股票代码：000752　　股票简称：ST西发　　公告编号：2025-028

西藏发展股份有限公司 第十届董事会第二次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

西藏发展股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第二次会议于2025年4月23日以现场会议结合通讯表决的方式召开，现场会议地点为成都市天府国际金融中心4号楼。本次会议于2025年4月13日以邮件方式发出会议通知。本次会议由董事长罗希先生主持，会议应出席董事9人，实际出席董事9人(其中4名董事以通讯表决的方式出席)，公司监事、高级管理人员列席了本次会议。符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

经过与会董事认真审议，形成如下决议：

(一)审议通过了《2024年度董事会工作报告》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

公司独立董事向董事会递交了《2024年度独立董事述职报告》，并将在2024年年度股东会上述职。具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网的《2024年度独立董事述职报告》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(二)审议通过了《2024年度内部控制自我评价报告》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(三)审议通过了《2024年年度报告全文及摘要》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(四)审议通过了《2024年度财务决算报告》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(五)审议通过了《2024年度利润分配预案》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(六)审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(七)审议通过了《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(八)审议通过了《董事会关于会计师事务所出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(九)审议通过了《公司独立董事2024年度独立性情况的专项意见》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(十)审议通过了《西藏发展董事会对会计师事务所2024年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(十一)审议通过了《2025年第一季度报告全文及正文》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(十二)审议通过了《关于会计政策变更的议案》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(十三)审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(十四)审议通过了《关于召开2024年年度股东会的议案》

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

(十五)审议通过了《关于公司申请撤销其他风险警示的议案》。

具体内容详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三、备查文件

(一)经与会董事签字并加盖董事会印章的第十届董事会第二次会议决议；

(二)深交所要求的其他文件。

特此公告。

西藏发展股份有限公司

董事会

2025年4月25日

股票代码：000752　　股票简称：ST西发　　公告编号：2025-036

西藏发展股份有限公司 关于召开2024年年度股东会的通知

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。

西藏发展股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第二次会议于2025年4月23日召开，会议决议于2025年6月13日14:30以现场投票表决和网络投票相结合的方式召开公司2024年年度股东会，现将本次股东会的有关事项公告如下：

一、召开会议的基本情况

1、股东会届次：2024年年度股东会

2、股东会的召集人：公司董事会。公司董事会于2025年4月23日召开的第十届董事会第二次会议审议通过了《关于召开2024年年度股东会的议案》。

3、会议召开的合法、合规性：本次股东会的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深圳证券交易所业务规则和公司章程的规定。

4、会议召开的日期、时间

现场会议时间为：2025年6月13日(星期五)下午14:30

网络投票时间为：2025年6月13日(星期五)。其中，通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2025年6月13日上午9:15至9:25，9:30至11:30，下午13:00至15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统进行网络投票的具体时间为2025年6月13日上午9:15至下午15:00的任意时间。

5、会议的召开方式：本次股东会采用现场表决与网络投票相结合的方式召开。

本次股东会将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，公司股东可以在网络投票时间内通过深圳证券交易所交易系统或互联网投票系统对本次股东会审议事项进行投票表决。公司股东应选择现场投票、网络投票中的一种方式，如果同一表决权出现重复投票表决的，以第一次投票表决结果为准。

6、会议的股权登记日：2025年6月9日(星期一)

7、出席对象：

(1)于2025年6月9日(星期一)下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席股东会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东；

(2)公司董事、监事和高级管理人员；

(3)公司聘请的律师。

8、会议地点：成都市高新区天府大道北段966号天府国际金融中心4号楼9楼公司会议室

二、会议审议事项

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	2024年度董事会工作报告	√
2.00	2024年度监事会工作报告	√
3.00	2024年年度报告全文及摘要	√
4.00	2024年度财务决算报告	√
5.00	2024年度利润分配预案	√
6.00	关于前期会计差错更正的议案	√
7.00	关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案	√
8.00	关于续聘会计师事务所的议案	√

公司独立董事将在本次年度股东会上进行述职，独立董事2024年度述职报告已于2025年4月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)站上发布。

上述议案已经公司于2025年4月23日召开的第十届董事会第二次会议、第十届监事会第二次会议分别审议通过，上述提案内容详见公司于2025年4月25日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第十届董事会第二次会议决议公告》《第十届监事会第二次会议决议公告》及相关公告。

对于本次会议审议的所有议案，公司将对中小投资者的表决单独计票并公开披露。中小投资者是指除公司董事、监事、高级管理人员以及单独或者合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东。

三、会议登记方法

1、登记方式：

(1)出席会议的自然人股东持本人身份证、股东账户卡及持股凭证办理登记手续；委托代理人持本人身份证、委托人身份证复印件、授权委托书、委托人股东账户卡及持股凭证办理登记手续。

(2)法人股东法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、股东账户卡及持股凭证办理登记手续；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、股东账户卡及持股凭证办理登记手续。

(3)异地股东可于登记时间截止前用信函或传真方式进行登记，但须写明股东账号、联系地址、联系电话、邮编，并附上身份证明、股东账户及股权登记日持股凭证复印件等相关资料，信函、传真以登记时间内公司收到为准。

(4)注意事项：出席会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件到场。

2、登记时间：2025年6月10日(星期二)9:00-17:00

3、登记地点：公司董事会办公室(成都市高新区天府大道北段966号天府国际金融中心4号楼9楼)。

4、会议咨询：公司董事会办公室

联系人：宋晓玲、吴秋

联系电话：028-85238616

传真号码：028-65223967

电子邮箱：xzfz000752@163.com

5、会议费用：现场会议会期预计半天，与会股东及股东代理人的食宿及交通费自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会，股东可以通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(地址为http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票，网络投票具体操作流程详见附件1。

五、备查文件

1、公司第十届董事会第二次会议决议；

2、公司第十届监事会第二次会议决议；

3、深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

西藏发展股份有限公司

董事会

2025年4月25日

附件1：

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码：360752

2、投票简称：西发投票

3、填报表决意见：

对于本次股东会的提案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

二、通过深圳证券交易所交易系统投票的程序

1、投票时间：2025年6月13日(星期五)上午9:15-9:25，9:30-11:30和13:00-15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统投票的时间为2025年6月13日(星期五)9:15-15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引(2016年修订)》的规定办理身份认证，取得"深圳证券交易所数字证书"或"深圳证券交易所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深圳证券交易所互联网投票系统进行投票。附件2

西藏发展股份有限公司

2024年年度股东会授权委托书

西藏发展股份有限公司：

兹授权委托__________先生/女士代表本单位/本人出席于2025年6月13日(星期五)召开的西藏发展股份有限公司2024年年度股东会，并代表本单位/本人依照以下指示对下列议案投票。本单位/本人对本次会议表决事项未作具体指示的，受托人可代为行使表决权，其行使表决权的后果均由本单位/本人承担。

委托人/单位签字(盖章)：____________________

委托人身份证号码/营业执照号码：____________________

委托人股东账号：________________　委托日期：2025年____月____日

委托人持股数量：________________股；委托人持股性质：

有效期限：自签署日至本次股东会结束

受托人签字：________________受托人身份证号码：________________

本单位/本人对本次股东会议案的表决意见如下：

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	2024年度董事会工作报告	√			
2.00	2024年度监事会工作报告	√			
3.00	2024年年度报告全文及摘要	√			
4.00	2024年度财务决算报告	√			
5.00	2024年度利润分配预案	√			
6.00	关于前期会计差错更正的议案	√			
7.00	关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案	√			
8.00	关于续聘会计师事务所的议案	√			

备注：

1、上述审议事项，委托人可在"同意"、"反对"或者"弃权"方框内划"√"，对同一审议事项不得有两项或多项指示；

2、委托人为法人股东的，应当加盖单位印章。

股票代码：000752　　股票简称：ST西发　　公告编号：2025-029

西藏发展股份有限公司 第十届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

西藏发展股份有限公司(以下简称"公司")第十届监事会第二次会议于2025年4月23日下午以现场会议方式召开，现场会议地点为成都市天府国际金融中心4号楼，本次会议于2025年4月13日以邮件方式发出会议通知。本次会议由监事会主席韩海清女士主持，会议应出席监事4人，实际出席监事4人，会议召集和召开程序符合《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

经过与会监事认真审议，形成如下决议：

(一)审议通过了《2024年度监事会工作报告》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(二)审议通过了《2024年度内部控制自我评价报告》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

监事会的专项审核意见为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行，公司内部控制机制基本完整、合理、有效，在公司经营各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，公司运作中的各项风险基本能够得到有效的控制。公司编制的《2024年度内部控制评价报告》符合相关法律、法规和规范性文件的要求，全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

(三)审议通过了《2024年年度报告全文及摘要》

监事会审核了公司2024年年度报告，对2024年年度报告无异议，并发表专项审核意见："经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2024年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。"

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(四)审议通过了《2024年度财务决算报告》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(五)审议通过了《2024年度利润分配预案》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(六)审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(七)审议通过了《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(八)审议通过了《关于会计政策变更的议案》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

(九)审议通过了监事会关于《董事会关于会计师事务所出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》的意见

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

(十)审议通过了《2025年第一季度报告全文及正文》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

监事会审核了公司2025年第一季度报告，对2025年第一季度报告无异议，并发表专项审核意见："经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2025年第一季度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。"

(十一)审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

具体内容请详见2025年4月25日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

三、备查文件

(一)经与会监事签字并加盖监事会印章的第十届监事会第二次会议决议；

(二)深圳证券交易所要求的其他备查文件。

特此公告。

西藏发展股份有限公司

监事会

2025年4月25日

西藏发展股份有限公司 2024年度内部控制自我评价报告

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求(以下简称企业内部控制规范体系)，结合本公司(以下简称"公司")内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2024年1月1日至2024年12月31日(内部控制评价报告基准日)期间的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。　自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

(一)内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：西藏发展股份有限公司、西藏拉萨啤酒有限公司、西藏藏红花生物科技开发有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的98.28%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：资金支付审批、项目投资管理、商品生产等各项业务，以及公司组织架构、发展战略、人力资源、担保管理、社会责任、资金活动、采购业务、销售业务、财务报告、合同管理、审计稽核、信息系统管理和内部信息传递等各类事项。重点关注的高风险领域主要包括：公司治理风险、战略决策风险、投资融资风险、人力资源风险、资产管理风险、安全生产风险、销售与市场风险等多项高风险领域。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

(二)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及内部控制评价管理制度，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1.财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

项目重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
一、税前利润指标			
1、单项缺陷	影响水平低于评价年度股份公司合并报表税前利润的0.25%	影响水平低于评价年度股份公司合并报表税前利润的2.5%，但是达到或超过0.25%	影响水平达到或超过评价年度股份公司合并报表税前利润2.5%
2、影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总	汇总后的影响水平低于评价年度股份公司合并报表税前利润的0.25%	汇总后的影响水平低于评价年度股份公司合并报表税前利润的2.5%，但是达到或超过0.25%	汇总后的影响水平达到或超过评价年度股份公司合并报表税前利润的2.5%
二、主营业务收入/资产总额指标			
1、单项缺陷	影响水平低于评价年度股份公司合并报表主营业务收入/资产总额的0.025%	影响水平低于评价年度股份公司合并报表主营业务收入/资产总额的0.25%，但是达到或超过0.025%	影响水平达到或超过评价年度股份公司合并报表主营业务收入/资产总额的0.25%
2、影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总	汇总后的影响水平低于评价年度股份公司合并报表主营业务收入/资产总额的0.025%	汇总后的影响水平低于评价年度股份公司合并报表主营业务收入/资产总额的0.25%，但是达到或超过0.025%	汇总后的影响水平达到或超过评价年度股份公司合并报表主营业务收入/资产总额的0.25%
说明：各类缺陷的分类认定，只需满足上述条件之一，即可归入相关类型，且遵循从严标准。例如：某项缺陷的评价结果是影响利润总额错报2%，资产总额错报0.3%，则为重大缺陷			

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

凡具有以下特征的一项或组合缺陷，公司认定为重大缺陷：

(1)发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；

(2)已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；

(3)控制环境无效；

(4)影响收益趋势的缺陷；

(5)影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；

(6)外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；

(7)其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

凡具有以下特征的一项或组合缺陷，公司认定为重要缺陷：

(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；

(2)未建立反舞弊程序和控制措施；

(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；

(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

项目重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接财产损失金额(RMB)	10万元(含)~100万元	100万元(含)~500万元	500万元及以上
说明：上述标准按照每起事故事件进行认定。如果出现多起重大事故事件，按照各自造成的直接财产损失分别认定缺陷等级。直接财产损失金额以外部审计、公司本部、被检查单位等已经认定的金额为准。如尚无处理结论，则由检查小组现场认定。			
对公司是否有重大负面影响	受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响	受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响	已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响
说明：上述标准按照每起事故事件进行认定。如果出现多起重大事故事件，按照各自造成的影响程度分别认定缺陷等级。			

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

项目重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
对公司是否有重大负面影响	受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响	受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响	已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响
说明：上述标准按照每起事故事件进行认定。如果出现多起重大事故事件，按照各自造成的影响程度分别认定缺陷等级。			

(三)内部控制缺陷认定及整改情况

1.财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

公司董事会和管理层对以前内部缺陷事项极为重视，深刻检讨吸取教训，在2024年度重点加强了公司内部控制制度的建设、完善及内控制度规范实施和执行工作，对以前年度存在的包括关联交易等内控缺陷事项及时进行了规范整改，并对公司立案调查认定事项进行了会计差错更正。根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，本报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，本报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制重大事项说明。

董事长：罗希

西藏发展股份有限公司

2025年4月25日

证券代码：000752　　证券简称：ST西发　　公告编号：2025-038

西藏发展股份有限公司 2025年第一季度报告

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.第一季度报告是否经审计

☑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	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	103,850,442.27	89,677,463.76	15.80%
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,931,659.64	777,863.33	791.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,963,032.06	959,299.44	208.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	36,944,380.04	13,005,591.60	184.07%
基本每股收益(元/股)	0.0263	0.003	776.67%
稀释每股收益(元/股)	0.0263	0.003	776.67%
加权平均净资产收益率	2.64%	0.69%	1.95%
	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)	1,210,312,552.41	1,000,571,482.11	20.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	326,741,101.85	137,809,442.21	137.10%

(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	说明
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	4,930,068.13	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-140,350.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-427,482.77	
减：所得税影响额	417,483.78	
少数股东权益影响额(税后)	-23,876.00	
合计	3,968,627.58	--

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

资产负债表项目	2025年3月31日	2024年12月31日	同期比较差异	同期比较差异率	增减变化的主要原因
货币资金	834,761,242.78	618,814,547.60	215,946,695.18	34.90%	主要系报告期收到股东捐赠款项所致
其他流动资产	310,656.62	200,454.23	110,202.39	54.98%	主要系报告期待抵扣进项税额同比增加所致
应付账款	28,220,650.19	20,766,549.32	7,454,100.87	35.89%	主要系报告期应付中介机构款项同比增加所致
应付职工薪酬	1,617,580.74	5,734,855.74	-4,117,275.00	-71.79%	主要系报告期应付职工薪酬已支付致同比大幅下降所致
递延收益	4,228,586.01	789,041.41	3,439,544.60	435.91%	主要系报告期收到政府补贴所致
资本公积	395,840,428.27	213,840,428.27	182,000,000.00	85.11%	主要系报告期收到大股东捐赠款项所致
归属于母公司股东权益合计	326,741,101.85	137,809,442.21	188,931,659.64	137.10%	主要系报告期收到大股东捐赠款项所致
利润表项目	2025年1季度	2024年1季度	同期比较差异	同期比较差异率	增减变化的主要原因
税金及附加	1,269,356.44	800,279.78	469,076.66	58.61%	主要系报告期销售增长致应付税金及附加同比增加所致
销售费用	8,942,671.95	2,059,899.16	6,882,772.79	334.13%	主要系报告期市场推广费用同比大额增加等所致
管理费用	21,974,528.00	12,697,974.97	9,276,553.03	73.06%	主要原因系应付中介机构费用同比增加所致
财务费用	-687,632.11	-118,366.44	-569,265.67	-480.94%	主要系报告期收到银行利息增加同比增加所致
其他收益	4,930,068.13	8,626.84	4,921,441.29	57048.02%	主要系报告期收到政府补贴同比增加所致
信用减值损失(损失以"-"号填列)	7,492,920.24	-14,371.32	7,507,291.56	-52238.01%	主要系报告期收回前期大额应收款，坏账转回致信用减值损失同比减少所致
营业利润	22,950,738.70	12,098,876.10	10,851,862.60	89.69%	主要系报告期营业收入增加、收回应收账款致坏账致信用减值损失减少，前述因素品迭致营业利润同比增加
营业外收入	572,523.91	23,980.53	548,543.38	2287.45%	主要系报告期收到应收力创债权款利息所致
营业外支出	1,000,006.68	131,592.27	868,414.41	659.93%	主要原因系报告期公司向地震灾区捐赠资金导致同比支出增加所致
利润总额	22,523,255.93	11,991,264.36	10,531,991.57	87.83%	主要系报告期营业收入增加、收到力创退回投资款致投资收益增加、收回应收账款致坏账致信用减值损失减少，前述因素品迭致营业利润同比增加
所得税费用	3,237,405.26	2,472,535.77	764,869.49	30.93%	主要系报告期营业收入增加、收到力创退回投资款致投资收益增加、收回应收账款致坏账致信用减值损失减少，前述因素品迭致利润总额同比增加，故应交所得税费用增加所致
净利润	19,285,850.67	9,518,728.59	9,767,122.08	102.61%	主要系报告期营业收入增加、收到力创退回投资款致投资收益增加、收回应收账款致坏账致信用减值损失减少，前述因素品迭净利润同比增加
归属于母公司股东的净利润	6,931,659.64	777,863.33	6,153,796.31	791.12%	主要系报告期营业收入增加、收到力创退回投资款致投资收益增加、收回应收账款致坏账致信用减值损失减少，前述因素品迭致归属于母公司股东净利润同比增加
现金流量表项目	2025年1季度	2024年1季度	同期比较差异	同期比较差异率	增减变化的主要原因
收到其他与经营活动有关的现金	17,537,719.43	1,273,424.91	16,264,294.52	1277.21%	主要原因系报告期收到往来款项及政府补贴同比增加所致
支付的各项税费	12,221,001.60	6,391,789.40	5,829,212.20	91.20%	主要系报告期营业收入增加，致应交各项税费增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	11,689,045.93	8,636,452.81	3,052,593.12	35.35%	主要系报告期促销活动同比增加所致
经营活动产生的现金流量净额	36,944,380.04	13,005,591.60	23,938,788.44	184.07%	主要系报告期销售增长致收到销售商品现金同比增加、收到政府补贴及往来款项同比增加，上述因素品迭致本报告期经营活动产生的现金流量净额较大增长
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,684,704.07	7,399,996.28	-3,715,292.21	-50.21%	主要系报告期因设备更新购买资产同比减少所致
吸收投资收到的现金	182,000,000.00	-	182,000,000.00		主要系报告期收到股东捐赠款项所致
现金及现金等价物净增加额	215,923,771.29	5,605,595.32	210,318,175.97	3751.93%	主要系报告期销售同比增加、收到政府补贴、往来款同比增加及收到股东捐赠款项，上述因素品迭致本期现金及现金等价物净增加额同比较大增长

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	15,721	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(不含通过转融通出借股份)

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	质押、标记或冻结情况：数量
西藏盛邦控股有限公司	境内非国有法人	12.74%	33,613,192.00	0.00	不适用	0.00
西藏国有资本投资运营有限公司	国有法人	6.09%	16,072,257.00	0.00	不适用	0.00
西藏天易隆兴投资有限公司	境内非国有法人	2.96%	7,800,000.00	0.00	冻结	7,800,000.00
					质押	7,800,000.00
胡伟	境内自然人	2.40%	6,343,001.00	0.00	不适用	0.00
汪新文	境内自然人	1.98%	5,209,413.00	0.00	不适用	0.00
刘选云	境内自然人	1.29%	3,391,100.00	0.00	不适用	0.00
黄建山	境内自然人	1.12%	2,965,403.00	0.00	不适用	0.00
郭明臻	境内自然人	1.09%	2,883,686.00	0.00	不适用	0.00
张旭	境内自然人	0.95%	2,499,562.00	0.00	不适用	0.00
张薇薇	境内自然人	0.91%	2,400,000.00	0.00	不适用	0.00

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
西藏盛邦控股有限公司	33,613,192.00	人民币普通股	33,613,192.00
西藏国有资本投资运营有限公司	16,072,257.00	人民币普通股	16,072,257.00
西藏天易隆兴投资有限公司	7,800,000.00	人民币普通股	7,800,000.00
胡伟	6,343,001.00	人民币普通股	6,343,001.00
汪新文	5,209,413.00	人民币普通股	5,209,413.00
刘选云	3,391,100.00	人民币普通股	3,391,100.00
黄建山	2,965,403.00	人民币普通股	2,965,403.00
郭明臻	2,883,686.00	人民币普通股	2,883,686.00
张旭	2,499,562.00	人民币普通股	2,499,562.00
张薇薇	2,400,000.00	人民币普通股	2,400,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，西藏盛邦控股有限公司、西藏国有资本投资运营有限公司、西藏天易隆兴投资有限公司之间无关联关系，也不属于相关法规规定的一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，未告知上市公司其存在一致行动人的情况。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

(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.公司于2025年1月27日召开了2025年第一次临时股东会，经审议通过，控股股东西藏盛邦控股有限公司(以下简称"盛邦控股")向公司无偿赠与现金资产1.82亿元，本次捐赠现金为控股股东单方面、不附带任何条件、不可变更、不可撤销的赠与行为。详见公司于2025年2月5日披露于巨潮咨询网的《关于控股股东向公司捐赠现金完成情况的公告》。

2.公司于2025年2月17日分别召开了第十届董事会第一次会议、第十届监事会第一次会议，完成了第十届董事会专门委员会及高管换届的工作，详见2025年2月18日披露于巨潮咨询网的《关于董事会专门委员会换届选举及聘任高级管理人员、其他人员的公告》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：西藏发展股份有限公司

2025年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	834,761,242.78	618,814,547.60
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		
应收款项融资		
预付款项	3,813,011.86	3,774,913.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	581,079.00	450,725.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,151,553.25	33,982,884.67
其中：数据资源		
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	310,656.62	200,454.23
流动资产合计	871,617,543.51	657,223,524.95
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	178,884,141.95	181,984,509.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	139,800,588.86	141,288,491.50
在建工程	261,061.95	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,812,267.92	4,905,678.29
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,762,832.57	1,995,692.90
递延所得税资产	13,174,115.65	13,173,584.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	338,695,008.90	343,347,957.16
资产总计	1,210,312,552.41	1,000,571,482.11
流动负债：		
短期借款		
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	28,220,650.19	20,766,549.32
预收款项		
合同负债	527,313.31	329,040.21
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	1,617,580.74	5,734,855.74
应交税费	11,335,724.08	10,871,852.33
其他应付款	306,387,200.78	305,396,271.97
其中：应付利息		
应付股利	856.39	856.39
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	68,550.73	42,775.23
流动负债合计	348,157,019.83	343,141,344.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,300,000.00	4,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	25,122,712.00	25,122,712.00
递延收益	4,228,586.01	789,041.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,651,298.01	30,211,753.41
负债合计	381,808,317.84	373,353,098.21
所有者权益：		
股本	263,758,491.00	263,758,491.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,840,428.27	213,840,428.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,225,086.27	69,225,086.27
一般风险准备		
未分配利润	-402,082,903.69	-409,014,563.33
归属于母公司所有者权益合计	326,741,101.85	137,809,442.21
少数股东权益	501,763,132.72	489,408,941.69
所有者权益合计	828,504,234.57	627,218,383.90
负债和所有者权益总计	1,210,312,552.41	1,000,571,482.11

法定代表人：罗希　主管会计工作负责人：唐逸　会计机构负责人：陈静

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	103,850,442.27	89,677,463.76
其中：营业收入	103,850,442.27	89,677,463.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	90,886,419.30	75,477,430.70
其中：营业成本	59,387,495.02	60,037,643.23
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	1,269,356.44	800,279.78
销售费用	8,942,671.95	2,059,899.16
管理费用	21,974,528.00	12,697,974.97
研发费用		
财务费用	-687,632.11	-118,366.44
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	4,930,068.13	8,626.84
投资收益(损失以"-"号填列)	-2,436,272.64	-2,095,412.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,436,272.64	-2,095,412.48
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)	7,492,920.24	-14,371.32
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	22,950,738.70	12,098,876.10
加：营业外收入	572,523.91	23,980.53
减：营业外支出	1,000,006.68	131,592.27
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	22,523,255.93	11,991,264.36
减：所得税费用	3,237,405.26	2,472,535.77
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	19,285,850.67	9,518,728.59
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	19,285,850.67	9,518,728.59
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)	19,285,850.67	9,518,728.59
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,931,659.64	777,863.33
2.少数股东损益	12,354,191.03	8,740,865.26
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	19,285,850.67	9,518,728.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,931,659.64	777,863.33
归属于少数股东的综合收益总额	12,354,191.03	8,740,865.26
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0263	0.003
(二)稀释每股收益	0.0263	0.003

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：罗希　主管会计工作负责人：唐逸　会计机构负责人：陈静

3、合并现金流量表

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	117,382,601.34	97,396,249.25
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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,537,719.43	1,273,424.91
经营活动现金流入小计	134,920,320.77	98,669,674.16
购买商品、接受劳务支付的现金	54,458,561.60	55,278,977.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,607,331.60	15,356,862.67
支付的各项税费	12,221,001.60	6,391,789.40
支付其他与经营活动有关的现金	11,689,045.93	8,636,452.81
经营活动现金流出小计	97,975,940.73	85,664,082.56
经营活动产生的现金流量净额	36,944,380.04	13,005,591.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	664,095.32	
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		
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	664,095.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,684,704.07	7,399,996.28
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		
投资活动现金流出小计	3,684,704.07	7,399,996.28
投资活动产生的现金流量净额	-3,020,608.75	-7,399,996.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	182,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	182,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额	182,000,000.00	
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	215,923,771.29	5,605,595.32
加：期初现金及现金等价物余额	618,814,547.41	544,409,358.43
六、期末现金及现金等价物余额	834,738,318.70	550,014,953.75

(二)2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

☑是 □否

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2025年04月23日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师姓名	黄峰、朱红炎

第一季度审计报告是否属于非标准审计报告

☑是 □否

西藏发展股份有限公司董事会

2025年4月25日