

西藏矿业发展股份有限公司 2022 年度财务决算报告

公司 2022 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、2022 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	2,209,194,199.05
营业成本	199,212,632.39
利润总额	1,725,122,076.31
净利润	1,458,598,519.15
归属于上市公司股东的净利润	795,335,687.31
期间费用	139,551,875.19
其中：销售费用	8,292,325.91
管理费用	133,354,044.37
财务费用	-3,075,627.14
研发费用	981,132.05
营业税金及附加	155,893,760.17
信用减值损失	-5,990,448.20
资产处置收益	417,271.38
投资收益	26,061,982.94
其他收益	605,352.50
营业利润	1,738,070,202.44
营业外收支净额	-12,948,126.13
其中：营业外收入	6,811,296.63

营业外支出	19,759,422.76
经营活动产生的现金流量净额	1,094,654,045.41
现金及现金等价物净增加额	991,752,273.21

二、近三年主要会计数据和财务指标(金额单位:人民币元)

项目	2022年年末	2021年年末	2020年年末
营业总收入	2,209,194,199.05	644,114,301.06	382,985,096.17
利润总额	1,725,122,076.31	199,064,506.35	-55,878,524.66
净利润	1,458,598,519.15	183,772,161.50	-55,901,611.77
归属于母公司股东的净利润	795,335,687.31	140,158,748.67	-48,516,677.64
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	775,325,337.17	111,694,176.51	-55,025,907.85
总资产	7,513,946,450.56	2,880,117,592.53	2,723,615,043.59
归属于母公司股东权益合计	2,959,646,141.93	2,158,128,376.16	2,017,227,340.22
基本每股收益(元/股)	1.53	0.27	-0.0932
稀释每股收益(元/股)	1.53	0.27	-0.0932
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.68	4.14	3.87
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.1	0.76	0.11
加权平均净资产收益率(%)	36.80	6.71	-2.38
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	35.87	5.35	-2.70
资产负债率(%)	45.94	9.83	11.42
流动比率	2.64	5.33	5.23
速动比率	2.50	4.80	4.25
应收账款周转率(次)	39.22	71.52	6.13
存货周转率(次)	1.34	1.51	1.33

三、2022年度股东权益变动情况(金额单位:人民币元)

项目	年初数	本年变动	年末数
股本	520,819,240.00	352,000.00	521,171,240.00
资本公积	1,587,661,180.72	13,236,986.11	1,600,898,166.83
减:库存股		9,289,280.00	9,289,280.00

项目	年初数	本年变动	年末数
专项储备	3,226,424.96	1,882,372.35	5,108,797.31
盈余公积	64,789,578.99	12,630,850.76	77,420,429.75
未分配利润	-18,368,048.51	782,704,836.55	764,336,788.04
归属于母公司股东权益	2,158,128,376.16	801,517,765.77	2,959,646,141.93
少数股东权益	438,959,930.02	663,313,197.97	1,102,273,127.99
股东权益合计	2,597,088,306.18	1,464,830,963.74	4,061,919,269.92

四、公司产品产销量、营业收入及利润构成情况

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

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

3、2022 年度公司销售铬类产品较上年度下降 7,752.02 吨，降幅 5.21%（其中：销售（自产）铬矿石 141,135.98 吨，较上年度增加 1,739.86 吨，增幅 1.24%、高碳铬铁矿本年无销售量，较上年度减少 9,492.68 吨，下降 100%）；

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

降 783.35 吨，降幅 100%)。

2022 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	2,201,511,022.68	196,810,078.79	629,891,312.91	277,706,966.59
其他业务	7,683,176.37	2,402,553.60	14,222,988.15	6,732,114.39
合计	2,209,194,199.05	199,212,632.39	644,114,301.06	284,439,080.98

(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	2,201,511,022.68	196,810,078.79	634,307,420.57	276,441,160.56
贸易			5,405,123.77	4,891,016.57
其他	7,683,176.37	2,402,553.60	4,401,756.72	3,106,903.85
合计	2,209,194,199.05	199,212,632.39	644,114,301.06	284,439,080.98

(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	311,212,532.56	100,214,528.19	316,132,947.07	146,717,949.55
锂类产品	1,890,298,490.12	96,595,550.60	323,579,597.27	134,614,227.58
其他产品	7,683,176.37	2,402,553.60	4,401,756.72	3,106,903.85
合计	2,209,194,199.05	199,212,632.39	644,114,301.06	284,439,080.98

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) 截至2022年12月31日，公司资产总额535,227.84万元，负债总额311,184.77万元，所有者权益224,043.08万元；2022年度实现营业总收入189,201.11万元，净利润134,600.54万元。

六、重要会计政策变更

1、2021年12月30日，财政部发布了关于印发《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号)的通知，本解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的

产品或副产品对外销售的会计处理” “关于亏损合同的判断” 等内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

2、2022 年 11 月 30 日，财政部发布了关于印发《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）的通知，本解释“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理” “关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理” 等内容自公布之日起施行。

期初重大调整事项说明

1) 2022 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	27,220,635.06	
资产处置收益	417,271.38	
营业外收入	6,811,296.63	
营业外支出（损失以“-”号填列）	-19,759,422.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,006,686.67	
小 计	17,696,466.98	
减：所得税影响额	-1,698,312.63	
减：少数股东权益影响额（税后）	-615,570.53	
归属于母公司的非经常性损益净额	20,010,350.14	
归属于母公司净利润	795,335,687.31	
扣除非经常性损益后的归母净利润合计	775,325,337.17	

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				当年实际盈亏
			本金	减值准备		投资净额	
				当年计提			
合计	——	320,708,102.98	370,208,000.00	57,727.78	57,727.78	374,570,795.08	26,704,213.68
华宝一盈嘉 98 号集合资金信托计划一第二期	华宝信托有限公司	125,182,308.22	124,900,000.00			125,182,308.18	9,367,499.99
华宝一宝建 3 号集合资金信托计划一第三期		120,253,150.68	120,000,000.00			120,253,150.70	8,399,999.99
华宝一盈嘉 51 号集合资金信托产品		75,272,644.08					3,929,196.00
荣耀 130 系列 8 号嘉信 2 期			1,308,000.00			1,305,984.08	
华宝物华筑宝 22 号资金信托项目			49,000,000.00			52,694,751.13	1,859,240.80
华宝一宝业韶华 3 号资金信托项目			75,000,000.00	57,727.78	57,727.78	75,134,600.99	1,120,361.76

(二) 其他投资

单位：元

项目	年初余额	年末数			
		账面余额	跌价准备	账面价值	市值
合计	81,812,012.33	31,932,150.00		31,932,150.00	31,932,150.00
其中：1. 21 宁乡国资 PPN002	51,812,012.33				
2. 易方达货币 B	30,000,000.00				
3. 21 创鸿 02		31,932,150.00		31,932,150.00	31,932,150.00

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 1,271,873.00 元，其中核销固定资产减值准备金额 1,271,873.00 元，均履行了相关程序进行核

销。

十、子企业户数压降情况

本公司本年因注销清算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
重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司	注销	2022.8.31		880,695.86

十一、分部信息

(1) 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。本公司本部及华宝宝嘉 10 号信托为独立投融资管理中心；本公司下属山南分公司、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	投融资管理中心	生产经营分部	其他分部	分部间抵销	合计
资产总额	2,294,717,400.00	6,571,818,300.00	57,028,400.00	-1,409,617,600.00	7,513,946,500.00
负债总额	219,467,400.00	3,187,258,500.00	45,249,000.00	52,300.00	3,452,027,200.00
营业收入	1,874,600.00	2,207,856,100.00	318,100.00	-854,600.00	2,209,194,200.00
营业成本	157,900.00	199,955,200.00	163,400.00	-1,063,900.00	199,212,600.00
净利润	-12,027,000.00	1,486,722,500.00	-2,046,600.00	-14,050,600.00	1,458,598,500.00

特此公告。

西藏矿业发展股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十五日