



公司代码：601020

公司简称：ST 华钰

债券代码：113027

债券简称：华钰转债

转股代码：191027

转股简称：华钰转股

# 西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年年度报告



二零二二年四月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，参见公告，请投资者仔细阅读。

四、公司负责人刘良坤、主管会计工作负责人邢建军及会计机构负责人（会计主管人员）刘志霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司未来投资计划，结合目前经营情况、资金状况，2021年度公司利润分配方案为：2021年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本，未分配利润将用于公司主业的继续投入。该分配方案，已经第四届董事会第三次会议审议通过，并提交2021年年度股东大会审议。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅报告中**第三节**管理层讨论与分析**第六部分**关于公司未来发展的讨论与分析第（四）小节：关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险。



十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	52
第五节	环境与社会责任.....	77
第六节	重要事项.....	85
第七节	股份变动及股东情况.....	113
第八节	优先股相关情况.....	122
第九节	债券相关情况.....	123
第十节	财务报告.....	132

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表。
	报告期内公司在中国证监会指定的报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华钰矿业	指	西藏华钰矿业股份有限公司
山南分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司
拉屋分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司
北京分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司
塔铝金业	指	“塔铝金业”封闭式股份公司（Respect Of The Closed Joint-Stock Company “Talco Gold”）
融信经贸	指	西藏华钰融信经贸有限公司
山南经销	指	西藏山南华钰经销有限公司
中泓工贸	指	西藏中泓工贸有限公司
嘉实矿业	指	西藏日喀则嘉实矿业有限公司
恒琨冶炼	指	西藏恒琨冶炼有限公司
资源控股	指	华钰资源控股有限公司
提格雷资源	指	提格雷资源控股公司
上海钰能	指	上海钰能金属资源有限公司
丝路资源	指	丝路资源投资有限公司
道衡投资	指	西藏道衡投资有限公司
西部资源	指	青海西部资源有限公司
西藏博实	指	西藏博实创业投资有限公司
西藏铠茂	指	西藏铠茂创业投资有限责任公司
西藏钧鼎	指	西藏钧鼎创业投资有限责任公司
塔吉克铝业	指	“塔吉克铝业公司”国有独资企业（塔吉克斯坦）（State Unitary Enterprise “TajikAluminiumCompany” (Tajikistan)）
亚太矿业	指	贵州亚太矿业有限公司
广西地润	指	广西地润矿业投资有限公司
财胜矿业	指	林周县江夏乡财胜矿业有限公司
中色地科	指	中色地科矿产勘查股份有限公司
TEHI	指	提格雷埃塞俄比亚控股公司
自然资源部	指	中华人民共和国自然资源部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
公司章程	指	《西藏华钰矿业股份有限公司章程》
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行 5,200 万股人民币普通股的行为



报告期	指	2021 年度 1-12 月
可转债	指	可转换公司债券
保荐人、主承销商	指	长城国瑞证券有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	除非特指，均为人民币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	西藏华钰矿业股份有限公司
公司的中文简称	ST华钰
公司的外文名称	Tibet Huayu Mining Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HY
公司的法定代表人	刘良坤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙艳春	袁莉
联系地址	西藏拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦	西藏拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦
电话	010-64937589	010-64937589
传真	0891-6329000-8054	0891-6329000-8054
电子信箱	sunyc@huayumining.com	sunyc@huayumining.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	西藏拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	拉萨
公司办公地址的邮政编码	850000
公司网址	www.huayumining.com
电子信箱	huayu@huayumining.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况
--------



股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST华钰	601020	华钰矿业

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
	签字会计师姓名	李永江、易小龙
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城国瑞证券有限公司
	办公地址	北京市丰台区凤凰嘴街 2 号长城资产大厦
	签字的保荐代表人姓名	倪进、金靖
	持续督导的期间	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	1,408,261,710.69	2,378,942,506.55	-40.80	1,519,274,646.32
归属于上市公司股东的净利润	150,648,874.60	72,380,454.50	108.13	125,149,564.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,055,018.72	68,966,288.87	92.93	113,454,605.59
经营活动产生的现金流量净额	259,326,113.15	543,397,713.82	-52.28	429,302,111.50
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的	2,680,009,325.69	2,516,285,131.90	6.51	2,188,039,775.05



司股东的净资产				
总资产	5,001,676,851.71	4,914,793,515.33	1.77	4,538,015,773.36

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.27	0.14	92.86	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.14	92.86	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.13	84.62	0.22
加权平均净资产收益率(%)	4.63	3.16	1.47	4.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.09	3.01	1.08	4.20

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

**九、2021年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	274,355,525.67	309,896,363.60	483,887,616.67	340,122,204.75
归属于上市公司股东的净利	27,181,898.71	44,321,836.52	81,170,346.58	-2,025,207.21





润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,175,780.01	39,957,325.76	77,897,193.97	-11,975,281.02
经营活动产生的现金流量净额	30,669,082.59	90,734,048.52	87,908,112.49	50,014,869.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-22,291.82		-4,079.61	268,005.57
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但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	7,424,156.84			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,500,000.00		9,275,982.39	16,856,735.82
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			6,999,894.84	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子				



公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,527.05			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,590,168.66			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	410,596.10		-10,712,094.47	-3,509,425.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,746,606.53		2,190,142.54	1,945,515.64
少数股东权益影响额（税后）	601,694.42		-44,605.02	-25,158.04
合计	17,593,855.88		3,414,165.63	11,694,958.75

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析



报告期内，面对疫情防控、宏观经济下行、区域金融环境趋紧等多重压力，公司管理层认真执行董事会工作部署，公司各部门密切配合公司紧紧围绕“提升管理、增储扩能、科技强企”的战略主题，通过实施一系列有效措施，整体发展趋势平稳，按计划超额完成年度各项工作计划目标。

报告期内，实现营业收入 14.08 亿元、归属于上市公司股东的净利润 1.51 亿元。

## （一）西藏地区

### 1、生产经营情况

#### 1) 生产指标

出矿量：2021 年度计划 62 万吨，选矿量：2021 年度计划 62 万吨，采、选业务已圆满完成年度计划目标。

金属量：计划完成铅+锌+锑金属量 35,611 吨，银金属量 53,993 千克，实际完成铅+锌+锑金属量 39,522 吨，银金属量 60,738 千克、铜 103.50 吨。

2) 采选改扩建项目：2021 年 12 月，扎西康采选改扩建项目顺利通过西藏自治区应急厅的现场验收核查，2022 年 1 月份顺利取得扎西康矿山新的安全生产许可证。2022 年竖井正式全面投入使用，对生产提供有力支持。

### 2、基建、固定资产投资

2021 年度，西藏地区固定资产总投资 13,435.85 万元，其中：井巷工程 9,753.89 万元。基建工程全年投资 3,681.97 万元，主要包括查个勒 110kv 变电站 1,880.73 万元，扎西康变电站搬迁工程 967.38 万元，扎西康矿山钢结构工程 295.87 万元，以及其他零星基建工程。

2021 年度在建工程 8 项，已完成 5 项，并通过验收和工程审计。剩余 3 项工程正在建设中（山南选矿厂尾矿库管线改造工程、扎西康矿山主楼防水工程、拉屋选矿厂改造工程），三个项目工程按计划正常推进。

### 3、资源增储情况

2021 年，公司继续以找矿和增加资源储量为核心，开展了自有矿山的补充勘查工作，通过补充勘查增加公司现有矿山的增储，提升公司内在价值。

1) 对扎西康矿山主要进行以生产探矿为主的地质勘查工作，以提升矿山资源储量级别，提高公司资源开发效益。

2) 公司对扎西康矿山的资源储量进行了核实, 西藏自治区自然资源厅对最近报告的地质勘查工作情况进行了野外现场核查, 根据新的矿山开发环境和市场环境, 对扎西康矿山进行了工业指标论证, 完成了扎西康多金属矿山资源储量核实工作并完成了报告的编制, 报告顺利通过了西藏自治区自然资源厅的评审, 并取得了评审意见, 公司资源储量情况得到了进一步的论证。

3) 根据西藏自治区探矿权延续相关政策, 公司柯月矿山、桑日则、拉屋以及查个勒 4 个探矿权第一时间完成了探矿权证的延续工作。

## (二) 塔铝金业项目

2021 年项目建设情况如下:

### 1、项目投资情况

康桥奇铋金矿项目建设总预算投资 1.38 亿美元。其中, 地质勘探累计投入 536 万元(人民币); 基建岩土工程勘查工作投入 465 万元(人民币); 井采采矿系统累计投入 1.56 亿元(人民币); 楚尔波露采工程采剥累计投入 1121.9 万元(人民币), 露天设备采购投入 2,960 万元(人民币); 选矿系统工程累计投入 1.91 亿元(人民币); 尾矿库系统工程累计投入 7,380 万元(人民币); 生产供水系统工程及公用工程累计投入 1.47 亿元(人民币)。

### 2、项目规模

斯堪勒铋金矿段地下开采 3000 吨/天+楚尔波金矿段露天开采 2000 吨/天, 合计 5000 吨/天, 采供矿 150 万吨/年; 平均年产黄金 2.2 金属吨、铋 1.6 万金属吨。

### 3、项目建设情况

2022 年 4 月 14 日, 塔铝金业康桥奇 5000 吨/天铋金采选项目建成竣工并试生产运行, 塔吉克斯坦共和国总统拉赫蒙为项目投产仪式剪彩; 塔铝金业项目前期建设情况如下:

#### 1) 地质勘探工程

完成矿山井巷施工、地质编录 31.8 千米, 施工各类钻孔 48 个, 进尺 8,138 米; 采集分析各类样品 2.26 万件。

取得了如下成果: 斯勘勒矿段首采区升级矿量 557 万吨。楚尔波矿段已完成勘探资源核实报告编制和报批。

#### 2) 基建岩土工程勘察

完成矿山井巷工程 17 个硐口、46 个工程地质钻孔的工程地质勘查工作，并进行了选矿厂、尾矿坝、尾矿库、排洪明渠、炸药库及办公楼工勘报告及图件的编制和审核提交。

### 3) 斯勘勒井采厂

首采区斯勘勒矿段累计完成各类掘进进尺 23.6 千米。目前井下已完成 6 个备采采场，37 个在建采场，形成开拓矿量 502 万吨、采准矿量 169 万吨、备采矿量 62 万吨。同时产出副产矿石 22.7 万吨，平均金品位 1.05 克/吨、铋品位 0.37%。

井下运输、排水、通风、压风、供水、供配电等系统工程，地表辅助工程已基本建设完成，可以有效辅助生产。

### 4) 楚尔波露天采厂

楚尔波露天矿段 3 号矿体设计开采规模 60 万吨/年，目前已完成露天剥离量 7.6 万方，各类运矿道路及加筑挡墙 7.5 公里，采厂员工宿舍、餐厅及机修车间等后勤设施已全部建设完成。

该矿段已形成开拓矿量 102 万吨、备采矿量 30 万吨。2 号矿体累积出矿量 0.99 万吨。

### 5) 选矿系统工程

选矿厂及附属工程、机电和生产设备的采购安装均已完成，调试工作正常推进中，4 月份已投入试生产运行。

### 6) 尾矿库系统工程

截止目前，已完成主坝体土石方堆积和碾压施工 67 万立方米，基本满足目前生产需要，剩余部分正逐步按计划推进中。

## (三) 埃塞俄比亚项目

2021 年，埃塞俄比亚金矿项目，受新冠疫情及当地政治环境影响，致使项目未能动工，目前项目各项证照包括环评工作均已完成并取得了政府批文，矿区附近现拥有简易办公场所，待疫情及当地政治环境等不可抗力因素对项目的影 响结束后，及可开展相关建设工作。

## (四) 泥堡项目

2021 年，泥堡项目筹建工作稳步推进，完成泥堡金矿采矿权延续登记，并完成公司治理层选举换届工作。

泥堡项目各项开发建设前工作进展顺利，项目先后完成资源储量核实报告及评审、“三合一”环境影响报告、尾矿库及堆浸场项目备案、社会稳定风险评估、水土保持方案报告、项目用地规划等工作，为项目建设开发及项目整体经济效益奠定良好基础。

#### **（五）安全环保与生产安全管理**

##### **1、安全环保方面**

###### **1) 权证办理**

2021 年，更换爆破许可证 2 个、安全标准化延期 2 个，尾矿库安全生产许可证 2 个，新办扎西康深部采矿安全许可证 1 个，为公司依法安全生产和可持续发展奠定了坚实基础。

###### **2) 投资投入**

全年在安全、环保、职业健康等方面共投入 446 万元，提升了公司整体安全环保管理水平。

###### **3) 安全工作**

2021 年 6 月，全国安全生产月活动期间，在山南分公司扎西康矿山举办了“冒顶片帮”应急救援演练活动，得到了市、县监管单位的高度评价。

2021 年 10 月，扎西康改扩建工程——采矿工程通过内部验收，12 月通过自治区应急管理厅组织的复审验收，并取得《安全生产许可证》。

全年组织培训 13 次，参训人数达 700 人次。2021 年 9 月份在全公司范围内组织了新《安全生产法》的培训学习；11 月份组织公司及施工方安全负责人、安全管理人员和特殊工种安全资格证培训，参加培训 67 人，做到了应训尽训。通过持续培训，目前公司（含施工方）所有“三岗人员”、特殊工种人员持证上岗率达到 100%，实现了依法持证上岗。

###### **4) 环保工作**

2021 年完成了《环境体系认证》和《能源体系认证》复审工作。

开展了山南分公司和拉屋分公司土壤和地下水隐患排查，制定实施了《矿区环境治理方案》、《矿区环境应急预案及能力评估》，有针对性的开展环境治理工作。

完成了扎西康绿色矿山年度“回头看”审核验收工作。

### 5) 职业健康管理培训

组织参加国家职业健康安全卫生培训，7 人取得《培训合格证书》，对山南分公司做了三年一次的职业健康评价工作。全年组织年度体检 415 人次，办理离职、入职人员职业健康检查建档 76 人次，职业健康建档率达到 100%。

## 2、生产运营管理方面

2021 年主要开展了以下几项重点工作。

### 1) 规范并完善相关管理制度

生产运营中心结合公司内控管理制度并结合实际执行情况，修订了《生产运营管理手册》和《基建管理手册》，规范并完善了生产运营管理和基建管理相关制度及审批流程。通过制度、流程的完善，使得公司生产运营管理、基建管理工作管理水平、工作效率不断的提高。

### 2) 规范合同，验收管理

工程结算严格执行合同中的各项条款，全年无违规结算现象。对不达要求的安全生产工程、设施、行为，数据等严令要求整改，整改不达标不予以结算。政策的严厉执行，有力的保障了安全生产和各项指标的如期完成，并顺利通过了外部单位的审计。

### 3) 推进扎西康矿山充填系统改造

根据相关部门要求，结合矿山实际情况，对扎西康矿山充填系统进行了自动化控制及充填流程做了进一步的改进。2021 年底，该工作基本完工，并进行了试运行，目前试运行情况良好，极大的缓解扎西康矿山的环保及安全工作压力，能够为后期的正常生产提供更好的安全保障。

### 4) 成本管控工作

2021 年综合采选成本控制良好，总体低于预算 2.1%，取得了较好的管理成果。

## (六) 贸易平台运营

2021 年度，上海钰能公司根据公司年度工作的总体要求和预算计划，通过组织架构梳理、降本增效、业务调整等措施，不断提升企业精细化管理。香港公司稳步运



营，通过香港平台与国际市场接轨，为公司海外项目投资提供平台支持，为海外矿业贸易奠定基础。

## （七）企业管理与社会责任

### 1、权证办理

#### 柯月与查个勒采矿证情况

公司柯月铅锌多金属矿采矿证于 2020 年 5 月 7 日获得自治区发改委核准批复；查个勒铅锌矿环评报告于 2020 年 6 月 22 日获得自治区生态环境厅批复，查个勒项目将进入申报、核准和申请办理采矿证环节，2021 年公司成立专项办理采矿权证小组由董事长亲任组长积极推进两个采矿证的办理工作。

### 2、财务管理与融资

#### 1) 完成银行续贷工作

在公司股票被实施其他风险警示的情况下，经过多方沟通、协调，依然完成银行正常续贷工作，后期续贷工作正常推进。

#### 2) 落实全面预算管理

全年各项生产及费用指标基本控制在预算范围内。

#### 3) 申请政府扶持补贴

年度内收到财政扶持资金 712.45 万元。

### 3、董事会工作

#### 1) 合规运作，保护投资者合法权益

A、按法律法规及《股票上市规则》要求，本年度依规召开董事会 12 次、监事会 6 次、股东大会 5 次、审计委员会 6 次、薪酬与考核委员会 1 次，战略委员会 1 次、提名委员会 3 次。会议的召集、召开及表决程序合法合规，有利保障上市公司和投资者的合法权益。

B、本年度披露临时公告 201 份、定期公告 4 份，保证信息披露及时、准确、完整，不断提高信息披露质量。

#### 2) 投资者关系与市值管理

公司定期组织分析师会议、网络交流、业绩说明会等活动，与投资者进行积极沟通，与证监会及西藏证监局、上交所、机构投资者、证券分析师及中小投资者保





持密切联系，及时发布公司专业研究报告，进一步提高了资本市场对公司的关注度及公司的美誉度。

### 3) 再融资工作

A、2021 年度完成了 6.4 亿元可转债的后续季度转股进展公告及债券持有人年度利息支付公告，持续跟进可转债的合规运作。

B、完成 6.8 亿元非公开发行的前期尽调工作，并召开董事会、股东大会审议延长非公开发行相关议案的审议工作。

### 4) 配合完成证监局对公司的检查工作。

针对西藏证监局在对公司检查中发现的问题，教训是刻骨铭心的，大股东、董事、监事、公司核心管理层已加强对法律法规的学习，提高专业度，持续完善对关联方的核查程序，严格遵循《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法规规定，对发生的关联交易事项严格执行相应的决策程序及披露义务。今后，公司将进一步加强内部控制管理，完善审查流程，对关联方和关联交易识别保持高度关注，严格履行关联交易的审议程序和披露义务，防范类似情况再次发生。

## 4、采购与销售工作

### 1) 采购工作

2021 年度，采购部以优质优量为原则，积极保障生产，采购到货率为 92.96%，退货率仅为 1.6%。大宗金属原材料价格大幅上涨，涉及采购物资涨幅远低于金属价格涨幅；本年度采购物资多维度询比价，减少中间环节，均为公司节省大量成本。

### 2) 销售工作

截止 2021 年 12 月 31 日，全年自产矿发货量：铅+锌+锑+铜 38,666.68 金属吨，其中山南铅+锌+锑 38,265.32 金属吨，拉屋铜+锌 401.36 金属吨。完成了年度销售计划目标。

## 5、内部管理

2021 年公司以“严格规范”、“细化制度”、“夯实执行”为核心目标展开公司内部管理提升工作。公司成立了内控整改小组，加强公司风控管理。通过完善制度体系、规范审批流程与权限、进一步明确董事会对管理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保审批流程能够完全贯彻制度执行与落地，决策、执行和

监督相互分离，形成权力制衡，对公司存在的内控风险点进行整改，保证公司合法合规运行，进一步提高工作效率。

**1) 人力资源方面：**通过制度的精细化梳理，流程的对应优化，从日常实际工作出发，明确管控流程、落实管理责任、匹配制度与执行，开展自查与监督。进一步加强公司的制度建设与制度执行工作。同时深耕绩效考核，细化评价标准、评价来源，提升量化精细度。明确每一项考核的评价来源与评价人，使考核能做到“条条有出处，项项有着落”，进一步提升了考核工作的质量。

**2) 行政管理方面：**在公司全体员工的共同努力下，在各分子公司的支持下，办公、差旅、招待三大费用控制在合理预算范围内；全年车辆安全、食品安全、园区安全及防疫维稳无重大事故且无通报、无处罚，根据公司制度体系搭建需要，制订了相应的管理制度，逐步提高公司规范管理水平。

**3) 企业文化与宣传方面：**2021 年，公司借助国家和西藏的重大庆典活动，结合企业生产实际，整合企业无形资产，积极开展员工文化活动和企业文化建设，强化员工对企业精神、理念、价值的理解与认同。通过自媒体平台、内部期刊和网络媒体，加大了宣传力度，塑造企业形象，让全体员工和社会各界及时、准确、全面的了解公司，让企业文化更好地引领和服务于企业建设与发展。

## 6、审计监察工作

针对西藏证监局对公司现场检查中的问题，公司控股股东、实际控制人、公司董事会、监事会和管理层高度重视，坚持问题导向，公司在年初启动了内控体系全面梳理自查工作，对自查中发现的内控体系执行方面存在的问题，公司董事长和高管团队不回避问题，不推卸责任，认真进行整改。

2021 年以来，在彻底整改的同时，公司坚持合规运作和生产经营“两手抓、两手硬、两不误”的原则，2021 年 6 月份公司全面完成内控体系自查梳理工作，9 月份针对存在的问题完成了整改，10 月份开始按整改后的内控体系运行，并已达到独立、规范、高效运行水平。

公司及大股东相关人员已加强对法律法规的学习，提高专业度，持续完善对关联方的核查程序，严格遵循《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法规规定，对发生的关联交易事项严格执行相应的决策程序及披露

义务。今后，公司将进一步加强内部控制，完善审查流程，对关联方和关联交易识别保持高度关注，严格履行关联交易的审议程序和披露义务，防范类似情况再次发生。

2021 年经公司聘请的外部审计机构立信会计师事务所《特殊普通合伙》认为，公司内控治理符合相关法律法规要求，并对公司出具了标准无保留的《2021 年度内控审计报告》。

## 7、社会责任

华钰矿业自创立以来，始终秉持“开发一矿、惠及一片、造福一方”的理念，以开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益救助活动，为社会弱势群体提供帮助，认真履行企业的社会责任。2021 年公司先后多次对隆子县、当雄县、那曲市 6 个村 86 户贫困户进行帮扶。

## 二、报告期内公司从事的业务情况

### 1、公司经营模式

——**资源储备模式：**公司通过勘探、并购、参股等多种方式获得矿产资源。公司坚持资源优先战略，明确矿产资源是企业生存和发展的基础；公司重视勘探工作，每年勘探投入占公司净利润的 10%左右，国内项目已控制的资源量 50%以上是通过自身勘探取得，确保了资源的低成本和可持续性发展；同时公司积极拓展国内和海外矿产项目，通过并购方式增储扩能，增加贵金属和有色金属矿产的资源储备，为公司可持续发展提供坚实基础。

——**采购模式：**公司实行计划采购模式。根据生产经营计划制定采购方案，严格按《采购管理制度》执行，对采购物品实行先询价、比质，再筛选、确定供应商。对重大设备和大宗原材料采购以招标的方式，在确保质量、价格、服务的条件下，选择最佳供应商作为合作伙伴。

——**生产模式：**公司生产分采掘和选矿两大环节，其中采掘业务采用外包形式组织生产，选矿业务采用自营形式组织生产。公司每年年初，参照市场、矿山实际和上一年度生产经营情况，制定本年度生产经营计划，包括年度采掘计划和年度选矿计划。

——**采掘业务**：年初，公司根据矿山的实际生产情况、勘探报告书和地质储量报告编制采掘计划，确定年度采掘工作量及品位等指标。同时根据上一年度合同执行情况，材料价格变动情况及税率调整情况等，及时调整外包采掘施工合同单价及其它相应约束条款。

——**选矿业务**：根据年度编制的采矿计划，结合历年生产数据，制定相应的选矿计划及生产指标。

——**销售模式**：自有矿销售：公司采用以产定销、全产全销的产销模式，其中铅、锌、锑以上海有色网的价格为定价依据，白银以中国白银网的价格为定价依据，铜以上海期货交易所的价格为定价依据，将精矿产品销售给长期合作的下游冶炼厂和贸易企业。

——**贸易业务**：根据全年的资金安排和营收目标制定全年的贸易业务计划，每月以实际采购数量进行相应调整。主要产品为上海期货交易所可交割的有色精炼金属产品，包括铅、锌、铜、镍、白银等，定价以上海期货交易所以及上海有色网的价格为依据，客户为冶炼厂和贸易商。

## 2、公司的业务情况

### 1) 业务范围

——公司主要从事有色金属勘探、采矿、选矿及贸易业务，主营产品包括铅、锌、铜、锑、银、黄金等。公司国内拥有扎西康和拉屋 2 座生产型矿山，同时拥有 1 个国内采矿权项目和 2 个海外采矿权项目，目前均处于建设期；公司 4 个详查探矿权项目，其中 3 个探矿权转采矿权手续正在办理中。

### 2) 国内业务拓展

2020 年 4 月 8 日，经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过，公司与广西地润签署《西藏华钰矿业股份有限公司与广西地润矿业投资有限公司关于贵州亚太矿业有限公司之股权转让协议》。本次股权转让评估基准日为 2019 年 9 月 30 日，亚太矿业全部股权评估价值为 184,342.45 万元。基于标的公司尚未完成采选工程项目核准等开发手续，交易双方协商一致同意按照标的公司全部股权价值为 125,000 万元进行本次交易，标的股权亚太矿业 40%股份的转让价格为 50,000 万元。



目前，亚太矿业拥有一宗采矿权：贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权；一宗探矿权：贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权；亚太矿业黄金资源储量为 59.14 金属吨。公司收购亚太矿业股权是实现稀贵金属拓展战略目标，进一步增加优质黄金资源储量，提升综合盈利能力，实现可持续发展的举措。

交易双方已完成亚太矿业 40% 股权的交割及工商变更手续。完成泥堡金矿采矿权延续登记，并完成亚太矿业公司治理层选举换届工作。

泥堡项目各项开发建设前期工程进展顺利，项目先后完成资源储量核实报告及评审、“三合一”环境影响报告、尾矿库及堆浸场项目备案、社会稳定风险评估、水土保持方案报告、项目用地规划等工作，为项目建设开发奠定良好基础。

### 3) 海外业务拓展

“塔铝金业”项目由于疫情影响及不确定性因素等原因，工期推迟，该项目原计划 2021 年年底竣工试生产。项目投产后年处理矿石量为 150 万吨，年产锑 1.6 万金属吨、金锭 2.2 金属吨，将显著提升公司的盈利能力及抗风险能力，对公司在塔吉克斯坦未来获取优质矿产项目具有重要意义，为公司在塔吉克斯坦的持续、良好发展打下坚实的基础。塔铝金业项目，为公司在海外发展迈出了重要的一步，增强了公司海外拓展的能力。该项目已于 2022 年 4 月份剪彩试车，试车调式结束后，正式投产。

随着国家“一带一路”政策在中亚地区的推进，公司将加强同沿线国家及中亚地区矿产资源与技术领域的合作。公司将紧跟国家发展战略，以塔铝金业公司为依托，继续开发有潜力的海外矿业项目，同时优先发展金银铜铅锌锑等优势矿种，进一步提高公司抗风险能力及盈利能力。

——2019 年 6 月 28 日，公司全资子公司丝路资源投资有限公司与提格雷埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源私人有限公司签订了《股权买卖协议》及《合资经营合同》，丝路资源以 120 万美元对价收购提格雷资源私人有限公司 70% 股权，后续将与其他股东方共同经营提格雷资源私人有限公司。目前，提格雷资源私人有限公司拥有两份矿产使用权证（采矿权证）：Da Tambuk 和 Mato Bula 使用权证，可控黄金资源储量为 9.475 金属吨。2021 年度，埃塞俄比亚金矿项目，受新冠疫情及当地政治环境影响，致使项目未能动工，目前项目各项证照、包括环评工作均已完成并取得



了政府批文，矿区附近现拥有简易办公场所，待疫情及当地政治环境等不可抗力因素对项目的影 响结束后，项目启动相关建设工作。

根据战略规划，公司将持续在国内外寻找矿业项目投资机会。公司将立足西藏，面向西部地区，重点寻找内蒙古、新疆、云南、贵州和广西等区域的矿业投资机会，项目所处阶段涵盖探矿权、采矿权及在产项目，主要矿种为贵金属和有色金属。海外投资重点为国家“一带一路”政策沿线的贵金属矿山项目，公司已完成塔吉克斯坦的塔铝金业项目及埃塞俄比亚的提格雷项目并购，目前塔铝金业项目已剪彩试车，试车调式结束后正式投产；提格雷项目因疫情及政治原因处于筹备期。公司将确保国内国外项目建设人力、物力和财力的稳定供给，实现公司阶段性战略目标，提升公司经营业绩。

### 三、报告期内行业情况分析

**铅：**2021 年度，新冠疫情依然是影响全球经济运行的重要因素，同时，发展中国家疫情反复与欧美发达国家疫情改善形成了商品供需错配格局，供应链矛盾不断推高通胀。

根据 ILZSG 公布数据并经安泰科修正，2021 年全球铅精矿产量为 462.9 万吨，同比增长 3.5%。除中国以外的其他国家铅精矿产量为 266.5 万吨，同比增长 5.3%。安泰科统计，2021 年全球精铅产量为 1228.9 万吨，同比增长 3.3%，已经恢复 2019 年水平。除中国以外的其他国家精铅产量为 708.6 万吨，同比增长 2.3%，其中原生铅产量 158.1 万吨，同比下降 0.8%；再生铅产量 550.4 万吨，同比增加 3.2%。对比来看，海外精铅变化与中国一致，增量主要来自再生铅。

2021 年度全球铅消费量为 1221.2 万吨，较 2020 年增长 4.3%。其中，除中国之外国家铅消费同比增长 6.3%至 715.7 万吨。全球精铅供需呈紧平衡趋势。

**锌：**2018-2019 年，锌价震荡寻底；2020 年，原材料趋紧，全球货币大放水，锌价 V 形反弹；2021 年，流动性宽松、消费需求恢复和能源问题的扰动共同推动了锌价持续上涨。2021 年，大宗商品继续发力，热度不减，年初受疫情恶化和经济刺激计划受阻的影响，锌价下跌。2 月初，LME 三月期锌和沪锌主力分别跌至年内最低 2546.5 美元/吨和 19325 元/吨。2021 年沪锌主力合约均价 21060 元/吨，较 2020



年均价上涨 2871 元/吨或 15.8%；0#锌现货年均价 22434 元/吨，较 2020 年年均价上涨 4142 元/吨或 22.6%。

2021 年全国锌精矿产量为 413.6 万吨，同比增长 7.8 万吨或 1.92%。2021 年大多数省份产量实现增长，主要是矿山恢复生产，产能释放。2021 年全球精锌产量 1399 万吨，同比增加 7.8 万吨或 0.6%，增幅不及预期。其中中国和海外精锌产量增幅相差不大，分别为 6.6 万吨和 1.2 万吨，主要增量位于中国。

2021 年全球精锌总消费 1414.4 万吨，同比增加 58.4 万吨或 4.3%。其中海外消费 729 万吨，增加 48 万吨或 7.0%。绝大部分国家消费显著复苏，增量主要来自美国、韩国、印度等国家。全球精锌消费显著复苏。

**铜：**报告期内，受全球经济复苏和供应有限恢复影响，国际铜价创历史新高，达 4.89 美元/磅（10745 美元/吨）。Woodmac 数据显示，2021 年矿铜供应同比仅增 2.5%，精炼铜供应同比增 2.7%，精炼铜需求同比增 4.1%。2021 年底全球铜显性库存（三大交易所+国内保税区）仅约 34 万吨，为历史极低水平。新能源用铜需求增长迅速，根据花旗银行报告，2021 年脱碳领域（新能源汽车、充电桩、光伏和风力发电）铜需求预计达到 180 万吨，同比增长 19%，在铜总需求量中占比达到 7%。

**锑：**2021 年度，在宏观面货币宽松政策和锑市场基本面利好因素影响下，锑价振荡上升。2021 年国内锑锭（99.65%）平均报价为 64914 元/吨，同比上升 69.1%；国际锑锭（99.65%）平均价为 11102.33 美元/吨，同比上升 89.2%。因国内锑矿山停产减产、锑精矿进口量下降，锑原料供应比较紧张，及环保检查、限电导致企业停产等因素影响，锑锭产量小幅下降。据中国有色金属工业协会锑业分会统计数据显示，2021 年 1-11 月累计自产锑原料 32548 吨，同比下降 16.9%；1-11 月累计锑锭产量为 57482 吨，同比下降 20.90%。

从需求方面来看，锑下游消费总体比较稳定。锑下游领域生产统计数据显示，2021 年 1-11 月化学纤维、合成纤维、合成橡胶、塑料制品产量小幅增长。

**黄金：**报告期内，受美联储缩表和加息预期的影响，国际金价小幅下跌，伦敦金现货价最高触及 1959 美元/盎司，最低触及 1676 美元/盎司。国际黄金协会数据显示，2021 年全球黄金需求量恢复至 4021 吨，全年增长 10%，各国央行总计增储 463 吨黄金，比 2020 年高出 82%，将全球央行黄金储备提升至近 30 年来的最高水平。黄金并购市场景象繁荣，标普财智数据显示，2021 年全球主要贵金属并购交易 275.4



亿美元，同比增加 41.7%，已超过疫情前 2019 年水平，但金矿并购项目数量下降，大宗并购增多。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

##### （一）战略优势

1、华钰公司扎根西藏，依托扎西康矿山、拉屋矿山，以资源增储为核心，以大中型矿山开发为推进器，打造“百年华钰”一流有色金属采选企业。西藏是我国有色金属的战略储备基地，为公司的长期可持续发展奠定了坚实的基础。其中，公司主力矿山扎西康矿山坐落在北喜马拉雅成矿带上，拉屋采矿和探矿项目坐落在念青唐古拉铅锌银铁多金属成矿带上，将要开发的查个勒矿区位于冈底斯成矿带的西部延长线上。截止目前，公司国内可控制有色金属铅资源量 87 万金属吨、锌资源量 145 万金属吨、锑资源量 17 万金属吨、银 2444 金属吨、铜资源量 14628 金属吨。

2、公司坚持“做大做强主营业务，向贵金属金银业务版块拓展，做好战略转型与升级”。自公司 2017 年收购海外项目塔铝金业以来，持续开展黄金项目的收购，目前，公司黄金储量持续增加，塔铝金业项目黄金资源量为 49.9 金属吨，埃塞俄比亚项目黄金资源量为 9.475 金属吨，亚太矿业项目黄金资源量为 59.14 金属吨。

3、坚持将小金属锑资源做成华钰矿业高标识度精品资源，目前公司可控资源量达到 43.46 万金属吨。塔铝金业达产后，届时公司每年会有 2.1 万吨金属锑产出，将控制全球近 15%锑金属供应量。

##### （二）资源优势

###### 资源储量大服务年限长

目前，公司国内控制铅、锌、铜、锑、银资源储量超过 300 万金属吨，该数据已在国家自然资源部完成备案手续；公司每年都聘请外部勘查单位在矿山外围及深部进行探矿，不断新增资源储量，公司已控制的资源量按现有的处理能力矿山服务年限约 30 年。公司在海外投资的“塔铝金业”合资公司可控资源量锑、黄金分别达到 26.46 万金属吨、49.90 金属吨；海外投资的提格雷资源控股有限公司可控资源量黄金为 9.475 金属吨，贵州亚太矿业有限公司黄金可控资源量为 59.14 金属吨。

##### （三）财务稳健优势





公司业务收入一直保持较好的增长趋势，公司资产负债率一直明显低于同行业水平、主营产品综合毛利率平均处于 60%左右，资产负债率保持较低水平，经营活动现金流净额稳步增长。

#### **（四）铋资源优势**

公司国内可控铋资源量 17 万金属吨，海外投资项目塔铝金业可控铋资源量 26.46 万金属吨，待塔铝金业达产后，届时公司每年会有 2.1 万吨金属铋的产出，将控制全球近 15%铋金属供应量，大大提高公司在铋金属行业板块中的地位，公司将成为全球重要的铋精矿生产企业之一。

#### **（五）管理优势**

##### **拥有优秀的高海拔管理及技术团队**

公司管理层在地质勘查、矿山采选、企业管理、技术研发等方面都拥有丰富的行业经验，公司创始人、董事刘建军先生拥有三十多年的矿山开发生产经营经验，对国内外行业发展和矿业经营有深刻了解，以稳健的战略规划指导公司发展，使公司保持健康良好的发展态势。

目前公司核心矿山采选项目、地质勘查项目均位于西藏自治区内，经过多年发展，公司经营管理团队积累了丰富的高海拔环境下矿山采选技术和生产管理经验，是国内少有的在海拔 3500 米以上具备矿业开发能力的企业之一。

同时公司在梯队建设及人才储备方面通过内部培养与外部引进相结合的方式，从国内同行业大型矿业集团引进高端人才，为公司带来先进的管理经验和专业技术，为公司持续、健康发展积蓄力量。

#### **（六）其他优势**

##### **1、人才强企，依靠科技夯实发展基础**

为加速公司发展，提升资源开发和地质勘查水平，提高矿山和选矿厂的生产能力，公司与中国地质科学院矿产资源研究所、中国地质调查局成都地质调查中心等多家专业地勘单位合作开展专题项目开发；与中色地科矿产勘查股份有限公司、中国科学院上海微系统与信息技术研究所签订《战略合作协议》，重点开展战略层合作；同中国地质科学院、中国地质大学（北京）、中南大学等多所大院校建立了长期的合作关系，建立了培养人才、吸纳人才、留住人才的长期管理机制，并成



立了西藏第一家博士后工作站，着力提升公司科技支撑及管理创新，2018 年以来公司被西藏自治区评为高新技术企业。

## 2、打造绿色矿山，保护碧水蓝天

公司在快速发展的同时，厉行资源开发、安全生产与环境保护同步推进。2020 年，山南分公司完成环境管理体系认证（证书号 0569E）和能源管理体系认证（证书号 056920En）；2021 年度，山南分公司扎西康矿山建成国家级绿色矿山，被自然资源部纳入《2021 年度国家级绿色矿山名录》；2022 年，公司开始创建质量管理体系和安全职业健康管理体系，同时创建“绿色工厂”实现企业与环境的协调发展。

## 3、加大安全管理，筑牢安全防线

公司依照《金属非金属矿山安全规程》在公司各层级成立安全组织机构，健全安全生产管理制度，全面推行全员安全生产责任制。主体矿山扎西康矿山已建成安全标准化（三级），麦砂尾矿库已建成安全标准化（二级）。企业负责人、管理人员和特殊工种持证上岗率达到 100%，公司实现管理标准化、现场标准化、员工操作标准化，安全管理水平持续提升。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入 14.08 亿元，同比减少 40.80%。实现合并净利润 1.35 亿元，同比增长 185.73%，其中，归属于上市公司股东净利润 1.51 亿元，同比增长 108.13%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,408,261,710.69	2,378,942,506.55	-40.80
营业成本	1,000,063,800.52	2,033,969,369.66	-50.83
销售费用	1,465,405.09	905,438.07	61.84
管理费用	154,136,590.24	163,105,531.98	-5.50
财务费用	51,719,553.22	56,750,707.73	-8.87
研发费用	1,536,362.37	3,673,713.06	-58.18
经营活动产生的现金流量净额	259,326,113.15	543,397,713.82	-52.28
投资活动产生的现金流量净额	-210,740,376.41	-488,323,427.36	56.84
筹资活动产生的现金流量净额	-1,760,864.85	-89,693,875.29	98.04

营业收入变动原因说明：减少原因主要为本期贸易业务量减少所致；

营业成本变动原因说明：减少主要原因为本期贸易业务量减少所致；

销售费用变动原因说明：增加原因为本期工资薪酬变动所致；



管理费用变动原因说明：减少原因为本期工资调整及非季节性停产损失减少所致；

财务费用变动原因说明：减少原因为本期汇兑损益减少所致；

研发费用变动原因说明：减少原因为本期研发项目周期长所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：减少原因为上期末客户的应收账款已于本期收回；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加原因为上期有对贵州泥堡项目投资所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加原因为本期公司偿还债务减少所致；

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内营业收入及营业成本减少，主要系本期贸易业务量降低所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属采选	677,363,154.84	268,500,730.86	60.36	16.19	8.94	增加 2.64 个百分点
金属贸易	724,984,838.22	725,968,462.85	-0.14	-59.38	-59.29	减少 0.23 个百分点
合计	1,402,347,993.06	994,469,193.71				
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产锌精矿	241,992,616.62	92,946,371.22	61.59	20.90	13.16	增加 2.63 个百分点
自产铅锑精矿 (含银)	431,662,193.06	173,159,118.66	59.89	12.76	5.37	增加 2.81 个百分点
自产铜精矿	3,708,345.16	2,395,240.98	35.41			
金属产成品业务	724,984,838.22	725,968,462.85	-0.14	-59.38	-59.29	减少 0.23 个百分点
合计	1,402,347,993.0	994,469,193.71				

6						
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西藏自治区内	241,982,045.70	96,097,577.76	60.29	-51.53	-63.36	增加 12.81 个百分点
西藏自治区外	1,160,365,947.36	898,371,615.95	22.58	-37.90	-49.17	增加 17.16 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线上销售						
线下销售	1,402,347,993.06	994,469,193.71				
其中：自产产品业务	677,363,154.84	268,500,730.86	60.36	16.19	8.94	增加 2.64 个百分点
贸易业务	724,984,838.22	725,968,462.85	-0.14	-59.38	-59.29	减少 0.23 个百分点
合计	1,402,347,993.06	994,469,193.71				

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内主营业务分行业情况说明：报告期内有色金属采选营业收入较去年同期上升 16.19%，主要原因为：报告期有色金属市场价格上涨幅度较大，价格因素影响增加 11,208.65 万元，销售量降低影响收入减少 1,770.17 万元，合计影响收入增加 9,438.48 万元；营业成本较去年同期上升 8.94%，主要原因为：本期主副井工程转固导致折旧费增加所致。金属贸易业务降低原因为本期有色金属价格不稳定，减少贸易业务量所致。

主营业务分产品情况的说明：报告期内锌精矿营业收入较去年同期上升 20.90%，铅锑精矿营业收入较去年同期上升 12.76%，上升主要原因为：报告期有色金属市场价格上涨所致；营业成本上升主要原因为：本期主副井工程转固导致折旧费增加所致；本期毛利率上升原因为：有色金属价格上涨所致；本期拉屋分公司根据有色金属市场价格趋势进行生产，去年同期铜价降低故停产。

主营业务分地区情况的说明：报告期内自治区内、自治区外营业收入及营业成本减少主要原因为：本期有色金属价格不稳定，减少贸易业务量所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量	销售量	库存量
------	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



					比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)
锌精矿	吨	21,167.61	19,542.45	3,072.89	3.15	-9.66	112.26
铅锑精矿	吨	18,354.57	19,065.86	1,201.60	-2.96	-0.90	-37.18
铜精矿	吨	103.527	58.366	45.161			

产销量情况说明：报告期内，锌精矿生产量较上年同期上升 3.15%，主要原因为本期拉屋分公司生产增加锌精矿，铅锑精矿生产量较上年同期下降 2.96%，主要原因为本期铅锑精矿原矿品位及回收率下降导致；锌精矿销售量较上年降低 9.66%，铅锑精矿销售量较上年同期下降 0.90%，主要原因为本期库存较去年同期降低；铜精矿因 2020 年尚未生产故无数据。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属采选	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	268,500,730.86	26.85	246,472,591.50	12.12	8.94	
金属贸易		725,968,462.85	72.59	1,783,069,982.80	87.66	-59.29	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自产锌精矿	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费	92,946,371.22	9.29	82,134,643.46	4.04	13.16	



	用						
自产铅锑精矿(含银)	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	173,159,118.66	17.31	164,337,948.03	8.08	5.37	
自产铜精矿	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	2,395,240.98	0.24	-	0.00		
金属产品业务		725,968,462.85	72.59	1,783,069,982.80	87.66	-59.29	

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内公司子公司将持有的西藏恒琨冶炼有限公司 15.6363%股权协议转让给西藏博舜创业投资有限公司，转让后公司对西藏恒琨冶炼有限公司持股 48%股权，由原控制变为参股。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 133,239.27 万元，占年度销售总额 94.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	59,173.13	42.02
2	第二名	26,802.44	19.03
3	第三名	23,678.88	16.81
4	第四名	19,111.56	13.57



5	第五名	4,473.26	3.18
合计		133,239.27	94.61

### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 66,853.77 万元，占年度采购总额 68.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	第一名	37,270.56	38.04
2	第二名	12,731.36	13.00
3	第三名	8,600.34	8.78
4	第四名	4,474.86	4.57
5	第五名	3,776.65	3.85
合计		66,853.77	68.24

其他说明

无

### 3. 费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减额	增减率 (%)
销售费用	1,465,405.09	905,438.07	559,967.02	61.84
管理费用	154,136,590.24	163,105,531.98	-8,968,941.74	-5.50
财务费用	51,719,553.22	56,750,707.73	-5,031,154.51	-8.87

说明：

报告期内销售费用较上年同期上升 61.84%，主要差异为本期工资薪酬变动所致；管理费用较上年同期下降 5.50%，主要原因为本期工资调整及非季节性停产损失减少所致；

财务费用较去年同期下降 8.87%，主要原因为本期汇兑损益减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元



本期费用化研发投入	1,536,362.37
本期资本化研发投入	2,705,778.19
研发投入合计	4,242,140.56
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.30
研发投入资本化的比重 (%)	63.78

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	50
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	0
本科	23
专科	19
高中及以下	8
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	1
30-40岁(含30岁,不含40岁)	20
40-50岁(含40岁,不含50岁)	11
50-60岁(含50岁,不含60岁)	18
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	259,326,113.15	543,397,713.82	-52.28
投资活动产生的现金流量净额	-210,740,376.41	-488,323,427.36	56.84
筹资活动产生的现金流量净额	-1,760,864.85	-89,693,875.29	98.04



**说明：**

本期经营活动产生的现金流量净额减少原因为上期清理应收账款金额较大所致；  
 本期投资活动产生的现金流量净额增加原因为上期有对贵州泥堡项目投资所致；  
 本期筹资活动产生的现金流量净额增加原因为本期公司偿还债务减少所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

本期收到与收益相关的专项奖励资金及林周项目违约金 10,624,518.36 元，计入“营业外收入”，影响利润总额增加 10,624,518.36 元，占公司利润总额 6.33%。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	78,961,287.21	1.58	32,752,953.59	0.67	141.08	主要为本期销售价格上涨，公司现金流较好所致；
应收账款	678,265.05	0.01	110,792,880.50	2.25	-99.39	主要为本期自产品销售业务大幅度降低赊销所致；
预付款项	7,124,078.09	0.14	13,694,437.31	0.28	-47.98	主要原因为本期预付贸易货款减少所致；
其他流动资产	7,963,766.94	0.16	12,624,825.92	0.26	-36.92	主要为本期待认证待抵扣进项税减少所致；
长期股权投资	495,294,493.64	9.90	266,842,513.46	5.42	85.61	主要为本期收购贵州泥堡金矿 21% 工商变更完成所致；
固定	1,319,534,902.76	26.38	898,105,896.89	18.26	46.92	主要为扎西康矿



资产						山主副井工程及塔金项目转固所致；
长期待摊费用	2,558,501.61	0.05	4,877,892.86	0.10	-47.55	主要为本期摊销减少所致；
其他非流动资产	20,583,796.82	0.41	288,159,979.76	5.86	-92.86	主要为上期收购贵州泥堡金矿21%工商变更尚未完成重分类至其他非流动资产所致；
应付账款	331,138,885.73	6.62	239,715,851.54	4.87	38.14	主要为塔金项目建设期供应商垫资能力加强所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 21.35（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 42.68%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,088.54	实施支付管控
应收票据	106,000,000.00	附追索权贴现或背书
应收款项融资	41,000,000.00	附追索权贴现
存货	16,310,314.69	借款抵押
固定资产	121,425,653.73	借款抵押
无形资产	117,250,040.02	借款抵押
合计	402,044,096.98	



#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

##### 1、报告期内重大行业政策变化：

2021 年 1 月 18 日，《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》（国家发展和改革委员会令 第 40 号）已经 2020 年 11 月 5 日国家发展和改革委员会第 11 次委务会议审议通过，并经国务院同意发布，自 2021 年 3 月 1 日起施行。国家发展和改革委员会 2014 年发布的《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展和改革委员会令 2014 年第 15 号）同时废止。2021 年 7 月 2 日，第三次修订的《中华人民共和国土地管理法实施条例》（国务院令 第 743 号）公布，自 2021 年 9 月 1 日起施行。实施条例中细化了土地征收程序、明确集体经营性建设用地入市交易规则、优化建设用地审批流程、完善了临时用地管理。2021 年 11 月 4 日自然资源部发布《关于规范临时用地管理的通知》（自然资规〔2021〕2 号），《通知》提出了临时用地具体使用要求，细化了建设项目施工和地质勘查临时用地的具体使用范围；明确临时用地选址要求和期限；规范临时用地审批；落实临时用地恢复责任；严格临时用地监管。特别是系统配号制度、区域暂停审批制度等的实施，可能对临时用地使用量较大的矿山项目将产生较大影响。2021 年 11 月 30 日，国家发展和改革委员会、科技部、工业和信息化部、自然资源部和国家开发银行印发了《“十四五”支持老工业城市和资源型城市产业转型升级示范区高质量发展实施方案》。该文件对于矿山企业布局老工业城市和资源型城市的后续长期发展具有指导作用。

2、公司情况分析讨论：详见本报告第三节管理层市场讨论与分析之（一）经营情况市讨论与分析。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	12,281.69	50.58	-11.22
国内采购			
境外采购			
合计	12,281.69	/	

## 2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山	铅、锌、锑、银；	铅：41 万吨金属量 锌：85 万吨金属量 锑：9 万金属量 银：1661 吨金属量	铅：21 万吨金属量 锌：41 万吨金属量 锑：6 万吨金属量 银：881 吨金属量	锌：3.2% 铅：1.69% 锑：0.79% 银：68.57 克/吨	锌：2.5 万吨金属量 铅：2.0 万吨金属量 锑：5000 吨金属量 银：70 吨金属量	21 年	采矿权：2013 年 4 月 11 日至 2022 年 11 月 11 日
西藏自治区隆子县桑日则铅	铅、锌、锑、银；	铅：4268 吨金属量 锌：7852 吨金属量 锑：1003 吨金属		铅：1.78% 锌：3.27% 锑：0.42%	暂未生产	探矿权阶段	探矿权 2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日



锌多金属矿		银：10 吨金属量		银：42.37 克/吨			
西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿	铅、锌、铋、银；	铅：20 万吨金属量 锌：17 万吨金属量 铋：8 万吨金属吨 银：605 吨金属量	铅：11 万吨金属量 锌：9 万吨金属量 铋：4 万吨金属吨 银：341 吨金属量	铅：2.80% 锌：2.29% 铋：0.99% 银：90.23 克/吨	暂未生产	探矿权转采矿权办理阶段	探矿权：2021 年 1 月 6 日至 2026 年 1 月 6 日
西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿	铜、铅、锌、银；	锌：6997 吨金属量 铜：2737 吨金属量 银：4 吨金属量	锌：6997 吨金属量 铜：2737 吨金属量 银：4 吨金属量	铜：1.09% 锌：2.79% 银：17.87 克/吨	锌：486.83 吨金属量 铜：290.71 吨金属量	3.2 年	采矿权：2013 年 4 月 11 日至 2027 年 11 月 11 日
西藏自治区当雄县拉屋矿区铜铅锌矿	铜、铅、锌、银；	锌：5 万吨金属量 铅：19326 吨金属量 铜：11891 吨金属量 银：97 吨金属量	探矿权阶段	铜：0.63% 铅：1.02% 锌：2.78% 银：51.15 克/吨	暂未生产	探矿权转采矿权阶段	探矿权：2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日
西藏自治区昂仁县查个勒矿区铜铅锌矿	铅、锌、银；	铅：24 万吨金属量 锌：37 万吨金属量 银：67 吨金属量	铅：18 万吨金属量 锌：26 万吨金属量 银：47 吨金	铅：2.26% 锌：3.21% 银：5.76 克/吨	暂未生产	探矿权转采矿权阶段	探矿权：2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日

			属量				
贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（整合）采矿权、贵州省普安县泥堡金矿勘探探矿权、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权	金	黄金 59.14 金属吨	黄金 43.3 金属吨	黄金 3.91 克/吨	暂未生产	12 年	采矿权：1、2021 年 2 月至 2051 年 2 月； 2、泥堡南金矿详查探矿权：2021 年 4 月 20 日至 2023 年 4 月 19 日
塔铝金业康桥奇矿集区	金	黄金 49.90 金属吨；铋金属量 26.46 万金属吨。	黄金 49.90 金属吨；铋金属量 26.46 万金属吨。	铋：1.15%、黄金 2.17 克/吨；	暂未生产	15 年	采矿权 2017.4.27-2040.11.28
埃塞俄比亚 Da Tambuk 和 Mato Bula	金	黄金资源量 11.50 金属吨	黄金 9.475 金属吨	黄金：4.14 克/吨	暂未生产	10	Da Tambuk 采矿权 2019.5.23-2025.5.22 Mato Bula 采矿权 2019.5.23-2031.5.22



备注：1、西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山，是根据西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山 2021 年在西藏自然资源厅评审报告《西藏自治区隆子县扎西康矿区铅锌多金属矿资源储量核实报告》藏矿储评字[2021]27 号资源量及储量数据，产量接近三年的平均产量计算得出。2、西藏自治区桑日则探矿权的资源量是根据国土资储备字【2013】99 号备案文件数据，探矿权普查阶段，未有产量。3、西藏自治区隆子柯月铅多金属矿山，资源量和储量是根据国土资储备字【2013】98 号备案文件数据，探矿权详查阶段，未有产量。4、西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿，根据西藏自治区 2021 年《储量年报》备案资源量和储量数据，2021 年产量锌 486.83 吨金属量、铜 290.71 吨金属量。5、西藏自治区当雄县拉屋矿区铜铅锌矿探矿权的资源量是根据【2013】97 号备案文件数据，探矿权普查阶段，未有产量。6、西藏自治区昂仁县查个勒矿区铜铅锌矿资源量和储量数据是根据【2013】102 号备案文件数据，探矿权详查阶段，未有产量。7、贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权资源量和储量数据是根据贵州省地质矿产勘查开发局一〇五地质大队编制的《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（整合）资源储量核实与勘探报告》（已经过贵州省自然资源厅备案，备案文号：黔自然资储备字[2019]174 号）和《贵州省兴仁县泥堡南金矿详查报告》（已经过贵州省自然资源厅备案，备案文号：黔自然资储备字[2020]97 号）中数据，建设期，未有产量。8、塔铝金业康桥奇矿集区资源量和储量数据是根据 2017 年 11 月 28 日在塔吉克斯坦共和国国家资源储量委员会取得的备案证明，备案号 18-1569，因目前属于建设阶段，暂未生产。9、埃塞俄比亚 DaTambuk 和 Mato Bula 根据埃塞俄比亚法律规定，资源量和储量无需在埃塞俄比亚有权机关备案。根据提格雷资源量和储量数据，该矿区资源量为 11.50 吨金属量，储量 9.475 吨金属量，因该项目处于建设期，未有产量产出。

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

为增强公司持续发展能力，把握稀贵金属发展机遇。公司 2017 年成功收购塔铝金业 50%股权，可控资源量黄金金属量 49.9 吨、锑金属量 26.46 万吨；2019 年收购埃塞俄比亚提格雷私人有限公司 70%股权，可控资源量黄金金属 9.475 吨；2020 年收购贵州亚太矿业有限公司 40%股权，可控资源量黄金金属 59.14 吨。目前黄金、白银价格已进入上行通道，随着塔铝金业项目的竣工的投产，公司黄金产能逐步释放，公司业绩也将逐步提升，将进一步加快公司国际化进程。

#### 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用



## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	成立日期	主要经营范围	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	报告期内营业收入(元)	报告期内净利润(元)
西藏中泓工贸有限公司	2005年11月9日	矿产品的加工、销售。	3,000万元	22,798,751.34	22,798,751.34	-	-1,107.88
西藏山南华钰经销有限公司	2010年6月28日	一般经营项目：销售：矿产品、矿山设备、试验器材、化工产品（不含易燃易爆及危化品）、建材。	1,000万元	10,266,385.97	10,262,085.97	-	-766.10





西藏华钰融信经贸有限公司	2016 年 12 月 2 日	矿产品加工销售；建筑材料、电线电缆、橡胶制品、劳保用品、五金交电、机电产品、工程机械设备及配件、化工原料（不含危化品及易燃易爆品）、选矿药剂、有色金属贸易、酒精饮料、非酒精饮料、茶叶、日用百货、办公用品、数码产品、计算机软硬件及配件、仪器仪表、家具、家居用品、纺织品、旅游纪念品、土特产（不含中药材）、藏红花、虫草、工艺品（不含道具）、润滑油、油脂类、电子产品的销售。	10,000 万元	776,413,841.56	608,543,780.22	277,870,200.13	76,164,757.22
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	2013 年 11 月 29 日	昂仁县查个勒铅锌矿勘查；矿产品加工、销售；有色金属收购、加工。	16,400 万元	177,839,582.08	164,382,155.63	-	-7,027,965.46



“塔铝金业”封闭式股份公司	2017 年 4 月 27 日	地质研究、地质调查、勘察、评估及开采矿产地；矿物的开采及加工金、银及多金属矿石；在国内市场销售和出口金、银及其他金属；承租及出租楼房、建筑物、电气设备、交通工具及机械设备；投资活动；对外经贸活动；其它塔吉克斯坦共和国法律不禁止的经营	1,000 索莫尼	2,002,009,066.81	1,102,682,640.11	8,558.99	-26,267,010.21
上海钰能金属资源有限公司	2018 年 9 月 20 日	金属材料、矿产品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶制品、环保设备、电气设备、机械设备、机电设备、电子产品、木材、建筑材料的销售，从事货物及技术的进出口业务，企业管理咨询，商务信息	10,000 万元	23,462,872.63	20,011,999.84	595,404,472.77	-1,799,908.99

		咨询。					
提格雷资源有限公司	2011年8月25日	1. 采矿及采石 2. 批发及零售贸易；修理汽车、电车及个人用品和家居用品、酒店及餐厅；进出口 3. 建筑工程	10 万美元	132,728,358.94	101,650,018.11	-	-87.48
华钰资源控股有限公司	2018年7月31日	有色金属及有色矿产品贸易	1 港币	11,443,516.75	-81,360.35	-	-10,987.39
丝路资源投资有限公司	2018年10月11日	除以下义务外，本公司可开展的业务不受限制。1. 拥有位于塞舌尔的不动产权益或租赁位于塞舌尔的不动产；2、在塞舌尔境内或境外经营银行业务；3、在塞舌尔经营保险业务；（除塞舌尔以外的个国家或法律许可）4、提供国际公司服	100 万美元	201,952,244.38	-103,559.16	-	-10,584.00



		务、委托人服务或基金会服务的业务； 5、经营证券业务； 6、作为共同基金开展业务；7、经营博彩业务。					
--	--	--	--	--	--	--	--

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 全球货币流动性趋紧，不确定性仍存

当前全球经济仍面临诸多挑战，Omicron 变异病毒传播、通胀和供应链等问题尚未得到有效解决，以美联储为代表的全球央行货币迈向紧缩，全球经济“软着陆”的难度增大。据 IMF 最新预测（2021 年 10 月），全球 CPI 同比增速将由 2021 年的 4.3% 回落至 2022 年的 3.8%。除了全球经济增速的回落，2022 年全球经济结构性变化也可能进一步缓解通胀压力，美欧等国的需求增长重心将由商品转向服务，意味着美欧消费需求的外溢效应将大幅弱化，全球商品总需求的增量将大幅受限。在全球流动性趋紧之际，资产价格或与通胀产生互动，且欧美能源危机、国际供应链瓶颈等问题仍在发酵，对包括有色金属在内的大宗商品价格仍存支撑，全球大宗商品价格波动或将更加频繁。

矿业企业将不可避免地面临更高维度的竞争压力，从旧能源向新能源的转化，同时也伴随着产业甚至是国家竞争格局变化和利益再分配。发达国家在快速推进能源转型，也愈发重视与之相关的关键金属的本土供应安全，资源富集的欠发达和发展中国家不断涌现出资源民族主义倾向，共同增加了矿业企业国际并购和跨国运营的难度。资本市场对绿色低碳的追求，形成了对矿业企业的融资利率和估值约束，上市矿企需要不断通过并购、重组、兼并、收购优质矿产资源等方式，优化资源与结构，提高上市公司质量。实现“双碳目标”也将是矿企成长的必由之路，平衡好增长和“双碳”的关系将成为优秀矿企的必修课，矿企将面临更高维度的竞争压力。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

2021 年，受全球经济复苏和有色金属供应有限恢复等因素影响，铅、锌、锑等有色金属价格整体回升。机遇与挑战并存，公司以有色金属探、采、选为主营业务，以拓展有色金属资源储量为核心，立足西藏、面向全国、走向海外，在资源优势的基础上扩大夯实采、选矿加工产业链，通过资源开发与资本运营的有效结合，未来三年公司的发展用十六个字概括“规范管理、盘活存量、积蓄力量、蓄势待发”将公司发展成为国内有色行业的标杆型企业。

### **（一）做大做强主营业务，向贵金属金银业务板块拓展，做好战略转型与升级**

矿业企业是典型周期性行业，其发展壮大尤其需要对宏观经济和行业进行前瞻性、战略性的研究。公司将持续对国内外宏观经济形式、企业运营环境以及矿业行业发展趋势进行专业的、有针对性的研究和分析，及时调整公司发展规划，助力公司长期战略的推进和实现。

在中国经济全面转型的背景下，公司需要根据国内外最新形势变化并结合公司实际情况作好转型升级，为实现百年华钰目标而努力奋斗。探索矿业核心资源产业链和价值链未来发展方向，充分利用上市公司的平台优势，通过并购重组、参股合作或股权投资基金等多种资本运营方式，深耕主业，重点实施锑、铅、锌、铜、银、金等现有品种资源增储的发展战略，同时加大贵金属业务布局，通过多种方式逐步培育、有序开展现有资源的深加工，延伸产业链，增强公司业务的抗周期性风险能力，拓展新的竞争优势。逐步展成为一家坚持绿色发展、持续创新的资源与技术两翼发展型集团公司。

### **（二）结合自身发展优势，把握国家“一带一路”政策的发展机遇**

立足西藏地区的有色金属资源优势，以及国家对西藏的优惠政策，加大在藏资源的勘探力度，持续拓展在藏的资源储量，目前公司正在执行多个合作勘查项目，拟通过新项目增加资源储备。公司依托国家“一带一路”政策，加强同沿线国家矿产资源与技术领域合作，以塔铝金业为平台，拓展塔国的资源开发项目，以合资、参股、合作、收购等方式进行业务拓展，多渠道增加公司海外资源储备。

### **（三）未来三年重点工作“规范管理、盘活存量、积蓄力量、蓄势待发”**

未来三年，公司工作重点在存量资源项目开发上，把资源优势转化成经济优势。存量项目包括：塔铝金业、埃塞提格雷、柯月矿区项目、查个勒以及亚太金矿项目。五个开发项目，保三争四。三年内保证三个项目投产见效，争取四个项目投产见效。建设资金由经营性自有资金、塔铝金业投产后前期建设借款还本付息、银行融资、证券融资等方式解决。

### **（四）利用锑资源优势，增强公司核心竞争力**

目前公司可控锑金属资源量达到 44 万金属吨。塔铝金业达产后，届时公司每年会有 2.1 万吨金属锑的产出，将控制全球近 15% 锑金属供应量。对未来全球锑矿行业的定价权和决策权将会产生重要影响。

### **(五) 打造新的金属贸易平台，积极进行矿业全产业链布局**

公司以上海钰能金属公司、资源控股贸易公司（香港）为基础，打造全新国际化金属贸易平台，以有色金属和矿产品的国内国际贸易为主要业务，并结合公司资源优势，实现营收和利润双增长的发展目标。

### **(六) 加强人力资源管理，全方位提升人才储备**

人力资源是现代企业最核心的资源。公司一贯“以人为本”，重视人力资源的管理与储备，重视对公司员工的培养。公司重视专业化人才引进，进一步优化员工队伍和结构。公司重视专业技术人才培养，公司与中国地质大学（北京）、中南大学、中国地质科学院矿产资源研究所等国内知名院校、科研机构进行战略合作；在公司设立研究及技能岗位，为有志于在有色金属行业发展的人才提供良好的发展平台，同时也为公司未来储备技术人才奠定基础。公司不断优化管理团队，公司以开放、宽容、务实的态度，积极争取具有丰富行业经验、企业管理经验的人才加入公司。

### **(七) 优化客户结构，提升品牌知名度**

公司将进一步巩固和扩大现有客户群，通过提高采选装备、方法、工艺水平，生产出高附加值的产品，满足客户需求，培育发展长期合作伙伴。在客户结构布局方面，公司将加强与行业领先冶炼企业的战略合作，逐步提高客户中知名企业、高端客户的占比，促进客户结构的科学化、合理化。

### **(八) 充分利用资本市场，实现滚动发展**

公司目前财务结构合理，资产优良，在未来的发展过程中，公司将充分借助资本市场的力量，利用股权融资、债权融资以及产品组合等方式，拓宽资金来源，降低财务成本，实现公司在资本市场持续、稳定、健康发展。

### **(三) 经营计划**

√适用□不适用

当今世界正经历百年未有之大变局，全球经济正在发生深刻复杂变化，受全球新冠疫情影响，国内经济继续承压。公司也面临诸多困难和不确定因素，在塔铝金业项目即将正式投产的关键时期，公司要把握机会，积极面对挑战，争取 2022 年度创出最佳成绩。

2022 年度，公司以安全生产为主首要工作，同时确保西藏地区生产任务和塔铝金业项目生产经营正常开展；要努力拓展和探索资本市场多种融资方式，保证公司重点项目和重点领域资金供给；要大力推进公司内部规范化运作，适合公司集团化



和海外资源拓展的管理需求；要全力推动柯月和查个勒采矿权证办理工作，为公司三年发展目标的实现奠定基础。

#### 公司 2022 年重点工作计划如下：

1、西藏地区在确保安全、环保达标前提下，全力保障生产目标按计划完成。同时要大力推进柯月和查个勒采矿权证办理完成。

2、全力保障“一带一路”公司重点战略项目塔铝金业 2022 年按计划如期投产，积极推动埃塞俄比亚项目建设工作。

3、积极筹划公司非公开发行工作，拓展多种融资渠道，确保公司生产经营目标的实现及项目建设的正常推进。

4、全面加强精细化管理，公司股票按计划向上交所申请撤销其他风险警示，推动管理效率效能再上新台阶。

### 一、深耕主业，确保西藏地区、塔国塔铝金业项目和埃塞提格雷项目，全面完成 2022 年生产经营计划目标

#### （一）西藏地区

1、生产经营目标：采、选矿量：圆满完成了年度计划指标。

#### 2、掘进量目标

全年计划掘进工程量 11850m/78407m<sup>3</sup>，其中：9#硐二至四中段掘进量：4165m/30364m<sup>3</sup>；五中段（4425 中段）掘进量：3156m/16872m<sup>3</sup>；六至八中段掘进量：4529m/31171m<sup>3</sup>。

#### 3、充填工作目标

全年计划废石+尾砂充填 15.4 万方，其中：废石充填 12.1 万方，尾砂充填 3.3 万方。

#### 4、坑内钻工作目标

全年坑内钻计划施工钻孔 97 个，总工作量 6079 米。

#### 5、资源增储：

2022 年资源勘查工作，要把现有矿山的资源储量储备作为公司资源勘查的重点工作，提升资源储量类别，增加资源储量。制定矿山切实可行的探矿方案，确保方案具有可操作性，协助矿山开展生产探矿工作，以有限的工作量控制探索更大的找矿范围。以增加可采资源储量为核心，部署以坑内钻探为主的勘查工作。加强成矿





规律和控矿要素研究，提高钻探工程见矿成功率。对勘查工作，坚持找矿成果导向的原则，不片面追求完成工作量。降低勘查成本，争取最优的找矿成果。按公司总体工作安排，完成扎西康铅锌多金属矿采矿证延续前的报告编制和资料准备工作，按时报送采矿证延续材料。

### （二）塔金公司建设目标

1、总体目标，确保 2022 年 4 月份塔金项目采、选系统工程竣工验收完成，并达到无负荷联动试车的条件，试运行调试检测完成后，正式投产运营。全年供矿量 85 万吨，地采 44.7 万吨、露天采 40.3 万吨，全年选矿处理矿石量 85 万吨，满足选矿厂正常生产需要。金属量：金 909.78kg, 锑 2220 吨。塔金项目达产后年产金 2.2 金属吨，锑 1.6 万金属吨。

2、掘进工程：8533 米，开拓 3764 米，采切工程：4769 米，坑内钻探量：14278 米。

### （三）埃塞项目建设目标

2022 年埃塞项目的开发工作根据项目所在地区的安全形势确定。从目前形势看，战乱在近期（2022 年 6 月前）内难以平息。如果战乱持续，项目开发将继续处于停止状态。如果下半年战乱平息，公司将按项目设计开展建设工作。公司将继续与政府相关部门积极沟通，确保采矿权处于安全延续状态。

## 二、2022 年度重点工作

### （一）努力推进柯月矿山和查个勒矿山采矿权证办理

2022 年公司需继续推进现有柯月矿山、查个勒矿山采矿证的办理进度，及时跟进国家安全环保政策与西藏地区最新发展规划，力争柯月矿山项目按预期取得采矿证，并积极推进查个勒项目采矿证的办理工作。

### （二）安全工作

1、落实全员安全生产责任制，建立岗位责任清单，形成“层层负责、人人有责、各负其责”的安全生产责任体系。

2、开展安全生产专项整治三年行动，加强在顶板、通风、提升运输、临时用电、动火作业、防治水等安全生产专项整治、消防安全专项整治、危险废物安全专项整治、特种设备和危险性较大设备安全专项整治方面整治力度，巩固三年专项整治工作成果。

3、建立实施双重预防体系，从根本上防范事故。根据本单位风险清单编制《安全检查表》，将较大及以上风险列为重点检查内容，实行“谁检查、谁签字，谁落实、谁反馈”，做到闭环管理。

### （三）环保工作

1、开展扎西康矿铅锌多金属矿改扩建项目一采矿工程环境验收评价。

2、结合 2021 年度山南分公司和拉屋分公司土壤和地下水隐患排查结果，实施有针对性的整改治理工作。

3、创立环境体系、能源体系、质量体系、安全和职业健康体系“四标体系”提高环境治理成果，推进“绿色工厂”创建。

4、2022 年绿色矿山建成整三年，按照国家资源部有关部门规定，将对已建成的绿色矿山进行抽查考核。公司高度重视，做好资料更新，健全绿色矿山档案，强化现场管理，确保抽查考核合格。

### （四）生产运营工作

2022 年度，生产运营以强化生产管理，优化中间过程为主线，开展相关工作，力保完成年度既定的各项生产运营指标，具体措施如下：

1、保产量、提品位：公司各级部门应戮力一心，加强沟通，确保年度西藏及塔金项目生产任务的圆满完成。

2、强掘进、促探矿：全力保障年度掘进任务的完成，重点推进开拓工程、坑内钻工程的实施，力争年终三级矿量最大程度达到平衡。

3、优化采选工程，降本增效采选工程设计资料应严格把关，层层审核，现场施工及后期验收工作需紧扣设计及相关标准执行。

4、强化工程管理，规范施工合同及各项制度：按照国家相关安全生产管理要求，规范施工合同的签订，并严格按照公司下发的《生产运营管理手册》、《基建管理手册》的相关要求，执行落实合同条款，规范经营管理。

### （五）推动筹划非公开发行股票发行，拓展市场多种融资渠道

公司适时启动不超过人民币 6.8 亿元（含 6.8 亿元）非公开发行项目，同时结合国家政策及行业政策，开辟多渠道资本市场融资业务，保证公司重点项目和重点

领域资金供给。对进一步扩展企业业务规模，提升企业持续盈利能力和抗风险能力都具有重要的意义。

#### **(六) 加快推进人才体系建设**

##### **1、拓宽人才招聘渠道，丰富人才引进途径**

2022 年公司将拓宽人才引进渠道，借助媒体、网络、猎头公司等多种渠道提升招聘效率。便于企业快速找到人才、找准人才，提升招聘效率。引进人才的过程中，做好人才岗位适应性、人才流失可能性、人才团队磨合等方面的综合因素影响分析。

##### **2、建立人才激励机制，明确人才选聘标准**

2022 年公司将建立有效的激励机制，不断完善奖励制度。把精神激励和物质激励结合起来，既要从待遇上给予人才以物质激励，又要通过尊重人才的自我发展、自我实现的需要，给予人才以精神上的支持和激励。同时要明确人才选聘的标准，尤其是职能人员的专业晋升通道及选聘标准。

##### **3、搭建人才培养体系，内部补齐人才缺口**

2022 年公司通过全面人才盘点工作，针对不同专业、不同梯队、不同部门的选拔，建立人才储备库。有针对性的开展“专业人才”与“复合型人才”的培养。通过培训赋能、留任，从内部提拔，补充公司人才缺口。为员工提供明确的职业发展通道与职业发展机会，同时为公司打造能支撑战略发展的人才。绩效奖金，切实做到奖优罚劣。

#### **(四) 可能面对的风险**

√适用□不适用

##### **1、产品价格波动风险**

锌精矿、铅锑精矿（含银）、铜精矿、金精矿是公司的主要产品，有色金属价格在很大程度上决定了公司的利润水平。受世界经济、政治、需求等因素的影响，有色金属价格的不确定性在加剧，有色金属价格的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性。公司加强对有色金属市场的研判，把握价格走势，积极开展公司产品期货套期保值业务，规避价格波动风险，降低有色金属价格波动对企业业绩造成的不利影响。

##### **2、人才梯队建设可持续风险**



公司正处于快速发展阶段，未来生产经营规模进一步扩大，生产型矿山数量逐步增加，地域分布更为分散，在综合管理水平、人才梯队建设等方面均面临挑战。公司将加大对专业梯队的建设，提高综合管理水平，提升技术管理、安全环保管理和企业管理的规范化程度，保障公司战略发展的各项需求。

### 3、矿山安全风险

矿山属于高安全风险行业，发生安全事故，将造成人员伤亡或财产损失，直接影响公司运营和企业形象。公司将一如既往的严格安全生产管理，推进安全生产标准化体系建设，加大安全设施投入，强化安全培训，提高安全水平，防范各类安全生产事故的发生。

### 4、环境污染风险

有色金属采选生产过程中会产生废弃物，若环保措施出现问题，废弃物中的有害物质将会对矿区及周边环境造成污染。公司始终践行环保责任，根据国家要求建立完善废水、废渣、噪音等处理系统与环境测评系统，使整个生产过程的环境污染风险处于可控状态。

### 5、海外经营风险

公司已在塔吉克斯坦、埃塞俄比亚设有合资公司。随着海外拓展的步伐不断加快，公司面临文化差异、法律体系差异、劳资矛盾、沟通障碍以及海外业务管理等因素带来的风险。上述风险均可能对公司海外经营产生不利影响，公司将积极参与海外业务的经营和管理，培养和引进国际化人才队伍，提高经营管理团队的综合能力，梳理和完善管控流程，防范海外经营风险。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完

善公司治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平，目前，公司已经建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定执行、召开股东大会，用制度来规范股东大会的运作，保障了公司所有股东充分行使权利，特别是中小股东享有平等地位，能充分享有自己的合法权益。通过设置投资者咨询电话、传真和电子邮箱等方式加大和股东的交流力度，通过投资者集体接待日、现场接待等方式妥善安排股东来访事宜，让中、小股东真正享有平等的权利，增进了股东对公司的了解和认同。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，会议的召集、召开和表决程序严格遵守法律法规相关规定，履行相应程序。

#### （二）关于控股股东和上市公司

报告期内，控股股东通过股东大会行使出资人的权利，没有干预公司的决策和经营，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均做到了独立运行。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》召集、召开董事会会议，公司各位董事认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责，董事会组成专业结构合理，包括了管理专业、地质专业、财务专业等方面的专家，具备履行职务所需的知识、技能和素质。独立董事认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项发表独立意见和建议，切实保护股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 12 次董事会会议，各次会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定的要求。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会成员本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，对公司财务、公司董事及其他高级管理人员履行职责中的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 6 次监事会会议，各次会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定的要求。

### （五）关于信息披露和透明度

报告期内，公司积极学习和掌握资本市场证券监管政策的新变化和对信息披露工作的新要求，继续坚持法定信息披露与自主信息披露相结合，增强定期报告内容的针对性和有效性，有效提高了公司信息披露的及时性、透明度。按照《西藏华钰矿业股份有限公司信息披露管理办法》真实、准确、完整地披露相关信息，确保所有股东享有平等的机会获得信息，有效防止内幕交易的发生。

### （六）关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，公司通过投资者互动平台（e 互动）与投资者积极互动，董事会办公室专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，确保及时解答投资者问题。积极参加西藏证监局举办的网上集体投资者接待日活动，与投资者、分析师和媒体就公司经营、财务情况进行交流，进一步加深投资者和资本市场对公司的了解。

### （七）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司高度重视内幕信息管理工作，根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，经公司 2013 年 1 月 27 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过，建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，根据 2022 年新修订的《上海证券交易所主板上市公司自律监管规则汇编》，公司于 2021 年度董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕知情人的管理工作，并认真按照制度的规定执行。

公司对报告期内的定期报告、利润分配、人员变动、对外投资等重大事项延续过程中内幕信息知情人进行登记，并及时履行相关的备案手续。公司董事会对 2021 年度内幕信息知情人管理制度执行情况进行了自查，认为内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，不存在相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

综上，董事会认为：公司法人治理结构和实际运行情况与《公司法》、中国证监会的相关规定要求不存在差异。



公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	www. sse. com. cn	2021 年 5 月 20 日	本次大会共 8 个议案，全部审议通过，详见公告编号：临 2021-038 号。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 6 月 22 日	www. sse. com. cn	2021 年 6 月 23 日	本次大会只有 1 个议案，审议通过。详见公告编号：临 2021-053 号。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 7 月 19 日	www. sse. com. cn	2021 年 7 月 20 日	本次大会只有 1 个议案，审议通过。详见公告编号：临 2021-063 号。
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 9 月 13 日	www. sse. com. cn	2021 年 9 月 14 日	本次大会只有 1 个议案，审议通过。详见公告编号：临 2021-086 号。
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 11 月 5 日	www. sse. com. cn	2021 年 11 月 6 日	本次大会共 7 个议案，全部审议通过。详见公告编号：临 2021-110 号。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权。本年度 5



次股东大会都由德恒律师事务所出具了《法律意见书》，认为公司在召集、召开、投票等方面严格按相关法律法规要求执行，会议召开合法有效。





## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止日 期	年初 持股 数	年末持股 数	年度内股 份增减变 动量	增减变 动原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
刘建军	董事	男	62	2018年11 月05日	2024年11 月05日	0	0	0		105.31	否
刘良坤	董事长	男	38	2018年10 月26日	2024年11 月05日	0	0	0		93.65	否
徐建华	董事	男	44	2019年5 月17日	2024年11 月05日	0	0	0		90.41	否
刘鹏举	董事	男	61	2018年10 月26日	2024年11 月05日	318,8 90	172,280	-146,610		93.09	否
布景春	董事	男	55	2020年4 月24日	2024年11 月05日	0	0	0		86.02	是
王聪	独立董 事	男	64	2018年10 月26日	2024年11 月05日	0	0	0		20.00	否
叶勇飞	独立董 事	男	50	2021年11 月05日	2024年11 月05日	0	0	0		3.03	否
王瑞江	独立董 事	男	66	2018年10 月26日	2024年11 月05日	0	0	0		20.00	否
李永军	独立董 事	男	58	2018年10 月26日	2021年10 月26日	0	0	0		17.05	否



刘劲松	监事	男	51	2018年10月26日	2024年11月05日	0	0	0		12.00	否
王义春	监事	男	43	2021年11月05日	2024年11月05日	0	0	0		0	是
梁遇春	监事	男	56	2018年10月26日	2021年10月26日	11,000	6,000	-5,000	股份回购和二级市场减持	70.73	否
王小飞	监事	男	38	2018年10月26日	2024年11月05日	38,900	15,600	-23,300	股份回购和二级市场减持	54.61	否
蒋仕来	总经理	男	56	2021年11月5日	2024年11月05日	0	0	0		98.35	是
王艳萍	副总经理	女	58	2018年10月26日	2021年10月26日	478,050	297,200	-180,850	股份回购和二级市场减持	40.42	否
谢文政	副总经理	男	63	2018年10月26日	2024年11月05日	0	0	0		44.54	否
邢建军	财务总监	男	52	2018年10月26日	2024年11月05日	214,600	119,200	-95,400	股份回购和二级市场减持	94.69	否
孙艳春	董事会秘书	女	44	2018年10月26日	2024年11月05日	57,900	37,000	-20,900	股份回购和二级市场	59.29	否



									减持		
薛垂良	副总经理	男	43	2021年11月05日	2024年11月05日	0	0	0		43.27	否
合计	/	/	/	/	/	1,119,340	647,280	-472,060	/	1,046.46	/

姓名	主要工作经历
刘建军	刘建军，男，1960年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于河北省魏县北皋中学，高中学历。1977年至1984年，任河北省峰峰矿务局职员；1984年至1989年，从事个体运输；1989年至1993年，任河南省南召县有色金属工业有限公司董事长兼总经理；1993年至2002年，任河南省南阳市鑫隆矿业有限公司董事长兼总经理；2002年至2005年，任西藏华钰矿业开发有限公司董事长兼总经理；2005年至2007年，任西藏华钰矿业开发有限公司副董事长兼总经理；2007年至2012年10月，任西藏华钰矿业开发有限公司董事长；2012年10月至2021年5月，任西藏华钰矿业股份有限公司董事长。2021年5月至今任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
刘良坤	刘良坤，男，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于解放军信息工程学院，本科学历。2006年至2008年，任西部矿业锡铁山分公司职员；2008年至2009年，任西藏华钰矿业开发有限公司供销中心总监；2009年6月至2012年10月，任西藏华钰矿业开发有限公司董事、供销中心总监；2012年10月至2021年5月，任西藏华钰矿业股份有限公司董事、总经理助理。2021年5月至今担任西藏华钰矿业股份有限公司董事长。
徐建华	徐建华，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国人民大学，硕士研究生学历。2003年，任赛迪顾问公司战略顾问；2004年至2005年，任新华信管理咨询公司营销顾问；2005年至2006年，任华信惠悦咨询公司战略与组织顾问；2006年至2007年，任埃森哲咨询公司组织与人力资源顾问；2007年至2010年，任泰达建设北京公司综合运营总监；2011年至2012年10月，任西藏华钰矿业开发有限公司副总经理；2012年10月至2018年2月，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理；2018年3月至2021年11月，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理；2019年4月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
刘鹏举	刘鹏举，男，1961年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华大学，硕士研究生学历。1988年至1993年，任桦林橡胶学院教务科副科长；1993年至1996年，在清华大学攻读MBA学位；1996年至1999年，任桦林集团有限责任公司上市办副主任、财务部部长；1999年至2002年，任桦林轮胎股份有限公司副总经理兼财务总监；2002年至2005年，任大连北方集团公司投资部主任；2005年至2008年，任西藏资源副总经理兼财务总监；2008年至2012年8



	月任铭泰公司总经理；2009年6月至2012年10月，任西藏华钰矿业开发有限公司总经理；2012年10月至2018年2月，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理；2018年4月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
布景春	布景春，男，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于包头钢铁学院，本科双学历，采矿高级工程师。1988年8月至1990年3月，任北京市有色金属工业总公司冶金建安公司任技术员；1990年3月至2000年9月，历任北京市黄金公司生产调度、生产建设协调部、投资开发部主任、公司经理助理等职务，期间兼任得田黄金矿业公司董事；2000年9月至2004年5月，任中宝戴梦得投资股份公司矿业项目经理；期间兼任北京稀贵金属交易有限公司副总经理、龙翔矿业公司执行董事；2004年6月至2006年9月，任北京农业集团有限公司矿业部经理；2006年10月至今，任青海西部资源有限公司、青海西部稀贵金属有限公司副总经理，期间兼任桃江久通铋业有限公司董事、董事长、总经理，2019年3月兼任西藏华钰矿业股份有限公司技术委员会主任。2020年4月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。2021年11月至今担任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
王聪	王聪，男，1958年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于暨南大学，博士研究生学历。1976年至1979年，任职中国人民解放军35427部队；1984年至1985年，任职中国人民银行贵州省分行；1985年至1992年，任贵州财经学院金融系助教、讲师；1995年至今，任暨南大学金融系教授、博士生导师、珠江学者、广东省教学名师、金融学国家重点学科学术带头人和产业经济学国家重点学科学术带头人。2018年10月至今任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
王瑞江	王瑞江，男，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国地质大学（武汉），博士研究生学历。1990年至1997年，原地质矿产部科学技术司，历任主任科员、副处长、调研员；1997年至1999年，任贵州省六盘水市人民政府副市长；1999年至2005年，任中国地质调查局资源评价部主任（副局级）；2005年3月至2006年1月，中央党校第21期一年制中青班学习；2005年至2012年，任中国地质科学院矿产资源研究所所长、党委书记；2012年至2014年，任中国地质科学院矿产资源研究所所长、党委副书记；2010年至2016年，任中国地质科学院副院长；2016年8月退休，2018年1月至今，任全国找矿突破战略行动专家技术指导组组长。2018年10月至今任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
李永军	李永军，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国政法大学，博士后研究。1986年7月至1994年8月，任山东大学教师；1994年8月至今，任中国政法大学教师。2018年10月至2021年11月任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
叶勇飞	男，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于浙江大学，法学硕士。1989年至1993年，杭州大学法律系本科学习；1993年至1995年，杭州大学管理学院师资研究生学习，2000年至2003年，浙江大学法学院硕士研究生



	学习，1995 年至今任浙江大学光华法学院教师。2021 年 11 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
刘劲松	刘劲松，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京邮电大学，博士研究生学历。1993 年至 1998 年，任德国弗戈媒体总编辑；2000 年至 2006 年，任埃森哲公司经理；2014 年至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事会主席
梁遇春	梁遇春，男，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于有色金属地质职工大学，大专学历。1990 年至 1999 年在河南省方城县黄金公司工作，任副经理；2000 年至 2010 年在河南省方城县铅锌银矿工作，任副矿长兼矿山下属单位利峰化工有限公司总经理；2010 年 6 月至今在西藏华钰矿业股份有限公司工作，任公司山南分公司副总经理兼矿长、公司资源中心风险勘查部经理、子公司嘉实矿业股份有限公司副总经理兼矿长；2018 年 10 月至 2021 年 11 月，任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
王小飞	1984 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，陕西理工大学，成都理工大学本科双学历。2006 年 7 月至 2009 年 6 月，任上海瑞石实业投资集团有限公司技术发展部部门副经理；2009 年 7 月至 2010 年 2 月，任西安东为实业（集团）有限公司云南金平分公司技术负责；2010 年 3 月至 2011 年 4 月，任云南地质调查院云南德钦县区域地质调查项目副技术负责；2011 年 5 月至 2012 年 5 月，任中国地质大学地质调查研究院云南丽江黎明乡区域地质调查项目技术负责；2012 年 5 月至 2015 年 4 月，任西藏那曲申扎县羌塘贵金属开发总公司四宗勘探项目技术负责；2015 年 5 月至 2018 年 12 月，任西藏华钰矿业股份有限公司国内矿产部西南片区项目经理；2019 年 1 月至 2020 年 5 月，任西藏华钰矿业股份有限公司生产运营中心生产运营经理；2020 年 5 月至 12 月，任西藏华钰矿业股份有限公司生产运营中心生产助理总监；2021 年 1 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司生产运营中心总监兼总经理助理；2018 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
王义春	1979 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于昆明理工大学，大学本科学历。2002 年 7 月至 2006 年 12 月，青海西部矿业地质勘查有限责任公司，历任技术员、项目经理、总经理助理、董事会秘书，副总经理；2007 年 1 月至今，青海西部稀贵金属有限公司总经理助理、董事会秘书；2009 年 3 月至今，青海西部资源有限公司总经理助理、董事会秘书。2021 年 11 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
蒋仕来	1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于黑龙江工程学院，大专学历。1987 年 8 月-1999 年 12 月，历任杭州闲林埠钼铁矿测量组组长、项目开发处处长；2000 年 1 月-2009 年 2 月，历任杭州诺贝尔集团有限公司重庆分公司总经理、西部销售大区总经理、青海诺贝尔矿业有限公司总经理；2009 年 3 月-至今，任青海西部稀贵金属有限公司常务副总裁、青海西部资源有限公司常务副总裁；2021 年 11 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理。
王艳萍	王艳萍，女，1964 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国社会科学院研究生院，硕士研究生学历。



	1998 年至 2005 年，任郑州市越秀酒家总经理；2006 年至 2008 年，任西藏拉萨越秀鲍参宫董事长；2008 年至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司山南分公司总经理；2012 年 10 月至 2021 年 11 月，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
谢文政	谢文政，男，1959 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于长春地质学院（现吉林大学），本科学历。1982 年至 1985 年，任黑龙江省地质调查二所工程师；1986 年，任西藏地质五队技术顾问；1987 年至 1996 年 10 月，任地质矿产部（国土资源部前身）地勘司金属处副处长；1996 年 11 月至 2010 年 3 月，任力拓矿业勘探公司北京代表处主任工程师兼项目负责人；2010 年 4 月至 2011 年 3 月，任上海复星集团高级技术总监；2011 年 4 月至 2012 年 5 月，任汉龙矿业（北京）投资有限公司总经理；2012 年 6 月至 2014 年 1 月，任山东黄金集团资源有限公司副总经理兼海外分公司总经理；2014 年 2 月至 2016 年 3 月，任山东招远黄金资源集团北京招金资源投资有限公司首席技术官；2016 年 4 月至 2017 年 6 月，任华岳鲲鹏投资管理公司总工程师；2018 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
邢建军	邢建军，男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于哈尔滨工业大学，大专学历。1992 年 8 月至 1999 年 10 月，任哈尔滨靠河寨牧场经理；1999 年 11 月至 2010 年 12 月，任哈尔滨美欧克乳液股份有限公司财务总监；2011 年 1 月至 2012 年 5 月，任西安绿洲环保有限公司副总经理；2012 年 5 月至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司财务总监助理；2012 年 10 月至 2014 年 8 月，任西藏华钰矿业股份有限公司财务总监助理；2014 年 9 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司财务总监。
孙艳春	孙艳春，女，1978 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于吉林省长春市高等专科学校，大专学历。2003 年至 2007 年，任西藏华钰矿业开发有限公司会计；2009 年至 2011 年，任西藏华钰矿业开发有限公司财务科科长；2012 年至 2013 年，任西藏华钰矿业股份有限公司行政部经理；2014 年至 2015 年，任西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司总经理助理；2015 年至 2017 年 10 月，任西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司总经理；2017 年 11 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事会秘书。
薛垂良	1979 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于青岛科技大学，本科学历。2003 年 7 月至 2006 年 7 月，任软控股份有限公司设计部门、采购部门职员；2007 年 3 月至 2011 年 1 月，任英美资源矿业（湖州）有限公司采购经理；2011 年 9 月至 2012 年 7 月，任三一重工股份有限公司商务工程师；2012 年 7 月-至今，任西藏华钰矿业股份有限公司采购经理。2021 年 11 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。

其它情况说明



√适用 □不适用

2021 年 10 月 15 日，原独立董事李永军先生因按法律法规规定在华钰公司任独立董事职务已满 6 年，故辞任本公司独立董事职务。

2021 年 11 月 05 日，原副总经理王艳萍女士因个人原因辞任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理职务，公司于 2021 年 11 月 05 日由第四届董事会第一次会议选聘出新一届高管团队。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋仕来	青海西部稀贵金属有限公司	常务副总裁	2009年3月	/
布景春	青海西部稀贵金属有限公司	总经理助理	2016年9月	/
王义春	青海西部稀贵金属有限公司	总经理助理、董事会秘书	2009年7月	/
刘建军	西藏道衡投资有限公司	董事长	2020年8月1日	2023年7月31日
刘良坤	西藏道衡投资有限公司	董事	2020年8月1日	2023年7月31日
徐建华	西藏道衡投资有限公司	董事	2020年8月1日	2021年7月31日
在股东单位任职情况的说明				

**在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘劲松	四川普得科技集团有限公司	副总裁	2019年11月1日	2022年10月31日
王聪	暨南大学	金融系教授、博士生导师	2012年11月	/
李永军	中国政法大学	教师	1994年8月	/
王瑞江	全国找矿突破战略行动专家技术指导组	组长	2018年1月	/
叶勇飞	浙江大家光华法学院	教师	1995年7月	/
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬和考核委员会提出董事、监事和高级管理人员薪酬方案提请公司董事会审议，董事会审议通过后提交股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员	《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员



人员报酬确定依据	《员薪酬管理制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司人力资源部门严格按照《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行董事、监事、高级管理人员薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,046.46 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李永军	独立董事	离任	期限届满
梁遇春	监事	离任	个人原因
徐建华	总经理	离任	个人原因
王萍	副总经理	离任	个人原因
叶勇飞	独立董事	选举	工作需要
王义春	监事	选举	工作需要
蒋仕来	总经理	聘任	工作需要
薛垂良	副总经理	聘任	工作需要

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021 年 4 月 1 日，西藏证监局下发《关于对西藏华钰矿业股份有限公司、刘建军、徐建华、孙艳春采取出具警示函措施的决定》（[2021]1 号），对华钰矿业、刘建军、徐建华、孙艳春采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。

2021 年 12 月 30 日，公司收到了西藏证监局《行政处罚事先告知书》（[2021]3 号），拟对控股股东西藏道衡投资有限公司、西藏华钰矿业股份有限公司、刘建军、刘桂英、徐建华、孙艳春、邢建军因涉嫌信息披露违法违规作出行政处罚。

2022 年 1 月 20 日公司收到西藏证监局《行政处罚决定书》[2022]1 号，依据 2005 年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称 2005 年《证券法》和 2019 年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称 2019 年《证券法》的有关规定，西藏证监局对道衡投资、华钰矿业信息披露违法违规行为进行了立案调查、审理，并依法向当事人告知了做出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利，所有当事人均未提出陈述、申辩意见，也未要求听证。该案已调查、审理终结。经查明，道衡投资、华钰矿业存在以下违法事实：一、华钰矿业 2017 年半年报、年报，

2018 年半年报、年报存在重大遗漏的行为；二、华钰矿业未立即披露发生可能对上市公司证券及其衍生品种交易价格产生重大影响的重大的行为；三、道衡投资未按规定及时向华钰矿业董事会报送西藏开恒、西藏诚康关联人名单及关联关系的说明行为；四、道衡投资未主动告知上市公司董事会、未配合上市公司信息披露义务的行为，违反了《证券法》的相关规定，构成信息披露违规。根据当事人违法的事实、性质、情节与社会危害程度，依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第二款、第三款，2019 年《证券法》第一百九十七条第一款的规定，西藏证监局决定：（一）对道衡投资责令改正，给予警告，并处以 250 万元罚款；（二）对华钰矿业责令改正，给予警告，并处以 180 万元罚款；（三）对时任华钰董事长刘建军给予警告，并处以 140 万元罚款；对道衡董事兼总经理刘桂英给予警告，并处以 50 万元罚款；对时任华钰总经理徐建华给予警告，并处以 25 万元罚款；对华钰董事会秘书孙艳春处以 60 万元罚款；对华钰财务总监邢建军给予警告，并处以 5 万元罚款。

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届第二十二次董事会会议	2021.4.28	本次会议共有 1-8 个议案，全部议案通过，第三届第二十二次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体刊登的临 2021-027 号公告。
第三届第二十三次董事会会议	2021.5.26	本次会议共有 1-4 个议案，全部议案通过，第三届第二十三次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体刊登的临 2021-040 号公告。
第三届第二十四次董事会会议	2021.7.1	本次会议共有 1-2 个议案，全部议案通过，第三届第二十四次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体刊登的临 2021-055 号公告。
第三届第二十五次董事会会议	2021.8.25	本次会议共有 1-3 个议案，全部议案通过，第三届第二十五次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体刊登的临 2021-073 号公告。
第三届第二十六次董事会会议	2021.9.1	本次会议共有 1 个议案，该议案通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议，已备案交所。
第三届第二十七次董事会会议	2021.9.28	本次会议共有 1 议案，全部议案通过，第三届第二十七次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体刊登的临 2021-089 号公告。
第三届第二十八次董事会会议	2021.10.15	本次会议共有 1-9 议案，全部议案通过，第三届第二十八次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体

议		刊登的临 2021-093 号公告。
第三届第二十九次董事会会议	2021.10.18	本次会议共有 1 个议案，关于华钰转债不提前赎回的议案，议案通过第三届第二十九次董事会审议，已在上交所网站备案。
第三届第三十次董事会会议	2021.10.27	本次会议共有 1 个议案，审议公司三季报，议案已通过第三届第三十次董事会审议，已在上交所网站备案。
第三届第三十一次董事会会议	2021.11.1	本次会议共有 1 个议案，关于撤销修改公司章程的议案，议案已通过公司第三届第三十一次董事会审议，已在上交所网站备案。
第四届第一次董事会议	2021.11.15	本次会议共有 1-5 议案，全部议案通过，第四届第一次董事会决议公告，详见上交所网站及相关媒体刊登的临 2021-108 号公告。
第四届第二次董事会议	2021.12.29	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议，已备案交所。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘建军	否	12	3	9	0	0	否	5
刘良坤	否	12	11	1	0	0	否	4
徐建华	否	12	7	5	0	0	否	4
刘鹏举	否	12	12	0	0	0	否	5
布景春	否	12	10	2	0	0	否	5
王聪	是	12	9	3	0	0	否	4
王瑞江	是	12	10	2	0	0	否	5
李永军	是	10	7	3	0	0	否	4
叶勇飞	是	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**
 适用  不适用

**(三) 其他**
 适用  不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**
 适用  不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王 聪、刘良坤、王瑞江
提名委员会	叶勇飞、刘良坤、王瑞江
薪酬与考核委员会	王瑞江、刘良坤、王 聪
战略委员会	刘良坤、王瑞江、王 聪

**(2). 报告期内四个专门委员会召开 11 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 04 月 23 日	1、审议公司 2020 年度报告及摘要；2、审议公司内部控制评价报告；3、审议 2020 年度审计委员会履职报告；4、审议聘请 2021 年度审计机构；5、审议公司会计政策变更。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 05 月 20 日	1、审议公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案；	同意本次会议议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 06 月 28 日	1、审议公司向控股子公司塔铝金业提供担保的议案；	同意本次会议议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 08 月 20 日	1、审议公司半年度报告及摘要的议案；2、审议修改公司章程的议案；3、审议修改公司相关管理制度的议案；4、审议公司向控股子公司塔铝金业提供担保的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 10 月 11 日	1、审议公司向控股子公司塔铝金业提供担保的议案。	同意本次会议议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 10 月 25 日	1、审议公司三季度报告及摘要的议案。	同意本次会议议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 04 月 23 日	审议提名委员会 2020 年度履职情况报告。	同意本会议议案内	严格遵守《提名委员会工作细则》，勤勉



		容	尽责。
2021 年 10 月 11 日	1、审议关于董事会换届选举。	同意本次会议议案内容	严格遵守《提名委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 11 月 01 日	1、审议第四届高级管理人员的议案。	同意本次会议议案内容	严格遵守《提名委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 04 月 23 日	1、审议薪酬与考核委员会 2020 年度履职报告。	同意本次会议议案内容	严格遵守《薪酬与考核委员会工作细则》，勤勉尽责。
2021 年 04 月 23 日	1、审议战略委员会 2020 年度履职情况报告。	同意本次会议议案内容	严格遵守《战略委员会工作细则》，勤勉尽责。

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	288
主要子公司在职员工的数量	83
在职员工的数量合计	371
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	184
销售人员	9
技术人员	67
财务人员	16
行政人员	95
合计	371
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	84
专科	102
高中及以下	185

合计	371
----	-----

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

1、公司根据岗位在公司中的重要程度、责任大小、风险大小、解决问题的复杂程度等确定岗位价值，形成基于岗位价值的薪酬体系。

2、薪酬体系分为管理系列与专业技术序列，打通专业技术人员薪酬壁垒。

3、薪酬水平定位保持核心管理人员总现金薪酬水平达到市场的 P75 分位，中层管理人员总薪酬水平达到市场的 P60 分位。

4、按层级实施基于绩效考核的薪酬体系，将员工利益与企业效益相结合，实现经济效益与员工收入同步增长，以绩效为导向，通过合理的固变比，鼓励价值创造。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司培训计划分为公司级培训与部门级培训。其中公司级培训包含新员工系列、员工成长系列、中层技能强化系列、高管进阶系列、后备人才培养系列以及其他管理类、专业类课程培训；部门级培训主要进行专业方面培训，由部门制定年度培训计划经人力资源部审核后实施，部门培训纳入部门绩效考核。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2013 年 7 月 17 日召开了第一届董事会第十四次会议审议通过了《公司章程》（上市草案）的议案，并于 2013 年 8 月 3 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。在本次会议中进一步明确了分红标准和比例以及相关的决策程序和机制，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

《公司章程》中规定公司的现金分红政策为：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本

次利润分配中所占比例最低应达到 20%。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司每年应当以现金形式分红；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会未作出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。公司的利润分配方案由董事会制订并交由股东大会审议批准，独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。同时，公司应当根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
把握这轮稀贵金属发展机遇，公司先后完成“塔铝金业金、锑矿项目”、“埃塞金矿项目”的股权收购工作；2018 年以来，公司启动塔铝金业采选项目建设，建设资金由公司借款支持，为确保项目顺利竣工投产，实现股东利益最大化；综上，公司本年度拟不进行利润分配。	用途：项目建设资金及生产运营。 使用计划：未分配利润 40%用于项目建设，剩余 60%用于生产运营。



## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>1、2016年5月25日，公司召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《关于核实西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划之激励对象名单的议案》，2016年6月13日召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要及其相关事项的议案。确定以2016年6月22日为本次限制性股票的授予日，向44名激励对象授予共计567.66万股的预留限制性股票。</p> <p>本次股权激励计划的授予登记的限制性股票共567.66万股，于2016年7月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。本次激励计划授予的预留限制性股票在授予后（包括锁定期内）的12个月至60个月为解锁期，在解锁期内，若达到股权激励计划规定的解锁条件，授予的预留限制性股票分四次解锁。本次股权激励后，公司总股本为525,676,600股。</p>	<p>具体内容详见公司于2016年5月25日、2016年6月23日、2016年7月28日分别刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第七次会议决议》（公告编号：2016-018号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2016-019号）、《西藏华钰矿业股份有限公司2016年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-023号）、《西藏华钰矿业股份有限公司股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2016-030号）。</p>
<p>2、2017年6月8日，公司召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2017年6月8日为本次预留限制性股票的授予日，向13名激励对象授予共计676,000股的预留限制性股票。本次股权激励计划的授予登记的预留限制性股票共676,000股，于2017年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。本次激励计划授予的预留限制性股票在授予后（包括锁定期内）的12个月至48个月为解锁期，在解锁期内，若达到股权激励计划规定的解锁条件，授予的预留限制性股票分三次解锁。本次股权激励后，公司总股本为526,352,600股。</p>	<p>具体内容详见公司于2017年6月9日、2017年7月10日分别刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2017-027号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-028号）、《西藏华钰矿业股份有限公司股权激励计划预留限制性股票授予结果公告》（公告编号：2017-044号）。</p>



<p>3、2017年6月8日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对本次回购注销事宜以授予价格回购注销是否符合《西藏华钰矿业股份限制性股票激励计划》第十一章的相关规定，是否合法合规发表了独立意见；公司监事会对回购注销部分限制性股票事宜进行了核查，认为本次回购注销符合《西藏华钰矿业股份限制性股票激励计划》的规定，同意回购注销。</p> <p>公司于2017年9月29日收到中国证券登记有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述37万股限制性股票已过户至公司开立的回购专用账户。并于2017年10月10日予以注销。</p>	<p>具体内容详见公司于2017年6月9日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2017-030号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-028号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-065号）。</p>
<p>4、2017年6月22日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司首次授予的限制性股票第一次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见；监事会对本次解锁事宜进行了核查，认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的首次授予对象，且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的解锁条件，同意按相关规定为其办理解锁事宜。2017年6月28日为首次授予的限制性股票第一次解锁期的解锁日。</p>	<p>具体内容详见公司于2017年6月23日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2017-037号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2017-038号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁暨上市公告》（公告编号：2017-039号）。</p>
<p>5、2017年8月15日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对本次回购注销事宜以授予价格回购注销是否符合《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》第十一章的相关规定，是否合法合规发表了独立意见；公司监事会对回购注销部分限制性股票事宜进行了核查，认为本次回购注销符合《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》的规定，同意回购注销。</p> <p>公司于2017年10月30日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述6.63万股限制性股票已</p>	<p>具体内容详见公司于2017年8月16日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》（公告编号：2017-053号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2017-051号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-073号）。</p>

<p>过户至公司开立的回购专用证券账户。并于 2017 年 10 月 31 日予以注销。</p>	
<p>6、2018 年 6 月 14 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司预留部分限制性股票第一次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见；监事会对本次解锁事宜进行了核查，认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的预留部分授予对象，且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的解锁条件，同意按相关规定为其办理解锁事宜。2018 年 6 月 21 日为公司授予预留部分限制性股票第一次解锁期的解锁日。</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 6 月 15 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2018-063 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-064 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划预留部分第一期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-065 号）。</p>
<p>7、2018 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司首次授予限制性股票第二次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见；监事会对本次解锁事宜进行了核查，认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的首次授予对象，且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的解锁条件，同意按相关规定为其办理解锁事宜。2018 年 7 月 2 日为首次授予的限制性股票第二次解锁期的解锁日。</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 6 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-070 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2018-071 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-072 号）。</p>
<p>8、2019 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销未达解锁条件限制性股票的议案》。公司独立董事就本次回购注销事宜发表了同意的独立意见；监事会对本次回购注销事宜进行了核查，同意本次回购注销。 2020 年 4 月 29 日，上述股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 8 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2019-054 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-055 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-056 号）。</p>
<p>9、2019 年 10 月 25 日，公司第三届董</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 10 月</p>

<p>事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司独立董事就本次回购注销事宜发表了同意的独立意见；监事会就本次回购注销事宜进行了核查，同意本次回购注销。</p> <p>2020 年 4 月 29 日，上述股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。</p>	<p>26 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2019-075 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2019-076 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-077 号）。</p>
<p>10、2020 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销未达解锁条件限制性股票的议案》。公司独立董事就本次回购注销事宜发表了同意的独立意见；监事会就本次回购注销事宜进行了核查，同意本次回购注销。</p> <p>2021 年 3 月 23 日，上述股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 8 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2020-057 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2020-058 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2020-060 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-022 号）。</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

公司董事会根据《上市公司治理准则》、《薪酬与考核委员会工作细则》的要求，依据考核办法对高级管理人员的履职情况进行考评。以年度目标责任书的形式确定重点工作和考评方式，按薪酬管理制度和目标责任书进行薪酬管理。公司将高级管理人员目标责任书、高管人员民主测评情况作为高级管理人员考评激励的依据。根据高级管理人员目标责任书中各项指标的完成情况，结合年度民主测评情况，按照不同的权重进行综合考核，考核结果作为激励高级管理人员的依据。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用  不适用

针对西藏证监局对公司现场检查中的问题，公司控股股东、实际控制人、公司董事会、监事会和管理层高度重视，坚持问题导向，公司在年初启动了内控体系全面梳理自查工作，对自查中发现的内控体系执行方面存在的问题，公司董事长和高管团队不回避问题，不推卸责任，认真进行整改。

2021 年以来，在彻底整改的同时，公司坚持合规运作和生产经营“两手抓、两手硬、两不误”的原则，2021 年 6 月份公司全面完成内控体系自查梳理工作，9 月份针对存在的问题完成了整改，10 月份开始按整改后的内控体系运行，并已达到独立、规范、高效运行水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

上市公司严格按照《上市公司治理准则》及公司章程的规定，对子公司进行管控，对子公司的管控模式如下 1、总公司通过参与子公司股东会，董事会和监事会，行使公司章程赋予的决策、监督和考评职能；2、总公司按照子公司章程规定向子公司委派董事、监事和高管人员；3、全资和控股子公司发展规划必须服从于总公司发展战略，母公司依据公司章程对子公司财务管理、重大投资、安全环保、法律事务进行权限划分，并对子公司运营情况实施监督。但不替代权属企业的法人意志。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

公司针对《2020 年度内控审计报告》中存在的问题，公司治理层认真查找问题、解决问题、完善内控体系建设，通过运行，证明公司内控管理已满足相关法律法规要求，符合上市公司内控治理准则相关规定。因此公司常年审计单位立信会计师事务所（特殊普通合伙）已出具了标准无保留意见的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司认真贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）和中国证监会〔2020〕69号公告精神，和西藏证监局印发的《西藏证监局关于推动辖区上市公司提规范运作水平实现高质量发展的通知》，积极开展公司治理专项自查，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，按时完成专项自查工作。

公司关联交易未及时识别披露问题，已于2021年4月28日、2021年5月19日，召开董事会、股东会会议，对此关联交易进行审议并公告。针对关联交易管控中存在的问题，公司对内部控制体系进行了全面自查整改，重新修订了《关联交易管理办法》。对控股股东股权被被动减持公司未能及时披露事项，公司与控股股东对控股股东发生的重要事项，包括法定披露事项和可能选择披露事项的信息对称及时传递做了具体规定。公司在内控整改的基础上，强化了公司运营管控的执行和监督。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

根据环保主管部门的监督性检测及公司委托第三方的监测结果显示，2021年公司及子公司的废气、废石、尾矿和厂界噪声和废水均实现达标排放。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司自成立以来高度重视安全环保工作，将安全环保工作视为公司的生命线，严格落实“绿水青山就是金山银山”的理念，切实加强环境保护工作。近年来，公司通过狠抓内部管理实现了无“一般以上”环境事故的工作目标。

公司已完善各污染防治设施及基础建设工作，建有矿山涌水处理站、生活污水、雨水一体化处理系统，选矿碎矿除尘设施，废石场和尾矿库，截止目前各设施均运行正常。主要管理措施如下：

1、公司选矿厂生产废水和车间冲洗废水均以尾矿浆形式排至尾矿库进行澄清处理，澄清后上清液通过尾矿库坝前泵站送回选厂用于选矿生产，不外排。

2、矿坑涌水经污水处理站加药沉淀处理后达标排放，处理后的水质满足《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）中表 3 标准。

3、生活污水经一体化污水处理系统处理达标后，用于矿区、厂区绿化区域施肥，不外排。

4、选矿厂破碎车间各工段均配备除尘设施，2020 年公司在山南分公司选厂和矿山堆矿场建成 4500 余平米的防雨降尘密闭作业大棚，并对堆场路面实施了砼硬化处理，各堆矿场均配备雾炮进行喷雾降尘，各运矿道路采用洒水车洒水降尘措施，运行效果良好，从根本上消除了作业场地雨污和扬尘对环境的污染。

5、矿山采矿废石在废石场集中堆存处置；选矿尾矿砂在尾矿库集中堆存；在风季通过覆盖，确保无扬尘。生活垃圾分类定点收集，定期清运。

公司已完善各污染防治设施及基础建设工作，建有矿山涌水处理站、生活污水、雨水一体化处理系统，选矿碎矿除尘设施，废石场和尾矿库，截止目前各设施均运行正常。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司自成立以来高度重视环境保护工作，不断落实企业的主体责任并建立健全安全环保各项管理制度。为加强公司合规化建设，公司严格依规办理建设项目和生产许可性环保手续，具体情况如下：

1. 扎西康铅锌多金属矿开采工程（40 万 t/a、地下开采、设计开采矿量 26.86 万吨）项目，于 2007 年 3 月 23 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿开采工程环境影响报告书的批复》（藏环发[2007]40 号）；

于 2013 年 5 月 27 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏山南隆子县扎西康铅锌多金属矿开采工程竣工环境保护验收意见的函》（藏环验[2013]14 号），通过验收。

2. 桑日则铅锌矿选矿厂建设项目（200t/d、5.2 万 t/a、尾矿库容 30 万 m<sup>3</sup>），于 2007 年 4 月 19 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂建设项目环境影响报告书的批复》（藏环发[2007]62 号）；于 2012 年 2 月 15 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目竣工环境保护验收意见的函》（藏环验[2012]3 号），通过验收。

3. 桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目（1,800t/d、40 万 t/a、尾矿库容 230 万 m<sup>3</sup>）项目于 2008 年 5 月 29 日，获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目环境影响报告书的批复》（藏环发[2008]112 号）；于 2013 年 6 月 6 日获自治区环保厅批复文件《关于隆子县扎西康多金属矿采选工程和拉屋选矿厂环境保护核验意见的函》（藏环函[2013]49 号），通过验收。

4. 桑日则铅锌多金属矿开采工程（800t/d、16 万 t/a、服务年限 29.3 年），于 2012 年 2 月 29 日获得自治区环保厅批复文件《关于西藏自治区隆子县桑日则铅锌多金属矿开采工程环境影响报告书的批复》（藏环审[2012]39 号）；于 2013 年 6 月 7 日获得自治区环保厅批复文件《关于西藏自治区隆子县桑日则铅锌多金属矿开采工程竣工环境保护验收意见的函》（藏环验[2013]16 号），通过验收。

5. 扎西康铅锌多金属矿 60 万 t/a 采选改扩建工程（包括尾矿库和矿山竖井项目），于 2013 年 5 月 28 日获得自治区环保厅批复文件《关于西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程环境影响报告书的批复》（藏环审[2013]124 号）；2018 年 4 月完成技改所属项目尾矿库工程验收。矿山技改部分于 2021 年 12 月 1 日通过自治区应急管理厅组织的验收，该项目环境验收于 2022 年 1 月 15 日通过评审，目前处在整改公示阶段。

6. 西藏当雄县拉屋铜锌矿区日音拿矿段开采工程（6 万 t/a），于 2007 年 3 月 22 日获得西藏自治区环保厅批复文件《关于西藏当雄县拉屋铜锌矿区日音拿矿段开采工程环境影响报告书的批复》（藏环发）[2007]41 号）；于 2013 年 5 月 31 日获

得自治区环保厅批复文件《关于西藏当雄县拉屋铜锌矿区日音拿矿段开采工程竣工环境保护验收意见的函》（藏环验[2013]15号），通过验收。

7. 西藏自治区当雄县拉屋选矿厂工程，于 2008 年 12 月 19 日获得西藏自治区环境保护厅批复文件《关于西藏自治区当雄县拉屋选矿厂工程环境影响报告书的批复》（藏环发[2008]282号），为确保拉屋分公司选矿厂及新建巴郎尾矿库的合法生产，2018 年公司委托第三方开展拉屋分公司选矿厂及新建巴郎尾矿库竣工环境保护验收工作，于 2018 年 12 月 8 日完成技术评审，目前正在批复阶段。

8. 根据自治区环保督查组整改要求，目前已完成扎西康矿山涌水处理站环保竣工验收，并在山南市生态环境局进行了备案；选矿厂供水工程已完成建设，并于 2020 年 7 月 3 日获得山南市生态环境局的批复文件《关于西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿选矿厂供水工程固体废物污染防治设施竣工环境保护验收合格的函》（山环验[2020]12号）；完成扎西康充填项目环境论证报告的编制和技术审查，并于 2019 年 11 月 30 日获得山南市生态环境局的批复文件《关于西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿充填工程意见的函》（山环函[2019]25号）。

9. 根据公司各项目水土保持方案报告书及批复要求，及时委托第三方开展山南分公司桑日则铅锌多金属矿采矿工程、扎西康铅锌多金属矿采矿工程、扎西康铅锌多金属矿技改项目采矿工程、选矿及尾矿库工程、拉屋铜锌多金属采矿工程、选矿及新建巴郎尾矿库工程水土保持验收工作，并于 2019 年 7 月 22 日获得自治区水保局自主验收备案证明文件。2020 年 5 月公司通过自治区水利厅组织专家对公司扎西康采矿工程水土保持设施自主验收的核查。

10. 积极推进柯月矿山采矿许可证的办理，公司于 2019 年 5 月 31 日获得山南市委国家安全委员会办公室的批复文件，《关于隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程社会稳风险评估报告的备案审查意见》（山国安办评备[2019]67号）；于 2019 年 9 月 17 日获得山南市发展和改革委员会批复文件，《关于隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程节能评估报告的审查意见》（山发改环资[2019]347号）；于 2019 年 9 月 24 日取得西藏自治区生态环境厅批复文件，《关于西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程环境影响评价报告的批复》（藏环审[2019]45号）；2020 年 5 月 7 日取得西藏自治区发展和改革委员会核准批复文件，《关于西藏华钰矿业股份有限公司隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程项目





核准的批复》（藏发改产业（2020）211号）。目前，该项目已经在西藏自治区自然资源厅进入《采矿许可证》办理程序的最后阶段。

公司严格按照国家法律法规及其它要求，报告期内已依法取得污染物排放许可证、取水许可证等证件；目前上述证照均在有效期内。2021年12月4日由于生产工艺改进，原投入使用的五枚放射源检测装置全部拆除，交由西藏自治区辐射站封存，辐射许可证在西藏自治区生态环境管理厅注销，同时在国家生态环境部网站注销相关信息。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司高度重视突发环境应急管理工作，成立由总经理为总指挥的应急指挥机构，制定《安全生产事故及环境事件（突发灾害）应急救援预案》。为提高员工对突发事故的反应和处置能力及应急救援水平，公司经常组织员工对尾矿库、矿山矿井突发事故等应急救援演练。

为规范突发环境应急救援工作，公司自行编制了《突发环境事件应急预案》，并已在西藏自治区山南市生态环境局完成申报、备案、登记工作。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照项目环境影响评价报告书及批复要求，及时开展环境监测工作。委托有资质的第三方机构，每季度对生产经营范围内地表水、地下水、矿坑涌水、空气环境、厂界噪声进行监测，土壤环境每年度检测一次。同时隆子县、当雄县环保局委托资质单位对公司生产单位水、噪声进行监督性监测。根据检测结果显示，各排放指标均符合国家环评标准。

公司定期将环境结果（监测报告）报送主管部门，同时对每次监测结果在公众场所进行张贴公示。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

2020 年公司编制实施了《西藏华钰矿业股份有限公司隆子县扎西康铅锌多金属矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》；2021 年 1 月，扎西康矿山被国家资源部纳入国家级绿色矿山名录。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

1. 建立健全工作机制，成立“碳达峰、碳中和”领导小组，统筹推进减碳工作，制定“减碳”规划和工作计划；

2. 推广清洁能源使用，减少石化燃料用量。充分利用太阳能，在裸露边坡、屋顶建设太阳能发电，减少电力购入。加大技术创新，优化工艺设备，强化余热、余气、余压重复利用，降低能耗、提高能效。

3. 持续不断开展矿区绿化行动，不断增加绿化面积和蓄积量，加强对矿山内林草系统的保护，增强自然生态系统固碳能力。矿区人员自觉开展绿色生活创建活动，倡导简约适度、绿色低碳生产生活方式，培育绿色、健康、安全消费习惯。公司大力推广使用节能环保产品，提高用能水平和效率。

**二、社会责任工作情况**

适用 不适用

作为西藏本土成长起来的企业，公司持续积极回报社会，为国家发展、社会进步贡献价值和力量。2022 年，公司将继续以企业社会责任为切入点，助力扶贫攻坚，努力践行社会责任。公司对员工和承担社会责任是落实企业文化和发展宗旨的有效举措，公司应当在劳动保护、人文关怀和社会公益方面履行企业社会责任。

隆子县日当镇是华钰矿业的重要生产基地，也承担着公司最重要的扶贫公益项目，即隆子县日当镇塔新村建档立卡贫困户对口扶贫援助工作。塔新村共有建档立

卡贫困户共计 86 户，贫困人口 249 人，巩固扶贫成效、精准扶贫是公司 2022 年的主要工作，公司将以此为重点做好以下方面工作：1、进一步发挥华钰基金会的公益平台作用推广华钰慈善公益理念，同时对标先进，向行业标杆看齐，学习优秀公益组织的经验，不断加强创新和拓展思维，全面开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益活动，不断提升基金会的管理水平。2、基础设施扶贫加大对矿区及生产经营地所在村落基础设施和公共服务建设的扶持力度，逐步推进贫困村在交通、教育、环境等方面的基础建设项目，努力改善村民生产生活环境，为共同富裕，共建和谐社会贡献力量。3、坚持科学扶贫和精准扶贫。响应习主席号召，扶贫“贵在精准，重在精准，成败之举在于精准”。持续关注建档立卡贫困户，并坚持分类施策，因人因地施策，因贫困原因施策，因贫困类型施策，通过就业发展一批，通过教育扶贫脱贫一批，通过低保政策兜底一批，广泛动员更多力量参与到扶贫中去。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

1、隆子县日当镇塔新村建档立卡贫困户扶贫援助。塔新村建档立卡贫困户共计 86 户、1225 人，每季度给予生活用品及现金资助，现金及物资资助金额为 8.1 万元。

2、2021 年基金会走访慰问塔新村建档立卡贫困户 10 次，其中经济慰问 4 次，主题思想活动 1 次，共计 1200 人次，慰问金及米面油等生活用品折合人民币共计 4.70 万元。

3、2021 年，公司基于隆子县矿区农牧民群众实际困难，本着“开发一矿，造福一方”的理念，按照公司采矿吨数为基数，以 1 元/吨的标准提取扶贫费用 65.80 万元支付给日当镇日当村、塔新村、沙琼村。

2022 年精准扶贫规划：

1、因疫情原因，2021 年拟对曲松县的农牧民技能培训帮扶延期至 2022 年拟对曲松县 100 名农牧民进行装挖机技能培训。

2、优先安排带动建档立卡户未就业的大学生就业，真正做到“开发一矿、惠及一片、造福一方”。

3、根据农牧民贫困户的实际需求，提供地膜、化肥、种子、种苗和养殖方法、疾病防治等种植养殖方面的管理与技术指导型的扶贫支持。

4、继续做好冰雹、雨雪、泥石流等自然灾害的预防与救助，确保在每一次群众遭遇自然灾害需要帮助的时候，第一时间送去爱心和捐助。

5、采用“以购代扶+慰问捐赠”的精准扶贫模式，解决贫困农牧民临时贫困之需，开展企业自购和依托合作伙伴力量打通销售渠道，解决农牧产品销售的困难的问题，稳定农牧民的收入。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、道衡投资	招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏的承诺；股价稳定具体措施承诺；履行承诺约束措施的承诺。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	道衡投资	公司控股股东道衡投资承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	道衡投资、西藏博实、西藏铠茂	持股意向及减持股份意向的承诺。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、道衡投资	本公司将严格履行发行人招股说明书等文件作出的公开承诺。如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用

			况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本公司未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。如本公司违反上述承诺，发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。					
	解决同业竞争	道衡投资、实际控制人刘建军	关于避免同业竞争的承诺。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	道衡投资、西藏博实、西藏铠茂、实际控制人刘建军	规范关联交易的承诺	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	道衡投资、实际控制人刘建军	(一) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 (二) 自本承诺出具日至公	2018年1月30日	是	是	不适用	不适用

			<p>司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>（三）作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>					
	其他	道衡投资、实际控制人刘建军	<p>（一）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>（二）自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中</p>	2019年12月6日	是	是	不适用	不适用

			<p>国证监会该等规定时，本公司/人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>（三）作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	<p>本公司不为本次限制性股票的激励对象通过本计划购买限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2016年5月25日	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	道衡投资	<p>如道衡投资公司拟转让其直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后1年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的50%、在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后2年内合计转让发行人股票的</p>	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用





			数量不超过所持发行人股份数量的 100%，并且减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105.00
境内会计师事务所审计年限	11
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	21.23
境外会计师事务所审计年限	无

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊	40.00



所	普通合伙)	
财务顾问	无	
保荐人	长城国瑞证券有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西藏华钰矿业股份有限公司	林周县江夏乡财胜矿业有限公司	无	民事诉讼	2016年7月31日,公司与财胜矿业签订《资产收购框架协议书》,约定:公司拟收购财胜矿业持有的程巴铜多金属矿采矿权及采矿权相关的选矿厂、尾矿库、土地使用权、房屋、在建工程、机器设备等配套资产进行合作,双方签订协议后五日内公司需向财胜矿业支付1,000万元定金,如双方实施本次合作交易,则该定金冲抵公司应	1,251.66	否	已判决	<p><b>一审判决结果如下:</b></p> <p>拉萨市中级人民法院(2017)藏01民初22号民事判决的第(一)项、第(三)项,即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司偿还定金1,000万元;驳回西藏华钰矿业股份有限公司的其他诉讼请求;</p> <p>判决第(二)项,即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司支付违约金300万元。</p> <p>一审案件受理费112,130元(西藏华钰矿业股份有限公司已预交),由林周县江夏乡财胜矿业有限公司承担91,947元,西藏华钰矿业</p>	暂未执行



			<p>应当向财胜矿业支付的交易对价，如双方未就合作达成一致，则财胜矿业在终止本次交易日起五个工作日内将定金足额返还给公司。合同签订后，公司依约向财胜矿业提供 1,000 万元定金。</p> <p>后因双方未就收购合作事宜达成一致意向，双方于 2016 年 10 月 30 日签订《关于解除〈资产收购框架协议〉之协议书》，约定：财胜矿业于协议签订之日起五个工作日内向公司一次性足额返还已收取的定金 1,000 万元，否则每延迟一日按照 5% 承担违约责任。</p> <p>但财胜矿业未按照双方签订的《关于解除〈资产收购框架协议〉之协议书》2.1 约定的自本协议签署之日起 5 个工作日内向公司返还定金 1,000 万元。因此，公司于 2017 年 2 月 22 日向拉萨市中级人民法院</p>			<p>股份有限公司承担 20,183 元。</p> <p>如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人或者代表人的人数提出副本，上诉于西藏自治区高级人民法院。</p> <p><b>二审判决结果如下：</b></p> <p>西藏自治区高级人民法院民事判决书（2017）藏民终 37 号依照《中华人民共和国民事诉讼法》相关条款，判决如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、维持拉萨市中级人民法院（2017）藏 01 民初 22 号民事判决的第（一）项、第（三）项，即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司偿还定金 1,000 万元；驳回西藏华钰矿业股份有限公司的其他诉讼请求；</li> <li>2、西藏自治区高级人民法院参照年利率 24%，调整本案违约金，上诉人林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决送达之日起三十日内向上诉人西藏华钰矿业股份有限公司支付违约金 240 万元；</li> <li>3、驳回上诉人林周县江夏乡财胜矿业有限公司的其他上诉请求。</li> </ol> <p>如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。二审案件受理费 30,800 元（由林周县江夏乡财胜矿业有限公司已预交），由林</p>	
--	--	--	---	--	--	--	--



				提交了起诉状。			<p>周县江夏乡财胜矿业有限公司承担 24,640 元，西藏华钰矿业股份有限公司承担 6,160 元。</p> <p>本判决为终审判决。</p> <p><b>签订《和解协议》</b></p> <p>2018 年 6 月 29 日，双方签订了《和解协议》，达成如下和解条款：</p> <p>1、被执行人林周县财胜矿业有限公司自和解协议签订之日起 20 日内，向申请人西藏华钰矿业股份有限公司支付执行款 12,516,587 元。</p> <p>2、和解期间，被执行人林周县江夏乡财胜矿业有限公司被拉萨市中级人民法院查封、冻结的财产继续保留强制措施，直至履行全部义务。</p> <p>3、如被执行人林周县江夏乡财胜矿业有限公司逾期未能支付以上款项，则申请人保留恢复申请强制执行的权利。</p> <p>4、双方达成和解后，申请人西藏华钰矿业股份有限公司同意法院就此案按照法律规定做结案处理。</p> <p>2020 年 12 月，公司了解到财胜矿业正准备恢复生产手续，为督促财胜矿业还款，2021 年 1 月 6 日，公司向拉萨市中级人民法院申请恢复执行立案，2021 年 2 月 3 日，拉萨市中级人民法院立案恢复执行，案号为（2021）藏 01 执恢 16 号。2020 年 12 月 10 日，拉萨市中级人民法院继续冻结财胜矿业程巴铜多金属矿采矿权（许可证号：C5400002012053210125156），期限自</p>
--	--	--	--	---------	--	--	--



						<p>2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日。2021 年 1 月 18 日，拉萨市中级人民法院继续查封财胜矿业名下的车辆（藏 AC8508、藏 AF7116、藏 AX1788、藏 AS2701、藏 AY9103、藏 AX0361、藏 AM6959、藏 AK8309、藏 AK8308）。2021 年 1 月 20 日，拉萨市中级人民法院继续查封财胜矿业名下的土地：林周县边交林乡林周县（籍）第 156 号，占用面积 56,000 m<sup>2</sup>；林周县边交林乡林周县（籍）第 33 号，占用面积 61432.87 m<sup>2</sup>，期限自 2021 年 1 月 20 日至 2024 年 1 月 20 日，以及将财胜矿业名下在林周县边交林乡帕热村的房产（房产证号为房产证字第 000635、房权证字第 000636、房产证字第 000688）列入禁止交易名单，禁止交易期限为 2021 年 1 月 20 日至 2024 年 1 月 19 日。</p> <p><b>最新进展</b></p> <p>2021 年 1 月 6 日，公司向拉萨市中级人民法院申请恢复执行立案，2021 年 2 月 3 日，拉萨市中级人民法院立案恢复执行，案号为（2021）藏 01 执恢 16 号。2021 年 4 月 30 日，西藏华钰矿业股份有限公司与林周县江夏乡财胜矿业有限公司达成《执行和解协议》，林周县江夏乡财胜矿业有限公司同意分期支付执行标的款共计 1500 万元。截至 2021 年 11 月 29 日，林周县江夏乡财胜矿业有限公司累计向西藏华钰矿业股份有限公司支付执行款 1090 万元。2021 年 12 月 15 日，西藏华钰矿业股份有</p>
--	--	--	--	--	--	---



							<p>限公司、西藏华钰融信经贸有限公司与拉萨海鼎缘物资有限公司、林周县江夏乡财胜矿业有限公司等达成《债权转让及债务抵销协议》，西藏华钰矿业股份有限公司将对林周县江夏乡财胜矿业有限公司享有的编号为（2017）藏民终 37 号的法院判决书及相关法院裁定下的债权份额人民币 410 万元转让给拉萨海鼎缘物资有限公司，以等额抵销西藏华钰融信经贸有限公司所欠拉萨海鼎缘物资有限公司债务，协议签署后，林周县江夏乡财胜矿业有限公司欠付拉萨海鼎缘物资有限公司 410 万元债务，具体偿还安排由林周县江夏乡财胜矿业有限公司与拉萨海鼎缘物资有限公司自行协商解决。</p> <p>2022 年 1 月 11 日，西藏自治区拉萨市中级人民法院出具编号为（2022）藏 01 执恢 1 号《执行案件结案通知书》，西藏华钰矿业股份有限公司申请林周县江夏乡财胜矿业有限公司合同、无因管理、不当得利一案中，双方已经达成和解并已自动履行完毕 1500 万元标的。本案执行标的已经全部执行完毕，按“执行完毕”方式结案。</p> <p>西藏华钰矿业股份有限公司对林周县江夏乡财胜矿业有限公司 1,000 万元其他应收款截至 2018 年底已全额计提坏账，2021 年 12 月份收回 1000 万元，冲回已计提坏账准备。</p>	
--	--	--	--	--	--	--	---	--





### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2021年1月5日，上海证券交易所上市公司监管一部下发《关于西藏华钰矿业股份有限公司控股股东所持公司部分股份被司法拍卖事项的监管工作函》（上证公函[2021]0003号），对华钰矿业、控股股东道衡投资、实际控制人刘建军提出监管要求：1、公司控股股东、实际控制人应当牢固树立规范意识，采取合规的方式化解自身逾期债务，不得存在资金占用、违规担保等情形；2、公司控股股东西藏道衡应当严格按照《证券法》、《股票上市规则》及其相关规定的要求，严格履行披露义务。对于西藏道衡投资股份被司法拍卖、质押、冻结、强制平仓等事项，应当及时准确告知上市公司并予以披露，避免持续发生信披违规；3、公司应当及时核实控股股东的权益变动情况，督促控股股东就司法拍卖、质押、冻结、强制平仓等事项及时履行披露义务。公司及董监高和控股股东、实际控制人后续将勤勉尽责，高度重视并落实工作函要求，确保信息披露的真实、准确、完整，充分保护投资者利益。

2021年3月11日，上海证券交易所下发《关于对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以公开谴责的决定》（[2021]19号），上海证券交易所对西藏道衡作出如下纪律处分决定：对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以公开谴责。

2021年4月1日，西藏证监局对西藏道衡投资有限公司、西藏华钰矿业股份有限公司、董事长刘建军、总经理徐建华、董事会秘书孙艳春分别采取出具警示函的行政监管措施，交将相关情况记入证券期货市场诚信档案。道衡投资因持有的华钰矿业股票因质押违约被公开司法拍卖，未及时通知上市公司履行信息披露义务；华钰公司按规定因未及时履行信息披露义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》第三十条、第三十一条相关规定。

2021年12月30日公司收到西藏证监局《行政处罚事先告知书》（[2021]3号），具体详见公司2021年12月31日刊登于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊登的《西藏华钰矿业股份有限公司关



于收到中国证券监督管理委员会西藏证监局《行政处罚事先告知书》的公告》（公告编号：临 2021-123 号）。

2022 年 1 月 20 日公司收到西藏证监局《行政处罚决定书》[2022]1 号,依据 2005 年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称 2005 年《证券法》和 2019 年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称 2019 年《证券法》的有关规定，西藏证监局对道衡投资、华钰矿业信息披露违法违规行为进行了立案调查、审理，并依法向当事人告知了做出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利，所有当事人均未提出陈述、申辩意见，也未要求听证。该案已调查、审理终结。经查明，华钰矿业、道衡投资存在以下违法事实：一、华钰矿业 2017 年半年报、年报，2018 年半年报、年报存在重大遗漏的行为；二、华钰矿业未立即披露发生可能对上市公司证券及其衍生品种交易价格产生重大影响的重大的行为；三、道衡投资未按规定及时向华钰矿业董事会报送西藏开恒、西藏诚康关联人名单及关联关系的说明行为；四、道衡投资未主动告知上市公司董事会、未配合上市公司信息披露义务的行为，违反了《证券法》的相关规定，构成信息披露违规。根据当事人违法的事实、性质、情节与社会危害程度，依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第二款、第三款，2019 年《证法》第一百九十七条第一款的规定，西藏证监局决定：（一）对道衡投资责令改正，给予警告，并处以 250 万元罚款；（二）对华钰矿业责令改正，给予警告，并处以 180 万元罚款；（三）对时任华钰董事长刘建军给予警告，并处以 140 万元罚款；对道衡董事兼总经理刘桂英给予警告，并处以 50 万元罚款；对时任华钰总经理徐建华给予警告，并处以 25 万元罚款；对华钰董事会秘书孙艳春处以 60 万元罚款；对华钰财务总监邢建军给予警告，并处以 5 万元罚款。具体内容详见（公告编号：临 2022-006 号）。

公司高级管人员和控股股东、实控人及其关联人对本次违规事项的后果和影响刻骨铭心，必将认真深刻吸取教训，认真学习相关法律法规，做到知法、学法、用法、守法，全面提升公司规范运作水平，确保公司在资本市场行稳致远，以优异的成绩回报社会、回报广大股东！

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

控股股东不存在主体和债项信用等级下调的情形

**十二、重大关联交易**
**(一)与日常经营相关的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第三届董事会第第十九次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于签署〈西藏恒琨冶炼有限公司股权转让协议〉的议案》，公司将持有的恒琨冶炼 15.6363%股权协议转让给西藏博舜创业投资有限公司。</p> <p>目前，该股权转让事宜已在西藏自治区市场监督管理局完成了转让恒琨冶炼股权相关工商变更登记，公司目前持有恒琨冶炼 48%股权。</p>	<p>具体内容详见公司于 2020 年 12 月 9 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司拟出售恒琨冶炼股权暨关联交易的公告》（公告编号：2020-082 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司完成恒琨冶炼股权转让工商变更登记的公告》（公告编号：2021-004 号）。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**
适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第十七	具体内容详见公司于

<p>次会议，审议通过了《关于公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案》，为支持公司并表范围内的重要控股子公司塔铝金业名下康桥奇矿区开发、建设选矿厂和必要的基础设施需要，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟向塔铝金业提供不超过人民币 49,000 万元的借款。借款利率为年利率 6%，借款期限为 60 个月，借款期限起始日以出借人实际转账之日起算，如借款分次转账支付并且转账日期不一致，则借款的到期日逐笔起算，逐笔到期。</p> <p>截至报告期末，因公司公开发行业务长延期，因此该笔借款支付 0 万元人民币。</p>	<p>2020 年 8 月 29 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司关于向控股子公司提供借款暨关联交易的公告》（公告编号：2020-069 号）及非公开发行业务延期公告（公告编号：临 2021-040 号、临 2021-053 号）。</p>
--	---

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1、2020 年 12 月 22 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案》，为支持公司并表范围内的重要控股子公司塔铝金业名下康桥奇矿区开发、选厂和必要的基础设施建设，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟向塔铝金业提供不超过 700 万美元的借款。借款利率为年利率 6%，借款期限为 60 个月，借款期限起始日以出借人实际转账之日起算，如借款分次转账支付并且转账日期不统一的，则逐笔借款的到期日逐笔起算，逐笔到期。本次借款资金来源为公司自有资金。截至报告期末，华钰矿业已向塔铝金业支付借款 700 万美元。

具体内容详见公司于 2020 年 12 月 23 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司关于向控股子公司提供借款暨关联交易的公告》（公告编号：2020-085 号）。

2、2021 年 5 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案》，为支持公司并表范围内的重要控股子公司塔铝金业名下康桥奇矿区开发、选厂和必要的基础设施建设，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟向塔铝金业提供不超过 1,200 万美元的借款。借款利率为年利率 6%，借款期限为 60 个月，借款期限起始日以出借人实际转账之日起算，如借款分次转账支付并且转账日期不统一的，则逐笔借款的到期日逐笔起算，逐笔到期。本次借款资金来源为公司自有资金。截至目前，华钰矿业已向塔铝金业支付借款 1,200 万美元。

具体内容详见公司于 2021 年 5 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司关于向控股子公司提供借款暨关联交易的公告》(公告编号: 2021-043 号)。

3、2021 年 7 月 1 日, 公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保的议案》, 为满足西藏华钰矿业股份有限公司之合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司项目建设需求, 塔铝金业与南昌航诺贸易有限公司签订《货物供货合同》, 合同总价为人民币 37, 598, 600 元(叁仟柒佰伍拾玖万捌仟陆佰元整), 根据公司与南昌航诺贸易有限公司签署的《保证合同》, 公司拟对上述《货物供货合同》项下包括但不限于主债权货款及利息(包括复利和罚息)、滞纳金、违约金、损害赔偿金等债务人需支付至甲方的部分费用, 以及甲方为实现债权和担保权利所花费的费用(包括但不限于诉讼费或仲裁费、律师费、差旅费、保全费、执行费、公告费、保险费、评估费、拍卖费、保管费、鉴定费等等所有其他应合理费用)提供连带责任保证, 保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

具体内容详见公司于 2021 年 7 月 2 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保暨关联交易的公告》(公告编号: 临 2021-056 号)。

4、2021 年 8 月 25 日, 公司召开第三届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案》, 为支持公司并表范围内的重要控股子公司塔铝金业名下康桥奇矿区开发、选厂和必要的基础设施建设, 在不影响公司正常经营的情况下, 公司拟向塔铝金业提供不超过 2, 000 万美元的借款。借款利率为年利率 6%, 借款期限为 60 个月, 借款期限起始日以出借人实际转账之日起算, 如借款分次转账支付并且转账日期不统一的, 则逐笔借款的到期日逐笔起算, 逐笔到期。本次借款资金来源为公司自有资金。截至目前, 华钰矿业已向塔铝金业支付借款 2, 000 万美元。

具体内容详见公司于 2021 年 5 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司关于向控股子公司提供借款暨关联交易的公告》(公告编号: 临 2021-075 号)。

5、2021 年 10 月 15 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保的议案》，为满足西藏华钰矿业股份有限公司之合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司项目建设需求，塔铝金业与南昌航诺贸易有限公司签订《货物供货合同》，合同总价为人民币 15,149,423.59 元（壹仟伍佰壹拾肆万玖仟肆佰贰拾叁元伍角玖分），根据公司与南昌航诺贸易有限公司签署的《保证合同》，公司拟对上述《货物供货合同》项下包括但不限于主债权货款及利息（包括复利和罚息）、滞纳金、违约金、损害赔偿金等债务人需支付至甲方的部分费用，以及甲方为实现债权和担保权利所花费的费用（包括但不限于诉讼费或仲裁费、律师费、差旅费、保全费、执行费、公告费、保险费、评估费、拍卖费、保管费、鉴定费等所有其他应合理费用）提供连带责任保证，保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

具体内容详见公司于 2021 年 10 月 16 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-096 号）。

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
青海西部稀贵金属有限公司	其他关联人				2,500	500	2,000
合计					2,500	500	2,000
关联债权债务形成原因		日常经营性需要					
关联债权债务对公司的影响		无					

2020 年 5 月 29 日，公司与青海西部稀贵金属有限公司签订《借款协议》，截至报告期末，公司已全部归还青海西部稀贵金属有限公司借款 3,000 万元本金及利息。

2020 年 7 月 31 日，公司与青海西部稀贵金属有限公司签订《借款协议》，根据合同约定借款金额为 1,700 万元，借款利息为年利率 4.35%，该事宜已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审核程序。截至报告期末，青海西部稀贵金属有限公司已向公司支付借款 1,700 万元。



2020 年 8 月 6 日，公司与青海西部稀贵金属有限公司签订《借款协议》，根据合同约定借款金额为 300 万元，借款利息为年利率 4.35%，该事宜已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审核程序。截至报告期末，青海西部稀贵金属有限公司已向公司支付借款 300 万元。

截至目前，公司与青海西部稀贵于 2020 年 7 月 31 日、2020 年 8 月 6 日两次签订的《借款协议》本金尚未归还，剩余借款余额 2,000 万元。经双方一致同意签订了《借款协议之补充协议》，达成一致意见，双方同意将剩余借款 2,000 万元延期到 2022 年 9 月 30 日，也可提前归还本金及利息。

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

(1) 公司与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 17.00 万美元，折合人民币 1,089,263.95 元，借款期限自 2021 年 3 月 19 日至 2022 年 3 月 19 日，借款年利率为 12%，公司以塔铝金业固定资产提供抵押担保。

(2) 公司与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 70.00 万美元，折合人民币 4,485,204.48 元，借款期限自 2021 年 12 月 20 日至 2022 年 12 月 20 日，借款年利率为 12%，公司以塔铝金业固定资产提供抵押担保。

(3) 2018 年 4 月 4 日，“塔吉克铝业集团”国有独资企业与合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同和借款补充合同，“塔吉克铝业集团”国有独资企业借出款项金额为 30 万美元，借款利息为年利率 5%，截至报告期末已借款 30 万美元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(4) 2018 年 7 月 30 日，“塔吉克铝业集团”国有独资企业与股权投资的合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同，根据合同约定借款金额为 970 万美元，借款利息为年利率 5%，该事项已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 61.7 万美元。

(5) 2019 年 7 月 31 日，道衡投资与公司签订房屋租赁合同，定价依据按西藏拉萨经济技术开发区当时的房价租赁市场价格定价，租赁期一年，费用 14,400 元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(6) 2020 年 7 月 31 日，道衡投资与公司签订房屋租赁合同，定价依据按西藏拉萨经济技术开发区当时的房价租赁市场价格定价，租赁期一年，费用 14,400 元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(7) 2021 年 7 月 31 日，道衡投资与公司签订房屋租赁合同，定价依据按西藏拉萨经济技术开发区当时的房价租赁市场价格定价，租赁期一年，费用 14,400 元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(8) 2018 年 4 月 4 日公司与塔铝集团签订《借款合同》，借款本金 567 万索莫尼，借款期现自 2018 年 4 月 16 日至 2023 年 4 月 15 日，借款利率为年息 5%。

(9) 2020 年 6 月 11 日，公司与恒琨冶炼签订《借款协议-补充协议》，借款本金 6,000,000 元，借款期限自 2020 年 6 月 11 日至 2022 年 6 月 10 日，借款利率为年息 4.75%。

2020 年 9 月 10 日，公司与恒琨冶炼签订《借款协议-补充协议》借款本金 1,000,000 元，借款期限自 2020 年 9 月 10 日至 2022 年 9 月 10 日，借款利率为年息 4.75%。

2020 年 10 月 10 日，公司与恒琨冶炼签订《借款协议-补充协议》借款本金 2,050,000 元，借款期限自 2020 年 11 月 14 日至 2022 年 11 月 13 日，借款利率为年息 4.75%。

2020 年 10 月 10 日，公司与恒琨冶炼签订《借款协议-补充协议》借款本金 950,000 元，借款期限自 2020 年 11 月 14 日至 2022 年 11 月 13 日，借款利率为年息 4.75%。

综上，截至报告出具日，公司合计出借恒琨冶炼 10,000,000 元。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用





3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
西藏华钰矿业股份有限公司	公司本部	西藏集为建设工程有限公司	850.00	2019年8月28日	1、借款合同项下的担保人代借款人向贷款人偿还贷款、利息及其他费用之次日 2、自担保协议约定的支付担保费用期限届满之次日 3、自贷款人依据《借款合同》向借款人发放的贷款期限届满之次日	2年	连带责任担保		否	否	不适用		否	其他
西藏华钰矿业股份有限公司	公司本部	“塔铝金业”封闭式股份公司	3,759.86	2021年7月19日	债务履行届满之日	3年	连带责任担保	无	否	否	不适用	不适用	是	合营公司
西藏华钰矿业股份有限公司	公司本部	“塔铝金业”封闭式	1,514.94	2021年11月5日	债务履行届满之日	3年	连带责任	无	否	否	不适用	不适用	是	合营公司



限公司	股份公 司						任 担 保							
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											850.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											850.00			
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计											5,274.80			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											5,274.80			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											6,124.80			
担保总额占公司净资产的比例（%）											2.42			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无			
担保情况说明											无			

备注：2019年8月27日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司为西藏集为向银行借款提供反担保的议案》，同意公司为西藏集为建设工程有限公司（以下简称“西藏集为”）贷款事项（合计贷款5,000万元）向担保公司提供反担保。具体详见公司于2019年8月28日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载披露的相关公告，公告编号为临2019-059号、临2019-063号。

西藏集为归还公司为其提供反担保的部分借款，同日公司涉及上述借款的反担保合同自动终止。2020年7月31日，西藏集为归还其与兴业银行股份有限公司拉萨分行签订的《流动资金借款合同》项下3,000万元本金及利息；2021年2月21日，西藏集为归还其与西藏银行股份有限公司签订的《流动资金借款合同》项下1,000万元本金及利息。2021年10月份西藏集为归还其与中国邮政储蓄银行拉萨市国际城签订的《资金借款合同》项下150万元本金及利息，2021年12月23日西藏集为归还其与兴业银行签订的《资金借款合同》项下的本金及利息12,000万元，2022年4月份西藏集为归还其与中国邮政储蓄银行拉萨市国际城签订的《资金借款合同》项下850万元本金及利息。

2020年8月19日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司为西藏集为向银行借款事项提供反担保的议案》，同意公司为西藏集为贷款事项（合计贷款3,000万元）向担保公司提供反担保。具体详见公司于2020年8月20日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载披露的相关公告（公告编号：临2020-059号）。2021年7月29日，西藏集为归还其与西藏银行股份有限公司签订的《流动资金借款合同》项下3,000万元本金及利息。

2020年12月22日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司为西藏集为向银行借款事项提供担保的议案》，同意公司为西藏集为贷款事项（合计贷款12,000万元）提供担保。具体详见公司于2020年12月24日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载披露的相关公告（公告编号：临2020-086号）。

2021年7月1日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保的议案》，同意公司为塔铝金业提供担保。具体详见公司于2021年7月2日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载披露的相关公告（公告编号：临2021-056号）。



2021 年 10 月 15 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保的议案》，同意公司为塔铝金业提供担保。具体详见公司于 2021 年 11 月 16 日通过上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及公司指定报刊媒体上刊载披露的相关公告（公告编号：临 2021-096 号）。

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

(1) 2018年4月6日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同，根据合同约定借款金额为1,000万美元，借款利息为年利率5%，该事项已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，公司已向其支付借款1,000万美元。

(2) 2019年6月18日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同，根据合同约定借款金额为3,000万美元，借款利息为年利率6%，该事项已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，公司已向塔铝金业支付借款3,000万美元。

(3) 2019 年 11 月 1 日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订《2019 年 6 月 18 日借款合同第 1 号补充协议》，根据工程建设进展，补充协议约定增加借款金额 1,000 万美元，借款利息为年利率 6%，该事项已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，公司已向其支付借款 1,000 万美元。

(4) 2019 年 12 月 28 日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订《2019 年 6 月 18 日借款合同第 2 号补充协议》，根据工程建设进展，补充协议约定增加借款金额 2,000 万美元，借款利息为年利率 6%，该事项已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，公司已向其支付借款 2,000.00 万美元。

#### 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2019 年 12 月 6 日，公司召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议审议通过关于公司发行可转换公司债券的方案等议案，同意公司发行不超过人民币 41,000 万元（含）可转换公司债券并提交股东大会审议，详见公司于 2019 年 12 月 10 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定相关报刊媒体的临时公告（2019-091 号）。公司于 2019 年 12 月 25 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议并通过关于发行公司可转债的所有议案，详见公司于 2019 年 12 月 26 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定相关报刊媒体的临时公告（临:2019-096 号）。

2、2020 年 5 月 11 日，公司召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过《关于终止公司公开发行可转换公司债券事项的议案》及公司非公开发行的方案等议案，同意公司非公开发行不超过 150,000,000 股股票，募集资金总额（含发行费用）不超过人民币 6.8 亿元（含 6.8 亿元）。详见公司于 2020 年 5 月 12 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定相关报刊媒体的相关公告（临:2020-035 号）。公司于 2020 年 5 月 27 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议并通过关于公司非公开发行的所有议案，详见公司于 2020 年 5 月 28 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定相关报刊媒体的临时公告（临:2020-042 号）。



3、2021 年 5 月 26 日，公司召开的第三届董事会第二十三次次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过《关于延长公司非公开发行股票相关决议有效期的议案》同意公司非公开发行不超过 150,000,000 股股票，募集资金总额（含发行费用）不超过人民币 6.8 亿元（含 6.8 亿元）。详见公司于 2021 年 5 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定相关报刊媒体的相关公告（临 2021-040 号）。公司于 2021 年 6 月 22 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议并通过关于延长公司非公开发行股票的所有议案，详见公司于 2021 年 6 月 23 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定相关报刊媒体的临时公告（临 2021-053 号）。





## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	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	1,352,865	0.24				-1,352,865	-1,352,865	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,352,865	0.24				-1,352,865	-1,352,865	0	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,352,865	0.24				-1,352,865	-1,352,865	0	0.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	553,794,313	99.76				+1,518,235	+1,518,235	555,312,548	100.00
1、人民币普通股	553,794,313	99.76				+1,518,235	+1,518,235	555,312,548	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	555,147,178	100.00				+165,370	+165,370	555,312,548	100.00



## 2、股份变动情况说明

√适用□不适用

1、因公司层面未达成《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《公司限制性股票激励计划》”）规定的 2019 年度考核目标，同意由公司回购并注销已向激励对象授予但未达解锁条件限制性股票合计 1,352,865 股。上述股票已于 2021 年 3 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。

2、“华钰转债”（转债代码：113027）自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，转股金额为人民币 15,443,000 元，因转股形成的股份数量 1,518,235 股。截至 2021 年 12 月 31 日，累计共有人民币 330,041,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 32,451,508 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.1705%。



## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励员工股	1,352,865	1,352,865	0	0	回购注销	2021年3月23日
合计	1,352,865	1,352,865	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
公开发行人民币普通股(A股)	2016年3月9日	7.18	5,200	2016年3月16日	5,200	不适用
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2019年6月14日	100	64,000万元	2019年7月10日	64,000万元	2025年6月13日
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
无						
其他衍生证券						
无						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1、经中国证券监督管理委员会于 2016 年 2 月 6 日以证监许可[2016]252 号文《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）已于 2016 年 3 月 9 日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)5,200 万股，发行价格每股人民币 7.18 元，募集资金总额人民币 373,360,000.00 元，募集资金净额为人民币 333,590,863.26 元。



经上海证券交易所自律监管决定书[2016]68 号文同意，公司 5,200 万股 A 股股票于 2016 年 3 月 16 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“华钰矿业”，证券代码为“601020”。

2、经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]786 号）核准，公司于 2019 年 6 月 14 日向社会公开发行 640 万张可转换公司债券（以下分别简称“本次发行”、“可转债”），每张面值 100 元，发行总额为人民币 64,000 万元，期限 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2019]125 号文同意，公司 64,000 万元可转换公司债券于 2019 年 7 月 10 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“华钰转债”，债券代码“113027”。

根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定和《西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次发行的“华钰转债”自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即 2019 年 12 月 20 日起可转换公司 A 股普通股股票，初始转股价格为 10.17 元/股。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用□不适用

1、因公司层面未达成《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《公司限制性股票激励计划》”）规定的 2019 年度考核目标，同意由公司回购并注销已向激励对象授予但未达解锁条件限制性股票合计 1,352,865 股。上述股票已于 2021 年 3 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。

2、“华钰转债”（转债代码：113027）自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，转股的金额为人民币 15,443,000 元，因转股形成的股份数量 1,518,235 股。截至 2021 年 12 月 31 日，累计共有人民币 330,041,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 32,451,508 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.1705%。

3、公司资产和负债结构的变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年期初	2021 年期末	变动额
总资产	4,914,793,515.33	5,001,676,851.71	86,883,336.38



总负债	1,736,969,749.14	1,667,879,852.96	-69,089,896.18
资产负债率 (%)	35.34	33.35	-1.99

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,924
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,875
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
西藏道衡投资有限公司	-96,019,092	91,482,629	16.47	0	质押	91,482,629	境内 非国 有法 人
青海西部稀贵金属有限公司	58,401,660	58,401,660	10.52	0	无	0	境内 非国 有法 人
西藏博实创业投资有限公司	-804,300	10,045,342	1.81	0	质押	10,000,000	境内 非国 有法 人



青海西部资源有限公司	-70,657,860	10,000,000	1.80	0	无		未知
费占军	5,300,000	5,300,000	0.95	0	无		未知
朱平波	5,100,000	5,100,000	0.92	0	无		未知
孙惠良	5,000,000	5,000,000	0.90	0	无		未知
李继东	2,646,200	2,646,200	0.48	0	无		未知
徐宏志	2,470,000	2,470,000	0.44	0	无		未知
关峰	1,929,590	1,929,590	0.35	0	无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西藏道衡投资有限公司	91,482,629	人民币普通股	91,482,629
青海西部稀贵金属有限公司	58,401,660	人民币普通股	58,401,660
西藏博实创业投资有限公司	10,045,342	人民币普通股	10,045,342
青海西部资源有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
费占军	5,300,000	人民币普通股	5,300,000
朱平波	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
孙惠良	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
李继东	2,646,200	人民币普通股	2,646,200
徐宏志	2,470,000	人民币普通股	2,470,000
关峰	1,929,590	人民币普通股	1,929,590
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	青海西部稀贵金属有限公司和青海西部资源有限公司控股股东为青海宏发矿业有限责任公司。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用



注：限售条件：根据限制性股票激励计划约定限售，详见公司关于股权激励计划的相关公告。

公司于 2020 年 8 月 19 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销未达解锁条件限制性股票的议案》，同意根据《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》的相关规定由公司回购并注销已向激励对象授予但未达解锁条件限制性股票合计 1,352,865 股，其中包含首次授予部分第四期解锁限制性股票 1,167,075 股，预留授予部分第三期解锁限制性股票 185,790 股。首次授予限制性股票回购价格为 12.43 元/股，预留授予限制性股票回购价格为 10.84 元/股。上述股份已于 2021 年 3 月 23 日完成注销。

截至 2021 年 12 月 31 日，道衡投资共持有的本公司股份 91,482,629 股，占公司总股本的 16.47%，处于质押/冻结的股份数为 91,482,629 股，占其持股总数的 100%，占公司总股本的 16.47%。

截至本报告出具日，道衡投资持有公司股票 91,482,629 股，占目前公司总股本的 16.3494%，剩余质押股份数 46,073,910 股，占其持股数 50.36%。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	西藏道衡投资有限公司
单位负责人或法定代表人	刘建军
成立日期	2010 年 4 月 19 日
主要经营业务	矿产资源、水利、水电资源的投资（不得从事股权投资业务，不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）；新材料；贸易；技术服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

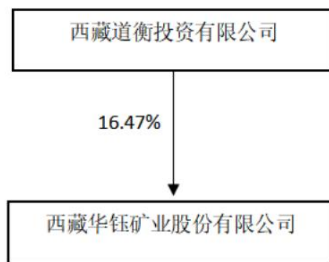
#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**
 适用  不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**
 适用  不适用

**(二) 实际控制人情况**
**1 法人**
 适用  不适用

**2 自然人**
 适用  不适用

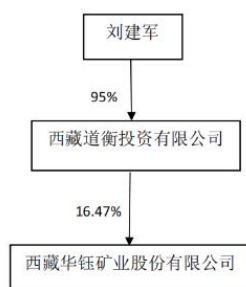
姓名	刘建军
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**
 适用  不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**
 适用  不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**
 适用  不适用





6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
青海西部稀贵金属有限公司	骆哲宏	2006 年 8 月 24 日	78142253-9	60,000	矿产资源开发（不含勘探、开采）；矿产品加工、销售（不含煤炭销售）；贸易；矿业信息和矿业技术咨询；建材经营。（国家有专项规定的除外）
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用



1、道衡投资：如道衡投资拟转让其直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 50%、在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 100%，并且减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整。

2、西藏博实、西藏铠茂：如上述两公司拟转让其直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 50%、在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 100%，并且减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整。

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于回购注销未达解锁条件限制性股票的议案
回购股份方案披露时间	2020 年 8 月 20 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.24
拟回购金额	16,520,705.85
拟回购期间	2020 年 8 月 20 日
回购用途	回购注销
已回购数量(股)	1,352,865
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	21.30
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### (一) 企业债券

适用  不适用

#### (二) 公司债券

适用  不适用

### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券	华钰转债	113027	2019年6月14日	2019年6月14日	2025年6月13日	309,959,000	1.0	每年付息一次,到期归还本金和最后一年利息。	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用  不适用

逾期未偿还债券

适用  不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
华钰转债	公司已于 2020 年 6 月 15 日支付自 2019 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 13 日期间的利息。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载的相关公告（公告编号：临 2020-043 号）。
华钰转债	公司已于 2021 年 6 月 15 日支付自 2020 年 6 月 14 日至 2021 年 6 月 13 日期间的利息。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载的相关公告（公告编号：临 2021-050 号）。

**2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**

□适用 √不适用

**3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构**

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层	罗振邦、张世辉	罗振邦	13601275680
国开证券股份有限公司	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层	胡敏、田建桥	胡敏	13701052831
长城国瑞证券有限公司	北京市西城区月坛北街 2 号月坛大厦 6 层	倪进、金靖	倪进	13564674791
鹏元资信评估有限公司	广东省深圳市福田深南大道 7008 号 3 楼	袁缓、王皓立	王皓立	13250220883

上述中介机构发生变更的情况

√适用 □不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
长城国瑞证券有限公司（变	因公司计划做非公开发行	公司于 2020 年 12 月 19 日在上交所网站及相关媒体	对债券投资者无负面影响，公司将严



更后)		上公告披露《关于变更保荐机构和保荐代表人的公告》详见公司临 2020-084 号公告。	格按照《可转换公司债券募集说明书》中条款执行。
国开证券股份有限公司（变更前）	因公司计划做非公开发行	公司于 2020 年 12 月 19 日在上交所网站及相关媒体上公告披露《关于变更保荐机构和保荐代表人的公告》详见公司临 2020-084 号公告。	对债券投资者无负面影响，公司将严格按照《可转换公司债券募集说明书》中条款执行。

4. 报告期末募集资金使用情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
华钰转债	64,000	64,000	0	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用  不适用

截至报告期末，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕786 号文核准，公司公开发行 640 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为 64,000 万元。根据募集资金用途及相关法规要求全部置换完成。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用  不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
华钰转债	中证鹏元资信评估股份有限公司	A	负面	公司审计机构就关联交易及持续经营能力题对公司 2020 年度财务报告出具了保留意见的审计报告及否定意见的内控报告，公司债务压力



				及流动性压力大，大额长期逾期信用记录或将对公司再融资能力产生持续不利影响；公司资本支出缺口和对外担保额度和规模较大，进一步加大资金压力；
--	--	--	--	--

## 其他说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，华钰矿业委托信用评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“鹏元资信”）对公司 2019 年发行的华钰转债进行了跟踪信用评级。公司前次主体信用评级结果为“AA”，评级展望为“稳定”；“华钰转债”前次评级结果为“AA”，评级机构为鹏元资信，评级时间为 2019 年 7 月 30 日。鹏元资信在对公司经营状况、行业情况进行综合分析评估的基础上，于 2020 年 7 月 24 日出具了《2019 年西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券 2020 年跟踪信用评级报告》，本次公司主体信用评级结果为：“AA-”，评级展望维持“稳定”；“华钰转债”评级结果为：“AA-”。具体详见公司于 2020 年 7 月 28 日在上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上披露的相关报告。2021 年 5 月 26 日出具了《2019 年西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券 2021 年跟踪信用评级报告》本次公司主体信用评级结果为：“A”，评级展望维持“负面”；“华钰转债”评级结果为：“A”。具体详见公司于 2021 年 6 月 12 日在上海证券交易所网站及公司指定媒体上披露的相关报告。

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

**(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**

√适用 □不适用

2021年1月5日，上海证券交易所上市公司监管一部下发《关于西藏华钰矿业股份有限公司控股股东所持公司部分股份被司法拍卖事项的监管工作函》（上证公函[2021]0003号），对华钰矿业、控股股东道衡投资、实际控制人刘建军提出监管要求：1、公司控股股东、实际控制人应当牢固树立规范意识，采取合规的方式化解自身逾期债务，不得存在资金占用、违规担保等情形；2、公司控股股东西藏道衡应当严格按照《证券法》、《股票上市规则》及其相关规定的要求，严格履行披露义务。对于西藏道衡投资股份被司法拍卖、质押、冻结、强制平仓等事项，应当及时准确告知上市公司并予以披露，避免持续发生信披违规；3、公司应当及时核实控股股东的权益变动情况，督促控股股东就司法拍卖、质押、冻结、强制平仓等事项及时履行披露义务。公司及董监高和控股股东、实际控制人后续将勤勉尽责，高度重视并落实工作函要求，确保信息披露的真实、准确、完整，充分保护投资者利益。

2021年3月11日，上海证券交易所下发《关于对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以公开谴责的决定》（[2021]19号），上海证券交易所对西藏道衡作出如下纪律处分决定：对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以公开谴责。

2021年4月1日，西藏证监局对西藏道衡投资有限公司、西藏华钰矿业股份有限公司、董事长刘建军、总经理徐建华、董事会秘书孙艳春分别采取出具警示函的行政监管措施，交将相关情况记入证券期货市场诚信档案。道衡投资因持有的华钰矿业股票因质押违约被公开司法拍卖，未及时通知上市公司履行信息披露义务；华钰公司按规定因未及时履行信息披露义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》第三十条、第三十一条相关规定。

2021年12月30日公司收到西藏证监局《行政处罚事先告知书》（[2021]3号），具体详见公司2021年12月31日刊登于上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊登的《西藏华钰矿业股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会西藏证监局〈行政处罚事先告知书〉的公告》（公告编号：临 2021-123号）。



2022 年 1 月 20 日公司收到西藏证监局《行政处罚决定书》[2022]1 号, 依据 2005 年修订的《中华人民共和国证券法》(以下简称 2005 年《证券法》) 和 2019 年修订的《中华人民共和国证券法》(以下简称 2019 年《证券法》) 的有关规定, 西藏局对道衡投资、华钰矿业信息披露违法违规行为进行了立案调查、审理, 并依法向当事人告知了做出行政处罚的事实、理由、依据及当事人依法享有的权利, 所有当事人均未提出陈述、申辩意见, 也未要求听证。该案已调查、审理终结。经查明, 华钰矿业、道衡投资存在以下违法事实: 一、华钰矿业 2017 年半年报、年报, 2018 年半年报、年报存在重大遗漏的行为; 二、华钰矿业未立即披露发生可能对上市公司证券及其衍生品种交易价格产生重大影响的重大的行为; 三、道衡投资未按规定及时向华钰矿业董事会报送西藏开恒、西藏诚康关联人名单及关联关系的说明行为; 四、道衡投资未主动告知上市公司董事会、未配合上市公司信息披露义务的行为, 违反了《证券法》的相关规定, 构成信息披露违规。根据当事人违法的事实、性质、情节与社会危害程度, 依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第二款、第三款, 2019 年《证法》第一百九十七条第一款的规定, 西藏证监局决定: (一) 对道衡投资责令改正, 给予警告, 并处以 250 万元罚款; (二) 对华钰矿业责令改正, 给予警告, 并处以 180 万元罚款; (三) 对时任华钰董事长刘建军给予警告, 并处以 140 万元罚款; 对道衡董事兼总经理刘桂英给予警告, 并处以 50 万元罚款; 对时任华钰总经理徐建华给予警告, 并处以 25 万元罚款; 对华钰董事会秘书孙艳春处以 60 万元罚款; 对华钰财务总监邢建军给予警告, 并处以 5 万元罚款。具体内容详见(公告编号: 临 2022-006 号)。

公司高级管人员和控股股东、实控人及其关联人对本次违规事项的后果和影响刻骨铭心, 必将认真深刻吸取教训, 认真学习相关法律法规, 做到知法、学法、用法、守法, 全面提升公司规范运作水平, 确保公司在资本市场行稳致远, 以优异的成绩回报社会、回报广大股东!

#### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	133,055,018.72	68,966,288.87	92.93	主要为本期价格上涨导致营





				业收入增长所致；
流动比率	0.30	0.34	-11.43	主要为本期应收账款减少所致；
速动比率	0.24	0.29	-17.26	主要为本期存货增加所致；
资产负债率（%）	33.35	35.34	-1.99	主要为本期银行融资减少所致；
EBITDA 全部债务比	0.19	0.11	70.20	主要为本期合同负债减少所致；
利息保障倍数	5.22	2.48	110.51	主要为本期价格上涨导致营业收入增长所致；
现金利息保障倍数	6.52	14.08	-53.69	主要为本期经营活动收到现金减少所致；
EBITDA 利息保障倍数	7.83	4.94	58.50	主要为本期利润总额增加所致；
贷款偿还率（%）	100	100		
利息偿付率（%）	100	100		

## 二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

### (一) 转债发行情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]786号）核准，公司于2019年6月14日向社会公开发行640万张可转换公司债券（以下分别简称“本次发行”、“可转债”），每张面值100元，发行总额为人民币64,000万元，期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2019]125号文同意，公司64,000万元可转换公司债券于2019年7月10日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“华钰转债”，债券代码“113027”。



根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定和《西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“华钰转债”自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即 2019 年 12 月 20 日起可转换公司 A 股普通股股票，初始转股价格为 10.17 元/股。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	14,673	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
丁碧霞	9,759,000.00	3.15
上海明沘投资管理有限公司—明沘 CTA 白羊二号私募投资基金	3,400,000.00	1.10
施美华	3,189,000.00	1.03
叶丽径	2,665,000.00	0.86
袁庭玥	2,439,000.00	0.79
栾治民	2,325,000.00	0.75
张挺	2,318,000.00	0.75
王冉	2,218,000.00	0.72
李剑峰	2,100,000.00	0.68
毛友东	2,076,000.00	0.67

## (三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券	325,402,000	15,443,000	不适用	不适用	309,959,000

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	西藏华钰矿业股份有限公司可转换债券
-----------	-------------------



报告期转股额（元）	15,443,000.00
报告期转股数（股）	1,518,235
累计转股数（股）	32,451,508
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	6.1705
尚未转股额（元）	309,959,000.00
未转股转债占转债发行总量比例（%）	48.43

#### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，公司 2019 年 6 月发行 6.40 亿元 6 年期可转换公司债券未转股金额 3.10 亿元，截止 2021.12.31 银行贷款余额 3.18 亿元，负债情况无明显变化，资信情况良好。

公司未来年度还债计划已做好合理安排，现金来源为经营性现金流。

#### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2022]第 ZB10645 号

西藏华钰矿业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称华钰矿业）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华钰矿业 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华钰矿业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 矿权的减值</b>	
<p>相关的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注三（二十）、附注五（十三）。</p> <p>我们识别矿权的减值为关键审计事项，主要是由于在估计其可收回金额时涉及管理层重大估计及判断。本年末，华钰矿业拥有铅、锌、金等在内的矿权，主要为无形资产-采矿权、探矿权及地质成果。</p> <p>由于上述无形资产金额重大，且国内外市场商品价格波动较大，管理层每年末定期评估矿权资产是否存在减值迹象。</p> <p>矿权的相关减值评估涉及管理层重大估计及判断，包括矿产储量、折现率以及基于未来市场供需情况的现金流量预测等。管理层估计及判断的不同可能造成重大财务影响。</p>	<p>我们对矿权减值评估所执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解、评估并测试华钰矿业与矿权减值相关的关键内部控制；</p> <p>（2）复核管理层对矿权减值迹象的判断和分析；</p> <p>（3）了解和评估管理层采用的矿权减值测试政策和方法；</p> <p>（4）基于我们对行业的了解，分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性；</p> <p>（5）评价矿权减值测试关键假设的适当性；评价测试所引用的折现率等参数的合理性；</p> <p>（6）将预计未来现金流量现值时的基础数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，并考虑合理性；</p> <p>（7）查阅华钰矿业聘请的评估机构资质情况，评价评估师的胜任能力、专业素质和客观性；查阅评估师出具的评估报告，分析其采用的评估假设的合理性。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注三（二十六）、附注五（四十一）。由于营业</p>	<p>我们对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认</p>

收入是华钰矿业本年度归属于公司所有者净利润主要驱动指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，所以我们将华钰矿业收入确认识别为关键审计事项。

相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，检查销售合同或订单、发票、出库单、化验单、结算单、货权转移单和银行回单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(4) 对主要客户函证本期的交易金额及期末应收账款余额或预收账款余额，针对未回函或回函不符项目实施替代审计程序；

(5) 对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动情况；

(6) 针对资产负债表日前后的收入交易，选取样本，核对销售合同或订单、出库单、化验单、结算单、货权转移单和银行回单，评价收入是否记录于恰当的会计期间；

(7) 对主要客户通过访谈、查询工商信息等方法，识别主要客户的实际控制人与公司是否存在关联关系。

#### 四、 其他信息

华钰矿业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华钰矿业 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华钰矿业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华钰矿业的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基



础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华钰矿业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华钰矿业不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就华钰矿业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2022年4月28日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	78,961,287.21	32,752,953.59
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	(二)	106,000,000.00	
应收账款	(三)	678,265.05	110,792,880.50
应收款项融资	(四)	41,000,000.00	120,000,000.00
预付款项	(五)	7,124,078.09	13,694,437.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	2,873,449.34	2,305,367.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	64,890,773.00	53,203,698.65
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	(八)	7,963,766.94	12,624,825.92
流动资产合计		309,491,619.63	345,374,163.93
<b>非流动资产：</b>			
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	(九)	495,294,493.64	266,842,513.46
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	(十)	1,319,534,902.76	898,105,896.89



在建工程	(十一)	696,618,492.45	928,071,026.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十二)	2,103,708.14	0
无形资产	(十三)	2,143,443,347.36	2,166,071,845.12
开发支出			
商誉	(十四)		
长期待摊费用	(十五)	2,558,501.61	4,877,892.86
递延所得税资产	(十六)	12,047,989.30	17,290,197.10
其他非流动资产	(十七)	20,583,796.82	288,159,979.76
非流动资产合计		4,692,185,232.08	4,569,419,351.40
资产总计		5,001,676,851.71	4,914,793,515.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十八)	126,234,060.56	120,000,000.00
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	(十九)	331,138,885.73	239,715,851.54
预收款项	(二十)	8,000.00	
合同负债	(二十一)	61,338,424.42	217,457,041.76
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	(二十二)	36,132,453.07	27,977,310.15
应交税费	(二十三)	20,981,864.79	25,211,570.90
其他应付款	(二十四)	260,010,791.77	210,583,574.39
其中: 应付利息		1,707,065.51	1,075,163.87
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	(二十五)	129,189,782.93	144,000,000.00
其他流动负债	(二十六)	57,973,995.18	28,269,132.63
流动负债合计		1,023,008,258.45	1,013,214,481.37
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(二十七)	165,000,000.00	228,000,000.00
应付债券	(二十八)	270,560,637.56	280,091,522.14



其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十九)	831,109.35	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	(三十)	21,877.90	20,143.61
预计负债	(三十一)	85,307,573.13	93,018,669.54
递延收益			
递延所得税负债	(十六)	118,753,137.03	118,753,137.03
其他非流动负债	(三十二)	4,397,259.54	3,871,795.45
非流动负债合计		644,871,594.51	723,755,267.77
负债合计		1,667,879,852.96	1,736,969,749.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(三十三)	555,312,548.00	555,147,178.00
其他权益工具	(三十四)	63,426,656.37	66,586,294.17
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十五)	638,108,666.65	636,203,568.77
减：库存股	(三十六)		16,520,705.85
其他综合收益	(三十七)	-2,853,795.83	-1,359,800.49
专项储备	(三十八)	9,774,081.38	10,636,302.78
盈余公积	(三十九)	180,214,430.55	170,144,991.12
一般风险准备			
未分配利润	(四十)	1,236,026,738.57	1,095,447,303.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,680,009,325.69	2,516,285,131.90
少数股东权益		653,787,673.06	661,538,634.29
所有者权益（或股东权益）合计		3,333,796,998.75	3,177,823,766.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,001,676,851.71	4,914,793,515.33

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

#### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		22,087,955.92	23,752,678.97
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	(一)	97,000,000.00	
应收账款	(二)	4,616,863.73	
应收款项融资	(三)	41,000,000.00	
预付款项		7,034,259.14	22,520,599.41
其他应收款	(四)	73,372,262.33	41,992,448.43
其中：应收利息		58,740,564.81	29,279,834.56
应收股利			
存货		57,165,902.76	33,274,537.40
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		713,972.95	3,327,538.37
流动资产合计		302,991,216.83	124,867,802.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	1,269,448,807.71	1,040,996,827.53
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		1,167,428,858.32	825,701,079.11
在建工程		86,647,685.38	452,896,730.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,616,706.49	
无形资产		660,066,724.61	676,348,315.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,558,501.61	4,816,408.65
递延所得税资产		11,530,129.31	16,472,156.59
其他非流动资产		598,243,233.10	706,297,074.73
非流动资产合计		3,797,540,646.53	3,723,528,592.32
资产总计		4,100,531,863.36	3,848,396,394.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		34,771,876.71	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		193,047,875.06	178,402,066.64



预收款项		8,000.00	
合同负债		55,298,557.21	106,737,142.01
应付职工薪酬		32,994,613.58	24,764,394.25
应交税费		19,256,405.78	19,496,890.50
其他应付款		872,513,760.16	770,458,890.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		128,504,557.14	144,000,000.00
其他流动负债		135,188,812.44	13,875,545.66
流动负债合计		1,471,584,458.08	1,257,734,929.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		165,000,000.00	228,000,000.00
应付债券		270,560,637.56	280,091,522.14
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		831,109.35	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		24,773,287.46	30,051,281.36
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		461,165,034.37	538,142,803.50
负债合计		1,932,749,492.45	1,795,877,732.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		555,312,548.00	555,147,178.00
其他权益工具		63,426,656.37	66,586,294.17
其中：优先股			
永续债			
资本公积		638,108,666.65	636,203,568.77
减：库存股			16,520,705.85
其他综合收益			
专项储备		9,774,081.38	10,636,302.78
盈余公积		180,214,430.55	170,144,991.12
未分配利润		720,945,987.96	630,321,033.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,167,782,370.91	2,052,518,662.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,100,531,863.36	3,848,396,394.90

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,408,261,710.69	2,378,942,506.55
其中:营业收入	(四十一)	1,408,261,710.69	2,378,942,506.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,228,193,254.42	2,278,433,433.05
其中:营业成本	(四十一)	1,000,063,800.52	2,033,969,369.66
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	(四十二)	19,271,542.98	20,028,672.55
销售费用	(四十三)	1,465,405.09	905,438.07
管理费用	(四十四)	154,136,590.24	163,105,531.98
研发费用	(四十五)	1,536,362.37	3,673,713.06
财务费用	(四十六)	51,719,553.22	56,750,707.73
其中:利息费用		39,794,032.69	38,593,396.20
利息收入		1,596,562.10	992,620.68
加:其他收益	(四十七)	380,310.23	893,585.39
投资收益(损失以“—”号填列)	(四十八)	-1,023,218.57	-1,865,231.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,148,151.11	-565,342.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-858,555.57	
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)	(四十九)		-1,735.00
信用减值损失(损	(五十)	14,602,236.99	6,491,535.01

失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十一)	-29,750,808.81	-53,583,571.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	-4,705.46	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		164,272,270.65	52,443,655.44
加:营业外收入	(五十三)	10,707,702.65	16,697,181.46
减:营业外支出	(五十四)	7,134,135.61	12,031,063.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		167,845,837.69	57,109,773.20
减:所得税费用	(五十五)	33,141,680.61	9,965,670.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		134,704,157.08	47,144,102.55
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		134,704,157.08	47,144,102.55
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		150,648,874.60	72,380,454.50
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-15,944,717.52	-25,236,351.95
六、其他综合收益的税后净额		-3,018,293.77	689,693.71
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,493,995.34	-1,413,975.22
1.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			
2.将重分类进损益		-1,493,995.34	-1,413,975.22



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		-1,493,995.34	-1,413,975.22
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,524,298.43	2,103,668.93
七、综合收益总额		131,685,863.31	47,833,796.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		149,154,879.26	70,966,479.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-17,469,015.95	-23,132,683.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（五十六）	0.27	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）	（五十六）	0.27	0.14

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

#### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	（六）	712,199,698.72	473,056,199.19
减：营业成本	（六）	398,728,504.52	237,690,268.14
税金及附加		16,793,669.61	17,098,861.13
销售费用		6,762.63	
管理费用		131,590,851.29	139,210,841.54
研发费用		1,536,362.37	3,673,713.06
财务费用		43,349,306.62	65,623,454.70





其中：利息费用		32,146,245.88	38,269,740.77
利息收入		1,582,333.10	948,975.71
加：其他收益		347,363.40	754,989.02
投资收益（损失以“－”号填列）	（七）	24,714,419.61	20,123,283.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,148,151.11	-565,342.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-703,888.90	
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）		9,134,615.37	-3,103,955.53
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-29,750,808.81	-32,564,885.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-4,705.46	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		124,635,125.79	-5,031,507.88
加：营业外收入		6,710,663.97	5,253,067.17
减：营业外支出		5,720,930.04	11,975,190.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		125,624,859.72	-11,753,631.05
减：所得税费用		24,930,465.38	243,675.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,694,394.34	-11,997,306.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		100,694,394.34	-11,997,306.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、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			



(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			
六、综合收益总额		100,694,394.34	-11,997,306.81
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,567,509,206.91	2,994,756,228.69
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		26,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	(五十七) 1	22,361,931.24	39,844,978.44
经营活动现金流入小计		1,589,897,138.15	3,034,601,207.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,071,174,171.23	2,246,625,518.68
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			
支付给职工及为职工支付的现金		84,210,853.43	91,473,671.75
支付的各项税费		121,657,727.63	90,192,194.29
支付其他与经营活动有关的现金	(五十七) 2	53,528,272.71	62,912,108.59
经营活动现金流出小计		1,330,571,025.00	2,491,203,493.31
经营活动产生的现金流量净额		259,326,113.15	543,397,713.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		34,457,092.85	46,038,621.17
取得投资收益收到的现金		45,598.08	15,083.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,650.00	6,600.00
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		10,000,000.00	312,196.86
投资活动现金流入小计		44,534,340.93	46,372,501.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,714,566.34	226,055,762.17
投资支付的现金		4,540,348.67	308,440,666.55
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	(五十七) 4	19,802.33	199,500.00
投资活动现金流出小计		255,274,717.34	534,695,928.72
投资活动产生的现金流量净额		-210,740,376.41	-488,323,427.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款收到的现金		130,610,327.50	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十七) 5	140,164,396.51	385,000,000.00
筹资活动现金流入小计		270,774,724.01	505,000,000.00
偿还债务支付的现金		179,000,000.00	399,907,129.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,039,666.17	23,354,604.08
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	(五十七) 6	71,495,922.69	171,432,142.10
筹资活动现金流出小计		272,535,588.86	594,693,875.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,760,864.85	-89,693,875.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-674,626.81	3,583,545.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,150,245.08	-31,036,043.67
加：期初现金及现金等价物余额		32,752,953.59	63,788,997.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		78,903,198.67	32,752,953.59

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		470,426,576.94	346,546,918.17

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		506,881,743.38	776,987,632.75
经营活动现金流入小计		977,308,320.32	1,123,534,550.92
购买商品、接受劳务支付的现金		314,063,231.03	147,892,031.00
支付给职工及为职工支付的现金		78,017,521.26	79,366,948.74
支付的各项税费		91,364,817.30	69,334,313.87
支付其他与经营活动有关的现金		325,259,799.25	234,386,661.90
经营活动现金流出小计		808,705,368.84	530,979,955.51
经营活动产生的现金流量净额		168,602,951.48	592,554,595.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		33,000,000.00	40,150,000.00
取得投资收益收到的现金		45,598.08	15,083.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,650.00	6,600.00
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		10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		43,077,248.08	40,171,683.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,801,844.42	79,137,754.02
投资支付的现金		3,102,800.00	312,050,000.00
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		96,904,644.42	391,187,754.02
投资活动产生的现金流量净额		-53,827,396.34	-351,016,070.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		125,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29,727,000.00	265,000,000.00
筹资活动现金流入小计		154,727,000.00	365,000,000.00
偿还债务支付的现金		179,000,000.00	396,507,129.11
分配股利、利润或偿付利息		21,412,921.04	23,354,604.08



息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		70,749,236.76	171,432,142.10
筹资活动现金流出小计		271,162,157.80	591,293,875.29
筹资活动产生的现金流量净额		-116,435,157.80	-226,293,875.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,120.39	-18,252.07
五、现金及现金等价物净增加额		-1,664,723.05	15,226,397.36
加：期初现金及现金等价物余额		23,752,678.97	8,526,281.61
六、期末现金及现金等价物余额		22,087,955.92	23,752,678.97

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

合并所有者权益变动表  
 2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12		1,095,447,303.40		2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12		1,095,447,303.40		2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19
三、本期增减变动金额(减)	165,370.00			-3,159,637.	1,905,097.88	16,520,705.85	1,493,995.34	862,221.40	10,069,439.43		140,579,435.17		163,724,193.79	7,750,961.23	155,973,232.56



少以 “一”号 填列)			80										
(一) 综 合收益总 额						- 1,493,9 95.34			150,648,8 74.60	149,154,8 79.26	- 17,469,0 15.95	131,685,8 63.31	
(二) 所 有者投入 和减少资 本	165,37 0.00		- 3,159 ,637. 80	1,905,09 7.88	- 16,520, 705.85					15,431,53 5.93	9,718,05 4.72	25,149,59 0.65	
1. 所有 者投入的 普通股													
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本	1,518, 235.00		- 3,159 ,637. 80	17,072,9 38.73						15,431,53 5.93		15,431,53 5.93	
3. 股份 支付计入 所有者权 益的金额	- 1,352, 865.00			- 15,167,8 40.85	- 16,520, 705.85								
4. 其他											9,718,05 4.72	9,718,054 .72	
(三) 利 润分配								10,069,4 39.43	- 10,069,43 9.43				
1. 提取 盈余公积								10,069,4 39.43	- 10,069,43 9.43				
2. 提取													





一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															



6. 其他													
(五) 专项储备							- 862,221 .40				- 862,221.4 0		- 862,221.4 0
1. 本期提取							7,767,9 02.65				7,767,902 .65		7,767,902 .65
2. 本期使用							8,630,1 24.05				8,630,124 .05		8,630,124 .05
(六) 其他													
四、本期末余额	555,31 2,548. 00		63,42 6,656 .37	638,108, 666.65		- 2,853,7 95.83	9,774,0 81.38	180,214, 430.55		1,236,026 ,738.57	2,680,009 ,325.69	653,787, 673.06	3,333,796 ,998.75

项目	2020 年度														
	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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	525,916 ,790.00			130,9 60,76 6.48	370,041, 713.00	37,404, 838.90	54,174. 73	5,259,3 29.72	170,144, 991.12		1,023,066 ,848.90		2,188,039 ,775.05	632,500, 493.77	2,820,540 ,268.82
加：会计政策变更															
前期															



差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	525,916,790.00		130,960,766.48	370,041,713.00	37,404,838.90	54,174.73	5,259,329.72	170,144,991.12		1,023,066,848.90	2,188,039,775.05	632,500,493.77	2,820,540,268.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,230,388.00		-64,374,472.31	266,161,855.77	-20,884,133.05	-1,413,975.22	5,376,973.06			72,380,454.50	328,245,356.85	29,038,140.52	357,283,497.37
（一）综合收益总额						-1,413,975.22				72,380,454.50	70,966,479.28	-23,132,683.02	47,833,796.26
（二）所有者投入和减少资本	29,230,388.00		-64,374,472.31	266,161,855.77	-20,884,133.05						251,901,904.51	52,170,823.54	304,072,728.05
1. 所有者投入的普通股												20,000,000.00	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	30,932,783.00		-64,374,472.31	285,206,242.32							251,764,553.01		251,764,553.01
3. 股份支付计入	-1,702,3			-19,044,3	-20,884,						137,351.50		137,351.50



所有者权益的金额	95.00				86.55	133.05								
4. 其他													32,170,823.54	32,170,823.54
(三) 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														
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							5,376,973.06				5,376,973.06		5,376,973.06
1. 本期提取							7,305,261.11				7,305,261.11		7,305,261.11
2. 本期使用							1,928,288.05				1,928,288.05		1,928,288.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	555,147,178.00		66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	-1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12	1,095,447,303.40		2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							



一、上年年末余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85		10,636,302.78	170,144,991.12	630,321,033.05	2,052,518,662.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85		10,636,302.78	170,144,991.12	630,321,033.05	2,052,518,662.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	165,370.00			-3,159,637.80	1,905,097.88	16,520,705.85		-862,221.40	10,069,439.43	90,624,954.91	115,263,708.87
(一) 综合收益总额										100,694,394.34	100,694,394.34
(二) 所有者投入和减少资本	165,370.00			-3,159,637.80	1,905,097.88	16,520,705.85					15,431,535.93
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,518,235.00			-3,159,637.80	17,072,938.73						15,431,535.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,352,865.00				15,167,840.85	16,520,705.85					
4. 其他											
(三) 利润分配									10,069,439.43	-10,069,439.43	
1. 提取盈余公积									10,069,439.43	-10,069,439.43	



										439.43	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-			-
								862,221.40			862,221.40
1. 本期提取								7,767,902.65			7,767,902.65
2. 本期使用								8,630,124.05			8,630,124.05
（六）其他											
四、本期期末余额	555,312,548.00			63,426,656.37	638,108,666.65			9,774,081.38	180,214,430.55	720,945,987.96	2,167,782,370.91

项目	2020 年度
----	---------



	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	525,916, 790.00			130,960, 766.48	370,041 ,713.00	37,404,8 38.90		5,259,3 29.72	170,144 ,991.12	642,318 ,339.86	1,807,2 37,091. 28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,916, 790.00			130,960, 766.48	370,041 ,713.00	37,404,8 38.90		5,259,3 29.72	170,144 ,991.12	642,318 ,339.86	1,807,2 37,091. 28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	29,230,3 88.00			- 64,374,4 72.31	266,161 ,855.77	- 20,884,1 33.05		5,376,9 73.06		- 11,997, 306.81	245,281 ,570.76
(一) 综合收益总额										- 11,997, 306.81	- 11,997, 306.81
(二) 所有者投入和减 少资本	29,230,3 88.00			- 64,374,4 72.31	266,161 ,855.77	- 20,884,1 33.05					251,901 ,904.51
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本	30,932,7 83.00			- 64,374,4 72.31	285,206 ,242.32						251,764 ,553.01
3. 股份支付计入所有 者权益的金额	- 1,702,39 5.00				- 19,044, 386.55	- 20,884,1 33.05					137,351 .50
4. 其他											





(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								5,376,973.06			5,376,973.06
1. 本期提取								7,305,261.11			7,305,261.11
2. 本期使用								1,928,288.05			1,928,288.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85		10,636,302.78	170,144,991.12	630,321,033.05	2,052,518,662.04

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 10 月 31 日经西藏拉萨经济技术开发区市场监督管理局批准，由西藏华钰矿业开发有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码 91540091741900655B。2016 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市。所属行业为有色金属矿采选业。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 55,531.25 万股，注册资本为 55,531.25 万元，注册地：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦，总部地址：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦。本公司主要经营活动为：铜、锌多金属矿开采；铅矿、锌多金属矿开采；铅锌多金属矿详查；固体矿勘察；矿产品选矿、加工、销售；有色金属贸易；矿山设备销售；矿产信息咨询服务；选矿试验；实验器材；化工产品（不含危化品）；建材贸易；房屋租赁。本公司的母公司为西藏道衡投资有限公司，本公司的实际控制人为刘建军。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 28 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西藏山南华钰经销有限公司（以下简称“山南经销”）
西藏中泓工贸有限公司（以下简称“中泓工贸”）
西藏日喀则嘉实矿业有限公司（以下简称“嘉实矿业”）
西藏华钰融信经贸有限公司（以下简称“融信经贸”）
上海钰能金属资源有限公司（以下简称“上海钰能”）
华钰资源控股有限公司（以下简称“华钰资源控股”）
“塔铝金业”封闭式股份公司（以下简称“塔铝金业”）
丝路资源投资有限公司（以下简称“丝路资源”）
华钰资源国际控股有限公司（以下简称“华钰资源国际”）
提格雷私人资源有限公司（以下简称“提格雷”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，“塔铝金业”的记账本位币为索莫尼，“提格雷”的记账本位币为比尔，“华钰资源控股”和“华钰资源国际”的记账本位币为港币，“丝路资源”的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之

日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的近似即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；



— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该

剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下表所示。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	4.00	1.92-9.60
构筑物	年限平均法	5-20	4.00	4.80-19.20
机器设备	年限平均法	5-10	4.00	9.60-19.20
运输设备	年限平均法	5-7	4.00	13.71-19.20
办公及电子设备	年限平均法	5	4.00	19.20
井巷工程	年限平均法	20	4.00	4.80

### 固定资产处置

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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 25. 借款费用

适用  不适用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

#### 2、 借款费用资本化期间



资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

#### 26. 生物资产

适用  不适用

#### 27. 油气资产

适用  不适用

#### 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	40-50 年	直线法	0.00	按土地使用证记载年限摊销
采矿权	20-40 年	产量法	0.00	根据已推定及探明总存量、年均开采量估计得出
探矿权	不适用	不适用	0.00	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销
地质成果	20-40 年	直线法	0.00	根据已推定及探明总存量、年均开采量估计得出，与采矿权相关的地质成果采用开采量占储量比例进行摊销；与探矿权相关的地质成果未开采前不予摊销。
软件	5 年	直线法	0.00	预计受益期限
专利技术	10-20 年	直线法	0.00	预计受益期限

#### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1、 勘探开发成本及地质成果

勘探开发成本，包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本费用，当勘探结束且可合理确定形成可供商业开采的地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

地质成果，核算通过地质勘探取得地质成果的实际成本，当取得采矿权后，余额转入采矿权，并自相关矿山开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，一次计入当期损益。

## 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括地质勘探支出、经营租赁支出等。

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。

地质勘探支出是指在地质勘查活动中进行地质勘探所发生的各项成本费用支出，以矿区为核算对象。

公司对已取得采矿证的矿山实行“边开采、边探矿”的资源开发战略，相关勘探支出先在本科目进行归集，暂不予摊销。每年年度终了，公司对该类勘探支出进行分析论证，如探明没有进一步可采经济资源储量，并已决定后期不再继续投入，则将此类勘探支出一次性转入当期损益；如进一步探明可采经济资源储量，将其并入无形资产-地质成果核算，并按无形资产-采矿权的摊销方法进行摊销。

地质勘探支出资本化与费用化原则。在勘查过程中，如取得矿产资源勘查证（除详查阶段探矿权在无形资产中核算外，此处勘查证主要指预查证、普查证）或在矿产资源勘查登记机关进行有效登记（获得勘查许可证号），在勘查证规定的有效期内或在矿产资源勘查登记机关登记的有效期内将相关支出予以资本化，如上述有效期已过，且相关的勘查证不能延续的情况下，应当将相关勘探支出停止资本化，并将已资本化的各项支出一次性计入当期损益；公司在未取得矿产资源勘查证之前或无法在资源勘查登记机关进行登记之前发生的勘查支出可在此科目先进行归集，每年年度终了，仍无法取得相关勘查证或无法在登记机关进行有效登记的勘查支出一次性计入当期损益。或者公司对该类勘探支出进行分析论证，如探明没有进一步可采经济资源储量，并已决定后期不再继续投入，则将此类勘探支出一次性转入当期损益。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
地质勘探支出	尚未转为采矿权进行开	不确定

	发，未来受益期限不确定，不予摊销	
道路	直线法	5 年
改造工程	直线法	5-10 年

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是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。本公司的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。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。



## 2、 收入确认的具体原则

公司收入包括自产业务收入和贸易业务收入，销售的商品分别为精矿粉和有色金属，收入确认时点均属于在某一时点履行履约义务，即在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

①自产业务收入确认原则：当产品移交给购买方，经购买方验收，并在取得购买方签署的结算单时确认收入。

②贸易业务收入确认原则：客户提货时控制权就发生转移，在客户提货时确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和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（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，则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。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用



## 安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号文件的有关规定计提和使用安全生产费。

安全生产费用提取时，计入当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性、成本性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产使用年限计提折旧冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

### 其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表中的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时, 本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。

单位: 元

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,195,087.27
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	2,058,894.02
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	2,058,894.02
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁, 本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

单位: 元

会计政策变更的内 容和原因	审批 程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对 于首次执行日前已 存在的经营租赁的 调整	董 事 会 审 议	使用权资产	2,243,394.02	875,727.07
		租赁负债	1,113,987.43	415,844.04
		一年内到期的非流动负 债	944,906.59	311,883.03
		长期待摊费用	-148,000.00	-148,000.00
		预付款项	-36,500.00	

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

### (3). 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情况

√适用 □不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		2,243,394.02		2,243,394.02	2,243,394.02
租赁负债		1,113,987.43		1,113,987.43	1,113,987.43
一年内到期的非流动负债		944,906.59	944,906.59		944,906.59
长期待	148,000.00			-148,000.00	-148,000.00

摊费用					
预付款项	36,500.00			-36,500.00	-36,500.00

**母公司资产负债表**

项目	上年年末 余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		875,727.07		875,727.07	875,727.07
租赁负债		415,844.04		415,844.04	415,844.04
一年内到期的非流动负债		311,883.03	311,883.03		311,883.03
长期待摊费用	148,000.00			-148,000.00	-148,000.00

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

**(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**
 适用  不适用

**45. 其他**
 适用  不适用

**六、税项**
**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当	13%、9%、5%



	期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、25%
资源税	按精矿粉销售额计缴	从价定率计征（铅锌 4%，铜 5%）
法人利润税（塔吉克斯坦）	按应纳税利润总额计缴	23%、13%
增值税（塔吉克斯坦）	按征税流转总额计缴	18%
社会税（塔吉克斯坦）	支付的工资总额	25%
利得税（香港）	实际利润总额	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华钰矿业	9.00
中泓工贸	15.00
山南经销	15.00
融信经贸	9.00
嘉实矿业	15.00
塔铝金业	23、13
华钰资源控股	16.5
华钰资源国际	16.5

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、所得税

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业减按 15% 的税率征收企业所得税，符合第五条所列条件的，自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，可减半征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分。符合第六条所列条件的，免征企业所得税地方分享部分。根据上述文件及公司情况，本公司及山南分公司、拉屋分公司、融信经贸实际执行的所得税率为 9%，中泓工贸、山

南经销、嘉实矿业实际执行的所得税率为 15%。

## 2、增值税及关税

根据 2013 年 1 月 1 日起执行的《塔吉克斯坦共和国税法》第 72 条和第 169 条规定，“塔铝业”封闭式股份公司从事稀有金属、精金属及其他在塔吉克斯坦共和国生产的金属的供应和出口业务免征增值税。

根据塔吉克斯坦共和国税法第 169 条，塔吉克斯坦共和国海关法第 345 条和塔吉克斯坦共和国“关于规范性法令”第 56 条，塔吉克斯坦共和国政府决定：批准“塔铝业”封闭式股份公司进口到塔吉克斯坦共和国用于在康桥奇多金属矿山建造采矿和选矿工厂的生产和技术设备及产品免增值税和关税清单。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,328.12	329,862.34
银行存款	78,373,850.64	30,199,615.52
其他货币资金	501,108.45	2,223,475.73
合计	78,961,287.21	32,752,953.59
其中：存放在境外的款项总额	26,537,323.54	2,910,940.04

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
指定付款用途款项		350,000.00
实施支付管控款项	58,088.54	
合计	58,088.54	350,000.00

其他说明：期末其他货币资金包括非受限期货交易账户资金 443,019.91 元、被银行实施支付管控款项 58,088.54 元。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,000,000.00	
合计	106,000,000.00	

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		106,000,000.00
合计		106,000,000.00

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用



## (7). 本期实际核销的应收票据情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	713,963.21
1 年以内小计	713,963.21
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4-5 年	
5 年以上	8,296,671.95
合计	9,010,635.16

## (2). 按坏账计提方法分类披露

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	9,010,635.16	100.00	8,332,370.11	92.47	678,265.05	125,151,276.58	100.00	14,358,396.08	11.47	110,792,880.50
其中:										
账 龄 组 合	9,010,635.16	100.00	8,332,370.11	92.47	678,265.05	125,151,276.58	100.00	14,358,396.08	11.47	110,792,880.50
合 计	9,010,635.16	100.00	8,332,370.11		678,265.05	125,151,276.58	100.00	14,358,396.08		110,792,880.50

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	713,963.21	35,698.16	5.00
4 年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	9,010,635.16	8,332,370.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	14,358,396.08	35,698.16		6,061,724.13		8,332,370.11
合计	14,358,396.08	35,698.16		6,061,724.13		8,332,370.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	2,875,827.36	31.92	2,875,827.36
第二名	1,869,443.05	20.75	1,869,443.05
第三名	1,537,533.44	17.06	1,537,533.44
第四名	1,118,793.83	12.42	1,118,793.83
第五名	895,074.27	9.93	895,074.27
合计	8,296,671.95	92.08	8,296,671.95

其他说明  
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,000,000.00	120,000,000.00
合计	41,000,000.00	120,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	120,000,000.00	91,000,000.00	170,000,000.00		41,000,000.00	
合计	120,000,000.00	91,000,000.00	170,000,000.00		41,000,000.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、预付款项**
**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,275,604.82	88.09	12,799,847.14	93.47
1 至 2 年	49,736.99	0.70	554,015.87	4.05
2 至 3 年	461,142.53	6.47	300,580.55	2.19
3 年以上	337,593.75	4.74	39,993.75	0.29
合计	7,124,078.09	100.00	13,694,437.31	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	3,000,000.00	42.11
第二名	1,634,261.03	22.94
第三名	698,400.00	9.80
第四名	501,919.88	7.05
第五名	300,000.00	4.21
合计	6,134,580.91	86.11

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,873,449.34	2,305,367.96



合计	2,873,449.34	2,305,367.96
----	--------------	--------------

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	3,919,598.16
1 年以内小计	3,919,598.16



1 至 2 年	310,606.10
2 至 3 年	348,180.37
3 年以上	
3 至 4 年	16,346.75
4-5 年	
5 年以上	18,250,605.57
合计	22,845,336.95

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	19,355,014.12	8,719,177.04
保证金及押金	1,036,186.38	11,085,816.10
备用金	1,733,567.18	1,113,560.01
资产处置款		10,271.00
其他	720,569.27	252,231.57
合计	22,845,336.95	21,181,055.72

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,308,571.33		17,567,116.43	18,875,687.76
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶				



段				
本期计提	844,401.37		1,519,640.09	2,364,041.46
本期转回			10,590,168.66	10,590,168.66
本期转销	357,314.01			357,314.01
本期核销	429,138.10			429,138.10
其他变动	-4,350.00		10,113,129.16	10,108,779.16
2021年12月31日余额	1,362,170.59		18,609,717.02	19,971,887.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,613,939.29		17,567,116.43	21,181,055.72
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	15,603,703.72		2,089,280.19	17,692,983.91
本期终止确认	15,540,663.18		10,590,168.66	26,130,831.84
其他变动	-11,000.00		10,113,129.16	10,102,129.16
期末余额	3,665,979.83		19,179,357.12	22,845,336.95

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类	期初余额	本期变动金额	期末余额
---	------	--------	------





别		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,308,571.33	844,401.37		786,452.11	-4,350.00	1,362,170.59
单项计提	17,567,116.43	1,519,640.09	10,590,168.66		10,113,129.16	18,609,717.02
合计	18,875,687.76	2,364,041.46	10,590,168.66	786,452.11	10,108,779.16	19,971,887.61

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏恒琨冶炼有限公司	11,063,129.16	11,063,129.16	100.00	预付款回收可能性极小
河南豫矿金源矿业有限公司	6,593,991.21	6,593,991.21	100.00	预付款回收可能性极小
立信中德勤(北京)工程咨询有限公司	1,139,280.19	569,640.09	50.00	预付款回收可能性较小
江苏捷锋环保设备有限公司	248,580.00	248,580.00	100.00	预付款回收可能性极小
西藏智黎工程建设有限公司	134,376.56	134,376.56	100.00	预付款回收可能性极小
合计	19,179,357.12	18,609,717.02		

按组合计提坏账准备:  
组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额
----	------

	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,820,317.97	91,015.89	5.00
1 至 2 年	313,046.10	31,304.61	10.00
2 至 3 年	355,740.37	71,148.07	20.00
3 至 4 年	16,346.75	8,173.38	50.00
4 年以上	1,160,528.64	1,160,528.64	100.00
合计	3,665,979.83	1,362,170.59	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	429,138.10

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	11,063,129.16	1 年以内, 5 年以上	48.43	11,063,129.16
第二名	往来款	6,593,991.21	5 年以上	28.86	6,593,991.21
第三名	往来款	1,139,280.19	2-3 年	4.99	569,640.09
第四名	备用金	280,000.00	1 年以内	1.23	14,000.00
第五名	其他	261,335.70	2-3 年	1.14	52,267.14
合计		19,337,736.26		84.65	18,293,027.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,091,838.88		24,091,838.88	18,462,184.67		18,462,184.67

在产品					
库存商品	16,310,314.69		16,310,314.69	4,079,646.89	4,079,646.89
周转材料				1,066,457.64	1,066,457.64
消耗性生物资产					
合同履约成本					
发出商品	24,488,619.43		24,488,619.43	29,595,409.45	29,595,409.45
合计	64,890,773.00		64,890,773.00	53,203,698.65	53,203,698.65

说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，公司用于抵押的存货账面价值为 16,310,314.69 元，详见附注五（二十四）其他应付款项下借款情况说明、附注五（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用**其他说明**适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**其他说明：**适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**其他说明**

无

**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		



待认证/待抵扣进项税额	7,799,056.25	12,235,162.55
预缴个税	164,710.69	389,663.37
合计	7,963,766.94	12,624,825.92

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、长期应收款**
**(1). 长期应收款情况**
 适用  不适用

**(2). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用  不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
共青城晨誉未名股	29,899,868.71		29,899,868.71							

权投资合伙企业（有限合伙）			1								
贵州亚太矿业有限公司	236,942,644.75	262,500,000.00		-4,148,151.11						495,294,493.64	
西藏恒琨冶炼有限公司									26,400,000.00	26,400,000.00	26,400,000.00
小计	266,842,513.46	262,500,000.00	29,899,868.71	-4,148,151.11					26,400,000.00	521,694,493.64	26,400,000.00
合计	266,842,513.46	262,500,000.00	29,899,868.71	-4,148,151.11					26,400,000.00	521,694,493.64	26,400,000.00

#### 其他说明

说明：（1）本期处置子公司西藏恒琨冶炼有限公司 15.6363% 股权，公司对其持股比例降为 48%，失去控制权，调整为权益法核算。

（2）2021 年以前因西藏恒琨冶炼有限公司用于建设工业园的土地使用权出让合同已被终止，公司已对其长期股权投资全额计提减值准备 26,400,000.00 元。

#### 18、其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用  不适用



其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,319,534,902.76	898,105,896.89
固定资产清理		
合计	1,319,534,902.76	898,105,896.89

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	构筑物	办公及电子设备	井巷工程	合计
一、账面原值：							
· 期初余额	245,202,922.20	172,117,037.63	26,680,705.02	577,048,730.00	35,903,393.45	494,783,177.68	1,551,735,965.98
	11,246,	37,684,	2,312,4	367,501	1,268,1	114,379	534,392,6



· 本期增加金额	245.16	674.94	51.57	,620.26	47.98	,484.76	24.67
1) 购置		37,265,629.68	2,312,451.57	247,825.44	1,149,240.47		40,975,147.16
2) 在建工程转入	11,246,245.16	419,045.26		367,253,794.82	118,907.51	114,379,484.76	493,417,477.51
3) 企业合并增加							
· 本期减少金额	100,056.01	216,603.47	2,023,490.65	1,909,269.56	557,957.95		4,807,377.64
1)			1,107,812.51		7,416.65		1,115,229.16

处 置 或 报 废							
2 ) 处 置 子 公 司 减 少			728,350 .43		507,489 .03		1,235,839 .46
3 ) 汇 率 变 动 影 响		216,603 .47	187,327 .71	1,450,1 23.75	43,052. 27		1,897,107 .20
(4 其 他	100,056 .01			459,145 .81			559,201.8 2
· 期 末 余 额	256,349 ,111.35	209,585 ,109.10	26,969, 665.94	942,641 ,080.70	36,613, 583.48	609,162 ,662.44	2,081,321 ,213.01
二、累计折旧							
· 期 初 余 额	66,978, 487.23	148,535 ,414.14	21,612, 244.69	247,713 ,490.18	30,936, 381.00	134,907 ,410.04	650,683,4 27.28



· 本期 增加 金额	9,127,764.94	5,820,506.09	1,561,658.20	51,381,902.92	1,412,042.22	27,663,962.99	96,967,837.36
1) 计提	9,127,764.94	5,820,506.09	1,561,658.20	51,381,902.92	1,412,042.22	27,663,962.99	96,967,837.36
· 本期 减少 金额		87,280.67	1,725,636.70	143,670.23	448,763.92		2,405,351.52
1) 处置 或报 废			1,025,818.04		3,926.42		1,029,744.46
2) 处置 子公司 减少			568,439.81		428,559.73		996,999.54
3		87,280.67	131,378.85	143,670.23	16,277.77		378,607.52



汇 率 变 动 影 响							
· 期 末 余 额	76,106, 252.17	154,268 ,639.56	21,448, 266.19	298,951 ,722.87	31,899, 659.30	162,571 ,373.03	745,245,9 13.12
三、减值准备							
· 期 初 余 额						2,946,6 41.81	2,946,641 .81
· 本 期 增 加 金 额						13,593, 755.32	13,593,75 5.32
1 ) 计 提						13,593, 755.32	13,593,75 5.32
· 本 期 减 少 金 额							

1 处置 或 报废							
· 期 末 余 额						16,540, 397.13	16,540,39 7.13
四、账面价值							
· 期 末 账 面 价 值	180,242 ,859.18	55,316, 469.54	5,521,3 99.75	643,689 ,357.83	4,713,9 24.18	430,050 ,892.28	1,319,534 ,902.76
· 期 初 账 面 价 值	178,224 ,434.97	23,581, 623.49	5,068,4 60.33	329,335 ,239.82	4,967,0 12.45	356,929 ,125.83	898,105,8 96.89

说明：

(1) 截止 2021 年 12 月 31 日，公司用于抵押的固定资产账面价值为 121,425,653.73 元，详见附注五（二十七）长期借款、附注五（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 因当雄县拉屋矿区铜锌矿资源储量发生变化导致储量减少，存在减值迹象，公司根据贵州珠矿玉房地产土地资产评估有限公司出具的评估报告（珠矿玉矿评字（2022）0103 号），对拉屋相应的井巷工程计提减值准备 13,593,755.32 元。



**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,061,692.90	3,500,177.08		4,561,515.82	
构筑物	4,989,632.38	2,784,099.08		2,205,533.30	
机器设备	139,461.54	118,502.46		20,959.08	
合计	13,190,786.82	6,402,778.62		6,788,008.20	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**
 适用  不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**固定资产清理**
 适用  不适用

**22、 在建工程**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	696,618,492.45	928,071,026.21
工程物资		
合计	696,618,492.45	928,071,026.21

其他说明：

 适用  不适用

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山南扎西康采选扩建工程	15,433,716.58		15,433,716.58	379,191,043.23		379,191,043.23
山南矿山扩建工程	339,805.83		339,805.83	770,225.11		770,225.11
山南柯月矿区探矿综合工程	60,328,664.96		60,328,664.96	60,328,664.96		60,328,664.96
拉屋矿山掘进工程	13,851,705.38	3,306,207.37	10,545,498.01	13,932,489.40	1,471,323.15	12,461,166.25
嘉实采选矿工程	72,681,290.30		72,681,290.30	58,923,022.35		58,923,022.35
恒琨一期 200k t/a 铅锌联合冶炼工程				30,227,461.31	30,227,461.31	
恒琨砷盐净化工程				11,809,911.29	11,809,911.29	



康桥奇矿区选厂建设工程	535,348,441.81		535,348,441.81	414,492,227.45		414,492,227.45
提格雷矿区采矿综合工程	1,941,074.96		1,941,074.96	1,759,045.79		1,759,045.79
其他零星工程				145,631.07		145,631.07
合计	699,924,699.82	3,306,207.37	696,618,492.45	971,579,721.96	43,508,695.75	928,071,026.21

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源



山南扎西康采选扩建设工程	559,690,000.00	379,191,043.23	64,701,916.41	428,459,243.06		15,433,716.58	99.62	99.62				自筹+募集资金
山南矿山扩建设工程	335,460,000.00	770,225.11	9,673,799.91	10,104,219.19		339,805.83	83.94	83.94				自筹
嘉实采选矿工程	196,000,000.00	58,923,022.35	14,507,724.19	749,456.24		72,681,290.30	39.69	39.69				自筹
康桥奇矿区选厂建设工程	966,000,000.00	414,492,227.45	174,960,773.38	54,104,559.02		535,348,441.81	72.01	72.01				自筹+股东借款



山南柯月矿区探矿综合工程	78,000,000.00	60,328,664.96				60,328,664.96	85.67	85.67				自筹
合计	2,135,150,000.00	913,705,183.10	263,844,213.89	493,417,477.51		684,131,919.48						/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
拉屋矿山掘进工程	1,834,884.22	见说明
合计	1,834,884.22	/

**其他说明**

√适用 □不适用

说明：因当雄县拉屋矿区铜锌矿资源储量发生变化导致储量减少，存在减值迹象，根据贵州珠矿玉房地产土地资产评估有限公司出具的西藏拉萨市当雄县拉屋铜、锌多金属矿采矿权评估报告（珠矿玉矿评字（2022）0103号）对拉屋矿山掘进工程计提减值准备 1,834,884.22 元。

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,243,394.02	2,243,394.02
2. 本期增加金额	1,616,706.49	1,616,706.49
— 新增租赁	1,616,706.49	1,616,706.49
3. 本期减少金额	727,727.07	727,727.07
— 处置	727,727.07	727,727.07
4. 期末余额	3,132,373.44	3,132,373.44
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,340,548.33	1,340,548.33
(1) 计提	1,340,548.33	1,340,548.33
3. 本期减少金额	311,883.03	311,883.03
(1) 处置	311,883.03	311,883.03
4. 期末余额	1,028,665.30	1,028,665.30
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,103,708.14	2,103,708.14
2. 期初账面价值	2,243,394.02	2,243,394.02

其他说明：

无



26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	地质成果	软件及专利技术	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	42,341,300.06			1,433,134,594.49	551,669,753.75	219,569,674.65	13,416,040.91	2,260,131,363.86
. 本期增加金额						2,617,440.19		2,617,440.19
1) 购置						2,617,440.19		2,617,440.19
2) 内部研发								
3) 企业合并增加								
3.	0.01			6,146,482.03			300,309.61	6,446,791.65



本期减少金额								
1) 处置								
2) 处置子公司减少						296,282.13	296,282.13	
3) 汇率变动影响	0.01		6,146,482.03			4,027.48	6,150,509.52	
4. 期末余额	42,341,300.05		1,426,988,112.46	551,669,753.75	222,187,114.84	13,115,731.30	2,256,302,012.40	
二、累计摊销								
· 期初余额	7,548,875.04		13,465,046.30		40,542,521.33	8,093,241.03	69,649,683.70	
· 本期增加金额	941,200.44		51,970.31		3,051,619.36	565,667.35	4,610,457.46	



1) 计提	941,200.44		51,970.31		3,051,619.36	565,667.35	4,610,457.46
. 本期减少金额						133,480.43	133,480.43
(1) 处置							
2) 处置子公司减少						132,283.66	132,283.66
3) 汇率变动影响						1,196.77	1,196.77
. 期末余额	8,490,075.48		13,517,016.61		43,594,140.69	8,525,427.95	74,126,660.73
<b>三、减值准备</b>							
. 期初余额			6,984,344.90	10,996,893.44	6,428,596.70		24,409,835.04
. 本期			9,383,033.26		4,939,136.01		14,322,169.27





增加金额							
1) 计提			9,383,033.26		4,939,136.01		14,322,169.27
. 本期减少金额							
1) 处置							
2) 处置子公司减少							
3) 汇率变动影响							
. 期末余额			16,367,378.16	10,996,893.44	11,367,732.71		38,732,004.31
四、账面价值							
1. 期末	33,851,224.57		1,397,103,717.69	540,672,860.31	167,225,241.44	4,590,303.35	2,143,443,347.36



账面价值							
2. 期初账面价值	34,792,425.02		1,412,685,203.29	540,672,860.31	172,598,556.62	5,322,799.88	2,166,071,845.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

说明：

(1) 期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，公司用于质押的无形资产账面价值为 117,250,040.02 元，详见附注五（二十七）长期借款、附注五（五十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(3) 软件及专利技术因本期处置子公司西藏恒琨冶炼有限公司，账面原值、累计摊销分别减少 296,282.13 元、132,283.66 元。

(4) 因当雄县拉屋矿区铜锌矿资源储量发生变化导致储量减少，存在减值迹象，公司根据贵州珠矿玉房地产土地资产评估有限公司出具评估报告（珠矿玉矿评字（2022）0103 号），对拉屋采矿权及地质成果计提减值准备 14,322,169.27 元。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		



		的				
拉屋（合并株冶公司）	3,737,085.17					3,737,085.17
中泓公司	1,276,247.37					1,276,247.37
合计	5,013,332.54					5,013,332.54

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
拉屋（合并株冶公司）	3,737,085.17					3,737,085.17
中泓公司	1,276,247.37					1,276,247.37
合计	5,013,332.54					5,013,332.54

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
查个勒矿区地质勘探支出	61,484.21		61,484.21		



矿山 4616 硐口修路	60,000.00		30,000.00		30,000.00
2000 吨选厂生产工艺流程改良	646,440.20		82,524.20		563,916.00
山南分公司绿化工程	3,701,627.20		1,931,283.84		1,770,343.36
车辆租赁费	148,000.00		148,000.00		
综合楼天然气改造工程	112,360.55		35,482.30		76,878.25
燃气管道改造工程（庭院管网）	147,980.70		30,616.70		117,364.00
合计	4,877,892.86		2,319,391.25		2,558,501.61

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,602,009.73	2,225,947.70	62,022,449.04	5,590,937.12
内部交易未实现利润	5,627,380.57	506,464.25	17,653,911.02	1,588,852.00
可抵扣亏损				
资产折旧、摊销	90,771,904.41	8,360,314.08	98,814,894.67	9,048,685.55
预提费用	10,614,036.33	955,263.27	11,796,915.82	1,061,722.43
合计	131,615,331.04	12,047,989.30	190,288,170.55	17,290,197.10

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,375,289,989.28	118,753,137.03	1,375,289,989.28	118,753,137.03
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	1,375,289,989.28	118,753,137.03	1,375,289,989.28	118,753,137.03

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	122,283,399.92	123,642,155.37
坏账准备	3,702,257.93	39,434.80
资产减值准备	58,578,608.81	42,037,372.60
资产折旧、摊销	19,109,756.17	
合计	203,674,022.83	165,718,962.77

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		5,897,998.99	
2021 年	3,771,827.94	10,588,390.26	



2022 年	9,088,295.76	17,134,587.36	
2023 年	8,311,688.11	16,369,157.23	
2024 年	26,379,098.43	32,913,481.88	
2025 年	40,738,539.65	40,738,539.65	
2026 年	33,993,950.03		
合计	122,283,399.92	123,642,155.37	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
预付设备及工程款	13,083,796.82		13,083,796.82	18,159,979.76		18,159,979.76
对外投资款				262,500,000.00		262,500,000.00
合同履约成本						
预付购房款	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
应收退货成本						
合同资产						
合计	20,583,796.82		20,583,796.82	288,159,979.76		288,159,979.76

其他说明：



无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,659,592.13	120,000,000.00
抵押借款	30,574,468.43	
保证借款		
信用借款		
合计	126,234,060.56	120,000,000.00

。

**短期借款分类的说明：**

(1) 期末质押借款 95,659,592.13 元，为公司已贴现未到期的应收票据。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 2,500.00 万元。借款期限为 1 年，即自 2021 年 8 月 26 日至 2022 年 8 月 26 日，借款利率为 1.85%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截至 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,500.00 万元。

(3) 塔铝金业与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 17.00 万美元，折合人民币 1,089,263.95 元，借款期限自 2021 年 3 月 19 日至 2022 年 3 月 19 日，借款年利率为 12%，塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。截至 2021 年 12 月 31 日，本借款余额 17.00 万美元，折合人民币 1,089,263.95 元。

(4) 塔铝金业与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 70.00 万美元，折合人民币 4,485,204.48 元，借款期限自 2021 年 12 月 20 日至 2022 年 12 月 20 日，借款年利率为 12%，塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。截至 2021 年 12 月 31 日，本借款借款 70.00 万美元，折合人民币 4,485,204.48 元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**
 适用  不适用

**35、应付票据**
**(1). 应付票据列示**
 适用  不适用

**36、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款/服务费	109,094,955.18	118,710,881.10
设备/工程款	218,206,505.89	120,871,785.52
其他	3,837,424.66	133,184.92
合计	331,138,885.73	239,715,851.54

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁款	8,000.00	
合计	8,000.00	

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用



**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	61,338,424.42	217,457,041.76
合计	61,338,424.42	217,457,041.76

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,972,140.65	92,262,623.34	84,112,865.42	36,121,898.57
二、离职后福利-设定提存计划	5,169.50	4,516,493.07	4,511,108.07	10,554.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,977,310.15	96,779,116.41	88,623,973.49	36,132,453.07

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,883,952.88	82,649,730.79	73,949,409.75	35,584,273.92
二、职工福利费		2,965,253.73	2,965,253.73	
三、社会保险费	623,559.44	2,933,015.94	3,551,189.88	5,385.50
其中：医疗保险费	590,007.40	2,584,559.19	3,169,289.19	5,277.40
工伤保险费	3,183.95	214,819.31	217,895.16	108.10
生育保险费	30,368.09	133,637.44	164,005.53	
四、住房公积金	178,390.56	2,966,074.44	3,135,333.00	9,132.00
五、工会经费和职工教育经费		504,988.95	504,988.95	
六、短期带薪缺勤	286,237.77	243,559.49	6,690.11	523,107.15



七、短期利润分享计划				
合计	27,972,140.65	92,262,623.34	84,112,865.42	36,121,898.57

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,865.40	4,360,318.92	4,355,052.02	10,132.30
2、失业保险费	304.10	156,174.15	156,056.05	422.20
3、企业年金缴费				
合计	5,169.50	4,516,493.07	4,511,108.07	10,554.50

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	7,427,294.27	7,468,825.23
增值税	8,495,672.52	11,092,014.85
资源税	3,771,785.51	4,888,269.98
城建税	450,352.74	576,640.46
教育费附加	238,935.86	446,064.83
地方教育费附加	159,290.58	250,075.50
个人所得税	140,929.49	223,177.22
印花税	1,714.34	73,922.79
社会税	79,512.21	104,651.88
其他	216,377.27	87,928.16
合计	20,981,864.79	25,211,570.90

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,707,065.51	1,075,163.87



应付股利		
其他应付款	258,303,726.26	209,508,410.52
合计	260,010,791.77	210,583,574.39

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	1,707,065.51	1,075,163.87
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,707,065.51	1,075,163.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,914,342.44	12,041,599.08
保证金/押金	5,378,995.89	22,640,376.03
借款及利息	241,485,567.31	171,940,762.25
其他	5,524,820.62	2,885,673.16
合计	258,303,726.26	209,508,410.52

说明:

截至 2021 年 12 月 31 日,公司在其他应付款中主要的借款及利息情况如下:

2019 年公司与烟建集团有限公司签订金额为人民币 1 亿元的借款合同,共分四次提款,金额分别为 2,000.00 万元、2,000.00 万元、3,000.00 万元、3,000.00 万元,借款期限为每次提款日期后一年,借款年利率为 6%,抵押担保的资产包括西藏隆兴矿业有限公司名下的西藏拉萨市当雄县尼拢玛铅锌矿探矿权证(编号为:T54120090602029747)、公司持有的西藏日喀则嘉实矿业有限公司 60%的股权、桑日则探矿权证(编号为:T54520080602008482)、拉屋采矿权证(编号为:C540002010053210064092)。截止 2021 年 12 月 31 日,当雄县尼拢玛铅锌矿探矿权证已解除抵押,公司对烟建集团有限公司的借款余额为 4,000.00 万元,应付利息余额为 64.78 万元。

2020 年公司与青海西部稀贵金属有限公司签订三笔借款协议,金额合计为人民币 5,000.00 万元,借款年利率为 4.35%,约定公司以生产的矿山精粉产品提供抵押担保,若公司未能及时偿还借款本金及利息,则按年利率 15.4%的标准支付逾期利息。因部分借款未到期偿还,公司与青海西部稀贵金属有限公司签订借款补充协议,延长还款期限。截至 2021 年 12 月 31 日,公司对青海西部稀贵金属有限公司的借款余额为 2,000.00 万元。

2020 年公司与广西日星金属化工有限公司签订矿产品销售合同,约定预收对方 5,000.00 万元货款,自付款之日起按年利率 12%计息。截至 2021 年 12 月 31 日,公司对广西日星金属化工有限公司的借款余额为 5,000.00 万元,应付利息金额为 796.33 万元。

2021 年公司与甘肃省新业资产经营有限责任公司签订矿产品销售合同,因未足额按时发货,经双方协商一致后退还部分销售货款,支付相应利息。截至 2021 年 12 月 31 日,公司对甘肃省新业资产经营有限责任公司的借款余额为 1,682.28 万元,应付利息余额为 336.46 万元。

2021 年公司与拉萨海鼎缘物资有限公司签订矿产品销售合同,因未足额按时发货,经双方协商一致后退还部分销售货款,支付相应利息。截至 2021 年 12 月 31 日,公司对拉萨海鼎缘物资有限公司的借款余额为 3,944.32 万元,应付利息余额为 232.23 万元。

2021 年公司与西安联易得供应链股份有限公司签订矿产品销售合同,因未足额按时发货,经双方协商一致后退还部分销售货款,支付相应违约金。截至 2021 年 12 月 31 日,公司对西安联易得供应链股份有限公司的借款余额为 3,060.00 万元。

2021 塔铝金业与广西日星金属化工有限公司签订矿产品销售合同,约定自 2021 年 12 月起分批预付的货款总额为 1000.00 万美元,自付款之日起按年息 5%计息直至其偿还为止。截至 2021 年 12 月 31 日,塔铝金业对广西日星金属化工有限公司的借款余额为 400.00 万美元,折合人民币 2,550.79 万元。

账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	128,000,000.00	144,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,189,782.93	
合计	129,189,782.93	144,000,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,973,995.18	28,269,132.63
短期应付债券		
未到期已背书票据	50,000,000.00	
应付退货款		
合计	57,973,995.18	28,269,132.63

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款**
**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	165,000,000.00	228,000,000.00
合计	165,000,000.00	228,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,000.00 万元。借款期限为 1.5 年，即自 2020 年 12 月 4 日至 2022 年 6 月 4 日，借款利率为 2.25%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,000.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 6,000.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2019 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 16 日，借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 1,000.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 2,500.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2019 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 17 日，借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 500.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(4) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 4,800.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2019 年 9 月 20 日至 2022 年 9 月 20 日，借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 1,300.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(5) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,000.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2020 年 1 月 7 日至 2023 年 1 月 7 日，借款利率为 2.55%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,000.00 万元，其中 1,500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(6) 公司与国家开发银行西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 20,000.00 万元。借款期限共计 13 年，即从 2016 年 8 月 11 日起至 2029 年 8 月 10 日止，借款利率为 2.90%。由股东西藏博实创业投资有限公司、西藏道衡投资有限公司分别以持有的本公司 1,000.00 万股限售股（共计 2,000.00 万股）提供质押担保，以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）提供抵押担保，同时由股东青海西部资源有限公司提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 16,000.00 万元，其中 2,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。



(7) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,500.00 万元。借款期限为 1.5 年，即从 2021 年 1 月 18 日起至 2022 年 7 月 18 日止，借款利率为 2.25%。公司以扎西康铅锌矿采矿权

(C5400002011043220111478)、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,000.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(8) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 4,500.00 万元。借款期限为 2 年，即从 2021 年 12 月 30 日起至 2023 年 12 月 30 日止，借款利率为 2.20%。公司以扎西康铅锌矿采矿权

(C5400002011043220111478)、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2021 年 12 月 31 日，本借款余额为 4,500.00 万元，其中 2,500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	270,560,637.56	280,091,522.14
合计	270,560,637.56	280,091,522.14

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------	------



可 转 换 公 司 债 券	1 0 0	2019 /6/1 4	6 年	498,135 ,380.20	280,091 ,522.14		2,547, 004.35	5,912, 115.42		15,443 ,000.0 0	270,560 ,637.56
合 计				498,135 ,380.20	280,091 ,522.14		2,547, 004.35	5,912, 115.42		15,443 ,000.0 0	270,560 ,637.56

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**√适用  不适用

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕786号）文件核准，本公司于2019年6月14日发行总额为640,000,000.00元的可转换公司债券，债券期限为6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为：第一年0.30%，第二年0.60%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年1.80%，第六年2.00%。公司本次发行的可转换公司债券自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即2019年12月20日起可转换公司A股普通股股票，初始转股价格为10.17元/股。如可转换公司债券存续期内转股价格根据《募集说明书》约定的条件发生调整，则按照当时生效的转股价格进行转股，截止2021年12月31日，已有面值330,041,000.00元的债券转换为32,451,508.00股的股份。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**47、 租赁负债**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币





项目	期末余额	期初余额
租赁负债	831,109.35	
其中：一年内到期的租赁负债		
合计	831,109.35	

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	21,877.90	20,143.61
三、其他长期福利		
合计	21,877.90	20,143.61

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：



适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
环境恢复保证金	1,233,939.40	1,233,939.40	
资产弃置义务	28,817,341.96	23,539,348.06	
矿山建设费用	62,967,388.18	60,534,285.67	
合计	93,018,669.54	85,307,573.13	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
资金拆借	4,397,259.54	3,871,795.45
合计	4,397,259.54	3,871,795.45

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	555,147,178.00				165,370.00	165,370.00	555,312,548.00

其他说明：

本期股本其他变动金额为 165,370.00 元，其中可转换债券转固增加股本 1,518,235.00 元，回购库存股减少股本 1,352,865.00 元。

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
华	2019/	3,099,5	63,426,	2025/6/	本次发行的可转换公	截止 2021 年 12



钰转债权益部分	6/14	90.00	656.37	13	司债券自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日，即 2019 年 12 月 20 日起可转换公司 A 股普通股股票，初始转股价格为 10.17 元/股	月 31 日，已有面值 33,0041,000.00 元的债券转换为 32,451,508.00 股
合计		3,099,590.00	63,426,656.37			

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华钰转债权益部分	3,254,020.00	66,586,294.17			154,430.00	3,159,637.80	3,099,590.00	63,426,656.37
合计	3,254,020.00	66,586,294.17			154,430.00	3,159,637.80	3,099,590.00	63,426,656.37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢 价)	626,373,588.69	17,072,938.73	15,167,840.85	628,278,686.57
其他资本公 积	9,829,980.08			9,829,980.08
合计	636,203,568.77	17,072,938.73	15,167,840.85	638,108,666.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本期可转换公司债券转股导致股本溢价增加 17,072,938.73 元。  
(2) 因本期回购库存股，导致股本溢价减少 15,167,840.85 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回 购义务	16,520,705.85		16,520,705.85	
合计	16,520,705.85		16,520,705.85	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所 得税前 发生额	减： 前期计 入其他 综合收 益当	减： 前期计 入其他 综合收 益当	减： 所得 税费用	税后归 属于母 公司		



			期 转 入 损 益	期 转 入 留 存 收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 1,359,800.49	- 3,018,293.77				- 1,493,995.34	- 1,524,298.43	- 2,853,795.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资								



产重分类 计入其他 综合收益 的金额								
其他债 权投资信 用减值准 备								
现金流 量套期储 备								
外币财 务报表折 算差额	- 1,359, 800.49	- 3,018,2 93.77				- 1,493,995. 34	- 1,524, 298.43	- 2,853,795 .83
其他综合 收益合计	- 1,359, 800.49	- 3,018,2 93.77				- 1,493,995. 34	- 1,524, 298.43	- 2,853,795 .83

其他说明：  
无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,636,302.78	7,767,902.65	8,630,124.05	9,774,081.38
合计	10,636,302.78	7,767,902.65	8,630,124.05	9,774,081.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	170,144,991.12	10,069,439.43		180,214,430.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	170,144,991.12	10,069,439.43		180,214,430.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,095,447,303.40	1,023,066,848.90
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,095,447,303.40	1,023,066,848.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,648,874.60	72,380,454.50
减：提取法定盈余公积	10,069,439.43	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,236,026,738.57	1,095,447,303.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,402,347,993.06	994,469,193.71	2,367,727,175.39	2,029,542,574.30
其他业务	5,913,717.63	5,594,606.81	11,215,331.16	4,426,795.36
合计	1,408,261,710.69	1,000,063,800.52	2,378,942,506.55	2,033,969,369.66





## 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,402,347,993.06	2,367,727,175.39
其中：自产业务	677,363,154.84	582,978,357.51
贸易业务	724,984,838.22	1,784,748,817.88
其他业务收入	5,913,717.63	11,215,331.16
合计	1,408,261,710.69	2,378,942,506.55

**(2). 合同产生的收入的情况**
 适用  不适用

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,041,080.76	4,001,386.33
教育费附加	1,910,568.14	1,716,547.73
资源税	10,288,501.51	11,202,667.35
房产税		
土地使用税		
车船使用税	46,137.26	53,473.48
印花税	1,168,877.57	1,695,174.79
地方教育费	1,273,712.08	1,144,365.12
环境保护税	542,665.66	215,057.75
合计	19,271,542.98	20,028,672.55

其他说明：

无

**63、销售费用**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	1,392,378.08	767,418.50
发货费	35,895.87	109,717.19



其他	37,131.14	28,302.38
合计	1,465,405.09	905,438.07

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	70,580,904.96	68,648,395.76
中介机构费	15,142,590.76	12,948,952.57
招待费	14,918,873.27	7,949,694.15
折旧费	10,611,028.80	9,678,346.14
办公费	7,936,547.20	10,161,498.22
安全生产费	7,722,437.17	6,109,172.84
安环费	5,812,442.61	1,999,633.37
草场补偿费	4,482,613.90	7,289,621.23
费用摊销	3,644,662.98	4,595,277.31
非季节性停工损失	3,477,572.16	12,529,311.07
车辆费用	2,464,515.39	2,450,283.48
差旅费	2,094,375.84	1,906,959.51
前期探矿费用		5,177,484.20
资产盘亏损失		10,211,771.68
其他	5,248,025.20	1,449,130.45
合计	154,136,590.24	163,105,531.98

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	564,664.25	3,673,713.06
委外研发	971,698.12	
合计	1,536,362.37	3,673,713.06

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	39,794,032.69	38,593,396.20
减：利息收入	-1,596,562.10	-992,620.68
汇兑损益	13,038,688.09	18,952,438.42
其他	483,394.54	197,493.79
合计	51,719,553.22	56,750,707.73

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	299,638.48	669,627.48
代扣个人所得税手续费	80,671.75	223,957.91
合计	380,310.23	893,585.39

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	273,638.48	217,484.34	与收益相关
增值税返还	26,000.00		与收益相关
产业扶持资金		120,000.00	与收益相关
治理重金属补助		332,143.14	与资产相关
合计	299,638.48	669,627.48	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-4,148,151.11	-565,342.37
处置长期股权投资产生的投资收益	3,943,961.06	



交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	39,527.05	-1,299,889.62
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-858,555.57	
合计	-1,023,218.57	-1,865,231.99

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,735.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,735.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-1,735.00

其他说明：



无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-6,026,025.97	-9,052,957.50
其他应收款坏账损失	-8,576,211.02	2,561,422.49
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-14,602,236.99	-6,491,535.01

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	13,593,755.32	2,946,641.81
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	1,834,884.22	22,490,009.45
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	14,322,169.27	24,409,835.04
十一、商誉减值损失		3,737,085.17
十二、其他		
合计	29,750,808.81	53,583,571.47

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,705.46	
合计	-4,705.46	

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,124,518.36	8,606,354.91	7,124,518.36
赔偿款	3,500,000.00		3,500,000.00
并购评估增值		6,999,894.84	
其他	83,184.29	1,090,931.71	83,184.29
合计	10,707,702.65	16,697,181.46	10,707,702.65

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业奖励基金	7,124,518.36	8,606,354.91	与收益相关
合计	7,124,518.36	8,606,354.91	

计入当期损益的政府补助



□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,195,582.37	1,606,387.80	4,195,582.37
赔偿款	1,170,000.00		1,170,000.00
非流动资产毁损报废损失	17,586.36	4,079.61	17,586.36
银行借款罚息		10,119,501.05	
其他	1,750,966.88	301,095.24	1,750,966.88
合计	7,134,135.61	12,031,063.70	7,134,135.61

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,989,291.19	11,996,437.00
递延所得税费用	6,152,389.42	-2,030,766.35
合计	33,141,680.61	9,965,670.65

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额





利润总额	167,845,837.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,106,125.38
子公司适用不同税率的影响	4,328,037.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,518,526.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,309,979.36
研发费用加计扣除影响	-120,988.54
所得税费用	33,141,680.61

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	150,648,874.60	72,380,454.50
本公司发行在外普通股的加权平均数	554,497,611.25	532,794,508.25
基本每股收益	0.27	0.14
其中：持续经营基本每股收益	0.27	0.14
终止经营基本每股收益		

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	150,648,874.60	72,380,454.50
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	554,497,611.25	532,794,508.25
稀释每股收益	0.27	0.14
其中：持续经营稀释每股收益	0.27	0.14
终止经营稀释每股收益		

**78、现金流量表项目**
**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	13,623,838.00	28,875,131.83
政府补助	7,398,156.84	8,943,839.25
其他	1,339,936.40	2,026,007.36
合计	22,361,931.24	39,844,978.44

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	22,120,384.68	25,155,402.60
付现费用	29,942,952.75	36,432,066.46
其他	1,464,935.28	1,324,639.53
合计	53,528,272.71	62,912,108.59

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购提格雷子公司		312,196.86
矿权收购保证金的收回	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	312,196.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



资金拆借		199,500.00
处置子公司恒琨冶炼	19,802.33	
合计	19,802.33	199,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	94,373,566.66	
资金拆借	45,790,829.85	385,000,000.00
合计	140,164,396.51	385,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	70,000,000.00	155,000,000.00
租赁费用	1,495,922.69	
库存股回购款		16,432,142.10
合计	71,495,922.69	171,432,142.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	134,704,157.08	47,144,102.55
加：资产减值准备	29,750,808.81	53,583,571.47
信用减值损失	-14,602,236.99	-6,491,535.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,967,837.36	80,786,219.71



使用权资产摊销	1,340,548.33	
无形资产摊销	4,610,457.46	5,500,475.57
长期待摊费用摊销	2,319,391.25	7,771,247.52
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）	4,705.46	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,586.36	4,079.61
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		1,735.00
财务费用（收益以“－”号填列）	39,794,032.69	38,593,396.20
投资损失（收益以“－”号填列）	1,023,218.57	1,865,231.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,242,207.80	-2,030,766.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,687,074.35	2,539,365.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	125,707,778.39	93,429,099.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,867,305.07	220,701,490.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,326,113.15	543,397,713.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	78,903,198.67	32,752,953.59
减：现金的期初余额	32,752,953.59	63,788,997.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,150,245.08	-31,036,043.67

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,903,198.67	32,752,953.59
其中：库存现金	86,328.12	329,862.34
可随时用于支付的银行存款	78,373,850.64	30,199,615.52
可随时用于支付的其他货币资金	443,019.91	2,223,475.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	78,903,198.67	32,752,953.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用

无

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,088.54	实施支付管控



应收票据	106,000,000.00	期末已贴现或背书的票据未到期
应收款项融资	41,000,000.00	期末已贴现的票据未到期
存货	16,310,314.69	借款抵押
固定资产	121,425,653.73	借款抵押
无形资产	117,250,040.02	借款抵押
合计	402,044,096.98	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	26,835,524.07
其中：美元	4,035,816.42	6.3757	25,731,154.75
欧元			
港币	289,021.04	0.8176	236,303.60
索莫尼	544,560.30	0.5641	307,186.47
比尔	4,334,460.99	0.1294	560,879.25
其他应收款	-	-	1,367,678.04
其中：美元			
欧元			
索莫尼	2,424,531.18	0.5641	1,367,678.04
港币			
其他应付款	-	-	28,756,013.47
其中：美元	4,000,807.42	6.3757	25,507,947.89
比尔	25,100,970.48	0.1294	3,248,065.58
应付账款	-	-	84,279,027.90
其中：美元			
欧元			
索莫尼	149,404,410.39	0.5641	84,279,027.90
港币			

其他说明：

无



## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

公司的子公司塔铝金业位于塔吉克斯坦共和国 Ayni 区 Fondaryo 镇 Saratok 村，记账本位币为当地货币索莫尼；子公司提格雷位于埃塞俄比亚 Addis Ababa City, Kirkos Sub City, Woreda 08 house no. new map No. 39401，记账本位币为当地货币比尔；子公司华钰资源控股和华钰资源国际都位于 RMS E & F 5/F SHING LEE COMM BLDG 6-12 WING KUT ST CENTRAL HK，记账本位币都为港币；丝路资源位于 Republic of Seychelles，记账本位币为美元。

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
治理重金属补助	3,100,000.00	递延收益	0
稳岗补贴	273,638.48	其他收益	273,638.48
增值税返还	26,000.00	其他收益	26,000.00
企业奖励基金	7,124,518.36	营业外收入	7,124,518.36

**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**适用 不适用**86、 租赁****作为承租人**

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	349,566.36
与租赁相关的总现金流出	1,495,922.69

**i. 作为出租人****(1) 经营租赁**

	本期金额
经营租赁收入	13,420.71

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损



												益 的 金 额
西藏恒琨冶炼有限公司	24,700.00	15.6363	转 让	2021/1/7	处 置 部 分 股 权， 丧 失 控 制 权	3,859,129.77	48.00				资 产 基 础 法	

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益**
**1、在子公司中的权益**
**(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西藏山南华钰经销有限公司	西藏山南	西藏山南	矿产品贸易	100		设立取得
西藏中泓工贸有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿产品的加工、销售	100		非同一控制下企业合并取得
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	西藏日喀则	西藏日喀则	矿产品采选	60		设立取得
西藏华钰融信经贸有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿产品贸易	100		设立取得
上海钰能金属资源有限公司	上海	上海	矿产品贸易	100		设立取得
华钰资源控股有限公司	香港	香港	矿产品贸易	100		设立取得
“塔铝金业”封闭式股份公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	矿产品采选	50		非同一控制下企业合并取得
华钰资源国际控股有限公司	香港	香港	有色金属及有色矿产品贸易		100	设立取得
丝路资源投资有限公司	塞舌尔共和国	塞舌尔共和国	对外投资		100	设立取得
提格雷私人资源有限公司	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	矿产品采选		70	非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无



持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	40.00%	-2,811,186.18		74,152,862.25
“塔铝金业”封闭式股份公司	50.00%	-13,133,505.10		551,341,320.07
提格雷私人资源有限公司	30.00%			28,293,490.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	



西藏日喀则嘉实矿业有限公司	5,65 5,67 9.55	172,1 83,90 2.53	177,8 39,58 2.08	13,4 57,4 26.4 5		13,4 57,4 26.4 5	13,9 51,6 04.2 8	158,8 86,19 0.89	172,8 37,79 5.17	1,42 7,67 4.08		1,42 7,67 4.08
“塔铝金业”封闭式股份公司	30,7 57,6 80.9 1	1,971 ,251, 385.9 0	2,002 ,009, 066.8 1	165, 905, 225. 14	733, 421, 201. 56	899, 326, 426. 70	4,15 1,18 3.02	1,757 ,112, 214.2 4	1,761 ,263, 397.2 6	73,5 53,5 29.6 7	560, 136, 136. 34	633, 689, 666. 01
提格雷私人资源有限公司	953, 590. 50	131,7 74,76 8.44	132,7 28,35 8.94	3,42 4,32 9.82	27,6 54,0 11.0 1	31,0 78,3 40.8 3	1,61 6,24 0.83	137,7 51,47 8.37	139,3 67,71 9.20	4,47 9,36 3.98	27,6 52,2 76.7 2	32,1 31,6 40.7 0

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏日喀		- 7,027,96 5.46	- 7,027,96 5.46	8,274,10 6.40		- 2,260,15 6.60	- 2,260,15 6.60	- 22,612,6 60.38



则嘉实矿业有 限公司								
“塔铝金业” 封闭式股份公 司	8,558 .99	- 26,267,0 10.21	- 24,891,0 91.14	- 15,637,8 44.87	4,537 .81	- 34,485,7 15.55	- 30,180,5 31.93	- 10,736,2 54.00
提格雷私人 资源有限公 司			- 5,586,06 0.39	385,613. 27				69,549.7 3

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州亚太矿业有限公司	贵州兴义	贵州兴义	矿产品采选	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	贵州亚太矿业有限公司	贵州亚太矿业有限公司
流动资产	8,742,857.55	7,621,377.87
非流动资产	1,661,538,141.67	1,552,206,435.77
资产合计	1,670,280,999.22	1,559,827,813.64
流动负债	432,044,765.13	312,761,262.32
非流动负债		
负债合计	432,044,765.13	312,761,262.32

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	495,294,493.64	236,942,644.75
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	495,294,493.64	236,942,644.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-10,370,377.79	-2,933,448.70
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-10,370,377.79	-2,933,448.70
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用



#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

1、公司与西藏宝明工贸有限公司签订风险勘查合作协议，西藏宝明工贸有限公司以探矿权（合作探矿权名称：西藏日喀则谢通门县则桑铅锌矿普查，探矿权许可证号：T64120090202024231）投入，公司以资金投入，双方共同对合作探矿权进行矿产资源风险勘查活动。根据协议双方将按照 60%：40%的比例共同享有合作探矿权合作勘查的成果和收益，截止本报告签发日，该探矿权已到期，正在办理延期手续。

2、公司与西藏隆鑫矿业有限公司签订风险勘查合作协议，西藏隆鑫矿业有限公司以探矿权（合作探矿权名称：西藏山南隆子县夏隆岗铅多金属矿普查，探矿权许可证号：T54120121102046870）投入，公司以资金投入，双方共同对合作探矿权进行矿产资源风险勘查活动。根据协议双方将按照 60%：40%的比例共同享有合作探矿权合作勘查的成果和收益，截止本报告签发日，该探矿权已到期，正在办理延期手续。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

##### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
贸易及其他应付款项	59,114.97				59,114.97
借款	15,976.43	4,500.00	2,000.00	10,000.00	32,476.43
应付债券				27,056.06	27,056.06
合计	75,091.39	4,500.00	2,000.00	37,056.06	118,647.46

单位：万元

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
贸易及其他应付款项	39,841.94				39,841.94
借款	14,400.00	8,300.00	2,500.00	12,000.00	37,200.00
应付债券				32,540.20	32,540.20
合计	54,241.94	8,300.00	2,500.00	44,540.20	109,582.14

## (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6.58 万元，管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## 3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司将套期保值投资的期货产品划分为交易性金融资产，但是期末已经进行处置，因此不再承担期货市场变动的风险。

### 十一、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**
 适用  不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

**9、 其他**
 适用  不适用

**十二、 关联方及关联交易**
**1、 本企业的母公司情况**
 适用  不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
西藏道衡投资有限公司	西藏拉萨	矿产资源投资	2.75	16.47	16.47

本企业的母公司情况的说明

西藏道衡投资有限公司

本企业最终控制方是刘建军

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用  不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**4、 其他关联方情况**
 适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海西部稀贵金属有限公司	公司股东
青海西部资源有限公司	公司股东



西藏博实创业投资有限公司	公司股东
西藏博舜创业投资有限公司	公司原控股子公司恒琨冶炼的少数股东
周爱英	公司实际控制人的妻子
阳光东海资产管理（北京）有限公司	同受控股股东控制的公司
广西有色金属集团资源勘查有限公司	同受控股股东控制的公司
“塔吉克铝业公司” 国有独资企业	“塔铝金业”非控股股东
东非金属公司	“提格雷”非控股控股之母公司
“铝业工程” 国有独资企业	“塔铝金业”非控股股东的子公司
“塔铝资源” 有限公司	“塔铝金业”非控股股东的参股公司
“塔铝萤石” 有限公司	“塔铝金业”少数股东关联公司
西藏开恒实业有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
西藏诚康物资有限公司	实际控制人近亲属控制的公司

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
“铝业工程” 国有独资企业	工程款	2,840,907.54	1,688,434.60
“铝业工程” 国有独资企业	燃料款		60,460.82
“塔铝资源” 有限公司	燃料款		38,922.28

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏开恒实业有限公司	精矿产品		65,779,088.75
西藏诚康物资有限公司	精矿产品		39,577,173.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：



适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西藏道衡投资有限公司	房屋	13,420.71	13,211.01

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
“塔铝金业”封闭式股份公司	37,598,600.00		债务履行期限届满之日起三年	否
“塔铝金业”封闭式股份公司	15,149,423.59		债务履行期限届满之日起三年	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘建军、周爱英	25,000,000.00	2021/8/26	2022/8/26	否
刘建军、周爱英	50,000,000.00	2020/12/4	2022/6/4	否



刘建军、周爱英	50,000,000.00	2020/1/7	2023/1/7	否
刘建军、周爱英	48,000,000.00	2019/9/20	2022/9/20	否
刘建军、周爱英	25,000,000.00	2019/6/17	2022/6/17	否
刘建军、周爱英	60,000,000.00	2019/1/16	2022/1/16	否
刘建军、周爱英	55,000,000.00	2021/1/18	2022/7/18	否
刘建军、周爱英	45,000,000.00	2021/12/30	2023/12/30	否
西藏道衡投资有限公司、西藏博实创业投资有限公司、青海西部资源有限公司	200,000,000.00	2016/8/11	2029/8/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
“塔吉克铝业公司”国有独资企业	1,506,147.00	2018/9/3	2023/9/3	
“塔吉克铝业公司”国有独资企业	1,692,300.00	2018/11/15	2023/11/15	
青海西部稀贵金属有限公司	3,000,000.00	2020/7/31	2022/9/30	
青海西部稀贵金属有限公司	17,000,000.00	2020/8/6	2022/9/30	
拆出				
“塔铝萤石”有限责任公司	84,615.00	2020/7/3	2022/7/28	
“塔铝萤石”有限责任公司	84,615.00	2020/8/3	2022/7/28	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

 适用  不适用

## (7). 关键管理人员报酬

 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,046.46	1,102.80

## (8). 其他关联交易

 适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	西藏开恒实业有限公司			35,866,138.81	1,793,306.94
	西藏诚康物资有限公司			35,961,066.08	1,798,053.30
预付款项					
	“塔铝资源”有限公司			2,987.65	
其他应收款					
	“塔铝萤石”有限公司	181,540.78	17,731.01	177,221.41	8,664.01
	西藏恒琨冶炼	11,063,129.16	11,063,129.16		





	有限公司				
--	------	--	--	--	--

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	广西有色金属集团资源勘查有限公司	326,798.00	326,798.00
	“铝业工程”国有独资企业	829,552.22	1,496.08
其他应付款			
	西藏博舜创业投资有限公司		6,216,574.51
	阳光东海资产管理(北京)有限公司		59,208.33
	东非金属公司	3,248,065.58	4,316,069.65
预收账款			
	西藏道衡投资有限公司	8,000.00	
合同负债			
	西藏道衡投资有限公司		7,070.11
其他非流动负债			
	“塔吉克铝业公司”国有独资企业	3,178,951.04	3,871,795.45

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

## (一) 比照关联方交易要求披露的交易

公司实际控制人及原董事长刘建军配偶周爱英之近亲属周振海之子周同同担任拉萨海振物流有限责任公司、西藏盈溢工贸有限公司、西藏振溢工贸有限公司的核心管理人员或实际控制人，公司基于谨慎性原则，将其比照关联方披露，具体如下：

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
西藏盈溢工贸有限公司	药剂	7,531,337.12	6,720,859.31
西藏振溢工贸有限公司	药剂		2,717,929.19

## 2、关联方应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	西藏盈溢工贸有限公司	5,163,532.00	8,123,912.31
	西藏振溢工贸有限公司	315,182.00	315,182.00
	拉萨海振物流有限责任公司	3,000.00	3,000.00

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

 适用  不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

## 2、 以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按行权日市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-15,167,840.85 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0 元

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 承诺借款事项

2018 年 2 月本公司与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订的借款合同，约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 1,000.00 万美元的五年期借款。

2019 年 6 月本公司与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订的借款合同，合同约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 3,000.00 万美元五年期借款。2019 年 11 月、12 月分别就 2019 年 6 月签订的借款合同与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订借款合同补充协议，根据 2019 年 12 月签订的补充协议约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 6,000.00 万美元五年期借款。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司已向塔铝金业提供借款 90,957,298.92 美元。

#### (2) 对外担保事项

为满足公司的合资公司塔铝金业项目建设需求，塔铝金业项目建设总承包方西藏集为建设工程有限公司（以下简称西藏集为）拟分别向兴业银行股份有限公司拉萨分行申请借款 3,000.00 万元、中国邮政储蓄银行股份有限公司西藏自治区支行拉萨分行借款 1,000.00 万元、西藏银行股份有限公司借款 1,000.00 万元，借款期限分别为 12 个月、24 个月、13 个月。上述借款由拉萨市信用融资担保有限责任公司提供最高不超过 5,000.00 万元的保证担保，公司为西藏集为的本次借款事项向拉萨市信用融资担保有限责任公司提供反担保。

为满足公司的合资公司塔铝金业项目建设需求，塔铝金业项目建设总承包方西藏集为拟向兴业银行股份有限公司拉萨分行申请借款 12,000.00 万元，借款期限为



12 个月，上述借款由华钰矿业提供最高不超过 12,000.00 万元的保证担保。截至 2021 年 12 月 31 日，公司为西藏集为建设工程有限公司提供对外反担保金额为 850 万元。2022 年 4 月 20 日西藏集为建设工程有限公司已将上述 850 万元贷款归还完毕，截至本报告出具日公司对西藏集为建设工程有限公司担保业务已经全部解除。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

“华钰转债”自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 4 月 28 日期间，转股的金量为人民币 43,068,000 元，因转股形成的股份数量为 4,234,790 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.8052%。截至本报告出具日，累计共有人民币 373,109,000.00 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 36,686,298.00 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 6.9757%，尚未转股的华钰转债金额为人民币 266,891,000.00 元，占华钰转债发行总量的比例为 41.7017%。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

**(一) 股东过质押/冻结情况**

截止 2021 年 12 月 31 日，公司股权质押/冻结情况如下：

股东名称	质押股数	股票性质	质押/冻结股数占总持股比例	质押/冻结股数占公司总股本比例
西藏道衡投资有限公司	91,482,629.00	流通股	100.00%	16.47%
西藏博实创业投资有限公司	10,000,000.00	流通股	99.55%	1.81%

**(二) 未决诉讼**

公司截至 2022 年 4 月 28 日收到西藏自治区拉萨市中级人民法院送达的《民事起诉状》和《应诉通知书》（2021）藏 01 民初 260 号（案件一）、（2022）藏 01 民初 5 号（案件二）、（2022）藏 01 民初 6 号（案件三）、（2022）藏 01 民初 15 号文件（案件四）和（2022）藏 01 民初 21 号文件（案件五），共涉及 12 名自然人以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，主张赔偿金额包括投资差额损失、佣金和印花税损失共计人民币 68,299,804.55 元。

**(三) 其他对投资者决策有影响的重要事项**

无。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**
**1、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,616,863.73
1 年以内小计	4,616,863.73
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4-5 年	
5 年以上	8,296,671.95
合计	12,913,535.68



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	12,913,535.68	100.00	8,296,671.95	64.25	4,616,863.73	8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00	
	其中：									
账龄组合	8,296,671.95	64.25	8,296,671.95	100.00		8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00	
合并范围内关联方组合	4,616,863.73	35.75			4,616,863.73					
合计	12,913,535.68	100.00	8,296,671.95		4,616,863.73	8,296,671.95	100.00	8,296,671.95		

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4 年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	8,296,671.95	8,296,671.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	8,296,671.95					8,296,671.95
合计	8,296,671.95					8,296,671.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币





单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	4,616,863.73	35.75	
第二名	2,875,827.36	22.27	2,875,827.36
第三名	1,869,443.05	14.48	1,869,443.05
第四名	1,537,533.44	11.91	1,537,533.44
第五名	1,118,793.83	8.66	1,118,793.83
合计	12,018,461.41	93.07	7,401,597.68

其他说明

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(二) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	41,000,000.00	
合计	41,000,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		91,000,000.00	50,000,000.00		41,000,000.00	
合计		91,000,000.00	50,000,000.00		41,000,000.00	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	97,000,000.00	
合计	97,000,000.00	

## 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		97,000,000.00
合计		97,000,000.00

## 2、 其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	58,740,564.81	29,279,834.56
应收股利		
其他应收款	14,631,697.52	12,712,613.87
合计	73,372,262.33	41,992,448.43

### 其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
借出款项	58,740,564.81	30,301,163.72
减：坏账准备		-1,021,329.16
合计	58,740,564.81	29,279,834.56

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,856,622.26
1 年以内小计	4,856,622.26
1 至 2 年	1,760,522.09
2 至 3 年	9,115,614.09
3 年以上	
3 至 4 年	13,346.75
4-5 年	
5 年以上	18,248,605.57
合计	33,994,710.76

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	30,700,243.52	28,851,955.41
保证金及押金	925,976.38	10,964,606.10
备用金	1,681,674.10	614,527.14



其他	686,816.76	186,962.77
合计	33,994,710.76	40,618,051.42

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,246,521.12		26,658,916.43	27,905,437.55
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	794,052.47		950,000.00	1,744,052.47
本期转回			10,590,168.66	10,590,168.66
本期转销	288,499.18			288,499.18
本期核销	429,138.10			429,138.10
其他变动			1,021,329.16	1,021,329.16
2021年12月31日余额	1,322,936.31		18,040,076.93	19,363,013.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	



上年年末余额	13,959,134.99		26,658,916.43	40,618,051.42
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	27,533,966.49		950,000.00	28,483,966.49
本期终止确认	25,538,467.65		10,590,168.66	36,128,636.31
其他变动			1,021,329.16	1,021,329.16
期末余额	15,954,633.83		18,040,076.93	33,994,710.76

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,246,521.12	794,052.47		717,637.28		1,322,936.31
单项计提	26,658,916.43	950,000.00	10,590,168.66		1,021,329.16	18,040,076.93
合计	27,905,437.55	1,744,052.47	10,590,168.66	717,637.28	1,021,329.16	19,363,013.24

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西藏恒琨冶炼有限公司	11,063,129.16	11,063,129.16	100.00	预付款回收可能性极小
河南豫矿金源矿业有限公司	6,593,991.21	6,593,991.21	100.00	预付款回收可能性极小
江苏捷锋环保设备有限公司	248,580.00	248,580.00	100.00	预付款回收可能性极小
西藏智黎工程建设有限公司	134,376.56	134,376.56	100.00	预付款回收可能性极小
合计	18,040,076.93	18,040,076.93		

按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,726,210.89	86,310.54	5.00
1 至 2 年	66,756.81	6,675.68	10.00
2 至 3 年	323,740.37	64,748.07	20.00
3 至 4 年	13,346.75	6,673.38	50.00
4 年以上	1,158,528.64	1,158,528.64	100.00
合计	3,288,583.46	1,322,936.31	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	429,138.10

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	11,063,129.16	1 年以内, 5 年以上	32.54	11,063,129.16
第二名	往来款	6,593,991.21	5 年以上	19.40	6,593,991.21
第三名	备用金	280,000.00	1 年以内	0.82	14,000.00
第四名	其他	261,335.70	5 年以上	0.77	52,267.14



第五名	往来款	248,580.00	1-2 年	0.73	248,580.00
合计		18,447,036.07		54.26	17,971,967.51

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	781,352,574.63	7,198,260.56	774,154,314.07	816,352,574.63	42,198,260.56	774,154,314.07
对联营、合营企业投资	521,694,493.64	26,400,000.00	495,294,493.64	266,842,513.46		266,842,513.46
合计	1,303,047,068.27	33,598,260.56	1,269,448,807.71	1,083,195,088.09	42,198,260.56	1,040,996,827.53

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏中泓工贸有限公司	29,620,000.00			29,620,000.00		7,198,260.56
西藏山南华钰经销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	106,951,573.75			106,951,573.75		
西藏恒琨冶炼有限公司	35,000,000.00		35,000,000.00			
西藏华钰融信经贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海钰能金属资源有限公司	33,650,000.00			33,650,000.00		
“塔铝金业”封闭式股份公司	571,131,000.00			571,131,000.00		
华钰资源控股有限公司	0.88			0.88		





合计	816,352,574.63		35,000,000.00	781,352,574.63		7,198,260.56
----	----------------	--	---------------	----------------	--	--------------

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）	29,899,868.71		29,899,868.71								
贵州亚太矿业有限公司	236,942,644.75	262,500,000.00		-4,148,151.11						495,294,493.64	
西藏恒琨冶炼有限									26,400,000.00	26,400,000.00	26,400,000.00



公司											
小计	266,842,513.46	262,500,000.00	29,899,868.71	-4,148,151.11					26,400,000.00	521,694,493.64	26,400,000.00
合计	266,842,513.46	262,500,000.00	29,899,868.71	-4,148,151.11					26,400,000.00	521,694,493.64	26,400,000.00

### 其他说明

#### 说明：

- (1) 本期处置子公司西藏恒琨冶炼有限公司 15.6363%股权，公司对其持股比例降为 48%，失去控制权，调整为权益法核算。
- (2) 2021 年以前因西藏恒琨冶炼有限公司用于建设工业园的土地使用权出让合同已被终止，公司已对其长期股权投资全额计提减值准备 26,400,000.00 元。

**4、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	706,294,540.08	393,133,897.71	467,128,424.68	233,263,472.78
其他业务	5,905,158.64	5,594,606.81	5,927,774.51	4,426,795.36
合计	712,199,698.72	398,728,504.52	473,056,199.19	237,690,268.14

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	706,294,540.08	467,128,424.68
其中：自产业务	576,714,174.63	467,128,424.68
贸易业务	129,580,365.45	5,927,774.51
其他业务收入	5,905,158.64	5,927,774.51
合计	712,199,698.72	473,056,199.19

**(2). 合同产生的收入的情况**
 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

其他说明

**5、投资收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,148,151.11	-565,342.37
处置长期股权投资产生的投资收益	84,831.29	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
借出款项利息收益	29,460,730.25	20,688,625.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,898.08	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-703,888.90	
合计	24,714,419.61	20,123,283.18

其他说明

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,291.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,424,156.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,500,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		



债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,527.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,590,168.66	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	410,596.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,746,606.53	
少数股东权益影响额	601,694.42	
合计	17,593,855.88	

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、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------



	产收益率 (%)	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	4.63	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.24	0.24

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：刘良坤

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用