



**西藏矿业发展股份有限公司**

**2015 年半年度报告**

**2015 年 08 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人戴扬、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。

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

## 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.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团	指	西藏矿业发展股份有限公司
国资委	指	西藏自治区国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证监会西藏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《西藏矿业发展股份有限公司章程》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 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	戴扬		

### 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	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号
公司办公地址的邮政编码	850000
公司网址	----
公司电子信箱	adslxzkycd@mail.sc.cninfo.net
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 08 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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 2014 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 2014 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）	418,795,117.27	242,291,820.69	72.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,292,567.74	-17,084,940.94	166.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,430,709.88	-22,946,333.78	141.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,406,257.34	-5,268,701.55	847.93%
基本每股收益（元/股）	0.0237	-0.0359	166.02%
稀释每股收益（元/股）	0.0237	-0.0359	166.02%
加权平均净资产收益率	0.69%	-1.00%	1.69%
	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）	2,596,863,049.75	2,663,535,030.96	-2.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,630,639,615.61	1,619,801,763.89	0.67%

#### 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
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）	3,995,258.69	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,297,257.46	
减：所得税影响额	-108,606.04	
少数股东权益影响额（税后）	944,749.41	
合计	1,861,857.86	--

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

2015年上半年，公司围绕生产经营总目标，紧密结合公司实际，进一步拓展市场，强化营销策略，把握市场行情的变化，在价格相对较高时加大了锂盐产品销售力度；公司进一步加强管理，节约成本，强化内控；矿石道路运输施工结束，贡嘎机场至泽当专用公路嘎拉山隧道通车后，公司加大了自产产品铬矿石的销售力度。经公司采取一系列有效措施后，增加了当期销售收入及利润，扭亏为盈。报告期内，公司实现营业总收入418,795,117.27元，较上年同期上升72.85%；实现归属于上市公司股东的净利润11,292,567.74元，较上年同期上升166.10%；截止2015年6月30日，公司总资产2,596,863,049.75元；归属于上市公司股东的所有者权益1,630,639,615.61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	418,795,117.27	242,291,820.69	72.85%	主要系本期加大了铬矿石与锂盐产品的销售力度。
营业成本	351,883,977.31	213,159,003.36	65.08%	主要系本期加大了铬矿石与锂盐产品的销售力度。
销售费用	5,756,399.52	4,910,113.13	17.24%	
管理费用	40,875,166.34	42,270,932.07	-3.30%	
财务费用	-4,780,915.80	849,791.26	-662.60%	主要系存款利息收入增加所致。
所得税费用	6,480,402.83	139,758.37	4,536.86%	主要系本期实现利润所致。
经营活动产生的现金流量净额	39,406,257.34	-5,268,701.55	847.93%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-10,534,645.36	-35,105,573.48	69.99%	主要系构建固定资产支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	37,206,909.96	201,004,083.25	-81.49%	主要是银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	66,078,521.94	160,629,808.22	-58.86%	主要是银行借款减少所致
营业税金及附加	4,148,588.32	1,957,319.65	111.95%	主要系本期销售增加所致。
营业外支出	1,345,648.83	856,233.90	57.16%	主要系对外捐赠增加所致。

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，公司围绕生产经营目标，在保证日常经营管理有序进行的情况下，努力降低成本、缩减开支，进一步拓展市场，认真分析行业形势，把握市场变化，加强销售，报告期内实现扭亏为盈。

### 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	133,251,821.28	86,060,590.55	35.42%	156.28%	178.81%	-5.22%
贸易	271,546,108.85	259,129,385.39	4.57%	45.75%	43.10%	1.76%
其他	3,592,992.83	815,534.75	77.30%	117.58%	14.87%	20.29%
合计	408,390,922.96	346,005,510.69	15.28%	70.19%	62.71%	3.90%
分产品						
铬类产品	206,571,000.71	168,611,312.38	18.38%	74.67%	65.26%	4.65%
铜类产品	87,532,565.70	81,607,725.21	6.77%	878.89%	920.32%	-3.78%
锂类产品	48,422,236.46	38,336,164.08	20.83%	226.01%	237.82%	-2.77%
硼类产品	12,932,317.09	8,968,107.52	30.65%	25.45%	34.26%	-4.55%
其他产品	52,932,803.00	48,482,201.50	8.41%	-39.57%	-42.69%	5.00%
合计	408,390,922.96	346,005,510.69	15.28%	70.19%	62.71%	3.90%
分地区						
西南地区	219,330,285.18	172,218,370.29	21.48%	-7.21%	-17.81%	10.12%
华东地区	89,185,278.07	81,818,892.14	8.26%	2,391.88%	2,516.24%	-4.36%
其他地区	99,875,359.71	91,968,248.26	7.92%			
合计	408,390,922.96	346,005,510.69	15.28%	23.85%	24.98%	3.90%

### 四、核心竞争力分析

公司拥有较丰富的矿产资源，主要产品铬、锂、铜作为西藏的优势矿产，开发潜力大；

针对不同资源的生产及开采情况，公司采取与之适应的独特技术。公司凭借多年丰富的开发技术和管理经验，在铬铁矿和锂资源开采方面，有独到方法和专有技术；

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

## 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。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

适用  不适用

**(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	478.91
已累计投入募集资金总额	47,263.53
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	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
2015 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：478.91 万元，已累计投入募集资金总额为 47,263.53 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 12 月 31 日			否
扎布耶盐湖二期工程	否	33,910.45	33,910.45	222.09	3,442.12	10.15%	2017 年 05 月 31 日			否
白银扎布耶二期工程	否	27,165.19	27,165.19		44.18	0.16%	2017 年 11 月 30 日			否
尼木铜矿项目	否	47,752.05	47,752.05	256.82	9,189.28	19.24%	2017 年 03 月 31 日			否
募集资金补充流动资金					26,000					
承诺投资项目小计	--	117,415.64	117,415.64	478.91	47,263.53	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	117,415.64	117,415.64	478.91	47,263.53	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、扎布耶一期技改工程：报告期内，工程主体及附属全部设施完成，项目的竣工资料、安评、水保、消防、质检、初验工作于 2014 年 1 月份完成，环评工作于 2014 年 12 月份完成，财务决算于 2014 年 12 月 31 日已编制完成，目前准备上报上级单位审核并开展项目终验工作。									

	<p>2、扎布耶盐湖二期工程：扎布耶二期附属配套职工周转房（B）户型工程于 2014 年 11 月全部建设完成，竣工资料、专项验收工作于 2014 年 12 月底完成。施工方竣工结算书于 2015 年 1 月份报审，后续将开展工程结算第三方审计招投标工作。</p> <p>项目完工程度为 10.15%。实际投资额度较小的原因如下：募投资项目资金到位后，鉴于扎布耶一期技改工程项目延期、项目工艺尚需完善，本着谨慎投资的原则，本公司延缓了扎布耶盐湖二期工程投资进度，对现有工艺进行进一步优化。本公司组建了扎布耶研发中心，加强研发力量，从而更好地指导扎布耶盐湖二期工程建设。</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项目配套，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>项目完工程度为 0.16%。实际投资额度较小的主要原因如下：白银扎布耶二期工程与西藏扎布耶盐湖二期工程相配套，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，本公司决定与扎布耶盐湖二期主体工程同步建设，暂缓该募项目建设。</p> <p>4、尼木铜业项目：尼木铜业项目附属配套设施工程（1）、对外联络公路一、二标段于 2014 年 10 月建设完成，2015 年 5 月完成工程专项验收。（2）、“民爆物品库建设专项”于 2013 年完成建设。（3）、“工程指挥部活动板房建设专项”于 2013 年完成建设。</p> <p>项目完工程度为 19.24%。实际投资额度较小的主要原因如下：厅宫铜矿区采矿许可证范围内原资源储量为：铜金属量 59.13 万吨，其中氧化铜金属量 8.14 万吨，其余均为硫化铜。本公司自 2010 年开始对厅宫铜矿开展地质详查工作，至 2011 年末探明铜金属量 137.35 万吨，其中氧化铜金属量 11.02 万吨，其余主要为硫化铜。2012 年 11 月，获得国土资源部对《西藏自治区尼木厅宫矿区铜矿资源储量核实报告》矿产资源储量的评审备案证明。由于厅宫铜矿的铜储量大幅增加，为有效统筹尼木厅宫铜矿资源的开发，考虑未来对硫化矿部分的铜资源开发的影响，以往的工艺路线、施工设计要做适当调整。因此，本公司暂缓了该项目的投资建设，积极与国内专业机构合作对现有工艺进行优化论证。本公司委托昆明霖海微生物工程有限公司进行了“尼木厅宫铜矿超高温古细菌连续搅拌浸出工业试验”，同时适用于氧化矿、硫化矿的选矿，其浸出率在原有基础上有一定的提高。</p>
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>经 2015 年 3 月 2 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议批准，公司在不影响募集资金使用项目正常进行的前提下，将部分闲置募集资金用于补充公司生产经营所需的流动资金，使用额度不超过 26,000 万元。详见 2015 年 3 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网</p>

	(www.cninfo.com.cn) 的公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司各募投项目尚未使用的募集资金现存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其它情况	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
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	2015 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
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	2015 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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、硼矿产品的开发、生产、销售	930,000,000.00	782,933,631.51	723,653,270.20	22,483,294.62	-3,663,785.67	-1,801,987.30
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	子公司	酒店服务业	住宿、餐饮、茶坊	67,180,000.00	64,110,201.54	41,285,212.46	3,538,036.70	-4,277,117.40	-4,275,427.40
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	11,340,752.37	7,935,797.46	40,958,017.95	26,330,653.02	24,512,826.06
尼木县铜业开发有限责	子公司	采掘、冶金	铜矿开采加工及销售	700,000,000.00	653,606,559.75	604,760,664.47	4,990,119.59	-3,870,484.26	-3,981,484.26

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
任公司									
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	346,924,245.19	26,066,731.86	406,912,171.81	9,608,678.60	8,507,671.46
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	346,222,781.15	239,339,773.21	69,249,855.54	1,907,014.39	2,057,014.39

## 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 2015 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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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
2015 年 01 月 05 日	成都	电话沟通	个人	刘先生	关注总公司转让扎布耶股权事项，未提供书面材料。
2015 年 01 月 13 日	拉萨	电话沟通	个人	魏先生	关注公司业绩情况，未提供书面材料
2015 年 01 月 21 日	拉萨	电话沟通	个人	华先生	关注公司非公开发行证监会的审批时间，未提供书面材料。
2015 年 01 月 28 日	拉萨	电话沟通	个人	李先生	关注扎布耶二期项目进展情况，未提供书面材料。
2015 年 02 月 23 日	拉萨	电话沟通	个人	陈先生	关于扎布耶二期项目进展情况，未提供书面材料。
2015 年 02 月 28 日	成都	电话沟通	个人	柴先生	关注扎布耶二期项目进展情况，未提供书面材料。
2015 年 03 月 10 日	拉萨	电话沟通	个人	柴先生	关注非公开发行的审核情况，未提供书面材料。
2015 年 03 月 10 日	拉萨	电话沟通	个人	刘女士	关注公司业绩情况，未提供书面材料。
2015 年 03 月 23 日	拉萨	电话沟通	个人	陈先生	关注扎布耶募投项目情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 02 日	拉萨	电话沟通	个人	柴先生	关注募投项目建设情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 03 日	拉萨	电话沟通	个人	余先生	关注扎布耶锂精矿生产、销售情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 09 日	拉萨	电话沟通	个人	薛先生	关注资源税下调对公司影响的情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 15 日	拉萨	电话沟通	个人	柴先生	关注公司股价情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 22 日	拉萨	电话沟通	个人	薛先生	关注公司提锂技术、公司经营、一季报披露等情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 24 日	拉萨	电话沟通	个人	高先生	关注扎布耶锂精矿生产、销售情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 28 日	拉萨	电话沟通	个人	侯先生	关注扎布耶锂精矿生产、销售情况，未提供书面材料。
2015 年 04 月 30 日	拉萨	电话沟通	个人	李先生	关注公司提锂技术、股价情况，未提供书面材料。



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 05 月 04 日	拉萨	电话沟通	个人	商先生	关注公司提锂技术、是否有转让股权事宜，未提供书面材料。
2015 年 05 月 04 日	拉萨	电话沟通	个人	陈先生	关注募投项目进展、非公开发行及地震对公司影响等情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 05 日	拉萨	电话沟通	个人	柴先生	关注公司非公开发行、股价走势情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 05 日	拉萨	电话沟通	个人	校先生	关注公司基本情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 06 日	拉萨	电话沟通	个人	孙先生	关注募投项目进展、非公开发行及地震对公司影响等情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 07 日	拉萨	电话沟通	个人	张先生	关注非公开发行、山发公司矿权整合事宜
2015 年 05 月 08 日	拉萨	电话沟通	个人	薛先生	关注公司生产经营和扎布耶二期建设情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 11 日	拉萨	电话沟通	个人	许先生	关注公司募投项目建设及锂精矿生产情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 14 日	拉萨	电话沟通	个人	陈先生	关注公司股东名册情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 20 日	拉萨	电话沟通	个人	柴先生	关注公司非公开发行、股价走势情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 21 日	拉萨	电话沟通	个人	张先生	关注公司锂精矿生产、销售及利润情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 27 日	拉萨	电话沟通	个人	柴先生	关注公司非公开发行审议通过情况，未提供书面材料。
2015 年 05 月 28 日	拉萨	电话沟通	个人	许先生	关注公司锂精矿生产、销售情况，未提供书面材料。
2015 年 06 月 01 日	拉萨	电话沟通	个人	姜先生	关注锂资源开发和公司后续发展情况，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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	代付油料款,维修费及业务招待费	是	412.65					412.65
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	代付油料款,维修费及业务招待费	是	385.89					385.89
成都易华信息技术有限公司	清算整顿子公司	借款及代付各项零星费用	是	156.89					156.89

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
西藏自治区矿业发展总公司	本公司之母公司	住宿餐饮款	否		2.82	2.82			
西藏兴旺矿业有限责任公司	本公司之联营企业	代付开办费	是	46.2					46.2
西藏永兴工程建设有限公司	本公司之联营企业	预付工程款	否		20.09	20.09			
西藏永兴工程建设有限公司	本公司之合营企业	住宿餐饮款	否		0.29	0.29			
西藏永兴工程建设有限公司	本公司之合营企业	往来款	是		13.87	13.87			
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		交易金额占公司总销售额及净利润的比重很小，对公司经营成果及财务状况的影响极小。							

## 5、其他关联交易

适用  不适用

报告期，西藏矿业通过非公开发行向控股股东西藏自治区矿业发展总公司支付现金 63,939,084.25 元并向其发行 19,587,035 股股份的方式收购罗布莎I、II 矿群南部铬铁矿正在办理的 0.702 平方公里采矿权；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 175,959,388.55 元、87,979,689.05 元认购 16,838,219 股、8,419,109 股，关于本次事项的进展情况请参见巨潮资讯网的相关公告。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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（修订稿）	2015 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
西藏矿业发展股份有限公司关于非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	2015 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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

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。

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地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。

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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西藏润恒矿产品 销售有限公司	2014 年 03 月 28 日	20,000	2014 年 12 月 02 日	4,910	质押	6 个月	是	否
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

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

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
	西藏自治区矿业发展总公司	西藏自治区矿业发展总公司、西藏矿业签署《<合作风险勘查协议书>之终止协议》约定：对于西藏自治区曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿区 20.098 平方公里（20.80 平方公里减去 0.702 平方公里，包括西藏自治区曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿区尚未勘查完成的 1.534 平方公里）探矿权的权益由矿业总公司继续享有。但为避免双方产生同业竞争，若未来西藏自治区曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿区 20.098 平方公里的勘查区域探明可开采的铬铁矿矿石资源，矿业总公司承诺将应西藏矿业要求将相应的矿业权优先转让给西藏矿业。	2014 年 07 月 24 日		截止本报告日，公司 2014 年非公开发行尚未完成。公司控股股东信息西藏自治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 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

公司半年度报告未经审计。

## 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

1、公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》，会议同意选举戴扬先生为公司第六届董事会董事长；经公司董事长戴扬先生提名，公司董事会聘任饶琼女士为本公司总经理；经公司总经理饶琼女士提名，聘任徐金水先生为本公司常务副总经理，金国林先生为本公司副总经理。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》、《关于变更部分募集资金专户的议案》，详细内容见2015年2月13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、公司第六届监事会第十次会议审议通过了《关于监事会选举监事候选人的议案》、《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司现任监事会主席丛强义先生因工作调动，申请辞去其在公司担任的监事会主席、监事职务，为保证监事会工作的顺利开展，按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，会议同意选举拉巴江村先生为公司第六届监事会监事候选人；公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于监事会选举监事候选人的议案，本次会议选举拉巴江村先生为本公司第六届监事会监事的议案》、《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》；公司第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，全体监事一致选举拉巴江村先生为公司第六届监事会主席（拉巴江村先生因工作调整，2015年1月申请辞去其在公司担任的副总经理职务）。详细内容见2015年2月13日、2015年3月3日、2015年3月4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、公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《公司董事会二〇一四年度工作报告》、《公司二〇一四年度财务决算报告》、关于修改《公司章程》部分条款的议案、《公司股东大会议事规则》（修订）、《选举饶琼女士为公司第六届董事会副董事长的议案》等；公司第六届监事会第十二次会议审议通过了《公司监事会二〇一四年度工作报告》、《公司监事会议事规则》（修订）的议案等相关议案。详细内容见2015年4月2日、2015年4月24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、公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《公司2015年第一季度报告》、《关于聘任公司副总经理的议案》，为进一步落实公司2014年9月27日与中国华冶科工集团有限公司签署的战略合作协议，中国华冶科工集团有限公司推荐的第二批多名具有丰富企业管理和矿山建设经验的干部到本公司交流任职，其中崔巍先生、张东风先生拟担任公司高管职务，经公司总经理饶琼女士提名，拟聘任崔巍先生、张东风先生为本公司副总经理。详细内容见2015年4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。

5、公司第六届董事会第三十二次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司向特定对象非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司与成都天齐实业（集团）有限公司签订<附条件生效的股份认购补充协议>并涉及关联交易的议案》、《关于提请延长公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜有效期的议案》等相关议案。详细内容见2015年5月23日、2015年6月9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。

期后事项：

1、为使投资者更好地了解公司未来发展战略和公司生产经营情况，公司于2015年7月10日（星期五）下午15:30-16:30,在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行投资者说明会，并发布了《关于举办投资者说明会的公告》，详细内容见2015年7月10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、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会于 2015 年 8 月 19 日对西藏矿业发展股份有限公司2014 年度非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。详细内容见2015年8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。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,403	0.00%						20,403	0.00%
3、其他内资持股	20,403	0.00%						20,403	0.00%
境内自然人持股	20,403	0.00%						20,403	0.00%
二、无限售条件股份	475,954,474	100.00%						475,954,474	100.00%
1、人民币普通股	475,954,474	100.00%						475,954,474	100.00%
三、股份总数	475,974,877	100.00%						475,974,877	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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	42,380	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限售条 件的普通股数 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			84,212,240	质押	42,100,000
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			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			14,497,855		
王建芳	境内自然人	1.69%	8,040,022			8,040,022		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	1.37%	6,500,000			6,500,000		
中国建设银行股份有限公司-国泰证有色金属行业指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	4,328,649			4,328,649		
长安基金公司-农行-长安国际信托股份有限公司	境内非国有法人	0.82%	3,919,925			3,919,925		
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			3,830,373		
中国建设银行股份有限公司-富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	3,627,228			3,627,228		
中海信托股份有限公司-浦江之星13号集合资金信托	境内非国有法人	0.58%	2,743,800			2,743,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	2011年3月17日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]381号文核准,公司以非公开发行股票的方式向8名的特定对象发行4,161万股,其中向上海科祥股权投资中心(有限合伙)发行255万股。2012年4月16日,公司实施2011年度资本公积金转增股本方案之后,上海科祥股权投资中心(有限合伙)持有的股份变更为383万股,为公司前10名股东。							
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名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		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	
杭州华泰信投资管理有限公司	17,980,932	人民币普通股	
西藏藏华工贸有限公司	14,497,855	人民币普通股	
王建芳	8,040,022	人民币普通股	
全国社保基金四一三组合	6,500,000	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司-国泰金证有色金属行业指数分级证券投资基金	4,328,649	人民币普通股	
长安基金公司-农行-长安国际信托股份有限公司	3,919,925	人民币普通股	
上海科祥股权投资中心(有限合伙)	3,830,373	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司-富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	3,627,228	人民币普通股	
中海信托股份有限公司-浦江之星 13 号集合资金信托	2,743,800	人民币普通股	
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 10 名普通股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 2015 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。王建芳截止 2015 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 8,008,022 股, 持股比例为 1.68%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾泰	董事长	离任	2015 年 01 月	工作调整
戴扬	董事长	被选举	2015 年 02 月 12 日	根据公司实际情况
饶琼	副董事长	被选举	2015 年 03 月 31 日	根据公司实际情况
拉巴江村	副总经理	离任	2015 年 01 月 13 日	工作调整
拉巴江村	监事会主席	被选举	2015 年 03 月 03 日	根据公司实际情况
布琼次仁	副总经理	聘任	2014 年 07 月 25 日	根据公司实际情况
丛强义	监事会主席	离任	2015 年 01 月 30 日	根据公司实际情况
徐金水	常务副总经理	聘任	2015 年 02 月 12 日	根据公司实际情况
金国林	副总经理	聘任	2015 年 02 月 12 日	根据公司实际情况
徐金水	常务副总经理	离任	2015 年 03 月 20 日	身体原因
金国林	常务副总经理	聘任	2015 年 04 月 27 日	根据公司实际情况
张东风	副总经理	聘任	2015 年 04 月 27 日	根据公司实际情况
崔巍	副总经理	聘任	2015 年 04 月 27 日	根据公司实际情况

## 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	1,022,369,764.24	1,106,291,242.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	83,123,573.33	39,278,100.00
应收账款	279,865,132.75	219,406,112.43
预付款项	74,201,236.81	103,750,504.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,408,645.84	5,376,083.33
应收股利		
其他应收款	25,500,709.35	21,886,453.84
买入返售金融资产		
存货	164,272,748.68	196,704,313.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	255,402.71	421,284.53
流动资产合计	1,650,997,213.71	1,693,114,093.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	100,142,000.00	100,142,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,813,616.96	19,768,711.39
投资性房地产	19,500,885.22	22,296,496.27
固定资产	413,246,922.55	428,362,387.97
在建工程	91,063,970.71	91,116,707.06
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,720,409.83	105,393,231.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	157,844,375.83	158,369,343.96
递延所得税资产	43,533,654.94	44,972,059.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	945,865,836.04	970,420,937.19
资产总计	2,596,863,049.75	2,663,535,030.96
流动负债：		
短期借款	408,480,000.00	492,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,195,767.35	46,304,821.53
预收款项	11,670,917.02	2,989,644.64
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,728,144.31	16,006,682.57
应交税费	51,966,470.41	36,637,701.61
应付利息	413,791.22	2,674,717.55
应付股利		
其他应付款	34,713,521.79	27,032,509.15
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	566,168,612.10	624,346,077.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	200,000.00	200,000.00
预计负债		
递延收益	50,458,454.20	52,506,452.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,658,454.20	52,706,452.28
负债合计	616,827,066.30	677,052,529.33
所有者权益：		
股本	475,974,877.00	475,974,877.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,427,366.67	1,175,427,366.67



减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,463,691.86	3,918,407.88
盈余公积	52,450,000.02	52,450,000.02
一般风险准备		
未分配利润	-76,676,319.94	-87,968,887.68
归属于母公司所有者权益合计	1,630,639,615.61	1,619,801,763.89
少数股东权益	349,396,367.84	366,680,737.74
所有者权益合计	1,980,035,983.45	1,986,482,501.63
负债和所有者权益总计	2,596,863,049.75	2,663,535,030.96

法定代表人：戴扬

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,319,994.60	262,409,622.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,223,173.33	16,730,000.00
应收账款	32,217,066.40	32,242,906.70
预付款项	561,888.42	277,064.51
应收利息		3,428,194.44
应收股利		
其他应收款	304,158,653.89	332,041,997.21
存货	20,901,403.07	19,336,141.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	574,382,179.71	666,465,927.01
非流动资产：		
可供出售金融资产	100,142,000.00	100,142,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,319,994.60	262,409,622.54
长期股权投资	1,490,283,164.08	1,492,238,258.51
投资性房地产	9,253,989.25	9,453,398.13
固定资产	47,519,443.66	46,339,992.39
在建工程	7,652,451.17	6,984,944.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,099,900.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,490,618.07	101,842,863.05
递延所得税资产	24,571,471.86	24,565,123.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,813,013,038.09	1,781,566,580.09
资产总计	2,387,395,217.80	2,448,032,507.10
流动负债：		
短期借款	408,480,000.00	443,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,146,608.07	10,965,245.02
预收款项	76,289.10	76,289.10
应付职工薪酬	7,414,106.25	6,352,922.26
应交税费	3,162,192.05	10,864,575.39
应付利息	413,791.22	2,526,599.22
应付股利		
其他应付款	39,722,744.54	53,215,405.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,319,994.60	262,409,622.54
流动负债合计	465,415,731.23	527,601,036.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,148,429.00	3,148,429.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,148,429.00	3,148,429.00
负债合计	468,564,160.23	530,749,465.76
所有者权益：		
股本	475,974,877.00	475,974,877.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,164,411,835.25	1,164,411,835.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,830,571.78	1,796,513.48
盈余公积	52,450,000.02	52,450,000.02
未分配利润	224,163,773.52	222,649,815.59
所有者权益合计	1,918,831,057.57	1,917,283,041.34
负债和所有者权益总计	2,387,395,217.80	2,448,032,507.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	418,795,117.27	242,291,820.69
其中：营业收入	418,795,117.27	242,291,820.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,899,423.41	268,865,367.76
其中：营业成本	351,883,977.31	213,159,003.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,148,588.32	1,957,319.65
销售费用	5,756,399.52	4,910,113.13
管理费用	40,875,166.34	42,270,932.07
财务费用	-4,780,915.80	849,791.26
资产减值损失	4,016,207.72	5,718,208.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,955,094.43	792,657.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,955,094.43	-1,662,000.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,940,599.43	-25,780,889.95
加：营业外收入	4,043,650.06	5,140,210.00
其中：非流动资产处置利得		4,500.00
减：营业外支出	1,345,648.83	856,233.90
其中：非流动资产处置损失		27,227.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,638,600.66	-21,496,913.85
减：所得税费用	6,480,402.83	139,758.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,158,197.83	-21,636,672.22
归属于母公司所有者的净利润	11,292,567.74	-17,084,940.94
少数股东损益	-134,369.91	-4,551,731.28

项目	本期发生额	上期发生额
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,158,197.83	-21,636,672.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,292,567.74	-17,084,940.94
归属于少数股东的综合收益总额	-134,369.91	-4,551,731.28
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0237	-0.0359
(二) 稀释每股收益	0.0237	-0.0359

法定代表人：戴扬

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,020,630.66	17,694,735.40
减：营业成本	5,483,565.90	5,136,187.93
营业税金及附加	459,381.46	908,114.39
销售费用	519,321.24	525,527.47
管理费用	13,712,940.43	15,743,469.78
财务费用	5,768,151.20	6,685,186.06
资产减值损失	-1,466,427.99	-9,720,548.56

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）	15,894,905.57	792,657.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,955,094.43	-1,662,000.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,438,603.99	-790,544.55
加：营业外收入	1,075,947.19	2,118,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,006,941.72	676,721.84
其中：非流动资产处置损失		27,227.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,507,609.46	650,733.61
减：所得税费用	-6,348.47	665,611.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,513,957.93	-14,878.14
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,513,957.93	-14,878.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0032	0.0000
（二）稀释每股收益	0.0032	0.0000

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	378,858,506.94	321,738,688.50

项目	本期发生额	上期发生额
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		800,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	21,931,050.76	26,659,770.34
经营活动现金流入小计	400,789,557.70	349,198,458.84
购买商品、接受劳务支付的现金	288,253,461.73	275,540,994.04
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	34,897,060.34	40,582,730.27
支付的各项税费	20,322,572.80	25,820,647.50
支付其他与经营活动有关的现金	17,910,205.49	12,522,788.58
经营活动现金流出小计	361,383,300.36	354,467,160.39
经营活动产生的现金流量净额	39,406,257.34	-5,268,701.55
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
取得投资收益收到的现金		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	7,835,800.00	7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		11,470,000.00
投资活动现金流入小计	7,835,800.00	68,931,657.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,370,445.36	47,897,231.01
投资支付的现金		56,140,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
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	18,370,445.36	104,037,231.01
投资活动产生的现金流量净额	-10,534,645.36	-35,105,573.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	101,810,000.00	938,690,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	251,810,000.00	938,690,000.00
偿还债务支付的现金	186,030,000.00	161,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,573,090.04	16,685,916.75
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	214,603,090.04	737,685,916.75
筹资活动产生的现金流量净额	37,206,909.96	201,004,083.25
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	66,078,521.94	160,629,808.22
加：期初现金及现金等价物余额	955,990,825.08	1,046,924,522.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,022,069,347.02	1,207,554,330.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	51,662,821.00	20,719,782.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,595,651.78	284,869,733.64
经营活动现金流入小计	60,258,472.78	305,589,516.48
购买商品、接受劳务支付的现金	5,938,719.37	6,809,403.36
支付给职工以及为职工支付的现金	10,782,467.73	15,127,099.20



项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项税费	9,572,457.56	8,319,081.67
支付其他与经营活动有关的现金	77,428,936.01	7,669,346.59
经营活动现金流出小计	103,722,580.67	37,924,930.82
经营活动产生的现金流量净额	-43,464,107.89	267,664,585.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	17,850,000.00	
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
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	17,850,000.00	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,801,390.90	15,745,394.25
投资支付的现金		
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	39,801,390.90	15,745,394.25
投资活动产生的现金流量净额	-21,951,390.90	-15,742,894.25
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	101,810,000.00	781,590,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	251,810,000.00	781,590,000.00
偿还债务支付的现金	136,930,000.00	161,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,554,129.15	16,685,916.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	147,484,129.15	177,685,916.75
筹资活动产生的现金流量净额	104,325,870.85	603,904,083.25
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	38,910,372.06	855,825,774.66
加：期初现金及现金等价物余额	112,409,622.54	100,477,700.94
六、期末现金及现金等价物余额	151,319,994.60	956,303,475.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	475,970				1,175,427,366.67			3,918,407.88	52,450,000.02		-87,968,887.68	366,680,737.74	1,986,482,501.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	475,970				1,175,427,366.67			3,918,407.88	52,450,000.02		-87,968,887.68	366,680,737.74	1,986,482,501.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-454,716.02				11,292,567.74	-17,284,369.90	-6,446,518.18
（一）综合收益总额											11,292,567.74	-134,369.91	11,158,197.83
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-17,149,999.99	-17,149,999.99
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												-17,850,000.00	-17,850,000.00	
4. 其他												700,000.01	700,000.01	
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	475,970	4,877.00			1,175,427,366.67			3,463,691.86	52,450,000.02			-76,676,319.94	349,396,367.84	1,980,035,983.45

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	475,970				1,179,799,874.97			3,221,807.96	52,450,000.02		9,884,114.00	378,821,547.48	2,100,152,221.43
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	475,974,877.00				1,179,799,874.97			3,221,807.96	52,450,000.02		9,884,114.00	378,821,547.48	2,100,152,221.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,372,508.30			696,599.92			-97,853,001.68	-12,140,809.74	-113,669,719.80
(一)综合收益总额											-88,333,504.14	-10,526,338.71	-98,859,842.85
(二)所有者投入和减少资本					-4,372,508.30							-1,614,471.03	-5,986,979.33
1. 股东投入的普通股												-1,850,000.00	-1,850,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-4,372,508.30							235,528.97	-4,136,979.33
(三)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													
(四)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												
(五) 专项储备							696,599.92					696,599.92
1. 本期提取							2,090,403.79					2,090,403.79
2. 本期使用							1,393,803.87					1,393,803.87
(六) 其他												
四、本期期末余额	475,974,877.00				1,175,427,366.67		3,918,407.88	52,450,000.02		-87,968,887.68	366,680,737.74	1,986,482,501.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	475,974,877.00				1,164,411,835.25			1,796,513.48	52,450,000.02	222,649,815.59	1,917,283,041.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	475,974,877.00				1,164,411,835.25			1,796,513.48	52,450,000.02	222,649,815.59	1,917,283,041.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								34,058.30		1,513,957.93	1,548,016.23
（一）综合收益总额										1,513,957.93	1,513,957.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备								34,058.30			34,058.30
1. 本期提取								79,282.90			79,282.90
2. 本期使用								45,224.60			45,224.60
(六) 其他											
四、本期期末余额	475,974,877.00				1,164,411,835.25			1,830,571.78	52,450,000.02	224,163,773.52	1,918,831,057.57

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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

	877.00				,815.68			.34	0.02	,992.04	,625.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,019.57			233,573.14		-12,263,176.45	-12,026,583.74
(一)综合收益总额										-2,743,678.91	-2,743,678.91
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-9,519,497.54	-9,519,497.54
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,519,497.54	-9,519,497.54
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								233,573.14			233,573.14
1. 本期提取								413,189.70			413,189.70
2. 本期使用								179,616.56			179,616.56
(六)其他					3,019.57						3,019.57

四、本期期末余额	475,974, 877.00				1,164,411 ,835.25			1,796,513 .48	52,450,00 0.02	222,649 ,815.59	1,917,283 ,041.34
----------	--------------------	--	--	--	----------------------	--	--	------------------	-------------------	--------------------	----------------------

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

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

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

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

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

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

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

本公司企业法人营业执照注册号为540000100002220，注册地址：拉萨市中和国际城金珠二路8号，法定代表人：戴扬。

#### (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。

本财务报告于2015年8月26日由本公司董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司、西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司等11家公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### （1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### （2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存

货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### （3）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

### （4）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### （5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### （6）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投

资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

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

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

## 2) 金融资产确认与计量

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

本公司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。

## 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变

动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

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

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

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。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被其他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。



因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、电子设备、仪器仪表和其他设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物		10-50	5%	9.50%-1.90%
机器设备		12	5%	7.92%
专用设备		10-20	5%	9.50%-4.75%
运输工具		10	5%	9.50%
电子设备		5	5%	19.00%
仪器仪表		10	5%	9.50%
其他设备		10	5%	9.50%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

### 18、借款费用

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团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。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

## 20、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、辞退福利。

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

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

## 23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本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。

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。

## 24、股份支付

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。

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，按照本公司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，按照本公司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。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

## 26、收入

(1) 收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：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。

(2) 收入确认具体政策：

1) 商品销售：

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) 酒店服务业

提供服务后，在离店打印结算单时确认收入。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品，原材料等的销售收入	17%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	按应缴增值税、营业税金计缴	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	应税产品销售额	3%

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	289,936.67	458,370.14
银行存款	1,022,079,827.57	1,105,832,872.16
合计	1,022,369,764.24	1,106,291,242.30

其他说明

注1：使用受到限制货币资金：西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司根据《西藏自治区企业安全生产风险抵押金管理实施办法》而存入农行专项账户的安全生产风险抵押金存款300,417.22元，该存款由自治区相关部门定期检查，公司不能随意存取。

注2：期末不存在存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	83,123,573.33	39,278,100.00
合计	83,123,573.33	39,278,100.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,062,553.95	
合计	1,062,553.95	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,243,321.97	95.77%	21,378,189.22	7.10%	279,865,132.75	237,305,682.20	94.69%	17,899,569.77	7.54%	219,406,112.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,296,736.29	4.23%	13,296,736.29	100.00%		13,296,736.29	5.31%	13,296,736.29	100.00%	
合计	314,540,058.26		34,674,925.51		279,865,132.75	250,602,418.49		31,196,306.06		219,406,112.43

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	252,023,735.85	12,601,186.79	5.00%
1 至 2 年	8,870,439.12	709,635.13	8.00%
2 至 3 年	24,621.00	2,462.10	10.00%
3 年以上	40,324,526.00	8,064,905.20	20.00%

合计	301,243,321.97	21,378,189.22	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明:

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:

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,028,526.41	71.47%	88,410,668.86	85.21%
1 至 2 年	20,841,636.00	28.09%	15,173,161.00	14.62%
2 至 3 年	164,936.00	0.22%	536.00	0.01%
3 年以上	166,138.40	0.22%	166,138.40	0.16%
合计	74,201,236.81	--	103,750,504.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 68,189,787.60 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 91.90%。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,408,645.84	5,376,083.33
合计	1,408,645.84	5,376,083.33

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,856,426.87	39.69%	21,856,426.87	100.00%		21,856,426.87	42.92%	21,856,426.87	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,695,544.45	55.74%	5,194,835.10	16.92%	25,500,709.35	26,543,710.05	52.13%	4,657,256.21	17.55%	21,886,453.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,520,885.30	4.58%	2,520,885.30	100.00%		2,520,875.92	4.95%	2,520,875.92	100.00%	
合计	55,072,856.62		29,572,147.27		25,500,709.35	50,921,012.84		29,034,559.00		21,886,453.84

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
重庆市鱼鳧实业发展有限公司	3,279,132.55	3,279,132.55	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
马峰云	1,271,195.64	1,271,195.64	100.00%	账龄较长，收回困难
成都易华信息科技有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28	100.00%	账龄较长，收回困难
西华公路有限公司	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	21,856,426.87	21,856,426.87	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	6,177,471.61	308,873.58	5.00%
1 至 2 年	119,399.08	9,551.93	8.00%
2 至 3 年	33,251.62	3,325.16	10.00%
3 年以上	24,365,422.14	4,873,084.43	20.00%
合计	30,695,544.45	5,194,835.10	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	26,087,820.00	23,034,700.00
往来款	15,662,613.37	11,146,359.71
预付款转入[注]	10,889,102.17	14,374,374.62
其他	2,433,321.08	2,365,578.51
合计	55,072,856.62	50,921,012.84

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏自治区国土资源厅	矿山环境治理与生态恢复保证金	21,046,200.00	3 年以上	38.22%	4,209,240.00
惠安建筑公司	前期工程款	5,636,068.23	3 年以上	10.23%	5,636,068.23
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	代垫款	4,126,468.06	3 年以上	7.49%	4,126,468.06
重庆市鱼鳧实业发展有限公司	往来款	3,279,132.55	3 年以上	5.95%	3,279,132.55
区财政厅矿山环境治理保证金帐户	矿山环境治理与生态恢复保证金	3,053,120.00	1 年以内	5.54%	152,656.00
合计	--	37,140,988.84	--	67.44%	17,403,564.84

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	76,169,962.54	55,378,792.31	20,791,170.23	98,701,393.51	63,890,141.85	34,811,251.66
在产品	31,660,551.78		31,660,551.78			
库存商品	112,473,474.10	2,180,835.46	110,292,638.64	170,947,859.56	10,566,516.60	160,381,342.96
周转材料	1,528,388.03		1,528,388.03	1,515,336.11	3,617.65	1,511,718.46
合计	221,832,376.45	57,559,627.77	164,272,748.68	271,164,589.18	74,460,276.10	196,704,313.08

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	63,890,141.85				8,514,967.19	55,378,792.31
库存商品	10,566,516.60				8,385,681.14	2,180,835.46
周转材料	3,617.65					
合计	74,460,276.10				16,900,648.33	57,559,627.77

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	255,402.71	421,284.53
合计	255,402.71	421,284.53

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	100,142,000.00		100,142,000.00	100,142,000.00		100,142,000.00

按成本计量的	100,142,000.00		100,142,000.00	100,142,000.00		100,142,000.00
合计	100,142,000.00		100,142,000.00	100,142,000.00		100,142,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
金川集团股份有限公司	100,142,000.00			100,142,000.00					0.14%	
合计	100,142,000.00			100,142,000.00					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
西藏永兴工程建设有限公司	9,877,747.51			-1,178,157.59							8,699,589.92	
小计	9,877,747.51										8,699,589.92	
二、联营企业												
西藏兴旺矿业有限责任公司	306,000.00										306,000.00	306,000.00
天府商品交易所有限公司	9,890,963.88			-776,936.84							9,114,027.04	
小计	10,196,963.88			-776,936.84							9,420,027.04	306,000.00
合计	20,074,711.39			-1,955,094.43							18,119,616.96	306,000.00

其他说明

## 11、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	32,275,522.77			32,275,522.77
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,000,000.00			3,000,000.00
(1) 处置	3,000,000.00			3,000,000.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,275,522.77			29,275,522.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,979,026.50			9,979,026.50
2.本期增加金额	428,944.49			428,944.49
(1) 计提或摊销	428,944.49			428,944.49
3.本期减少金额	633,333.44			633,333.44
(1) 处置	633,333.44			633,333.44
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,774,637.55			9,774,637.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,500,885.22			19,500,885.22
2.期初账面价值	22,296,496.27			22,296,496.27

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	专业设备	运输工具	电子设备	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	356,266,494. 23	59,089,614.1 7	327,926,434. 70	34,111,295.9 4	13,499,192.0 5	962,266.49	17,063,136.0 2	808,918,433. 60
2.本期增加金额	8,145.00	2,136.75	5,535,960.23		94,055.70		133,279.69	5,773,577.37
(1) 购置	8,145.00	2,136.75	905,158.11		94,055.70		133,279.69	1,142,775.25
(2) 在建工程转入			4,630,802.12					4,630,802.12
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	356,274,639. 23	59,091,750.9 2	333,462,394. 93	34,111,295.9 4	13,593,247.7 5	962,266.49	17,196,415.7 1	814,692,010. 97
二、累计折旧								
1.期初余额	156,802,096. 59	31,133,270.4 9	80,109,828.5 1	19,279,785.8 0	9,972,632.25	613,354.35	11,358,758.2 6	309,269,726. 25
2.本期增加金额	6,152,326.86	1,998,866.58	10,422,746.7 8	1,204,604.48	459,857.54	46,359.89	604,280.66	20,889,042.7 9

(1) 计提	6,152,326.86	1,998,866.58	10,422,746.78	1,204,604.48	459,857.54	46,359.89	604,280.66	20,889,042.79
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	162,954,423.45	33,132,137.07	90,532,575.29	20,484,390.28	10,432,489.79	659,714.24	11,963,038.92	330,158,769.04
三、减值准备								
1.期初余额	32,112,461.59	6,901,752.00	30,848,463.43	726,571.69	9,876.04	1,214.90	685,979.73	71,286,319.38
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	32,112,461.59	6,901,752.00	30,848,463.43	726,571.69	9,876.04	1,214.90	685,979.73	71,286,319.38
四、账面价值								
1.期末账面价值	161,207,754.19	19,057,861.85	212,081,356.21	12,900,333.97	3,150,881.92	301,337.35	4,547,397.06	413,246,922.55
2.期初账面价值	167,351,936.05	21,054,591.68	216,968,142.76	14,104,938.45	3,516,683.76	347,697.24	5,018,398.03	428,362,387.97

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	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						
扎布耶盐湖二期技改	26,787,786.71		26,787,786.71	26,328,183.05		26,328,183.05
5000吨电解铜项目	43,116,367.78		43,116,367.78	42,820,751.97		42,820,751.97

						7
白银扎布耶二期工程	4,962,537.15		4,962,537.15	4,941,674.33		4,941,674.33
其他零星项目	16,197,279.07		16,197,279.07	17,026,097.71		17,026,097.71
合计	99,423,227.79	8,359,257.08	91,063,970.71	99,475,964.14	8,359,257.08	91,116,707.06

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
浪卡子金矿项目	4,600.00	8,359,257.08				8,359,257.08	18.17%	前期开发				募股资金
扎布耶盐湖二期工程	48,910.45	26,328,183.05	459,603.66			26,787,786.71	9.60%	工程前期				募股资金
5000吨电解铜项目	49,751.29	42,820,751.97	295,615.81			43,116,367.78	18.77%	前期施工				募股资金
白银扎布耶二期工程	33,982.60	4,941,674.33	20,862.82			4,962,537.15	1.46%	工程前期				募股资金
零星工程		17,026,097.71	836,542.00	1,665,360.64		16,197,279.07						其他
合计	137,244.34	99,475,964.14	1,612,624.29	1,665,360.64		99,423,227.79	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
浪卡子金矿项目	8,359,257.08	注 1
合计	8,359,257.08	--



注1：浪卡子金矿项目未取得采矿权证，长期未进一步实施工程，且无继续执行该项目的打算，对其全额计提了减值准备。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	121,665,632.63	22,300,000.00	209,401.71	9,537,323.00	153,712,357.34
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	121,665,632.63	22,300,000.00	209,401.71	9,537,323.00	153,712,357.34
二、累计摊销					
1.期初余额	21,281,499.68	11,810,964.21	95,868.98	5,121,724.82	38,310,057.69
2.本期增加金额	1,227,591.66	1,238,888.88	20,940.18	185,400.84	2,672,821.56
(1) 计提	1,227,591.66	1,238,888.88	20,940.18	185,400.84	2,672,821.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,509,091.34	13,049,853.09	116,809.16	5,307,125.66	40,982,879.25
三、减值准备					
1.期初余额	10,009,068.26				10,009,068.26
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	10,009,068.26				10,009,068.26
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,147,473.03	9,250,146.91	92,592.55	4,230,197.34	102,720,409.83
2.期初账面价值	90,375,064.69	10,489,035.79	113,532.73	4,415,598.18	105,393,231.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

其他说明：

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西藏吉庆实业开发有限公司	26,940,981.95			26,940,981.95
合计	26,940,981.95			26,940,981.95

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西藏吉庆实业开发有限公司	26,940,981.95			26,940,981.95
合计	26,940,981.95			26,940,981.95

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：由于吉庆公司已进入清算状态，商誉已无价值，因此计提了26,940,981.95元减值准备，吉庆公司情况详见附注八、。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
勘探成本	154,860,881.50	307,970.00	290,640.10		154,878,211.40
其他	3,508,462.46	65,845.00	608,143.03		2,966,164.43
合计	158,369,343.96	373,815.00	898,783.13		157,844,375.83

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	155,477,092.49	22,527,551.52	153,892,651.31	23,083,897.70
内部交易未实现利润	55,431,273.58	8,314,401.35	62,824,227.87	9,423,634.18
可抵扣亏损	61,711,284.60	9,256,692.69	59,248,698.47	8,887,304.77
加速折旧	8,271,633.52	1,240,745.03	9,219,720.98	1,382,958.15
政府补助	14,628,429.00	2,194,264.35	14,628,429.00	2,194,264.35
合计	295,519,713.19	43,533,654.94	299,813,727.63	44,972,059.15

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		43,533,654.94		44,972,059.15

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,497,559.92	9,112,474.15
可抵扣亏损	77,437,133.76	68,206,133.43
合计	116,934,693.68	77,318,607.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		2,762,826.22	
2016 年	15,101,592.14	15,101,592.14	
2017 年	15,752,748.64	15,752,748.64	
2018 年	4,569,671.01	4,569,671.01	
2019 年	30,019,295.42	30,019,295.42	

2020 年	11,993,826.55		
合计	77,437,133.76	68,206,133.43	--

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		145,030,000.00
抵押借款	190,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	218,480,000.00	147,670,000.00
合计	408,480,000.00	492,700,000.00

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买设备款及工程款	15,420,252.31	23,079,812.86
劳务费	6,451,026.23	7,718,343.58
货款	4,264,970.20	4,967,282.30
设备、土地租赁费	7,417,538.67	5,899,577.04
运费	5,641,979.94	4,639,805.75
合计	39,195,767.35	46,304,821.53

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
志强工程机械修理厂	6,184,502.26	
程道星	521,801.86	
合计	6,706,304.12	--

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,249,148.06	2,666,701.68
房餐费	421,768.96	322,942.96
合计	11,670,917.02	2,989,644.64

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通信管理局	45,116.00	
合计	45,116.00	--

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,960,537.57	36,085,972.25	34,245,999.33	17,800,510.49
二、离职后福利-设定提存计划	46,145.00	4,763,675.16	2,882,186.34	1,927,633.82
合计	16,006,682.57	40,849,647.41	37,128,185.67	19,728,144.31

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,275,247.40	26,803,766.06	27,200,099.63	9,878,913.83
2、职工福利费	86,130.00	4,027,485.74	4,095,885.74	17,730.00
3、社会保险费	18,140.75	1,965,787.21	1,308,034.56	675,893.40
其中：医疗保险费	16,780.00	1,532,066.80	1,039,676.48	509,170.32
工伤保险费	1,048.75	349,163.24	213,787.93	136,424.06
生育保险费	312.00	84,557.17	54,570.15	30,299.02
4、住房公积金		2,801,030.40	1,462,273.40	1,338,757.00

5、工会经费和职工教育经费	5,581,019.42	443,793.84	179,706.00	5,845,107.26
6、短期带薪缺勤		44,109.00	0.00	44,109.00
合计	15,960,537.57	36,085,972.25	34,245,999.33	17,800,510.49

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,950.00	4,406,480.15	2,690,271.05	1,758,159.10
2、失业保险费	4,195.00	357,195.01	191,915.29	169,474.72
合计	46,145.00	4,763,675.16	2,882,186.34	1,927,633.82

其他说明：

注：无拖欠性质的未发放职工薪酬。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,646,671.90	-12,611,768.70
营业税	247,901.35	276,418.31
企业所得税	9,882,551.92	5,827,125.39
个人所得税	92,606.05	149,827.78
城市维护建设税	236,941.64	398,101.80
资源税	362,423.33	2,097,238.11
土地增值税	37,440,000.00	37,440,000.00
房产税		288.00
车船使用税		265,176.94
教育费附加	120,185.92	28,564.50
矿产资源补偿费	1,860,809.64	2,604,445.53
印花税		28,482.45
地方教育费附加	56,758.07	-4,442.99
其他	19,620.59	138,244.49
合计	51,966,470.41	36,637,701.61

其他说明：

注：吉庆公司计提的5,246,290.66元企业所得税和37,440,000.00元土地增值税税金系2006年9月28日西藏高院对本公司位于棕树村8组的土地使用权进行拍卖所产生的流转税和所得税。由于本公司对成都市武侯区地税局《武地税函[2006]59号》

中计算的税款有异议，故部分税款尚未解缴入库。

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	413,791.22	2,674,717.55
合计	413,791.22	2,674,717.55

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
草场补偿费	13,040,000.32	10,402,159.92
工程保证金及押金	3,292,763.36	5,511,947.85
中介机构费用	3,254,364.00	3,256,000.00
股权转让款	2,000,000.00	2,000,000.00
往来款	6,107,452.05	4,420,306.71
其他	7,018,942.06	1,442,094.67
合计	34,713,521.79	27,032,509.15

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市宝利泰投资有限公司	2,000,000.00	对方未催收
成都嘉和绿洲环境技术有限公司	960,000.00	对方未催收
昆明霖海微生物工程有限公司	150,000.00	实验尚未完成
湖南长重机器股份有限公司	306,000.00	设备仍在调试
合计	3,416,000.00	--

## 25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基建支出预算拨款	200,000.00			200,000.00	

合计	200,000.00			200,000.00	--
----	------------	--	--	------------	----

其他说明：

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合法工艺优化关键技术攻关。

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,506,452.28		2,047,998.08	50,458,454.20	收到政府补助
合计	52,506,452.28		2,047,998.08	50,458,454.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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]	24,098,429.00				24,098,429.00	
矿产资源节约与综合利用奖励金[注 4]	6,000,000.00		2,000,000.00		4,000,000.00	
碳酸锂废液回收利用专项资金	100,000.00		11,031.70		88,968.30	
锅炉环保治理资金	88,023.28		36,966.38		51,056.90	
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	52,506,452.28		2,047,998.08		50,458,454.20	--

其他说明：

注1：依据白银市财政局“市财经建发[2008]206号”《关于提前下达2009年产业技术进步项目建设扩大内需国债投资预算的通知》，白银扎布耶2009年收到的白银市财政局拨款2,042.00万元。该项拨款要求本公司用于白银二期项目，截止本期末，该项目仍在建设中。

注2：根据2011年西藏自治区财政厅“藏财建指（专）字[2011]51号”《关于下达西藏矿业发展股份有限公司革吉县聂耳错硼镁矿技术改造项目投资计划（第一批）的通知》，“藏发改投资[2010]357号”2011年收到西藏自治区财政厅拨款116万元。根据2013年拉萨市财政局文件“拉财建指字【2013】17号”《关于下达尼木县铜业开发有限责任公司尼木厅宫铜矿采扩建工程及5000吨电解铜技术改造项目建设资金预算（拨款）的通知》，2013年收到拉萨市财政局拨款1,148万元，2014年收到拉萨市财政局拨款1147万元。

注3：根据《2012年园区循环化改造示范点补助(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。

注4：根据《财政部关于下达矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》（财建[2013]77号）以及《矿产资源节约与综合利用奖励资金预算明细表》，山南分公司、尼木铜业、西藏扎布耶于2014年各收到矿产资源节约与综合利用奖励金200万元，本集团共计收到600万元该项奖励金，该文件要求“矿山企业获得的奖励资金应专项用于进一步提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率的技术改造和研究开发，不得挪作他用。

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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
							0

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,120,583,135.21			1,120,583,135.21
其他资本公积	54,844,231.46			54,844,231.46
合计	1,175,427,366.67			1,175,427,366.67

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,918,407.88	735,388.50	1,190,104.52	3,463,691.86
合计	3,918,407.88	735,388.50	1,190,104.52	3,463,691.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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）危险品以本期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、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,450,000.02			52,450,000.02
合计	52,450,000.02			52,450,000.02

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-87,968,887.68	9,884,114.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,292,567.74	-88,333,504.14
应付普通股股利		9,519,497.54
期末未分配利润	-76,676,319.94	-87,968,887.68

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,390,922.96	346,005,510.69	239,957,163.91	212,655,381.22
其他业务	10,404,194.31	5,878,466.62	2,334,656.78	503,622.14
合计	418,795,117.27	351,883,977.31	242,291,820.69	213,159,003.36

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,060,977.61	231,695.25
城市维护建设税	598,795.56	452,338.47
教育费附加	258,254.93	193,846.75

资源税	1,058,390.18	950,208.01
地方教育费附加	172,170.04	129,231.17
合计	4,148,588.32	1,957,319.65

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,905,557.09	3,432,446.84
差旅费	64,781.10	50,733.10
业务招待费	31,838.00	111,199.70
车辆费	66,627.70	74,084.26
水电费	461,470.37	368,129.62
运输装卸费	379,925.73	228,297.97
其他	846,199.53	645,221.64
合计	5,756,399.52	4,910,113.13

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,856,958.28	17,154,576.16
停产损失	4,975,051.04	5,299,686.36
折旧费	4,485,242.57	4,455,799.58
业务招待费	352,951.10	847,208.15
咨询及中介机构费用	827,207.53	806,652.18
税金	830,663.26	849,617.64
无形资产摊销费	2,517,143.16	2,008,238.92
租赁费	1,842,390.00	1,863,282.70
矿产资源补偿费	454,614.24	206,169.48
草场补偿费	3,000,000.00	3,000,000.00
修理费	29,743.65	105,992.04
差旅费	823,751.78	866,729.83
车辆费	521,728.02	824,289.01
研究开发费	1,400,080.75	787,030.18

其他费用	1,957,640.96	3,195,659.84
合计	40,875,166.34	42,270,932.07

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,162,163.71	7,166,419.21
减：利息收入	13,996,098.65	6,511,677.99
加：汇兑损失	16,925.68	897.51
加：其他支出	36,093.46	194,152.53
合计	-4,780,915.80	849,791.26

### 37、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	4,016,207.72	3,147,318.08
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	4,016,207.72	5,718,208.29

### 38、投资收益

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	-1,955,094.43	-1,662,000.41
投资理财收益		2,454,657.53
合计	-1,955,094.43	792,657.12

### 39、营业外收入

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
其中：固定资产处置利得		4,500.00	
政府补助	3,995,258.69	5,130,638.00	3,995,258.69

其他	48,391.37	5,072.00	48,391.37
合计	4,043,650.06	5,140,210.00	4,043,650.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展金	726,513.42	800,000.00	与收益相关
企业激励资金	1,070,747.19		与收益相关
矿产资源节约与综合利用奖励资金	2,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
先进企业奖		118,000.00	
中小企业国际市场开拓资金		12,638.00	
中小企业发展奖励资金		200,000.00	
锂洗矿母液回收处理奖励资金	150,000.00		与收益相关
碳酸锂废液回收利用专项资金	11,031.70		与收益相关
锅炉环保治理资金	36,966.38		与收益相关
合计	3,995,258.69	5,130,638.00	--

#### 40、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	
其中：固定资产处置损失		27,227.30	
对外捐赠	702,703.00	168,494.00	702,703.00
其他[注]	642,945.83	660,512.60	642,945.83
合计	1,345,648.83	856,233.90	1,345,648.83

其他说明：

注：其他主要核算的为驻村工作组费用

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	7,918,807.04	-1,003,318.43
递延所得税费用	-1,438,404.21	1,143,076.80
合计	6,480,402.83	139,758.37

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,638,600.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,645,790.10
子公司适用不同税率的影响	-414,410.08
非应税收入的影响	2,677,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	897,353.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-445,847.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,120,017.07
所得税费用	6,480,402.83

其他说明

注：本公司对联营企业能够控制其暂时性差异转回的时间，并且该暂时性差异在可预见的未来不会转回，因此本公司没有确认因联营企业形成应纳税暂时性差异的递延所得税负债，本项目非应税收入是分红所得及权益法确认的投资收益。

## 42、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,963,536.14	9,962,474.59
政府补助	1,947,260.61	4,330,638.00
其他	2,020,254.01	12,366,657.75
合计	21,931,050.76	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	本期发生额	上期发生额
研究开发费	1,400,080.75	787,030.18
差旅费	888,532.88	917,462.93
运输装卸费	1,290,113.22	228,297.97

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	384,789.10	958,407.85
办公费	180,736.45	297,779.90
咨询及中介机构费用	2,330,000.00	744,779.24
驻村工作组费用	642,945.83	637,049.49
车辆费	588,355.72	898,373.27
对外捐赠	702,703.00	168,494.00
租赁费	1,998,390.00	1,863,282.70
环保费	27,962.00	265,517.94
水电气费	706,936.24	785,358.62
修理费	56,740.46	134,460.04
会务费	15,675.00	44,087.10
其他费用及往来款	6,696,244.84	3,792,407.35
合计	17,910,205.49	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	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		11,470,000.00
合计		11,470,000.00

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到质押借款受限资金	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
		560,000,000.00
合计		560,000,000.00

## 43、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	11,158,197.83	-21,636,672.22
加：资产减值准备	4,016,207.72	5,718,208.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,317,987.28	18,883,834.43
无形资产摊销	2,672,821.56	2,125,230.23
长期待摊费用摊销	898,783.13	871,210.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		22,727.30
财务费用（收益以“-”号填列）		7,166,419.21
投资损失（收益以“-”号填列）	1,955,094.43	-792,657.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,438,404.21	-2,558,342.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,332,212.73	-31,067,013.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,236,162.40	26,023,197.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,690,547.14	-10,024,844.24
经营活动产生的现金流量净额	39,406,257.34	-5,268,701.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,022,069,347.02	1,207,528,260.81
减：现金的期初余额	955,990,825.08	1,046,898,452.59
现金及现金等价物净增加额	66,078,521.94	160,629,808.22
其中：	--	--

## (1) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,022,069,347.02	955,990,825.08
其中：库存现金	289,936.67	534,325.32
可随时用于支付的银行存款	1,021,779,410.35	1,206,993,935.49
三、期末现金及现金等价物余额	1,022,069,347.02	955,990,825.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	300,417.22	



**44、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,417.22	按政府规定存入的风险保证金
固定资产	54,172,378.39	用于抵押借款
合计	54,472,795.61	--

**45、外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	267,758.76	6.19	1,657,426.72

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

其他说明：

本期未发生非同一控制下的企业合并。

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

其他说明：

本期未发生同一控制下的企业合并。

**3、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
<b>一级子公司</b>						
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	西藏日喀则	西藏日喀则	采掘	50.72%		非同一控制下企业合并
西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司	西藏阿里	西藏阿里	采掘	50.00%		非同一控制下企业合并
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	西藏拉萨市	西藏拉萨市	旅游服务	95.82%	4.18%	非同一控制下企业合并
西藏山发工贸有限责任公司	西藏山南泽当	西藏山南泽当	采掘	51.00%		非同一控制下企业合并
尼木县铜业开发有限责任公司	西藏拉萨市尼木县	西藏拉萨市尼木县	采掘冶金	100.00%		非同一控制下企业合并
白银扎布耶锂业有限公司	甘肃白银市	甘肃白银市	生产企业	63.13%	36.88%	非同一控制下企业合并
西藏润恒矿产品销售有限公司	西藏拉萨市	西藏拉萨市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
西藏吉庆实业开发有限公司[注 2]	西藏拉萨市	西藏拉萨市	示范园区景点开发	97.50%		非同一控制下企业合并
<b>二级子公司</b>						
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	西藏拉萨市	西藏拉萨市	咨询服务		50.00%	非同一控制下企业合并
尼木县隆达铜制手工艺品有限责任公司	西藏拉萨市尼木县	西藏拉萨市尼木县	生产企业		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司[注 1]	重庆市巴南区鱼洞大中村	重庆市巴南区鱼洞大中村	示范园区景点开发		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司（以下简称华鼎公司）为吉庆公司全资子公司。

注2：2012年之前本公司持有吉庆公司3000万股（持股比例30%），2012年4月经过股权转让、其他股东减资，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
合计	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00

2012年11月29日，西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意股东变更的批复》（藏国资发〔2012〕264号文）批复，将西藏工业电力厅招待所持有的吉庆公司0.625%的股权变更为由西藏自治区矿业发展总公司持有，吉庆公司依照相关规定到工商管理部门办理相关手续，变更后的股权结构如下：

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	800,000.00	800,000.00	2.50
西藏矿业发展股份有限公司	31,200,000.00	31,200,000.00	97.50
合计	32,000,000.00	32,000,000.00	100.00

由于2012、2013年度吉庆公司及子公司华鼎公司处于清算状态，并且无法取得财务资料，因此未纳入合并报表范围。本期度，本公司根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定重新梳理了合并范围将吉庆公司本期度纳入合并报表范围，并进行了追溯调整，详见附注四、33。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	49.28%	-886,527.12		356,533,371.11

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有	385,148,615.54	397,785,015.97	782,933,631.51	59,280,361.31		59,280,361.31	355,223,830.96	405,464,881.17	760,687,712.13	33,223,631.63	2,000,000.00	35,223,631.63

限公 司												
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量
西藏日喀则 扎布耶锂业 高科技有限 公司	22,483,294.6 2	-1,801,987.30	-1,801,987.30	-255,381.62	11,049,486.8 0	-8,192,392.63	-8,192,392.63	-58,318,020.39

## 十、与金融工具相关的风险

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具包括货币资金、其他流动资产、应收款项、可供出售金融资产、短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。

基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团持有金融工具所面临的主要风险是信用风险及流动性风险。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团主要业务活动以人民币计价结算，本集团2014年12月31日美元余额仅有186,857.91美元，汇率风险基本不会对本集团的经营业绩产生影响。

##### 2) 利率风险

本集团的融资活动需要经过严格的审批，本集团2014年12月31日长期借款余额为0。本集团所处区域银行对当地企业利率政策较为宽松。本集团短期借款合同均为固定利率，且借款利率一直比央行同期利率低33%-35%。利率风险基本不会对本集团的经营业绩产生影响。

#### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团年末不存在存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本集团基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本集团定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团信用政策执行得力，本集团期末的应收账款大部分均有信用证或物权担保。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保本集团不致面临重大坏账风险，对于无法回收的款项也及时计提充分的坏账准备。本集团投资前，重点关注投资项目的收益、风险以及资金的来源和规模。本集团日常也重视对大额投资价值状况的关注，资产负债表日对于减值的投资也及时计提充分的减值准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团无因提供财务担保而面临的信用风险，本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。本集团于资产负债表日的流动资产和流动负债的构成如下：

流动资产:	2015年6月30日	流动负债:	2015年6月30日
货币资金	1,022,369,764.24	短期借款	408,480,000.00
应收票据	83,123,573.33	应付账款	39,195,767.35
应收账款	279,865,132.75	预收款项	11,670,917.02
预付款项	74,201,236.81	应付职工薪酬	19,728,144.31
应收利息	1,408,645.84	应交税费	51,966,470.41
其他应收款	25,500,709.35	应付利息	413,791.22
存货	164,272,748.68	其他应付款	34,713,521.79
其他流动资产	255,402.71		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,650,997,213.71</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>566,168,612.10</b>

本集团的流动比率为：2.92；流动资产中，扣除本集团总的募投资金总额790,769,186.05元后，流动比率为1.52；本集团的速动比率为：2.63；流动资产中，扣除本集团总的募投资金总额790,769,186.05元后，速动比率为1.23。本集团风险偏好中立，流动性风险较低。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
西藏自治区矿业发展总公司	拉萨	铬矿生产	100,000,000.00	17.69%	17.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西藏自治区国有资产管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
西藏永兴工程建设有限公司	合营企业
西藏兴旺矿业有限责任公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额 度	是否超过交易额 度	上期发生额
西藏永兴工程建设有限公司	工程施工	3,405,311.46			10,399,425.47
合计		3,405,311.46			10,399,425.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏自治区矿业发展总公司	酒店服务	28,240.00	11,980.00
西藏永兴工程建设有限公司	酒店服务	2,940.00	3,250.00
西藏藏华工贸有限公司	酒店服务		1,186.00
合计		31,180.00	16,416.00

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西藏自治区矿业发展总公司[注 1]	本公司	38,500.00	40,000.00
西藏自治区矿业发展总公司[注 2]	山发工贸公司	3,600.00	37,800.00
西藏自治区矿业发展总公司	西藏扎布耶公司	27,500.00	25,000.00

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地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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,364,006.99	873,947.34

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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
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
其他应收款	成都易华信息科技开发有限公司	1,568,868.28	1,568,868.28	1,568,868.28	1,568,868.28
其他应收款	西藏兴旺矿业有限责任公司	462,027.46	462,027.46	462,027.46	462,027.46
应付账款	西藏永兴建筑工程公司	2,659,739.79			

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司本期无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2015年8月19日对本公司2014年度非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

1) 本集团根据管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。

2) 本公司本部为独立投融资管理中心；本公司下属山南分公司及阿里分公司、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司、西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司、西藏山发工贸有限责任公司、尼木县铜业开发有限责任公司、白银扎布耶锂业有限公司为矿产品生产经营分部；西藏润恒矿产品销售有限公司为对外销售经营分部；西藏新鼎矿业大酒店有限公司、西藏吉庆实业开发有限公司、本公司下属勘探分公司为其他经营分部。



## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,271,333.00	75.42%	8,054,266.60	20.00%	32,217,066.40	40,271,333.00	75.42%	8,028,426.30	19.94%	32,242,906.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,127,725.29	24.58%	13,127,725.29	100.00%		13,127,725.29	24.58%	13,127,725.29	100.00%	
合计	53,399,058.29		21,181,991.89		32,217,066.40	53,399,058.29		21,156,151.59		32,242,906.70

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计			5.00%
1 至 2 年			8.00%
2 至 3 年			10.00%
3 年以上	40,271,333.00	8,054,266.60	20.00%
合计	40,271,333.00	8,054,266.60	

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额47,452,978.50元，占应收账款期末余额合计数的比例88.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额15,452,978.50元。

## 2、其他应收款

**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,101,162.17	3.03%	10,101,162.17	100.00%		10,101,162.17	2.79%	10,101,162.17	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	321,718,434.18	96.53%	17,559,780.29	5.46%	304,158,653.89	351,094,045.79	96.81%	19,052,048.58	5.43%	332,041,997.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,474,127.98	0.44%	1,474,127.98	100.00%		1,474,127.98	0.41%	1,474,127.98	100.00%	
合计	333,293,724.33		29,135,070.44		304,158,653.89	362,669,335.94		30,627,338.73		332,041,997.21

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西藏贡觉县矿业综合	4,126,468.06	4,126,468.06	100.00%	账龄较长，收回困难

开发有限公司				
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
西华公路有限公司	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, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	311,872,710.31	15,593,635.52	5.00%
1 至 2 年			8.00%
2 至 3 年	30,000.00	3,000.00	10.00%
3 年以上	9,815,723.87	1,963,144.77	20.00%
合计	321,718,434.18	17,559,780.29	

确定该组合依据的说明:

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	317,750,404.63	350,120,382.56
预付款项转入	2,216,461.44	2,550,314.93
保证金	11,474,920.00	8,451,800.00
其他	1,851,938.26	1,546,838.45
合计	333,293,724.33	362,669,335.94

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏润恒矿产品销售有限公司	往来款	266,123,250.32	1 年以内	79.85%	13,306,162.52
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	往来款	22,253,433.74	1 年以内	6.68%	1,112,671.69
西藏新鼎矿业大酒店有限公司	往来款	20,698,914.82	3 年以内	6.21%	1,371,983.08
西藏自治区国土资源厅	矿山恢复保证金	7,121,800.00	3 年以上	2.14%	1,424,360.00
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	往来款	4,126,468.06	3 年以上	1.24%	4,126,468.06
合计	--	320,323,866.94	--	96.11%	21,341,645.35

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,499,824,697.91	27,355,150.79	1,472,469,547.12	1,499,824,697.91	27,355,150.79	1,472,469,547.12
对联营、合营企业投资	18,119,616.96	306,000.00	17,813,616.96	20,074,711.39	306,000.00	19,768,711.39
合计	1,517,944,314.87	27,661,150.79	1,490,283,164.08	1,519,899,409.30	27,661,150.79	1,492,238,258.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
西藏日喀则扎布耶 锂业高科技有限公 司	471,700,000.00			471,700,000.00		
西藏阿里聂尔错硼 业开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
西藏新鼎矿业大酒 店有限公司	64,369,383.96			64,369,383.96		
西藏山发工贸有限 责任公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
尼木县铜业开发有 限责任公司	704,140,000.00			704,140,000.00		
西藏吉庆实业开发 有限公司	50,085,313.95			50,085,313.95		27,355,150.79
西藏润恒矿产品销 售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
白银扎布耶锂业有 限公司	202,000,000.00			202,000,000.00		
合计	1,499,824,697.91			1,499,824,697.91		27,355,150.79

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
西藏永 兴工程 建设有 限公司	9,877,747.51			-1,178,157.59						8,699,589.92	
小计	9,877,747.51									8,699,589.92	
二、联营企业											

天府商品交易有限公司	9,890,963.88			-776,936.84						9,114,027.04	
西藏兴旺矿业有限责任公司	306,000.00									306,000.00	306,000.00
小计	10,196,963.88									9,420,027.04	306,000.00
合计	20,074,711.39			-1,955,094.43						18,119,616.96	306,000.00

### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,396,697.66	5,284,157.02	17,024,195.20	4,936,779.00
其他业务	623,933.00	199,408.88	670,540.20	199,408.93
合计	10,020,630.66	5,483,565.90	17,694,735.40	5,136,187.93

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,850,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,955,094.43	-1,662,000.41
投资理财收益		2,454,657.53
合计	15,894,905.57	792,657.12

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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）	3,995,258.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,297,257.46	

减：所得税影响额	-108,606.04	
少数股东权益影响额	944,749.41	
合计	1,861,857.86	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.0237	0.0237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.0198	0.0198

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2015年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人，财务总监，财务经理签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：戴扬

西藏矿业发展股份有限公司

二〇一五年八月二十六日