



# 2022 年年度报告

## 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。

公司负责人曾泰、主管会计工作负责人徐少兵及会计机构负责人(会计主管人员)巴桑顿珠声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体，本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。

2、本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，分析了公司可能面临的风险及应对措施，提请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理 .....        | 26 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 42 |
| 第六节 重要事项 .....        | 45 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 58 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 66 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 67 |
| 第十节 财务报告 .....        | 68 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                             |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、西藏矿业 | 指 | 西藏矿业发展股份有限公司                     |
| 中国宝武        | 指 | 中国宝武钢铁集团有限公司                     |
| 国资委         | 指 | 国务院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 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 山南分公司       | 指 | 西藏矿业发展股份有限公司山南分公司                |
| 西藏扎布耶       | 指 | 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司                |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 王迎春                | 宁秀英                |
| 联系地址 | 西藏矿业发展股份有限公司董事会办公室 | 西藏矿业发展股份有限公司董事会办公室 |
| 电话   | (0891) 6872095     | (0891) 6872095     |
| 传真   | (0891) 6872095     | (0891) 6872095     |
| 电子信箱 | xzkywyc6@126.com   | xzkynxy@sina.com   |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》   |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室                 |

### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码            | 915400002196726375 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |
| 签字会计师姓名    | 王健、孙锦华                   |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                    | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                      |
|------------|-----------------------------|---------|-----------------------------|
| 安信证券股份有限公司 | 北京市西城区阜成门北大街 2 号国投金融大厦 12 层 | 周宏科、吴昊杰 | 2016 年 4 月至该次非公开发行募集资金使用完毕。 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2022 年           | 2021 年           | 本年比上年增减   | 2020 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,209,194,199.05 | 644,114,301.06   | 242.98%   | 382,985,096.17   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 795,335,687.31   | 140,158,748.67   | 467.45%   | -48,516,677.64   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 775,325,337.17   | 111,694,176.51   | 594.15%   | -55,025,907.85   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,654,654,045.41 | 398,069,664.62   | 315.67%   | 58,958,458.08    |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.53             | 0.27             | 466.67%   | -0.0932          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.53             | 0.27             | 466.67%   | -0.0932          |
| 加权平均净资产收益率                | 36.80%           | 6.71%            | 30.09%    | -2.38%           |
|                           | 2022 年末          | 2021 年末          | 本年末比上年末增减 | 2020 年末          |
| 总资产（元）                    | 7,513,946,450.56 | 2,880,117,592.53 | 160.89%   | 2,723,615,043.59 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,959,646,141.93 | 2,158,128,376.16 | 37.14%    | 2,017,227,340.22 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 352,807,164.62 | 867,940,706.75 | 105,139,499.38 | 883,306,828.30 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 132,049,811.03 | 343,387,728.76 | 2,612,764.77   | 317,285,382.75 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 126,001,276.15 | 344,026,627.09 | -1,247,452.98  | 306,544,886.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 307,060,921.53 | 771,515,722.76 | -63,413,419.93 | 639,490,821.05 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 2022 年金额       | 2021 年金额      | 2020 年金额      | 说明 |
|---|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -571,932.12    | -1,164,297.21 | 154,531.96    | -  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 557,251.38     | 927,040.66    | 980,603.02    | -  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |               | 5,587,677.25  | -  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 29,660,747.58  | 28,843,060.92 |               | -  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -11,958,922.63 | -708,315.98   | -1,089,145.66 | -  |
| 其他符合非经常性损益定义  | 9,322.77       |               | 846,870.09    | -  |

|                   |               |               |              |    |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 的损益项目             |               |               |              |    |
| 减：所得税影响额          | -1,698,312.63 | -179,038.55   |              | -  |
| 少数股东权益影响额<br>(税后) | -615,570.53   | -388,045.22   | -28,693.55   | -  |
| 合计                | 20,010,350.14 | 28,464,572.16 | 6,509,230.21 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

1、据中国机械工业联合会统计，2022 年，我国新能源汽车产销量分别完成 795.8 万辆和 688.7 万辆，产销量同比增长均超过 90%。海关总署公布数据显示，2022 年我国新能源汽车出口 67.9 万辆，同比增长 1.2 倍。尽管 2023 年 1 月，受购车优惠政策提前透支需求、春节假期等因素影响，国内新能源汽车市场表现有所回落，但从长期看，产业仍保持较强发展势头。在新能源市场的带动下，2022 年，碳酸锂供不应求，价格快速上涨，电池级碳酸锂一度涨至近 60 万元/吨，较 2021 年初涨幅超 10 倍。锂行业也保持了较快的增长速度，2022 年我国碳酸锂产量 39.50 万吨（产能约 60 万吨），同比增幅约为 32.5%。碳酸锂产能的释放会缓解市场供需紧张的状态，预计碳酸锂价格会逐渐回归理性，但仍处在高位震荡。2022 年 6 月西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨电池级碳酸锂项目开工建设，克服不利影响，完成大部分钢筋混凝土基础施工、盐田施工和部分钢结构安装。同时开始百吨氢氧化锂中试厂房基础施工。

2、国内铬资源十分匮乏，自给率不足 10%，98%铬矿依靠进口，国内每年铬矿年需求量约 1400 万吨，年供应量只有 20 万吨。西藏铬矿占国内储量一半以上，品位高、铬铁比高等优势。2022 年公司铬矿销售均价 2668 元/吨，较 2021 年销售均价 1932 元/吨，增幅 38.1%。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

公司属矿山采掘业，报告期内从事的主营业务是：铬铁矿、锂矿的开采及销售业务。西藏矿业发展股份有限公司山南分公司负责对公司拥有的西藏罗布萨铬铁矿进行开采；控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司负责对公司拥有西藏扎布耶盐湖的盐湖提锂及硼矿的开采。

#### 1、主要产品及用途

铬铁矿，重要的战略物资之一，主要用来生产铬铁合金和金属铬，铬铁合金是冶炼不锈钢的重要原料，金属铬主要用于与钴、镍、钨等元素冶炼特种合金，同时在耐火材料和化工工业中也得到广泛应用。

锂矿，锂及其化合物是国防尖端工业和民用高新技术领域的重要原料。在原子能工业、宇航工业、冶金工业均有应用。溴化锂制冷剂、锂基润滑脂均有广泛应用。锂电池是一种新型能源，广泛应用于信息产品、摄像机、电动汽车和民用电力调峰电源等。

#### 2、主要产品工艺流程

##### 铬铁矿：

开采方法为分层崩落法，采场内用凿岩机打浅眼，爆下的矿石用人工装胶轮车运至采场溜井。溜井下安装放矿漏斗。阶段运出采用翻斗式矿车，斜井采用串车提升。

采用上向进路充填采矿法作为主要采矿方法。在矿体垂直方向上，3890m 以上采用由下至上开采，即先开采下中段，再开采上中段（首采阶段为 3890m 阶段）；3890m 以下采用由上至下开采，即先开采上中段，再开采下中段。在同一中段内，开采顺序为自下而上开采，即先开采下分层，再开采上分层。在矿体走向方向上，由东往西后退式开采。当开采多个矿体时，同一标高一般应先开采上盘矿体，再开采下盘矿体。同一分层上盘矿体开采完毕之后，应接着开采该分层下盘矿体，待该分层上下盘矿体均采完后，才可进行上分层的开采。

##### 碳酸锂精矿：

以扎布耶盐湖为原料，利用自然界太阳能及冷源在预晒池、晒池中进行冷凝、蒸发，析出各种副产品，并提高卤水中 Li+ 浓度，所得富锂卤水在结晶池吸收太阳能使卤水增温后，逐渐使  $\text{Li}_2\text{CO}_3$  结晶析出，结晶产物经干燥、包装即得到锂精矿产品。

### 3、主要经营模式

公司拥有独立完整的供、产、销系统。各生产单位根据年初制定的生产计划组织生产，根据产品生产能力、设备状况及工艺条件等采购所需原料和其他辅助原材料；其中，锂产品由西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司生产，铬铁矿石由西藏矿业发展股份有限公司山南分公司生产。

### 4、公司所处行业地位

#### 铬铁矿

西藏地区占全国铬铁储量的半数以上，国内能够直接入炉冶炼铬铁合金和用于铬盐化工的高品位铬矿都集中于西藏，并且主要分布在公司罗布莎矿区所在的山南地区，公司拥有西藏罗布莎铬矿的采矿权，近两年年产量在 3 万吨左右，产量位于国内同行业前列。剩余可开采储量尚可开采年限 7—8 年。2016 年为提高公司的铬铁矿资源，公司通过非公开发行，注入了罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿群 0.702 平方公里的采矿权，公司铬铁矿资源储量增加了 201 万吨。

#### 锂精矿

公司拥有独家开采权的西藏扎布耶盐湖是世界三大、亚洲第一大锂矿盐湖，是富含锂、硼、钾，固、液并存的特种综合性大型盐湖矿床。西藏扎布耶盐湖卤水含锂浓度仅次于智利阿塔卡玛盐湖，含锂品位居世界第二，具有世界独一无二的天然碳酸锂固体资源和高锂贫镁、富碳酸锂的特点，卤水已接近或达到碳酸锂的饱和点，易于形成不同形式的天然碳酸锂的沉积，因而具有比世界同类盐湖更优的资源。经过多年的工业实践，公司现采用的“太阳池结晶法”生产工艺是适应西藏扎布耶盐湖的，且对环境损害较小。

## 三、核心竞争力分析

1、独有的资源优势：西藏矿业拥有国内最优的锂、铬资源，其中，扎布耶盐湖卤水类型为碳酸盐型，具有碳酸锂储量规模较大、品位高、镁锂比低等优势，该湖采矿权由西藏矿业下属的日喀则扎布耶锂业高科技有限公司持有，矿权面积 298.5 平方公里；罗布莎的矿石质量为国内最优，在全球范围也属高品质矿石，不仅铬铁比值高，硫、磷、硅等杂质含量都相当低，公司拥有罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿的探矿权（勘察面积 20.1km<sup>2</sup>），以及罗布莎矿区采矿权，目前采矿权批复规模共 15 万吨/年。

2、特有的政策优势：西藏和平解放以来，中央一直给予西藏特殊的关心、关怀，为此制定了一系列特殊的政策。西藏矿业可充分合理地利用西藏特殊优势的融资渠道、优惠政策、税收政策等，保证公司经营活动良好运转。

3、央企优势：西藏矿业作为宝武集团旗下子公司，可充分利用宝武集团作为中央品牌优势，同时可获得集团公司在资本、技术、管理等方面的鼎力支持。

4、协同优势：西藏矿业的铬、锂资源的开发有助于完善中国宝武原料供应体系，从而与公司的钢铁产业、新材料产业形成战略协同，助推公司聚焦主业，实现高质量发展。

5、技术优势：西藏矿业加大了研发投入力度，联合科研院所、设计院等优化原生产工艺，开展新工艺攻关，同时加强了对知识产权的保护，目前已拥有盐湖提锂相关技术 7 项专利。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

1) 2022 年度公司铬类产品生产量较上年度下降 5,351.86 吨，降幅 3.80%（其中：铬矿石 135,512.77 吨，较上年度下降 5,351.86 吨，降幅 3.80%）；

2) 锂盐产品生产量较上年度增加 920.68 吨, 增幅 10.21% (其中: 生产锂精矿 9,936.68 吨, 较上年度增加 920.68 吨, 增幅 10.21%, 其他锂盐产品本年无产量);

3) 2022 年度公司销售铬类产品较上年度下降 7,752.02 吨, 降幅 5.21% (其中: 销售 (自产) 铬矿石 141,135.98 吨, 较上年度增加 1,739.86 吨, 增幅 1.25%、高碳铬铁矿本年无销售量, 较上年度减少 9,492.68 吨, 下降 100%);

4) 销售锂盐产品较上年度增加 2,935.98 吨, 增幅 37.33% (其中: 销售工业级碳酸锂 198.27 吨, 较上年度下降 209.78 吨, 降幅 51.41%; 销售锂精矿 10,603.38 吨, 较上年增加 4,232.89 吨, 增幅 66.45%、销售电池级碳酸锂 0 吨, 较上年下降 303.78 吨, 降幅 100%、销售氢氧化锂 0 吨, 较上年下降 783.35 吨, 降幅 100%)。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位: 元

|        | 2022 年           |         | 2021 年         |         | 同比增减     |
|--------|------------------|---------|----------------|---------|----------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |          |
| 营业收入合计 | 2,209,194,199.05 | 100%    | 644,114,301.06 | 100%    | 242.98%  |
| 分行业    |                  |         |                |         |          |
| 采掘业    | 2,201,511,022.68 | 99.65%  | 634,307,420.57 | 98.48%  | 247.07%  |
| 贸易     |                  |         | 5,405,123.77   | 0.84%   | -100.00% |
| 其他     | 7,683,176.37     | 0.35%   | 4,401,756.72   | 0.68%   | 74.55%   |
| 分产品    |                  |         |                |         |          |
| 铬类产品   | 311,212,532.56   | 14.09%  | 316,132,947.07 | 49.08%  | -1.56%   |
| 锂类产品   | 1,890,298,490.12 | 85.57%  | 323,579,597.27 | 50.24%  | 484.18%  |
| 其他     | 7,683,176.37     | 0.35%   | 4,401,756.72   | 0.68%   | 74.55%   |
| 分地区    |                  |         |                |         |          |
| 西南地区   | 1,207,213,253.29 | 54.64%  | 261,307,681.35 | 40.57%  | 361.99%  |
| 华东地区   | 582,385,656.98   | 26.36%  |                |         | 100.00%  |
| 西北地区   | 174,926,183.31   | 7.92%   | 219,320,914.69 | 34.05%  | -20.24%  |
| 其他地区   | 244,669,105.47   | 11.08%  | 163,485,705.02 | 25.38%  | 49.66%   |
| 分销售模式  |                  |         |                |         |          |
| 直销方式   | 2,209,194,199.05 | 100.00% | 644,114,301.06 | 100.00% | 242.98%  |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

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  |                  |                |        |             |             |            |
| 采掘业  | 2,201,511,022.68 | 196,810,078.79 | 91.06% | 247.07%     | -28.81%     | 34.64%     |
| 分产品  |                  |                |        |             |             |            |
| 铬类产品 | 311,212,532.56   | 100,214,528.19 | 67.80% | -1.56%      | -31.70%     | 14.21%     |
| 锂类产品 | 1,890,298,490.12 | 96,595,550.60  | 94.89% | 484.18%     | -28.24%     | 36.49%     |
| 分地区  |                  |                |        |             |             |            |
| 西南地区 | 1,207,213,253.29 | 95,434,891.30  | 92.09% | 361.99%     | -3.5%       | 29.94%     |
| 华东地区 | 582,385,656.98   | 34,180,203.49  | 94.13% | 100.00%     | 100.00%     | 94.13%     |
| 其他地区 | 244,669,105.47   | 17,105,171.25  | 93.01% | 49.66%      | -93.74%     | 44.30%     |

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2022 年     | 2021 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 采掘业  | 销售量 | 吨  | 151,937.63 | 156,754.47 | -3.07%  |
|      | 生产量 | 吨  | 145,449.45 | 149,880.63 | -2.96%  |
|      | 库存量 | 吨  | 16,062.77  | 22,550.95  | -28.77% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本年度公司加大销售力度。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2022 年     | 2021 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 铬    | 销售量 | 吨  | 141,135.98 | 148,888.80 | -5.21%  |
|      | 生产量 | 吨  | 135,512.77 | 140,864.63 | -3.80%  |
|      | 库存量 | 吨  | 5,629.05   | 11,252.26  | -49.97% |
| 锂盐   | 销售量 | 吨  | 10,801.65  | 7,865.67   | 37.33%  |
|      | 生产量 | 吨  | 9,936.68   | 9,016.00   | 10.21%  |
|      | 库存量 | 吨  | 10,433.72  | 11,298.69  | -7.66%  |

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类   | 项目    | 2022 年        |         | 2021 年        |         | 同比增减     |
|--------|-------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
|        |       | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |          |
| 矿山采掘加工 | 原材料   | 17,812,998.85 | 8.94%   | 51,329,600.50 | 18.57%  | -65.30%  |
| 矿山采掘加工 | 人工成本  | 56,131,237.92 | 28.18%  | 62,713,139.15 | 22.69%  | -10.50%  |
| 矿山采掘加工 | 燃料    | 11,490,660.59 | 5.77%   | 13,755,378.93 | 4.98%   | -16.46%  |
| 矿山采掘加工 | 折旧    | 62,977,827.91 | 31.61%  | 79,873,041.79 | 28.89%  | -21.15%  |
| 矿山采掘加工 | 委托加工费 |               |         | 22,246,005.69 | 8.05%   | -100.00% |
| 矿山采掘加工 | 运费    | 7,149,026.88  | 3.59%   | 15,754,568.27 | 5.70%   | -54.62%  |
| 矿山采掘加工 | 其他    | 12,903,486.27 | 6.48%   | 6,651,019.77  | 2.41%   | 94.12%   |
| 矿山采掘加工 | 外包费   | 30,747,393.97 | 15.43%  | 24,118,406.47 | 8.72%   | 27.49%   |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2022 年        |         | 2021 年        |         | 同比增减     |
|------|------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
|      |      | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |          |
| 铬类   | 原材料  | 11,178,408.45 | 5.61%   | 37,953,295.21 | 13.34%  | -70.55%  |
| 铬类   | 人工成本 | 14,249,161.39 | 7.15%   | 9,835,743.14  | 3.46%   | 44.87%   |
| 铬类   | 燃料   | 2,080,258.97  | 1.04%   | 1,906,578.14  | 0.67%   | 9.11%    |
| 铬类   | 折旧   | 32,824,591.03 | 16.48%  | 32,078,221.98 | 11.28%  | 2.33%    |
| 铬类   | 委托加工 |               | 0.00%   | 22,246,005.69 | 7.82%   | -100.00% |
| 铬类   | 运费   | 7,149,026.88  | 3.59%   | 11,864,427.71 | 4.17%   | -39.74%  |
| 铬类   | 其他   | 2,129,047.57  | 1.07%   | 6,715,271.21  | 2.36%   | -68.30%  |
| 铬类   | 外包费  | 30,747,393.97 | 15.43%  | 24,118,406.47 | 8.48%   | 27.49%   |
| 锂类   | 原材料  | 6,634,590.40  | 3.33%   | 13,376,305.28 | 4.70%   | -50.40%  |
| 锂类   | 人工成本 | 41,882,076.53 | 21.02%  | 52,877,396.01 | 18.59%  | -20.79%  |
| 锂类   | 燃料   | 9,410,401.62  | 4.72%   | 11,848,800.79 | 4.17%   | -20.58%  |
| 锂类   | 折旧   | 30,153,236.88 | 15.14%  | 47,794,819.81 | 16.80%  | -36.91%  |
| 锂类   | 运费   |               | 0.00%   | 3,890,140.56  | 1.37%   | -100.00% |
| 锂类   | 其他   | 10,781,653.66 | 5.41%   | 4,826,765.12  | 1.70%   | 123.37%  |

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司合并范围包含 4 家子公司和 1 家结构化主体，与上年相比本年减少 1 家公司，主要为：重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司 2022 年 8 月 31 日，已注销。

年末子公司明细如下表：

| 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     |            |
| 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    |        | 同一控制企业合并   |
| 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     | 63.125   | 36.875 | 同一控制企业合并   |
| 西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司   | 西藏阿里  | 西藏阿里  | 采掘       | 50.00    |        | 设立         |
| 华宝-宝嘉 10 号单一资金计划  | 上海    | 上海    | 信托投资     |          | 100.00 | 设立         |
| 西藏吉庆实业开发有限公司      | 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 |

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,550,505,669.04 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 70.18%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | A    | 604,503,912.40   | 27.36%    |
| 2  | B    | 342,266,086.15   | 15.49%    |
| 3  | C    | 315,799,600.22   | 14.29%    |
| 4  | D    | 135,497,546.27   | 6.13%     |
| 5  | E    | 152,438,524.00   | 6.90%     |
| 合计 | --   | 1,550,505,669.04 | 70.18%    |

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 1,480,199,542.69 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 89.82%           |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%            |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1  | A     | 820,920,899.75   | 49.82%    |
| 2  | B     | 581,300,140.00   | 35.28%    |
| 3  | C     | 32,413,229.01    | 1.97%     |
| 4  | D     | 30,079,952.83    | 1.83%     |
| 5  | E     | 15,485,321.10    | 0.94%     |
| 合计 | --    | 1,480,199,542.69 | 89.82%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2022 年         | 2021 年         | 同比增减    | 重大变动说明       |
|------|----------------|----------------|---------|--------------|
| 销售费用 | 8,292,325.91   | 6,658,041.25   | 24.55%  |              |
| 管理费用 | 133,354,044.37 | 110,410,652.96 | 20.78%  |              |
| 财务费用 | -3,075,627.14  | -13,763,924.52 | -77.65% | 本期主要是增加贷款所致。 |
| 研发费用 | 981,132.05     | 1,372,641.48   | -28.52% |              |

## 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------|------|------|--------|--------------|
|          |      |      |        |              |

|                    |      |     |                             |                     |
|--------------------|------|-----|-----------------------------|---------------------|
| 西藏扎布耶盐湖碳酸锂生产工艺优化项目 | 工艺优化 | 已完成 | 优化生产工艺，提高锂产品产量和质量           | 提高公司营收和利润           |
| 100 吨氢氧化锂中试项目      | 工艺验证 | 实施中 | 验证氢氧化锂工艺的可行性，为工业化项目可研提供技术依据 | 为公司开展万吨氢氧化锂项目提供技术支撑 |

## 公司研发人员情况

|           | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例  |
|-----------|--------|--------|-------|
| 研发人员数量（人） | 15     | 15     | 0.00% |
| 研发人员数量占比  | 3.48%  | 2.68%  | 0.8%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |       |
| 本科        | 5      | 5      | 0.00% |
| 硕士        | 3      | 3      | 0.00% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |       |
| 30 岁以下    | 2      | 2      | 0.00% |
| 30~40 岁   | 4      | 4      | 0.00% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2022 年     | 2021 年       | 变动比例    |
|-----------------|------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元）       | 981,132.05 | 1,372,641.48 | -28.52% |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.04%      | 0.21%        | -0.17%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00       | 0.00         | 0.00%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%      | 0.00%        | 0.00%   |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2022 年            | 2021 年          | 同比增减      |
|---------------|-------------------|-----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,368,305,377.69  | 728,813,554.49  | 224.95%   |
| 经营活动现金流出小计    | 713,651,332.28    | 330,743,889.87  | 115.77%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,654,654,045.41  | 398,069,664.62  | 315.67%   |
| 投资活动现金流入小计    | 188,665,455.07    | 220,171,248.71  | -14.31%   |
| 投资活动现金流出小计    | 1,950,887,180.24  | 586,046,110.63  | 232.89%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,762,221,725.17 | -365,874,861.92 | 381.65%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,116,914,280.00  |                 | 100.00%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 17,594,327.03     | 108,766,346.68  | -83.82%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,099,319,952.97  | -108,766,346.68 | 1,110.72% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 991,752,273.21    | -76,571,543.98  | 1,395.20% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生现金流量净额同比发生重大变化的原因系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比重大变化原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金净额同比重大变化原因系取得借款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                   | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------------|----------|
| 投资收益     | 26,061,982.94 | 1.51%   | 主要系购买华宝-宝嘉 10 号信托投资理财收益。 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 2,440,112.52  | 0.14%   | 主要系信托产品成本及公允价值的差异所致。     | 否        |
| 营业外收入    | 6,811,296.63  | 0.39%   | 主要系长期挂账未能支付的款项及罚没收入所致。   | 否        |
| 营业外支出    | 19,759,422.76 | 1.15%   | 主要系对外捐赠及社会公益性支出所致。       | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2022 年末          |        | 2022 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 2,509,029,285.74 | 33.39% | 933,345,487.75 | 32.41% | 0.98%  | -      |
| 应收账款   | 112,618,055.20   | 1.50%  | 39,096.58      | 0.00%  | 1.50%  | -      |
| 存货     | 170,477,486.66   | 2.27%  | 123,276,138.76 | 4.28%  | -2.01% | -      |
| 投资性房地产 | 7,972,144.40     | 0.11%  | 8,630,255.26   | 0.30%  | -0.19% | -      |
| 长期股权投资 | 5,417,862.55     | 0.07%  | 6,576,514.67   | 0.23%  | -0.16% | -      |
| 固定资产   | 365,273,805.58   | 4.86%  | 395,940,687.57 | 13.75% | -8.89% | -      |
| 在建工程   | 1,004,643,333.96 | 13.37% | 14,773,796.66  | 0.51%  | 12.86% | -      |
| 使用权资产  | 26,707,158.43    | 0.36%  |                |        | 0.36%  | -      |
| 短期借款   | 700,408,333.34   | 9.32%  |                |        | 9.32%  | -      |
| 合同负债   | 1,794,217.96     | 0.02%  | 86,095,322.20  | 2.99%  | -2.97% | -      |
| 长期借款   | 321,830,189.24   | 4.28%  |                |        | 4.28%  | -      |
| 租赁负债   | 26,004,863.28    | 0.35%  |                |        | 0.35%  | -      |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                   | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动       | 期末数            |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 金融资产                 |                |              |               |         |                |                |            |                |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 81,812,012.33  | 120,137.67   |               |         |                | 50,000,000.00  |            | 31,932,150.00  |
| 其他                   | 320,708,102.98 | 2,319,974.85 |               |         | 126,730,445.03 | 75,130,000.00  | -57,727.78 | 374,570,795.08 |
| 2. 其他权益工具投资          | 107,010,191.90 |              |               |         |                |                |            | 107,010,191.90 |
| 上述合计                 | 509,530,307.2  | 2,440,112.52 |               |         | 126,730,445.03 | 125,130,000.00 | -57,727.78 | 513,513,136.98 |
| 金融负债                 | 0.00           | 0.00         |               |         | 0.00           | 0.00           | 0.00       | 0.00           |

其他变动的内容

主要系上年的公允价值变动金额今年转入投资收益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 548,258,345.28 | 424,762,317.40 | 29.07% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称                     | 投资方式 | 是否固定资产投资 | 投资项目涉及行业   | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）  |
|--------------------------|------|----------|------------|----------------|----------------|------|------|------|-------------|-----------------|-------------|---|
| 西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨吨电池级碳酸锂项目 | 自建   | 是        | 其他常用有色金属开采 | 548,258,345.28 | 973,020,662.68 | 自有资金 |      | 0.00 | 0.00        | 目前项目正在开展中       | 2021年08月27日 | 详见公司于2021年8月27日披露在巨潮资讯网《关于西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨吨电池级碳酸锂项目的公告》（编号：2021-055） |
| 合计                       | --   | --       | --         | 548,258,345.28 | 973,020,662.68 | --   | --   | 0.00 | 0.00        | --              | --          | --  |

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### （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。

#### 5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更 | 累计变更用途的募集 | 累计变更用途的募集 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用 | 闲置两年以上募集资 |
|------|------|--------|--------|-------------|--------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
|      |      |        |        |             |        |           |           |            |           |           |

|  |       |           | 集资金总额 |           | 用途的募集资金总额 | 资金总额 | 资金总额比例 |          | 途及去向                | 金金额 |
|--|-------|-----------|-------|-----------|-----------|------|--------|----------|---------------------|-----|
| 2016 年   | 非公开发行 | 45,211.42 | 0.02  | 44,848.25 |           |      |        | 1,426.89 | 尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户 | 0   |
| 合计   | --    | 45,211.42 | 0.02  | 44,848.25 | 0         | 0    | 0.00%  | 1,426.89 | --                  | 0   |
| 募集资金总体使用情况说明   |       |           |       |           |           |      |        |          |                     |     |
| 2022 年度，公司对募集项目：收购罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿矿区 0.702 平方公里采矿权、罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿开采工程共计投入募集资金总额为 0.02 万元，已累计投入募集资金总额为 44848.25 万元。 |       |           |       |           |           |      |        |          |                     |     |

## (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   |   |            |            |          |               |                       |                  |           |          |               |
| 收购罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿 0.702 平方公里采矿权               | 否   | 26,862.36  | 26,862.36  |          | 26,862.36     | 100.00%               | 2021 年 06 月 10 日 | 16,304.51 | 是        | 否             |
| 罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿开采工程                           | 否   | 18,349.06  | 18,349.06  |          | 17,984.93     | 98.02%                | 2021 年 06 月 10 日 |           |          | 否             |
| 手续费等支出   | 否   |            |            | 0.02     | 0.96          |                       |                  |           | 不适用      | 不适用           |
| 承诺投资项目小计                                       | --  | 45,211.42  | 45,211.42  | 0.02     | 44,848.25     | --                    | --               | 16,304.51 | --       | --            |
| 超募资金投向   |   |            |            |          |               |                       |                  |           |          |               |
| 无  |   |            |            |          |               |                       |                  |           |          |               |
| 合计   | --  | 45,211.42  | 45,211.42  | 0.02     | 44,848.25     | --                    | --               | 16,304.51 | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿项目：项目于 2018 年 5 月 1 日正式开工建设。2021 年 6 月 4 日，西藏自治区应急管理厅会同市、县应急管理局对罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿项目工程安全施工进行现场验收并发放《安全生产许可证》，主体工程验收通过，存在部分分项工程尚未完成。 |            |            |          |               |                       |                  |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的                                   | 项目可行性本期未发生重大变化。   |            |            |          |               |                       |                  |           |          |               |

|                      |                                |
|----------------------|--------------------------------|
| 情况说明                 |                                |
| 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    | 不适用                            |
| 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       | 本公司各募投项目尚未使用的募集资金存放于开设的募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。       |

### (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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 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 | 采掘业 | 9,300,000,00.00 | 5,352,278,423.54 | 2,240,430,769.81 | 1,892,011,133.78 | 1,589,574,535.87 | 1,346,005,429.84 |
|-------------------|-----|-----|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称                 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司 | 注销             | 无影响           |

主要控股参股公司情况说明

2022 年度西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司业绩较 2021 年度变动的主要原因系锂盐产品价格大幅度上涨所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

依据信托合同设立的华宝-宝嘉 10 号单一资金计划，该信托财产单独记账、独立核算，由受托人按委托人的意愿以受托人名义为受益人的利益或特定目的管理、运用和处分信托财产，并向受益人分配信托利益。该信托计划主要投资于银行定期存款、协议存款或大额存单，银行理财产品及固定收益型债权类金融资产。本公司能决定信托财产的投向及享有其信托利益，故将其作为结构化主体纳入合并财务报表范围。

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

1. 锂行业：在全球能源大转型的背景下，新能源车企越来越多，碳酸锂的需求相应增加，2022 年，中国碳酸锂产量约 39.5 万吨，碳酸锂进口量 12.57 万吨，出口量 1.04 万吨。2023 年之后，受新能源汽车补贴政策全面退出、消费者提前透支需求等因素影响，新能源汽车市场表现平淡，碳酸锂市场需求回归理性，同时随着大量锂矿项目的逐步投产，锂资源供应紧张的状态得到缓解，碳酸锂价格开始下滑。但考虑未来中国驾驶员数量将达到 6 亿以上，目前还有增长空间，这将为车市带来发展的良好机遇，而电动化持续发展，燃油车的报废周期将缩短到 10 年或者更短时间，新能源车的销量将得到大幅增长，而且目前新能源汽车的渗透率仍然较低，因此动力电池和锂资源依然具有非常可观的增长前景。

2. 铬行业：2022 年全国铬铁进口总量 290.75 万吨，高碳铬铁国内产量 520.21 万吨，铬矿消耗总量为 1598.79 万吨，较去年同期增加 104.81 万吨，其中用于高碳铬铁生产铬矿消耗量为 1427.87 万吨。作为不锈钢的主要原料，铬铁市场的发展空间与不锈钢产业的发展密切相关。中长期我国不锈钢消费仍存在增长空间，预计国内不锈钢产量仍会保持平衡增长；将会在未来 10 年以上的时间里我国不锈钢产业继续引领全球发展方向，不断推动全球不锈钢产销规模攀高一个又一个新台阶，因此铬矿市场在未来仍有很大的成长空间。

### （二）公司发展战略

1. 愿景：成为青藏高原矿产资源绿色综合开发利用的引领者，成为宝武南向前沿阵地的建设实践者。

2. 使命：建设产业化矿产资源的全流程、智慧型供应链，共建共享高质量产业生态圈；助力幸福美丽西藏建设，建设宝武南向前沿阵地。

3. 发展战略：“三高两化”高质量发展，建设成为中国宝武资源与环境重要产业；充分利用宝武生态圈资源，承担自治区发展使命，积极开拓，极致的专业化聚焦锂、铬业务，打造西部标杆企业和区内优秀资本平台。

### （三）2023 年总体目标

安全环保目标：确保不发生一般及以上安全事故，确保不发生对公司形象稳定造成不利影响的事件，确保不发生政治、经济、生产、环保安全事件，确保全年无安全环保事故。

生产目标：2023 年预计生产铬铁矿 11 万吨；预计生产锂精矿 0.95 万吨。

经营指标：力争实现营业收入 24.92 亿元、实现利润总额 13.77 亿元。

（上述生产目标和经营指标不代表公司对 2023 年度的经营情况及盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、公司全体员工的努力等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者注意投资风险！）

#### （四）公司未来发展可能面对的风险及应对措施

1. 政策性风险：“双碳”背景下，各种企业都将进入前所未有的转型期，面临着巨大的转型压力。同时西藏是重要的国家生态安全屏障，是全球气候调节器、亚洲水塔、物种基因库，但西藏地区生态较脆弱，国家和自治区政府一直高度重视西藏生产保护，存在高强度生态保护政策影响企业发展的风险。为应对此风险，公司以双碳为目标，将低碳、零碳的高质量绿色发展作为公司经营的指导理念和使命，在重点规划项目实施中采用“近 100%”清洁能源供能的工艺技术，项目的成功建设运营，将成为西藏盐湖绿色开发的“示范性”项目。

2. 项目建设风险：西藏地区高寒缺氧，项目建设地点地处偏远，物流运输系统相对落后，项目建设物资贫乏，存在一定的项目建设风险，为应对此风险，在项目前期策划和可行性论证过程中，公司针对青海和西藏项目建设投资情况进行详细比对后，对公司重点规划项目“西藏扎布耶盐湖绿色综合开发利用万吨电池级碳酸锂项目”的建设投资取难度系数 1.6 后进行经济性分析，避免因项目前期策划考虑不周，建设过程中费用超支造成的项目经济性不满足可研要求的风险。

3. 技术工艺风险：目前公司重点推进的“西藏扎布耶盐湖绿色综合开发利用万吨电池级碳酸锂项目”所采用的“膜分离+蒸发”工艺虽已经过小试验证且在青海盐湖企业已有成功应用案例，但盐湖提锂有“一湖一工艺”的特点，未进行中试直接开展工业化应用仍存在一定风险。为应对此风险，项目商业模式采用了“EPC+O”总承包，同时总承包方提供项目主工艺段担保，确保项目能按计划建成投运，并快速实现达产达效。

4. 核心竞争力风险：近年来新能源产业迅猛发展，资源量相对短缺的锂行业投资热度不断升级，大量的碳酸锂产能在规划建设过程中，如不进行技术研发投入，保持公司创新领先，提升公司核心竞争力，就存在着在后期的发展中错失市场机会的风险。为应对此风险，公司系统地进行科技研发管理，开展盐湖绿色开发技术研发和资源整合调研论证，保持公司核心竞争力持续领先。

#### （五）宏观经济走势和行情对公司所处的影响和应对措施及下一步工作计划

1. 世界经济增长持续放缓。目前国际金融危机后的深度调整期，世界大变局加速演变的特征更趋明显，全球动荡源和风险点增多。

2. 我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，服务转型、绿色发展、结构升级、金融改革、智能社会、开放融合已成为鲜明的时代特征，对西藏矿业来讲挑战与机遇并存。

3. 应对措施：开展对区内现有矿产存量和质量勘查，加大对铬、锂、铜、铁等优势资源勘查评估力度。在保障区内生态环境前提下有序开采，强化资源高附加值和综合回收利用，推进智慧制造；协同宝武生态圈弯弓搭箭钢铁产业布局，凸显协同与区域综合竞争优势，对锂、铬等优势矿产资源进行深加工，积极延伸产业链，规模化、产品差异化提升附加值。

4. 下一步工作计划：积极推动扎布耶一期工艺优化、扎布耶二期、三期，罗布莎勘探增储、技改扩产以及西藏矿业锂产业链布局等项目建设，加大研发投入力度，持续做强做大主业，提高公司竞争力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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  | 调研的基本情况索引  |
|------------------|-------|------|--------|-------|--|--|
| 2022 年 01 月 06 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构     | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 7 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表》（编号：临 2022-001） | 详见 2022 年 1 月 7 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表》（编号：临 2022- |

|                  |       |      |    |       |   |   |
|------------------|-------|------|----|-------|---|---|
|                  |       |      |    |       |   | 001)  |
| 2022 年 01 月 07 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 8 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表》（编号：临 2022-002）            | 详见 2022 年 1 月 8 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表》（编号：临 2022-002）            |
| 2022 年 01 月 09 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表（国盛证券）》（编号：临 2022-003）     | 详见 2022 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表（国盛证券）》（编号：临 2022-003）     |
| 2022 年 01 月 09 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表（海通证券）》（编号：临 2022-004）     | 详见 2022 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表（海通证券）》（编号：临 2022-004）     |
| 2022 年 01 月 09 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表（中金）》（编号：临 2022-005）       | 详见 2022 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表（中金）》（编号：临 2022-005）       |
| 2022 年 01 月 17 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 18 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表》（编号：临 2022-008）           | 详见 2022 年 1 月 18 日披露在巨潮资讯网《投资者（机构）关系活动记录表》（编号：临 2022-008）           |
| 2022 年 02 月 18 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网《000762 西藏矿业调研活动信息 20220220》（编号：2022-001） | 详见 2022 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网《000762 西藏矿业调研活动信息 20220220》（编号：2022-001） |
| 2022 年 02 月 20 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 详见 2022 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网《000762 西藏矿业调研活动信息 20220220》（编            | 详见 2022 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网《000762 西藏矿业调研活动信                         |

|                  |             |    |    |   |   |  |
|------------------|-------------|----|----|---|---|--|
|                  |             |    |    |   | 号：2022-002)   | 20220220 》<br>( 编 号：<br>2022-002)  |
| 2022 年 05 月 19 日 | 同花顺路演平台     | 其他 | 其他 | 通过同花顺路演平台参与“2021 年度及 2022 年第一季度业绩说明会”的投资者 | 详见 2022 年 5 月 19 日披露在巨潮资讯网《西藏矿业 2021 年度及 2022 年第一季度业绩说明会》( 编 号：2022-003)    | 详见 2022 年 5 月 19 日披露在巨潮资讯网《西藏矿业 2021 年度及 2022 年第一季度业绩说明会》( 编 号：2022-003)     |
| 2022 年 08 月 26 日 | 同花顺上市公司公众平台 | 其他 | 其他 | 通过同花顺路演平台参与“2022 年半年度业绩说明会”的投资者           | 详见 2022 年 8 月 27 日披露在巨潮资讯网《000762 西藏矿业业绩说明会、路演活动信息 20220827》( 编 号：2022-004) | 详见 2022 年 8 月 27 日披露在巨潮资讯网《000762 西藏矿业业绩说明会、路演活动信息 20220827 》( 编 号：2022-004) |
| 2022 年 10 月 31 日 | 东方财富路演中心    | 其他 | 其他 | 通过东方财富路演中心参与“2022 年第三季度业绩说明会”的投资者         | 详见 2022 年 10 月 31 日披露在巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(2022 年第三季度网上业绩说明会)( 编 号：2022-005)   | 详见 2022 年 10 月 31 日披露在巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(2022 年第三季度网上业绩说明会)( 编 号：2022-005)    |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

**法人治理方面：**形成“三会一层”管控架构，完成董事会“应建尽建”，完成公司章程修改，优化各决策层面的决策制度及议事规则，定期召开股东会、董事会、监事会，健全“三会一层”法人治理体系。

**组织机构方面：**推进一总部多基地建设，实现公司总部与分子公司相应职能明确明晰；持续优化调整相关部门管理职能；开展全层级班组建设。

**管理制度方面：**开展公司总部制度修编，新增 12 项制度，修订 8 项制度，继续适用 231 项制度，形成涵盖根本制度、基本制度、重要制度、细则规范标准，以及党政一体的 2022 版公司制度树；同步指导分子公司进行制度修编，亦形成其制度树。

**决策授权方面：**发布三重一大管理制度及重大事项决策清单、董事会职权事项实施方案、董事会授权经理层管理制度及相应授权方案，经济业务授权方案及清单、重大职权事项集体决策流程，以及产品销售决策流程和经济业务合同审批流程等并实施；同步指导分子公司完善相应的决策授权与流程体系。

**组织绩效方面：**制定总部和分子公司组织绩效评价方案并实施，对季度和年度绩效评价结果实施档级强制分布，并据此发放季度和年度绩效奖，充分发挥强绩效结果导向。

**风险防控方面：**强化风险防控，开展风险问卷调查，进行风险识别和评估，制定对策措施应对风险关注事项，形成年度全面风险管理报告，定期跟踪、督促和发布季度风险报告，开展信息系统授权管理专项自查，开展关键业务信息常态化跟踪监督，强化关键业务领域的内部控制。

**信息管理方面：**编制信息化年度计划和智慧化与大数据三年（2022-2024 年）规划，形成信息化项目推进计划，定期督促各责任单位推进落实，并及时上报信息化季度报告。

**国企改革方面：**实施全层级推进国企改革三年行动。公司总体层面，全层级学习宣贯国企改革三年行动，发布国企改革三年行动实施方案与推进方案（含清单），并定期召开推进例会，研究和解决实施中的重点难点问题，相应改革任务已全面完成。分、子公司层面，公司将国企改革三年行动延伸至分、子公司，并召开专题培训会与推进例会，督促和帮助其提升管理能力和治理水平，完成各项改革任务；截至目前，各分、子公司改革任务也均全面完成。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：

- 1、业务方面：公司主要业务独立于控股股东，拥有独立的销售系统，与控股股东和关联企业不存在依赖关系。
- 2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及薪酬方面相互独立。
- 3、资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，不存在资产、资金被控股股东占用情况。
- 4、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，并开设有独立的银行账户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况。
- 5、机构方面：公司拥有独立于控股股东的组织机构、不存在与控股股东混合经营的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年度股东大会     | 年度股东大会 | 21.64%  | 2022 年 05 月 24 日 | 2022 年 05 月 25 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 的公司公告。 |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 27.64%  | 2022 年 07 月 08 日 | 2022 年 07 月 09 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 的公司公告。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.57%  | 2022 年 10 月 11 日 | 2022 年 10 月 12 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 的公司公告。 |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.40%  | 2022 年 12 月 14 日 | 2022 年 12 月 15 日 | 详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 的公司公告。 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数 (股) | 本期增持股数 (股) | 本期减持股数 (股) | 其他变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动原因 |
|-----|----------|------|----|----|------------------|------------------|-----------|------------|------------|----------|-----------|----------|
| 曾泰  | 董事、董事长   | 现任   | 男  | 54 | 2021 年 03 月 09 日 | 2024 年 03 月 08 日 |           | 30,000     |            |          | 30,000    | 股权激励首次授予 |
| 张金涛 | 副董事长、总经理 | 现任   | 男  | 50 | 2021 年 03 月 09 日 | 2024 年 03 月 08 日 |           | 30,000     |            |          | 30,000    | 股权激励首次授予 |
| 次仁  | 副总经      | 现任   | 男  | 61 | 2021 年           | 2023 年           |           |            |            |          |           |          |

|      |              |    |    |    |                     |                     |        |         |   |  |         |          |
|------|--------------|----|----|----|---------------------|---------------------|--------|---------|---|--|---------|----------|
|      | 理            |    |    |    | 03 月 26 日           | 02 月 17 日           |        |         |   |  |         |          |
| 尼拉   | 董事、<br>副总经理  | 现任 | 女  | 49 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 | 4,425  | 25,600  |   |  | 30,025  | 股权激励首次授予 |
| 布琼次仁 | 董事、<br>副总经理  | 现任 | 男  | 57 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 | 20,404 | 25,600  |   |  | 46,004  | 股权激励首次授予 |
| 徐少兵  | 财务总监         | 现任 | 男  | 46 | 2021 年<br>04 月 11 日 | 2024 年<br>03 月 26 日 |        | 25,600  |   |  | 25,600  | 股权激励首次授予 |
| 牟文   | 独立董事         | 现任 | 女  | 58 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 王蓓   | 独立董事         | 现任 | 女  | 45 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 杨勇   | 独立董事         | 现任 | 男  | 53 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 邓昭平  | 独立董事         | 现任 | 男  | 60 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 严洪   | 独立董事         | 现任 | 男  | 49 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 拉巴江村 | 监事、<br>监事会主席 | 现任 | 男  | 58 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 杜秋   | 监事           | 现任 | 女  | 50 | 2021 年<br>03 月 09 日 | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 林昌贯  | 职工监事         | 现任 | 男  | 44 | 2022 年<br>4 月 22 日  | 2024 年<br>03 月 08 日 |        |         |   |  |         |          |
| 合计   | --           | -- | -- | -- | --                  | --                  | 24,829 | 136,800 | 0 |  | 161,629 | --       |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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  |
|-----|-------|-----|------------------|-----|
| 林昌贯 | 职工监事  | 被选举 | 2022 年 04 月 22 日 | 被选举 |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 非独立董事：

曾泰，男，1968 年 10 月出生，汉族，中共党员。1992 年 7 月毕业于西南财经大学经济系经济学专业，2009 年 12 月毕业于四川大学工商管理学院 MBA 学位班。曾任西藏自治区经济体制改革经济贸易委员会企业处科员、企业处企业改革

办公室主任、企业处主任科员、副处长，西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会企业改革处副处长。2009 年 7 月至 2015 年 1 月任西藏矿业发展股份有限公司党委书记、董事、董事长。2008 年 11 月至 2020 年 11 月任西藏矿业资产经营有限公司党委书记、总经理。2018 年 5 月至今任西藏矿业发展股份有限公司党委书记、董事、董事长。2020 年 11 月至今任西藏矿业资产经营有限公司党委书记，2020 年 12 月至今任西藏矿业资产经营有限公司董事、董事长、总经理。

张金涛，男，1973 年 8 月出生，汉族，硕士，中共党员，高级工程师。1997 年 7 月参加工作，曾任宝钢化工公司化二厂技术员、技术组长，宝钢化工公司化二厂副厂长，宝钢股份化工分公司办公室副主任、党办副主任，宝钢化工办公室（企业文化部）副主任、党办副主任，办公室（企业文化部）主任、党办主任，宝钢化工公司梅山分公司副经理，宝钢化工宝山分公司化二厂厂长，宝钢化工宝山分公司经理助理（见习）、生产技术室主任、经理助理、生产技术室主任、副经理，宝钢化工设备管理部部长，宝钢化工总经理助理兼设备管理部部长、副总经理，宝武炭材副总经理等职务。2020 年 11 月至今任西藏矿业资产经营有限公司党委副书记、本公司党委副书记，2020 年 12 月至今任西藏矿业资产经营有限公司董事，2021 年 3 月份任西藏矿业发展股份有限公司董事、总经理，2021 年 12 月任西藏矿业发展股份有限公司副董事长。

尼拉，女，1974 年 11 月出生，藏族，中共党员，硕士研究生，高级工程师，中国共产党西藏自治区委员会第八次代表大会代表，全国五一巾帼标兵（2011 年）。1994 年 7 月参加工作，曾任西藏山南罗布莎铬铁矿生产技术科技术员，西藏矿业日喀则分公司技术员，西藏矿业生产技术开发部技术员、副经理、经理，西藏矿业党委委员兼总经理助理、机关党支部书记，西藏山发工贸有限公司监事，西藏矿业阿里分公司负责人。目前任西藏矿业董事、党委委员、副总经理，兼任西藏矿业发展股份有限公司矿山勘探分公司负责人、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司董事，西藏自治区土地矿权交易和资源储量评审中心外聘专家。

布琼次仁，男，1966 年 6 月出生，藏族，中共党员，大专学历，会计员，经济师。1982 年 11 月参加工作。曾在本公司前身东风矿机修车间、西藏罗布萨矿机修车间、西藏罗布萨矿财务科工作，曾任西藏罗布萨矿财务科科长，本公司财务部财务总监助理、副经理，西藏矿业发展股份有限公司山南分公司总经理，2013 年 7 月至 2014 年 7 月在中国黄金集团内蒙古矿业有限公司挂职任副总经理（协助董事长工作），2014 年 7 月至今任本公司党委委员、副总经理。现同时担任公司董事。

#### **独立董事：**

牟文，女，1965 年 9 月出生，汉族，硕士。现任四川大学商学院会计与公司金融系副教授，硕士生导师，长虹美菱、硅宝科技、富临精工等公司独立董事。曾任华意压缩、金徽酒、金路集团等公司独立董事、四川川交路桥有限责任公司投资决策咨询委员会委员、四川达卡电器有限公司财务顾问等。现任公司独立董事。

王蓓，女，1978 年 8 月出生，汉族，中共党员，2006 年获四川大学法学硕士学位，2012 年获四川大学经济学博士学位。现为四川大学法学院教授，博士研究生导师，四川大学社会法研究所负责人。兼任中国社会法学会常务理事、四川省法学会劳动和社会保障法学研究会副会长、四川省法学会法商融合研究会副会长、四川省总工会法律顾问委员会委员、四川省总工会女职工委员会专家顾问委员会专家顾问、成都市劳动人事争议调解员导师、成都仲裁委员会仲裁员等职，入选四川省人民政府法律人才专家库，被聘为四川省行政立法咨询专家、成都市第十七届人民代表大会常务委员会立法咨询专家。2002 年通过国家首届司法考试，2005 年加入四川致高律师事务所，任兼职律师。现任公司独立董事。

杨勇，男，1970 年 12 月出生，汉族，重庆涪陵人，大学本科学历，会计学教授（2015 年 11 月），专业带头人，现就职于四川财经职院，中共党员。四川省会计学会理事，省会计准则咨询委员会专家，省高级会计师评审专家，四川省注册会计师、高级会计师阅卷专家组负责人。曾多次荣获学院、省财政厅先进个人、优秀共产党员殊荣。参与、主持完成教育部、财政部、省财政厅、省文化厅、省委统战部、省民宗委、省旅发委、省科技厅等 10 余项课题研究，公开发表科研、教学论文 20 余篇；长期受聘担任四川大学、西南财经大学、四川财院、省财政厅组织的会计师、高级会计师、注册会计师、税务师的培训主讲老师，为大型企业集团、财政、税务、其他行政事业单位提供财税专业培训。兼任多家企业财务顾问，熟悉国家财税法规、会计准则、审计准则，具有丰富的财税实务经验。2015 年 6 月起任四川泸天化股份公司（000912）

独立董事，2015年9月起任四川路桥股份公司（600039）独立董事，2018年9月起担任川能动力（000155）独立董事，持有上海证券交易所独立董事证。现任公司独立董事。

严洪，男，1974年1月出生，汉族，中共党员，西南财经大学管理学博士、经济学博士后。曾任华夏银行成都分行和南宁分行党委委员、副行长，广发银行成都分行党委委员、副行长，平安银行现代农业事业部副总裁，平安信托列席执委、高级董事总经理（SMD）、高级决策委员会委员、四川区域总裁。曾任红旗连锁（002697.SZ）、帝欧家居（002798.SZ）、攀钢钒钛（000629.SZ）独立董事；现任富森美（002818.SZ）、成都燃气（603053.SH）、西藏矿业（000762.SZ）独立董事。

邓昭平，男，1963年9月出生，汉族，中共党员，理学博士，教授，现任成都理工大学材料与化学化工学院教授，从事矿产资源及材料学专业教学和科研开发工作。主要经历：1984年7月至1988年8月，在成都市教委任教师及职教处干部；1991年7月至1996年4月，在中国测试技术研究院环境防护测试处任助理研究员，从事材料性能测试与材料防护研究；1996年4月至2000年12月，在成都理工大学材料科学与工程系任助理研究员，从事无机非金属材料及功能材料研究；2000年12月至2008年12月，在成都理工大学材料科学与工程任副教授，从事矿物材料及功能材料研究，兼材料学专业实验室主任；2008年12月至今，在成都理工大学材料与化学化工学院材料科学与工程专业任教授，从事矿产资源及材料学专业教学和科研开发工作；2015年7月至今，兼宁波宁海县仁元电子材料有限公司技术顾问、股东；2021年1月至今，兼成都中微晶体材料有限公司技术顾问，从事第三代芯片碳化硅研究与开发；1997年7月至1998年7月，在新加坡FRATA TEXTILE PTE. LTD, SINGAPORE 兼任 General Engineer，从事纤维材料研究与开发。现任公司独立董事。

#### 监事：

拉巴江村，男，藏族，1965年7月出生，中共党员，在职大专，地矿高级工程师，享受2016年国务院政府特殊津贴。1987年7月参加工作，曾任西藏地矿局物探大队技术员、助理工程师，西藏罗布萨铬铁矿生技科副科长、科长，西藏矿业发展股份有限公司山南分公司副经理，西藏矿业发展股份有限公司生产技术开发部副经理、经理，西藏矿业发展股份有限公司总经理助理、副总经理，2015年1月至今任西藏矿业发展股份有限公司党委委员、监事、监事会主席。2020年11月至今任西藏矿业资产经营有限公司（公司控股股东，原西藏自治区矿业发展总公司）党委副书记，2020年12月至今任西藏矿业资产经营有限公司董事、副董事长。

杜秋，女，1973年9月出生，汉族，经济师，2000年7月在西藏矿业发展股份公司财务部工作，担任科员职务；2009年8月在西藏矿业发展股份公司财务部工作，担任科长职务；2012年6月在西藏自治区矿业发展总公司计财处工作，担任副处长；2014年5月2020年12月31日在西藏自治区矿业发展总公司财务部工作，担任财务总监职务，2021年1月18日至今在西藏矿业资产经营有限公司任经营财务部财务负责人。现任公司监事。

林昌贵，男，1978年6月出生，汉族，在职大专学历，1997年7月就职于西藏矿业发展股份有限公司，历任西藏矿业发展股份有限公司财务部副经理、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司总经理助理（兼财务部经理）、西藏矿业发展股份有限公司审计法务部经理、党建工作部（人力资源部）部长，现任公司纪检监察部（党委巡察办）部长（主任）、审计法务部（监事会办公室）部长（主任）、公司监事。

#### 高级管理人员：

次仁：男，61岁，藏族，中专学历，曾任曲松县邱多江乡副乡长、曲松县民采矿副矿长、罗布莎矿副矿长、西藏矿业发展股份有限公司山南分公司经理、本公司总经理助理。2003年7月至2023年2月任本公司副总经理。

徐少兵，男，1977年10月出生，汉族，中共党员，2005年4月从北京科技大学硕士研究生毕业后进入宝钢股份，在宝钢股份工作5年；2010年9月经过宝钢集团公司公开选拔，进入宝钢集团经营财务部负责经营分析和预算管理工作；2017年7月：经过公开招聘，从集团公司财务部提拔到宝武炭材任职财务部副部长，负责财务部日常工作；2018年8月因公司发展需要，外派宝方炭材有限公司任职董秘，期间负责公司治理、董事会运作、人力资源、办公后勤、审计监察

等工作；2019 年 6 月份结束外派进入集团总部，提拔任职集团资产管理总监职务，期间主要负责资本运作、并购重组、资产效率提升、产权管理等工作。2021 年 4 月任本公司财务总监；2022 年 2 月至 2023 年 2 月任本公司董事会秘书。

王迎春，男，1973 年 2 月出生，大专学历。1997 年 7 月至 2002 年 6 月在本公司证券部、董事会办公室工作，2002 年 6 月起历任本公司第二届、第三届、第四届董事会证券事务代表；2009 年 7 月至 2021 年 7 月任本公司第五届、第六届、第七届董事会秘书；2021 年 7 月至 2022 年 9 月在上海宝钢包装股份有限公司挂职任副总裁；2022 年 9 月至 2023 年 2 月任本公司办公室高级专员（助理级）；2023 年 2 月任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务  | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|-------------|------------------|--------|---------------|
| 曾泰     | 西藏矿业资产经营有限公司 | 党委书记        | 2020 年 11 月 10 日 |        | 否             |
| 曾泰     | 西藏矿业资产经营有限公司 | 董事长、总经理     | 2020 年 12 月 15 日 |        | 否             |
| 曾泰     | 西藏藏华工贸有限公司   | 董事长         | 2010 年 10 月 13 日 |        | 否             |
| 拉巴江村   | 西藏矿业资产经营有限公司 | 党委副书记、纪委副书记 | 2020 年 11 月 10 日 |        | 否             |
| 拉巴江村   | 西藏矿业资产经营有限公司 | 副董事长        | 2020 年 12 月 15 日 |        | 否             |
| 张金涛    | 西藏矿业资产经营有限公司 | 党委副书记       | 2020 年 11 月 10 日 |        | 否             |
| 张金涛    | 西藏矿业资产经营有限公司 | 董事          | 2020 年 12 月 15 日 |        | 否             |
| 杜秋     | 西藏矿业资产经营有限公司 | 经营财务部财务负责人  | 2021 年 01 月 18 日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照中国宝武集团文件规定，企业法定代表人及企业其他负责人的基薪以《关于西藏矿业领导班子薪酬管理事项的沟通函》所确认的数据为依据计算。

独立董事薪酬：根据公司股东大会审议结果确定；

公司现有董事、监事及高级管理人员年度薪酬数额按照相关规定按月进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名   | 职务       | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 曾泰   | 董事、董事长   | 男  | 54 | 现任   | 70.95        | 否            |
| 张金涛  | 副董事长、总经理 | 男  | 50 | 现任   | 70.95        | 否            |
| 尼拉   | 董事、副总经理  | 女  | 49 | 现任   | 52.4         | 否            |
| 布琼次仁 | 董事、副总经理  | 男  | 57 | 现任   | 51.09        | 否            |
| 牟文   | 独立董事     | 女  | 58 | 现任   | 9.99         | 否            |
| 杨勇   | 独立董事     | 男  | 53 | 现任   | 9.99         | 否            |
| 邓昭平  | 独立董事     | 男  | 60 | 现任   | 9.99         | 否            |
| 王蓓   | 独立董事     | 女  | 45 | 现任   | 9.99         | 否            |
| 严洪   | 独立董事     | 男  | 49 | 现任   | 9.99         | 否            |
| 拉巴江村 | 监事、监事会主席 | 男  | 58 | 现任   | 54.09        | 否            |
| 杜秋   | 监事       | 女  | 50 | 现任   | 0            | 是            |
| 次仁   | 副总经理     | 男  | 61 | 现任   | 54.35        | 否            |

|     |      |    |    |    |        |    |
|-----|------|----|----|----|--------|----|
| 徐少兵 | 财务总监 | 男  | 46 | 现任 | 43.26  | 否  |
| 林昌贯 | 监事   | 男  | 44 | 现任 | 31.89  | 否  |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | 478.93 | -- |

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第七届董事会第十三次会议  | 2022年02月21日 | 2022年02月22日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第十四次会议  | 2022年03月09日 | 2022年03月10日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第一次临时会议 | 2022年04月20日 | 2022年04月21日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第十五次会议  | 2022年04月27日 | 2022年04月29日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第二次临时会议 | 2022年05月20日 | 2022年05月21日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第三次临时会议 | 2022年06月22日 | 2022年06月23日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第四次临时会议 | 2022年07月01日 | 2022年07月02日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第五次临时会议 | 2022年07月21日 | 2022年07月23日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第十六次会议  | 2022年08月23日 | 2022年08月25日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第六次临时会议 | 2022年09月13日 | 2022年09月14日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第七次临时会议 | 2022年09月23日 | 2022年09月24日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |
| 第七届董事会第八次临时会议 | 2022年10月25日 |             | -   |
| 第七届董事会第十七次会议  | 2022年11月26日 | 2022年11月29日 | 详见披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的公司公告。 |

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
|                 |              |           |              |           |         |                  |          |

|      |    |   |    |   |   |   |   |
|------|----|---|----|---|---|---|---|
| 曾泰   | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 张金涛  | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 尼拉   | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 布琼次仁 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 牟文   | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王蓓   | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 杨勇   | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 邓昭平  | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 严洪   | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事针对公司收到的年报问询函与公司的关联交易议案等给公司提出了相应的提示、意见和建议，公司收到后予以采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容  | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 战略委员会 | 曾泰、张金涛、邓昭平 | 1      | 2022年04月27日 | 1、审议关于公司2022年度投资计划的议案；<br>2、审议关于公司“2022年-2027年”战略发展规划的议案；               | 同意         | -         | -            |
| 审计委员会 | 牟文、杨勇、布琼次仁 | 3      | 2022年01月09日 | 董事会审计专家委员会年报审计进场沟通会   | 同意         | -         | -            |
|       |            |        | 2022年04月22日 | 董事会审计专家委员会2021年度审计情况沟通  | 同意         | -         | -            |
|       |            |        | 2022年04月27日 | 1、审议关于公司2021年度财务会计报告；<br>2、审议关于2021年度计提在建工程资产减值准备的议案；<br>3、审议关于天健会计师事务所 | 同意         | -         | -            |

|          |            |   |             |   |    |   |   |
|----------|------------|---|-------------|---|----|---|---|
|          |            |   |             | (特殊普通合伙)从事本年度审计工作的总结报告  |    |   |   |
| 提名委员会    | 王蓓、张金涛、邓昭平 | 1 | 2022年02月16日 | 同意聘任徐少兵先生为本单位董事会秘书  | 同意 | - | - |
| 薪酬与考核委员会 | 严洪、王蓓、牟文   | 2 | 2022年03月09日 | 1、审议关于《西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要的议案;<br>2、审议通过关于修订《西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)》的议案   | 同意 | - | - |
|          |            |   | 2022年07月01日 | 1、审议关于公司经理层成员业绩考核结果及薪酬分配方案的议案;<br>2、审议关于公司2021年工资总额清算的议案;<br>3、审议关于公司2022年工资总额预算的议案;<br>4、审议关于公司经理层薪酬激励及业绩考核办法(修订)的议案;<br>5、审议关于公司工资总额管理办法的议案 | 同意 | - | - |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                  |     |
|------------------|-----|
| 报告期末母公司在职工的数量(人) | 210 |
|------------------|-----|

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 221       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 431       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 431       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 40        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 287       |
| 销售人员                      | 23        |
| 技术人员                      | 18        |
| 财务人员                      | 21        |
| 行政人员                      | 82        |
| 合计                        | 431       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士研究生                     | 4         |
| 大学本科                      | 116       |
| 大专                        | 80        |
| 中专                        | 29        |
| 高中及以下                     | 202       |
| 合计                        | 431       |

## 2、薪酬政策

（1）劳动用工：长期以来，为构建和谐劳动关系，公司历来高度重视劳动就业及规范劳动用工，合理设置和调整内设机构和劳动组织，根据公司发展战略及实际工作需要，参照设计劳动定员和国内同行业先进标准，合理控制职工总量，确定不同岗位的用工形式，理顺各类用工关系，优化企业用工结构。并严格按照《劳动法》及《劳动合同法》的有关规定，与全员签订劳动合同，明确企业和各类用工之间的权利、义务、责任，按照合同的约定加强企业各类用工管理，进一步规范劳动关系。

（2）薪酬制度：2021年加入中国宝武集团以来，西藏矿业公司本部及各分子公司建立了统一的人事管理制度。其中对涉及职工薪酬、劳动用工合同等切身利益的六项制度于2021年6月提交西藏矿业一届一次全体职工大会审议，会议审议通过《劳动合同管理办法》《岗位工资制管理办法》等6项人事管理制度。公司现严格按照人事制度开展各项工作。

长期以来，公司每月按照足额缴纳员工“五险一金”和员工工资，从未出现过拖欠现象。

（3）薪酬结构：2022年，公司严格按照人事管理制度《岗位工资制管理办法》《总部履职待遇、业务支出管理办法》等的相关规定，完成公司总部机关及各分子公司薪酬切换。现行职工薪资由工资和业绩工资组成，工资由岗位工资单元、年功工资、津贴三部分组成；业绩工资主要由月度绩效奖、季度奖和其他奖金组成。

## 3、培训计划

2022年，西藏矿业培训工作全局紧紧围绕《中国宝武党委贯彻落实〈2018—2022年全国干部教育培训规划〉的实施意见》（以下简称《实施意见》）《干部教育培训工作条例》（以下简称《条例》）及集团“超亿万千百十”奋斗目标 and “一基五元”战略举措，聚力青藏高原矿产资源绿色综合利用引领者的发展目标，按照年初培训工作计划部署，凝心聚力，积极做好职工教育培训工作，教育培训工作较以往取得明显成效，有效支撑了公司高素质专业化干部人才队伍建设，为公司建设产业化矿产资源的全流程、智慧型供应链的有效推进提供了坚强保证。

本年度实现 C 层级及以上管理人员参加专业化能力专题和严格党性教育脱产培训 515 学时、网络培训 4705 学时；基层管理人员参加专业化能力专题和各类脱产培训 322 学时、网络培训 7675 学时；技术业务人员参加专业化能力专题和各类脱产培训 1460 学时、网络培训 22524 学时；操作维护类人员参加专业化能力提升和各类脱产培训 166 学时、网络培训 17011.5 学时。

#### 2023 年度培训工作计划：

1、不断落实跟进重点项目。根据公司发展需要及人才培养规划，以自身工作效率为基础，集团、公司资源为抓手，握好手头现有长期培训计划的绳索，做到不落一人、不落一事；

2、努力加大人才培训力度。以提高员工开拓能力为重点，在培训内容上，区别受训对象，如工种、岗位类别、培养计划，因材施教；在培养方式上，坚持理论培训与实践锻炼相结合、“走出去”（集团培训）与“请进来”（经过集团学习，内部授课）相结合；以提高能力为重点，利用宝武教育培训及国资委等上级单位资源，深入实施专业技术人才继续教育工程。分类、分层次开展以集团步伐、地区政策、岗位技能为主要内容的培训，围绕中心工作和支柱产业、重点项目对人才的需求，加大人才培养力度，努力建设好战略储备人才及高层次人才队伍；

3、做好人才工作交流桥梁。根据现有内训师培养方案及制度，不断改良优化，充分发挥总部职能作用，做好人才工作交流沟通的桥梁，通过一系列激励措施激发优秀职工课题、讲义、课件开发制作，以“授课+交流”的形式加强分子公司人才的互帮互助。取“借脑生财”“刚柔并举”的方式不断优化公司人才队伍实力，为公司经济发展提供人才和智力支持。同时，注重质量和反馈，确保在实际工作中体现应有价值。

4、发展内部高质量党员梯队。以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神为指导，抓基本队伍，加强对基层党务工作者的线上线下培训，提升党务工作技能；增强党组织“造血功能”，做好党员、群众的教育工作，严格党员发展工作，把党员培养成骨干，把骨干发展成党员。紧紧围绕公司中心工作，以增强党性、提高党员干部素质为重点，强化经常性教育，大规模开展党员教育轮训，全面提高党员队伍能力素质，推动广大党员发挥先锋模范作用，为推进西藏矿业高质量稳健发展贡献力量。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 85,680       |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 2,238,300.00 |

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因  | 公司未分配利润的用途和使用计划            |
|--|----------------------------|
| 根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红(2022 年修订)》《公司章程》等相关规定以及公司最新《未来(2022-2027 年)战略发展规划》，结合公司 2023 年度经营计划及战略要求，考虑到公司当前所处行业的特点以及业务发展资金需求等因素，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为更好地满足公司业务开拓及投资的需要，暂不进行利润分配，也不进行资金公积金转增股本。 | 用于支持公司日常经营发展、项目建设、投资及流动资金。 |

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2022年5月19日披露《关于实施限制性股票激励计划获得国务院国资委批复的公告》；2022年7月1日披露《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单（修订）的公示情况说明及核查意见》；2022年7月8日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》等议案，并根据公司2022年第一次临时股东大会决议实施，2022年7月22日以26.39元/股的价格向符合授予条件的激励对象合计授予35.2万股限制性股票，该部分股份已于2022年9月26日上市。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名           | 职务       | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------------|----------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 曾泰           | 党委书记、董事长 | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 30,000        | 26.39           | 30,000      |
| 张金涛          | 总经理      | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 30,000        | 26.39           | 30,000      |
| 尼拉           | 副总经理     | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 25,600        | 26.39           | 25,600      |
| 布琼次仁         | 副总经理     | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 25,600        | 26.39           | 25,600      |
| 徐少兵          | 财务总监     | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 25,600        | 26.39           | 25,600      |
| 李国宗          | 总经理助理    | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 23,600        | 26.39           | 23,600      |
| 王迎春          | 总经理助理    | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           | 0         | 23,600        | 26.39           | 23,600      |
| 总公司部门正职及副职、核 | -        | 0          | 0            | 0         | 0         |                    | 0          |             | 0           |           | 168,000       | 26.39           | 168,000     |

|  |    |   |   |   |   |    |   |    |   |   |         |    |         |
|--|----|---|---|---|---|----|---|----|---|---|---------|----|---------|
| 心技术<br>骨干、<br>分子公<br>司董事<br>长、总<br>经理、<br>副总<br>经理 |    |   |   |   |   |    |   |    |   |   |         |    |         |
| 合计   | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 352,000 | -- | 352,000 |

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

一、激励对象当年度限制性股票的可解除限售份额根据公司层面、个人层面的考核结果共同确定。

##### 1. 公司层面业绩考核要求

(1) 授予时业绩考核条件：激励计划不做分期安排，不设置授予业绩条件。

(2) 解除限售时业绩考核条件：计划首次授予的限制性股票，在 2022-2024 年的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售；计划预留授予的限制性股票由于即将授予，因此考核年度与前者相同。每个会计年度考核一次，以达到公司业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件之一。

本计划首次授予的限制性股票解除限售期公司业绩考核目标如下所示：

| 解除限售期    | 业绩考核目标  |
|----------|---|
| 第一个解除限售期 | 2022 年度净资产收益率不低于 5%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；2022 年度较 2020 年度营业收入复合增长率不低于 32%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；人均利润大于 11 万，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；两金周转天数小于 130 天；国内锂盐（盐湖）占比 5%。   |
| 第二个解除限售期 | 2023 年度净资产收益率不低于 8%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；2023 年度较 2020 年度营业收入复合增长率不低于 44%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；人均利润大于 13 万，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；两金周转天数小于 120 天；国内锂盐（盐湖）占比 10%。  |
| 第三个解除限售期 | 2024 年度净资产收益率不低于 10%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；2024 年度较 2020 年度营业收入复合增长率不低于 41%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；人均利润大于 15 万，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；两金周转天数小于 105 天；国内锂盐（盐湖）占比 13%。 |

注：上述授予与解除限售业绩考核中净资产收益率指扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。

由股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。

若某个解除限售期对应的公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照激励计划以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值予以回购。

##### 2. 激励对象个人绩效考核

激励对象个人年度绩效考核按照《西藏矿业发展股份有限公司限制性股票计划实施考核管理办法》逐年进行，根据激励对象个人的年度绩效评价结果确定当年度的解除限售实际比例，个人当年实际解除限售额度=个人当年解除限售额度×解除限售比例×标准系数，绩效评价中的特殊情况由公司董事会裁定。

绩效评价结果与标准系数对应关系如下：

| 绩效评价结果 | 标准系数 |
|--------|------|
| AAA、AA | 1    |
| A      |      |
| B      | 0.8  |

C

0

因公司层面业绩考核不达标或个人层面绩效考核导致当期解除限售的条件未成就的，对应的限制性股票不得解除限售且不得递延至下期解除限售，由公司按照授予价格回购处理。

## 二、考核期间与次数

### 1. 考核期间

首次授予部分解除限售考核年度为 2022 年、2023 年、2024 年；预留授予的激励对象参考首次授予的激励对象确定标准。

### 2. 考核次数

本次激励计划限制性股票解除限售的每个考核年度考核一次。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

本期报告内，公司持续健全完善公司法人治理体系，结合公司实际通过对上年制定发布实施内控管理制度基础上开展新增、修编、废止工作，发布实施 220 余项管理制度文件，对各部门、各分子公司分级授权管理办法进行优化完善，并对年度全面风险开展识别、管控工作，同时公司全层级持续开展内控自我监督评价工作，出具内控自我评价报告并跟踪落实，公司内控管理得以进一步加强。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无    | 无    | 无    | 无        | 无        | 无    | 无      |

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2023 年 04 月 27 日                                    |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：</p> <p>1、公司高级管理人员的舞弊行为</p> <p>2、公司年度已公布的财务报告导致投资者对公司产生重大误判而重新更正年度财务报告</p> <p>3、注册会计师发现的却未被公司内控识别的年度财务报告中重大错报</p> <p>4、公司审计委员会和审计法务部对公司的对外年度财务报告和年度财务报告内控监督无效</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、未依照企业会计准则选择和应用会计政策。</p> <p>2、未对年度财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制。</p> <p>3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>4、对于年度财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告的真实性和准确性。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：</p> <p>1、违反国家法律法规或规范性文件，导致受到相关政府部门和监管机构的调查，并被吊销营业执照、强制关闭、勒令行业退出等。</p> <p>2、战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对战略与运营目标的实现产生严重负面影响。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、违反国家法律法规或规范性文件，导致受到相关政府部门和监管机构的调查，并被责令停业整顿等。</p> <p>2、战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离，对战略与运营目标的实现产生消极作用。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>1、违反国家法律法规或规范性文件，导致受到相关政府部门和监管机构的调查，并被处以罚款、罚金或通报等。</p> <p>2、战略与运营目标或关键业绩指标存在较小范围的不合理，对战略与运营目标的实现影响轻微。</p> |
| 定量标准                         | <p>重大缺陷：年度错漏报营业收入<math>\geq</math>公司年度合并营业收入 5%。</p> <p>重要缺陷：公司年度合并营业收入 2%<math>\leq</math>年度错漏报营业收入<math>&lt;</math>公司年度合并营业收入 5%。</p> <p>一般缺陷：年度错漏报营业收入<math>&lt;</math>公司年度合并营业收入 2%。</p>   | <p>重大缺陷：由于公司制度缺陷造成公司年度累计直接财产损失或潜在负面影响<math>&gt;</math> 公司年度合并资产总额 3%。</p> <p>重要缺陷：公司年度合并资产总额 3%<math>\geq</math>由于公司制度缺陷造成公司年度累计直接财产损失或潜在负面影响<math>\geq</math>公司年度合并资产总额 1%。</p> <p>一般缺陷：由于公司制度缺陷造成公司年度累计直接财产损失或潜在负面影响<math>&lt;</math>公司年度合并资产总额 1%。</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0  |   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0  |   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0  |   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0  |   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

|  |   |
|--|---|
| 内部控制审计报告中的审议意见段  |   |
| 我们认为，西藏矿业公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |   |
| 内控审计报告披露情况   | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2023 年 04 月 27 日                                |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|               |         |
|---------------|---------|
| 内控审计报告意见类型    | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否       |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》《环境空气质量标准》（GB3095-2012）二级标准、《地表水质量标准》（3838-2002）III类标准、《声环境质量标准》（GB3096-2008）2类标准、《污水综合排放标准》（GB8979-1996）一级标准等。

环境保护行政许可情况

1. 西藏矿业发展股份有限公司山南分公司按照要求取得了排污许可登记（91540000919674115E001X），按照排污许可进行管理。

2. 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司按照要求取得了排污许可登记（91540232710906216U），按照排污许可进行管理。

3. 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司编制的《西藏自治区仲巴县扎布耶盐湖矿床锂资源开发（一期及技改）与固体硼砂开采项目环境影响报告书》（国环评证乙字第 3224 号）于 2010 年 6 月获批复（藏环审[2010]43 号），并于 2015 年 1 月验收合格（藏环验[2015]1 号）；西藏扎布耶万吨级碳酸锂项目环境影响评价报告，于 2022 年 6 月 6 日获得行业部门批复（藏环审[2022]19 号）。

4. 西藏矿业发展股份有限公司山南分公司编制的《西藏自治区矿业发展总公司罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿开采工程环境影响报告书》（国环评证乙字第 3501 号）于 2014 年 12 月获批复（藏环审[2014]207 号），并于 2022 年 2 月份通过企业自主验收，《西藏矿业发展股份有限公司曲松县罗布莎 I、II、IV 矿群及 V 矿群 116 号矿体（整合矿区）铬铁矿开采工程环境影响报告书》（国环评证乙字第 3239 号）于 2020 年 1 月获批复（藏环审[2020]7 号），并于 2021 年 8 月份通过企业自主验收。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称          | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称   | 排放方式                    | 排放口数量 | 排放口分布情况  | 排放浓度/强度                    | 执行的污染物排放标准         | 排放总量 | 核定的排放总量                    | 超标排放情况 |
|-------------------|----------------|------------------|-------------------------|-------|----------|----------------------------|--------------------|------|----------------------------|--------|
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 | 废水             | 悬浮物、胶体状杂质、溶解性杂质等 | 经沉淀后，用于厂区道路的降尘和绿化，均未外排。 | 0     | 生活区      | 不适用                        | GB 8978-1996       | 不适用  | 不适用                        | 达标     |
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 | 噪声             | 不适用              | 不适用                     | 不适用   | 不适用      | 48[dB(A)]昼夜<br>39[dB(A)]夜间 | GB/T3096-2008II类标准 | 不适用  | 60[dB(A)]昼夜<br>50[dB(A)]夜间 | 达标     |
| 西藏矿业发展股份有限        | 废水             | 氨氮、悬浮物、化         | 3890m平硐，                | 1     | 3890m平硐， | 不适用                        | GB/T14848-93       | 不适用  | 不适用                        | 达标     |

|                   |          |             |   |     |                     |  |                     |     |                                    |     |
|-------------------|----------|-------------|---|-----|---------------------|--|---------------------|-----|------------------------------------|-----|
| 公司山南分公司           |          | 学需氧量、镉、六价铬等 | 矿洞涌水沉淀处理后达标排放；生活废水经 MBR 一体化污水处理设备（WSZ-30）处理后，全部用于厂区绿化及降尘，未外排。 |     | 下游及生活区              |  | 类 II 标准             |     |                                    |     |
| 西藏矿业发展股份有限公司山南分公司 | 噪声       | 不适用         | 不适用   | 不适用 | 不适用                 | 48.8[dB(A)]<br>昼夜<br>48.3[dB(A)]<br>夜间 | GB/T3096-2008II 类标准 | 不适用 | 60[dB(A)]<br>昼夜<br>50[dB(A)]<br>夜间 | 达标  |
| 西藏矿业发展股份有限公司山南分公司 | 弃渣（一般固废） | 不适用         | 不外排   | 不适用 | 平洞口下游 100M 至 200M 处 | 不适用                                    | 不适用                 | 不适用 | 不适用                                | 不适用 |

#### 对污染物的处理

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司废水：井巷凿岩除尘废水经坑内平流沉淀池沉淀处理后进入三级沉淀池，沉淀处理后回用于生产，未外排；4030 平硐淋滤水收集至沉淀池，经过沉淀澄清后回用，未外排；3890 平硐矿坑涌水经平流沉淀池沉底处理后，再进入三级沉淀池，进行调节、沉淀后，回用于生产及厂区绿化、厂区降尘，富余部分达标排放；矿区生活废水：经 MBR 一体化污水处理设备（WSZ-30）处理后，全部用于厂区绿化及降尘，未外排。西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司废水：按照环评等要求，将盐田废母液和锂精矿生产溢流水直接回湖，由于主要物质均取之于湖，还回湖中，不会影响湖水水质，不外排。矿区生活废水：按照环评要求集中收集至沉淀池经沉淀后，用于厂区道路的降尘和绿化，均未外排。

#### 突发环境事件应急预案

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司编制《环境突发事件应急预案》并向当地生态环境部门备案，同时制定了年度应急预案演练计划并实施演练。

#### 环境自行监测方案

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 2022 年均编制了自行监测方案并报行业主管部门，西藏矿业发展股份有限公司山南分公司是按季度对矿洞涌水、声环境噪声、环境空气、地表水现状进行监测，西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司是按年度对声环境、地表水、地下水、土壤现状进行监测，两家单位出具了环境监测报告，无超标项。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1. 为贯彻落实习近平生态文明思想，牢固树立和积极践行“绿水青山就是金山银山”理念，全面推进“废气超低排”“废水零排放”“固废不出厂”恢复治理、履行环保合规性工作，2022 年共投入环保资金 1229.35 万元。

2. 西藏矿业发展股份有限公司山南分公司上缴环保税为：918.49 元，因固废综合利用 2022 年完成减免 131.99 万元的税费；西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司未产生环境税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他应当公开的环境信息

2022 年 4 月 5 日，中央第四生态环境保护督察组下沉督察扎布耶盐湖矿区，并反馈西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司未经批准，在扎布耶盐湖管理范围内违规建设 1200 公顷盐田和结晶池，阻隔湖泊水体自然交换。该公司还违反矿产资源法，在盐湖周边违规取土 178.4 万立方米的问题。公司对反馈问题诚恳接受、坚决整改，针对违规建设盐田和结晶池、在盐湖周边违规取土问题制定专项整改方案，及时采取了一系列整治措施。截至目前，按照相关行业主管部门、仲巴县人民政府的具体要求，除三个取土点的生态修复因受气候影响未能整改到位外，其余事项均已按既定目标完成整改，属地政府及相关行业主管部门对阶段整改成果给予了肯定，公司计划在 2023 年年底完成所有反馈问题的具体整改落实工作。

其他环保相关信息：无

## 二、社会责任情况

详见公司 2023 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网刊登上的《2022 年度社会责任报告暨 ESG 报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

### 1. 展脱贫攻坚成果

一是扎实开展结对帮扶工作。通过拉家常谈心得的方式，详细了解帮扶对象的生活、健康、经济来源和生活开支等情况，鼓励他们要增强脱贫致富的信心和决心，努力克服畏难情绪和“等靠要”思想，通过强化帮扶措施，帮助他们努力实现持续增收，确保不返贫。二是发展壮大合作社。依托新农村建设和整村推进项目，在乡党委、驻村工作队的大力支持和帮助下，把组建农牧民专业合作社工作作为增加牧民收入、巩固脱贫攻坚成果、改善民生的重要载体和支撑，以全民入股形式建立了“驻村农牧民专业合作社”合作社主要业务范围包括：养殖、畜产品加工出售、日用百货、劳务输出等，健全合作社经营、管理机制，实行了村“两委”兼合作社负责人制度，并完善制定了相关规章制度。引导牧民群众从优化畜群结构和应对灾害影响的角度，减少突发灾害情况。有效预防灾害带来的牲畜死亡，切实维护群众的自身利益。为全村群众出致富点子，理清产业思路，增加现金收入，为全村群众做出了看得见、摸得着的实事好事，另外驻村工作队为了发展壮大村集体经济，严格按照“四议两公开”制度，将 2022 年 16.92 万元驻村办实事经费继续投入到牧民创业合作社搞养殖，今年在前期合作社入股人员不多的基础上，多次开展宣讲做工作调动村民的积极性，动员和鼓励全村 157 户参与入股合作社，实现入股分红，扎实巩固脱贫成效，在村党支部的引领和党员的带动下，开展好乡村振兴的各项工作，共同建设美丽幸福新乡村。

### 2. 有序推进乡村振兴战略

始终把建设产业兴旺、生态宜居、村风文明、治理有效、生活富裕的美好家园作为工作重中之重，不断提升牧民群众的获得感和幸福感。一是完成村级清产核资工作。驻村工作队协助村“两委”召开专题村集体清产核资动员部署会议，制定了实施方案，成立了专项领导小组；通过入户宣讲、发放资料等方式，积极向角村村民宣传党的牧区政策和清产核资工作的重大意义；结合驻村实际，健全完善相关制度，为下一步开展各项工作打好坚实的基础。二是着力建设美丽乡村。教育引导群众像爱护自己的眼睛一样保护生态环境，组织全村生态岗位人员，大力开展辖区环境综合整治，着力整治脏乱差问题，建设美丽乡村。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方          | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况   |
|--------------------|--------------|------|---|------------------|------|--|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国宝武钢铁集团有限公司 |      | 中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）及其一致行动人日喀则珠峰城市投资发展集团有限公司通过参与西藏自治区矿业发展总公司（以下简称“矿业总公司”）增资扩股的方式合计取得改制及增资扩股后矿业总公司 52% 股权，并通过改制及增资扩股完成后的矿业总公司及其控股子公司西藏藏华工贸有限公司合计持有西藏矿业发展股份有限公司（以下简称“西藏矿业”）22.27% 股份。为了维护西藏矿业的独立性、为最大限度保障西藏矿业的利益，避免同业竞争、为保证西藏矿业业务的持续发展，规范本公司及本公司控制的其他企业（不含西藏矿业及其控制的下属企业，下同）与西藏矿业的关联交易，本公司承诺如下：一、独立性（一）保证西藏矿业人员独立 1、保证西藏矿业的高级管理人员在西藏矿业专职工作及领取薪酬，不会在本公司控制的其他企业（不含西藏矿业及其下属企业，下同）担任董事、监事以外的职务；2、西藏矿业具有完整的、独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于本公司。（二）保证西藏矿业资产独立完整 1、保证西藏矿业具有独立完整的经营性资产；2、保证西藏矿业不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业违规占用的情形。（三）保证西藏矿业机构独立 1、保证西藏矿业拥有独立、完整的组 | 2020 年 06 月 29 日 | 长期   | 截至本报告期末，公司实际控制人中国宝武钢铁集团有限公司严格按照承诺履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>织机构；2、保证西藏矿业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和西藏矿业章程独立行使职权。（四）保证西藏矿业业务独立 1、保证本公司除通过行使合法的股东权利外，不违规干预西藏矿业的经营业务活动；2、保证规范本公司及本公司控制的其他企业与西藏矿业之间的关联交易。对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化的原则确定，确保西藏矿业及其他股东利益不受到损害并及时履行信息披露义务。（五）保证西藏矿业财务独立 1、保证西藏矿业拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度； 2、保证西藏矿业独立在银行开户，不与本公司共用银行账户； 3、保证西藏矿业独立作出财务决策，本公司不违规干预西藏矿业的资金使用。二、避免同业竞争</p> <p>（一）本次交易前，本公司及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不存在从事与西藏矿业相同或相似业务的情形，与西藏矿业不构成同业竞争。（二）本次交易后，本公司将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与西藏矿业主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动，并按照有关法规，促使本公司控制的其他企业避免与西藏矿业主营业务产生实质性同业竞争。如本公司及所控制的其他公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与西藏矿业业务产生同业竞争的，在符合西藏矿业股东利益及监管要求的条件下，本公司将采取有效措施解决与西藏矿业可能存在的同业竞争问题。</p> <p>（三）本公司不会利用对西藏矿业的控制关系进行损害西藏矿业及其股东权益的经营活动。三、减少和规范关联交易（一）本公司及本公司控制的其他企业将避免与西藏矿业及其控制企业发生</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|                 |              |  |   |                  |    |   |
|-----------------|--------------|--|---|------------------|----|---|
|                 |              |  | <p>不必要的关联交易。对于正常范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与西藏矿业签订规范的关联交易合同，保证关联交易的公允性。</p> <p>(二) 严格按照国家有关法律法规、西藏矿业公司章程和中国证监会的有关规定履行批准程序，包括但不限于必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，并按照有关法律、法规和西藏矿业公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>(三) 保证不通过关联交易非法转移西藏矿业的资金、利润，不利用关联交易损害西藏矿业或西藏矿业其他股东的合法权益</p>    |                  |    |   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西藏矿业资产经营有限公司 |  | 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  |                  | 长期 | 截至本报告期末，公司控股股东西藏矿业资产经营有限公司严格按照承诺履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。 |
|                 | 西藏矿业资产经营有限公司 |  | 西藏矿业资产经营有限公司、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 22 日 | 长期 | 截至本报告期末，公司控股股东西藏矿业资产经营有限公司严格按照承诺履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。 |
|                 | 西藏矿业资产经营有限公司 |  | 减少和规范关联交易的承诺：为进一步规范西藏矿业资产经营有限公司与上市公司的关联交易情况，维护西藏矿业及中小股东的合法权益，西藏矿业资产经营有限公司承诺如下：“（1）西藏  | 2015 年 07 月 24 日 | 长期 | 截至本报告期末，公司控股股东西藏矿业资产经营有限公司严格按照承诺履行承诺义务，尚无违        |

|                                       |   |  |  |  |  |         |
|---------------------------------------|---|--|--|--|--|---------|
|                                       |   |  | <p>矿业资产经营有限公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及西藏矿业《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）西藏矿业资产经营有限公司与西藏矿业之间将尽量减少关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>（3）西藏矿业资产经营有限公司保证上述承诺于西藏矿业在证券交易所上市期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给西藏矿业造成的一切损失。</p> |  |  | 反承诺之行为。 |
| 承诺是否按时履行                              | 是 |  |  |  |  |         |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 |  |  |  |  |         |

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司本报告期无会计估计变更或重大会计差错更正的情况；会计政策变更详见“第十节 五 35、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并范围包含 4 家子公司和 1 家结构化主体，与上年相比本年公司因注销清算导致合并范围减少 1 家公司，分别为：重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 120              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 王健、孙锦华           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2                |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                              | 诉讼(仲裁)审理结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期        | 披露索引  |
|---|----------|----------|---------------------------------------|---|--------------|-------------|---|
| 2020年12月8日西藏矿业发展股份有限公司向拉萨市中级人民法院递交民事起诉状, 诉请判决西藏中腾投资发展有限公司(以下简称“西藏中腾”)按照与西藏矿业签订的《工程承包框架协议》向西藏矿业返还履约保证金3,000.00万元, 并诉请判决中铁十二局集团有限公司、堆龙德庆区龙腾国有资产投资运营有限公司、中资国本资本管理有限公司在其未出资范围内对中腾公司不能清偿的上述债务承担补充赔偿责任。 | 3,000    | 否        | 由于中铁十二局以各种法律途径主张权利, 致使公司诉讼案件处于中止审理阶段。 | 该诉讼事项仍为中止暂停状态。本公司已申请财产保全续行查封, 法院将依法作出查封裁定, 保全裁定将通过“集约”方式送达。 | 不适用          | 2021年01月09日 | 详见公司于2021年1月9日在巨潮资讯网上披露的《西藏矿业发展股份有限公司重大诉讼公告》(临2021-001) |

## 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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 20 日召开第七届董事会第一次临时会议审议通过了《关于以社会公益项目承接拉萨南北山绿化工作任务的关联交易议案》，详细内容详见 2022 年 4 月 21 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司公告。

公司于 2022 年 4 月 27 日召开第七届董事会第十五次会议、2022 年 5 月 24 日召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于宝武集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的关联交易的议案》，详细内容详见 2022 年 4 月 29 日、2022 年 5 月 25 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司公告。

公司于 2022 年 11 月 26 日召开第七届董事会第十七次临时会议、2022 年 12 月 14 日召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金认购信托产品暨关联交易的议案》，详细内容见 2022 年 11 月 29 日、2022 年 12 月 15 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司公告。

公司于 2022 年 11 月 26 日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司拟签订重大合同的关联交易的议案》，详细见 2022 年 11 月 29 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司公告。

重大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   |
|--|------------------|--|
| 《关于以社会公益项目承接拉萨南北山绿化工作任务的关联交易公告》        | 2022 年 4 月 21 日  | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《关于与宝武集团财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告》       | 2022 年 4 月 29 日  | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《关于使用闲置自有资金认购信托产品暨关联交易的公告》             | 2022 年 11 月 29 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司拟签订重大合同的关联交易》 | 2022 年 11 月 29 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 十五、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

公司与西藏新鼎矿业大酒店有限公司签订短期房屋租赁合同，1. 租赁期限：办公楼北楼三楼 2021 年 12 月 19 日至 2022 年 12 月 31 日止，租金总额为 52.28 万元；2. 办公楼六楼 2022 年 1 月-2022 年 12 月 31 日止，租金总额为 45.69 万元；3. 办公楼七楼 2022 年 6 月-2022 年 12 月 31 日止，租金总额为 7.92 万元；4. 外派人员租赁房屋及车位租赁等共计租赁总额 117.64 万元。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况。

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 信托理财产品 | 自有资金      | 40,000  | 40,000 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 40,000  | 40,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

| 合同订立公司名称          | 合同订立对方名称      | 合同标的   | 合同签订日期      | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元）   | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期        | 披露索引   |
|-------------------|---------------|--------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|------------|--------|------|-------------|-------------|--|
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 | 东华工程科技股份有限公司  | 建设工程   | 2021年09月30日 |                     |                     | 无          |           | 市场定价 | 212,381.16 | 否      | 非关联  | 目前正在执行中     | 2021年10月08日 | 详见公司于2021年10月8日披露在巨潮资讯网《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司签订重大合同的进展公告》（编号：临2021-030）     |
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 | 江苏久吾高科技股份有限公司 | 技术合同   | 2021年10月28日 |                     |                     | 无          |           | 市场定价 | 5,924.1    | 否      | 非关联  | 目前正在开展汇总    | 2021年10月29日 | 详见公司于2021年10月29日披露在巨潮资讯网《关于西藏扎布耶盐湖100吨氢氧化锂中试技改项目立项及中试合同签订的公告》（编号：临2021-036）    |
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 | 宝武清洁能源有限公司    | 供能服务合同 | 2023年1月13日  |                     |                     | 无          |           | 市场定价 |            | 是      | 关联   | 目前正在开展中     | 2022年11月29日 | 详见公司于2022年11月29日披露在巨潮资讯网《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司拟签订重大合同的关联交易公告》（编号：临2022-057） |

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内事项:

1、2022 年 1 月 1 日公司披露了《第七届董事会第十二次会议决议公告》、《西藏矿业发展股份有限公司限制性股权激励计划（草案）》等股权激励相关公告，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

2、2022 年 1 月 5 日公司披露了《限制性股权激励计划（草案）及摘要的更正公告》和《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司取得资源储量核实报告评审意见书的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

3、2022 年 1 月 15 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司取得资源储量核实报告评审意见书的补充更正公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

4、2022 年 1 月 28 日公司披露了《公司 2021 年度业绩预告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

5、2022 年 2 月 12 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司签订重大合同的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

6、2022 年 2 月 21 日召开的第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，详细内容见 2022 年 2 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

7、2022 年 3 月 9 日召开的第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于西藏矿业发展股份有限公司限制性股权激励计划（草案修订稿）及其摘要》，详细内容见 2022 年 3 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

8、2022 年 3 月 26 日公司披露了《2022 年第一季度业绩预告》和《2021 年度业绩快报》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

9、2022 年 3 月 29 日公司披露了《关于股东股份减持计划届满的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

10、2022 年 4 月 20 日召开的第七届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于以社会公益项目承接拉萨南北山绿化工作任务的关联交易议案》，详细内容见 2022 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

11、2022 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十五次会议，审议通过了《公司董事会 2021 年度工作报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《公司 2021 年度报告及摘要的议案》、《公司 2022 年一季度报告》等议案，详细内容见 2022 年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

12、2022 年 5 月 5 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司采矿权证到期续办进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

13、2022 年 5 月 12 日公司披露了《关于召开 2021 年度及 2022 年第一季度网上业绩说明会的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

14、2022 年 5 月 19 日公司披露了《关于实施限制性股票激励计划获得国务院国资委批复的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

15、2022 年 5 月 20 日召开的第七届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于拟公开挂牌转让控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权的议案》，详细内容见 2022 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

16、2022 年 5 月 21 日公司披露了《关于拟公开挂牌转让控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权的公告》和《关于控股股东的一致行动人拟注销的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

17、2022 年 5 月 24 日召开的公司 2021 年度股东大会，审议通过了《公司董事会 2021 年度工作报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《公司 2021 年度报告及摘要的议案》等议案，详细内容见 2022 年 5 月 25 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

18、2022 年 6 月 3 日公司披露了《关于控股子公司生态环境保护督察问题的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

19、2022 年 6 月 11 日公司披露了《关于延迟回复深圳证券交易所年报问询函的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

20、2022 年 6 月 15 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司采矿权证到期续办暨缴纳收益金的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

21、2022 年 6 月 17 日公司披露了《安信证券股份有限公司关于西藏矿业发展股份有限公司 2021 年年报问询函回复的核查意见》、《关于对深圳证券交易所 2021 年年报问询函回复的公告》、《天健会计师事务所关于对西藏矿业发展股份有限公司 2021 年年报问询函专项说明》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

22、2022 年 6 月 22 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司重大合同的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

23、2022 年 6 月 23 日公司披露了《第七届监事会第二次临时会议决议公告》、《独立董事公开征集委托投票权报告书》、《关于董事会提议召开 2022 年第一次临时股东大会的通知公告》、《第七届董事会第三次临时会议决议公告》、《西藏矿业发展股份有限公司章程(2022 年 6 月修订)》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

24、2022 年 7 月 1 日公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单(修订)的公示情况说明及核查意见》、《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

25、2022 年 7 月 2 日公司披露了《关于选举职工监事的公告》、《第七届监事会第三次临时会议决议公告》、《独立董事对第七届董事会第四次临时会议相关事项的独立意见》、《经理层选聘工作方案》、《对外担保管理办法(修订)》、《关于董事会提议召开 2022 年第一次临时股东大会的提示性公告》、《经理层成员薪酬激励和业绩考核办法(修订)》、《第七届董事会第四次临时会议决议公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

26、2022 年 7 月 8 日公司披露了《关于控股股东与一致行动人内部转让公司股份完成的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

27、2022 年 7 月 9 日公司披露了《2022 年第一次临时股东大会决议公告》、《西藏矿业发展股份有限公司 2022 年第一次临时股东会意见书》、《2022 年半年度业绩预告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

28、2022 年 7 月 22 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司重大合同的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

29、2022 年 7 月 23 日公司披露了《第七届董事会第五次临时会议决议公告》、《独立董事对第七届董事会第五次临时会议相关事项的独立意见》、《2021 年限制性股票激励计划授予激励对象名单(首次授予)》、《北京市金开(成都)律师事务所关于西藏矿业发展股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予事项之法律意见书》、《第七届监事会第四次临时会议决议公告》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

30、2022 年 7 月 26 日公司披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司签订重大合同的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

31、2022 年 8 月 19 日公司披露了《关于召开 2022 年半年度网上业绩说明会的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

32、2022 年 8 月 25 日公司披露了《2022 年半年度报告摘要》、《半年报董事会决议公告》、《半年报监事会决议公告》、《独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见》、《2022 年半年度报告》、《2022 半年度募集资金年度存放与使用情况专项报告》、《关于对宝武集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》、《关于聘任会计师事务所的公告》、《半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》、《2022 年半年度财务报告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

33、2022 年 9 月 14 日公司披露了《第七届董事会第六次临时会议决议公告》、《关于对外捐赠用于疫情防控的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

34、2022 年 9 月 23 日公司披露了《关于 2021 年首次限制性股票激励计划授予完成的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

35、2022 年 9 月 24 日公司披露了《白银扎布锂业有限公司审计报告》、《第七届董事会第七次临时会议决议公告》、《关于公开挂牌转让控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权的公告》、《关于董事会提议召开 2022 年第二次临时股东大会的通知公告》、《拟转让股权所涉及的白银扎布耶锂业有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

36、2022 年 9 月 29 日公司披露了《关于董事会提议召开 2022 年第二次临时股东大会的提示性公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

37、2022 年 10 月 12 日公司披露了《2022 年第二次临时股东大会决议公告》、《北京金开（成都）律师事务所出具的《关于西藏矿业发展股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会之法律意见书》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

38、2022 年 10 月 22 日公司披露了《关于召开 2022 年第三季度网上业绩说明会的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

39、2022 年 10 月 27 日公司披露了《2022 年三季度报告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

40、2022 年 11 月 15 日公司披露了《关于成立西藏盐湖绿色综合开发利用与环境保护联合实验室建设的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

41、2022 年 11 月 22 日公司披露了《关于公开挂牌转让控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

42、2022 年 11 月 29 日公司披露了《独立董事对公司第七届董事会第十七次会议相关事项的事前认可意见及独立意见》、《关于董事会提议召开 2022 年第三次临时股东大会的通知公告》、《第七届董事会第十七次会议决议公告》、《西藏矿业发展股份有限公司投资者关系管理制度》、《第七届监事会第六次临时会议决议公告》、《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司拟签订重大合同的关联交易》、《关于使用闲置自有资金认购信托产品暨关联交易的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

43、2022 年 12 月 2 日公司披露了《关于西藏扎布耶盐湖 100 吨氢氧化锂中试科研项目的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

44、2022 年 12 月 9 日公司披露了《关于董事会提议召开 2022 年第三次临时股东大会的提示性公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

45、2022 年 12 月 15 日公司披露了《2022 年第三次临时股东大会决议公告》、《北京金开（成都）律师事务所为本次股东大会出具的《关于西藏矿业发展股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会之法律意见书》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

46、2022 年 12 月 22 日公司披露了《关于控股股东的一致行动人拟注销的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的公告。

报告期后事项：

公司于 2023 年 2 月 17 日召开的第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于解聘公司副总经理的议案》。聘任王迎春先生担任公司董事会秘书职务，任期至本届董事会届满。因公司副总经理次仁个人涉及以前年度事项的违纪违法，公司董事会认为其不适合再担任公司的高级管理人员，同意解聘其副总经理职务。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 5 月 20 日，公司召开的第七届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于拟公开挂牌转让控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权的议案》，9 月 13 日，召开的第七届董事会第六次临时会议，审议通过了《关于公开挂牌转让控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权的议案》，并经公司 10 月 11 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过，目前《控股子公司白银扎布耶锂业有限公司 100%股权》项目正在持续挂牌中。

2、2022 年 11 月 26 日，公司召开的第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司拟签订重大合同的关联交易议案》，控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司与宝武清洁能源有限公司就西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨电池级碳酸锂供能项目（B00）项目签订《供能服务合同》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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  | 23,722      | 0.00%   | 352,000     |    |       | -5,100 | 346,900 | 370,622     | 0.07%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |        |         |             |         |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       |        |         |             |         |
| 3、其他内资持股   | 23,722      | 0.00%   | 352,000     |    |       | -5,100 | 346,900 | 370,622     | 0.07%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |        |         |             |         |
| 境内自然人持股    | 23,722      | 0.00%   | 352,000     |    |       | -5,100 | 346,900 | 370,622     | 0.07%   |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |       |        |         |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |       |        |         |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |        |         |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 520,795,518 | 100.00% |             |    |       | 5,100  | 5,100   | 520,800,618 | 99.93%  |
| 1、人民币普通股   | 520,795,518 | 100.00% |             |    |       | 5,100  | 5,100   | 520,800,618 | 99.93%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |         |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |        |         |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |        |         |             |         |
| 三、股份总数     | 520,819,240 | 100.00% | 352,000     |    |       |        | 352,000 | 521,171,240 | 100.00% |

## 股份变动的原因

适用 不适用

西藏矿业发展股份有限公司实施限制性股票激励计划，股份来源为向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票。2022 年，公司向激励对象完成首次授予 35.2 万股股票。此外，高管锁定股解除限售 5100 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月收到实际控制人中国宝武钢铁集团有限公司转来的国务院国有资产监督管理委员会（“国务院国资委”）《关于西藏矿业发展股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2022]172 号），国务院国资委原则同意公司实施限制性股票激励计划。

2022 年 7 月 8 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了限制性股票激励计划相关议案。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

详见公司 2022 年 9 月 23 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于 2021 年首次限制性股票激励计划授予完成的公告》。

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

报告期内，公司总股本由 520819240 股增加至 521171240 股。若以期初总股本计算，本报告期基本每股收益 1.53 元，稀释每股收益 1.53 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.68 元；若以期末总股本计算，本报告期基本每股收益 1.53 元，稀释每股收益 1.53 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.68 元。

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因          | 解除限售日期  |
|------|--------|----------|----------|--------|---------------|---|
| 曾泰   | 0      | 30,000   | 0        | 30,000 | 股权激励限售        | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。 |
| 张金涛  | 0      | 30,000   | 0        | 30,000 | 股权激励限售        | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。 |
| 尼拉   | 3,319  | 25,600   | 0        | 28,919 | 董监高锁定股、股权激励限售 | 董监高锁定股按照董监高限售规  |

|                                    |        |         |       |         |               |  |
|------------------------------------|--------|---------|-------|---------|---------------|--|
|                                    |        |         |       |         |               | 定执行；股权激励限售股分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。               |
| 布琼次仁                               | 20,403 | 25,600  | 5,100 | 40,903  | 董监高锁定股、股权激励限售 | 董监高锁定股按照董监高限售规定执行；股权激励限售股分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。 |
| 徐少兵                                | 0      | 25,600  | 0     | 25,600  | 股权激励限售        | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。                          |
| 李国宗                                | 0      | 23,600  | 0     | 23,600  | 股权激励限售        | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。                          |
| 王迎春                                | 0      | 23,600  | 0     | 23,600  | 股权激励限售        | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。                          |
| 总公司部门正职及副职、核心技术骨干、分子公司董事长、总经理、副总经理 | 0      | 168,000 | 0     | 168,000 | 股权激励限售        | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后按规定比例解除限售。                          |
| 合计                                 | 23,722 | 352,000 | 5,100 | 370,622 | --            | --   |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量      | 上市日期             | 获准上市交易数量  | 交易终止日期 | 披露索引   | 披露日期             |
|------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--------|--|------------------|
| 股票类        |                  |           |           |                  |           |        |  |                  |
| A 股普通股     | 2022 年 07 月 22 日 | 26.39 元/股 | 352,000 股 | 2022 年 09 月 26 日 | 352,000 股 |        | 详见披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）的《关于 2021 年首次限制性股票激励计划授予完成的公告》。 | 2022 年 09 月 23 日 |

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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                 | 140,721 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 138,826     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |            |
|-----------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况     |         |                     |             |                              |              |                                      |            |            |
| 股东名称                        | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                             |         |                     |             |                              |              |                                      | 股份状态       | 数量         |
| 西藏矿业资产经营有限公司                | 国有法人    | 20.86%              | 108,733,483 | 4,934,208                    | 0            | 108,733,483                          | 质押         | 41,640,000 |
| 中国银行股份有限公司-国投瑞银新能源混合型证券投资基金 | 其他      | 1.76%               | 9,183,003   | 3,070,329                    | 0            | 9,183,003                            |            |            |

|   |                          |       |           |           |   |           |  |  |
|---|--------------------------|-------|-----------|-----------|---|-----------|--|--|
| 中国建设银行股份有限公司一创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金                | 其他                       | 1.22% | 6,345,382 | 3,627,089 | 0 | 6,345,382 |  |  |
| 银华基金一中国人寿保险股份有限公司一传统险一银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划    | 其他                       | 1.00% | 5,193,948 | 5,193,948 | 0 | 5,193,948 |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司一信澳新能源精选混合型证券投资基金                       | 其他                       | 0.96% | 4,994,625 | 4,994,625 | 0 | 4,994,625 |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司一国投瑞银先进制造混合型证券投资基金                      | 其他                       | 0.92% | 4,817,408 | 1,208,400 | 0 | 4,817,408 |  |  |
| 成都天齐实业(集团)有限公司                                      | 境内非国有法人                  | 0.81% | 4,202,700 | 916,100   | 0 | 4,202,700 |  |  |
| 中国银行股份有限公司一国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金                      | 其他                       | 0.79% | 4,102,700 | 1,603,800 | 0 | 4,102,700 |  |  |
| 中国银行股份有限公司一国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金                        | 其他                       | 0.78% | 4,060,730 | 298,865   | 0 | 4,060,730 |  |  |
| 银华基金一中国人寿保险股份有限公司一分红险一银华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划(可供出售) | 其他                       | 0.75% | 3,931,572 | 3,931,572 | 0 | 3,931,572 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)             | 无                        |       |           |           |   |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                    | 公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。 |       |           |           |   |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                           | 无                        |       |           |           |   |           |  |  |
| 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          |
| 西藏矿业资产经营有限公司   | 108,733,483              | 人民币普通股 | 108,733,483 |
| 中国银行股份有限公司-国投瑞银新能源混合型证券投资基金                              | 9,183,003                | 人民币普通股 | 9,183,003   |
| 中国建设银行股份有限公司-创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金                     | 6,345,382                | 人民币普通股 | 6,345,382   |
| 银华基金-中国人寿保险股份有限公司-传统险-银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划         | 5,193,948                | 人民币普通股 | 5,193,948   |
| 中国建设银行股份有限公司-信澳新能源精选混合型证券投资基金                            | 4,994,625                | 人民币普通股 | 4,994,625   |
| 中国建设银行股份有限公司-国投瑞银先进制造混合型证券投资基金                           | 4,817,408                | 人民币普通股 | 4,817,408   |
| 成都天齐实业(集团)有限公司   | 4,202,700                | 人民币普通股 | 4,202,700   |
| 中国银行股份有限公司-国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金                           | 4,102,700                | 人民币普通股 | 4,102,700   |
| 中国银行股份有限公司-国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金                             | 4,060,730                | 人民币普通股 | 4,060,730   |
| 银华基金-中国人寿保险股份有限公司-分红险-银华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划(可供出售)      | 3,931,572                | 人民币普通股 | 3,931,572   |
| 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 | 公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)                       | 无                        |        |             |

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务    |
|-----------|-------------|------------------|--------------------|-----------|
| 西藏矿业资产经营有 | 曾泰          | 1994 年 04 月 28 日 | 9154000021966694XG | 经营范围：铬矿、锂 |

|                              |   |  |  |   |
|------------------------------|---|--|--|---|
| 限公司                          |   |  |  | 矿的开采、矿产品、建辅建材的销售；房屋租赁。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |  |  |   |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务                           |
|----------------------------|--|-------------|--------------------|----------------------------------|
| 中国宝武钢铁集团有限公司               | 陈德荣  | 1992年01月01日 | 91310000132200821H | 经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关国有资本投资，运营业务。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至2022年12月31日，中国宝武钢铁集团有限公司直接或间接持有其他上市公司5%以上股权的情况如下：宝钢股份62.30%股权、八一钢铁49.35%股权、中南股份52.95%股权、马钢股份51.75%股权、宝信软件50.50%股权、宝钢包装60.52%股权、新钢股份44.81%、中国太保14.06%股权、新华保险13.05%股权、首钢股份10.15%股权、重庆钢铁27.54%股权、云海金属14%股权、山西证券10.23%股权、大明国际16.28%股权、沪农商行8.29%股权。 |             |                    |                                  |

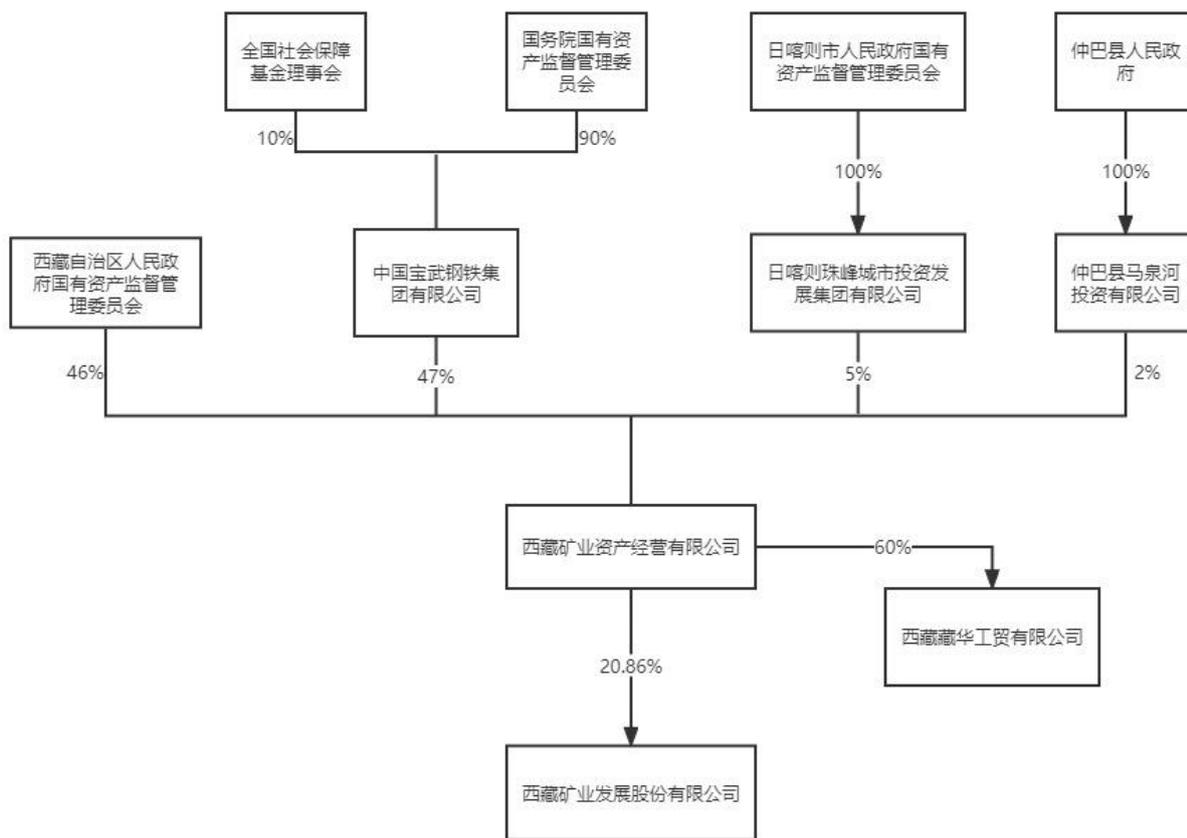
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 25 日 |
| 审计机构名称   | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号   | 天健审(2023)6-275 号 |
| 注册会计师姓名  | 王健、孙锦华           |

审计报告正文

### 审 计 报 告

天健审(2023)6-275 号

西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了西藏矿业发展股份有限公司（以下简称西藏矿业公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏矿业公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于西藏矿业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四(及五(二)1)。

西藏矿业公司的营业收入主要来自于矿产品销售，产品主要有铬铁矿、锂精矿等。2022 年度，西藏矿业公司营业收入金额为人民币 220,919.42 万元，其中矿产品销售业务的营业收入为人民币 220,151.10 万元，占营业收入的 99.65%。

由于营业收入是西藏矿业公司关键业绩指标之一，可能存在西藏矿业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；西藏矿业公司锂精矿销售合同存在可变对价，西藏矿业公司在产品交付且控制权转移后，双方对产品品位预检差异较大的情况，西藏矿业公司按双方协商确认的预结算价格确认收入，并根据最终结算价格进行调整。我们复核了预结算价格的确认过程是否合理并一贯执行，分析最终结算价格与预结算价格差异是否合理；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、运输单据、结算单（或预结算单）及客户签收单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(4) 检查与矿权出让收益金相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 无形资产—采矿权（矿权出让收益金）确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十八)、三(十九)及五(一)17。

截至 2022 年 12 月 31 日，西藏矿业公司无形资产账面原值为 299,031.84 万元，累计摊销为 19,033.23 万元，减值准备 3,429.10 万元，账面价值为 276,569.51 万元，本期新增无形资产—采矿权账面原值 246,704.39 万元，均为缴纳的矿权出让收益金。上述新增的矿权出让收益金额重大，占期末资产总额的比例为 32.83%，其确认和核算对财务报表影响较大，且涉及管理层重大判断，因此，我们将无形资产—采矿权（矿权出让收益金）的确认确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对无形资产—采矿权（矿权出让收益金）的确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与矿权出让收益金相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，并测试内部控制是否有效运行；

(2) 检查与矿权出让收益金相关的原始凭证(如评估报告、合同、发票、付款单、采矿权证等)，确认入账依据是否充分，检查计价及会计处理是否正确；

(3) 审查无形资产—采矿权（矿权出让收益金）的摊销政策和方法是否符合规定，检查摊销金额的计算是否正确；

(4) 检查与矿权出让收益金相关的信息是否在财务报表中进行恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估西藏矿业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

西藏矿业公司治理层（以下简称治理层）负责监督西藏矿业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对西藏矿业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西藏矿业公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就西藏矿业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事

项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：孙锦华

二〇二三年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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      | 2022年12月31日      | 2022年1月1日      |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产：   |                  |                |
| 货币资金    | 2,509,029,285.74 | 933,345,487.75 |
| 结算备付金   |                  |                |
| 拆出资金    |                  |                |
| 交易性金融资产 | 31,932,150.00    | 81,812,012.33  |
| 衍生金融资产  |                  |                |
| 应收票据    |                  |                |
| 应收账款    | 112,618,055.20   | 39,096.58      |
| 应收款项融资  |                  | 51,097,403.19  |
| 预付款项    | 4,843,502.27     | 1,515,152.38   |
| 应收保费    |                  |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 25,818,194.79    | 25,845,682.78    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 170,477,486.66   | 123,276,138.76   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 374,570,795.08   |                  |
| 其他流动资产      | 754,941.23       | 9,976,838.12     |
| 流动资产合计      | 3,230,044,410.97 | 1,226,907,811.89 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 5,417,862.55     | 6,576,514.67     |
| 其他权益工具投资    | 107,010,191.90   | 107,010,191.90   |
| 其他非流动金融资产   |                  | 320,708,102.98   |
| 投资性房地产      | 7,972,144.40     | 8,630,255.26     |
| 固定资产        | 365,273,805.58   | 395,940,687.57   |
| 在建工程        | 1,004,643,333.96 | 14,773,796.66    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 26,707,158.43    |                  |
| 无形资产        | 2,765,695,112.69 | 373,760,515.17   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,182,430.08     | 1,047,399.03     |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     |                  | 424,762,317.40   |
| 非流动资产合计     | 4,283,902,039.59 | 1,653,209,780.64 |
| 资产总计        | 7,513,946,450.56 | 2,880,117,592.53 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 700,408,333.34   |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 16,082,828.97    | 8,492,981.50     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 预收款项          |                  |                  |
| 合同负债          | 1,794,217.96     | 86,095,322.20    |
| 卖出回购金融资产款     |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 23,730,983.02    | 16,925,842.82    |
| 应交税费          | 280,284,412.76   | 84,706,960.42    |
| 其他应付款         | 39,050,418.55    | 26,589,592.79    |
| 其中：应付利息       |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 160,201,797.57   |                  |
| 其他流动负债        | 233,248.33       | 7,260,123.36     |
| 流动负债合计        | 1,221,786,240.50 | 230,070,823.09   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 321,830,189.24   |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 26,004,863.28    |                  |
| 长期应付款         | 1,825,242,287.16 | 200,000.00       |
| 长期应付职工薪酬      | 745,134.62       | 759,946.95       |
| 预计负债          | 30,344,537.73    | 25,742,574.27    |
| 递延收益          | 26,073,928.11    | 26,255,942.04    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 2,230,240,940.14 | 52,958,463.26    |
| 负债合计          | 3,452,027,180.64 | 283,029,286.35   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 521,171,240.00   | 520,819,240.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,600,898,166.83 | 1,587,661,180.72 |
| 减：库存股         | 9,289,280.00     |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 5,108,797.31     | 3,226,424.96     |
| 盈余公积          | 77,420,429.75    | 64,789,578.99    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 764,336,788.04   | -18,368,048.51   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,959,646,141.93 | 2,158,128,376.16 |
| 少数股东权益        | 1,102,273,127.99 | 438,959,930.02   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计    | 4,061,919,269.92 | 2,597,088,306.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,513,946,450.56 | 2,880,117,592.53 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：徐少兵

会计机构负责人：巴桑顿珠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2022年12月31日    | 2022年1月1日      |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 917,191,482.39 | 569,463,941.85 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        |                |                |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 3,673,272.71   | 843,576.83     |
| 其他应收款       | 26,140,481.05  | 26,179,938.59  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 8,538,520.01   | 12,757,407.90  |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 708,485.96     | 9,976,838.12   |
| 流动资产合计      | 956,252,242.12 | 619,221,703.29 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 701,950,229.71 | 703,006,677.83 |
| 其他权益工具投资    | 100,142,000.00 | 100,142,000.00 |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      | 5,238,368.09   | 5,735,252.59   |
| 固定资产        | 152,256,436.21 | 163,672,028.28 |
| 在建工程        | 22,916,093.58  | 11,732,751.31  |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       | 26,707,158.43  |                |
| 无形资产        | 336,010,921.99 | 355,601,475.30 |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 983,219.37     | 1,047,399.03   |
| 递延所得税资产     |                |                |
| 其他非流动资产     | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计     | 1,746,204,427.38 | 1,740,937,584.34 |
| 资产总计        | 2,702,456,669.50 | 2,360,159,287.63 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 140,143,888.89   |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 13,087,578.80    | 9,337,713.78     |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 1,007,988.32     | 224,300.97       |
| 应付职工薪酬      | 13,552,416.16    | 12,732,068.44    |
| 应交税费        | 31,201,172.83    | 6,881,193.09     |
| 其他应付款       | 37,731,789.06    | 28,273,804.96    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,444,573.59     |                  |
| 其他流动负债      | 131,038.48       | 31,659.13        |
| 流动负债合计      | 239,300,446.13   | 57,480,740.37    |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 6,830,189.24     |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 26,004,863.28    |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    | 522,638.99       | 537,451.32       |
| 预计负债        | 8,377,337.73     | 11,884,532.27    |
| 递延收益        | 2,834,333.10     | 2,965,447.06     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 44,569,362.34    | 15,387,430.65    |
| 负债合计        | 283,869,808.47   | 72,868,171.02    |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 521,171,240.00   | 520,819,240.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,588,737,128.76 | 1,575,449,776.52 |
| 减：库存股       | 9,289,280.00     |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        | 2,627,765.54     | 1,975,219.42     |
| 盈余公积        | 77,420,429.75    | 64,789,578.99    |
| 未分配利润       | 237,919,576.98   | 124,257,301.68   |
| 所有者权益合计     | 2,418,586,861.03 | 2,287,291,116.61 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 2,702,456,669.50 | 2,360,159,287.63 |
|------------|------------------|------------------|

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2022 年度          | 2021 年度        |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 2,209,194,199.05 | 644,114,301.06 |
| 其中：营业收入             | 2,209,194,199.05 | 644,114,301.06 |
| 利息收入                |                  |                |
| 已赚保费                |                  |                |
| 手续费及佣金收入            |                  |                |
| 二、营业总成本             | 494,658,267.75   | 425,710,102.11 |
| 其中：营业成本             | 199,212,632.39   | 284,439,080.98 |
| 利息支出                |                  |                |
| 手续费及佣金支出            |                  |                |
| 退保金                 |                  |                |
| 赔付支出净额              |                  |                |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                  |                |
| 保单红利支出              |                  |                |
| 分保费用                |                  |                |
| 税金及附加               | 155,893,760.17   | 36,593,609.96  |
| 销售费用                | 8,292,325.91     | 6,658,041.25   |
| 管理费用                | 133,354,044.37   | 110,410,652.96 |
| 研发费用                | 981,132.05       | 1,372,641.48   |
| 财务费用                | -3,075,627.14    | -13,763,924.52 |
| 其中：利息费用             | 30,015,548.51    | 3,547,342.07   |
| 利息收入                | 33,121,600.47    | 17,349,758.37  |
| 加：其他收益              | 605,352.50       | 939,526.63     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 26,061,982.94    | 25,361,087.18  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -1,158,652.12    | -991,858.43    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 2,440,112.52     | 2,490,115.31   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -5,990,448.20    | 857,595.48     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |                  | -47,115,404.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 417,271.38       |                |

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 1,738,070,202.44 | 200,937,119.54 |
| 加：营业外收入               | 6,811,296.63     | 90,210.64      |
| 减：营业外支出               | 19,759,422.76    | 1,962,823.83   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 1,725,122,076.31 | 199,064,506.35 |
| 减：所得税费用               | 266,523,557.16   | 15,292,344.85  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 1,458,598,519.15 | 183,772,161.50 |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,458,598,519.15 | 174,128,489.19 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  | 9,643,672.31   |
| （二）按所有权归属分类           |                  |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 795,335,687.31   | 140,158,748.67 |
| 2.少数股东损益              | 663,262,831.84   | 43,613,412.83  |
| 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）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变动额       |                  |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                  |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                  |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                  |                |
| 5.其他                  |                  |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                  |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                  |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                  |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                  |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                  |                |
| 5.现金流量套期储备            |                  |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |                  |                |
| 7.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              | 1,458,598,519.15 | 183,772,161.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 795,335,687.31   | 140,158,748.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 663,262,831.84   | 43,613,412.83  |
| 八、每股收益                |                  |                |
| （一）基本每股收益             | 1.53             | 0.27           |
| （二）稀释每股收益             | 1.53             | 0.27           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：徐少兵

会计机构负责人：巴桑顿珠

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 313,233,674.21 | 242,764,167.18 |
| 减：营业成本                        | 100,730,407.49 | 85,193,762.49  |
| 税金及附加                         | 17,303,706.72  | 13,397,902.87  |
| 销售费用                          | 4,457,738.58   | 3,165,007.47   |
| 管理费用                          | 69,650,672.52  | 59,429,519.13  |
| 研发费用                          | 981,132.05     | 1,372,641.48   |
| 财务费用                          | -13,248,195.87 | -6,663,643.55  |
| 其中：利息费用                       | 3,507,734.90   | 3,547,342.07   |
| 利息收入                          | 16,767,855.59  | 10,223,467.70  |
| 加：其他收益                        | 537,532.41     | 326,103.26     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 23,332,488.85  | 42,516,625.67  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,158,652.12  | -991,858.43    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -18,232.53     | 9,114.05       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -31,593,941.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 75,220.52      |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 157,285,221.97 | 98,126,878.68  |
| 加：营业外收入                       | 1,505,255.40   | 13,749.16      |
| 减：营业外支出                       | 13,028,279.93  | 701,275.50     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 145,762,197.44 | 97,439,352.34  |
| 减：所得税费用                       | 19,469,071.38  |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 126,293,126.06 | 97,439,352.34  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 126,293,126.06 | 97,439,352.34  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                |
| （一）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变动额              |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |                |                |
| 5. 其他                         |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |                |                |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                |               |
| 5. 现金流量套期储备           |                |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                |               |
| 7. 其他                 |                |               |
| 六、综合收益总额              | 126,293,126.06 | 97,439,352.34 |
| 七、每股收益                |                |               |
| （一）基本每股收益             |                |               |
| （二）稀释每股收益             |                |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年度          | 2021 年度        |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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            | 2,341,654,956.18 | 700,951,915.78 |
| 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            |                  |                |
| 收到再保业务现金净额                |                  |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                  |                |
| 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                |                  |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                  |                |
| 收到的税费返还                   | 13,747,757.27    | 1,206,279.37   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 12,902,664.24    | 26,655,359.34  |
| 经营活动现金流入小计                | 2,368,305,377.69 | 728,813,554.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 81,984,100.34    | 113,587,636.38 |
| 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            |                  |                |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                |
| 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           | 125,317,305.74   | 96,957,604.51  |
| 支付的各项税费                   | 428,186,385.97   | 82,441,431.97  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 78,163,540.23    | 37,757,217.01  |
| 经营活动现金流出小计                | 713,651,332.28   | 330,743,889.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,654,654,045.41 | 398,069,664.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 | 161,839,930.14   | 192,641,800.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 26,208,724.93    | 27,210,248.71  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 616,800.00       | 319,200.00     |
| 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                | 188,665,455.07   | 220,171,248.71 |

|                         |                   |                  |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,228,569,991.90  | 393,404,310.63   |
| 投资支付的现金                 | 162,317,188.34    | 192,641,800.00   |
| 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          | 560,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 1,950,887,180.24  | 586,046,110.63   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -1,762,221,725.17 | -365,874,861.92  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金               | 9,289,280.00      |                  |
| 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               | 1,107,625,000.00  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                   |                  |
| 筹资活动现金流入小计              | 1,116,914,280.00  |                  |
| 偿还债务支付的现金               | 5,000,000.00      | 105,061,790.86   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 12,594,327.03     | 3,704,555.82     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |                   | 98,206.09        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                   |                  |
| 筹资活动现金流出小计              | 17,594,327.03     | 108,766,346.68   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 1,099,319,952.97  | -108,766,346.68  |
| 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          | 991,752,273.21    | -76,571,543.98   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 930,466,064.23    | 1,007,037,608.21 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 1,922,218,337.44  | 930,466,064.23   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年度        | 2021 年度        |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 357,605,087.71 | 260,177,029.20 |
| 收到的税费返还                   | 11,654,411.75  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,799,999.29   | 213,555,020.97 |
| 经营活动现金流入小计                | 378,059,498.75 | 473,732,050.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 41,437,754.03  | 53,048,203.01  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 57,324,047.75  | 47,104,816.43  |
| 支付的各项税费                   | 43,850,722.69  | 37,216,419.50  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 60,211,097.93  | 179,249,357.72 |
| 经营活动现金流出小计                | 202,823,622.40 | 316,618,796.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 175,235,876.35 | 157,113,253.51 |
| 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               | 24,491,140.97  | 23,999,999.97  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 189,700.00     | 284,200.00     |
| 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                | 24,680,840.97  | 24,284,199.97  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长           | 16,806,546.19  | 45,375,853.60  |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 期资产支付的现金            |                 |                 |
| 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      | 420,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 436,806,546.19  | 45,375,853.60   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -412,125,705.22 | -21,091,653.63  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 9,289,280.00    |                 |
| 取得借款收到的现金           | 147,625,000.00  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 156,914,280.00  |                 |
| 偿还债务支付的现金           |                 | 105,061,790.86  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,469,104.69    | 3,606,471.05    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,469,104.69    | 108,668,261.91  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 154,445,175.31  | -108,668,261.91 |
| 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      | -82,444,653.56  | 27,353,337.97   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 567,552,435.00  | 540,199,097.03  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 485,107,781.44  | 567,552,435.00  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                   | 2022 年度                        |         |    |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              |                            |                              |
|----------------------|--------------------------------|---------|----|--|------------------------------|---------------|----------------|----------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------|----|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                      | 归属于母公司所有者权益                    |         |    |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|                      | 股本                             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备             | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                  | 其他 | 小计                           |                            |                              |
|                      | 优先<br>股                        | 永续<br>债 | 其他 |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              |                            |                              |
| 一、上<br>年期末<br>余额     | 520<br>,81<br>9,2<br>40.<br>00 |         |    |  | 1,58<br>7,66<br>1,18<br>0.72 |               |                | 3,22<br>6,42<br>4.96 | 64,7<br>89,5<br>78.9<br>9 |                | -<br>18,3<br>68,0<br>48.5<br>1 |    | 2,15<br>8,12<br>8,37<br>6.16 | 438,<br>959,<br>930.<br>02 | 2,59<br>7,08<br>8,30<br>6.18 |
| 加：<br>会计<br>政策变<br>更 |                                |         |    |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              |                            |                              |
| 期差<br>错更<br>正        |                                |         |    |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              |                            |                              |
| 一控制<br>下企业<br>合并     |                                |         |    |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              |                            |                              |
| 他                    |                                |         |    |  |                              |               |                |                      |                           |                |                                |    |                              |                            |                              |

|   |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      |                           |  |                                |                              |                            |                              |
|---|--------------------------------|--|--|--|------------------------------|----------------------|--|--|----------------------|---------------------------|--|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 二、本<br>年期初<br>余额                                  | 520<br>,81<br>9,2<br>40.<br>00 |  |  |  | 1,58<br>7,66<br>1,18<br>0.72 |                      |  |  | 3,22<br>6,42<br>4.96 | 64,7<br>89,5<br>78.9<br>9 |  | -<br>18,3<br>68,0<br>48.5<br>1 | 2,15<br>8,12<br>8,37<br>6.16 | 438,<br>959,<br>930.<br>02 | 2,59<br>7,08<br>8,30<br>6.18 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“－”<br>号填<br>列） | 352<br>,00<br>0.0<br>0         |  |  |  | 13,2<br>36,9<br>86.1<br>1    | 9,28<br>9,28<br>0.00 |  |  | 1,88<br>2,37<br>2.35 | 12,6<br>30,8<br>50.7<br>6 |  | 782,<br>704,<br>836.<br>55     | 801,<br>517,<br>765.<br>77   | 663,<br>313,<br>197.<br>97 | 1,46<br>4,83<br>0,96<br>3.74 |
| （一）<br>综合收<br>益总额                                 |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      |                           |  | 795,<br>335,<br>687.<br>31     | 795,<br>335,<br>687.<br>31   | 663,<br>262,<br>831.<br>84 | 1,45<br>8,59<br>8,51<br>9.15 |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                     | 352<br>,00<br>0.0<br>0         |  |  |  | 10,3<br>85,9<br>05.8<br>7    | 9,28<br>9,28<br>0.00 |  |  |                      |                           |  |                                | 1,44<br>8,62<br>5.87         |                            | 1,44<br>8,62<br>5.87         |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股                          | 352<br>,00<br>0.0<br>0         |  |  |  | 8,93<br>7,28<br>0.00         |                      |  |  |                      |                           |  |                                | 9,28<br>9,28<br>0.00         |                            | 9,28<br>9,28<br>0.00         |
| 2. 其<br>他权益<br>工具持<br>有者投<br>入资本                  |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      |                           |  |                                |                              |                            |                              |
| 3. 股<br>份支付<br>计入所<br>有者权<br>益的金<br>额             |                                |  |  |  | 1,44<br>8,62<br>5.87         | 9,28<br>9,28<br>0.00 |  |  |                      |                           |  |                                | -<br>7,84<br>0,65<br>4.13    |                            | -<br>7,84<br>0,65<br>4.13    |
| 4. 其<br>他   |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      |                           |  |                                |                              |                            |                              |
| （三）<br>利润分<br>配                                   |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      | 12,6<br>30,8<br>50.7<br>6 |  | -<br>12,6<br>30,8<br>50.7<br>6 |                              |                            |                              |
| 1. 提<br>取盈余<br>公积                                 |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      | 12,6<br>30,8<br>50.7<br>6 |  | -<br>12,6<br>30,8<br>50.7<br>6 |                              |                            |                              |
| 2. 提<br>取一般<br>风险准<br>备                           |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      |                           |  |                                |                              |                            |                              |
| 3. 对<br>所有者                                       |                                |  |  |  |                              |                      |  |  |                      |                           |  |                                |                              |                            |                              |



上期金额

单位：元

| 项目  | 2021 年度                        |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
|---|--------------------------------|-------------|--------|--|------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------------|--------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                    |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        | 少数<br>股东<br>权益               | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |                              |
|   | 股<br>本                         | 其他权益工具      |        |  | 资<br>本<br>公<br>积             | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备     | 盈<br>余<br>公<br>积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润           | 其<br>他 |                              |                            | 小<br>计                       |
| 优<br>先<br>股                                       |                                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 一、上<br>年期末<br>余额                                  | 520<br>,81<br>9,2<br>40.<br>00 |             |        |  | 1,58<br>7,69<br>0,36<br>1.62 |                   |                            | 2,45<br>4,95<br>6.79 | 55,0<br>45,6<br>43.7<br>6 |                            | -<br>148,<br>782,<br>861.<br>95 |        | 2,01<br>7,22<br>7,34<br>0.22 | 395,<br>444,<br>723.<br>28 | 2,41<br>2,67<br>2,06<br>3.50 |
| 加：<br>会计<br>政策变<br>更                              |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 期差<br>错更<br>正                                     |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 一控制<br>下企业<br>合并                                  |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 他   |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 二、本<br>年期初<br>余额                                  | 520<br>,81<br>9,2<br>40.<br>00 |             |        |  | 1,58<br>7,69<br>0,36<br>1.62 |                   |                            | 2,45<br>4,95<br>6.79 | 55,0<br>45,6<br>43.7<br>6 |                            | -<br>148,<br>782,<br>861.<br>95 |        | 2,01<br>7,22<br>7,34<br>0.22 | 395,<br>444,<br>723.<br>28 | 2,41<br>2,67<br>2,06<br>3.50 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以<br>“-”<br>号填<br>列） |                                |             |        |  | -<br>29,1<br>80.9<br>0       |                   |                            | 771,<br>468.<br>17   | 9,74<br>3,93<br>5.23      |                            | 130,<br>414,<br>813.<br>44      |        | 140,<br>901,<br>035.<br>94   | 43,5<br>15,2<br>06.7<br>4  | 184,<br>416,<br>242.<br>68   |
| （一）<br>综合收<br>益总额                                 |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            | 140,<br>158,<br>748.<br>67      |        | 140,<br>158,<br>748.<br>67   | 43,6<br>13,4<br>12.8<br>3  | 183,<br>772,<br>161.<br>50   |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                     |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 1. 所<br>有者投<br>入的普<br>通股                          |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |
| 2. 其  |                                |             |        |  |                              |                   |                            |                      |                           |                            |                                 |        |                              |                            |                              |



|                 |                |  |  |  |                  |  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 收益              |                |  |  |  |                  |  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                  |  |               |               |  |                |  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                  |  | 771,468.17    |               |  |                |  | 771,468.17       |                | 771,468.17       |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                  |  | 1,962,625.19  |               |  |                |  | 1,962,625.19     |                | 1,962,625.19     |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                  |  | -1,191,157.02 |               |  |                |  | -1,191,157.02    |                | -1,191,157.02    |
| (六) 其他          |                |  |  |  | -29,180.90       |  |               |               |  |                |  | -29,180.90       |                | -29,180.90       |
| 四、本期期末余额        | 520,819,240.00 |  |  |  | 1,587,661,180.72 |  | 3,226,424.96  | 64,789,578.99 |  | -18,368,048.51 |  | 2,158,128,376.16 | 438,959,930.02 | 2,597,088,306.18 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2022 年度        |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
|          | 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          | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |              |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 520,819,240.00 |        |     |    | 1,575,449,776.52 |       |        | 1,975,219.42 | 64,789,578.99 | 124,257,301.68 |    | 2,287,291,116.61 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |    |                  |
| 期差错更正    |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |    |                  |
| 他        |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |    |                  |
| 二、本年期初   | 520,819,240.00 |        |     |    | 1,575,449,776.52 |       |        | 1,975,219.42 | 64,789,578.99 | 124,257,301.68 |    | 2,287,291,116.61 |

|                       |            |  |  |  |               |              |  |            |               |                |  |                |
|-----------------------|------------|--|--|--|---------------|--------------|--|------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 余额                    |            |  |  |  | 2             |              |  |            |               |                |  | 1              |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 352,000.00 |  |  |  | 13,287,352.24 | 9,289,280.00 |  | 652,546.12 | 12,630,850.76 | 113,662,275.30 |  | 131,295,744.42 |
| （一）综合收益总额             |            |  |  |  |               |              |  |            |               | 126,293,126.06 |  | 126,293,126.06 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 352,000.00 |  |  |  | 10,436,272.00 | 9,289,280.00 |  |            |               |                |  | 1,498,992.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 352,000.00 |  |  |  | 8,937,280.00  |              |  |            |               |                |  | 9,289,280.00   |
| 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     |            |  |  |  | 1,498,992.00  | 9,289,280.00 |  |            |               |                |  | -7,790,288.00  |
| 4. 其他                 |            |  |  |  |               |              |  |            |               |                |  |                |
| （三）利润分配               |            |  |  |  |               |              |  |            | 12,630,850.76 | -12,630,850.76 |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |            |  |  |  |               |              |  |            | 12,630,850.76 | -12,630,850.76 |  |                |
| 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<br>转增资<br>本（或<br>股本）               |                        |  |  |  |                              |                      |  |                      |                       |                        |  |                              |
| 2. 盈<br>余公积<br>转增资<br>本（或<br>股本）       |                        |  |  |  |                              |                      |  |                      |                       |                        |  |                              |
| 3. 盈<br>余公积<br>弥补亏<br>损                |                        |  |  |  |                              |                      |  |                      |                       |                        |  |                              |
| 4. 设<br>定受益<br>计划变<br>动额结<br>转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                              |                      |  |                      |                       |                        |  |                              |
| 5. 其<br>他综合<br>收益结<br>转留存<br>收益        |                        |  |  |  |                              |                      |  |                      |                       |                        |  |                              |
| 6. 其<br>他                              |                        |  |  |  |                              |                      |  |                      |                       |                        |  |                              |
| （五）<br>专项储<br>备                        |                        |  |  |  |                              |                      |  | 652,5<br>46.12       |                       |                        |  | 652,5<br>46.12               |
| 1. 本<br>期提取                            |                        |  |  |  |                              |                      |  | 1,355<br>,384.<br>30 |                       |                        |  | 1,355<br>,384.<br>30         |
| 2. 本<br>期使用                            |                        |  |  |  |                              |                      |  | -<br>702,8<br>38.18  |                       |                        |  | -<br>702,8<br>38.18          |
| （六）<br>其他                              |                        |  |  |  | 2,851<br>,080.<br>24         |                      |  |                      |                       |                        |  | 2,851<br>,080.<br>24         |
| 四、本<br>期期末<br>余额                       | 521,17<br>1,240.<br>00 |  |  |  | 1,588<br>,737,<br>128.7<br>6 | 9,289<br>,280.<br>00 |  | 2,627<br>,765.<br>54 | 77,42<br>0,429<br>.75 | 237,9<br>19,57<br>6.98 |  | 2,418<br>,586,<br>861.0<br>3 |

上期金额

单位：元

| 项目               | 2021 年度                |         |         |    |                              |               |                |                      |                       |                       |    |                              |
|------------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----|------------------------------|
|                  | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备             | 盈余<br>公积              | 未分<br>配利<br>润         | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|                  |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                              |               |                |                      |                       |                       |    |                              |
| 一、上<br>年期末<br>余额 | 520,81<br>9,240.<br>00 |         |         |    | 1,575<br>,478,<br>957.4<br>2 |               |                | 1,492<br>,890.<br>31 | 55,04<br>5,643<br>.76 | 36,56<br>1,884<br>.57 |    | 2,189<br>,398,<br>616.0<br>6 |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |               |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|---------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |               |  |                  |
| 期差错更正                 |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |               |  |                  |
| 他                     |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |               |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 520,819,240.00 |  |  |  | 1,575,478,957.42 |  |  | 1,492,890.31 | 55,045,643.76 | 36,561,884.57 |  | 2,189,398,616.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | -29,180.90       |  |  | 482,329.11   | 9,743,935.23  | 87,695,417.11 |  | 97,892,500.55    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |              |               | 97,439,352.34 |  | 97,439,352.34    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |               |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |               |  |                  |
| 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               |                |  |  |  |                  |  |  |              | 9,743,935.23  | -9,743,935.23 |  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |              | 9,743,935.23  | -9,743,935.23 |  |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |  | 482,329.11   |               |                |  | 482,329.11       |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  | 1,400,038.50 |               |                |  | 1,400,038.50     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  | -917,709.39  |               |                |  | -917,709.39      |
| （六）其他              |                |  |  |  | -29,180.90       |  |  |              |               |                |  | -29,180.90       |
| 四、本期期末余额           | 520,819,240.00 |  |  |  | 1,575,449,776.52 |  |  | 1,975,219.42 | 64,789,578.99 | 124,257,301.68 |  | 2,287,291,116.61 |

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

西藏矿业发展股份有限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，由西藏矿业资产经营有限公司（以下简称西藏矿业资产公司，原名为西藏自治区矿业发展总公司）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，以西藏矿业资产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。经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]332 号文批复，本公司公开向社会发行人民币普通股 3,500 万股（含内部职工股 350 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。

经过多次股份增发、送股等，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司注册资本 52,117.124 万元，股份总数为 52,117.124 万股（每股面值 1 元），均为流通 A 股。

本公司统一社会信用代码：915400002196726375；注册地址：拉萨市中和国际城金珠二路 8 号。

本财务报表经公司 2023 年 4 月 25 日第七届十八次董事会批准对外报出。

#### （二）行业性质

本公司属有色金属矿采选业行业。

#### （三）经营范围

主要经营活动为铬铁矿开采与销售、锂精矿开采与销售以及锂盐类产品加工销售。

#### （四）主要产品

本集团主要产品为铬铁产品、锂盐产品。

#### （五）本公司的母公司为西藏矿业资产经营有限公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司将 4 家子公司和 1 家结构化主体纳入本期合并财务报表范围。

| 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     |          |
| 西藏扎布耶                    | 西藏日喀则 | 西藏日喀则 | 采掘   | 50.72   |        | 同一控制企业合并 |
| 白银扎布耶                    | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 生产企业 | 63.125  | 36.875 |          |
| 西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司（简称聂尔错硼业） | 西藏阿里  | 西藏阿里  | 采掘   | 50.00   |        | 设立       |
| 华宝-宝嘉 10 号单一资金计划（简称华宝）   | 上海    | 上海    | 信托投资 |         | 100.00 |          |

|            |       |       |          |       |  |            |
|------------|-------|-------|----------|-------|--|------------|
| 宝嘉 10 号信托) |       |       |          |       |  |            |
| 吉庆实业       | 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 |

## 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编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目         | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|-------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目        | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票   | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票   |         |   |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄           | 应收账款        |
|---------------|-------------|
|               | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00        |
| 1-2 年         | 8.00        |
| 2-3 年         | 10.00       |
| 3 年以上         | 20.00       |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收账款

详见“五、重要会计政策及会计估计, 10 金融工具”

## 12、应收款项融资

详见“五、重要会计政策及会计估计, 10 金融工具”

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“五、重要会计政策及会计估计, 10 金融工具”

## 14、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照五五摊销法进行摊销。

## 15、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 17、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

1. 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建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率（%）   |
|--------|-------|---------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-50   | 5%  | 9.5-1.90  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10-20   | 5%  | 9.5-4.75  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 10      | 5%  | 9.5       |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5、10    | 5%  | 19.00、9.5 |

## 19、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 20、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 21、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目       | 摊销年限（年）  |
|-----------|--|
| 土地使用权     | 50   |
| 采矿权       | 铬铁矿采矿权：工作量法，按照实际开采量与矿山储量比例进行计算摊销<br>扎布耶盐湖矿采矿权：年限平均法，20 年 |
| 探矿权       | 在探矿权转采矿权前不进行摊销   |
| 专利权及非专利技术 | 10   |
| 软件        | 10   |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

## 23、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## 25、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 27、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 28、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 29、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 30、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司营业收入主要为销售产品收入，为属于在某一时点履行的履约义务，具体确认方法为：根据合同约定，由客户负责运输的在客户提货后控制权转移并确认收入；由公司负责运输的在货物送达客户指定地点并办理验收手续后控制权转移并确认收入。

## 31、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求  
安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 35、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

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序             | 备注                 |
|--|------------------|--------------------|
| 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定  | 第七届董事会第十八次会议审议通过 | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |
| 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整   | 第七届董事会第十八次会议审议通过 | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |
| 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间的，按照该规定进行调整。对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，按照该规定进行追溯调整 | 第七届董事会第十八次会议审议通过 | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |
| 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，对 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间新增的交易，按照该规定进行调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的交易，按照该规定进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整                          | 第七届董事会第十八次会议审议通过 | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |

#### (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     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13.00%、9.00%、5.00%、3.00% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7.00%、5.00%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15.00%、25.00%            |
| 资源税     | 原矿销售收入  | 4.50%、6.30%              |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3.00%                    |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2.00%                    |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.20%、12.00%             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                       | 所得税税率  |
|------------------------------|--------|
| 本公司                          | 15.00% |
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司（以下简称西藏扎布耶） | 15.00% |
| 白银扎布耶锂业有限公司（以下简称白银扎布耶）       | 15.00% |
| 除上述以外的其他纳税主体                 | 25.00% |

### 2、税收优惠

根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》（藏政发〔2021〕9号），企业自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 60.00%（含本数）以上的，执行西部大开发 15.00%的企业所得税税率。本公司及子公司西藏扎布耶锂业高科技有限公司、白银扎布耶按 15%计算缴纳企业所得税。其他公司按 25.00%计算缴纳企业所得税。

## 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   |                  | 8.78           |
| 银行存款   | 2,509,028,396.65 | 933,345,478.97 |
| 其他货币资金 | 889.09           |                |
| 合计     | 2,509,029,285.74 | 933,345,487.75 |

其他说明：无

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 31,932,150.00 | 81,812,012.33 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 其中：    |               |               |
| 债务工具投资 | 31,932,150.00 | 51,812,012.33 |
| 基金投资   |               | 3,000,000.00  |
| 其中：    |               |               |
| 合计     | 31,932,150.00 | 81,812,012.33 |

其他说明：无

### 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    |           |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,018,400.02   | 1.67%   | 2,018,400.02 | 100.00% |                | 2,000,000.00 | 97.95%  | 2,000,000.00 | 100.00% |           |
| 其中：            |                |         |              |         |                |              |         |              |         |           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 118,546,605.01 | 98.33%  | 5,928,549.81 | 5.00%   | 112,618,055.20 | 41,785,84    | 2.05%   | 2,689.26     | 6.44%   | 39,096.58 |
| 其中：            |                |         |              |         |                |              |         |              |         |           |
| 合计             | 120,565,005.03 | 100.00% | 7,946,949.83 | 6.59%   | 112,618,055.20 | 2,041,785.84 | 100.00% | 2,002,689.26 | 98.09%  | 39,096.58 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 宝塔盛华商贸集团有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00% | 破产清算   |
| 曲麻莱县布久商贸有限公司 | 18,400.02    | 18,400.02    | 100.00% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |       |
|------|----------------|--------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 账龄组合 | 118,546,605.01 | 5,928,549.81 | 5.00% |
| 合计   | 118,546,605.01 | 5,928,549.81 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 118,524,353.07 |
|              | 118,524,353.07 |
| 1 至 2 年      | 40,651.96      |
| 3 年以上        | 2,000,000.00   |
| 3 至 4 年      | 2,000,000.00   |
| 合计           | 120,565,005.03 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 2,000,000.00 | 18,400.02    |       |    |    | 2,018,400.02 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,689.26     | 5,925,860.55 |       |    |    | 5,928,549.81 |
| 合计        | 2,002,689.26 | 5,944,260.57 |       |    |    | 7,946,949.83 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称            | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|----------------|-----------------|--------------|
| 四川雅化锂业科技有限公司    | 81,333,189.91  | 67.46%          | 4,066,659.50 |
| 四川华锂新能源科技有限责任公司 | 16,455,846.84  | 13.69%          | 822,792.34   |
| 九江容汇锂业科技有限公司    | 16,265,758.40  | 13.49%          | 813,287.92   |
| 合肥国轩电池材料有限公司    | 4,341,783.93   | 3.60%           | 217,089.20   |
| 宝塔盛华商贸集团有限公司    | 2,000,000.00   | 1.66%           | 2,000,000.00 |
| 合计              | 120,396,579.08 | 99.90%          |              |

## 4、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 51,097,403.19 |
| 合计     |      | 51,097,403.19 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

## 5、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   | 4,693,659.59 | 96.91% | 1,365,930.17 | 90.15% |
| 1 至 2 年 | 149,842.68   | 3.09%  | 149,222.21   | 9.85%  |
| 合计      | 4,843,502.27 |        | 1,515,152.38 |        |

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：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                    | 账面余额         | 占预付款项<br>余额的比例 (%) |
|-------------------------|--------------|--------------------|
| 上海乾凌工程设备有限公司            | 2,396,321.60 | 49.47              |
| 中国石油天然气股份有限公司西藏日喀则销售分公司 | 712,614.00   | 14.71              |
| 西藏德曼维商贸有限公司             | 460,988.59   | 9.52               |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司           | 270,000.00   | 5.57               |
| 日喀则市辉腾钢结构工程有限公司         | 210,019.20   | 4.34               |
| 小 计                     | 4,049,943.39 | 83.61              |

其他说明：无

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 25,818,194.79 | 25,845,682.78 |
| 合计    | 25,818,194.79 | 25,845,682.78 |

## (1) 其他应收款

## 1) 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 | 31,380,000.00 | 31,483,500.00 |
| 往来款   | 2,300,000.00  | 2,300,000.00  |
| 材料款   | 2,072,306.98  | 2,072,306.98  |
| 其他    | 464,550.02    | 400,078.16    |
| 合计    | 36,216,857.00 | 36,255,885.14 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 33,730.74      | 262,800.00           | 10,113,671.62        | 10,410,202.36 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| ——转入第二阶段            | -6,491.11      | 6,491.11             |                      |               |
| ——转入第三阶段            |                | -262,800.00          | 262,800.00           |               |
| 本期计提                | -13,710.26     | 2,970.11             | -800.00              | -11,540.15    |
| 2022 年 12 月 31 日余额  | 13,529.37      | 9,461.22             | 10,375,671.62        | 10,398,662.21 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 277,714.39    |
|              | 277,714.39    |
| 1 至 2 年      | 90,140.24     |
| 2 至 3 年      | 22,500.00     |
| 3 年以上        | 35,826,502.37 |
| 3 至 4 年      | 35,826,502.37 |
| 合计           | 36,216,857.00 |

## 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      |
|-------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 西藏中腾        | 押金保证金 | 30,000,000.00 | 3 年以上 | 82.83%           | 6,000,000.00  |
| 福州扎布耶锂业有限公司 | 往来款   | 2,300,000.00  | 3 年以上 | 6.35%            | 2,300,000.00  |
| 西宁鼎金商贸有限公司  | 材料款   | 2,072,306.98  | 3 年以上 | 5.72%            | 1,712,306.98  |
| 林周县财政局      | 押金保证金 | 1,300,000.00  | 3 年以上 | 3.59%            | 260,000.00    |
| 合计          |       | 35,672,306.98 |       | 98.49%           | 10,272,306.98 |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 5,761,449.15   |                           | 5,761,449.15   | 9,427,279.16   |                           | 9,427,279.16   |
| 在产品  | 45,675,314.49  |                           | 45,675,314.49  |                |                           |                |
| 库存商品 | 119,040,723.02 |                           | 119,040,723.02 | 104,507,044.68 |                           | 104,507,044.68 |
| 发出商品 |                |                           |                | 9,341,814.92   |                           | 9,341,814.92   |
| 合计   | 170,477,486.66 |                           | 170,477,486.66 | 123,276,138.76 |                           | 123,276,138.76 |

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额 |
|----------------|----------------|------|
| 一年内到期其他非流动金融资产 | 374,570,795.08 |      |
| 合计             | 374,570,795.08 |      |

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 留抵及待抵扣增值税进项税 | 754,941.23 | 9,976,838.12 |
| 合计           | 754,941.23 | 9,976,838.12 |

其他说明：无

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位      | 期初余额（账面价值）   | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 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     |              |        |      |               |          |        |             |        |            |              |    |
| 天府商品交易有限公司 | 6,576,514.67 |        |      | -1,158,652.12 |          |        |             |        |            | 5,417,862.55 |    |
| 小计         | 6,576,514.67 |        |      | -1,158,652.12 |          |        |             |        |            | 5,417,862.55 |    |
| 二、联营企业     |              |        |      |               |          |        |             |        |            |              |    |
| 合计         | 6,576,514.67 |        |      | -1,158,652.12 |          |        |             |        |            | 5,417,862.55 |    |

|  |  |  |  |        |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 652.12 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------|--|--|--|--|--|--|

其他说明：无

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 金川集团股份有限公司             | 100,142,000.00 | 100,142,000.00 |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司（简称新鼎大酒店） | 6,868,191.90   | 6,868,191.90   |
| 合计                     | 107,010,191.90 | 107,010,191.90 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称       | 确认的股利收入    | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 金川集团股份有限公司 | 491,141.00 |      |      |                 |                           |                 |

其他说明：无

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|
| 华宝-盈嘉 98 号集合资金信托计划-第二期 |      | 125,182,308.22 |
| 华宝-宝建 3 号集合资金信托计划-第三期  |      | 120,253,150.68 |
| 华宝-盈嘉 51 号集合资金信托产品     |      | 75,272,644.08  |
| 合计                     |      | 320,708,102.98 |

其他说明：无

## 13、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           | 18,196,780.80 |       |      | 18,196,780.80 |
| 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   |               |  |               |
| (1) 处置      |               |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |               |
| 4. 期末余额     | 18,196,780.80 |  | 18,196,780.80 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |               |
| 1. 期初余额     | 9,566,525.54  |  | 9,566,525.54  |
| 2. 本期增加金额   | 658,110.86    |  | 658,110.86    |
| (1) 计提或摊销   | 658,110.86    |  | 658,110.86    |
| 3. 本期减少金额   |               |  |               |
| (1) 处置      |               |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |               |
| 4. 期末余额     | 10,224,636.40 |  | 10,224,636.40 |
| 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   |               |  |               |
| (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   | 7,972,144.40  |  | 7,972,144.40  |
| 2. 期初账面价值   | 8,630,255.26  |  | 8,630,255.26  |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书原因    |
|-------|--------------|--------------|
| 格尔木酒店 | 4,357,419.89 | 土地使用权证不属于本公司 |

其他说明：无

## 14、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 365,273,805.58 | 395,940,687.57 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 365,273,805.58 | 395,940,687.57 |
|----|----------------|----------------|

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 749,135,960.20 | 84,426,445.22 | 27,972,151.56 | 14,975,292.30 | 876,509,849.28 |
| 2. 本期增加金额  | 774,220.98     | 1,812,915.94  |               | 1,188,010.90  | 3,775,147.82   |
| (1) 购置     | 641,972.25     | 1,812,915.94  |               | 1,188,010.90  | 3,642,899.09   |
| (2) 在建工程转入 | 132,248.73     |               |               |               | 132,248.73     |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 32,914,479.23  | 103851.00     | 9,113,423.37  |               | 42,131,753.60  |
| (1) 处置或报废  | 32,914,479.23  | 103851.00     | 9,113,423.37  |               | 42,131,753.60  |
| 4. 期末余额    | 716,995,701.95 | 86,239,361.16 | 18,858,728.19 | 16,163,303.20 | 838,257,094.50 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 333,823,868.23 | 57,669,633.50 | 21,577,343.83 | 9,660,791.87  | 422,731,637.43 |
| 2. 本期增加金额  | 27,963,662.53  | 3,451,968.64  | 1,061,817.41  | 896,513.71    | 33,373,962.29  |
| (1) 计提     | 27,963,662.53  | 3,451,968.64  | 1,061,817.41  | 896,513.71    | 33,373,962.29  |
| 3. 本期减少金额  | 31,030,008.97  | 99,126.52     | 8,662,677.59  |               | 39,791,813.08  |
| (1) 处置或报废  | 31,030,008.97  | 99,126.52     | 8,662,677.59  |               | 39,791,813.08  |
| 4. 期末余额    | 330,757,521.79 | 61,022,475.62 | 13,976,483.65 | 10,557,305.58 | 416,313,786.64 |
| 三、减值准备     |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 50,151,312.76  | 6,728,940.97  | 755,297.16    | 201,973.39    | 57,837,524.28  |
| 2. 本期增加金额  |                | 79,921.40     | 19,882.68     | -99,804.08    |                |
| (1) 计提     |                |               |               |               |                |
| 类别调整       |                | 79,921.40     | 19,882.68     | -99,804.08    |                |
| 3. 本期减少金额  | 1,167,270.46   | 4,724.48      | 99,878.06     |               | 1,271,873.00   |
| (1) 处置或报废  | 1,167,270.46   | 4,724.48      | 99,878.06     |               | 1,271,873.00   |
| 4. 期末余额    | 48,984,042.30  | 6,804,137.89  | 675,301.78    | 102,169.31    | 56,565,651.28  |
| 四、账面价值     |                |               |               |               |                |

|           |                |               |              |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 337,254,137.86 | 18,308,896.65 | 4,206,942.76 | 5,503,828.31 | 365,273,805.58 |
| 2. 期初账面价值 | 365,160,779.21 | 20,027,870.75 | 5,639,510.57 | 5,112,527.04 | 395,940,687.57 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目         | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|------------|------------|
| 白银扎布耶苛化渣厂房 | 871,840.92 | 正在办理       |

其他说明：无

## 15、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额          |
|------|------------------|---------------|
| 在建工程 | 1,004,643,333.96 | 14,773,796.66 |
| 合计   | 1,004,643,333.96 | 14,773,796.66 |

## (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          |
| 扎布耶盐湖二期                          | 16,521,462.42    | 16,521,462.42 |                  | 16,521,462.42 | 16,521,462.42 |               |
| 西藏罗布莎铬铁矿 I、II 矿群南部矿开采工程（简称南部矿工程） | 5,956,350.26     |               | 5,956,350.26     | 5,876,224.49  |               | 5,876,224.49  |
| 万吨电池级碳酸锂项目                       | 973,020,662.68   |               | 973,020,662.68   | 3,041,045.35  |               | 3,041,045.35  |
| 罗布莎南部改扩建工程                       | 6,025,282.71     |               | 6,025,282.71     | 1,090,243.77  |               | 1,090,243.77  |
| 办公大楼装修项目工程                       | 10,934,460.61    |               | 10,934,460.61    | 4,766,283.05  |               | 4,766,283.05  |
| 二车间 13 个结晶池维护                    | 1,197,707.55     |               | 1,197,707.55     |               |               |               |
| 西藏矿业 100 吨单水氢氧化锂中试科研项目           | 7,508,870.15     |               | 7,508,870.15     |               |               |               |
| 合计                               | 1,021,164,796.38 | 16,521,462.42 | 1,004,643,333.96 | 31,295,259.08 | 16,521,462.42 | 14,773,796.66 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 | 预算 | 期初 | 本期增加 | 本期转入 | 本期其他 | 期末 | 工程累计 | 工程 | 利息资本 | 其中： | 本期利息 | 资金 |
|----|----|----|------|------|------|----|------|----|------|-----|------|----|
|----|----|----|------|------|------|----|------|----|------|-----|------|----|

| 名称  | 数                            | 余额                    | 金额                     | 固定<br>资产<br>金额 | 减少<br>金额 | 余额                     | 投入<br>占预<br>算比<br>例 | 进度         | 化累<br>计金<br>额        | 本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 资本<br>化率 | 来源             |
|---|------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------|----------|------------------------|---------------------|------------|----------------------|---------------------------|----------|----------------|
| 南部<br>矿工<br>程   | 214,9<br>87,40<br>0.00       | 5,876<br>,224.<br>49  | 80,12<br>5.77          |                |          | 5,956<br>,350.<br>26   | 99.00<br>%          | 99.00<br>% |                      |                           |          | 募股<br>资金       |
| 罗布<br>莎南<br>部改<br>扩建<br>工程                            | 77,88<br>1,800<br>.00        | 1,090<br>,243.<br>77  | 5,007<br>,654.<br>64   | 72,61<br>5.70  |          | 6,025<br>,282.<br>71   | 10.00<br>%          |            |                      |                           |          | 其他             |
| 万吨<br>电池<br>级碳<br>酸锂<br>项目                            | 2,100<br>,000,<br>000.0<br>0 | 3,041<br>,045.<br>35  | 969,9<br>79,61<br>7.33 |                |          | 973,0<br>20,66<br>2.68 | 47.00<br>%          | 50.00<br>% | 3,881<br>,666.<br>67 | 3,881<br>,666.<br>67      | 1.70%    | 金融<br>机构<br>贷款 |
| 西藏<br>矿业<br>100 吨<br>单水<br>氢氧化<br>锂中<br>试科<br>研项<br>目 | 59,24<br>1,000<br>.00        |                       | 7,508<br>,870.<br>15   |                |          | 7,508<br>,870.<br>15   | 12.66<br>%          | 15.00<br>% |                      |                           |          | 其他             |
| 合计  | 2,452<br>,110,<br>200.0<br>0 | 10,00<br>7,513<br>.61 | 982,5<br>76,26<br>7.89 | 72,61<br>5.70  |          | 992,5<br>11,16<br>5.80 |                     |            | 3,881<br>,666.<br>67 | 3,881<br>,666.<br>67      | 1.70%    |                |

## 16、使用权资产

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 27,628,094.92 | 27,628,094.92 |
| 2. 本期增加金额 | 27,628,094.92 | 27,628,094.92 |
| 租入        | 27,628,094.92 | 27,628,094.92 |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 27,628,094.92 | 27,628,094.92 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 | 920,936.49    | 920,936.49    |
| (1) 计提    | 920,936.49    | 920,936.49    |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 920,936.49    | 920,936.49    |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 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 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 26,707,158.43 | 26,707,158.43 |
| 2. 期初账面价值 |               |               |

其他说明：无

## 17、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              | 探矿权           | 合计               |
|------------|----------------|---------------|------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |               |            |                  |               |                  |
| 1. 期初余额    | 86,627,568.45  | 22,300,000.00 | 209,401.71 | 362,227,984.70   | 30,593,941.59 | 501,958,896.45   |
| 2. 本期增加金额  | 21,315,660.37  |               |            | 2,467,043,850.29 |               | 2,488,359,510.66 |
| (1) 购置     | 21,315,660.37  |               |            | 2,467,043,850.29 |               | 2,488,359,510.66 |
| (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    | 107,943,228.82 | 22,300,000.00 | 209,401.71 | 2,829,271,834.99 | 30,593,941.59 | 2,990,318,407.11 |
| 二、累计摊销     |                |               |            |                  |               |                  |
| 1. 期初余额    | 29,500,111.30  | 22,300,000.00 | 209,401.71 | 41,897,890.01    |               | 93,907,403.02    |
| 2. 本期增加金额  | 1,887,686.41   |               |            | 94,537,226.73    |               | 96,424,913.14    |
| (1) 计提     | 1,887,686.41   |               |            | 94,537,226.73    |               | 96,424,913.14    |

|           |               |               |            |                  |               |                  |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 |               |               |            |                  |               |                  |
| (1) 处置    |               |               |            |                  |               |                  |
| 4. 期末余额   | 31,387,797.71 | 22,300,000.00 | 209,401.71 | 136,435,116.74   |               | 190,332,316.16   |
| 三、减值准备    |               |               |            |                  |               |                  |
| 1. 期初余额   | 3,697,036.67  |               |            |                  | 30,593,941.59 | 34,290,978.26    |
| 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   | 3,697,036.67  |               |            |                  | 30,593,941.59 | 34,290,978.26    |
| 四、账面价值    |               |               |            |                  |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 72,858,394.44 |               |            | 2,692,836,718.25 |               | 2,765,695,112.69 |
| 2. 期初账面价值 | 53,430,420.48 |               |            | 320,330,094.69   |               | 373,760,515.17   |

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。

公司本期新增采矿权 2,467,043,850.29 元系缴纳的矿权出让收益金。2022 年 6 月 13 日，西藏自治区自然资源厅与西藏扎布耶签订了矿权出让收益金《缴款合同》：总金额 290,650.07 万元，首次缴纳 58,130.014 万元，剩余部分分 20 年（自 2023 年至 2042 年）逐年缴纳，每年缴纳 11,626.0028 万元。缴纳的矿权出让收益金折现率按新增贷款利率 2.10%，计算分期付款的现值为 2,467,043,850.29 元，作为采矿权记入无形资产-采矿权。

## 18、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          |
|--------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                    |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 吉庆实业有限公司（以下简称吉庆实业） | 26,940,981.95 |         |  |      |  | 26,940,981.95 |
| 合计                 |               |         |  |      |  |               |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                         |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 吉庆实业有限公司（以下简称吉庆实业）      | 26,940,981.95 |      |  |      |  | 26,940,981.95 |
| 合计                      |               |      |  |      |  |               |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于吉庆公司已进入清算状态，商誉已无价值，因此全额计提了减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

## 19、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         |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 1,047,399.03 | 750,853.10 | 615,822.05 |        | 1,182,430.08 |
| 合计  | 1,047,399.03 | 750,853.10 | 615,822.05 |        | 1,182,430.08 |

其他说明：无

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）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 | 161,750,263.11 | 238,501,483.23 |
| 可抵扣亏损    | 61,564,879.10  | 99,553,848.70  |
| 合计       | 223,315,142.21 | 338,055,331.93 |

### （2）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 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2022年 |               | 1,211,907.62  |    |
| 2023年 | 21,446,428.58 | 32,884,805.71 |    |
| 2024年 | 3,840,107.46  | 16,506,003.42 |    |
| 2025年 | 16,205,128.06 | 25,460,906.26 |    |
| 2026年 | 280,089.73    | 23,490,225.69 |    |
| 2027年 | 19,793,125.27 |               |    |
| 合计    | 61,564,879.10 | 99,553,848.70 |    |

其他说明：无

## 21、其他非流动资产

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           |
| 预付工程款 |      |      |      | 424,762,317.40 |      | 424,762,317.40 |
| 合计    |      |      |      | 424,762,317.40 |      | 424,762,317.40 |

其他说明：无

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 信用借款 | 700,408,333.34 |      |
| 合计   | 700,408,333.34 |      |

短期借款分类的说明：无

## 23、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 工程款     | 7,088,611.59  | 3,269,901.91 |
| 货款及劳务款等 | 8,994,217.38  | 5,223,079.59 |
| 合计      | 16,082,828.97 | 8,492,981.50 |

## 24、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 1,794,217.96 | 86,095,322.20 |
| 合计   | 1,794,217.96 | 86,095,322.20 |

## 25、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         | 16,885,722.34 | 107,975,727.52 | 101,191,966.84 | 23,669,483.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 7,594,836.51   | 7,594,836.51   |               |
| 三、辞退福利         |               | 16,553,474.82  | 16,533,095.30  | 20,379.52     |

|              |               |                |                |               |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | 40,120.48     | 1,000.00       |                | 41,120.48     |
| 合计           | 16,925,842.82 | 132,125,038.85 | 125,319,898.65 | 23,730,983.02 |

## (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 | 9,852,503.44  | 91,803,223.46  | 84,639,315.25  | 17,016,411.65 |
| 2、职工福利费       |               | 3,541,640.57   | 3,541,640.57   |               |
| 3、社会保险费       |               | 4,554,392.32   | 4,554,392.32   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 3,341,156.41   | 3,341,156.41   |               |
| 工伤保险费         |               | 401,116.18     | 401,116.18     |               |
| 生育保险费         |               | 219,609.48     | 219,609.48     |               |
| 伤残就业金         |               | 592,510.25     | 592,510.25     |               |
| 4、住房公积金       | 287,956.74    | 5,539,442.00   | 5,539,442.00   | 287,956.74    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,745,262.16  | 2,537,029.17   | 2,917,176.70   | 6,365,114.63  |
| 合计            | 16,885,722.34 | 107,975,727.52 | 101,191,966.84 | 23,669,483.02 |

## (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 |      | 7,360,594.29 | 7,360,594.29 |      |
| 2、失业保险费  |      | 234,242.22   | 234,242.22   |      |
| 合计       |      | 7,594,836.51 | 7,594,836.51 |      |

## 26、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税      | 68,562,371.37  | 14,613,092.35 |
| 企业所得税    | 116,097,715.37 | 17,198,559.01 |
| 个人所得税    | 227,305.37     | 1,786,147.69  |
| 城市维护建设税  | 3,781,093.59   | 465,222.30    |
| 土地增值税[注] | 37,440,000.00  | 37,440,000.00 |
| 房产税      | 84,787.52      |               |
| 土地使用税    | 220,133.18     |               |
| 资源税      | 50,181,692.06  | 7,994,460.54  |
| 教育费附加    | 2,052,350.87   | 275,200.30    |
| 地方教育附加   | 1,368,233.92   | 189,122.80    |
| 矿产资源补偿费  |                | 4,728,628.83  |
| 其他税费     | 268,729.51     | 16,526.60     |
| 合计       | 280,284,412.76 | 84,706,960.42 |

其他说明：

应交税费中含吉庆实业应交企业所得税 5,246,290.66 元和应交土地增值税 37,440,000.00 元，系 2006 年 9 月 28 日西藏高院对吉庆实业位于棕树村 8 组的土地使用权进行拍卖所产生的流转税和企业所得税，由于吉庆实业对成都市武侯区地税局（武地税函【2006】59 号）文中计算的税款有异议，故部分税款尚未解缴入库。

## 27、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 39,050,418.55 | 26,589,592.79 |
| 合计    | 39,050,418.55 | 26,589,592.79 |

### (1) 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          |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金   | 1,035,374.08  | 1,404,266.60  |
| 应付代垫款项  | 3,172,727.36  | 3,065,854.72  |
| 中介机构费   | 2,960,000.00  | 960,000.00    |
| 往来款     | 244,438.84    | 1,678,669.28  |
| 股权转让款   | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 信托管理费   | 4,467,972.64  | 2,450,000.00  |
| 草场补偿费   | 9,900,000.00  | 9,900,000.00  |
| 应付辞退福利费 |               | 1,448,024.05  |
| 股权激励    | 9,289,280.00  |               |
| 房租      | 868,210.13    |               |
| 其他      | 5,112,415.50  | 3,682,778.14  |
| 合计      | 39,050,418.55 | 26,589,592.79 |

#### 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 |
|----------|--------------|-----------|
| 西藏仲巴县财政局 | 9,900,000.00 | 对方未催收     |
| 合计       | 9,900,000.00 |           |

其他说明：无

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额 |
|-------------|----------------|------|
| 一年内到期的长期借款  | 81,030,416.67  |      |
| 一年内到期的长期应付款 | 77,526,807.31  |      |
| 一年内到期的租赁负债  | 1,644,573.59   |      |
| 合计          | 160,201,797.57 |      |

## 29、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 待转销项税额 | 233,248.33 | 7,260,123.36 |
| 合计     | 233,248.33 | 7,260,123.36 |

## 30、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 信用借款 | 321,830,189.24 |      |
| 合计   | 321,830,189.24 |      |

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

## 31、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------|
| 租赁付款额           | 41,945,902.66  |      |
| 减：未确认的融资费用      | -14,296,465.79 |      |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -1,644,573.59  |      |
| 合计              | 26,004,863.28  |      |

其他说明：无

## 32、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额       |
|-------|------------------|------------|
| 长期应付款 | 1,825,042,287.16 |            |
| 专项应付款 | 200,000.00       | 200,000.00 |
| 合计    | 1,825,242,287.16 | 200,000.00 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额 |
|---------|------------------|------|
| 矿权出让收益金 | 1,825,042,287.16 |      |

其他说明：无

## (2) 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 | 白银扎布耶专项用于扎布耶锂盐联合合法工艺优化关键技术攻关 |
| 合计       | 200,000.00 |      |      | 200,000.00 |                              |

其他说明：无

### 33、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 745,134.62 | 759,946.95 |
| 合计                | 745,134.62 | 759,946.95 |

### 34、预计负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因  |
|-----------|---------------|---------------|---|
| 草场补偿费     | 19,800,000.00 | 9,900,000.00  |   |
| 矿山环境恢复治理金 | 10,544,537.73 | 15,842,574.27 | 矿山环境恢复治理金主要系本公司根据《西藏自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法（试行）》的相关规定计提的矿山恢复治理费。年末余额较年初减少主要系西藏曲松县罗布莎铬铁矿矿山地质环境保护与土地复垦工程使用所致。 |
| 合计        | 30,344,537.73 | 25,742,574.27 |   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

### 35、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 | 26,255,942.04 |      | 182,013.93 | 26,073,928.11 |      |
| 合计   | 26,255,942.04 |      | 182,013.93 | 26,073,928.11 | --   |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 政府补助-培训费     | 92,924.62    |          |             |            |            |      | 92,924.62    | 与收益相关       |
| 财政补助-技改资金    | 1,148,429.00 |          |             |            |            |      | 1,148,429.00 | 与资产相关       |
| 矿产资源节约与综合利用奖 | 1,798,813.42 |          |             | 131,113.96 |            |      | 1,667,699.46 | 与资产相关       |

|                      |               |  |  |            |  |  |               |       |
|----------------------|---------------|--|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 励资金                  |               |  |  |            |  |  |               |       |
| 矿产资源综合利用节约奖          | 2,000,000.00  |  |  |            |  |  | 2,000,000.00  | 与收益相关 |
| 白银扎布耶二期建设工程          | 20,420,000.00 |  |  |            |  |  | 20,420,000.00 | 与资产相关 |
| 甘肃省园区循环化改造项目国家补助资金投资 | 795,775.00    |  |  | 50,899.97  |  |  | 744,875.03    | 与资产相关 |
| 合计                   | 26,255,942.04 |  |  | 182,013.93 |  |  | 26,073,928.11 |       |

其他说明：无

### 36、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 | 520,819,240.00 | 352,000.00  |    |       |    | 352,000.00 | 521,171,240.00 |

### 37、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） | 1,528,260,501.64 | 8,937,280.00  |      | 1,537,197,781.64 |
| 其他资本公积     | 59,400,679.08    | 4,299,706.11  |      | 63,700,385.19    |
| 合计         | 1,587,661,180.72 | 13,236,986.11 |      | 1,600,898,166.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—资本溢价本期增加金额 8,937,280.00 元均系本期股权激励增加的金额；

资本公积—其他资本公积本期增加金额 4,299,706.11 元，其中 1,448,625.87 元系股份支付应分摊计入费用的金额，另外 2,851,080.24 元系本公司高管由中国宝武委派，由于社保关系等客观原因由中国宝武发放并承担的金額。

### 38、库存股

单位：元

| 项目   | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|------|------|--------------|------|--------------|
| 股权激励 |      | 9,289,280.00 |      | 9,289,280.00 |
| 合计   |      | 9,289,280.00 |      | 9,289,280.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—资本溢价本期增加金额 8,937,280.00 元均系本期股权激励增加的金额；

资本公积—其他资本公积本期增加金额 4,299,706.11 元，其中 1,448,625.87 元系股份支付应分摊计入费用的金额，另外 2,851,080.24 元系本公司高管由中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称中国宝武）委派，由于社保关系等客观原因由中国宝武发放并承担的金額。

## 39、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 | 3,226,424.96 | 2,798,039.22 | 915,666.87 | 5,108,797.31 |
| 合计    | 3,226,424.96 | 2,798,039.22 | 915,666.87 | 5,108,797.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 40、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 | 64,789,578.99 | 12,630,850.76 |      | 77,420,429.75 |
| 合计     | 64,789,578.99 | 12,630,850.76 |      | 77,420,429.75 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期提取的盈余公积金 12,630,850.76 元。

## 41、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期              |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -18,368,048.51 | -148,782,861.95 |
| 调整后期初未分配利润        | -18,368,048.51 |                 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 795,335,687.31 | 140,158,748.67  |
| 减：提取法定盈余公积        | 12,630,850.76  | 9,743,935.23    |
| 期末未分配利润           | 764,336,788.04 | -18,368,048.51  |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 42、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 | 2,201,511,022.68 | 196,810,078.79 | 629,891,312.91 | 277,706,966.59 |
| 其他业务 | 7,683,176.37     | 2,402,553.60   | 14,222,988.15  | 6,732,114.39   |
| 合计   | 2,209,194,199.05 | 199,212,632.39 | 644,114,301.06 | 284,439,080.98 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是  否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1             | 分部 2 |  | 合计               |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型       | 2,207,294,298.30 |      |  | 2,207,294,298.30 |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
| 铬产品        | 311,212,532.56   |      |  | 311,212,532.56   |
| 锂产品        | 1,890,298,490.12 |      |  | 1,890,298,490.12 |
| 其他业务       | 5,783,275.62     |      |  | 5,783,275.62     |
| 按经营地区分类    |                  |      |  |                  |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
| 国内         | 2,207,294,298.30 |      |  | 2,207,294,298.30 |
| 市场或客户类型    |                  |      |  |                  |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
|            |                  |      |  |                  |
| 合同类型       |                  |      |  |                  |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
|            |                  |      |  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |      |  |                  |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
|            |                  |      |  |                  |
| 按合同期限分类    |                  |      |  |                  |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
|            |                  |      |  |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |      |  |                  |
| 其中:        |                  |      |  |                  |
| 直销         | 2,207,294,298.30 |      |  | 2,207,294,298.30 |
| 合计         |                  |      |  |                  |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

#### 43、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 10,812,114.98  | 3,284,935.83  |
| 教育费附加   | 6,269,612.61   | 1,723,048.81  |
| 资源税     | 132,797,620.00 | 28,230,858.10 |
| 房产税     | 357,449.99     | 339,150.66    |
| 土地使用税   | 883,266.03     | 883,266.05    |
| 印花税     | 566,486.24     | 942,156.30    |
| 地方教育附加  | 4,177,610.50   | 1,148,699.21  |
| 车船税     | 28,676.29      | 41,484.91     |
| 其他      | 923.53         | 10.09         |
| 合计      | 155,893,760.17 | 36,593,609.96 |

其他说明：无

#### 44、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 5,941,589.24 | 5,064,544.46 |
| 折旧及摊销  | 979,355.07   | 496,392.68   |
| 租赁费    | 585,050.09   | 274,811.47   |
| 协力服务费  | 434,326.55   | 36,732.45    |
| 差旅及通勤费 | 133,296.82   | 352,309.82   |
| 公共关系费  | 8,295.00     | 14,987.83    |
| 公务用车费  | 88,392.86    | 97,077.69    |
| 其他     | 122,020.28   | 321,184.85   |
| 合计     | 8,292,325.91 | 6,658,041.25 |

其他说明：本年销售费用变动的主要原因系公司抓住市场行情，加大销售力度所致。

#### 45、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 79,638,129.86  | 66,940,822.62  |
| 专业服务费      | 11,775,037.03  | 6,686,312.04   |
| 草场补偿费      | 9,900,000.00   | 9,900,000.00   |
| 折旧及摊销      | 8,131,537.65   | 8,172,494.42   |
| 资产使用费      | 7,042,621.52   | 1,421,020.52   |
| 矿山环境治理恢复基金 | 4,038,866.86   | 2,274,532.36   |
| 信托管理费      | 2,010,439.40   | 5,659,084.68   |
| 差旅及通勤费     | 2,062,329.34   | 2,377,135.31   |
| 公务用车费      | 124,006.89     | 1,477,079.48   |
| 防疫费用       | 2,758,371.17   |                |
| 其他         | 5,872,704.65   | 5,502,171.53   |
| 合计         | 133,354,044.37 | 110,410,652.96 |

其他说明：本年管理费用变动主要原因系兑现 2021 年度领导层年薪及绩效奖金增长原因所致。

#### 46、研发费用

单位：元

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------------------|------------|--------------|
| 罗布莎贫铬铁矿二矿样选矿试验研究   |            | 141,509.43   |
| 西藏扎布耶盐湖膜法提锂工艺研究    |            | 226,415.09   |
| 太阳能资源评估气象数据技术服务    |            | 23,584.91    |
| 西藏扎布耶盐湖碳酸锂生产工艺优化研究 | 981,132.05 | 981,132.05   |
| 合计                 | 981,132.05 | 1,372,641.48 |

其他说明：无

#### 47、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出   | 30,015,548.51 | 3,547,342.07   |
| 减：利息收入 | 33,121,600.47 | 17,349,758.37  |
| 银行手续费等 | 30,424.82     | 38,491.78      |
| 合计     | -3,075,627.14 | -13,763,924.52 |

其他说明：无

#### 48、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------|------------|------------|
| 与资产相关的政府补助 | 182,013.93 | 410,612.13 |
| 与收益相关的政府补助 | 375,237.45 | 516,428.53 |
| 个税手续费返还    | 38,778.35  | 12,485.97  |
| 其他         | 9,322.77   |            |

#### 49、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       | -1,158,652.12 | -991,858.43   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 491,141.00    |               |
| 信托产品收益               | 26,729,494.06 | 26,352,945.61 |
| 合计                   | 26,061,982.94 | 25,361,087.18 |

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产        |              | 1,812,012.33 |
| 信托理财产品公允价值变动收益 | 2,440,112.52 | 678,102.98   |
| 合计             | 2,440,112.52 | 2,490,115.31 |

#### 51、信用减值损失

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-----------------|---------------|------------|
| 其他应收款坏账损失       | -5,932,720.42 | 857,595.48 |
| 一年内到期的非流动资产减值损失 | -57,727.78    |            |
| 合计              | -5,990,448.20 | 857,595.48 |

#### 52、资产减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------------|-------|----------------|
| 七、在建工程减值损失 |       | -16,521,462.42 |

|            |  |                |
|------------|--|----------------|
| 十、无形资产减值损失 |  | -30,593,941.59 |
| 合计         |  | -47,115,404.01 |

### 53、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 固定资产处置收益  | 417,271.38 |       |

### 54、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<br>额 |
|-------------|--------------|-----------|-------------------|
| 罚没收入        | 548,377.36   | 13,749.16 | 548,377.36        |
| 无法支付款项      | 6,162,859.27 |           | 6,162,859.27      |
| 非流动资产毁损报废利得 | 1,600.00     | 8,186.37  | 1,600.00          |
| 赔偿金         | 92,460.00    |           | 92,460.00         |
| 其他          | 6,000.00     | 68,275.11 | 6,000.00          |
| 合计          | 6,811,296.63 | 90,210.64 | 6,811,296.63      |

### 55、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<br>额 |
|-------------------|---------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠              | 10,000,000.00 | 17,139.70    | 10,000,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失       | 990,803.50    | 1,172,483.58 | 990,803.50        |
| 强基驻村费             | 83,848.06     | 731,701.02   | 83,848.06         |
| 社会公益项目（拉萨南北山绿化工作） | 6,995,412.83  |              | 6,995,412.83      |
| 滞纳金支出             | 1,637,201.30  | 10,591.51    | 1,637,201.30      |
| 罚没支出              | 52,000.00     | 36.40        | 52,000.00         |
| 其他                | 157.07        | 30,871.62    | 157.07            |
| 合计                | 19,759,422.76 | 1,962,823.83 | 19,759,422.76     |

### 56、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   | 261,534,577.91 | 15,292,344.85 |
| 调整以前期间所得税 | 4,988,979.25   |               |
| 合计        | 266,523,557.16 | 15,292,344.85 |

#### （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                           | 1,725,122,076.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 258,768,311.45   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -197,535.60      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 4,988,979.25     |
| 非应税收入的影响                       | -1,092,794.17    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 555,614.98       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,036,669.05    |
| 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 | 6,648,027.66     |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -110,377.36      |
| 所得税费用                          | 266,523,557.16   |

其他说明：无

## 57、其他综合收益

详见附注。

## 58、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        | 9,190,964.78  | 19,392,122.45 |
| 收租赁款        | 1,899,900.75  | 2,809,443.82  |
| 收保证金及押金等往来款 | 750,945.55    | 3,842,854.30  |
| 其他收益        | 414,015.80    | 528,914.50    |
| 营业外收入       | 646,837.36    | 82,024.27     |
| 合计          | 12,902,664.24 | 26,655,359.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 付现费用支出   | 34,217,062.66 | 19,812,692.10 |
| 土地复垦费    | 11,898,660.54 | 10,397,051.81 |
| 往来款、保证金等 | 2,682,030.29  | 1,463,520.83  |
| 支付银行手续费  | 30,424.82     | 38,491.78     |
| 捐赠支出     | 10,000,000.00 |               |
| 其他营业外支出  | 8,768,619.26  | 731,701.02    |
| 其他       | 3,580,467.75  | 58,639.23     |
| 支付劳务费    | 5,060,963.42  | 5,255,120.24  |
| 预付绿化造林款  | 1,925,311.49  |               |
| 合计       | 78,163,540.23 | 37,757,217.01 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额 |
|----------|----------------|-------|
| 存入大额定期存款 | 560,000,000.00 |       |
| 合计       | 560,000,000.00 |       |

## 59、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                              | 1,458,598,519.15 | 183,772,161.50 |
| 加：资产减值准备                         |                  | 47,115,404.01  |
| 信用减值损失                           | 5,990,448.20     | -857,595.48    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 34,032,073.15    | 35,921,773.35  |
| 使用权资产折旧                          | 920,936.49       |                |
| 无形资产摊销                           | 96,424,913.14    | 24,656,751.39  |
| 长期待摊费用摊销                         | 615,822.05       | 1,132,853.92   |
| 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） | -417,271.38      |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 989,203.50       | 1,164,297.21   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -2,440,112.52    | -2,490,115.31  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 29,125,996.43    | 3,375,510.46   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -26,061,982.94   | -25,361,087.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                  |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -47,201,347.90   | 123,596,787.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 187,495,252.37   | -91,469,785.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -89,650,848.92   | 96,741,240.39  |
| 其他                               | 6,232,444.59     | 771,468.17     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,654,654,045.41 | 398,069,664.62 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                  |                |
| 债务转为资本                           |                  |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                |
| 融资租入固定资产                         |                  |                |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： |                  |                  |
| 现金的期末余额           | 1,922,218,337.44 | 930,466,064.23   |
| 减：现金的期初余额         | 930,466,064.23   | 1,007,037,608.21 |
| 加：现金等价物的期末余额      |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额      |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额      | 991,752,273.21   | -76,571,543.98   |

## (2) 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                        | 1,922,218,337.44 | 930,466,064.23 |
| 其中：库存现金                     |                  | 8.78           |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,922,218,337.44 | 930,466,055.45 |
| 二、现金等价物                     |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,922,218,337.44 | 930,466,064.23 |
| 其中：母公司及集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                |

其他说明：期末银行定期存款人民币：586,810,948.30 元，存款期限已超三个月以上。

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无所有权或使用权受到限制的资产情况。

## 61、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                         | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|----------------------------|------------|------|------------|
| 矿产资源节约与综合利用奖励资金白银扎布耶二期建设工程 | 131,113.96 | 其他收益 | 131,113.96 |
| 甘肃省园区循环化改造项目国家补助资金投资       | 50,899.97  | 其他收益 | 50,899.97  |
| 企业稳岗补贴资金                   | 160,677.51 | 其他收益 | 160,677.51 |
| 企业扩岗补贴资金                   | 27,000.00  | 其他收益 | 27,000.00  |
| 失业保险                       | 187,559.94 | 其他收益 | 187,559.94 |

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

## 62、其他

本集团本年无政府补贴退还情况。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本公司无本期发生的非同一控制下企业合并情况。

### 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

本公司无本期发生的同一控制下企业合并情况。

### 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围减少

| 公司名称                 | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润  |
|----------------------|--------|------------|--------|------------|
| 重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司 | 注销     | 2022年8月31日 |        | 800,695.86 |

### 4、其他

无

## 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     |          |
| 西藏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% |        | 同一控制企业合并 |
| 白银扎布耶                    | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 生产企业   | 63.13% | 36.88% | 同一控制企业合并 |
| 西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司（简称聂尔错硼业） | 西藏阿里  | 西藏阿里  | 采掘     | 50.00% |        | 设立       |
| 吉庆实业                     | 西藏拉萨市 | 西藏拉萨市 | 示范园区景点 | 97.50% |        | 非同一控制下企业 |

|                                     |    |    | 开发   |  |         | 合并 |
|-------------------------------------|----|----|------|--|---------|----|
| 结构化主体                               |    |    |      |  |         |    |
| 华宝-宝嘉 10 号单一资金计划<br>(简称华宝宝嘉 10 号信托) | 上海 | 上海 | 信托投资 |  | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1. 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位

本公司持有聂尔错硼业 50.00% 股权，由于本公司委派执行董事及总经理，实际控制聂尔错硼业，故纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

本公司认购的华宝信托有限责任公司（以下简称华宝信托）依据信托合同设立的华宝-宝嘉 10 号单一资金计划，该信托财产单独记账、独立核算，由受托人按委托人的意愿以受托人名义为受益人的利益或特定目的管理、运用和处分信托财产，并向受益人分配信托利益。该信托计划主要投资于银行定期存款、协议存款或大额存单，银行理财产品及固定收益型债权类金融资产。本公司能决定信托财产的投向及享有其信托利益，故将其作为结构化主体纳入合并财务报表范围。

## (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       |
|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 西藏扎布耶锂业高科技有限公司 | 49.28%   | 663,311,475.83 |                | 1,103,368,728.92 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (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           |
| 西藏扎布耶锂业高科技有限公司 | 1,681,711,700.86 | 3,670,566,722.68 | 5,352,278,423.54 | 949,750,906.14 | 2,162,096,747.59 | 3,111,847,653.73 | 317,328,884.26 | 729,447,528.15 | 1,046,776,412.41 | 139,739,513.52 | 13,945,302.43 | 153,684,815.95 |

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       |
| 西藏扎布耶锂业高 | 1,892,011,133.78 | 1,346,005,429.84 | 1,346,005,429.84 | 1,508,424,873.82 | 288,530,983.04 | 88,463,351.04 | 88,463,351.04 | 327,942,621.41 |

|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 科技有限<br>公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业：           |               |              |
| 投资账面价值合计        | 5,417,862.55  | 6,576,514.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |              |
| 联营企业：           |               |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |              |
| --净利润           | -1,158,652.12 | -991,858.43  |
| --其他综合收益        | -1,158,652.12 | -991,858.43  |

其他说明：无

## 3、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一

致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）6、五（一）8、五（一）14、五（一）15、五（一）16 及五（一）18 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### （2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 99.67%（2021 年 12 月 31 日：99.21%）源于余额前五名客户。其他应收款-西藏中腾 3,000.00 万元，已涉及诉讼，详见本附注十四。

本公司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价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

## 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目         | 期末数（万元）    |            |            |           |            |
|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
|             | 账面价值       | 未折现合同金额    | 1 年以内      | 1-3 年     | 3 年以上      |
| 银行借款        | 70,040.83  | 70,665.31  | 70,665.31  |           |            |
| 应付账款        | 1,608.28   | 1,608.28   | 1,608.28   |           |            |
| 其他应付款       | 3,905.04   | 3,905.04   | 3,905.04   |           |            |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,020.18  | 16,100.30  | 16,100.30  |           |            |
| 长期借款        | 32,183.02  | 33,340.42  |            | 33,340.42 |            |
| 长期应付款       | 182,524.23 | 232,520.06 | 11,626.00  | 23,252.01 | 197,642.05 |
| 小 计         | 306,281.59 | 358,139.41 | 103,904.93 | 56,592.43 | 197,642.05 |

（续上表）

| 项 目 | 上年年末数（万元） |
|-----|-----------|
|-----|-----------|

|       | 账面价值     | 未折现合同金额  | 1 年以内    | 1-3 年 | 3 年以上 |
|-------|----------|----------|----------|-------|-------|
| 应付账款  | 849.30   | 849.30   | 849.30   |       |       |
| 其他应付款 | 2,658.96 | 2,658.96 | 2,658.96 |       |       |
| 长期应付款 | 20.00    | 20.00    |          |       | 20.00 |
| 小 计   | 3,528.26 | 3,528.26 | 3,508.26 |       | 20.00 |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币962,650,000.00元（2021年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值        |            |                |                |
|---------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --            | --         | --             | --             |
| （一）交易性金融资产                | 31,932,150.00 |            | 374,570,795.08 | 406,502,945.08 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 31,932,150.00 |            |                | 31,932,150.00  |
| （1）债务工具投资                 | 31,932,150.00 |            |                | 31,932,150.00  |
| 其他非流动金融资产                 |               |            | 374,570,795.08 | 374,570,795.08 |
| 2. 其他权益工具投资               |               |            | 107,010,191.90 | 107,010,191.90 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --            | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值取自二级市场交易价格。

### 3、持续和非持续第 层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他非流动金融资产均为信托理财产品，一般由受托人根据所持信托产品的底层投资情况对信托理财产品进行估值，经信托理财产品保管人确认后作为信托产品的公允价值。

其他权益工具投资公允价值，利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息判断，成本可代表公允价值。

## 十二、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 |
|--------------|-----|---------|------------------|--------------|---------------|
| 西藏矿业资产经营有限公司 | 拉萨  | 铬矿、铜矿销售 | 1,201,344,100.00 | 20.86%       | 20.86%        |

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称中国宝武）。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 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九、2。

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 | 联营企业   |

其他说明：无

### 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          |
|--------------------------|----------------------|
| 武钢集团有限公司（以下简称武钢集团）       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 西藏永兴工程建设有限公司（以下简称永兴工程）   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 尼木县铜业开发有限责任公司（以下简称尼木铜业）  | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 新鼎矿业大酒店                  | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝钢资源控股（上海）有限公司（以下简称宝钢资源） | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海宝地宝泉房屋经营有限公司           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海宝信软件股份有限公司（简称宝信软件）     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 上海宝钢住商汽车贸易有限公司（简称宝钢住商汽贸） | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |

|                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| 上海宝景信息技术发展有限公司（简称宝景信息）   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 宝武水务科技有限公司（以下简称宝武水务）     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 华宝证券股份有限公司（以下简称华宝证券）     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 山西太钢万邦炉料有限公司（以下简称太钢万邦炉料） | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 武汉扬光实业有限公司（以下简称武汉扬光实业）   | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |

其他说明：无

## 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        |
|--------|-------------|--------------|---------|----------|--------------|
| 尼木铜业   | 劳务服务        | 715,643.42   |         |          | 1,957,035.12 |
| 永兴工程   | 工程施工        | 750,853.10   |         |          |              |
| 宝武水务   | 研发和技术服务     |              |         |          | 226,000.00   |
| 新鼎大酒店  | 酒店服务        | 4,206,105.64 |         |          | 820,228.69   |
| 中国宝武   | 共享服务费       | 1,333,400.00 |         |          | 722,948.00   |
| 中国宝武   | 其他服务        | 114,984.91   |         |          | 4,565.00     |
| 华宝证券   | 报告服务费       | 377,358.49   |         |          |              |
| 宝信软件   | 网络通信服务费     |              |         |          | 853,159.60   |
| 宝景信息   | 视频会议系统技术服务费 |              |         |          | 24,696.00    |
| 宝钢住商汽贸 | 其他服务        |              |         |          | 2,551.02     |
| 武汉扬光实业 | 其他服务        | 37,890.27    |         |          |              |

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        |
|--------|--------|---------------|--------------|
| 宝钢资源   | 销售铬铁矿  |               | 4,545,846.21 |
| 太钢万邦炉料 | 销售铬铁矿  | 12,388,073.65 |              |

### （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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产      |       |
|----------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|---------------|-------|
|          |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额         | 上期发生额 |
| 新鼎矿业大酒店  | 办公楼    | 1,034,034.66                | 715,385.69 |                        |       |       |       |             |       |               |       |
| 西藏矿业资产公司 | 土地     | 4,385,265.84                |            |                        |       |       |       |             |       |               |       |
| 武钢集团     | 办公楼    |                             |            |                        |       |       |       | 889,552.08  |       | 42,814,112.79 |       |

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,002,236.80 | 10,860,821.55 |

## (4) 其他关联交易

无

## 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   |
| 其他应收款 | 上海宝地宝泉房屋经营有限公司 | 6,200.00 | 490.00 | 6,000.00 | 300.00 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|----------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 新鼎矿业大酒店  | 84,460.00    |              |
| 应付账款  | 西藏矿业资产公司 | 4,385,265.84 |              |
| 小计    |          | 4,469,725.84 |              |
| 合同负债  | 太钢万邦炉料   | 1,139,026.80 |              |
| 小计    |          | 1,139,026.80 |              |
| 其他应付款 | 西藏矿业资产公司 | 57,000.00    |              |
| 其他应付款 | 宝钢资源     | 2,648,689.36 |              |
| 其他应付款 | 宝钢发展     | 524,038.00   |              |
| 其他应付款 | 新鼎矿业大酒店  |              | 54,177.00    |
| 其他应付款 | 西藏矿业资产公司 | 244,438.84   | 244,438.84   |
| 其他应付款 | 中国宝武     |              | 3,065,854.72 |
| 其他应付款 | 华宝信托     | 4,450,000.00 | 2,450,000.00 |
| 其他应付款 | 武钢集团     | 868,210.13   |              |
| 小计    |          | 8,792,376.33 | 5,814,470.56 |

## 7、关联方承诺

本公司无需要披露的关联方承诺情况。

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 9,289,280.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00         |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00         |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 0            |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 0            |

其他说明：

公司 2021 年限制性股票激励计划（以下简称本次激励计划）已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。根据股东大会的授权，公司于 2022 年 7 月 21 日召开第七届董事会第五次临时会议和第七届监事会第四次临时会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会认为公司本次激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意向符合授予条件的 24 名激励对象授予 35.20 万股限制性股票，确定首次授予日为 2022 年 7 月 22 日，授予价格为 26.39 元/股。激励对象包括在公司（含子公司）任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术骨干。

(2) 自激励对象获授的限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内为限售期。本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

| 解除限售安排   | 解除限售期间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 33%    |
| 第二个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 33%    |
| 第三个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止 | 34%    |

公司满足以下业绩条件时，本激励计划首次授予的限制性股票方可解除限售：

| 解除限售期    | 业绩考核目标   |
|----------|--|
| 第一个解除限售期 | 净资产收益率不低于 5%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；2022 年度较 2020 年度营业收入复合增长率不低于 32%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；人均利润大于 11 万，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；两金周转天数小于 130 天；国内锂盐（盐湖）占比 5%。   |
| 第二个解除限售期 | 净资产收益率不低于 8%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；2023 年度较 2020 年度营业收入复合增长率不低于 44%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；人均利润大于 13 万，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；两金周转天数小于 120 天；国内锂盐（盐湖）占比 10%。  |
| 第三个解除限售期 | 净资产收益率不低于 10%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；2024 年度较 2020 年度营业收入复合增长率不低于 41%，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；人均利润大于 15 万，且不低于同行业对标企业 75 分位值水平；两金周转天数小于 105 天；国内锂盐（盐湖）占比 13%。 |

因公司层面业绩考核不达标或个人层面绩效考核导致当期解除限售的条件未成就的，对应的限制性股票不得解除限售且不得递延至下期解除限售，由公司按照授予价格与股票市价的较低者回购处理。

(二) 以权益结算的股份支付情况

|                  |          |
|------------------|----------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日股票收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据   | 董事会会议    |

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 10,385,905.87 元 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 1,448,625.87 元  |

## 十四、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

已签订的正在或准备履行的大额发包合同

#### 1. 西藏扎布耶盐湖 100 吨氢氧化锂中试技改项目立项及中试科研合同

本公司子公司西藏扎布耶锂业高科技有限公司于 2021 年 10 月 28 日与江苏久吾高科技股份有限公司签订《技术开发（合作）合同》，为西藏扎布耶盐湖万吨工业化项目可研和设计提供依据。项目预算金额为 5,924.10 万元，原计划 2022 年底结题，由西藏地区交通物流中断，项目设备、材料运输受到了较大的影响，公司对项目实施进度进行调整，力争 2023 年 12 月底前项目结题。截至 2022 年 12 月 31 日，累计发生项目支出 7,508,870.15 元。

#### 2. 签订《EPC 工程总承包合同》和《运营（0）合同》

本公司子公司西藏扎布耶锂业高科技有限公司于 2021 年 9 月 30 日与东华工程科技股份有限公司就西藏扎布耶盐湖绿色综合开发利用万吨电池级碳酸锂项目（简称万吨电池级碳酸锂项目）正式签订了《EPC 工程总承包合同》和《运营（0）合同》。

《EPC 工程总承包合同》合同价格为固定总价，合同总价为 212,381.1587 万元（含税），计划工期为 669 日历天，于 2023 年 7 月 30 日实现机械竣工。截至 2022 年 12 月 31 日，累计发生项目支出 973,020,662.68 元。

《运营（0）合同》负责自万吨电池级碳酸锂项目具备投产条件后三年运营期内的日常生产运行、安全管理等工作，同时保证在三年期的运营中通过考核验收。合同运营费采用固定单价模式，合同价格为 106,856.3487 万元（含税）。

#### 3. 签订《供能服务合同》

宝武清洁能源有限公司（以下简称宝武清能）为万吨电池级碳酸锂供能项目（B00）中标单位。控股子公司西藏扎布耶锂业高科技有限公司拟与宝武清能就上述项目签订《供能服务合同》。

项目概况：由于万吨电池级碳酸锂项目所在地周边能源公辅配套不健全，需要配套建设 B00 项目，以满足碳酸锂项目生产用电和蒸汽等能源公辅需求。项目建成后，供电价格 0.998 元/度；供汽价格 598 元/吨。服务周期为 9855 日历天。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 3、其他

#### （一）西藏矿业与西藏中腾的诉讼事项

2019 年 1 月 28 日，本公司的子公司西藏矿业与西藏中腾签订《工程承包框架协议》，约定西藏矿业预承揽西藏中腾一项土石方工程，协议签订后 2 个工作日内支付履约保证金 3,000.00 万元；并约定，如 2019 年 3 月 1 日前西藏矿业与西藏中腾不能签订正式的《建设工程施工合同》，西藏中腾应退还西藏矿业所支付的保证金及利息。后因不可归责于双方之事由致使双方未签订正式的《建设工程施工合同》，为此经双方协商，西藏中腾于 2019 年 4 月 3 日出具《还款承

诺书》，承诺于 2020 年 4 月 20 日之前归还西藏矿业保证金 3,000.00 万元及利息（年利率 4.75%，自支付保证金之日起计算至实际还款之日）。

因西藏中腾未按约定向西藏矿业返还保证金及利息，2020 年 12 月 8 日，西藏矿业向拉萨市中级人民法院递交民事起诉状，诉请判决西藏中腾按照与西藏矿业签订的《工程承包框架协议》向西藏矿业返还履约保证金 3,000.00 万元，并诉请判决中铁十二局集团有限公司（以下简称中铁十二局，持股 20.00%）、堆龙德庆区龙腾国有资产投资运营有限公司（以下简称堆龙国投，持股 41.00%）、中资国本资本管理有限公司（以下简称中资国本，持股 39.00%）在其未出资范围内对西藏中腾不能清偿的上述债务承担补充赔偿责任。西藏中腾注册资本 5.00 亿元，实收资本为 0.10 亿元。

拉萨市中级人民法院于 2020 年 12 月 25 日立案（案号（2020）藏 01 民初 211 号）。为实现案件集中审理、就地审理，该院于 2020 年 12 月 29 日指定堆龙德庆区人民法院（以下简称堆龙法院）审理该案，2021 年 1 月 6 日，堆龙法院予以立案审理（案号（2021）藏 0103 民初第 110 号）。堆龙法院于 2021 年 3 月 4 日作出（2021）藏 0103 民初第 110 号民事裁定书，裁定对中铁十二局的账户进行了冻结，冻结存款人民币 3,634.00 万元，期限为一年（2021 年 3 月 4 日至 2022 年 3 月 3 日），本公司每年于到期前进行延期申请，现已延长至 2024 年 3 月 3 日。

由于，中铁十二局已对堆龙市场监管局提起了行政诉讼，以堆龙市场监管局登记错误为由请求人民法院撤销中铁十二局为西藏中腾股东的工商登记；同时堆龙国投和中资国本也诉求西藏中腾股东资格，由此，本公司诉讼被暂时中止审理。

截至本财务报告批准报出日，该诉讼事项仍为中止暂停状态。本公司已申请财产保全续行查封，法院将依法作出查封裁定，保全裁定将通过“集约”方式送达。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

碳酸锂市场价格大幅下降

根据碳酸锂网络报价平台（生意社），碳酸锂-工业级市场价格 2022 年 12 月末每吨 50 万元以上，2023 年 2 月 26 日报价为每吨 40.00 万元，至 2023 年 4 月 21 日报价为每吨 16.50 万元，下降幅度趋势明显且幅度较大，将会对公司 2023 年度经营利润产生重大影响。

## 十六、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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。本公司本部及华宝宝嘉 10 号信托为独立投融资管理中心；本公司下属西藏矿业发展股份有限公司山南分公司、西藏扎布耶锂业高科技有限公司、聂尔错硼业、白银扎布耶为矿产品生产经营分部；吉庆实业、本公司下属勘探分公司为其他经营分部。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 投融资管理中心          | 生产经营分部           | 其他分部          | 分部间抵销             | 合计               |
|------|------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 资产总额 | 2,294,717,400.00 | 6,571,818,300.00 | 57,028,400.00 | -1,409,617,600.00 | 7,513,946,500.00 |
| 负债总额 | 219,467,400.00   | 3,187,258,500.00 | 45,249,000.00 | 52,300.00         | 3,452,027,200.00 |
| 营业收入 | 1,874,600.00     | 2,207,856,100.00 | 318,100.00    | -854,600.00       | 2,209,194,200.00 |
| 营业成本 | 157,900.00       | 199,955,200.00   | 163,400.00    | -1,063,900.00     | 199,212,600.00   |
| 净利润  | -12,027,000.00   | 1,486,722,500.00 | -2,046,600.00 | -14,050,600.00    | 1,458,598,500.00 |

## 十七、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    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,018,400.02 | 100.00% | 1,018,400.02 | 100.00% |      | 1,000,000.00 | 100.00% | 1,000,000.00 | 100.00% |      |
| 其中：            |              |         |              |         |      |              |         |              |         |      |
| 其中：            |              |         |              |         |      |              |         |              |         |      |
| 合计             | 1,018,400.02 | 100.00% | 1,018,400.02 | 100.00% |      | 1,000,000.00 | 100.00% | 1,000,000.00 | 100.00% |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 宝塔盛华商贸集团有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 破产清算   |
| 曲麻莱县布久商贸有限公司 | 18,400.02    | 18,400.02    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 1,018,400.02 | 1,018,400.02 |         |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,400.02    |
|              | 18,400.02    |
| 3 年以上        | 1,000,000.00 |
| 3 至 4 年      | 1,000,000.00 |
| 合计           | 1,018,400.02 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 1,000,000.00 | 18,400.02 |       |    |    | 1,018,400.02 |
| 合计   | 1,000,000.00 | 18,400.02 |       |    |    | 1,018,400.02 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额     | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| 宝塔盛华商贸集团有限公司 | 1,000,000.00 | 98.19%          | 1,000,000.00 |
| 曲麻莱县布久商贸有限公司 | 18,400.02    | 1.81%           | 18,400.02    |
| 合计           | 1,018,400.02 | 100.00%         |              |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 26,140,481.05 | 26,179,938.59 |
| 合计    | 26,140,481.05 | 26,179,938.59 |

## (1) 其他应收款

## 1) 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 | 31,360,000.00 | 31,360,000.00 |
| 往来款   | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 其他    | 57,369.03     | 96,994.06     |
| 合计    | 32,417,369.03 | 32,456,994.06 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022年1月1日余额    | 3,547.78     | 262,800.00           | 6,010,707.69         | 6,277,055.47 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       | -1,200.18    | 1,200.18             |                      |              |
| --转入第三阶段       |              | -262,800.00          | 262,800.00           |              |
| 本期计提           | -2,337.60    | 2,970.11             | -800.00              | -167.49      |
| 2022年12月31日余额  | 10.00        | 4,170.29             | 6,272,707.69         | 6,276,887.98 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额     |
|-----------|----------|
| 1年以内(含1年) | 7,326.94 |

|         |               |
|---------|---------------|
|         | 7,326.94      |
| 1 至 2 年 | 1,024,003.65  |
| 2 至 3 年 | 22,500.00     |
| 3 年以上   | 31,363,538.44 |
| 3 至 4 年 | 31,363,538.44 |
| 合计      | 32,417,369.03 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额  |       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|---------|-------|----|----|--------------|
|      |              | 计提      | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 6,277,055.47 | -167.49 |       |    |    | 6,276,887.98 |
| 合计   | 6,277,055.47 | -167.49 |       |    |    | 6,276,887.98 |

### 4) 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     |
|--------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 西藏中腾               | 押金保证金 | 30,000,000.00 | 3 年以上 | 92.54%           | 6,000,000.00 |
| 林周县财政局             | 押金保证金 | 1,300,000.00  | 3 年以上 | 4.01%            | 260,000.00   |
| 西藏扎布耶锂业高科技有限公司     | 往来款   | 1,000,000.00  | 3 年以上 | 3.08%            |              |
| 中石油西藏销售公司拉萨公司交通加油站 | 押金保证金 | 50,000.00     | 3 年以上 | 0.15%            | 10,000.00    |
| 长沙矿山研究院有限责任公司      | 其他    | 22,500.00     | 2-3 年 | 0.07%            | 1,800.00     |
| 合计                 |       | 32,372,500.00 |       | 99.85%           | 6,271,800.00 |

## 3、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     | 724,887,517.95 | 28,355,150.79 | 696,532,367.16 | 724,785,313.95 | 28,355,150.79 | 696,430,163.16 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,417,862.55   |               | 5,417,862.55   | 6,576,514.67   |               | 6,576,514.67   |
| 合计         | 730,305,380.50 | 28,355,150.79 | 701,950,229.71 | 731,361,828.62 | 28,355,150.79 | 703,006,677.83 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值）     | 本期增减变动     |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额      |
|-------|----------------|------------|------|--------|----|----------------|---------------|
|       |                | 追加投资       | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 聂尔错硼业 |                |            |      |        |    |                | 1,000,000.00  |
| 西藏扎布耶 | 471,700,000.00 | 102,204.00 |      |        |    | 471,802,204.00 |               |
| 吉庆实业  | 22,730,163.16  |            |      |        |    | 22,730,163.16  | 27,355,150.79 |
| 白银扎布耶 | 202,000,000.00 |            |      |        |    | 202,000,000.00 |               |
| 合计    | 696,430,163.16 | 102,204.00 |      |        |    | 696,532,367.16 | 28,355,150.79 |

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额（账面价值）   | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值） | 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 |              |        |      |               |          |        |             |        |    |            |              |  |
| 天府交易所  | 6,576,514.67 |        |      | -1,158,652.12 |          |        |             |        |    |            | 5,417,862.55 |  |
| 小计     | 6,576,514.67 |        |      | -1,158,652.12 |          |        |             |        |    |            | 5,417,862.55 |  |
| 二、联营企业 |              |        |      |               |          |        |             |        |    |            |              |  |
| 合计     | 6,576,514.67 |        |      | -1,158,652.12 |          |        |             |        |    |            | 5,417,862.55 |  |

## 4、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 | 311,212,532.56 | 100,214,528.19 | 241,080,300.63 | 83,859,618.04 |
| 其他业务 | 2,021,141.65   | 515,879.30     | 1,683,866.55   | 1,334,144.45  |
| 合计   | 313,233,674.21 | 100,730,407.49 | 242,764,167.18 | 85,193,762.49 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           | 分部 2 | 合计             |
|---------|----------------|------|----------------|
| 商品类型    |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 铬产品     | 311,212,532.56 |      | 311,212,532.56 |
| 其他      | 851,681.65     |      | 851,681.65     |
| 按经营地区分类 |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 西部地区    | 312,064,214.21 |      | 312,064,214.21 |
| 市场或客户类型 |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |

|            |                |  |  |                |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 合同类型       |                |  |  |                |
| 其中:        |                |  |  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |  |  |                |
| 其中:        |                |  |  |                |
| 按合同期限分类    |                |  |  |                |
| 其中:        |                |  |  |                |
| 按销售渠道分类    |                |  |  |                |
| 其中:        |                |  |  |                |
| 直销         | 312,064,214.21 |  |  | 312,064,214.21 |
| 合计         |                |  |  |                |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

## 5、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       | -1,158,652.12 | -991,858.43   |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               | 19,454,413.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               | 54,070.75     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 491,141.00    |               |
| 理财产品收益               | 23,999,999.97 | 23,999,999.97 |
| 合计                   | 23,332,488.85 | 42,516,625.67 |

## 十八、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -571,932.12   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 557,251.38    |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生                 | 29,660,747.58 |    |

|   |                |    |
|---|----------------|----|
| 的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -11,958,922.63 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 9,322.77       |    |
| 减：所得税影响额                                      | -1,698,312.63  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -615,570.53    |    |
| 合计  | 20,010,350.14  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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          | 36.80%     | 1.53        | 1.53        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 35.87%     | 1.49        | 1.49        |

## 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

法定代表人：曾泰

西藏矿业发展股份有限公司

二〇二三年四月二十五日