

证券代码：000762

证券简称：西藏矿业

公告编号：2023-039

西藏矿业发展股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	275,512,350.12	162.04%	558,907,800.78	-57.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,775,964.04	3,259.51%	113,072,478.15	-76.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,034,230.42	6,515.81%	87,613,863.23	-81.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	365,108,179.23	-64.03%
基本每股收益（元/股）	0.168	3,260.00%	0.2170	-76.36%
稀释每股收益（元/股）	0.168	3,260.00%	0.2170	-76.36%
加权平均净资产收益率	2.90%	2.80%	3.75%	-16.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	7,375,488,177.21	7,513,946,450.56	-1.84%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,075,377,806.21	2,959,646,141.93	3.91%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	-98,523.22	-98,523.22	
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）	179,137.44	407,107.42	
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	8,425,000.02	26,117,821.90	本季度计提确认信托产品投资收益增加所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,059,285.04	-1,512,811.76	
减：所得税影响额	-78,495.98	-145,719.27	
少数股东权益影响额（税后）	-216,908.44	-399,301.31	
合计	7,741,733.62	25,458,614.92	--

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。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

应收账款较年初下降 99.66%，主要原因系本期收回销售货款所致。

预付账款较年初增长 145.38%，主要原因系本期预付材料款增加所致。

其他应收款较年初增长 100.07%，主要原因系本期计提了大额定存利息所致。

存货较年初增长 56.02%，主要原因系本期缴纳的出让收益金本期生产成本核算及销售较上年同期大幅下降所致。

在建工程较年初增长 37.43%，主要原因系支付工程项目投入所致。

短期借款较年初下降 80.01%，主要原因系本期归还了贷款所致。

合同负债较年初增长 9996.71%，主要原因系本期销售量不具备确认收入条件所致。

应付职工薪酬较年初下降 72.75%，主要原因系本期兑现了以前年度未兑现的薪酬所致。

应交税费较年初下降 70.69%，主要原因系本期销售量下降所致。

长期借款较年初增长 211.90%，主要原因系本期增加万吨项目贷款所致。

营业收入较上年同期下降 57.85%，主要原因系本期由于锂盐市场价格急剧下跌，公司主要产品销售量及销售价格较上年同期大幅下降所致。

研发费用较上年同期增长 1110.86%，主要原因系本期可研投入增加所致。

财务费用较上年同期增加 447.00%，主要原因系本期增加万吨项目贷款所致。

投资收益较上年同期增长 66.81%，主要原因系本期增加了信托产品本金所致。

信用减值损失较上年同期下降 21367.77%，主要原因系本期收回销售货款，随之已计提的坏账准备冲回所致。

归母净利润较上年同期下降 76.35%，主要原因系本期由于锂盐市场价格急剧下跌，公司主要产品销售量及销售价格较上年同期大幅下降所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 64.03%，主要原因系本期销售商品，提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 41.49%，主要原因系本期收回投资收到的现金增加，构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 123.45%，主要原因系本期取得借款收到的现金减少，偿还债务支付的现金及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		134,866	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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		质押	41,640,000
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	其他	1.07%	5,557,746			
成都天齐实业（集团）有限公司	境内非国有法人	0.83%	4,324,500			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.72%	3,746,923			
中国银行股份有限公司-华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.56%	2,925,551			
段林华	境内自然人	0.53%	2,741,765			
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	其他	0.50%	2,587,990			
江苏省拾壹号职业年金计划-中信银行	其他	0.39%	2,039,023			
中国建设银行股份有限公司-富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	其他	0.35%	1,813,881			
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	其他	0.34%	1,780,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
			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	5,557,746		人民币普通股	5,557,746		
成都天齐实业（集团）有限公司	4,324,500		人民币普通股	4,324,500		
香港中央结算有限公司	3,746,923		人民币普通股	3,746,923		
中国银行股份有限公司-华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	2,925,551		人民币普通股	2,925,551		

段林华	2,741,765	人民币普通股	2,741,765
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	2,587,990	人民币普通股	2,587,990
江苏省拾壹号职业年金计划—中信银行	2,039,023	人民币普通股	2,039,023
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	1,813,881	人民币普通股	1,813,881
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	1,780,000	人民币普通股	1,780,000
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。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	段林华截至 2023 年 9 月 30 日持有本公司股份为 2,741,765 股，持股比例为 0.53%，其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 2,700,000 股。		

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2023 年 8 月 11 日召开的第七届董事会第十三次临时会议，审议通过了《关于公司财务总监辞职并指定总经理代为履行财务总监职责的议案》，详细内容见 2023 年 8 月 12 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。

2、2023 年 8 月 28 日召开的第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司 2023 年半年度利润分配方案的议案》、《公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》、《公司〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案，详细内容见 2023 年 8 月 30 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。

3、2023 年 9 月 7 日公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，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。

4、2023 年 9 月 20 日召开的公司 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年半年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，详细内容见 2023 年 9 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。

四、季度财务报表

（一）财务报表

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	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,910,968,375.78	2,509,029,285.74
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	25,081,401.76	31,932,150.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	379,106.28	112,618,055.20
应收款项融资		
预付款项	11,885,114.72	4,843,502.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,653,908.93	25,818,194.79
其中：应收利息	25,707,137.70	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	265,971,893.36	170,477,486.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	204,091,435.72	374,570,795.08
其他流动资产	828,858.49	754,941.23
流动资产合计	2,470,860,095.04	3,230,044,410.97
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	5,058,684.21	5,417,862.55
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	373,856,029.71	
投资性房地产	7,478,561.22	7,972,144.40
固定资产	347,491,065.72	365,273,805.58
在建工程	1,380,695,749.22	1,004,643,333.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,671,104.89	26,707,158.43
无形资产	2,656,657,676.89	2,765,695,112.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	709,018.41	1,182,430.08
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,904,628,082.17	4,283,902,039.59
资产总计	7,375,488,177.21	7,513,946,450.56
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	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	16,425,729.56	16,082,828.97
预收款项		
合同负债	181,156,936.55	1,794,217.96
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	6,467,402.07	23,730,983.02
应交税费	82,150,963.69	280,284,412.76
其他应付款	33,591,563.30	39,050,418.55
其中：应付利息	683,796.09	
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	118,179,981.06	160,201,797.57
其他流动负债		233,248.33
流动负债合计	577,972,576.23	1,221,786,240.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,003,782,685.61	321,830,189.24
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,156,397.91	26,004,863.28
长期应付款	1,704,233,652.85	1,825,242,287.16
长期应付职工薪酬	745,134.62	745,134.62
预计负债	36,456,738.36	30,344,537.73
递延收益	26,449,053.14	26,073,928.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,796,823,662.49	2,230,240,940.14
负债合计	3,374,796,238.72	3,452,027,180.64
所有者权益：		
股本	521,174,140.00	521,171,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,603,165,552.51	1,600,898,166.83
减：库存股	9,365,811.00	9,289,280.00
其他综合收益		
专项储备	5,574,228.76	5,108,797.31
盈余公积	77,420,429.75	77,420,429.75
一般风险准备		
未分配利润	877,409,266.19	764,336,788.04
归属于母公司所有者权益合计	3,075,377,806.21	2,959,646,141.93
少数股东权益	925,314,132.28	1,102,273,127.99
所有者权益合计	4,000,691,938.49	4,061,919,269.92
负债和所有者权益总计	7,375,488,177.21	7,513,946,450.56

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：张金涛

会计机构负责人：巴桑顿珠

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	558,907,800.78	1,325,887,370.75
其中：营业收入	558,907,800.78	1,325,887,370.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	277,814,283.28	290,244,271.55
其中：营业成本	135,121,734.76	112,352,453.05

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,392,149.70	95,051,272.00
销售费用	5,479,900.16	6,447,070.04
管理费用	67,654,058.02	81,546,776.64
研发费用	11,880,147.38	981,132.05
财务费用	21,286,293.26	-6,134,432.23
其中：利息费用	41,444,801.26	4,676,660.69
利息收入	20,191,833.59	10,834,348.90
加：其他收益	406,970.09	409,806.31
投资收益（损失以“-”号填列）	31,115,569.04	18,653,737.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,178.34	-578,850.30
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）	-305,016.40	2,894,915.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,809,546.53	27,061.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		353,814.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	318,120,586.76	1,057,982,434.61
加：营业外收入	62,746.30	1,958,369.22
减：营业外支出	1,718,919.78	13,754,853.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	316,464,413.28	1,046,185,950.11
减：所得税费用	92,975,434.03	161,180,124.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	223,488,979.25	885,005,825.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	223,488,979.25	885,005,825.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	113,072,478.15	478,050,304.56

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,969,691.75	13,634,931.24
收到其他与经营活动有关的现金	351,382,966.67	10,429,483.92
经营活动现金流入小计	1,419,148,476.53	1,664,527,076.89
购买商品、接受劳务支付的现金	158,864,446.97	102,963,452.09
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		
支付给职工及为职工支付的现金	83,153,225.56	99,123,136.22
支付的各项税费	351,627,986.25	404,101,687.68
支付其他与经营活动有关的现金	460,394,638.52	43,175,576.54
经营活动现金流出小计	1,054,040,297.30	649,363,852.53
经营活动产生的现金流量净额	365,108,179.23	1,015,163,224.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,105,360.00	
取得投资收益收到的现金	17,936,931.47	11,967,123.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	491,436.00	611,100.00
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	218,533,727.47	12,578,223.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	527,040,270.32	1,223,505,986.94
投资支付的现金	400,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	927,040,270.32	1,223,505,986.94
投资活动产生的现金流量净额	-708,506,542.85	-1,210,927,763.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,385,475.00	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	821,957,685.61	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	823,343,160.61	1,116,914,280.00
偿还债务支付的现金	775,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	305,556,600.62	4,549,490.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	287,477,344.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,839,047.12	
筹资活动现金流出小计	1,084,195,647.74	4,549,490.39
筹资活动产生的现金流量净额	-260,852,487.13	1,112,364,789.61
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	-604,250,850.75	916,600,250.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,922,218,337.44	930,466,064.23

六、期末现金及现金等价物余额	1,317,967,486.69	1,847,066,314.54
----------------	------------------	------------------

（二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

西藏矿业发展股份有限公司董事会
2023 年 10 月 25 日