



**西藏矿业发展股份有限公司**

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 张春霞       | 独立董事      | 因公出差      | 李双海    |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目 录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介.....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7   |
| 第四节 董事会报告.....          | 9   |
| 第五节 重要事项.....           | 16  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 21  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 24  |
| 第八节 财务报告.....           | 25  |
| 第九节 备查文件目录.....         | 110 |

## 释义

| 释义项    | 指 | 释义内容                            |
|--------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 西藏矿业发展股份有限公司                    |
| 国资委    | 指 | 西藏自治区国有资产监督管理委员会                |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 西藏证监局  | 指 | 中国证监会西藏监管局                      |
| 深交所    | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 《公司法》  | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》  | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》                 |
| 《公司章程》 | 指 | 《西藏矿业发展股份有限公司章程》                |
| 报告期    | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 西藏矿业                              | 股票代码 | 000762 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 西藏矿业发展股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 西藏矿业                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Tibet Mineral Development Co.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TMD                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 曾泰                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

|        | 注册登记日期           | 注册登记地点 | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|--------|------------------|--------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2013 年 01 月 22 日 | 西藏拉萨   | 5400001000707   | 540100219672637 | 21967263-7 |
| 报告期末注册 | 2013 年 06 月 24 日 | 西藏拉萨   | 5400001000707   | 540100219672637 | 21967263-7 |

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%)  |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入（元）                   | 213,841,691.88   | 251,863,565.91   | -15.1%              |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 21,279,142.55    | 14,499,998.34    | 46.75%              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 20,631,343.48    | 15,749,926.02    | 30.99%              |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -85,807,692.82   | 19,271,600.28    | -545.25%            |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0447           | 0.0305           | 46.56%              |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0447           | 0.0305           | 46.56%              |
| 加权平均净资产收益率（%）             | 1.24%            | 0.76%            | 0.48%               |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增<br>减（%） |
| 总资产（元）                    | 2,627,304,748.49 | 2,516,514,682.42 | 4.4%                |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,727,284,129.67 | 1,705,212,183.96 | 1.29%               |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 | 1,727,284,129.67 | 1,705,212,183.96 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                  |

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

单位：元

|  | 归属于上市公司股东的净利润 |     | 归属于上市公司股东的净资产 |     |
|--|---------------|-----|---------------|-----|
|  | 本期数           | 上期数 | 期末数           | 期初数 |

|                 |               |               |                  |                  |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 按中国会计准则         | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 | 1,727,284,129.67 | 1,705,212,183.96 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                  |

无

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 2,837,119.12 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 280,638.70   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -992,665.22  |    |
| 减：所得税影响额                                      | -170,820.29  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 1,648,113.82 |    |
| 合计                                            | 647,799.07   | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，受国内外宏观经济形势复杂多变、国内经济增速放缓等因素影响，有色金属行业仍未走出低谷，公司营业收入增速放缓。公司坚持以市场为核心，狠抓基础管理和成本控制，有效化减了各种不利因素，不断提高市场风险应对能力，实现了公司报告期内业绩稳定增长。

### 二、主营业务分析

2013年上半年，公司实现营业收入21,384.17万元，较上年同期下降15.10%；实现营业利润2,741.83万元，同比上升18.92%；实现利润总额2,553.22万元，同比上升17.97%；归属于上市公司股东的净利润 2,127.91万元，同比上升46.75%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期           | 同比增减（%）   | 变动原因                            |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|---------------------------------|
| 营业收入          | 213,841,691.88  | 251,863,565.91 | -15.1%    | -                               |
| 营业成本          | 142,981,305.81  | 169,688,799.26 | -15.74%   | -                               |
| 销售费用          | 9,452,501.72    | 8,274,912.01   | 14.23%    | -                               |
| 管理费用          | 41,936,231.76   | 53,109,435.14  | -21.04%   | -                               |
| 财务费用          | -9,961,386.34   | -9,377,295.59  | 6.23%     | -                               |
| 所得税费用         | 7,756,360.18    | 7,627,288.40   | 1.69%     | -                               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -85,807,692.82  | 19,271,600.28  | -545.25%  | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -86,217,454.90  | -19,326,648.42 | 346.11%   | 主要系本期购置土地、探矿权及投资理财产品支付的现金增加所致。  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 44,385,426.68   | -8,691,641.84  | -610.67%  | 主要系本期偿还债务所支付的现金及分配股利所支付的现金减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -127,639,721.04 | -8,746,689.98  | 1,359.29% | 主要系本期经营活动现金流出与投资活动现金流出增加所致。     |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,279,142.55   | 14,499,998.34  | 46.75%    | 主要系本期管理费用下降所致。                  |
| 应收票据          | 60,401,940.00   | 27,898,000.00  | 116.51%   | 主要系本期采取银行承兑汇票方式结算的货款增加。         |

|         |                |               |           |                                       |
|---------|----------------|---------------|-----------|---------------------------------------|
| 预付款项    | 217,353,678.49 | 21,914,344.69 | 891.83%   | 主要系预付货款及探矿权款、土地款所致。                   |
| 其他流动资产  | 57,901,148.67  | 3,650,324.74  | 1,486.19% | 主要系本期购买理财产品所致。                        |
| 工程物资    | 420,232.88     | 2,275,417.68  | -81.53%   | 主要系本期使用工程物资所致。                        |
| 预收款项    | 55,076,190.12  | 3,806,897.55  | 1,346.75% | 主要系本期预收的销货款增加。                        |
| 应交税费    | 1,429,162.73   | 527,463.34    | 170.95%   | 主要系本期留抵的增值税进项税减少所致。                   |
| 其他非流动负债 | 35,264,000.00  | 23,988,000.00 | 47.01%    | 主要系本期收到拉萨市财政局拨付的技术改造资金所致。             |
| 专项储备    | 2,850,397.26   | 2,057,594.10  | 38.53%    | 主要系本期计提增加所致。                          |
| 资产减值损失  | -485,386.91    | 1,541,347.64  | -131.49%  | 主要原因详见本期财务报告附注七.4 应收账款余额减少, 相关坏账准备减少。 |
| 投资收益    | 2,312,976.90   | -1,146,498.20 | -301.74%  | 本期较上期增加主要系本期处置福州扎布耶股权取得投资收益。          |
| 营业外支出   | 2,219,127.43   | 1,684,334.84  | 31.75%    | 本期较上期增加主要系本期固定资产报废损失增加。               |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司对2013年上半年工作进行了认真部署，公司生产经营、项目拓展、资金管理等工作紧扣年初工作计划和经营目标，合理安排，认真部署，稳步推进，积极落实，取得有效进展。下半年，公司将继续紧抓重点项目的落实，围绕降本增效的主题积极开展相关工作。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|     | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-----|------|------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 |      |      |        |                |                |               |

|      |                |               |        |         |         |         |
|------|----------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 采选业  | 127,356,318.22 | 64,092,178.06 | 49.67% | -20.98% | -26.43% | 3.73%   |
| 贸易   | 80,185,982.53  | 77,754,696.34 | 3.03%  | 6.19%   | 6.95%   | -0.69%  |
| 其他   | 4,799,887.40   | 757,324.34    | 84.22% | -66.22% | -91.91% | 50.13%  |
| 分产品  |                |               |        |         |         |         |
| 铬类产品 | 130,767,370.42 | 75,252,121.71 | 42.45% | 11.32%  | 12.73%  | -0.72%  |
| 铜类产品 | 36,340,037.93  | 33,080,552.07 | 8.97%  | -51.31% | -51.15% | -0.31%  |
| 锂类产品 | 20,028,172.98  | 15,217,980.25 | 24.02% | -51.64% | -36.33% | -18.27% |
| 硼类产品 | 7,585,827.17   | 5,839,681.90  | 23.02% | 140.09% | 302.05% | -31.01% |
| 其他   | 17,620,779.65  | 13,213,862.81 | 25.01% | 24.01%  | 41.1%   | -9.08%  |
| 分地区  |                |               |        |         |         |         |
| 西南地区 | 102,702,476.59 | 36,871,101.07 | 64.1%  | -22.11% | -29.53% | 3.78%   |
| 西北地区 | 97,989,692.54  | 95,668,988.03 | 2.37%  | 555.27% | 546.74% | 1.29%   |
| 其他地区 | 11,650,019.02  | 10,064,109.64 | 13.61% | -88.81% | -90.14% | 11.68%  |

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有重大变化，具体可参见2012年年报。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

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

##### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称    | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型             | 委托理财金额 | 起始日期             | 终止日期             | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|----------|------|--------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------|--------------|------|-----------|
| 西藏信托有限公司 | 关联法人 | 是      | 西藏信托--富盈 16 号开放式 | 5,500  | 2013 年 05 月 21 日 | 2014 年 05 月 21 日 |        | 0          | 0            | 495  | 0         |

|                     |                  |  |            |       |    |    |    |   |   |     |   |
|---------------------|------------------|--|------------|-------|----|----|----|---|---|-----|---|
|                     |                  |  | 单一资金<br>信托 |       |    |    |    |   |   |     |   |
| 合计                  |                  |  |            | 5,500 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 495 | 0 |
| 委托理财资金来源            | 自有闲置资金           |  |            |       |    |    |    |   |   |     |   |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额     | 0                |  |            |       |    |    |    |   |   |     |   |
| 涉诉情况（如适用）           | 不适用              |  |            |       |    |    |    |   |   |     |   |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2013 年 04 月 11 日 |  |            |       |    |    |    |   |   |     |   |

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

|                                                                                                                                                                                               |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 募集资金总额                                                                                                                                                                                        | 117,415.64 |
| 报告期投入募集资金总额                                                                                                                                                                                   | 1,494.96   |
| 已累计投入募集资金总额                                                                                                                                                                                   | 17,452.04  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                                                                                                                                                               | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额                                                                                                                                                                                 | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%）                                                                                                                                                                            | 0%         |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                  |            |
| 2013 年上半年，公司对募投项目：扎布耶一期技改工程、扎布耶盐湖二期工程、白银扎布耶二期工程、尼木铜矿项目投入募集资金总额为：1,494.96 万元，已累计投入募集资金总额为 17,452.04 万元，报告期内，募集资金暂时补充流动资金 15,140.00 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，剩余募集资金 84,823.60 万元（未包含利息）存放在募集资金专户中。 |            |

#### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募<br>资金投向 | 是否已变<br>更项目(含<br>部分变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额(1) | 本报告<br>期投入<br>金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期<br>末投资<br>进度<br>(%)(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告<br>期实现<br>的效益 | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行性是<br>否发生重大变<br>化 |
|-------------------|------------------------|--------------------|----------------|------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| 承诺投资项目            |                        |                    |                |                  |                       |                                        |                           |                   |                  |                       |
| 扎布耶一期技改工程         | 否                      | 8,587.95           | 8,587.95       | 0.39             | 8,587.95              | 100%                                   | 2013 年 08<br>月 31 日       | 0                 | 否                | 否                     |
| 扎布耶盐湖二期工程         | 否                      | 33,910.45          | 33,910.45      | 463.48           | 1,891.09              | 5.58%                                  | 2015 年 05<br>月 31 日       | 0                 | 否                | 否                     |
| 白银扎布耶工程二期         | 否                      | 27,165.19          | 27,165.19      | 13.61            | 13.84                 | 0.05%                                  | 2015 年 11                 | 0                 | 否                | 否                     |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|-----------|--------|------------------|---|----|----|
|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |          |           |        | 月 30 日           |   |    |    |
| 尼木铜矿项目                        | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 47,752.05  | 47,752.05  | 1,017.48 | 6,959.16  | 14.57% | 2015 年 03 月 31 日 | 0 | 否  | 否  |
| 承诺投资项目小计                      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 117,415.64 | 117,415.64 | 1,494.96 | 17,452.04 | --     | --               | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 合计                            | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 117,415.64 | 117,415.64 | 1,494.96 | 17,452.04 | --     | --               | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | <p>1、扎布耶一期技改工程：已完成全部项目建设内容，目前正在开展竣工验收前的相关准备工作（包括：安全、环保、质监、消防、水保专项验收和财务审计）；</p> <p>2、扎布耶盐湖二期工程：本着谨慎投资的原则，公司在二期技改总结的基础上，对现有工艺进行进一步优化，为此，公司正积极与国内专业机构合作开展科研工作。截止本报告期末，结晶池防渗专项主体工程已完成，矿区职工住房已完成建设内容的 65%。预计 2015 年 5 月可完成扎布耶盐湖二期项目整体建设；</p> <p>3、白银扎布耶二期工程：由于该工程与扎布耶盐湖二期工程配套，拟使用扎布耶盐湖二期工程建成达产后产出的锂精矿为原材料，而扎布耶盐湖二期工程尚未开始建设，为避免基建产生大量的固定资产折旧，公司决定与扎布耶盐湖二期工程同步开始建设；</p> <p>4、尼木铜矿项目：为有效统筹地开发尼木厅宫铜资源，目前公司正积极与国内专业机构合作对现有工艺进行优化论证，同时，公司正进行矿山工程初步设计的院审工作。报告期内，炸药库专项主体工程已全部完成。计划 2013 年 10 月联络公路工程开工建设，电解车间、采场建设、排土场建设均在准备中。预计 2015 年 3 月可完成整体项目建设。</p> |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 本报告期内，项目可行性未发生重大变化。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | <p>适用</p> <p>各募集资金投资项目开始至 2011 年 6 月 20 日，共计投入 14,480.90 万元，其中不需置换 4,775.12 万元，其余 9,705.78 万元用募集资金置换前期投入资金。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况             | <p>适用</p> <p>本公司 2013 年 2 月 26 日召开的第六届董事会第四次会议和 2013 年 3 月 15 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司拟将部分闲置募集资金补充流动资金，使用额度不超过 20,000 万元。本期补充流动资金 15,140.00 万元。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因            | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                | 尚未使用的募集资金现存放在募集资金专户。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            |          |           |        |                  |   |    |    |

|    |  |
|----|--|
| 情况 |  |
|----|--|

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称                  | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务                                               | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|-----------------------|------|------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有<br>限公司 | 子公司  | 采掘   | 锂矿产品的开<br>发、生产、销<br>售                                 | 930,000,000.00 | 764,514,350.58 | 730,390,300.71 | 25,025,463.38  | -11,268,067.82 | -11,910,287.31 |
| 西藏新鼎矿业大<br>酒店有限公司     | 子公司  | 旅游服务 | 住宿、餐饮等                                                | 67,180,000.00  | 80,606,039.48  | 53,643,171.76  | 5,091,812.40   | -3,138,513.68  | -3,189,610.36  |
| 西藏山发工贸有<br>限责任公司      | 子公司  | 采掘   | 铬铁矿产品开<br>采销售                                         | 3,000,000.00   | 22,307,745.73  | 20,835,209.33  | 8,978,943.60   | 5,461,876.87   | 4,821,107.56   |
| 西藏润恒矿产品<br>销售有限公司     | 子公司  | 销售   | 矿产品购销、<br>自营进出口贸<br>易；营销分包<br>业务、管理咨<br>询、投资咨询<br>管理。 | 5,000,000.00   | 331,260,393.68 | 5,242,451.81   | 176,267,271.61 | 6,551,752.00   | 5,566,775.76   |
| 白银扎布耶锂业<br>有限公司       | 子公司  | 生产企业 | 锂、硼、钾、<br>溴系列产品的<br>制造                                | 320,000,000.00 | 316,139,348.95 | 257,519,801.05 | 20,091,894.08  | -5,602,178.28  | -5,656,227.30  |

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

#### 九、公司报告期利润分配实施情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 五、重大关联交易

#### 1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

| 关联方             | 关联关系    | 债权债务类型  | 形成原因            | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期发生额（万元） | 期末余额（万元） |
|-----------------|---------|---------|-----------------|--------------|----------|-----------|----------|
| 西藏自治区矿业发展总公司    | 母公司     | 应收关联方债权 | 住宿餐饮款           | 否            | 0.67     | -0.67     | 0        |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿子公司 | 应收关联方债权 | 代付油料款、维修费及业务招待费 | 否            | 385.89   |           | 385.89   |
| 西藏永兴建筑工程公司      | 合营企业    | 应收关联方债权 | 预付工程款           | 否            | 411.48   |           | 411.48   |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿子公司 | 应收关联方债权 | 代付油料款、维修费及业务招待费 | 是            | 412.65   |           | 412.65   |
| 成都易华信息科技开       | 清算整顿子   | 应收关联方   | 借款及代付           | 是            | 156.89   |           | 156.89   |



|                       |         |                                       |        |   |          |         |          |
|-----------------------|---------|---------------------------------------|--------|---|----------|---------|----------|
| 发有限公司                 | 公司      | 债权                                    | 各项零星费用 |   |          |         |          |
| 西藏兴旺矿业有限责任公司          | 联营公司    | 应收关联方债权                               | 代付开办费  | 是 | 46.2     |         | 46.2     |
| 西藏吉庆实业开发有限公司          | 清算整顿子公司 | 应付关联方债务                               | 往来款    | 是 | 2,171.34 | -14.45  | 2,156.89 |
| 西藏藏华工贸有限公司            | 其它关联关系方 | 应付关联方债务                               | 往来款    | 是 | 705.95   | -705.95 | 0        |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 |         | 交易金额占公司总销售额及净利润的比重很小，对公司经营成果及财务状况无影响。 |        |   |          |         |          |

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

##### 租赁情况说明

本期由于将办公楼一部分出租给中国农业发展银行西藏分行，本公司一部分管理部门迁至西藏自治区矿业发展总公司所在地，因此支付了房租费35,000元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

## 九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、其他重大事项的说明

报告期内事项：

1、本公司第六届董事会第四次会议审议通过了《拟收购西藏山南乃东县金鲁铬铁矿探矿权的议案》、《拟收购西藏拉萨林周县切玛铜矿探矿权的议案》详细内容见2013年2月28日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告。公司通过挂牌方式于2013年4月12日正式取得两个探矿权的勘查许可证。

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

3、本公司2013年2月26日召开的第六届董事会第四次会议和2013年3月15日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司拟将部分闲置募集资金补充流动资金，使用额度不超过20,000万元。截止本报告期补充流动资金15,140.00万元。详细内容见2013年2月28日和2013年3月16日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

由于吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司目前仍处于清算状态，因此未纳入财务报表合并范围。吉庆公司及子公司华鼎现代农业公司主要资产包括位于成都市区房屋、应收本公司的21,713,365.14元债权及位

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

7、本公司的子公司—西藏扎布耶（乙方）与西藏日喀则地区行政公署（甲方）签订《国有土地（草场）有偿使用合同书》，合同约定甲方其拥有的位于日喀则地区仲巴县占地面积为870000亩的土地（草场）及与之相关的项目开发权给乙方有偿使用，使用期限从乙方申领的该场地国有土地使用权证载明的起始日起至2029年12月30日止。但每5年签订一次合同，第一次合同自2009年1月1日起至2013年12月30日止。本协议的第三条第一款规定前述场地的有偿使用价格为600万元/年。如乙方扩大产能，超出部分按1200元/吨另计。第三条第二款规定，从本协议第二个五年开始，在本条第一款的基础上，有偿使用价格还应根据市场价格的涨跌予以浮动。如5年后碳酸锂价格仍为每吨3.8万元基础上上下浮动10%以内，仍按现商定条件签订合同。如5年后在此基础上价格波动超过10%，则续签合同时，按浮动价格比例签约。有偿使用费按年支付，为支持乙方发展，甲方免收2009年、2010年有偿使用费用，自2011年开始，每年6月30日前支付50%，12月20日前支付50%，截止至2013年6月30日，西藏扎布耶尚未支付的草场补偿费为4,200,000.00元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|           | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后       |        |
|-----------|-------------|--------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|--------|
|           | 数量          | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量          | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份 | 11,152,320  | 2.34%  |             |    |       | -13,101 | -13,101 | 11,139,219  | 2.34%  |
| 2、国有法人持股  | 11,042,629  | 2.32%  |             |    |       |         |         | 11,042,629  | 2.32%  |
| 5、高管股份    | 109,691     | 0.02%  |             |    |       | -13,101 | -13,101 | 96,590      | 0.02%  |
| 二、无限售条件股份 | 464,822,557 | 97.66% |             |    |       | 13,101  | 13,101  | 464,835,658 | 97.66% |
| 1、人民币普通股  | 464,822,557 | 97.66% |             |    |       | 13,101  | 13,101  | 464,835,658 | 97.66% |
| 三、股份总数    | 475,974,877 | 100%   |             |    |       | 0       | 0       | 475,974,877 | 100%   |

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，原离职高管持股解除锁定，导致有限售条件股份减少 13,101 股，公司总股份未发生变动。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数       |      | 65,966      |              |                        |                      |                      |         |    |  |
|----------------|------|-------------|--------------|------------------------|----------------------|----------------------|---------|----|--|
| 持股 5%以上的股东持股情况 |      |             |              |                        |                      |                      |         |    |  |
| 股东名称           | 股东性质 | 持股比例<br>(%) | 报告期末持股<br>数量 | 报告期<br>内增减<br>变动情<br>况 | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量 | 质押或冻结情况 |    |  |
|                |      |             |              |                        |                      |                      | 股份状态    | 数量 |  |

|                            |         |        |            |  |            |            |    |              |
|----------------------------|---------|--------|------------|--|------------|------------|----|--------------|
| 西藏自治区矿业发展总公司               | 国有法人    | 13.83% | 65,829,890 |  | 11,042,629 | 54,787,261 | 质押 | 29,950,000 注 |
| 杭州华泰信投资管理有限公司              | 境内非国有法人 | 3.88%  | 18,480,932 |  |            |            |    |              |
| 安信证券股份有限公司约定购回专用账户         | 境内非国有法人 | 3.86%  | 18,382,350 |  |            |            |    |              |
| 西藏藏华工贸有限公司                 | 国有法人    | 3.05%  | 14,497,855 |  |            |            |    |              |
| 江西新拓投资股份有限公司               | 境内非国有法人 | 1.99%  | 9,450,000  |  |            |            |    |              |
| 上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）         | 境内非国有法人 | 1.2%   | 5,701,968  |  |            |            |    |              |
| 华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.82%  | 3,899,960  |  |            |            |    |              |
| 上海科祥股权投资中心（有限合伙）           | 境内非国有法人 | 0.80%  | 3,830,373  |  |            |            |    |              |
| 中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金    | 境内非国有法人 | 0.63%  | 3,000,000  |  |            |            |    |              |
| 钟建华                        | 境内自然人   | 0.42%  | 1,981,300  |  |            |            |    |              |

上述股东关联关系或一致行动的说明 西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                       | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类   |            |
|----------------------------|-----------------|--------|------------|
|                            |                 | 股份种类   | 数量         |
| 西藏自治区矿业发展总公司               | 54,787,261      | 人民币普通股 | 54,787,261 |
| 杭州华泰信投资管理有限公司              | 18,480,932      | 人民币普通股 | 18,480,932 |
| 安信证券股份有限公司约定购回专用账户         | 18,382,350      | 人民币普通股 | 18,382,350 |
| 西藏藏华工贸有限公司                 | 14,497,855      | 人民币普通股 | 14,497,855 |
| 江西新拓投资股份有限公司               | 9,450,000       | 人民币普通股 | 9,450,000  |
| 上海力利投资管理合伙企业（有限合伙）         | 5,701,968       | 人民币普通股 | 5,701,968  |
| 华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金 | 3,899,960       | 人民币普通股 | 3,899,960  |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                      |        |           |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 上海科祥股权投资中心（有限合伙）                                         | 3,830,373                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 3,830,373 |
| 中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金                                  | 3,000,000                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 3,000,000 |
| 钟建华                                                      | 1,981,300                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 1,981,300 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。                                                                                                                                   |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）                                       | 杭州华泰信投资管理有限公司截止 2013 年 6 月 28 日持有本公司股份为 18,480,932 股，持股比例为 3.88%，其中托管在中信（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户的股份数为 7,980,000 股。<br>钟建华截止 2013 年 6 月 28 日通过中信（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份为 1,981,300 股，持股比例为 0.42%。 |        |           |

注：截止 2012 年 12 月 31 日，西藏自治区矿业发展总公司（简称总公司）质押总股份为 37,450,000 股，报告期内，总公司解除质押 7,500,000 股，截止报告期末，总公司尚有 29,950,000 股处于质押状态。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☒ 是 ☐ 否

2013年5月2日，本公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司将其持有的本公司18,382,350股股份在安信证券股份有限公司办理了约定购回式证券交易，约定期限为365天。截止报告期末，西藏自治区矿业发展总公司持有本公司65,829,890股份,占本公司总股本13.83%。安信证券股份有限公司约定购回专用账户持有股份18,382,350股，占本公司总股本的3.86%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期               | 原因   |
|-----|---------|----|------------------|------|
| 蒋红伍 | 董事、财务总监 | 聘任 | 2013 年 02 月 26 日 | 工作需要 |
| 阳正勤 | 副总经理    | 离职 | 2013 年 06 月 09 日 | 退休   |



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,167,203,526.22 | 1,294,843,247.26 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 60,401,940.00    | 27,898,000.00    |
| 应收账款        | 122,608,932.34   | 168,589,993.60   |
| 预付款项        | 217,353,678.49   | 21,914,344.69    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 60,931,442.24    | 59,456,442.33    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 153,359,143.84   | 141,806,950.38   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 57,901,148.67    | 3,650,324.74     |
| 流动资产合计      | 1,839,759,811.80 | 1,718,159,303.00 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款 |                  |                  |
| 可供出售金融资产  |                  |                  |
| 持有至到期投资   |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 140,946,275.65   | 148,162,610.24   |
| 投资性房地产    | 23,654,633.87    | 24,107,365.75    |
| 固定资产      | 305,718,996.48   | 318,968,575.32   |
| 在建工程      | 156,956,410.96   | 149,828,631.94   |
| 工程物资      | 420,232.88       | 2,275,417.68     |
| 固定资产清理    | 347,420.28       |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 35,698,618.72    | 36,853,756.17    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 88,088,411.15    | 75,894,396.21    |
| 递延所得税资产   | 35,713,936.70    | 42,264,626.11    |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 787,544,936.69   | 798,355,379.42   |
| 资产总计      | 2,627,304,748.49 | 2,516,514,682.42 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 278,000,000.00   | 225,000,000.00   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 47,497,539.50    | 55,140,997.37    |
| 预收款项      | 55,076,190.12    | 3,806,897.55     |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 14,627,290.71    | 16,238,089.19    |
| 应交税费      | 1,429,162.73     | 527,463.34       |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息              |                  |                  |
| 应付股利              |                  |                  |
| 其他应付款             | 43,147,584.58    | 56,205,183.19    |
| 应付分保账款            |                  |                  |
| 保险合同准备金           |                  |                  |
| 代理买卖证券款           |                  |                  |
| 代理承销证券款           |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债       | 8,000,000.00     | 10,000,000.00    |
| 其他流动负债            |                  |                  |
| 流动负债合计            | 447,777,767.64   | 366,918,630.64   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 45,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  | 0.00             |
| 专项应付款             | 142,495.70       | 150,000.00       |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           | 35,264,000.00    | 23,988,000.00    |
| 非流动负债合计           | 80,406,495.70    | 69,138,000.00    |
| 负债合计              | 528,184,263.34   | 436,056,630.64   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 475,974,877.00   | 475,974,877.00   |
| 资本公积              | 1,179,799,874.97 | 1,179,799,874.97 |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              | 2,850,397.26     | 2,057,594.10     |
| 盈余公积              | 52,450,000.02    | 52,450,000.02    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 16,208,980.42    | -5,070,162.13    |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,727,284,129.67 | 1,705,212,183.96 |
| 少数股东权益            | 371,836,355.48   | 375,245,867.82   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,099,120,485.15 | 2,080,458,051.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,627,304,748.49 | 2,516,514,682.42 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 2、母公司资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 226,839,940.81   | 368,488,009.13   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 2,205,000.00     | 18,150,000.00    |
| 应收账款        | 45,293,497.06    | 51,078,212.66    |
| 预付款项        | 23,590,799.74    | 1,079,810.00     |
| 应收利息        |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 410,812,412.28   | 294,968,358.85   |
| 存货          | 24,215,864.54    | 20,359,725.92    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 57,878,905.11    | 2,761,005.11     |
| 流动资产合计      | 790,836,419.54   | 756,885,121.67   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,484,545,659.61 | 1,486,243,918.60 |
| 投资性房地产      | 10,051,624.87    | 10,251,071.13    |
| 固定资产        | 46,291,610.27    | 49,651,344.68    |
| 在建工程        | 5,000,596.56     | 12,100,000.00    |
| 工程物资        |                  |                  |
| 固定资产清理      | 85,500.00        |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 37,937,935.60    | 22,864,119.99    |
| 递延所得税资产     | 23,508,348.48    | 25,386,850.33    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 1,607,421,275.39 | 1,606,497,304.73 |
| 资产总计          | 2,398,257,694.93 | 2,363,382,426.40 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 278,000,000.00   | 225,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |
| 应付账款          | 8,405,772.08     | 13,813,337.94    |
| 预收款项          | 121,643.36       | 146,643.36       |
| 应付职工薪酬        | 5,590,783.98     | 7,125,438.01     |
| 应交税费          | 3,757,830.36     | 1,478,570.72     |
| 应付利息          |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 115,242,897.21   | 126,568,181.77   |
| 一年内到期的非流动负债   | 8,000,000.00     | 10,000,000.00    |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 419,118,926.99   | 384,132,171.80   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 45,000,000.00    | 45,000,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       | 1,160,000.00     | 1,160,000.00     |
| 非流动负债合计       | 46,160,000.00    | 46,160,000.00    |
| 负债合计          | 465,278,926.99   | 430,292,171.80   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 475,974,877.00   | 475,974,877.00   |
| 资本公积          | 1,164,408,815.68 | 1,164,408,815.68 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          | 1,297,132.74     | 1,160,608.04     |
| 盈余公积          | 52,450,000.02    | 52,450,000.02    |
| 一般风险准备        |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润             | 238,847,942.50   | 239,095,953.86   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,932,978,767.94 | 1,933,090,254.60 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,398,257,694.93 | 2,363,382,426.40 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

### 3、合并利润表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 213,841,691.88 | 251,863,565.91 |
| 其中：营业收入               | 213,841,691.88 | 251,863,565.91 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 188,736,365.56 | 227,660,824.42 |
| 其中：营业成本               | 142,981,305.81 | 169,688,799.26 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 4,813,099.52   | 4,423,625.96   |
| 销售费用                  | 9,452,501.72   | 8,274,912.01   |
| 管理费用                  | 41,936,231.76  | 53,109,435.14  |
| 财务费用                  | -9,961,386.34  | -9,377,295.59  |
| 资产减值损失                | -485,386.91    | 1,541,347.64   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | 2,312,976.91   | -1,146,498.20  |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -1,698,258.99 | -1,146,498.20 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 27,418,303.23 | 23,056,243.29 |
| 加：营业外收入             | 332,984.13    | 271,176.63    |
| 减：营业外支出             | 2,219,127.43  | 1,684,334.84  |
| 其中：非流动资产处置损失        | 1,184,650.04  | 229,475.59    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 25,532,159.93 | 21,643,085.08 |
| 减：所得税费用             | 7,756,360.18  | 7,627,288.40  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 17,775,799.75 | 14,015,796.68 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 |
| 少数股东损益              | -3,503,342.80 | -484,201.66   |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.0447        | 0.0305        |
| （二）稀释每股收益           | 0.0447        | 0.0305        |
| 七、其他综合收益            |               |               |
| 八、综合收益总额            | 17,775,799.75 | 14,015,796.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -3,503,342.80 | -484,201.66   |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

#### 4、母公司利润表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

| 项目      | 本期金额          | 上期金额           |
|---------|---------------|----------------|
| 一、营业收入  | 87,893,787.74 | 127,855,712.46 |
| 减：营业成本  | 54,039,104.29 | 86,563,074.45  |
| 营业税金及附加 | 2,047,471.87  | 3,166,195.03   |
| 销售费用    | 397,010.89    | 438,524.63     |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 管理费用                  | 16,321,132.07 | 13,276,633.84 |
| 财务费用                  | 3,048,981.03  | -3,021,716.28 |
| 资产减值损失                | 7,588,163.99  | -1,064,278.28 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |               |               |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | -1,698,258.99 | 38,632,102.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,698,258.99 | -1,022,909.88 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）     | 2,753,664.61  | 67,129,381.68 |
| 加：营业外收入               | 283,572.61    | 208,860.31    |
| 减：营业外支出               | 1,406,746.73  | 1,697,791.16  |
| 其中：非流动资产处置损失          | 557,594.91    | 229,475.59    |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）   | 1,630,490.49  | 65,640,450.83 |
| 减：所得税费用               | 1,878,501.85  | 5,283,290.06  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）     | -248,011.36   | 60,357,160.77 |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             |               |               |
| （二）稀释每股收益             |               |               |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | -248,011.36   | 60,357,160.77 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 5、合并现金流量表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 291,296,324.47 | 311,668,097.98 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 18,019,605.82  | 16,448,839.67  |
| 经营活动现金流入小计                | 309,315,930.29 | 328,116,937.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 307,906,175.10 | 207,235,881.85 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 37,123,569.12  | 46,617,829.90  |
| 支付的各项税费                   | 21,832,928.02  | 31,538,401.91  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 28,260,950.87  | 23,453,223.71  |
| 经营活动现金流出小计                | 395,123,623.11 | 308,845,337.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -85,807,692.82 | 19,271,600.28  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 24,529,311.50  |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 57,088.00      | 20,271.58      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 11,480,000.00  | 15,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 36,066,399.50  | 15,020,271.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 67,283,854.40  | 34,346,920.00  |
| 投资支付的现金                   | 55,000,000.00  |                |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额            |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 122,283,854.40   | 34,346,920.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -86,217,454.90   | -19,326,648.42   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 53,000,000.00    | 55,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 53,000,000.00    | 55,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金           | 2,000,000.00     | 25,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 6,614,573.32     | 38,691,641.84    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 8,614,573.32     | 63,691,641.84    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 44,385,426.68    | -8,691,641.84    |
| 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      | -127,639,721.04  | -8,746,689.98    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,294,843,247.26 | 1,401,203,907.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,167,203,526.22 | 1,392,457,217.20 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 6、母公司现金流量表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

| 项目             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 75,921,566.30 | 74,441,048.60 |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 收到的税费返还                   |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,413,861.07   | 321,739,662.91  |
| 经营活动现金流入小计                | 80,335,427.37  | 396,180,711.51  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 20,667,841.62  | 110,792,285.88  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 11,999,895.69  | 10,528,409.88   |
| 支付的各项税费                   | 7,925,987.80   | 15,680,500.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 134,922,734.19 | 108,480,404.73  |
| 经营活动现金流出小计                | 175,516,459.30 | 245,481,601.24  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -95,181,031.93 | 150,699,110.27  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 15,000,000.00  |                 |
| 取得投资收益所收到的现金              |                | 39,655,012.49   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 57,088.00      | 8,640.00        |
| 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                | 15,057,088.00  | 39,663,652.49   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 50,909,551.07  | 3,085,248.61    |
| 投资支付的现金                   | 55,000,000.00  | 580,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 105,909,551.07 | 583,085,248.61  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -90,852,463.07 | -543,421,596.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 53,000,000.00  | 55,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 53,000,000.00  | 55,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,000,000.00   | 25,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 6,614,573.32   | 35,285,529.34   |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 8,614,573.32    | 60,285,529.34   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 44,385,426.68   | -5,285,529.34   |
| 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     | -141,648,068.32 | -398,008,015.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 368,488,009.13  | 819,659,938.31  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 226,839,940.81  | 421,651,923.12  |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期金额           |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|---------------|------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |              |               |        |               |      | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                           | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他   |                |                  |
| 一、上年年末余额                  | 475,974,877.00 | 1,179,799,874.97 | 0.00  | 2,057,594.10 | 52,450,000.02 |        | -5,070,162.13 | 0.00 | 375,245,867.82 | 2,080,458,051.78 |
| 加：会计政策变更                  |                |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |
| 前期差错更正                    |                |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |
| 其他                        |                |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |
| 二、本年年初余额                  | 475,974,877.00 | 1,179,799,874.97 |       | 2,057,594.10 | 52,450,000.02 |        | -5,070,162.13 | 0.00 | 375,245,867.82 | 2,080,458,051.78 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |                  |       | 792,803.16   |               |        | 21,279,142.55 |      | -3,409,512.34  | 18,662,433.37    |
| （一）净利润                    |                |                  |       |              |               |        | 21,279,142.55 |      | -3,503,342.80  | 17,775,799.75    |
| （二）其他综合收益                 |                |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计               |                |                  |       |              |               |        | 21,279,142.55 | 0.00 | -3,503,342.80  | 17,775,799.75    |
| （三）所有者投入和减少资本             |                |                  |       |              |               |        |               |      | 93,830.46      | 93,830.46        |
| 1. 所有者投入资本                |                |                  |       |              |               |        |               |      | 93,830.46      | 93,830.46        |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |
| 3. 其他                     |                |                  |       |              |               |        |               |      |                |                  |

|                  |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|------|--------------|---------------|--|---------------|------|----------------|------------------|
| (四) 利润分配         |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                  |      | 792,803.16   |               |  |               |      |                | 792,803.16       |
| 1. 本期提取          |                |                  |      | 2,062,827.86 |               |  |               |      |                | 2,062,827.86     |
| 2. 本期使用          |                |                  |      | 1,270,024.70 |               |  |               |      |                | 1,270,024.70     |
| (七) 其他           |                |                  |      |              |               |  |               |      |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 475,974,877.00 | 1,179,799,874.97 | 0.00 | 2,850,397.26 | 52,450,000.02 |  | 16,208,980.42 | 0.00 | 371,836,355.48 | 2,099,120,485.15 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                  |       |               |               |        |                 |      |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|---------------|---------------|--------|-----------------|------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |               |               |        |                 |      | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他   |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 317,316,585.00 | 1,343,891,127.01 | 0.00  | 9,398,460.15  | 52,450,000.02 | 0.00   | 154,115,744.56  | 0.00 | 408,183,068.19 | 2,285,354,984.93 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整    |                |                  |       |               |               |        |                 |      |                |                  |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |               |               |        |                 |      |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |               |               |        |                 |      |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |               |               |        |                 |      |                |                  |
| 二、本年年年初余额             | 317,316,585.00 | 1,343,891,127.01 | 0.00  | 9,398,460.15  | 52,450,000.02 | 0.00   | 154,115,744.56  | 0.00 | 408,183,068.19 | 2,285,354,984.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 158,658,292.00 | -164,091,252.04  | 0.00  | -7,340,866.05 | 0.00          | 0.00   | -159,185,906.69 | 0.00 | -32,937,200.37 | -204,896,933.15  |
| （一）净利润                |                |                  |       |               |               |        | -127,454,248.19 |      | -32,601,775.84 | -160,056,024.03  |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |               |               |        |                 |      |                |                  |

|                   |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
|-------------------|----------------|------------------|------|---------------|---------------|------|-----------------|------|----------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计       |                |                  |      |               |               |      | -127,454,248.19 | 0.00 | -32,601,775.84 | -160,056,024.03  |
| （三）所有者投入和减少资本     | 158,658,292.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00            | 0.00 | -335,424.53    | 158,322,867.47   |
| 1. 所有者投入资本        |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                | 158,658,292.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | 158,658,292.00 |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| 3. 其他             |                |                  |      |               |               |      |                 |      | -335,424.53    | -335,424.53      |
| （四）利润分配           | 0.00           | 0.00             | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00 | -31,731,658.50  | 0.00 | 0.00           | -31,731,658.50   |
| 1. 提取盈余公积         |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |                  |      |               |               |      | -31,731,658.50  |      |                | -31,731,658.50   |
| 4. 其他             |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转      | 0.00           | -158,658,292.00  | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00            | 0.00 | 0.00           | -158,658,292.00  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 0.00           | -158,658,292.00  | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00            | 0.00 | 0.00           | -158,658,292.00  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| 4. 其他             |                |                  |      |               |               |      |                 |      |                |                  |
| （六）专项储备           | 0.00           | 0.00             | 0.00 | -1,677,084.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00            | 0.00 | 0.00           | -1,677,084.00    |
| 1. 本期提取           |                |                  |      | 4,783,605.42  |               |      |                 |      |                | 4,783,605.42     |
| 2. 本期使用           |                |                  |      | 6,460,689.42  |               |      |                 |      |                | 6,460,689.42     |
| （七）其他             |                | -5,432,960.04    |      | -5,663,782.05 |               |      |                 |      |                | -11,096,742.09   |
| 四、本期期末余额          | 475,974,877.00 | 1,179,799,874.97 | 0.00 | 2,057,594.10  | 52,450,000.02 | 0.00 | -5,070,162.13   | 0.00 | 375,245,867.82 | 2,080,458,051.78 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额      |      |       |      |      |        |       |         |
|----|-----------|------|-------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                       |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|------|--------------|---------------|------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额              | 475,974,877.00 | 1,164,408,815.68 | 0.00 | 1,160,608.04 | 52,450,000.02 | 0.00 | 239,095,953.86 | 1,933,090,254.60 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 其他                    |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 475,974,877.00 | 1,164,408,815.68 | 0.00 | 1,160,608.04 | 52,450,000.02 | 0.00 | 239,095,953.86 | 1,933,090,254.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00             | 0.00 | 136,524.70   | 0.00          | 0.00 | -248,011.36    | -111,486.66      |
| （一）净利润                |                |                  |      |              |               |      | -248,011.36    | -248,011.36      |
| （二）其他综合收益             |                |                  |      |              |               |      |                | 0.00             |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00           | 0.00             | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | -248,011.36    | -248,011.36      |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 1．所有者投入资本             |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 3．其他                  |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 4．其他                  |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 4．其他                  |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| （六）专项储备               | 0.00           | 0.00             | 0.00 | 136,524.70   | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 136,524.70       |
| 1．本期提取                |                |                  |      | 143,916.10   |               |      |                | 143,916.10       |
| 2．本期使用                |                |                  |      | 7,391.40     |               |      |                | 7,391.40         |
| （七）其他                 |                |                  |      |              |               |      |                | 0.00             |
| 四、本期期末余额              | 475,974,877.00 | 1,164,408,815.68 |      | 1,297,132.74 | 52,450,000.02 |      | 238,847,942.50 | 1,932,978,767.94 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额      |      |       |      |      |        |       |         |
|----|-----------|------|-------|------|------|--------|-------|---------|
|    | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                       |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|------|--------------|---------------|------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额              | 317,316,585.00 | 1,323,067,107.68 | 0.00 | 731,017.84   | 52,450,000.02 | 0.00 | 280,517,067.27 | 1,974,081,777.81 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 其他                    |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 二、本年初余额               | 317,316,585.00 | 1,323,067,107.68 | 0.00 | 731,017.84   | 52,450,000.02 | 0.00 | 280,517,067.27 | 1,974,081,777.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 158,658,292.00 | -158,658,292.00  | 0.00 | 429,590.20   | 0.00          | 0.00 | -41,421,113.41 | -40,991,523.21   |
| （一）净利润                |                |                  |      |              |               |      | -9,689,454.91  | -9,689,454.91    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |      |              |               |      |                | 0.00             |
| 上述（一）和（二）小计           | 0.00           | 0.00             | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | -9,689,454.91  | -9,689,454.91    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 158,658,292.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 158,658,292.00   |
| 1．所有者投入资本             | 158,658,292.00 | 0.00             |      |              |               |      |                | 158,658,292.00   |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 3．其他                  |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| （四）利润分配               | 0.00           | 0.00             | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | -31,731,658.50 | -31,731,658.50   |
| 1．提取盈余公积              |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                  |      |              |               |      | -31,731,658.50 | -31,731,658.50   |
| 4．其他                  |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                | -158,658,292.00  |      |              |               |      |                | -158,658,292.00  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                | -158,658,292.00  |      |              |               |      |                | -158,658,292.00  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 4．其他                  |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| （六）专项储备               |                |                  |      | 429,590.20   | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 429,590.20       |
| 1．本期提取                |                |                  |      | 457,940.80   |               |      |                | 457,940.80       |
| 2．本期使用                |                |                  |      | 28,350.60    |               |      |                | 28,350.60        |
| （七）其他                 |                |                  |      |              |               |      |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 475,974,877.00 | 1,164,408,815.68 | 0.00 | 1,160,608.04 | 52,450,000.02 | 0.00 | 239,095,953.86 | 1,933,090,254.60 |

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：蒋红伍

会计机构负责人：张丽



### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革

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

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

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

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

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

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

根据本公司2012年2月27召开的第五届董事会第二十四次会议决议，并经本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过，以截至2011年12月31日止本公司总股本31,731.6585万元为基础，以每10股转增5股比例，向全体股东实施资本公积转增股本15,865.8292万股。2012年4月16日此资本公积转增股本实施完毕，本公司注册资本和股本变更为人民币47,597.4877万元。

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

#### （二）行业性质

本公司属矿山采掘业。

#### （三）经营范围

本公司经营范围主要包括：铬矿、硼矿、铜矿、锂矿开采、深加工。

#### （四）主要产品

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

#### （五）本公司的母公司为西藏自治区矿业发展总公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持

有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%          | 5%           |

|       |     |     |
|-------|-----|-----|
| 1—2 年 | 8%  | 8%  |
| 2—3 年 | 10% | 10% |
| 3 年以上 | 20% | 20% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方

均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### 13、投资性房地产

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

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

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

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

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

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

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、电子设备、仪器仪表和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。



## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-50   | 5%     | 1.90%-9.50% |
| 机器设备   | 12      | 5%     | 7.92%       |
| 电子设备   | 10-20   | 5%     | 4.75%-9.50% |
| 运输设备   | 10      | 5%     | 9.5%        |
| 电子设备   | 5       | 5%     | 19%         |
| 仪表仪器   | 10      | 5%     | 9.5%        |
| 其他设备   | 10      | 5%     | 9.5%        |

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括：自营建筑工程、出包建筑工程、设备安装工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

## （2）借款费用资本化期间

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

## （3）暂停资本化期间

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

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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

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

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

### （2）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

### （2）预计负债的计量方法

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

## 20、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

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

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

## 21、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认提供劳务收入的依据

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

## （2）融资租赁会计处理

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

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

注2：本公司企业所得税税率情况见2。

## 2、税收优惠及批文

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

- (一) 本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司：无。
- (二) 本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司：无。
- (三) 本公司通过投资新组建公司的方式取得的子公司的情况如下：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称                  | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质 | 注册资本           | 经营范围            | 期末实际投资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益         | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|----------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司[注 1] | 控股子公司 | 西藏日喀则  | 采掘   | 930,000,000.00 | 锂矿产品的开发、生产、销售   | 471,700,000.00 |                     | 50.72%  | 50.72%   | 是      | 359,936,340.19 |                      |                                                       |
| 西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司[注 2]   | 控股子公司 | 西藏阿里   | 采掘   | 2,000,000.00   | 硼镁、低品位矿深加工与综合利用 | 1,000,000.00   |                     | 50%     | 50%      | 是      | -204,351.64    |                      |                                                       |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司[注 3]     | 全资子公司 | 西藏拉萨市  | 旅游服务 | 67,180,000.00  | 住宿、餐饮等          | 67,180,000.00  |                     | 100%    | 100%     | 是      |                |                      |                                                       |
| 西藏山发工贸有限责任公司[注 4]      | 控股子公司 | 西藏山南泽当 | 采掘   | 3,000,000.00   | 铬铁矿开采销售         | 1,530,000.00   |                     | 51%     | 51%      | 是      | 10,209,252.57  |                      |                                                       |
| 尼木县铜业开发有限责任公司[注 5]     | 控股子公司 | 西藏尼木县  | 采掘冶金 | 600,000,000.00 | 铜矿开采加工及销售       | 598,000,000.00 |                     | 99.67%  | 99.67%   | 是      | 1,801,283.91   |                      |                                                       |
| 白银扎布耶锂业有限公司[注 6]       | 控股子公司 | 甘肃白银市  | 生产企业 | 320,000,000.00 | 锂、硼、钾、溴系列产品的制造  | 318,000,000.00 |                     | 100%    | 100%     | 是      |                |                      |                                                       |

|                       |       |         |      |              |                                  |              |  |      |      |   |           |  |
|-----------------------|-------|---------|------|--------------|----------------------------------|--------------|--|------|------|---|-----------|--|
| 西藏润恒矿产品销售有限公司[注 7]    | 全资子公司 | 西藏拉萨市   | 销售   | 5,000,000.00 | 矿产品购销、自营进出口贸易；营销分包业务、管理咨询、投资咨询管理 | 5,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |           |  |
| 西藏扎布耶新能源电站管理有限公司[注 8] | 控股子公司 | 拉萨经济开发区 | 管理公司 | 1000000.00   | 新能源电站技术维护及咨询服务、运营管理服务、资产管理及结算服务  | 200,000.00   |  | 50%  | 50%  | 是 | 93,830.45 |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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

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

西藏扎布耶2010年4月实施债转股，由西藏矿业总公司分别偿付和承接西藏扎布耶对中国农业银行拉萨市康昂东路支行及永兴建设有限责任公司的债务81,350,000.00元及18,737,270.51元，上述债务偿付和承接完成后，西藏矿业总公司对西藏扎布耶债权增至103,343,724.70元，西藏矿业总公司以其中102,100,000.00元债权及现金50,000,000.00元增资西藏扎布耶；由本公司偿付西藏扎布耶对中国农业银行拉萨市康昂东路支行的债务43,650,000.00元，上述债务偿付完成后，本公司对西藏扎布耶债权增至234,985,223.56元，本公司以其中233,700,000.00元债权增资西藏扎布耶；中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心分别以其对西藏扎布耶债权2,024,531.40元及现金22,175,468.60元增资西藏扎布耶。

2010年4月16日，西藏扎布耶完成了债务重组增资的工商变更登记手（续表），债转股后公司的股权结构变更为：

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

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

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

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

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

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

| 投资者名称                | 注册资本         | 出资金额         | 比例（%） |
|----------------------|--------------|--------------|-------|
| 西藏矿业发展股份有限公司         | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 50.00 |
| 中国地质科学院盐湖与热水资源研究发展中心 | 680,000.00   | 680,000.00   | 34.00 |



|             |                     |                     |               |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 北京凌越峰科技有限公司 | 320,000.00          | 320,000.00          | 16.00         |
| <b>合计</b>   | <b>2,000,000.00</b> | <b>2,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

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

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

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

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

注4：西藏山发工贸有限责任公司（以下简称：山发工贸）原注册资本为1,000,000.00元，是由本公司出资51.00万元、西藏山南曲松县人民政府出资49.00万元共同设立的有限责任公司，于1998年7月21日设立。2009年6月，西藏山南曲松县人民政府将其拥有的49.00%股权转让给西藏山南三江商贸有限公司，山发工贸同时申请增加注册资本200.00万元，增资后，注册资本为300.00万元，股权结构为：

| 投资者名称        | 注册资本                | 出资金额                | 比例（%）         |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 西藏矿业发展股份有限公司 | 1,530,000.00        | 1,530,000.00        | 51.00         |
| 西藏山南三江商贸有限公司 | 1,470,000.00        | 1,470,000.00        | 49.00         |
| <b>合计</b>    | <b>3,000,000.00</b> | <b>3,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

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

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

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

购完成后的股权结构变更为：

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

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

注8：西藏扎布耶新能源电站管理有限公司系由本公司之二级子公司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）与西藏金睿资产管理有限公司（以下简称：金睿公司）共同设立的有限责任公司，公司成立于2013年4月18日，注册资本为人民币100.00万元，首期出资20万元，自2013年4月30日前缴足，第二期出资80万元，自公司经工商管理部门批准成立之日起两年内缴足，其中西藏扎布耶投入10万元（占注册资本的10%），西藏金睿资产管理有限公司投入10万元（占注册资本的10%），股权结构为：

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

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期无新发生的企业合并。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

| 名称               | 期末净资产      | 本期净利润      |
|------------------|------------|------------|
| 西藏扎布耶新能源电站管理有限公司 | 187,660.92 | -12,339.08 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期无外币报表折算。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数   |      |                  | 期初数        |      |                  |
|-------|-------|------|------------------|------------|------|------------------|
|       | 外币金额  | 折算率  | 人民币金额            | 外币金额       | 折算率  | 人民币金额            |
| 现金：   | --    | --   | 739,346.47       | --         | --   | 857,097.18       |
| 人民币   | --    | --   | 739,346.47       | --         | --   | 857,097.18       |
| 银行存款： | --    | --   | 1,166,464,179.75 | --         | --   | 1,293,986,150.08 |
| 人民币   | --    | --   | 1,166,464,010.78 | --         | --   | 1,293,276,689.79 |
| 美元    | 27.08 | 6.24 | 168.97           | 112,791.78 | 6.29 | 709,460.29       |
| 合计    | --    | --   | 1,167,203,526.22 | --         | --   | 1,294,843,247.26 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末不存在使用受限、存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

## 2、交易性金融资产

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 60,401,940.00 | 27,898,000.00 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合计     | 60,401,940.00 | 27,898,000.00 |

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位           | 出票日期             | 到期日              | 金额           | 备注 |
|----------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 山东恒基塑业有限公司     | 2013 年 01 月 16 日 | 2013 年 07 月 16 日 | 1,000,000.00 |    |
| 西藏山南瑞航工贸有限责任公司 | 2013 年 01 月 16 日 | 2013 年 07 月 16 日 | 1,000,000.00 |    |

|             |                  |                  |              |    |
|-------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 四川东旭冶金有限公司  | 2013 年 04 月 16 日 | 2013 年 07 月 16 日 | 750,000.00   |    |
| 四川东旭冶金有限公司  | 2013 年 03 月 25 日 | 2013 年 09 月 25 日 | 500,000.00   |    |
| 深圳新宙邦科技有限公司 | 2013 年 01 月 24 日 | 2013 年 07 月 24 日 | 435,000.00   |    |
| 合计          | --               | --               | 3,685,000.00 | -- |

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |        | 7,489,273.47   | 3.71%  | 7,489,273.47  | 100%   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄组合                   | 130,953,553.71 | 89.94% | 8,815,029.43  | 6.73%  | 178,185,923.84 | 88.46% | 10,266,338.30 | 5.76%  |
| 组合小计                   | 130,953,553.71 | 89.94% | 8,815,029.43  | 6.73%  | 178,185,923.84 | 88.46% | 10,266,338.30 | 5.76%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 14,651,693.29  | 10.06% | 14,181,285.23 | 96.79% | 15,766,720.79  | 7.83%  | 15,096,312.73 | 95.75% |
| 合计                     | 145,605,247.00 | --     | 22,996,314.66 | --     | 201,441,918.10 | --     | 32,851,924.50 | --     |

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              |  | 期初数            |        |              |  |
|---------|---------------|--------|--------------|--|----------------|--------|--------------|--|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         |  | 账面余额           |        | 坏账准备         |  |
|         | 金额            | 比例(%)  |              |  | 金额             | 比例(%)  |              |  |
| 1 年以内   |               |        |              |  |                |        |              |  |
| 其中：     | --            | --     | --           |  | --             | --     | --           |  |
| 1 年以内小计 | 85,815,746.30 | 65.53% | 4,290,787.31 |  | 133,541,162.22 | 74.95% | 6,677,058.11 |  |
| 1 至 2 年 | 595,895.99    | 0.46%  | 47,671.68    |  | 44,416,328.62  | 24.93% | 3,553,306.29 |  |

|         |                |        |              |                |       |               |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|-------|---------------|
| 2 至 3 年 | 44,318,118.42  | 33.84% | 4,431,811.84 | 97,127.00      | 0.05% | 9,712.70      |
| 3 年以上   | 223,793.00     | 0.17%  | 44,758.60    | 131,306.00     | 0.07% | 26,261.20     |
| 合计      | 130,953,553.71 | --     | 8,815,029.43 | 178,185,923.84 | --    | 10,266,338.30 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 应收账款内容          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） | 计提理由      |
|-----------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 3,858,905.98  | 3,858,905.98  | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 辰宇公司            | 1,715,451.60  | 1,245,043.54  | 73%     | 账龄较长，收回困难 |
| 中国钢铁工贸集团公司      | 1,793,265.50  | 1,793,265.50  | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 北京中钢集团铁合金厂      | 785,355.42    | 785,355.42    | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 洛阳耐火材料集团公司      | 748,172.34    | 748,172.34    | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 重庆文航贸易有限责任公司    | 675,000.00    | 675,000.00    | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 承德轴承股份有限公司      | 515,220.52    | 515,220.52    | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 青海正维实业集团公司      | 403,006.40    | 403,006.40    | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 其他零星公司          | 4,157,315.53  | 4,157,315.53  | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 合计              | 14,651,693.29 | 14,181,285.23 | --      | --        |

## （2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销时间             | 核销金额         | 核销原因                       | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|------------------|--------------|----------------------------|-----------|
| 重庆特殊钢股份有限公司    | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 7,489,273.47 | 法院终审判决败诉无法收回               | 否         |
| 北满特钢           | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 3,271.20     | 金额小，清收成本高。                 | 否         |
| 袁光宏            | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 15,222.80    | 该债务人已找不到                   | 否         |
| 佛山市城区山海金属材料贸易部 | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 200,575.01   | 该贸易部 2000 年就未年检，经办人至今下落不明。 | 否         |

|                |    |                  |              |                         |    |
|----------------|----|------------------|--------------|-------------------------|----|
| 重庆蜀庆轴承有限责任公司   | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 206,976.48   | 该公司已被工商部门吊销营业执照         | 否  |
| 潍坊柴油机厂         | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 3,972.40     | 金额小, 清收成本高。             | 否  |
| 黄河工程机械公司       | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 13,213.75    | 金额较小, 清收成本高。            | 否  |
| 重庆天地工程机械设备有限公司 | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 26,000.00    | 该公司自 2000 年未年检, 已找不到该单位 | 否  |
| 重庆外商娱乐有限公司     | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 368,723.50   | 该公司已被工商部门吊销营业执照         | 否  |
| 西安黄河挖掘机有限公司    | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 28,013.47    | 金额较小, 清收成本高。            | 否  |
| 重庆市联合引力物资有限公司  | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 50,000.00    | 该公司已被工商部门吊销营业执照         | 否  |
| 其他 5 家零星客户     | 货款 | 2013 年 06 月 13 日 | 240.89       | 金额小, 清收成本高。             | 否  |
| 合计             | -- | --               | 8,405,482.97 | --                      | -- |

应收账款核销说明

无

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系  | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|---------|----------------|-------|----------------|
| 成都天益远洋国际贸易有限公司   | 非关联方    | 57,974,757.19  | 1 年以内 | 39.82%         |
| 白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 | 非关联方    | 44,185,245.82  | 3 年以内 | 30.35%         |
| 浙江凯喜雅国际股份有限公司    | 非关联方    | 20,842,398.41  | 1 年以内 | 14.31%         |
| 成都天益             | 非关联方    | 5,060,000.00   | 1 年以内 | 3.48%          |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司  | 清算整顿子公司 | 3,858,905.98   | 3 年以上 | 2.65%          |
| 合计               | --      | 131,921,307.40 | --    | 90.61%         |

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系  | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|---------|--------------|---------------|
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿子公司 | 3,858,905.98 | 2.65%         |
| 合计              | --      | 3,858,905.98 | 2.65%         |

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                      | 期末数           |        |               |        | 期初数           |        |               |        |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 18,577,294.32 | 21.25% | 18,013,687.50 | 96.97% | 20,250,654.32 | 23.28% | 19,687,047.50 | 97.22% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 账龄组合                    | 67,053,918.89 | 76.71% | 6,686,083.47  | 9.97%  | 64,614,360.61 | 74.26% | 5,721,525.10  | 8.85%  |
| 组合小计                    | 67,053,918.89 | 76.71% | 6,686,083.47  | 9.97%  | 64,614,360.61 | 74.26% | 5,721,525.10  | 8.85%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,782,071.38  | 2.04%  | 1,782,071.38  | 100%   | 2,143,071.38  | 2.46%  | 2,143,071.38  | 100%   |
| 合计                      | 87,413,284.59 | --     | 26,481,842.35 | --     | 87,008,086.31 | --     | 27,551,643.98 | --     |

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容         | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由                  |
|-----------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| 惠安建筑公司          | 5,636,068.23 | 5,072,461.41 | 90%     | 多次催收无果，是否能全额收回具不确定性 |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 100%    | 账龄较长，收回困难           |
| 格尔木西藏矿业大酒店      | 2,465,547.64 | 2,465,547.64 | 100%    | 账龄较长，收回困难           |

|              |               |               |      |            |
|--------------|---------------|---------------|------|------------|
| 成都易华信息科技有限公司 | 1,568,868.28  | 1,568,868.28  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 马峰云          | 1,271,195.64  | 1,271,195.64  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 西华公司         | 1,026,562.47  | 1,026,562.47  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 日喀则矿业开发公司    | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 武警黄金三总队      | 763,184.00    | 763,184.00    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 那曲地区班戈县财政局   | 719,400.00    | 719,400.00    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计           | 18,577,294.32 | 18,013,687.50 | --   | --         |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中:     |               |        |              |               |        |              |
| 1 年以内小计 | 41,874,221.19 | 62.45% | 2,093,711.06 | 42,653,514.85 | 66.01% | 2,132,675.74 |
| 1 至 2 年 | 3,599,304.00  | 5.37%  | 287,944.32   | 153,454.52    | 0.24%  | 12,276.36    |
| 2 至 3 年 | 116,506.46    | 0.17%  | 11,650.64    | 7,849,052.56  | 12.15% | 784,905.26   |
| 3 年以上   | 21,463,887.24 | 32.01% | 4,292,777.45 | 13,958,338.68 | 21.6%  | 2,791,667.74 |
| 合计      | 67,053,918.89 | --     | 6,686,083.47 | 64,614,360.61 | --     | 5,721,525.10 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 其他应收款内容        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由       |
|----------------|--------------|--------------|----------|------------|
| 西藏兴旺矿业有限公司     | 462,027.46   | 462,027.46   | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 应成华            | 283,012.60   | 283,012.60   | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 昆仑钢厂           | 133,683.00   | 133,683.00   | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 中冶集团长沙冶金设计研究总院 | 100,000.00   | 100,000.00   | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 其他零星公司         | 803,348.32   | 803,348.32   | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计             | 1,782,071.38 | 1,782,071.38 | --       | --         |



## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 其他应收款性质 | 核销时间             | 核销金额         | 核销原因      | 是否因关联交易产生 |
|-------------|---------|------------------|--------------|-----------|-----------|
| 三木公司        | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 60,000.00    | 挂账费用      | 否         |
| 成都外地驻蓉机构管理处 | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 1,000.00     | 单位已不存在    | 否         |
| 经贸委         | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 652,800.00   | 单位已不存在    | 否         |
| 西藏经贸委驻成都办事处 | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 300,000.00   | 单位已不存在    | 否         |
| 覃晓东         | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 3,631.85     | 金额小，回收成本高 | 否         |
| 内江林贸有限公司    | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 1,020,560.00 | 挂账费用      | 否         |
| 合计          | --      | --               | 2,037,991.85 | --        | --        |

其他应收款核销说明

无

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系   | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|----------|---------------|-------|----------------|
| 西藏自治区国土资源厅       | 非关联方     | 16,249,800.00 | 1-4 年 | 18.59%         |
| 重庆昌元化工有限公司       | 非关联方     | 27,690,733.00 | 1 年以内 | 31.68%         |
| 白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 | 非关联方     | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 11.44%         |
| 惠安建筑公司           | 非关联方     | 5,636,068.23  | 3 年以上 | 6.45%          |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司  | 清算整顿的子公司 | 4,126,468.06  | 3 年以上 | 4.72%          |
| 合计               | --       | 63,703,069.29 | --    | 72.88%         |

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系   | 金额           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|----------|--------------|----------------|
| 成都易华信息科技有限公司    | 清算整顿的子公司 | 1,568,868.28 | 1.79%          |
| 西藏兴旺矿业有限公司      | 联营企业     | 462,027.46   | 0.53%          |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿的子公司 | 4,126,468.06 | 4.72%          |
| 合计              | --       | 6,157,363.80 | 7.04%          |

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数            |       | 期初数           |        |
|---------|----------------|-------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例（%） | 金额            | 比例（%）  |
| 1 年以内   | 203,438,201.02 | 93.6% | 9,531,417.22  | 43.49% |
| 1 至 2 年 | 1,562,777.00   | 0.72% | 12,211,821.07 | 55.73% |
| 2 至 3 年 | 12,186,026.07  | 5.6%  | 17,500.40     | 0.08%  |
| 3 年以上   | 166,674.40     | 0.08% | 153,606.00    | 0.7%   |
| 合计      | 217,353,678.49 | --    | 21,914,344.69 | --     |

预付款项账龄的说明

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因  |
|--------------|--------|----------------|-------|--------|
| 新汶矿业集团       | 非关联方   | 76,706,829.56  | 1 年以内 | 预付货款   |
| 金川集团国际贸易     | 非关联方   | 38,665,967.25  | 1 年以内 | 预付货款   |
| 尼木县财政局       | 非关联方   | 26,000,000.00  | 1 年以内 | 预付土地款  |
| 西藏五鑫矿业有限公司   | 非关联方   | 23,026,000.00  | 1 年以内 | 预付探矿权款 |
| 湛江江南国际贸易有限公司 | 非关联方   | 18,750,000.00  | 1 年以内 | 预付货款   |
| 合计           | --     | 183,148,796.81 | --    | --     |

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 预付款项的说明

无

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 109,757,665.16 | 41,697,510.13 | 68,060,155.03  | 99,166,907.99  | 44,588,967.67 | 54,577,940.32  |
| 在产品  | 27,797,999.06  |               | 27,797,999.06  | 9,230,539.45   | 0.00          | 9,230,539.45   |
| 库存商品 | 55,426,740.94  | 3,043,800.20  | 52,382,940.74  | 78,170,704.99  | 3,301,834.39  | 74,868,870.60  |
| 周转材料 | 5,150,558.50   | 32,509.49     | 5,118,049.01   | 3,179,544.20   | 49,944.19     | 3,129,600.01   |
| 合计   | 198,132,963.66 | 44,773,819.82 | 153,359,143.84 | 189,747,696.63 | 47,940,746.25 | 141,806,950.38 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少 |              | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------|------|--------------|---------------|
|      |               |       | 转回   | 转销           |               |
| 原材料  | 44,588,967.67 |       |      | 2,891,457.54 | 41,697,510.13 |
| 在产品  | 0.00          |       |      |              |               |
| 库存商品 | 3,301,834.39  |       |      | 258,034.19   | 3,043,800.20  |
| 周转材料 | 49,944.19     |       |      | 17,434.70    | 32,509.49     |
| 合 计  | 47,940,746.25 |       |      | 3,166,926.43 | 44,773,819.82 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数          |
|---------|---------------|--------------|
| 预缴所得税   | 2,783,248.67  | 3,650,324.74 |
| 委托理财    | 55,000,000.00 |              |
| 待处理流动资产 | 117,900.00    |              |
| 合计      | 57,901,148.67 | 3,650,324.74 |

其他流动资产说明

无

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称      | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额      | 本期净利润          |
|--------------|------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、合营企业       |            |                   |                |               |               |               |                |
| 西藏永兴工程建设有限公司 | 50%        | 50%               | 71,337,364.64  | 52,056,367.45 | 19,280,997.19 | 10,594,361.80 | -1,230,509.79  |
| 二、联营企业       |            |                   |                |               |               |               |                |
| 西藏兴旺矿业有限责任公司 | 45%        | 45%               |                |               |               |               |                |
| 天府商品交易所有限公司  | 9.09%      | 9.09%             | 108,342,535.35 | 11,942,056.09 | 96,400,479.26 |               | -11,913,045.22 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位        | 核算方法  | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动        | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|-------|----------------|----------------|-------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------|
| 西藏吉庆实业开发有限公司 | 成本法核算 | 37,876,320.00  | 50,085,313.95  |             | 50,085,313.95  | 97.5%         | 97.5%          |                        | 27,355,150.79 |          |        |
| 甘肃金川集团股份有限公司 | 成本法核算 | 100,142,000.00 | 100,142,000.00 |             | 100,142,000.00 | 0.14%         | 0.14%          |                        |               |          |        |
| 西藏兴旺矿业有限责任公司 | 权益法核算 | 306,000.00     | 306,000.00     |             | 306,000.00     | 45%           | 45%            |                        | 306,000.00    |          |        |
| 西藏永兴工程建设有限公司 | 权益法核算 | 16,069,051.28  | 10,255,753.49  | -615,254.89 | 9,640,498.60   | 50%           | 50%            |                        |               |          |        |

|                 |       |                |                |               |                |       |       |    |               |  |  |
|-----------------|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|-------|----|---------------|--|--|
| 福州扎布耶锂业有限公司     | 权益法核算 | 8,000,000.00   | 5,518,075.60   | -5,518,075.60 |                | 32%   | 32%   |    |               |  |  |
| 天府商品交易所有限公司     | 权益法核算 | 10,000,000.00  | 9,516,617.99   | -1,083,004.10 | 8,433,613.89   | 9.09% | 9.09% |    |               |  |  |
| 成都易华信息科技有限公司    | 权益法核算 | 408,000.00     |                |               |                | 51%   | 51%   |    |               |  |  |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 权益法核算 | 422,500.00     |                |               |                | 65%   | 65%   |    |               |  |  |
| 合计              | --    | 173,223,871.28 | 175,823,761.03 | -7,216,334.59 | 168,607,426.44 | --    | --    | -- | 27,661,150.79 |  |  |

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目             | 期初账面余额        | 本期增加        | 本期减少 | 期末账面余额        |
|----------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计       | 32,275,522.77 |             |      | 32,275,522.77 |
| 1.房屋、建筑物       | 32,275,522.77 |             |      | 32,275,522.77 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 8,168,157.02  | 452,731.88  |      | 8,620,888.90  |
| 1.房屋、建筑物       | 8,168,157.02  | 452,731.88  |      | 8,620,888.90  |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 24,107,365.75 | -452,731.88 |      | 23,654,633.87 |
| 1.房屋、建筑物       | 24,107,365.75 | -452,731.88 |      | 23,654,633.87 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 24,107,365.75 | -452,731.88 |      | 23,654,633.87 |
| 1.房屋、建筑物       | 24,107,365.75 | -452,731.88 |      | 23,654,633.87 |

单位：元

|  |    |
|--|----|
|  | 本期 |
|--|----|

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         |               | 本期减少           | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 761,806,662.20 | 3,468,358.30 |               | 128,657,351.12 | 636,617,669.38 |
| 其中：房屋及建筑物    | 382,620,646.89 | 454,808.07   |               | 44,612,745.63  | 338,462,709.33 |
| 机器设备         | 77,661,054.19  | 1,073,570.04 |               | 29,295,991.30  | 49,438,632.93  |
| 运输工具         | 42,126,653.91  | 813,469.11   |               | 14,750,437.16  | 28,189,685.86  |
| 专用设备         | 223,296,401.73 | 428,830.10   |               | 31,291,652.21  | 192,433,579.62 |
| 电子设备         | 17,243,719.20  | 610,836.00   |               | 4,785,556.99   | 13,068,998.21  |
| 仪器仪表         | 959,673.12     |              |               | 67,305.18      | 892,367.94     |
| 其他设备         | 17,898,513.16  | 86,844.98    |               | 3,853,662.65   | 14,131,695.49  |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增         | 本期计提          | 本期减少           | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计：    | 332,711,968.10 |              | 14,741,509.56 | 101,382,041.93 | 246,071,435.73 |
| 其中：房屋及建筑物    | 163,376,557.02 |              | 6,878,353.79  | 39,411,930.97  | 130,842,979.84 |
| 机器设备         | 38,354,870.12  |              | 2,262,246.78  | 16,550,152.44  | 24,066,964.46  |
| 运输工具         | 27,266,172.39  |              | 937,276.99    | 12,400,390.45  | 15,803,058.93  |
| 专用设备         | 77,759,474.80  |              | 3,941,434.42  | 25,456,731.51  | 56,244,177.71  |
| 电子设备         | 14,634,546.24  |              | 201,705.84    | 5,424,815.85   | 9,411,436.23   |
| 仪器仪表         | 419,026.43     |              | 26,220.76     | 44,377.09      | 400,870.10     |
| 其他设备         | 10,901,321.10  |              | 494,270.98    | 2,093,643.62   | 9,301,948.46   |
| --           | 期初账面余额         | --           |               |                | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 429,094,694.10 | --           |               |                | 390,546,233.65 |
| 其中：房屋及建筑物    | 219,244,089.87 | --           |               |                | 207,619,729.49 |
| 机器设备         | 39,306,184.07  | --           |               |                | 25,371,668.47  |
| 运输工具         | 14,860,481.52  | --           |               |                | 12,386,626.93  |
| 专用设备         | 145,536,926.93 | --           |               |                | 136,189,401.91 |
| 电子设备         | 2,609,172.96   | --           |               |                | 3,657,561.98   |
| 仪器仪表         | 540,646.69     | --           |               |                | 491,497.84     |
| 其他设备         | 6,997,192.06   | --           |               |                | 4,829,747.03   |
| 四、减值准备合计     | 110,126,118.78 | --           |               |                | 84,827,237.17  |
| 其中：房屋及建筑物    | 44,774,100.31  | --           |               |                | 39,509,165.31  |
| 机器设备         | 17,990,934.62  | --           |               |                | 9,255,305.68   |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 运输工具         | 1,690,980.80   | -- | 511,017.84     |
| 专用设备         | 44,459,684.05  | -- | 34,833,835.69  |
| 电子设备         | 192,068.28     | -- | 47,398.43      |
| 仪器仪表         | 14,531.44      | -- | 5,974.46       |
| 其他设备         | 1,003,819.28   | -- | 664,539.76     |
| 五、固定资产账面价值合计 | 318,968,575.32 | -- | 305,718,996.48 |
| 其中：房屋及建筑物    | 174,469,989.56 | -- | 168,110,564.18 |
| 机器设备         | 21,315,249.45  | -- | 16,116,362.79  |
| 运输工具         | 13,169,500.72  | -- | 11,875,609.09  |
| 专用设备         | 101,077,242.88 | -- | 101,355,566.22 |
| 电子设备         | 2,417,104.68   | -- | 3,610,163.55   |
| 仪器仪表         | 526,115.25     | -- | 485,523.38     |
| 其他设备         | 5,993,372.78   | -- | 4,165,207.27   |

本期折旧额 14,741,509.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 436,803.53 元。

### 13、在建工程

#### （1）在建工程情况

单位：元

| 项目               | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                  | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 班戈金铜矿项目          |                |              |                | 647,336.22     | 647,336.22   |                |
| 浪卡子金矿项目          | 8,359,257.08   | 8,359,257.08 |                | 8,359,257.08   | 8,359,257.08 |                |
| 扎布耶盐湖一期技改        | 111,940,521.97 |              | 111,940,521.97 | 102,315,670.55 |              | 102,315,670.55 |
| 扎布耶盐湖二期工程        | 10,802,478.97  |              | 10,802,478.97  | 9,255,522.24   |              | 9,255,522.24   |
| 白银扎布耶二期工程        | 4,551,573.39   |              | 4,551,573.39   | 4,535,518.89   |              | 4,535,518.89   |
| 尼木铜业 5000 吨电解铜项目 | 20,557,768.23  |              | 20,557,768.23  | 20,430,849.73  |              | 20,430,849.73  |
| 西藏罗布莎铬铁矿地球物理勘探   |                |              |                | 10,200,000.00  |              | 10,200,000.00  |
| 其他工程             | 9,104,068.40   |              | 9,104,068.40   | 3,091,070.53   |              | 3,091,070.53   |
| 合计               | 165,315,668.04 | 8,359,257.08 | 156,956,410.96 | 158,835,225.24 | 9,006,593.30 | 149,828,631.94 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称                         | 预算数              | 期初数            | 本期增加          | 转入固定<br>资产 | 其他减少          | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程<br>进度 | 利息资本<br>化累计金<br>额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源        | 期末数            |
|------------------------------|------------------|----------------|---------------|------------|---------------|------------------|----------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------|
| 班戈金铜<br>矿项目                  |                  | 647,336.22     |               |            | 647,336.22    |                  |          |                   |                      |                     |             |                |
| 浪卡子金<br>矿项目                  | 46,000,000.00    | 8,359,257.08   |               |            |               | 18.17%           | 前期<br>开发 |                   |                      |                     | 募股资金        | 8,359,257.08   |
| 扎布耶盐<br>湖一期技<br>改            | 118,206,500.00   | 102,315,670.55 | 9,624,851.42  |            |               | 111.47%          | 建设<br>中  |                   |                      |                     | 募股资金/<br>自筹 | 111,940,521.97 |
| 扎布耶盐<br>湖二期工<br>程            | 489,104,500.00   | 9,255,522.24   | 1,546,956.73  |            |               | 2.21%            | 工程<br>前期 |                   |                      |                     | 募股资金        | 10,802,478.97  |
| 白银扎布<br>耶二期工<br>程            | 339,826,000.00   | 4,535,518.89   | 16,054.50     |            |               | 1.34%            | 工程<br>前期 |                   |                      |                     | 募股资金        | 4,551,573.39   |
| 尼木铜业<br>5000 吨电<br>解铜项目      | 497,512,900.00   | 20,430,849.73  | 126,918.50    |            |               | 4.13%            | 前期<br>施工 |                   |                      |                     | 募股资金/<br>自筹 | 20,557,768.23  |
| 西藏罗布<br>莎铬铁矿<br>地球物理<br>勘探项目 |                  | 10,200,000.00  |               |            | 10,200,000.00 |                  |          |                   |                      |                     |             |                |
| 其他工程                         |                  | 3,091,070.53   | 7,049,801.40  | 436,803.53 | 600,000.00    |                  |          |                   |                      |                     |             | 9,104,068.40   |
| 合计                           | 1,490,649,900.00 | 158,835,225.24 | 18,364,582.55 | 436,803.53 | 11,447,336.22 | --               | --       |                   |                      | --                  | --          | 165,315,668.04 |

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

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



**(4) 在建工程的说明**

注1：根据本公司第六届董事会第九次会议决议以及西藏自治区国资委藏国资发【2013】112号文件批复，本期清产核资核销班戈金铜矿项目前期费用647,336.22元。

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

注3：本期西藏罗布莎铬铁矿地球物理勘探项目及其他工程其他减少10,800,000.00元，系转入长期待摊费用。

**14、固定资产清理**

单位：元

| 项目   | 期初账面价值 | 期末账面价值     | 转入清理的原因 |
|------|--------|------------|---------|
| 电子设备 |        | 1,400.00   |         |
| 机器设备 |        | 263,920.28 |         |
| 专用设备 |        | 73,000.00  |         |
| 运输工具 |        | 7,400.00   |         |
| 其他设备 |        | 1,700.00   |         |
| 合计   |        | 347,420.28 | --      |

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

无

**15、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目       | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额        |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 56,173,188.26 | 551,547.01   |      | 56,724,735.27 |
| 土地使用权    | 24,135,010.56 | 543,000.00   |      | 24,678,010.56 |
| 采矿权      | 9,537,323.00  |              |      | 9,537,323.00  |
| 专利技术     | 22,300,000.00 |              |      | 22,300,000.00 |
| 其他       | 200,854.70    | 8,547.01     |      | 209,401.71    |
| 二、累计摊销合计 | 13,007,400.50 | 1,706,684.46 |      | 14,714,084.96 |
| 土地使用权    | 1,759,192.35  | 262,024.36   |      | 2,021,216.71  |
| 采矿权      | 4,380,121.42  | 185,400.84   |      | 4,565,522.26  |
| 专利技术     | 6,855,408.67  | 1,238,888.88 |      | 8,094,297.55  |
| 其他       | 12,678.06     | 20,370.38    |      | 33,048.44     |

|              |               |               |  |               |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 43,165,787.76 | -1,155,137.45 |  | 42,010,650.31 |
| 土地使用权        | 22,375,818.21 | 280,975.64    |  | 22,656,793.85 |
| 采矿权          | 5,157,201.58  | -185,400.84   |  | 4,971,800.74  |
| 专利技术         | 15,444,591.33 | -1,238,888.88 |  | 14,205,702.45 |
| 其他           | 188,176.64    | -11,823.37    |  | 176,353.27    |
| 四、减值准备合计     | 6,312,031.59  |               |  | 6,312,031.59  |
| 土地使用权        | 6,312,031.59  |               |  | 6,312,031.59  |
| 采矿权          |               |               |  |               |
| 专利技术         |               |               |  |               |
| 其他           |               |               |  |               |
| 无形资产账面价值合计   | 36,853,756.17 | -1,155,137.45 |  | 35,698,618.72 |
| 土地使用权        | 16,063,786.62 | 280,975.64    |  | 16,344,762.26 |
| 采矿权          | 5,157,201.58  | -185,400.84   |  | 4,971,800.74  |
| 专利技术         | 15,444,591.33 | -1,238,888.88 |  | 14,205,702.45 |
| 其他           | 188,176.64    | -11,823.37    |  | 176,353.27    |

本期摊销额 1,706,684.46 元。

## 16、长期待摊费用

单位： 元

| 项目   | 期初数           | 本期增加额         | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末数           | 其他减少的原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------|
| 勘探成本 | 72,479,913.64 | 15,298,028.10 | 224,942.28   |       | 87,552,999.46 |         |
| 其他   | 3,414,482.57  |               | 2,879,070.88 |       | 535,411.69    |         |
| 合计   | 75,894,396.21 | 15,298,028.10 | 3,104,013.16 |       | 88,088,411.15 | --      |

长期待摊费用的说明

无

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

| 项目        | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产：  |               |               |
| 资产减值准备    | 21,481,229.29 | 25,154,217.71 |
| 未实现内部销售利润 | 3,664,166.95  | 7,426,109.54  |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 固定资产加速折旧   | 989,757.08    | 1,979,514.16  |
| 未弥补亏损      | 9,404,783.38  | 7,530,784.70  |
| 递延收益（政府补助） | 174,000.00    | 174,000.00    |
| 小计         | 35,713,936.70 | 42,264,626.11 |
| 递延所得税负债：   |               |               |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

| 项目         | 暂时性差异金额        |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 期末             | 期初             |
| 应纳税差异项目    |                |                |
| 可抵扣差异项目    |                |                |
| 各项资产减值准备   | 143,208,195.29 | 167,694,784.70 |
| 未实现内部销售利润  | 24,427,779.65  | 49,507,396.91  |
| 固定资产加速折旧   | 6,598,380.55   | 13,196,761.09  |
| 未弥补亏损      | 62,698,555.90  | 50,205,231.34  |
| 递延收益（政府补助） | 1,160,000.00   | 1,160,000.00   |
| 小计         | 238,092,911.39 | 281,764,174.04 |

## （2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

| 项目      | 报告期末互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期末互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 | 报告期初互抵后的<br>递延所得税资产或<br>负债 | 报告期初互抵后的<br>可抵扣或应纳税暂<br>时性差异 |
|---------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 递延所得税资产 | 35,713,936.70              |                              | 42,264,626.11              |                              |

## 18、资产减值准备明细

单位： 元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加 | 本期减少       |               | 期末账面余额        |
|--------------|----------------|------|------------|---------------|---------------|
|              |                |      | 转回         | 转销            |               |
| 一、坏账准备       | 60,403,568.48  |      | 485,386.91 | 10,440,024.56 | 49,478,157.01 |
| 二、存货跌价准备     | 47,940,746.25  |      |            | 3,166,926.43  | 44,773,819.82 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 27,661,150.79  |      |            |               | 27,661,150.79 |
| 七、固定资产减值准备   | 110,126,118.78 |      |            | 25,298,881.61 | 84,827,237.17 |
| 九、在建工程减值准备   | 9,006,593.30   |      |            | 647,336.22    | 8,359,257.08  |

|             |                |  |            |               |                |
|-------------|----------------|--|------------|---------------|----------------|
| 十二、无形资产减值准备 | 6,312,031.59   |  |            |               | 6,312,031.59   |
| 合计          | 261,450,209.19 |  | 485,386.91 | 39,553,168.82 | 221,411,653.46 |

资产减值明细情况的说明

无

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 信用借款 | 253,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计   | 278,000,000.00 | 225,000,000.00 |

短期借款分类的说明

无

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以上 | 6,642,659.92  | 10,489,521.67 |
| 1 年以下 | 40,854,879.58 | 44,651,475.70 |
| 合计    | 47,497,539.50 | 55,140,997.37 |

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要为欠付的修理费及材料款。

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以上 | 140,375.36    | 150,567.86   |
| 1 年以下 | 54,935,814.76 | 3,656,329.69 |
| 合计    | 55,076,190.12 | 3,806,897.55 |

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 22、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,369,777.92 | 26,940,035.30 | 29,723,481.63 | 8,586,331.59  |
| 二、职工福利费       | 23,700.00     | 3,529,800.29  | 3,553,500.29  |               |
| 三、社会保险费       | 45,912.97     | 4,330,619.96  | 3,562,956.01  | 813,576.92    |
| 其中：医疗保险费      | 9,239.10      | 1,024,610.15  | 832,949.56    | 200,899.69    |
| 基本养老保险费       | 16,428.00     | 2,802,662.71  | 2,266,292.72  | 552,797.99    |
| 失业保险费         | 950.43        | 274,895.98    | 223,934.22    | 51,912.19     |
| 工伤保险费         | 492.84        | 197,135.16    | 192,941.50    | 4,686.50      |
| 生育保险费         | 18,802.60     | 31,315.96     | 46,838.01     | 3,280.55      |
| 四、住房公积金       | 25,673.60     | 1,624,565.80  | 1,354,338.40  | 295,901.00    |
| 六、其他          | 4,773,024.70  | 608,817.62    | 450,361.12    | 4,931,481.20  |
| 合计            | 16,238,089.19 | 37,033,838.97 | 38,644,637.45 | 14,627,290.71 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,931,481.20 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 23、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -2,696,747.96 | -4,729,598.96 |
| 营业税     | 304,689.21    | 267,625.76    |
| 企业所得税   | 386,923.78    | 334,343.15    |
| 个人所得税   | 80,976.98     | 361,304.92    |
| 城市维护建设税 | 196,028.61    | 153,137.32    |
| 资源税     | 863,469.15    | 950,475.13    |
| 房产税     | -153,411.83   | 0.00          |
| 土地使用税   | -526,427.10   | 58,653.82     |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加   | 88,028.60    | 82,813.14    |
| 地方教育费附加 | 50,152.33    | 30,963.93    |
| 矿产资源补偿费 | 2,825,374.39 | 2,933,905.22 |
| 其他      | 10,106.57    | 83,839.91    |
| 合计      | 1,429,162.73 | 527,463.34   |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 24、其他应付款

### （1）其他应付款情况

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以上 | 29,771,207.99 | 38,866,404.34 |
| 1 年以下 | 13,376,376.59 | 17,338,778.85 |
| 合计    | 43,147,584.58 | 56,205,183.19 |

### （2）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要系暂收吉庆公司土地拍卖尾款、合作回采押金及应付股权收购款。

### （3）金额较大的其他应付款说明内容

期末大额其他应付款（前五名）

| 项目           | 金额            | 账龄          | 性质或内容 |
|--------------|---------------|-------------|-------|
| 西藏吉庆实业开发有限公司 | 21,568,864.02 | 1-2年以内、3年以上 | 土地拍卖款 |
| 西藏日喀则地区国资委   | 4,200,000.00  | 1年以内        | 草场补偿费 |
| 高二酒          | 2,207,440.11  | 1年以内        | 运费    |
| 深圳市宝利泰投资有限公司 | 2,000,000.00  | 1-2年        | 股权收购款 |
| 马志忠          | 1,688,860.54  | 1年以内        | 运费    |
| 合计           | 31,665,164.67 |             |       |

## 25、一年内到期的非流动负债

### （1）一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目          | 期末数          | 期初数           |
|-------------|--------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计          | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明

无

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

## 27、专项应付款

单位：元

| 项目       | 期初数        | 本期增加 | 本期减少     | 期末数        | 备注说明 |
|----------|------------|------|----------|------------|------|
| 基建支出预算拨款 | 150,000.00 |      | 7,504.30 | 142,495.70 | 注    |
| 合计       | 150,000.00 |      | 7,504.30 | 142,495.70 | --   |

专项应付款说明

注：基建支出预算拨款系白银扎布耶收到甘肃省科技厅预算拨款150,000.00元，专项用于扎布耶锂盐联合合法工艺优化关键技术攻关。

## 28、其他非流动负债

单位：元

| 项目                        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 白银扎布耶产业技术项目拨款[注 1]        | 20,420,000.00 | 20,420,000.00 |
| 技术改造补贴款[注 2]              | 12,640,000.00 | 1,160,000.00  |
| 中科院矿产资源研究院研究经费            | 204,000.00    | 408,000.00    |
| 碳酸锂废液回收利用专项资金             | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 锅炉环保治理资金                  | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 甘肃省园区循环化改造项目国家补助资金投资[注 3] | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  |
| 合计                        | 35,264,000.00 | 23,988,000.00 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：依据白银市财政局文件“市财经建发[2008]206号”《关于提前下达2009年产业技术进步项目建设扩大内需国债投资预算的通知》，白银扎布耶2009年收到的白银市财政局拨款20,420,000.0元。

注2：根据2011年西藏自治区财政厅文件“藏财建指（专）字[2011]51号”《关于下达西藏矿业发展股份有限公司革吉县聂耳错硼镁矿技术改造项目投资计划（第一批）的通知》藏发改投资[2010]357号，2011年收到西藏自治区财政厅拨款1,160,000.00元；根据2013年拉萨市财政局文件“拉财建指字【2013】17号”《关于下达尼木县铜业开发有限责任公司尼木厅宫铜矿采扩建工程及5000吨电解铜技术改造项目建设资金预算（拨款）的通知》，2013年收到拉萨市财政局拨款11,480,000.00元。

注3：根据《2012年园区循环化改造示范试点补助(启动)资金的通知》（财建〔2012〕533号），收到白银高技术产业园委员会拨入国家补助资金投资计划款1,800,000.00元。

## 29、股本

单位：元

|      | 期初数            | 本期变动增减（+、-） |      |       |      |      | 期末数            |
|------|----------------|-------------|------|-------|------|------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |                |
| 股份总数 | 475,974,877.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 475,974,877.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 30、专项储备

专项储备情况说明

| 项目    | 期初金额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末金额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 2,057,594.10 | 2,062,827.86 | 1,270,024.70 | 2,850,397.26 |
| 合计    | 2,057,594.10 | 2,062,827.86 | 1,270,024.70 | 2,850,397.26 |



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

- （1）露天矿山：据开采的原矿产量按月提取每吨5元；
- （2）井下矿山：据开采的原矿产量按月提取每吨10元；
- （3）危险品以本期实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：
  - ①全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；
  - ②全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；
  - ③全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；

### 31、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

无

### 32、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

### 33、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额            | 提取或分配比例 |
|-------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | -5,070,162.13 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | -5,070,162.13 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,279,142.55 | --      |
| 期末未分配利润           | 16,208,980.42 | --      |

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

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

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

无

### 34、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 212,342,188.15 | 250,893,696.89 |
| 其他业务收入 | 1,499,503.73   | 969,869.02     |
| 营业成本   | 142,981,305.81 | 169,688,799.26 |

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 采选业  | 127,356,318.22 | 64,092,178.06  | 161,173,271.81 | 87,114,609.58  |
| 贸易   | 80,185,982.53  | 77,754,696.34  | 75,511,647.48  | 72,703,981.36  |
| 其他   | 4,799,887.40   | 757,324.34     | 14,208,777.60  | 9,365,171.90   |
| 合计   | 212,342,188.15 | 142,604,198.74 | 250,893,696.89 | 169,183,762.84 |

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 铬类产品 | 130,767,370.42 | 75,252,121.71 | 117,469,056.74 | 66,752,486.66 |
| 铜类产品 | 36,340,037.93  | 33,080,552.07 | 74,642,695.93  | 67,712,872.11 |
| 锂类产品 | 20,028,172.98  | 15,217,980.25 | 41,413,581.50  | 23,900,742.26 |
| 硼类产品 | 7,585,827.17   | 5,839,681.90  | 3,159,585.12   | 1,452,489.91  |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他 | 17,620,779.65  | 13,213,862.81  | 14,208,777.60  | 9,365,171.90   |
| 合计 | 212,342,188.15 | 142,604,198.74 | 250,893,696.89 | 169,183,762.84 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 西南地区 | 102,702,476.59 | 36,871,101.07  | 131,858,446.30 | 52,322,048.28  |
| 西北地区 | 97,989,692.54  | 95,668,988.03  | 14,954,097.75  | 14,792,399.92  |
| 其他地区 | 11,650,019.02  | 10,064,109.64  | 104,081,152.84 | 102,069,314.64 |
| 合计   | 212,342,188.15 | 142,604,198.74 | 250,893,696.89 | 169,183,762.84 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 1 | 60,405,775.38  | 28.25%          |
| 客户 2 | 20,209,401.68  | 9.45%           |
| 客户 3 | 17,814,015.74  | 8.33%           |
| 客户 4 | 14,880,341.85  | 6.96%           |
| 客户 5 | 13,961,538.45  | 6.53%           |
| 合计   | 127,271,073.10 | 59.52%          |

营业收入的说明

无

## 35、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税     | 309,933.55   | 394,559.50   | 详见注  |
| 城市维护建设税 | 1,113,167.95 | 1,196,574.92 | 详见注  |
| 教育费附加   | 703,306.28   | 726,734.29   | 详见注  |
| 资源税     | 2,600,959.39 | 2,057,788.53 | 详见注  |
| 其他      | 85,732.35    | 47,968.72    |      |
| 合计      | 4,813,099.52 | 4,423,625.96 | --   |

## 营业税金及附加的说明

注：

## 1、主要税种及税率

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

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

注2：本公司企业所得税税率情况见2。

## 2、税收优惠及批文

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

## 36、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资及其他 | 3,498,086.34 | 4,209,337.87 |
| 差旅费   | 93,374.50    | 141,784.89   |
| 业务招待费 | 167,043.30   | 474,225.21   |
| 车辆费   | 116,882.39   | 177,443.22   |
| 水电费   | 386,174.01   | 467,960.14   |
| 运输装卸费 | 3,744,830.12 | 1,265,298.07 |
| 其他    | 1,446,111.06 | 1,538,862.61 |
| 合计    | 9,452,501.72 | 8,274,912.01 |

**37、管理费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资及其他    | 19,154,838.94 | 22,781,615.13 |
| 办公费      | 400,252.85    | 542,419.95    |
| 差旅费      | 1,277,751.63  | 799,207.50    |
| 通讯费      | 250,193.57    | 381,677.76    |
| 业务招待费    | 1,354,198.70  | 2,934,492.83  |
| 车辆费      | 990,308.32    | 754,809.02    |
| 修理费      | 729,231.48    | 156,852.95    |
| 折旧费      | 5,239,170.06  | 9,024,941.29  |
| 无形资产摊销费  | 1,706,684.46  | 1,954,292.53  |
| 长期待摊费用摊销 | 382,330.81    | 425,211.68    |
| 咨询费      | 801,800.00    | 682,270.00    |
| 税金       | 1,209,290.38  | 2,344,840.49  |
| 停产损失     | 1,456,676.68  | 1,281,216.44  |
| 其他       | 6,983,503.88  | 9,045,587.57  |
| 合计       | 41,936,231.76 | 53,109,435.14 |

**38、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 6,614,573.32   | 4,475,587.50   |
| 减：利息收入 | -16,636,191.59 | -13,951,676.41 |
| 加：汇兑损失 | 2,631.26       | 6,542.40       |
| 加：其他支出 | 57,600.67      | 92,250.92      |
| 合计     | -9,961,386.34  | -9,377,295.59  |

**39、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,698,258.99 | -1,146,498.20 |

|                 |              |               |
|-----------------|--------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,011,235.90 |               |
| 合计              | 2,312,976.91 | -1,146,498.20 |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位        | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 西藏永兴工程建设有限公司 | -615,254.89   | -788,106.01   |              |
| 福州扎布耶锂业有限公司  |               | -123,588.32   |              |
| 天府商品交易所有限公司  | -1,083,004.10 | -234,803.87   |              |
| 合计           | -1,698,258.99 | -1,146,498.20 | --           |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
无

## 40、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额        |
|--------|-------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -485,386.91 | 1,541,347.64 |
| 合计     | -485,386.91 | 1,541,347.64 |

## 41、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 10,533.26  | 1,478.40   | 10,533.26     |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,533.26  | 1,478.40   | 10,533.26     |
| 政府补助        | 280,638.70 |            | 280,638.70    |
| 盘盈利得        |            |            |               |
| 其他          | 41,812.17  | 269,698.23 | 41,812.17     |
| 合计          | 332,984.13 | 271,176.63 | 332,984.13    |

**(2) 政府补助明细**

单位：元

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额 | 说明 |
|-------|------------|-------|----|
| 先进企业奖 | 250,000.00 |       |    |
| 其他    | 30,638.70  |       |    |
| 合计    | 280,638.70 |       | -- |

营业外收入说明

无

**42、营业外支出**

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,184,650.04 | 229,475.59   | 1,184,650.04  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,184,650.04 | 229,475.59   | 1,184,650.04  |
| 对外捐赠        | 264,710.00   | 150,127.00   | 264,710.00    |
| 盘亏损失        |              | 4,625.27     |               |
| 其他          | 769,767.39   | 1,300,106.98 | 769,767.39    |
| 合计          | 2,219,127.43 | 1,684,334.84 | 2,219,127.43  |

营业外支出说明

无

**43、所得税费用**

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,205,670.77 | 3,551,900.30 |
| 递延所得税调整          | 6,550,689.41 | 4,075,388.10 |
| 合计               | 7,756,360.18 | 7,627,288.40 |

**44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

| 项目            | 序号 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|----|---------------|---------------|
| 归属于母公司股东的净利润  | 1  | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2  |               | -1,249,927.68 |

|                             |                                           |                |                |
|-----------------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                             |                                           | 647,799.07     |                |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润      | 3=1-2                                     | 20,631,343.48  | 15,749,926.02  |
| 年初股份总数                      | 4                                         | 475,974,877.00 | 317,316,585.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）     | 5                                         |                | 158,658,292.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II）          | 6                                         |                |                |
| 增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数       | 7                                         |                | 2              |
| 因回购等减少股份数                   | 8                                         |                |                |
| 减少股份下一月份起至期末的累计月数           | 9                                         |                |                |
| 缩股减少股份数                     | 10                                        |                |                |
| 报告期月份数                      | 11                                        |                | 6              |
|                             |                                           | 6              |                |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 475,974,877.00 | 475,974,877.00 |
| 基本每股收益（I）                   | $13=1\div12$                              | 0.0447         | 0.0305         |
| 基本每股收益（II）                  | $14=3\div12$                              | 0.0433         | 0.0331         |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息           | 15                                        |                |                |
| 转换费用                        | 16                                        |                |                |
| 所得税率                        | 17                                        |                |                |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18                                        |                |                |
| 稀释每股收益（I）                   | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$   | 0.0447         | 0.0305         |
| 稀释每股收益（II）                  | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$   | 0.0433         | 0.0331         |

#### 45、现金流量表附注

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额            |
|------|---------------|
| 利息收入 | 16,636,191.59 |
| 政府补助 | 280,638.70    |
| 其他   | 1,102,775.53  |



|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 18,019,605.82 |
|----|---------------|

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        | 金额            |
|-----------|---------------|
| 业务招待费     | 1,521,242.00  |
| 咨询及中介机构费用 | 2,798,508.00  |
| 草场补偿费     | 6,000,000.00  |
| 车辆费       | 1,107,190.71  |
| 差旅费       | 1,371,126.13  |
| 修理费       | 1,571,071.48  |
| 运输装卸费     | 3,744,830.12  |
| 研究开发费     | 1,757,414.29  |
| 对外捐赠      | 57,300.00     |
| 水电气费      | 386,174.01    |
| 办公费       | 400,252.85    |
| 燃料费       | 249,975.79    |
| 其他费用及往来款  | 7,295,865.49  |
| 合计        | 28,260,950.87 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 金额            |
|-----------------|---------------|
| 收到拉萨市财政局技术改造补贴款 | 11,480,000.00 |
| 合计              | 11,480,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --               |
| 净利润                              | 17,775,799.75    | 14,015,796.68    |
| 加：资产减值准备                         | -485,386.91      | 1,541,347.64     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,194,241.44    | 20,385,576.49    |
| 无形资产摊销                           | 1,706,684.46     | 1,714,827.91     |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,104,013.16     | 1,976,516.03     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 177,805.82       | 18,462.16        |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 996,310.96       | 211,013.43       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 6,614,573.32     | 3,553,870.84     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -2,312,976.91    | 1,146,498.20     |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 6,550,689.41     | 4,075,388.10     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -8,385,267.03    | 12,488,909.00    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -130,703,021.33  | -7,504,896.50    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 3,958,841.04     | -34,351,709.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -85,807,692.82   | 19,271,600.28    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --               |
| 现金的期末余额                          | 1,167,203,526.22 | 1,392,457,217.20 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,294,843,247.26 | 1,401,203,907.18 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -127,639,721.04  | -8,746,689.98    |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,167,203,526.22 | 1,294,843,247.26 |
| 其中：库存现金        | 739,346.47       | 857,097.18       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,166,464,179.75 | 1,293,986,150.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,167,203,526.22 | 1,294,843,247.26 |

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方         | 组织机构代码     |
|--------------|------|------|-----|-------|------|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------|
| 西藏自治区矿业发展总公司 | 控股股东 | 国有企业 | 拉萨  | 曾泰    | 铬矿生产 | 33,230,000.00 | 17.69%          | 17.69%           | 西藏自治区国有资产监督管理委员会 | 21966694-X |

本企业的母公司情况的说明

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

### 2、本企业的子公司情况

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

## 3、本企业的合营和联营企业情况

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

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 与本公司关系              | 组织机构代码     |
|------------------|---------------------|------------|
| 西藏藏华工贸有限公司       | 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 21966938-2 |
| 四川都江堰海棠铁合金冶炼有限公司 | 其他关联关系方             | 62187185-3 |

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额     |               | 上期发生额 |               |
|--------------|--------|---------------|-----------|---------------|-------|---------------|
|              |        |               | 金额        | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 西藏自治区矿业发展总公司 | 酒店服务   | 市场定价的 8.8 折   | 2,423.00  | 0.05%         |       |               |
| 西藏永兴工程建筑有限公司 | 酒店服务   | 市场定价的 8.8 折   | 28,678.00 | 0.6%          |       |               |

**(2) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称        | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日            | 租赁终止日            | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|--------------|-------|--------|------------------|------------------|----------|-------------|
| 西藏自治区矿业发展总公司 | 本公司   | 房屋建筑物  | 2013 年 01 月 01 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 市场定价     | 35,000.00   |

关联租赁情况说明

注：本期由于将办公楼一部分出租给中国农业发展银行西藏分行，本公司一部分管理部门迁至西藏自治区矿业发展总公司所在地，因此支付了房租费。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称      | 关联方             | 期末           |              | 期初           |              |
|-----------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           |                 | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 关联方应收账款   |                 |              |              |              |              |
| 母公司及最终控制方 | 西藏自治区矿业发展总公司    |              |              | 6,685.00     | 334.25       |
| 子公司（清算整顿） | 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 3,858,905.98 | 3,858,905.98 | 3,858,905.98 | 3,858,905.98 |
| 关联方预付款项   |                 |              |              |              |              |
| 合营及联营企业   | 西藏永兴建筑工程公司      | 4,114,800.00 |              | 4,114,800.00 |              |
| 关联方其他应收款  |                 |              |              |              |              |
| 子公司（清算整顿） | 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 |
| 子公司（清算整顿） | 成都易华信息科技有限公司    | 1,568,868.28 | 1,568,868.28 | 1,568,868.28 | 1,568,868.28 |
| 合营及联营企业   | 西藏兴旺矿业有限责任公司    | 462,027.46   | 462,027.46   | 462,027.46   | 462,027.46   |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称      | 关联方          | 期末金额          | 期初金额          |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 关联方其他应付款  |              |               |               |
| 子公司（清算整顿） | 西藏吉庆实业开发有限公司 | 21,568,864.02 | 21,713,365.14 |
| 其他关联关系方   | 西藏藏华工贸有限公司   |               | 7,059,530.75  |

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司无未决诉讼、仲裁形成的或有负债。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司本期无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司本期无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 本公司的子公司—西藏扎布耶（乙方）与西藏日喀则地区行政公署（甲方）签订《国有土地（草场）有偿使用合同书》，合同约定甲方其拥有的位于日喀则地区仲巴县占地面积为870000亩的土地（草场）及与之相关的项目开发权给乙方有偿使用，使用期限从乙方申领的该场地国有土地使用权证载明的起始日起至2029年12月30日止。但每5年签订一次合同，第一次合同自2009年1月1日起至2013年12月30日止。本协议的第三条第一款规定前述场地的有偿使用价格为600万元/年。如乙方扩大产能，超出部分按1200元/吨另计。第三条第二款规定，从本协议第二个五年开始，在本条第一款的基础上，有偿使用价格还应根据市场价格的涨跌予以浮动。如5年后碳酸锂价格仍为每吨3.8万元基础上上下浮动10%以内，仍按现商定条件签订合同。如5年后在此基础上价格波动超过10%，则续签合同时，按浮动价格比例签约。有偿使用费按年支付，为支持乙方发展，甲方免收2009年、2010年有偿使用费用，自2011年开始，每年6月30日前支付50%，12月20日前支付50%，截止至2013年6月30日，西藏扎布耶尚未支付的草场补偿费为4,200,000.00元。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款

单位：元

| 种类                   | 期末数           |        |              |       | 期初数           |        |              |       |
|----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                      | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       | 7,489,273.47  | 9.65%  | 7,489,273.47 | 100%  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 账龄组合                 | 49,516,578.82 | 77.25% | 4,693,489.82 | 9.48% | 54,456,578.82 | 70.14% | 4,048,774.22 | 7.43% |



|                        |               |        |               |        |               |        |               |        |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 组合小计                   | 49,516,578.82 | 77.25% | 4,693,489.82  | 9.48%  | 54,456,578.82 | 70.14% | 4,048,774.22  | 7.43%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 14,578,725.29 | 22.75% | 14,108,317.23 | 96.77% | 15,694,934.79 | 20.21% | 15,024,526.73 | 95.73% |
| 合计                     | 64,095,304.11 | --     | 18,801,807.05 | --     | 77,640,787.08 | --     | 26,562,574.42 | --     |

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内小计 | 5,060,000.00  | 10.22% | 253,000.00   | 10,258,402.99 | 18.84% | 512,920.15   |
| 1 至 2 年 | 258,402.99    | 0.52%  | 20,672.24    | 44,198,175.83 | 81.16% | 3,535,854.07 |
| 2 至 3 年 | 44,198,175.83 | 89.26% | 4,419,817.58 |               |        |              |
| 合计      | 49,516,578.82 | --     | 4,693,489.82 | 54,456,578.82 | --     | 4,048,774.22 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 应收账款内容          | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由      |
|-----------------|--------------|--------------|----------|-----------|
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 3,858,905.98 | 3,858,905.98 | 100%     | 账龄较长，收回困难 |
| 辰宇公司            | 1,715,451.60 | 1,245,043.54 | 73%      | 账龄较长，收回困难 |
| 中国钢铁工贸集团公司      | 1,793,265.50 | 1,793,265.50 | 100%     | 账龄较长，收回困难 |
| 北京中钢集团铁合金厂      | 785,355.42   | 785,355.42   | 100%     | 账龄较长，收回困难 |
| 洛阳耐火材料集团公司      | 748,172.34   | 748,172.34   | 100%     | 账龄较长，收回困难 |
| 重庆文航贸易有限责任公司    | 675,000.00   | 675,000.00   | 100%     | 账龄较长，收回困难 |

|            |               |               |      |            |
|------------|---------------|---------------|------|------------|
| 承德轴承股份有限公司 | 515,220.52    | 515,220.52    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 青海正维实业集团公司 | 403,006.40    | 403,006.40    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 青海大通铁合金厂   | 330,643.50    | 330,643.50    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 其他零星公司     | 3,753,704.03  | 3,753,704.03  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计         | 14,578,725.29 | 14,108,317.23 | --   | --         |

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销时间             | 核销金额         | 核销原因                        | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|------------------|--------------|-----------------------------|-----------|
| 重庆特殊钢股份有限公司    | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 7,489,273.47 | 法院终审判决败诉无法收回                | 否         |
| 北满特钢           | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 3,271.20     | 金额小,回收成本高                   | 否         |
| 袁光宏            | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 15,222.80    | 该债务人已找不到                    | 否         |
| 佛山市城区山海金属材料贸易部 | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 200,575.01   | 该贸易部 2000 年就未年检, 经办人至今下落不明。 | 否         |
| 重庆蜀庆轴承有限责任公司   | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 206,976.48   | 该公司已被工商部门吊销营业执照             | 否         |
| 潍坊柴油机厂         | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 3,972.40     | 金额小,回收成本高                   | 否         |
| 黄河工程机械公司       | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 13,213.75    | 金额较小, 清收成本高。                | 否         |
| 重庆天地工程机械设备有限公司 | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 26,000.00    | 该公司自 2000 年未年检, 已找不到该单位     | 否         |
| 重庆外商娱乐有限公司     | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 368,723.50   | 该公司已被工商部门吊销营业执照             | 否         |
| 西安黄河挖掘机有限公司    | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 28,013.47    | 金额较小, 清收成本高。                | 否         |
| 重庆市联合引力物资有限公司  | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 50,000.00    | 该公司已被工商部门吊销营业执照             | 否         |
| 其他 5 家零星客户     | 货款     | 2013 年 06 月 13 日 | 240.89       | 金额小,回收成本高                   | 否         |
| 合计             | --     | --               | 8,405,482.97 | --                          | --        |

应收账款核销说明

无

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 白银甘藏银晨铬盐化工有限责任公司 | 非关联方   | 44,185,245.82 | 3 年以内 | 68.94%        |

|                 |         |               |       |        |
|-----------------|---------|---------------|-------|--------|
| 成都天益            | 非关联方    | 5,060,000.00  | 1 年以内 | 7.89%  |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿子公司 | 3,858,905.98  | 3 年以上 | 6.02%  |
| 中国钢铁工贸集团公司      | 非关联方    | 1,793,265.50  | 3 年以上 | 2.8%   |
| 辰宇公司            | 非关联方    | 1,715,451.60  | 3 年以上 | 2.68%  |
| 合计              | --      | 56,612,868.90 | --    | 88.33% |

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系  | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|---------|--------------|---------------|
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿子公司 | 3,858,905.98 | 6.02%         |
| 合计              | --      | 3,858,905.98 | 6.02%         |

## 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类                      | 期末数            |        |               |       | 期初数            |       |               |       |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |       | 账面余额           |       | 坏账准备          |       |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 10,101,162.17  | 2.25%  | 10,101,162.17 | 100%  | 11,774,522.17  | 3.6%  | 11,774,522.17 | 100%  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |       |                |       |               |       |
| 账龄组合                    | 436,433,084.61 | 97.39% | 25,620,672.33 | 5.87% | 313,527,864.38 | 95.8% | 18,559,505.53 | 5.92% |
| 组合小计                    | 436,433,084.61 | 97.39% | 25,620,672.33 | 5.87% | 313,527,864.38 | 95.8% | 18,559,505.53 | 5.92% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,587,497.80   | 0.35%  | 1,587,497.80  | 100%  | 1,948,497.80   | 0.6%  | 1,948,497.80  | 100%  |
| 合计                      | 448,121,744.58 | --     | 37,309,332.30 | --    | 327,250,884.35 | --    | 32,282,525.50 | --    |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容    | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由        |
|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 格尔木西藏矿业大酒店 | 2,465,547.64 | 2,465,547.64 | 100%    | 账龄较长，收回困难 |
| 西藏贡觉县矿业综合开 | 4,126,468.06 | 4,126,468.06 | 100%    | 账龄较长，收回困难 |

|            |               |               |      |            |
|------------|---------------|---------------|------|------------|
| 发有限公司      |               |               |      |            |
| 日喀则矿业开发公司  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 武警黄金三总队    | 763,184.00    | 763,184.00    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 那曲地区班戈县财政局 | 719,400.00    | 719,400.00    | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 西华公司       | 1,026,562.47  | 1,026,562.47  | 100% | 账龄较长, 收回困难 |
| 合计         | 10,101,162.17 | 10,101,162.17 | --   | --         |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中:     | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
| 1 年以内小计 | 380,307,535.30 | 87.14% | 19,015,376.77 | 253,132,034.15 | 80.73% | 12,656,601.71 |
| 1 至 2 年 | 28,484,466.07  | 6.53%  | 2,278,757.28  | 44,380,261.51  | 14.16% | 3,550,420.92  |
| 2 至 3 年 | 12,016,783.67  | 2.75%  | 1,201,678.37  | 8,506,308.44   | 2.71%  | 850,630.84    |
| 3 年以上   | 15,624,299.57  | 3.58%  | 3,124,859.91  | 7,509,260.28   | 2.4%   | 1,501,852.06  |
| 合计      | 436,433,084.61 | --     | 25,620,672.33 | 313,527,864.38 | --     | 18,559,505.53 |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

| 其他应收款内容        | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由       |
|----------------|------------|------------|----------|------------|
| 西藏兴旺矿业有限公司     | 462,027.46 | 462,027.46 | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 应成华            | 283,012.60 | 283,012.60 | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 昆仑钢厂           | 133,683.00 | 133,683.00 | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 成都易华信息科技开发有限公司 | 113,369.82 | 113,369.82 | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 中冶集团长沙冶金设计研究总院 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |
| 其他零星客户         | 495,404.92 | 495,404.92 | 100%     | 账龄较长, 收回困难 |

|    |              |              |    |    |
|----|--------------|--------------|----|----|
| 合计 | 1,587,497.80 | 1,587,497.80 | -- | -- |
|----|--------------|--------------|----|----|

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 其他应收款性质 | 核销时间             | 核销金额         | 核销原因      | 是否因关联交易产生 |
|-------------|---------|------------------|--------------|-----------|-----------|
| 三木公司        | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 60,000.00    | 挂账费用      | 否         |
| 成都外地驻蓉机构管理处 | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 1,000.00     | 单位已不存在    | 否         |
| 经贸委         | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 652,800.00   | 单位已不存在    | 否         |
| 西藏经贸委驻成都办事处 | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 300,000.00   | 单位已不存在    | 否         |
| 覃晓东         | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 3,631.85     | 金额小,回收成本高 | 否         |
| 内江林贸有限公司    | 往来款     | 2013 年 06 月 13 日 | 1,020,560.00 | 挂账费用      |           |
| 合计          | --      | --               | 2,037,991.85 | --        | --        |

其他应收款核销说明

无

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 西藏润恒矿产品销售公司   | 子公司    | 275,058,852.78 | 1 年以内 | 61.38%         |
| 尼木县铜业开发有限责任公司 | 子公司    | 54,949,484.11  | 2 年以内 | 12.26%         |
| 白银扎布耶锂业有限公司   | 子公司    | 36,259,118.79  | 1 年以内 | 8.09%          |
| 重庆昌元化工有限公司    | 非关联方   | 27,690,733.00  | 1 年以内 | 6.18%          |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司 | 子公司    | 24,325,606.71  | 3 年以内 | 5.43%          |
| 合计            | --     | 418,283,795.39 | --    | 93.34%         |

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

|                 |          |                |        |
|-----------------|----------|----------------|--------|
| 西藏兴旺矿业有限责任公司    | 联营企业     | 462,027.46     | 0.1%   |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 清算整顿的子公司 | 4,126,468.06   | 0.92%  |
| 成都易华信息科技开发有限公司  | 清算整顿的子公司 | 113,369.82     | 0.03%  |
| 西藏阿里聂耳错硼业开发有限公司 | 子公司      | 312,725.28     | 0.07%  |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司   | 子公司      | 24,325,606.71  | 5.43%  |
| 尼木县铜业开发有限责任公司   | 子公司      | 54,949,484.11  | 12.26% |
| 西藏润恒矿产品销售公司     | 子公司      | 275,058,852.78 | 61.38% |
| 白银扎布耶锂业有限公司     | 子公司      | 36,259,118.79  | 8.09%  |
| 合计              | --       | 395,607,653.01 | 88.28% |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位             | 核算方法  | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动 | 期末余额           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------------|-------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 | 成本法核算 | 471,700,000.00 | 471,700,000.00 |      | 471,700,000.00 | 50.72%        | 50.72%         |                        |      |          |        |
| 西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司   | 成本法核算 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |      | 1,000,000.00   | 50%           | 50%            |                        |      |          |        |
| 西藏新鼎矿业大酒店有限公司     | 成本法核算 | 64,369,383.96  | 64,369,383.96  |      | 64,369,383.96  | 95.82%        | 95.82%         |                        |      |          |        |
| 西藏山发工贸有限责任公司      | 成本法核算 | 1,530,000.00   | 1,530,000.00   |      | 1,530,000.00   | 51%           | 51%            |                        |      |          |        |
| 尼木县铜业开发有限责任公司     | 成本法核算 | 598,000,000.00 | 598,000,000.00 |      | 598,000,000.00 | 99.67%        | 99.67%         |                        |      |          |        |
| 西藏吉庆实业开发有限公司      | 成本法核算 | 37,876,320.00  | 50,085,313.95  |      | 50,085,313.95  | 97.5%         | 97.5%          |                        |      |          |        |

|                 |       |                  |                  |               |                  |        |        |    |  |  |  |
|-----------------|-------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 西藏润恒矿产品销售有限公司   | 成本法核算 | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |               | 5,000,000.00     | 100%   | 100%   |    |  |  |  |
| 白银扎布耶锂业公司       | 成本法核算 | 202,000,000.00   | 202,000,000.00   |               | 202,000,000.00   | 62.13% | 62.13% |    |  |  |  |
| 金川集团股份有限公司      | 成本法核算 | 100,142,000.00   | 100,142,000.00   |               | 100,142,000.00   | 0.14%  | 0.14%  |    |  |  |  |
| 西藏兴旺矿业有限责任公司    | 权益法核算 | 306,000.00       | 306,000.00       |               | 306,000.00       | 45%    | 45%    |    |  |  |  |
| 西藏永兴工程建设有限公司    | 权益法核算 | 16,069,051.28    | 10,255,753.49    | -615,254.89   | 9,640,498.60     | 50%    | 50%    |    |  |  |  |
| 天府商品交易所有限公司     | 权益法核算 | 10,000,000.00    | 9,516,617.99     | -1,083,004.10 | 8,433,613.89     | 9.09%  | 9.09%  |    |  |  |  |
| 成都易华信科技开发有限公司   | 权益法核算 | 408,000.00       |                  |               |                  | 51%    | 51%    |    |  |  |  |
| 西藏贡觉县矿业综合开发有限公司 | 权益法核算 | 422,500.00       |                  |               |                  | 65%    | 65%    |    |  |  |  |
| 合计              | --    | 1,508,823,255.24 | 1,513,905,069.39 | -1,698,258.99 | 1,512,206,810.40 | --     | --     | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 87,230,483.94 | 127,509,457.31 |
| 其他业务收入 | 663,303.80    | 346,255.15     |
| 合计     | 87,893,787.74 | 127,855,712.46 |
| 营业成本   | 54,039,104.29 | 86,563,074.45  |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额          |               |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 采选业  | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 | 66,040,924.42  | 26,996,052.21 |
| 贸易   | 0.00          | 0.00          | 61,468,532.89  | 59,186,570.26 |
| 其他   | 0.00          | 0.00          |                |               |
| 合计   | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 | 127,509,457.31 | 86,182,622.47 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额          |               |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 铬类产品 | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 | 83,134,924.36  | 43,432,590.72 |
| 铜类产品 |               |               | 44,374,532.95  | 42,750,031.75 |
| 硼类产品 |               |               |                |               |
| 其他   |               |               |                |               |
| 合计   | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 | 127,509,457.31 | 86,182,622.47 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额          |               |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 西南地区 | 48,764,672.02 | 18,248,034.17 | 81,596,462.82  | 41,917,206.10 |
| 西北地区 | 38,465,811.92 | 35,591,623.86 | 1,538,461.54   | 1,515,384.62  |
| 其他地区 |               |               | 44,374,532.95  | 42,750,031.75 |
| 合计   | 87,230,483.94 | 53,839,658.03 | 127,509,457.31 | 86,182,622.47 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 客户 1 | 27,327,435.91 | 31.09%          |
| 客户 2 | 20,209,401.68 | 22.99%          |



|      |               |        |
|------|---------------|--------|
| 客户 3 | 14,880,341.85 | 16.93% |
| 客户 4 | 13,961,538.45 | 15.88% |
| 客户 5 | 5,968,376.05  | 6.79%  |
| 合计   | 82,347,093.94 | 93.68% |

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |               | 39,655,012.49 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,698,258.99 | -1,022,909.88 |
| 合计             | -1,698,258.99 | 38,632,102.61 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位         | 本期发生额 | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|-------|---------------|--------------|
| 尼木县铜业开发有限责任公司 |       | 39,655,012.49 |              |
| 合计            |       | 39,655,012.49 | --           |

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位        | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 西藏永兴工程建设有限公司 | -615,254.89   | -788,106.01   |              |
| 天府商品交易所有限公司  | -1,083,004.10 | -234,803.87   |              |
| 合计           | -1,698,258.99 | -1,022,909.88 | --           |

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | -248,011.36     | 60,357,160.77   |
| 加：资产减值准备                         | 7,588,163.99    | -1,064,278.28   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,618,533.16    | 3,900,672.82    |
| 长期待摊费用摊销                         | 224,212.49      | 91,362.60       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 171,726.74      | 9,376.72        |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 403,868.17      | 211,013.43      |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 6,614,573.32    | 3,553,870.84    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 1,698,258.99    | -38,632,102.61  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 1,878,501.85    | 1,726,473.95    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -815,754.11     | 2,798,134.18    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -105,581,367.00 | 68,232,048.23   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -10,733,738.17  | 49,515,377.62   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -95,181,031.93  | 150,699,110.27  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 226,839,940.81  | 421,651,923.12  |
| 减：现金的期初余额                        | 368,488,009.13  | 819,659,938.31  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -141,648,068.32 | -398,008,015.19 |

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 2,837,119.12 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 280,638.70   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -992,665.22  |    |
| 减：所得税影响额                                      | -170,820.29  |    |

|               |              |    |
|---------------|--------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,648,113.82 |    |
| 合计            | 647,799.07   | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 | 1,727,284,129.67 | 1,705,212,183.96 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                  |

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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 21,279,142.55 | 14,499,998.34 | 1,727,284,129.67 | 1,705,212,183.96 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                  |

无

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.24%             | 0.0447 | 0.0447 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.2%              | 0.0433 | 0.0433 |

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目      | 期末金额           | 期初金额          | 变动幅度(%)  | 备注 |
|---------|----------------|---------------|----------|----|
| 应收票据    | 60,401,940.00  | 27,898,000.00 | 116.51   | 1  |
| 预付款项    | 217,353,678.49 | 21,914,344.69 | 891.83   | 2  |
| 其他流动资产  | 57,901,148.67  | 3,650,324.74  | 1,486.19 | 3  |
| 工程物资    | 420,232.88     | 2,275,417.68  | -81.53   | 4  |
| 预收款项    | 55,076,190.12  | 3,806,897.55  | 1,346.75 | 5  |
| 应交税费    | 1,429,162.73   | 527,463.34    | 170.95   | 6  |
| 其他非流动负债 | 35,264,000.00  | 23,988,000.00 | 47.01    | 7  |
| 专项储备    | 2,850,397.26   | 2,057,594.10  | 38.53    | 8  |

注1、应收票据期末金额为60,401,940.00元，较期初增长116.51%，主要系本期采取银行承兑汇票方式结算的货款增加。

注2、预付款项期末金额为217,353,678.49元，较期初增长891.83%，主要系本期预付了大量货款及探矿权款、土地款。

注3、其他流动资产期末金额为 57,901,148.67元，较期初增长1,486.19%，主要系购买理财产品所致。

注4、工程物资期末金额为420,232.88元，较期初降低81.53%，主要系本期工程项目领用工程物资所致。

注5、预收款项期末金额为 55,076,190.12元，较期初增长1,346.75%，主要系本期预收的销货款增加。

注6、应交税费期末金额为1,429,162.73元，较期初增长170.95%，主要系本期留抵的增值税进项税减少。

注7、其他非流动负债期末金额为35,264,000.00元，较期初增长47.01%，主要系本期收到拉萨市财政局拨付的技术改造资金。

注8、专项储备期末金额为2,850,397.26元，较期初增长38.53%，主要系本期计提的安全生产费用增加所致。

(2) 本期合并利润表较上期变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目     | 本期金额         | 上期金额          | 变动幅度（%） | 备注 |
|--------|--------------|---------------|---------|----|
| 资产减值损失 | -485,386.91  | 1,541,347.64  | -131.49 | 1  |
| 投资收益   | 2,312,976.91 | -1,146,498.20 | -301.74 | 2  |
| 营业外支出  | 2,219,127.43 | 1,684,334.84  | 31.75   | 3  |

注1、资产减值损失本期金额为-485,420.80元，较上期降低131.49%，主要系本期应收账款余额减少，相应的坏账准备减少。

注2、投资收益本期金额为2,312,976.91元，较上期增长301.74%，主要系本期处置福州扎布耶股权取得投资收益。

注3、营业外支出本期金额为2,219,127.43元，较上期增长31.75%，主要系本期固定资产报废损失增加。

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签字的**2013**年度半年报报告文本。
- 二、 载有法定代表人曾泰先生、主管会计工作负责人蒋红伍女士、会计机构负责人张丽女士签字并盖章的财务报表。
- 三、 报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告稿。
- 四、 其他备查文件。

**董事长：曾泰**

西藏矿业发展股份有限公司

二〇一三年八月二十一日