

西藏矿业发展股份有限公司 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务会计报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）签字注册会计师王健、孙锦华审计并出具标准无保留意见审计报告。

一、2021 年度会计数据和业务数据摘要（金额单位:人民币元）

项目	金额
营业总收入	644,114,301.06
营业成本	284,439,080.98
利润总额	199,064,506.35
净利润	183,772,161.50
归属于上市公司股东的净利润	140,158,748.67
期间费用	104,677,411.17
其中：销售费用	6,658,041.25
管理费用	110,410,652.96
财务费用	-13,763,924.52
研发费用	1,372,641.48
营业税金及附加	36,593,609.96
信用减值损失	857,595.48
资产减值损失	-47,115,404.01
投资收益	25,361,087.18
其他收益	939,526.63
营业利润	200,937,119.54
营业外收支净额	-1,872,613.19
其中：营业外收入	90,210.64
营业外支出	1,962,823.83

经营活动产生的现金流量净额	398,069,664.82
现金及现金等价物净增加额	-76,571,543.98

二、截止近三年主要会计数据和财务指标（金额单位：人民币元）

项目	2021 年年末	2020 年年末	2019 年年末
营业总收入	644,114,301.06	382,985,096.17	656,640,531.62
利润总额	199,064,506.35	-55,878,524.66	66,372,663.94
净利润	183,772,161.50	-55,901,611.77	63,843,506.39
归属于母公司股东的净利润	140,158,748.67	-48,516,677.64	84,434,175.11
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	111,694,176.51	-55,025,907.85	-89,091,525.24
总资产	2,880,117,592.53	2,723,615,043.59	2,863,561,158.82
归属于母公司股东权益合计	2,158,128,376.16	2,017,227,340.22	2,060,186,967.30
基本每股收益(元/股)	0.27	-0.0932	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.27	-0.0932	0.16
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.14	3.87	3.96
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.76	0.11	0.19
加权平均净资产收益率(%)	6.71	-2.38	4.18
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	5.35	-2.70	-4.41
资产负债率(%)	9.83	11.42	14.03
流动比率	5.33	5.23	5.73
速动比率	4.80	4.25	5.08
应收账款周转率(次)	71.52	6.13	5.17
存货周转率(次)	1.51	1.33	2.15

三、2021 年度股东权益变动情况（金额单位：人民币元）

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本	520,819,240.00			520,819,240.00

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本公积	1,587,690,361.62		29,180.90	1,587,661,180.72
专项储备	2,454,956.79	771,468.17		3,226,424.96
盈余公积	55,045,643.76	9,743,935.23		64,789,578.99
未分配利润	-148,782,861.95	130,414,813.44		-18,368,048.51
归属于母公司 股东权益	2,017,227,340.22	140,930,216.84	29,180.90	2,158,128,376.16
少数股东权益	395,444,723.28	43,515,206.74		438,959,930.02
股东权益合计	2,412,672,063.50	184,416,242.68		2,597,088,306.18

四、公司产品产销量、营业收入及利润构成情况

1) 2021 年度公司铬类产品生产量较上年度增加 27,450.52 吨，增幅 24.20%；锂盐产品生产较上年度增加 4,269.45 吨，增幅 89.95%；

2) 2021 年度公司销售铬类产品较上年度增加 39,062.60 吨，增幅 35.57%；销售锂盐产品较上年度增加 7,126.55 吨，增幅 964.19%；

3) 2021 年公司实现营业总收入 64,411.43 万元，较上年增加 68.18%；营业成本 28,443.91 万元，较上年下降 20.82%；利润总额 19,906.45 万元，较上年度增加 25,494.30 万元，增幅 456.25%；归属于母公司股东的净利润 14,015.87 万元，较上年度增加 18,867.54 万元。

2021 年度公司营业收入、成本构成情况如下：

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	629,891,312.91	277,706,966.59	378,628,731.61	357,163,141.23
其他业务	14,222,988.15	6,732,114.39	4,356,364.56	2,075,824.74
合计	644,114,301.06	284,439,080.98	382,985,096.17	359,238,965.97

(1) 按行业分类

单位：元

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采选冶	634,307,420.57	276,441,160.56	317,557,135.90	298,128,231.28
贸易	5,405,123.77	4,891,016.57	61,069,505.00	59,033,493.85
其他	4,401,756.72	3,106,903.85	4,358,455.27	2,077,240.84
合计	644,114,301.06	284,439,080.98	382,985,096.17	359,238,965.97

(2) 按产品分类

单位：元

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铬类产品	316,132,947.07	146,717,949.55	315,350,467.63	294,704,246.89
锂类产品	323,579,597.27	134,614,227.58	22,238,221.83	22,525,549.08
其他产品	4,401,756.72	3,106,903.85	45,396,406.71	42,009,170.00
合计	644,114,301.06	284,439,080.98	382,985,096.17	359,238,965.97

(3) 按地区分类

单位：元

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	261,307,681.35	98,893,329.49	92,171,666.24	118,052,438.24
西北地区	219,320,914.69	112,499,886.81	277,232,297.20	226,393,818.83
其他地区	163,485,705.02	73045864.69	13,581,132.73	14,792,708.90
合计	644,114,301.06	284,439,080.98	382,985,096.17	359,238,965.97

五、主要控股子公司的经营情况及业绩

1、西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司主要情况

(1) 基本情况

公司名称：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公司）

成立时间：1999年6月30日

注册地址：日喀则市仲巴县宝钢大道

注册资本：93,000万元

(2) 西藏扎布耶公司目前的股权结构如下：

金额单位：人民币元

股东名称	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	50.7204
天齐锂业股份有限公司	186,000,000.00	186,000,000.00	20.00
比亚迪股份公司	167,400,000.00	167,400,000.00	18.00
西藏金浩投资有限公司	36,600,000.00	36,600,000.00	3.935
中节能绿色建筑产业有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	3.2258
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	2.7742
西藏矿业资产经营有限公司	11,250,000.00	11,250,000.00	1.2097
西藏自治区投资有限公司	650,000.00	650,000.00	0.0699
万银国际股权投资基金（上海）有限公司	200,000.00	200,000.00	0.0215
东莞市福瑞斯环保设备有限公司	200,000.00	200,000.00	0.0215
深圳市先进清洁电力技术研究有限公司	200,000.00	200,000.00	0.0215
合计	930,000,000.00	930,000,000.00	100.00

(3) 西藏扎布耶公司主要从事锂矿开采，主要产品为锂精矿。

(4) 截止2021年12月31日，公司资产总额104,677.64万元，负债总额15,368.48万元，所有者权益89,309.16万元；2021年度实现营业总收入28,853.10万元，净利润8,858.80万元。

2、白银扎布耶锂业有限公司主要情况

(1) 基本情况

公司名称：白银扎布耶锂业有限公司（以下简称白银扎布耶

公司)

成立时间：2004年8月24日

注册地址：甘肃省白银市白银区中科院高科技产业园

注册资本：32,000万元

(2) 白银扎布耶公司目前的股权结构如下：

金额单位：人民币元

股东名称	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

(3) 白银扎布耶公司是西藏矿业的子公司，主要从事碳酸锂和单水氢氧化锂的生产和销售。

(4) 截止 2021 年 12 月 31 日，白银扎布耶公司资产总额 24,469.34 万元，负债总额 3,040.23 万元，所有者权益 21,429.11 万元；2021 年度实现营业总收入 3,834.32 万元，该公司本年实现净利润 535.31 万元。

六、重要财务事项

重要会计政策变更

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

2) 2021 年 1 月 26 日，财政部下发的《关于印发《企业会计准则解释第 14 号》（财会【2021】1 号，以下简称“解释 14 号”），自发布之日起施行。

3) 2021年12月30日, 财政部下发的《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号, 以下简称“解释15号”), 于发布之日起实施。

期初重大调整事项说明

1) 2021年度, 本公司无期初重大调整事项。

七、非经常性损益的说明

(一) 非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
投资收益	26,352,945.61	
营业外收入	90,210.64	
营业外支出(损失以“-”号填列)	-1,962,823.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,417,155.97	
小计	27,897,488.39	
减: 所得税影响额	-179,038.55	
减: 少数股东权益影响额(税后)	-388,045.22	
归属于母公司的非经常性损益净额	28,464,572.16	
归属于母公司净利润	140,158,748.67	
扣除非经常性损益后的归母净利润合计	111,694,176.51	

八、高风险业务的说明

(一) 委托理财业务

单位: 元

项目	受托机构名称	年初余额	年末余额			投资净额	当年实际盈亏
			本金	减值准备	当年计提		
合计	—	400,876,870.	320,030,000.			320,708,102.	26,704,525.4

		09	00			98	7
其中：华宝慧盈4号	华宝信托有限责任公司	80,168,767.17					4,203,835.6
华宝-盈嘉98号集合资金信托计划-第二期		125,182,308.18	124,900,000.00			125,182,308.22	9,367,499.99
华宝-宝建3号集合资金信托计划-第三期		120,253,150.70	120,000,000.00			120,253,150.68	8,399,999.99
华宝-盈嘉51号集合资金信托产品		75,272,644.04	75,130,000.00			75,272,644.08	4,733,189.89

(二) 其他投资

单位：元

项目	年初余额	年末数			
		账面余额	跌价准	账面价值	市值
合计		81,812,012.33		81,812,012.33	81,812,012.33
其中：1. 21宁乡国资 PPN002		51,812,012.33		51,812,012.33	51,812,012.33
2. 易方达货币 B		30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00

九、资产损失管理情况说明

资产减值准备财务核销工作结果与相关审计情况

资产减值准备财务核销金额 306,000.00 元，其中核销长期股权投资减值准备 306,000.00 元。主要是被投资单位西藏兴旺已注销，西藏矿业对长期股权投资进行核销。

十、子企业户数压降情况

本公司本年因注销清算及吸收合并导致子公司减少的情况

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日
------	--------	--------	--------	--------

				净利润
西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	注销	2021.6.30	197,891.44	-27,308.05
西藏润恒矿产品销售有限公司	被母公司吸收合并	2021.11.30	24,508,484.13	9,670,859.04

十一、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。本公司本部（包括被吸收合并的西藏润恒）及华宝宝嘉 10 号信托为独立投融资管理中心；本公司下属山南分公司、西藏扎布耶、聂尔错硼业、白银扎布耶为矿产品生产经营分部；吉庆实业、本公司下属勘探分公司为其他经营分部。

报告分部的财务信息

单位：元

项 目	营业收入	营业成本	净利润
投融资管理中心	85,091,850.83	72,515,741.54	-19,797,983.88
生产经营分部	568,274,487.74	225,548,429.29	220,792,579.28
其他分部	299,150.00	176,783.30	-1,459,061.71
分部间抵销	-9,551,187.51	-13,801,873.15	-15,763,372.19
合 计	644,114,301.06	284,439,080.98	183,772,161.50

特此公告。

西藏矿业发展股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十七日