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 160,629,808.22   | -127,639,721.04  |

**(2) 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           | 1,207,528,260.81 | 1,046,898,452.59 |
| 其中：库存现金        | 534,325.32       | 739,346.47       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,206,993,935.49 | 1,166,464,179.75 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,207,528,260.81 | 1,046,898,452.59 |

**七、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 | 国有控股 | 拉萨  | 曾泰    | 铬矿生产 | 33,230,000.00 | 17.69%       | 17.69%        | 西藏自治区人民政府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

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 | 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   | 50.00%  | 50.00%  | 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  | 100.00% | 100.00% | 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   | 51.00%  | 51.00%  | 710912266 |

| 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     |
|------------------|-------|--------|-------|-------|------|-------------|---------|---------|------------|
| 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 | 700,000,000 | 100.00% | 100.00% | 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 | 100.00% | 100.00% | 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   | 100.00% | 100.00% | 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   | 50.00%  | 50.00%  | 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 | 50.00%  | 50.00%         | 合营企业 | 71090226-0 |
| 二、联营企业       |      |     |       |      |            |         |                |      |            |
| 西藏兴旺矿业有限责任公司 | 有限责任 | 拉萨市 | 苑举斌   | 采掘   | 680,000    | 45.00%  | 45.00%         | 联营企业 |            |

### 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

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 |
| 西藏永兴工程建设有限公司 | 工程项目建设 | 公开招投标         | 10,399,425.47 | 47.70%     |       |            |
| 合计           |        |               | 10,399,425.47 | 47.70%     |       |            |

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<br>及决策程序 | 本期发生额     |                | 上期发生额     |                |
|--------------|--------|-------------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|              |        |                   | 金额        | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额        | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 西藏自治区矿业发展总公司 | 提供酒店服务 | 市场定价的 8.8 折       | 11,980.00 | 0.66%          | 2,423.00  | 0.05%          |
| 西藏永兴工程建设有限公司 | 提供酒店服务 | 市场定价的 8.8 折       | 3,250.00  | 0.18%          | 28,678.00 | 0.60%          |
| 西藏藏华工贸有限公司   | 提供酒店服务 | 市场定价的 8.8 折       | 1,186.00  | 0.07%          |           |                |
| 合计           |        |                   | 16,416.00 | 0.91%          | 31,101.00 | 0.65%          |

**(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 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场定价    | 40,000.00  |
| 西藏自治区矿业发展总公司     | 西藏扎布耶    | 货场     | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场定价    | 25,000.00  |
| 西藏自治区矿业发展总公司（注2） | 西藏山发工贸公司 | 办公楼    | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场定价    | 37,800.00  |

## 关联租赁情况说明

注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。

注2：由于西藏山发工贸公司租用西藏自治区矿业发展总公司所在山南地区泽当镇贡布路45号院内的办公楼办公，因此向其支付租赁费。

**(3) 关联担保情况**

| 担保方名称        | 被担保方名称        | 担保金额           | 起始日        | 到期日         | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 西藏矿业发展股份有限公司 | 西藏润恒矿产品销售有限公司 | 98,190,000.00  | 2014年5月20日 | 2014年11月20日 | 否          |
| 西藏矿业发展股份有限公司 | 西藏润恒矿产品销售有限公司 | 58,910,000.00  | 2014年6月27日 | 2014年12月27日 | 否          |
| 合计           |               | 157,100,000.00 |            |             |            |

## 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  | 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 |
| 关联方其他应收款 | 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 |
|          | 成都易华信息科技有限公司    | 1,568,868.28 | 1,568,868.28 | 1,568,868.28 | 1,568,868.28 |
|          | 西藏兴旺矿业有限责任公司    | 462,027.46   | 462,027.46   | 462,027.46   | 462,027.46   |

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          |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 关联方预付款项  | 西藏永兴工程建设有限公司 |               | 8,196,478.10  |
| 关联方其他应付款 | 西藏吉庆实业开发有限公司 | 20,953,606.11 | 21,291,167.94 |
|          | 西藏永兴工程建设有限公司 |               | 203,925.00    |

## 八、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

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无



## 十、资产负债表日后事项

1. 本公司2014年7月25日的第六届董事会第二十一次会议审议通过《西藏矿业发展股份有限公司2014年度非公开发行A股股票预案》，本公司拟非公开发行49,155,726股股票，认购对价总额为51,367.74万元。其中：（1）本公司以向西藏矿业总公司发行20,447,594股股份并支付现金1亿元的方式收购罗布莎I、II矿群南部铬铁矿0.702平方公里的探矿权，收购该部分探矿权的对价共计为31,367.74万元；（2）成都天齐实业（集团）有限公司、西藏自治区投资有限公司分别以现金认购19,138,755股、9,569,377股，本公司募集现金3亿元。本次发行完成后公司股本将增至525,130,603元。本次非公开发行的相关事项尚需经西藏自治区国资委批复同意、公司股东大会审议通过并报中国证监会核准。

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。

## 十一、其他重要事项

### 1、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。本期经测算,不存在继续减值的情况。

2. 本公司的子公司一西藏扎布耶(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2014年6月30日,西藏扎布耶尚未支付草场补偿费为9,000,000.00元。

## 十二、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 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |      |    |      |    |      |    |      |    |

| 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     |
| 账龄组合                   | 44,584,293.82 | 76.26% | 8,871,861.22  | 19.90%  | 44,456,578.82 | 75.69% | 4,440,489.82  | 9.99%  |
| 组合小计                   | 44,584,293.82 | 76.26% | 8,871,861.22  | 19.90%  | 44,456,578.82 | 75.69% | 4,440,489.82  | 9.99%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,878,725.29 | 23.74% | 13,878,725.29 | 100.00% | 14,278,725.29 | 24.31% | 14,108,317.23 | 98.81% |
| 合计                     | 58,463,019.11 | --     | 22,750,586.51 | --      | 58,735,304.11 | --     | 18,548,807.05 | --     |

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   | 127,715.00    | 0.29%  | 6,385.75     |               |        |              |
| 1 年以内小计 | 127,715.00    | 0.29%  | 6,385.75     |               |        |              |
| 1 至 2 年 |               |        |              | 258,402.99    | 0.58%  | 20,672.24    |
| 2 至 3 年 | 258,402.99    | 0.58%  | 25,840.30    | 44,198,175.83 | 99.42% | 4,419,817.58 |
| 3 年以上   | 44,198,175.83 | 99.13% | 8,839,635.17 |               |        |              |
| 合计      | 44,584,293.82 | --     | 8,871,861.22 | 44,456,578.82 | --     | 4,440,489.82 |

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 | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |

| 应收账款内容       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由       |
|--------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 中国钢铁工贸集团公司   | 1,793,265.50  | 1,793,265.50  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 辰宇公司         | 1,015,451.60  | 1,015,451.60  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 北京中钢集团铁合金厂   | 785,355.42    | 785,355.42    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 洛阳耐火材料集团公司   | 748,172.34    | 748,172.34    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 重庆文航贸易有限责任公司 | 675,000.00    | 675,000.00    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 承德轴承股份有限公司   | 515,220.52    | 515,220.52    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 青海正维实业集团公司   | 403,006.40    | 403,006.40    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 青海大通铁合金厂     | 330,643.50    | 330,643.50    | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 其他零星公司       | 3,753,704.03  | 3,753,704.03  | 100.00% | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计           | 13,878,725.29 | 13,878,725.29 | --      | --         |

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因      | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额    |
|--------|--------------|------------|-------------------|------------|
| 辰宇公司   | 本期加强了欠款的催收力度 | 账龄较长, 收回困难 | 229,591.94        | 400,000.00 |
| 合计     | --           | --         | 229,591.94        | --         |

## (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 | 2-3 年、3 年以上 | 75.58%     |
| 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       | 6.60%      |
| 中国钢铁工贸集团公司      | 非关联方    | 1,793,265.50  | 3 年以上       | 3.07%      |
| 辰宇公司            | 非关联方    | 1,015,451.60  | 3 年以上       | 1.74%      |
| 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              | --      | 51,638,224.32 | --          | 88.33%     |

## (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 | 6.60%      |
| 合计              | --      | 3,858,905.98 | 6.60%      |

## 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  | 4.90%  | 10,101,162.17 | 100.00% | 10,101,162.17  | 2.11%  | 10,101,162.17 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |         |                |        |               |         |
| 账龄组合                    | 194,755,710.38 | 94.39% | 10,999,728.78 | 5.65%   | 467,232,178.58 | 97.58% | 24,922,056.80 | 5.33%   |
| 组合小计                    | 194,755,710.38 | 94.39% | 10,999,728.78 | 5.65%   | 467,232,178.58 | 97.58% | 24,922,056.80 | 5.33%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,474,127.98   | 0.71%  | 1,474,127.98  | 100.00% | 1,474,127.98   | 0.31%  | 1,474,127.98  | 100.00% |
| 合计                      | 206,331,000.53 | --     | 22,575,018.93 | --      | 478,807,468.73 | --     | 36,497,346.95 | --      |

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  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 格尔木西藏矿业大酒店      | 2,465,547.64  | 2,465,547.64  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 西华公司            | 1,026,562.47  | 1,026,562.47  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 日喀则矿业开发公司       | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 武警黄金三总队         | 763,184.00    | 763,184.00    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 那曲地区班戈县财政局      | 719,400.00    | 719,400.00    | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 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 | 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：   | --   | -- | --   | --   | --   | -- | --   |  |

| 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   | 184,518,022.59 | 94.74% | 9,225,901.13  | 447,017,054.79 | 95.67% | 22,350,852.74 |
| 1 年以内小计 | 184,518,022.59 | 94.74% | 9,225,901.13  | 447,017,054.79 | 95.67% | 22,350,852.74 |
| 1 至 2 年 | 36,500.00      | 0.02%  | 2,920.00      | 10,054,859.55  | 2.15%  | 804,388.77    |
| 2 至 3 年 | 2,693,299.07   | 1.38%  | 269,329.91    | 2,652,375.52   | 0.57%  | 265,237.55    |
| 3 年以上   | 7,507,888.72   | 3.86%  | 1,501,577.74  | 7,507,888.72   | 1.61%  | 1,501,577.74  |
| 合计      | 194,755,710.38 | --     | 10,999,728.78 | 467,232,178.58 | --     | 24,922,056.80 |

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   | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 应成华            | 283,012.60   | 283,012.60   | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 昆仑钢厂           | 133,683.00   | 133,683.00   | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 中冶集团长沙冶金设计研究总院 | 100,000.00   | 100,000.00   | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 其他零星客户         | 495,404.92   | 495,404.92   | 100.00% | 账龄较长，收回困难 |
| 合计             | 1,474,127.98 | 1,474,127.98 | --      | --        |

## (2) 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     | 子公司      | 148,777,860.29 | 1 年以内 | 72.11%      |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司   | 子公司      | 19,815,130.57  | 1 年以内 | 9.60%       |
| 白银扎布耶锂业有限公司     | 子公司      | 16,033,659.75  | 1 年以内 | 7.77%       |
| 西藏自治区国土资源厅      | 非关联方     | 7,121,800.00   | 3 年以上 | 3.45%       |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿的子公司 | 4,126,468.06   | 3 年以上 | 2.00%       |
| 合计              | --       | 195,874,918.67 | --    | 94.93%      |

## (3) 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     | 0.22%       |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿的子公司 | 4,126,468.06   | 2.00%       |
| 西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司 | 子公司      | 312,725.28     | 0.15%       |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司   | 子公司      | 19,815,130.57  | 9.60%       |
| 西藏润恒矿产品销售公司     | 子公司      | 148,777,860.29 | 72.11%      |
| 白银扎布耶锂业有限公司     | 子公司      | 16,033,659.75  | 7.77%       |
| 合计              | --       | 189,527,871.41 | 91.85%      |

## 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   | 50.00%     | 50.00%      |                        |               |          |        |
| 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  | 100.00%    | 100.00%     |                        |               |          |        |
| 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   | 51.00%     | 51.00%      |                        |               |          |        |
| 尼木县铜业开发有限责任公司     | 成本法核算 | 704,140,000.00 | 598,000,000.00 | 106,140,000.00 | 704,140,000.00 | 100.00%    | 100.00%     |                        |               |          |        |
| 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  | 97.50%     | 97.50%      |                        | 27,355,150.79 |          |        |
| 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   | 100.00%    | 100.00%     |                        |               |          |        |
| 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%       |                        |               |          |        |
| 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     | 45.00%     | 45.00%      |                        | 306,000.00    |          |        |

| 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<br>资单位<br>持股比<br>例 | 在被投<br>资单位<br>表决权<br>比例 | 在被投资单<br>位持股比例<br>与表决权比<br>例不一致的<br>说明 | 减值准备          | 本期<br>计提<br>减值<br>准备 | 本期<br>现金<br>红利 |
|-----------------|-------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------------|-------------------------|--|---------------|----------------------|----------------|
| 西藏永兴工程建设有限公司    | 权益法核算 | 16,069,051.28    | 9,495,824.83     | -922,744.44    | 8,573,080.39     | 50.00%                 | 50.00%                  |  |               |                      |                |
| 天府商品交易所有限公司     | 权益法核算 | 10,000,000.00    | 9,527,225.13     | -739,255.97    | 8,787,969.16     | 9.09%                  | 9.09%                   |  |               |                      |                |
| 成都易华信息科技开发有限公司  | 权益法核算 |                  |                  |                |                  | 51.00%                 | 51.00%                  |  |               |                      |                |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 权益法核算 |                  |                  |                |                  | 65.00%                 | 65.00%                  |  |               |                      |                |
| 合计              | --    | 1,614,132,755.24 | 1,513,155,747.87 | 104,477,999.59 | 1,617,633,747.46 | --                     | --                      | --                                     | 27,661,150.79 |                      |                |

#### 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 | 17,024,195.20 | 87,230,483.94 |
| 其他业务收入 | 670,540.20    | 663,303.80    |
| 合计     | 17,694,735.40 | 87,893,787.74 |
| 营业成本   | 5,136,187.93  | 54,039,104.29 |

##### (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  | 17,024,195.20 | 4,936,779.00 | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 |
| 贸易   |               |              |               |               |
| 其他   |               |              |               |               |
| 合计   | 17,024,195.20 | 4,936,779.00 | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 |

##### (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 | 17,024,195.20 | 4,936,779.00 | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 |
| 铜类产品 |               |              |               |               |
| 其他   |               |              |               |               |
| 合计   | 17,024,195.20 | 4,936,779.00 | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 |



**(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 | 17,024,195.20 | 4,936,779.00 | 48,764,672.02 | 18,248,034.17 |
| 西北地区 |               |              | 38,465,811.92 | 35,591,623.86 |
| 其他地区 |               |              |               |               |
| 合计   | 17,024,195.20 | 4,936,779.00 | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 |

**(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 | 16,223,034.17 | 91.68%       |
| 客户 2 | 692,002.91    | 3.91%        |
| 客户 3 | 109,158.12    | 0.62%        |
| 客户 4 | 533,040.20    | 3.01%        |
| 客户 5 | 137,500.00    | 0.78%        |
| 合计   | 17,694,735.40 | 100.00%      |

**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         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,662,000.41 | -1,698,258.99 |
| 其他             | 2,454,657.53  |               |
| 合计             | 792,657.12    | -1,698,258.99 |

**(2) 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 | -922,744.44   | -615,254.89   |              |
| 天府商品交易所有限公司  | -739,255.97   | -1,083,004.10 |              |
| 合计           | -1,662,000.41 | -1,698,258.99 | --           |

## 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                              | -14,878.14     | -248,011.36     |
| 加：资产减值准备                         | -9,720,548.56  | 7,588,163.99    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,444,002.44   | 3,618,533.16    |
| 长期待摊费用摊销                         | 806,410.47     | 224,212.49      |
| 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） |                | 171,726.74      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 27,227.30      | 403,868.17      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,166,419.21   | 6,614,573.32    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -792,657.12    | 1,698,258.99    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 665,611.75     | 1,878,501.85    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -8,096,966.93  | -815,754.11     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 274,763,208.49 | -105,581,367.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -583,243.25    | -10,733,738.17  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 267,664,585.66 | -95,181,031.93  |
| 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                          | 297,618,133.13 | 226,839,940.81  |
| 减：现金的期初余额                        | 100,477,700.94 | 368,488,009.13  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 197,140,432.19 | -141,648,068.32 |

## 十三、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）                   | -22,727.30   |    |
| 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） | 5,130,638.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -823,934.60  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 2,454,657.53 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 900,066.17   |    |

| 项目            | 金额           | 说明 |
|---------------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | -22,825.38   |    |
| 合计            | 5,861,392.84 | -- |

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、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          | -1.00%     | -0.0359 | -0.0359 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.34%     | -0.0482 | -0.0482 |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期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      | 期末金额             | 期初金额             | 变动幅度（%） | 备注 |
|---------|------------------|------------------|---------|----|
| 货币资金    | 1,767,528,260.81 | 1,046,898,452.59 | 68.83   | 注1 |
| 应收利息    |                  | 3,450,796.60     | -100.00 | 注2 |
| 在建工程    | 84,626,552.48    | 65,066,742.24    | 30.06   | 注3 |
| 短期借款    | 1,045,690,000.00 | 265,000,000.00   | 294.60  | 注4 |
| 预收款项    | 10,300,334.00    | 5,716,137.68     | 80.20   | 注5 |
| 应交税费    | -10,212,112.86   | 2,844,222.96     | -459.05 | 注6 |
| 其他非流动负债 | 46,530,000.00    | 35,060,000.00    | 32.72   | 注7 |

注1、货币资金期末金额为1,767,528,260.81元，较期初增长68.83% 主要系本期收回货款以及借款增加所致。

注2、应收利息期末较期初减少3,450,796.60元，主要系本期已收到银行存款利息。

注3、在建工程期末金额为84,626,552.48元，较期初增长30.06%，主要系本期增加了对募投项目的建设投资。

注4、短期借款期末金额为1,045,690,000.00元，较期初增长294.60%，主要系本年持续加大财务杠杆的运用所致。

注5、预收款项期末金额为10,300,334.00元，较年初增长80.20%，主要系收到预付货款增加。

注6、应交税费期末金额为-10,212,112.86元，较年初减少459.05%，主要系上年计提的税费在本期缴纳所致。

注7、其他非流动负债期末金额为46,530,000.00元，较年初增长32.72%，主要系本期收到拉萨市财政局拨付的尼木厅宫铜矿采扩建设工程及5000吨电解铜技术改造项目建设资金11,470,000.00元。

(2) 本期合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           | 变动幅度（%） | 备注 |
|---------|----------------|----------------|---------|----|
| 营业成本    | 213,159,003.36 | 142,981,305.81 | 49.08   | 注1 |
| 营业税金及附加 | 1,957,319.65   | 4,813,099.52   | -59.33  | 注2 |
| 销售费用    | 4,910,113.13   | 9,452,501.72   | -48.05  | 注3 |
| 财务费用    | 849,791.26     | -9,961,386.34  | 108.53  | 注4 |

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         | 变动幅度 (%) | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----------|----|
| 资产减值损失 | 5,718,208.29 | -485,386.91  | 1,278.07 | 注5 |
| 投资收益   | 792,657.12   | 2,312,976.91 | -65.73   | 注6 |
| 营业外收入  | 5,140,210.00 | 332,984.13   | 1,443.68 | 注7 |
| 营业外支出  | 856,233.90   | 2,219,127.43 | -61.42   | 注8 |
| 所得税费用  | 139,758.37   | 7,756,360.18 | -98.20   | 注9 |

注1、营业成本本期金额为213,159,003.36元，较上年同期增长49.08%，主要系本年贸易类销售增加所致。

注2、营业税金及附加本期金额为1,957,319.65元，较上年同期减少59.33%，主要系本期毛利率较高的自产产品销量减少导致营业税金及附加相应减少。。

注3、销售费用本期金额为4,910,113.13元，较上年同期减少48.05%，主要系本期产品销量减少以及改变交货地点致使运输费用相应减少。

注4、财务费用本期金额为849,791.26元，较上年同期增长108.53%，主要系存款利息收入减少所致。

注5、资产减值损失本期金额为5,718,208.29元，较上年同期增长1278.07%，主要系本期对氢氧化锂计提跌价准备以及增加应收款项的坏账准备计提所致。

注6、投资收益本期金额为792,657.12元，较上年同期减少65.73%，主要系上期取得福州扎布耶锂业有限公司股权处置收益，而本期无此类收益。

注7、营业外收入本期金额为5,140,210.00元，较上年同期增长1443.68%，主要系本期收到矿产资源节约与综合利用奖励资金及税收返还所致。

注8、营业外支出本期金额为856,233.90元，较上年同期减少61.42%，主要系本期固定资产处置损失减少所致。

注9、所得税费用本期金额为139,758.37元，较上年同期减少98.20%，主要系本期亏损所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签字的2014年度半年报报告文本。
- 二、 载有法定代表人曾泰先生、主管会计工作负责人蒋红伍女士、会计机构负责人张丽女士签字并盖章的财务报表。
- 三、 报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告稿。
- 四、 其他备查文件。

西藏矿业发展股份有限公司

董事长：曾 泰

2014年7月30日