

证券代码：000762

证券简称：西藏矿业

公告编号：2021-065

西藏矿业发展股份有限公司

2021 年第三季度报告

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

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入(元)	210,334,538.80	79.44%	436,733,914.75	68.66%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	85,370,395.26	968.69%	127,884,650.39	405.05%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	84,912,728.57	987.35%	127,971,257.95	404.53%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	——	——	272,130,167.12	495.01%
基本每股收益(元/股)	0.1639	967.20%	0.2455	404.97%
稀释每股收益(元/股)	0.1639	967.20%	0.2455	404.97%
加权平均净资产收益 率	4.10%	4.59%	6.14%	8.20%

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,909,473,672.48	2,723,615,043.59	6.82%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,145,192,808.65	2,017,227,340.22	6.34%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	8,186.37	8,186.37	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	537,317.63	664,012.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,015.36	-704,531.94	
少数股东权益影响额(税后)	99,852.67	54,274.61	
合计	457,666.69	-86,607.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

应收账款较期初减少97.61%，主要原因销售货款回笼。

应收账款融资较期初增加2043.89%，主要本年销售承兑汇票结算。

存货较期初减少46.67%，主要原因系本期加大销售库存产品所致。

其他流动资产较期初减少68.64%，主要原因系待抵扣增值税进项税减少所致。

在建工程较期初增加67.43%，主要原因南部改扩建工程投入所致。

应付账款较期初减少47.29%，主要原因系本期支付相关工程款及其他费用所致。

合同负债较期初增加244.24%，主要原因本期预收货款未发货。

应付职工薪酬较期初减少38.67%，主要原因本年支付2020年计提工资、工会经费单独设立工会账户，单独核算管理。

应交税费较期初增加46.45%，主要是本年期增加资源税、增值税、企业所得税等。

预计负债较期初减少32.39%，主要原因系本期结算环境复垦工程款所致。

营业收入本期较上年同期增加68.66%，主要原因系本期公司产品之一锂盐产品、铬铁矿价格持续上涨，本期加大了销售力度所致。

税金及附加本期较上年同期增加318.58%，主要原因系本期加大了销售产品，随之附加税也增加。

销售费用本期较上年同期增加40.12%，主要原因系本期加大销售力度，销售人员费用增加所致。

财务费用本期较上年同期增加36.43%，主要是本年闲余资金购买7天通知存款。

投资收益本期较上年同期增加5050.35%，主要原因系收到华宝信托理财收益所致。

信用减值损失本期较上年同期减少75.60%，主要原因系本期已收回销售货款所致。

营业外收入本期较上年同期减少94.22%，主要原因系本期政府补助减少所致。

营业外支出本期较上年同期减少56.24%，主要原因系驻村补助已纳入工资薪酬所致。

归属于母公司的净利润本期较上年同期增加405.05%，主要原因本期产品价格大幅上涨，我公司在此期间加大销售力度，公司盈利较好。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加495.01%，主要原因系本期销售商品、提供劳务收到现金增加及购买商品、接受劳

务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低119.61%，主要原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低98.33%，主要系本期借款减少。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	141,729	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
西藏矿业资产经营有限公司	国有法人	19.93%	103,799,275		质押	41,640,000
西藏藏华工贸有限公司	国有法人	2.34%	12,188,713		质押	3,000,000
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	境外法人	1.55%	8,077,053			
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	其他	0.98%	5,097,224			
中信证券股份有限公司	国有法人	0.90%	4,692,678			
施阿香	境内自然人	0.83%	4,324,700			
成都天齐实业（集团）有限公司	境内非国有法人	0.77%	4,000,000			
深圳展博投资管理有限公司—展博多策略 2 号基金	其他	0.72%	3,738,200			
中国国际金融（香港）有限公司—中金稳定收益专户	境外法人	0.67%	3,476,401			
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	其他	0.65%	3,359,900			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
西藏矿业资产经营有限公司	103,799,275	人民币普通股	103,799,275			
西藏藏华工贸有限公司	12,188,713	人民币普通股	12,188,713			
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	8,077,053	人民币普通股	8,077,053			
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	5,097,224	人民币普通股	5,097,224			
中信证券股份有限公司	4,692,678	人民币普通股	4,692,678			
施阿香	4,324,700	人民币普通股	4,324,700			
成都天齐实业（集团）有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
深圳展博投资管理有限公司—展博多策略 2 号基金	3,738,200	人民币普通股	3,738,200			

中国国际金融(香港)有限公司—中金稳定收益专户	3,476,401	人民币普通股	3,476,401
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	3,359,900	人民币普通股	3,359,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏矿业资产经营有限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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	西藏藏华工贸有限公司截止 2021 年 9 月 30 日持有本公司股份为 12,188,713 股，持股比例为 2.34%，其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 490,000 股；施阿香截止 2021 年 9 月 30 日持有本公司股份为 4,324,700 股，持股比例为 0.83%，其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 2,334,800 股；深圳展博投资管理有限公司—展博多策略 2 号基金截止 2021 年 9 月 30 日持有本公司股份为 3,738,200 股，持股比例为 0.72%，其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 3,738,200 股。		

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2021年7月15日公司披露了《2021年半年度业绩预告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

2、2021年8月16日召开的第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于西藏矿业发展股份有限公司董事会授权董事长与总经理签订经营业绩责任书（任期/年度）的议案》和《关于西藏矿业发展股份有限公司董事会授权总经理与经营层签订经营业绩责任书（任期/年度）的议案》，详细内容见2021年8月17日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

3、2021年8月25日公司披露了《关于召开2021年半年度业绩说明会的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

4、2021年8月25日召开的第七届董事会第八次会议，审议通过了《2021年半年度报告及摘要》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于西藏扎布耶绿色综合开发利用万吨电池级碳酸锂项目的议案》等议案，详细内容见2021年8月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

5、公司于2021年7月7日、7月20日、8月20日、9月1日分别披露了《股票交易异常波动公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

6、公司于2021年8月30日、9月8日、9月9日、9月27日分别披露了《投资者（机构）关系活动记录表》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

7、2021年9月8日召开的第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》和《关于董事会提议召开2021年第三次临时股东大会的通知议案》，详细内容见2021年9月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

8、公司于2021年9月10日披露了《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

9、公司于2021年9月23日披露了《关于控股股东部分股份质押的公告》和《关于控股股东与一致行动人签署<股票转让协议>的提示性公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

10、公司于2021年9月25日披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司签订重大合同的提示性公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

11、2021年9月27日召开的2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于西藏扎布耶绿色综合开发利用万吨电池级碳酸锂项目的议案》和《关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，详细内容见2021年9月28日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

12、公司于2021年9月29日披露了《关于控股子公司西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司签订重大合同的进展公告》，详细内容见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,261,967,045.86	1,007,037,608.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	428,969.17	17,974,141.98
应收款项融资	114,839,810.42	5,356,603.96
预付款项	3,196,073.14	4,227,098.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,950,417.08	31,852,673.82
其中：应收利息	6,004,133.34	4,921,787.60
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	135,182,023.50	253,502,540.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,812,317.25	24,913,419.79
流动资产合计	1,557,376,656.42	1,344,864,086.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,279,957.00	7,597,554.00
其他权益工具投资	107,010,191.90	107,010,191.90
其他非流动金融资产	401,356,376.65	400,876,870.09
投资性房地产	16,110,395.41	16,859,243.30
固定资产	372,023,378.70	400,944,339.23
在建工程	42,656,576.81	25,477,686.97

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	304,412,164.18	314,836,203.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,247,975.41	105,148,868.20
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,352,097,016.06	1,378,750,957.08
资产总计	2,909,473,672.48	2,723,615,043.59
流动负债：		
短期借款	105,061,790.86	105,061,790.86
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,233,905.24	44,081,614.01
预收款项		
合同负债	53,997,217.82	15,686,118.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,591,695.26	10,747,811.69
应交税费	75,837,067.52	51,782,158.80
其他应付款	30,401,356.61	27,672,686.78
其中：应付利息	48,591.08	59,128.98
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,621,558.05	2,037,272.51
流动负债合计	297,744,591.36	257,069,453.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	200,000.00	200,000.00
长期应付职工薪酬	767,346.56	767,346.56
预计负债	17,740,857.05	26,239,626.08
递延收益	26,464,954.17	26,666,554.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,173,157.78	53,873,526.81
负债合计	342,917,749.14	310,942,980.09
所有者权益：		
股本	520,819,240.00	520,819,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,587,690,361.62	1,587,690,361.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,535,774.83	2,454,956.79
盈余公积	55,045,643.76	55,045,643.76
一般风险准备		
未分配利润	-20,898,211.56	-148,782,861.95
归属于母公司所有者权益合计	2,145,192,808.65	2,017,227,340.22
少数股东权益	421,363,114.69	395,444,723.28
所有者权益合计	2,566,555,923.34	2,412,672,063.50
负债和所有者权益总计	2,909,473,672.48	2,723,615,043.59

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：徐少兵

会计机构负责人：巴桑顿珠

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	436,733,914.75	258,943,315.24
其中：营业收入	436,733,914.75	258,943,315.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	304,785,888.43	299,148,666.84
其中：营业成本	227,386,680.43	244,434,472.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,081,261.39	5,514,190.15
销售费用	4,922,598.17	3,513,149.62
管理费用	58,750,712.97	54,251,866.13
研发费用	581,900.86	
财务费用	-9,937,265.39	-8,565,011.42
其中：利息费用	1,468,530.36	1,076,430.55
利息收入	11,432,162.36	9,712,606.36
加：其他收益	666,233.37	634,684.26
投资收益（损失以“-”号填列）	21,105,760.66	-426,348.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-317,597.00	-426,348.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	884,015.84	3,622,889.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,456,914.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		355,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,604,036.19	-56,476,041.13
加：营业外收入	57,181.54	990,079.95
减：营业外支出	755,747.86	1,726,859.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	153,905,469.87	-57,212,820.46
减：所得税费用	4,343.30	13,597.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	153,901,126.57	-57,226,418.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	153,901,126.57	-57,226,418.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	127,884,650.39	-41,922,815.69
2.少数股东损益	26,016,476.18	-15,303,602.69
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	153,901,126.57	-57,226,418.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,884,650.39	-41,922,815.69
归属于少数股东的综合收益总额	26,016,476.18	-15,303,602.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2455	-0.0805
(二) 稀释每股收益	0.2455	-0.0805

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：徐少兵

会计机构负责人：巴桑顿珠

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	430,664,254.76	403,062,051.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,206,279.37	
收到其他与经营活动有关的现金	27,654,001.10	12,480,320.47
经营活动现金流入小计	459,524,535.23	415,542,371.80
购买商品、接受劳务支付的现金	67,036,937.10	273,803,425.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	1,193.28	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,888,982.83	63,837,469.81
支付的各项税费	45,070,847.14	10,280,127.50
支付其他与经营活动有关的现金	17,396,407.76	21,886,274.53
经营活动现金流出小计	187,394,368.11	369,807,297.47
经营活动产生的现金流量净额	272,130,167.12	45,735,074.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	355,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		311,107,622.57
收到其他与投资活动有关的现金	15,422,381.27	
投资活动现金流入小计	15,457,381.27	311,462,622.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,481,964.99	39,941,319.36
投资支付的现金		
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		200,000,000.00
投资活动现金流出小计	29,481,964.99	239,941,319.36
投资活动产生的现金流量净额	-14,024,583.72	71,521,303.21
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,114,135.52	1,187,402.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	98,084.77	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,062,010.23	166,666.66
筹资活动现金流出小计	3,176,145.75	191,354,069.44
筹资活动产生的现金流量净额	-3,176,145.75	-191,354,069.44
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	254,929,437.65	-74,097,691.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,261,967,045.86	1,087,818,058.54

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

目前本公司不适用新租赁准则，租赁属于一年期短期租赁。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

西藏矿业发展股份有限公司董事会
2021 年 10 月 27 日