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

西藏华钰矿业股份有限公司
2021 年半年度报告

二零二一年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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半年度报告的真实性、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的风险，敬请查阅本报告第三节第五部分“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.....5
第三节 管理层讨论与分析.....8
第四节 公司治理.....30
第五节 环境与社会责任.....34
第六节 重要事项.....39
第七节 股份变动及股东情况.....60
第八节 优先股相关情况.....64
第九节 债券相关情况.....64
第十节 财务报告.....70

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纸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

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
青海稀贵	指	青海西部稀贵金属有限公司
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
拉萨品志	指	拉萨品志工贸有限公司
山海工贸	指	普洱山海工贸有限公司
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 1-6 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	北京市朝阳区双营路甲6号3楼	北京市朝阳区双营路甲6号3楼
电话	010-64937589	010-64937589
传真	0891-6329000-8054	0891-6329000-8054
电子信箱	sunyc@huayumining.com	yuanl@huayumining.com

三、 基本情况变更简介

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	850000
公司办公地址	北京市朝阳区安外北苑5号院城建北苑大酒店内主楼3层316室
公司办公地址的邮政编码	100012
公司网址	www.huayumining.com
电子信箱	huayu@huayumining.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 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	华钰矿业	601020	/

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司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	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	584,251,889.27	1,382,044,362.14	-57.73
归属于上市公司股东的净利润	71,503,735.23	21,979,950.43	225.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,133,105.77	18,278,191.98	267.29
经营活动产生的现金流量净额	121,403,131.11	413,074,762.24	-70.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,586,883,556.54	2,516,285,131.90	2.81
总资产	4,769,675,262.13	4,914,793,515.33	-2.95

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.129	0.04	222.50
稀释每股收益（元／股）	0.129	0.04	222.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.121	0.03	303.33
加权平均净资产收益率（%）	2.80	1.00	增加 1.80 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.63	0.83	增加 1.80 个百分点

公司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

□适用 √不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,282.77	
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	637,479.68	

的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	3,883,829.77	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-60,075.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-92,886.99	

合计	4,370,629.46	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

一、公司从事的主要业务

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》。本次股权转让在评估基准日为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选冶工程项目核准等开采手续，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。

截至报告日，交易双方已完成亚太矿业40%股权的交割及工商变更手续。

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，该项目预计2021年年底竣工试生产。项目投产后年处理矿石量为150万吨，年产锑精矿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。

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，并将于后续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。目前，该项目处于筹建期，与开发有关的准备活动基本完成。

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，报告期内，公司完成亚太矿业项目股权收购。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，目前上述项目均处于建设阶段。公司将确保国内国外三个项目建设期内人力、物力和财力的稳定供给，争取项目按计划早日投产。

二、公司的经营模式

——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。公司坚持矿产优先战略，明确矿产资源是生存和发展的基础；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，确保了资源储量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。

三、行业情况分析

2021 年以来，国内疫情得到有效控制，全球经济进一步复苏，有色金属价格持续向好，我国有色金属行业业绩全面释放。资本市场方面，1-6 月国内有色金属板块表现强势，上涨 15.34%，创 2015 年以来的新高，超过上证指数接近 10 个百分点。但上游大宗商品的快速上涨抬升了下游企业的生产成本，一定程度上导致需求在二季度末出现边际回落。6 月，国内通过抛售铜铝锌储备等行政手段遏制大宗商品价格的快速上涨，有色金属价格出现回调。

1、有色金属锌、铅、锑、黄金、白银、铜 2021 年上半年供需面及价格走势

锌：锌为基本工业金属，广泛用于汽车制造、电池储能以及钢铁、冶金、机械、电气、化工、 轻工、军事和医药等领域。报告期，全球锌需求增加，供给端受疫情

影响恢复缓慢，价格大幅攀升。伦锌最高触及 3,109 美元/吨，最低下探 2,547 美元/吨，平均价格为 2,850 美元/吨，较上年同期（1,975 美元/吨）增长 44.30%。

铅：1-3 月份，金融市场被避险情绪笼罩，美债收益率大涨，大宗商品表现承压。相较于其他金属，伦铅表现不及其他金属。4-6 月份全球通胀预期走强，美元指数走低，欧美经济加速恢复，有色金属板块走强，2021 年一季度 LME 三月期铅均价 2,034 美元/吨，同比增长 10.9%；同期，LME 现货均价 2,014 美元/吨，同比增长 9.3%。二季度以来，伦铅持续走强，最高触及 2,344 美元/吨，为 2018 年 8 月以来新高。随后，宏观环境快速转换，市场情绪动荡，伦铅波动频繁，最终收于 2,266.5 美元/吨。2021 年二季度，LME 三月期铅均价 2,140 美元/吨，同比增长 26.4%；同期，LME 现货均价 2,126 美元/吨，同比增长 26.8%。在海外消费复苏的带动下，伦铅涨幅明显强于沪铅，内弱外强格局明显，现货内外比值一度跌至 6.8 以下。

锑：2021 年上半年，在宏观面货币宽松政策和锑市场基本面利好因素影响下，锑价在一季度呈现了一波强势上涨行情。一季度因国内锑精矿短缺及春节假期企业停产，锑锭供应比较紧张，锑锭和氧化锑价格大幅上涨。据安泰科锑品报价显示，锑锭（99.65%）价格在 1 月初为 43,000-44,000 元/吨，2 月末上升到 57,000-59,000 元/吨，3 月中旬最高上升到 70,000-72,000 元/吨，3 月末回落到 68,000-70,000 元/吨；三氧化二锑（99.5%）价格在 1 月初为 39,000-40,000 元/吨，2 月末上升到 52,000-54,000 元/吨，3 月中旬最高上升到 63,000-65,000 元/吨，3 月末回落到 62,000-64,000 元/吨。4 月和 5 月份锑市场需求比较弱，锑锭和氧化锑价格逐渐下滑。5 月末，锑锭价格下降 55,000-59,000 元/吨，三氧化二锑价格下降到 49,000-54,000 元/吨。6 月份锑市场需求有所增加，锑价止跌回升。6 月末，锑锭价格小幅回升到 57,000-59,000 元/吨，比 1 月初上升 33.3%；三氧化二锑价格回升到 52,000-54,000 元/吨，比 1 月初上升 34.2%。国际市场锑价走势与国内锑价走势基本类似。

黄金：黄金是全球性战略资源和信用货币的物质基础，既是投资品、储备资产，也是金饰消费品和科技元件的组成部分，具备高流动性和稀缺性。报告期，世界经济持续复苏，全球避险情绪有所回落，但发达国家通胀逐步上行，新冠变异病毒肆虐，主要国家货币政策维持宽松，黄金价格波动率升高并保持高位运行。国际黄金价格最高触及 1,953.7 美元/盎司，最低下探 1,679.8 美元/盎司，平均价格为 1,805.8 美元/盎司。全球黄金企业盈利水平显著提升，黄金资源找矿勘探升温，市场并购交易火热。

铜：铜是兼具工业属性和金融属性的高增长潜力战略矿种，广泛应用于电力电网行业、房地 产与基建业，以及空调、汽车消费品领域等，是关乎社会经济发展、人民日常生产生活的重要物 质基础。报告期，新冠疫情防控进入常态化，全球经济加快复苏，制造业 PMI 均值达到 56.5%，整体 处于高位。叠加全球去碳化理念驱动，清洁能源转型所需的铜等金属资源需求进一步高涨，铜价 再上十年峰值。伦铜最高触及 10,748 美元/吨，最低下探 7,705 美元/吨，平均价格为 9,092 美元 /吨，较上年同期（5,313 美元/吨）增长 71.13%。全球铜矿资源找矿勘探投资和并购交易规模快 速提升，老牌铜企及大中型企业尤为活跃，全球铜企盈利能力普遍增强，但南美等传统铜供给国疫情防控承压，供给端恢复不确定性增加。

2、公司行业地位

目前，公司国内控制铅、锌、铜、锑、银资源储量分别达到 65.68 万金属吨、105.35 万金属吨、2.50 万金属吨、13.94 万金属吨、1,429.52 金属吨，公司资源储量均已在自然资源部完成备案手续；公司在海外投资的“塔铝金业”合资公司可控资源储量锑、金分别达到 26.46 万金属吨、49.90 金属吨，该资源储量已在塔吉克斯坦共和国国家资源储量委员会备案。2019 年 7 月，公司收购提格雷资源私人有限公司 70%股权，项目资源储量黄金（Au）达到 9.475 金属吨。2020 年 4 月，公司收购贵州亚太矿业有限公司 40%股权，项目资源储量黄金（Au）达到 59.14 金属吨。

自 2017 年，为增强公司持续发展能力，把握稀贵金属发展机遇，公司先后完成“塔铝金业金、锑矿项目”、“埃塞金矿项目”、“贵州亚太金矿项目”的股权收购工作。目前，黄金、白银价格已进入上行通道，随着公司国内柯月矿山以及海外塔铝金业项目的投产，公司黄金、白银产能将有序释放，业绩弹性有望进一步增强，为公司在海外发展奠定良好的基础。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）战略优势

1、华钰公司将扎根西藏，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均坐落在念青唐

古拉铅锌银铁多金属成矿带上，而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。

2、公司坚持“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”的战略发展目标。自公司 2017 年收购海外项目塔铝金业以来，公司持续开展黄金项目的收购，截至目前，公司黄金储量持续增加，分别为：塔铝金业项目黄金储量为 49.9 金属吨，埃塞俄比亚项目黄金储量为 9.475 金属吨，亚太矿业项目黄金储量为 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，公司可控锑资源量达到 40.4 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。

（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，该数据均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”合资公司可控资源储量锑、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储量黄金为 9.475 金属吨，贵州亚太矿业有限公司黄金储量为 59.14 金属吨。

（三）财务稳健优势

公司主营业务收入一直保持较好的增长趋势，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）锑资源优势

公司国内控制锑资源储量 13.94 万金属吨，海外投资项目塔铝金业拥有锑资源储量 26.46 万金属吨，待塔铝金业达产后，届时公司每年会有 2.1 万吨金属锑的产出，将控制全球近 15%锑金属供应量，大大提高公司在锑金属行业板块中的地位，华钰矿业将成为全球重要的锑精矿生产企业之一。

（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

业发展趋势及矿业经营有深刻了解，公司始终保持健康良好的发展态势。公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，选举刘良坤先生为公司董事长、法定代表人，新任董事长年富力强，具有丰富的行业历练和资本市场运营经验，思维创新，相信信任董事长会带领公司团队向着战略目标行稳致远。

目前，公司国内核心矿山采选项目、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，是国内少有的在高海拔地区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、健康发展补充力量。

（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《战略合作协议书》，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）、中南大学等多所大学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。在生产经营中，严格遵守国家环境保护的相关法规，贯彻“预防为主，保护优先”和“在保护中开发，在开发中保护”的方针，以建立“和谐矿区”为目标，提高环境治理和安全生产标准，着力打造绿色矿区，致力于建设可持续发展的新型矿山，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

矿山是高危行业，公司高度重视安全生产工作，牢固树立“科技支撑、管理创新、系统升级”的安全理念，厉行“生产必须安全，安全才能生产”的准则，始终把安全生产放在头等位置。公司建立了各级安全生产管理体系，在车间、班组和工队明确作

业人员、安全管理人员、工队管理人员的安全职责，做到安全工作有人管、具体责任有人担；每年总公司与各分、子公司都签订《安全生产目标管理责任书》，靠责任和制度强化各级安全管理，最大限度的调动员工在安全生产方面的工作积极性和主动性。

三、 经营情况的讨论与分析

报告期，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。

报告期内，实现营业收入 5.84 亿元、归属于上市公司股东的净利润 0.72 亿元。

一、西藏地区

（一）生产经营情况

1、生产指标

出矿量：2021 年计划 62 万吨，上半年实际完成 23.72 万吨，完成率：38.30%；

选矿量：2021 年计划 62 万吨，实际完成 23.77 万吨，完成率：38.35%。

2、竖井项目：试运行方案已于 2021 年 1 月 11 日报县局备案，试运行期间生产安全平稳，各项调试工作正常推进，计划 2021 年底全面投入使用，届时将对生产提供有力支持。

（二）、基建、固定资产投资

2021 年上半年，西藏地区固定资产实际总投资 4,453.54 万元。

1）其中井巷工程总投资 2,754.62 万元（主要包括竖井工程结算 1,597.31 万元；其它井巷工程结算 1,157.31 万元）；

2）基建工程总投资 1,698.92 万元，主要包括查个勒 110kv 变电站 811.60 万元，扎西康变电站增容工程 580 万元，以及其他环保维修等基建工程。

二、塔铝金业项目

截至报告期末，项目建设情况如下：

（一）建设规模及工期

1、建设规模：项目达产后选矿厂处理量为 5,000 吨/天，全年选矿处理量为 150 万吨/年。达产后年产黄金金锭 2.2 吨，锑精矿 1.6 万金属吨，该项目计划于 2021 年年底竣工试生产。

（二）项目建设情况

1、生产辅助系统工程

1.1 矿山供电系统工程：依据项目设计，新建一条 30 公里长 97 个塔架的 110KV 高压供电线路、一座 110KV/10KV 变电站、二条共 23 公里长的矿山内 10 千伏供电线路至采矿厂和选矿厂，该工程于 2020 年 5 月建设完成并投入使用。

1.2 生活供水系统工程、行政办公及生活供暖系统、办公室和员工宿舍工程该工程已于 2019 年建设完成并投入使用。

2、地质勘探工程

2.1 完成矿山生产勘探实施方案编制，并通过塔吉克斯坦国家地矿总局批准取得探矿权利批复。

2.2 完成矿山巷道地质编录 31,185.3 米，巷道工程地质编录 31,185.3 米。

2.3 矿山地质采样 22,589 件，其中刻槽样 17,638 件，岩心样 4,951 件。

2.4 完成地表钻探施工 25 个，合计钻进 4,826.03 米，坑内钻探完成 23 个，合计钻进 3,311.5 米，目前坑内钻探正在施工中。

2.5 首采区完成部分二次圈定矿体 17 条，C2 转 C1 资源量升级矿量 557 万吨。

3、采矿系统工程

3.1 井巷基建采掘工程：按设计计划掘进巷道 28,995 米（扣除设计优化、楚尔波改露天，实际计划 24231 米），截止 2021 年 6 月 30 日，实际完成 21,971.3 米，完成计划的 90.67%，基建工程剩余 2,259.7 米掘进巷道。

3.2 目前矿山已完成 6 个采场备采和 37 个采场进行采切施工当中，完成生产硐探 1,150 米，生产采切工程 7,554 米。已形成开拓矿量 502 万吨、采准矿量 169 万吨、备采矿量 62 万吨。

4、选矿系统工程

4.1 康桥奇锑金矿选矿厂设计规模 5,000 吨/天，建设内容主要有原矿堆场、原矿仓、破碎车间、磨矿车间、浮选车间、脱水车间、15 米精矿浓密池、18 米精矿浓密池、24 米精矿浓密池、53 米浓密池、厂前回水泵站、脱水车间配电室、磨浮车间配电室等、锅炉房、厂房内冬季供暖系统等，已完成施工，剩余厂区道路及室外土建附属工程正在施工。

4.2 选矿厂机电设备安装工程：目前磨粗碎车间、磨矿车间、浮选车间、药剂车间行车安装完成，剩余设备安装采用招标方式进行发包，计划于 2021 年 10 月份完成。

5、尾矿库系统工程

5.1 尾矿库总库容为 1,500 万立方米，有效库容为 1,400 万立方米，能满足矿山选厂设计范围内资源量生产约 13 年左右的排尾需求。施工内容有 55 米高拦挡坝、截水坝、排水明渠、回水泵站、矿浆输送管线、清水返回管线、GPS 坝体位移在线监测、环保防污染观测井等。计划在 2021 年 10 月份之前完成尾矿库全部工程建设并投入使用。

三、埃塞俄比亚项目

2019 年，公司成功并购埃塞俄比亚金矿项目，因受新冠疫情及当地政治环境影响，该项目推进缓慢，目前正在筹建期。

四、泥堡项目

截至报告期末，贵州亚太股权的工商变更手续办理完毕，公司共计持有贵州亚太40%的股权。

根据贵州省自然资源厅批复《省自然资源厅关于批准贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权延续的通知》（黔自然资审批函[2021]394 号）：准许泥堡金矿采矿权延续登记。截止目前，亚太矿业名下拥有两项有效矿业权，分别为“贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权”和“贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权”。具体矿权明细如下：

延续已取得“贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿证”，有效期限:自 2021 年 2 月至 2051 年 2 月。

贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权：已完成了延续工作，有效期自 2021 年 4 月 20 日至 2023 年 4 月 19 日。

2020 年 4 月 8 日收购后至今，项目先后完成了以下工作：

1.《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿(变更)矿产资源绿色开发利用方案(三合一)》；

2.《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿(变更)矿产资源绿色开发利用方案(三合一)》的审查意见（黔国土规划院开发审字[2020]68 号；

3.《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿(变更)矿产资源绿色开发利用方案(三合一)》的审查意见备案的函（黔自然资审批函[2020]1132 号）；

4.《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（变更）“三合一”环境影响报告书》；

5.《贵州省生态环境厅关于贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（变更）“三合一”环境影响报告书的批复》（黔环审[2020]146 号）；

6.《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿尾矿库建设项目备案证明》（2102-522323-04-05-652787；2021 年 2 月 3 日）；注：2021 取得

7.《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿堆浸场建设项目备案证明》（2106-522323-04-01-533769；2021 年 6 月 29 日）；注：2021 取得

四、安全环保与生产技术管理

（一）安全环保方面

2021 年上半年公司高度重视安全环保工作，坚持依法依规安全生产，实现安全环保无事故，扎实开展以下工作：

1、健全安全管理制度，严格落实安全生产责任制。上半年完成了总公司、分公司两级安全管理制度和安全生产责任的更新，并完成了宣贯学习，使得全员安全生产责任意识得到增强，安全生产尽职免责、失职追责的理念深入人心，形成全员参与安全生产的氛围。

2、坚持开展双重预防和隐患排查治理工作。建立双重预防排查机制，每月定期开展综合、专项隐患排查治理工作，实施闭环管理。上半年开展各项检查 12 次，排查整改各项隐患工作。

3、规范施工方安全管理工作。根据新的安全管理要求，上半年对公司所属的山南分公司、拉屋分公司等 4 家施工方在准入资质、安全管理、人员配备和劳务管理方面依据规定进行了全面清查整改，形成准入资质符合要求、安全管理扎实、用工管理规范、人员配备齐全的施工方安全管理模式。

4、开展“落实安全责任，推动安全发展”主题安全月活动。承担了山南市应急管理局在扎西康矿山组织的“冒顶片帮”井下应急救援演练活动，提升了应急队伍处理突发事故管理水平。

5、按照应急管理部门要求对山南分公司、拉屋分公司尾矿库实施了排洪系统安全监测，完成了山南分公司职业健康现状评价和拉屋选矿厂环境“三同时”验收工作。

6、坚持开展环境监测工作，定期对山南分公司、拉屋分公司开展水、土壤、粉尘等环境监测工作，确保了各项环境指标达标。

7、加强权证管理，确保各项安全环保权证合法有效。上半年完成了拉屋尾矿库安全生产许可证延续工作。

（二）生产技术管理方面

2021 年上半年，主要开展了以下几点工作：

1.规范生产运营，生产技术管理

生产技术中心会同矿山讨论下发《采场管理细则》、《工程验收管理细则》、《废石管控细则》相关文件，并协同分公司全力推进实施。通过制度规范，使得公司生产运营，生产技术管理水平有了较大程度提高。

2.规范合同，验收管理

结算中严格执行合同约定的各项条款，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达标完成。

五、贸易平台运营

2021 年上半年上海钰能公司通过降本增效、业务调整等措施，逐步提高运营水平。香港公司稳步运营，通过香港平台与国际市场接轨，为公司并购埃塞项目提供平台支持，为海外矿业贸易奠定基础。

六、企业管理与社会责任

（一）财务管理与融资

1、完成建设银行续贷

公司于 2021 年上半年完成建行融资 5,500 万元，后续按计划正常推进融资工作。

2、落实全面预算管理

报告期各项生产经营指标及费用额度都在合理控制范围内。

3、收到政府补贴 63.75 万元。

4、公司自 2017 年至 2019 年连续三年被拉萨经济技术开发区国家税务局评为“A 级纳税企业”，今年 8 月份开发区税务局相关领导亲自上门授予 2020 年“A 级纳税企业”，为公司在税务业务办理提供便利条件，并提高公司信誉度。

（二）董事会工作

1、合规运作，保护投资者权益

按法律法规及《股票上市规则》要求，报告期内召开 3 次董事会、2 次监事会、股东大会 2 次、审计委员会 3 次。严格按照相关法律法规及《股票上市规则》履行相关的审议程序，不断提高合规运作水平，保护投资者权益。

2、再融资工作

截至目前，完成了 6.4 亿元可转债的后续季度转股进展及债券持有人年度利息兑付工作，持续跟进可转债的合规运作。为配合公司塔铝金业项目建设融资，公司于 2020

年筹划非公开发行 6.8 亿元人民币股票融资项目，组织安排中介机构前期尽调工作，融资预案并已经公司董事会、股东大会等审议并通过，将适时完成非公开发行股票项目。

（三）党建与企业文化

1、党建与工会工作：近两年来，从中央到自治区各级党委都非常重视民营经济党建工作，公司积极响应各级政府号召，做好企业党建工作，进一步塑造了公司对外形象。

2、企业文化与宣传工作：2021 年上半年在公司内外各类宣传平台共计发布新闻/宣传稿件 156 条；《华钰之窗》发行 2 期。同时借助新华社平台，与上海证券报、中国有色金属报和西藏区内主流媒体合作，在省级及以上媒体发表新闻 16 篇，在扩大公司影响力的同时树立了正面的企业形象。

（四）社会责任

作为西藏本土成长起来的民营企业，华钰矿业积极履行政治责任、经济责任、社会责任，始终秉持“两个保护、三个有利于”的原则，致力于推动矿区地方经济的发展，主动投身扶贫公益事业，为实现“开发一矿、 惠及一片 、造福一方”的初衷，一直在努力践行着。

2021 年，华钰矿业继续以“开发一矿、 惠及一片 、造福一方”的理念为己任，在纪念建党 100 周年期间，华钰矿业作为西藏自治区两新工委党组织，公司党委组织 15 名党员和骨干，赴山南市隆子县玉麦乡慰问农牧民群众和边防一线官兵，为玉麦乡 67 户农牧民和边防一线官兵送去了大米、面粉、食用油、棉被等价值 5 万元的生活用品。同时，每个季度为隆子县 83 户贫困户提供 1.79 万元扶贫基金，一、二季度扶贫基金共支出 3.58 万元。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

1、 扎西康采选改扩建项目——2020年 12 月，公司组织专家、设计院、监理，对扎西康铅锌多金属矿改扩建工程-采矿工程项目进行全面验收，建设项目各项工程达到了设计和规范要求，建设项目的完成保证了扎西康矿山生产的连续性和延展的需要。

目前，改扩建工程项目进入系统试运行阶段，已报批隆子县安监局备案，同时委托第三方安全验收评价机构，在进行项目安全验收及评价报告编写过程中，预计 2021年 9 月底可完成验收评价，再提交自治区应急厅验收备案和验收通过批复。项目验收获批后，办理矿山安全生产许可证，改扩建工程进入正式生产阶段。该项目的投产，将提高扎西康矿山出矿品位及进一步稳定矿山的服务年限。

2、亚太矿业泥堡金矿项目——根据贵州省自然资源厅批复《省自然资源厅关于批准贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权延续的通知》（黔自然资审批函[2021]394 号）：准许泥堡金矿采矿权延续登记。截止目前，亚太矿业名下拥有两项有效矿业权，分别为“贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权” 和“贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权”。具体矿权明细如下：

延续已取得“贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿证”，有效期限自 2021 年 2 月至 2051 年 2 月。

贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权：已完成了延续工作，有效期自 2021 年 4 月 20 日至 2023 年 4 月 19 日。

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1 财务报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	584,251,889.27	1,382,044,362.14	-57.73%
营业成本	440,594,267.81	1,299,541,684.05	-66.10%
销售费用	619,547.06	326,673.93	89.65%
管理费用	53,749,910.64	48,838,288.85	10.06%
财务费用	14,929,666.29	19,915,038.32	-25.03%
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	121,403,131.11	413,074,762.24	-70.61%
投资活动产生的现金流量净额	-83,485,163.80	-354,951,881.26	76.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,407,527.65	-92,757,736.70	55.36%

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；

营业成本变动原因说明：减少原因主要为本期贸易业务量减少；

销售费用变动原因说明：增加原因主要为本期工资薪酬增加；

管理费用变动原因说明：增加原因一方面为本期社保减免优惠政策到期，另一方面为本期外协费用上升；

财务费用变动原因说明：减少原因主要为债转股数量增加导致利息摊销金额减少；

研发费用变动原因说明：无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：减少原因主要为本期销售回款减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加原因主要为上年同期公司收购贵州亚太 40%股权支付股权收购款 30,200 万元；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加原因主要为上年同期偿还借款数额较大。

2 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

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
应收账款	42,557,035.85	0.89%	110,792,880.50	2.25%	-61.59%	主要为本期加大催款力度收回货款所致；
应收款项融资	-	-	120,000,000.00	2.44%	-100.00%	主要为本期银行承兑汇票到期所致；
存货	67,394,719.45	1.41%	53,203,698.65	1.08%	26.67%	主要为本期塔铝金业增加存货所致；
长期股权投资	498,763,014.67	10.46%	266,842,513.46	5.43%	86.91%	主要为收购贵州泥堡金矿股权，本期21%股权转入所致；
其他非流动资产	71,328,810.13	1.50%	288,159,979.76	5.86%	-75.25%	主要为收购贵州泥堡金矿本期完成 21%股权由非流动资产调为长投所致；
短期借款	-	-	120,000,000.00	2.44%	-100.00%	主要为本期银行承兑汇票到期所致；
应付职工薪酬	15,717,694.61	0.33%	27,977,310.15	0.57%	-43.82%	主要为上年期末包括年终奖所致；
应交税费	13,500,823.37	0.28%	25,211,570.90	0.51%	-46.45%	主要为上期 12 月份销售量大于本期 6月份销售量所致；
库存股	-	0.00%	16,520,705.85	0.34%	-100.00%	主要为本期对员工股权激励股票进行回购注销所致；
其他综合收益	-4,660,473.07	-0.10%	-1,359,800.49	-0.03%	-242.73%	主要为控股子公司提格雷私人资源有限公司涉及外汇汇率波动所致；

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 195,821.02（单位：万元　币种：人民币），占总资产的比例为 41.06%。

(2) 境外资产相关说明

□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
固定资产	110,860,162.93	借款抵押
无形资产	66,563,674.08	借款抵押
合计	177,423,837.01	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四)投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司目前正处于战略转型与升级的快速发展时期，为增强公司持续发展能力，把握稀贵金属发展机遇，黄金是公司长期战略发展的重要资源种类之一。近两年黄金等贵金属价格处于上行趋势，是投资黄金较好时期，2017－2020 年公司并购优质的黄金项目，目前塔铝金业处于建设期；亚太矿业及埃塞俄比亚提格雷项目处于筹建期。待塔铝金业按计划投产后，公司黄金、锑产能逐步释放，业绩也将逐步增加，将进一步加快华钰矿业国际化进程。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2021 年 2 月 2 日，公司持有贵州亚太 21%股权的工商变更手续办理完毕，根据会计准则将支付 21%股权对价款由其他非流动资产调整为长期股权投资。

(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

(五)重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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	22,798,743.09	22,798,743.09	0.00	-1,116.13
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	10,266,971.63	10,262,671.63	0.00	-180.44
西藏华钰融信经贸有限公司	2016年12月02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	735,811,270.24	560,888,340.58	90,586,241.27	28,509,317.58
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	172,799,896.62	170,257,857.56	0.00	-1,152,263.53
“塔铝金业”封闭式股份公	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	1,000索莫尼	1,838,205,039.27	1,123,538,003.11	0.00	-7,890,266.93

司		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活动。					
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，商务信息咨询。	10,000万元	21,205,922.50	21,154,328.63	222,794,078.36	-657,580.20
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	119,995,321.35	92,307,491.06	0.00	0.00
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	11,285,247.29	-73,496.23	0.00	-1,702.85

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。	100 万美元	204,625,658.89	-94,748.54	0.00	-416.61
贵州亚太矿业有限公司	2003年6月24日	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。在国家核定的额项目区域内，凭专项审批手续从事黄金及其它矿种的地质勘探、矿山建设；黄金产品销售。	7,980万元	420,408,227.02	5,108,477.22	0.00	-1,679,107.37

(七)公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 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、疫情、供需等因素的影响，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。公司通过加强对有色金属市场的研判，把握价格走向，积极开展公司主要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利润造成的不利影响。

2、人才梯队建设可持续风险

公司正处于快速发展阶段，若未来生产经营规模进一步扩大，矿山运营数量增加，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，切实执行公司各项规章管理制度，保证公司战略发展的各项需求。

3、矿山安全风险

矿山属于安全风险较高的行业，发生安全事故，将会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，加大安全科研力度，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

有色金属开采、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。一直以来，公司践行环保责任，根据国家要求建立完善的废水、废渣处理系统与环境测评系统，生产过程中产生的废弃物经处理后符合国家污染物排放标准，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。随着海外项目的建设运营，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，培养和引进国际化的人才队伍，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。

（二）其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、 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	具体内容详见公司于 2021 年 5 月 20 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刊登的《西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-038 号）。	2021 年 5 月 20 日	会议议案全部审议通过
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 6 月 22 日	具体内容详见公司于 2021 年 6 月 23 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刊登的《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-053 号）。	2021 年 6 月 23 日	会议议案全部审议通过

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 2 次股东大会，公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》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。并由北京德恒律师事务所现场见证并出具了法律意见书。

二、 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
刘建军	董事长	离任
刘良坤	董事长	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

因公司战略发展所需，刘建军先生申请辞去公司董事长职务，同时不再担任公司董事会战略委员会委员及主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员、审计

委员会委员。2021 年 5 月 26 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》，选举刘良坤先生为公司第三届董事会董事长，同时担任公司董事会战略委员会委员及主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员、审计委员会委员，任期自董事会决议之日起至第三届董事会届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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） 相关股权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
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。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。	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）。
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	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

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。	计划预留限制性股票授予结果公告》（公告编号：2017-044号）。
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。 公司于2017年9月29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37万股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户。并于2017年10月10日予以注销。	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）。
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。	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）。
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。 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。	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）。
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	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）、

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。	《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）。
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。	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)。
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；监事会就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。	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）。
9、2019 年 10 月 25 日，公司第三届董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。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。	具体内容详见公司于 2019 年 10 月 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）。
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。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。	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）。

（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

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

（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

（一）排污信息

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、厂界噪声和废水均实现达标排放。

（二）防治污染设施的建设和运行情况

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，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、矿坑涌水经涌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，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，做好相应的防尘工作。生活垃圾定点收集，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，达到监管部门要求。

（三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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，公司积极办理并完善重点工程环保手续，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 m3），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 m3）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，因竖井项目施工中，验收工作将于竖井工程完工后进行。

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，2019年1月13日通过自主验收。

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物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，已依法取得污染物排放许可证、辐射安全许可证、取水许可证等证件；目前上述证照均在有效期内。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 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

（1）突发环境事件应急预案

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，并制定《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，公司经常组织尾矿库、矿山矿井突发事故等应急救援演练。

为进一步规范突发环境应急救援预案，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。

（2）环境自行监测方案

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，定期对生产经营范围内地表水、地下水、矿坑涌水、空气环境、厂界噪声每季度监测一次，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，同时对当次监测结果在公众场所进行张贴公示。

（五）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

二、 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

作为西藏本土成长起来的民营企业，华钰矿业积极履行政治责任、经济责任、社会责任，始终秉持“两个保护、三个有利于”的原则，致力于推动矿区地方经济的发展、以提高当地农牧民收入和生活水平为己任，主动投身扶贫公益事业，为实现“开发一矿、惠及一片、造福一方”的初衷，一直在努力践行着。

2021 年，华钰矿业继续以“开发一矿、惠及一片、造福一方”的理念为己任，巩固拓展扶贫攻坚成果，在纪念建党 100 周年期间，华钰矿业作为西藏自治区两新工委党组织，公司党委组织共计 15 名党员和骨干，赴山南市隆子县玉麦乡慰问农牧民群众和边防一线官兵，为玉麦乡 67 户农牧民和边防一线官兵送去了大米、面粉、食用油、棉被等价值 5 万元的生活用品，同时每季度为隆子县 83 户贫困户提供 1.79 万元扶贫基金，一、二季度扶贫基金共支出 3.58 万元。。

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	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
	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
	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	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用

			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
	解决同业竞争	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。 （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。	2018 年 1 月 30 日	是	是	不适用	不适用
	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	2020 年 5 月 11 日	是	是	不适用	不适用

			证监会的最新规定出具补充承诺。 （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。					
其他对公司中小股东所作承诺	其他	道衡投资	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。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用
	其他	道衡投资	“西藏道衡”计划自 2018 年 6 月 20 日起 12 个月内，通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，增持金额累计不低于 10,000 万元，且不高于 15,000 万元。本次增持计划未设定价格区间，将根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势，逐步实施增持计划。2019 年 5 月 22 日，为确保西藏道衡专项纾困基金及西藏道衡增持计划均能顺利实施并最终完成，从而促进公司的长期、健康、稳定发展，西藏道衡拟使用自筹资金以不高于 15 元/股的价格继续实施增持，并将本次股票增持的实施时间延长至纾困基金到位后 12 个月内。除增持计划的实施期限延期、增持价格及资金来源变更外，本次增持计划的	2018 年 6 月 20 日	是	否	市场变化，控股股东自身资金情况	无

			其他内容不变。					

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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

√适用 □不适用

在 2020 年西藏证监局对公司工作检查中，发现公司贸易客户西藏开恒、西藏诚康两家公司，属自然人刘桂英控制，刘桂英为公司实控人刘建军的妹妹。

两家贸易商与公司存在关联业务问题，因管理层没有及时识别出该关联交易，并履行相关的审议及披露程序，违反了《公司法》《证券法》《上市规则》等法规关于关联关系规定，属信披违规行为。

因上述事实，公司 2020 年《财务内控审计报告》被立信会计师事务所出具否定意见，董事会要求由公司内审部门负责，针对西藏证监局查实公司存在未及时识别、未及时审议披露的关联关系和关联交易问题，做深入细致的核查，针对公司内部控制存在严重缺陷的问题，要求公司控股股东、实控人、董监高、各部门及分子公司全力配合审计部，从公司人财物、产供销，全面自查公司内部控制体系，彻底查清存在的问题，立即整改。

经过自查发现，公司在引入西藏开恒、西藏诚康两家销售客户时，按相关制度履行了规定的审核程序，由于两家公司存在股权代持情况，在客户基本情况审核中未及时发现，造成西藏开恒、西藏诚康做为新客户在引入时的审核过程中未能及时识别出关联关系，未能及时履行关联关系审议程序并及时披露。2020 年末，公司已终止与西藏开恒、西藏诚康的所有业务。两家应收账款已于 2021 年 4 月份全部收回。

除西藏开恒、西藏诚康两家未能及时识别的关联方外，公司在主营业务、投资活动中，不存在其他未能识别、审议和披露的关联方和关联交易，也不存在关联方资金占用的情形。

针对上述问题，公司审计部按董事会要求对重点环节在核查的基础上及时整改。公司内控问题整改内容如下：

1、关于公司与西藏开恒、西藏诚康两家贸易客户关联交易整改情况如下：

对自产品销售给两家关联公司构成关联交易问题，依法召开董事会、股东会会议，对此关联交易进行审议，并予以公告。同时于 2021 年 4 月份，将两家公司欠款全部收回。

2、为防止公司大股东及关联企业及个人违规与公司交易侵害公司利益，对关联交易做了更明确的界定和规范。

3、完善修订企业制度、流程相关整改措施

根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司实际情况对公司重要的业务流程、岗位职责和权限等进行梳理并按制度严格执行，该项工作已完成。

4、加强法律法规学习

公司要求持股 5%以上股东、实控人、董监高、公司及分子公司全体员工认真学习法律法规、专业规章和公司制度，提高全员的法律意识和风险意识；董办定期地开展证券相关法律法规的培训，强化关键管理岗位的风险控制职责。组织公司控股股东、董事、监事、高级管理人员参加证券法规、政策培训。

2021 年度，公司其中一项重要工作是按要求及时、高标准完成内控整改工作，严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制。

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、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	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、	1,251.66	否	已判决	**一审判决结果如下：** 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	正在执行

公司				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当向财胜矿业支付的交易对价，如双方未就合作达成一致的，则财胜矿业在终止本次交易日起五个工作日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。 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<资产收购框架协议书>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。 但财胜矿业未按照双方签订的《关于解除<资产收购框架协议书>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提交了起诉状。				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； 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。 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，西藏华钰矿业股份有限公司承担 20,183 元。 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。 **二审判决结果如下：** 西藏自治区高级人民法院民事判决书（2017）藏民终 37 号依照《中华人民共和国民法通则》相关条款，判决如下： 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； 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； 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。 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，加倍支付延迟履行期间的债务利息。 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，西藏华钰矿业股份有限公司承担 20,183 元。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。 本判决为终审判决。 **签订《和解协议》** 2018 年 6 月 29 日，双方签订了《和解协议》，达成如下和解条款： 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。 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。 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。 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。	

								最新进展 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。鉴于公司与财胜矿业执行案件与西部矿业西藏雅江矿业有限公司（简称“雅江矿业”）与财胜矿业执行案件由拉萨市中级人民法院并案处理，2021 年 4 月 30 日，公司、雅江矿业与财胜矿业等三方达成《执行和解协议》，公司的执行标的为 1,240 万元，雅江矿业的执行标的为 2,504.6 万元，两项合计 3,744.6 万元，经公司、雅江矿业、财胜矿业协商确认，案件的本金及利息合计为 4,600 万元，三方同意财胜矿业分期支付上述案款，同意自 2021 年 4 月 30 日后不再另行计算利息。案款支付方式为：财胜矿业在 2021 年 6 月 15 日前向拉萨市中级人民法院执行局账户转入 800 万元，2021 年 7 月 30 日前向拉萨市中级人民法院执行局账户转入 700 万元，剩余款项自 2021 年 8 月起至 2022 年 3 月期间，由被执行人财胜矿业向向拉萨市中级人民法院执行局账户每月转入 350 万元，剩余 300 万元应于 2022 年 4 月 30 日前支付完毕。每期案款到位后，由公司、雅江矿业另行向拉萨市中级人民法院执行局提供执行案款的分配方案。2021 年 5 月 10 日，拉萨市中级人民法院作出编号为（2021）藏 01 执恢 16 号之二的《执行裁定书》，确认了上述《执行和解协议》内容。2021 年 6 月 27 日，根据案件法院判决结果，公司与雅江矿业达成执	

								行款分配方案，案件执行款 4,600 万元，其中公司分配 1,500 万元，雅江矿业分配 3,100 万元。2021 年 6 月 15 日前应付 800 万元，其中 760 万元分配至雅江矿业，40 万元分配至公司；2021 年 7 月 30 日前应付 700 万元，全部分配至公司；后续具体顺序和方式，由公司与雅江矿业另行协商并报送法院。截至 2021 年 7 月 20 日，财胜矿业已经将第一期执行款 800 万元支付至法院，公司及雅江矿业已经领取了执行回款。2021 年 8 月 6 日公司收到第二期执行款 700 万元。 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 6 月份收回 40 万元，冲回已计提坏账准备。	

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、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。

九、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

截至本报告披露日，控股股东道衡投资通过股票质押融资业务整体债务规模已压降至较低水平，尚有向恒丰银行和民生银行分别借款 0.51 亿元和 0.16 亿元本金未归还，道衡投资正在积极筹措资金尽快还清借款。此外道衡投资与海通资管股票质押借款尚有部分违约金双方在协商解决中。

十、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

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。

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。

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）。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
西藏开恒(2019年度)	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	锌精矿：9445.08元/吨	5,569.41	8.88%	先货后款,次月初结算	9,445.08	不适用
西藏开恒(2019年度)	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	铅锑精矿（含银）19501.37元/吨	6,923.06	11.04%	先货后款,次月初结算	19,501.37	不适用
西藏开恒(2019年度)	其他关联人	销售商品	贸易业务	上海有色金属网上月均价	锌精矿（贸易）8477.46元/吨	447.43	0.51%	先货后款,次月初结算	8,477.46	不适用
西藏诚康(2019年度)	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	锌精矿：8920.95元/吨	3,331.53	5.31%	先货后款,次月初结算	8,920.95	不适用
西藏诚康(2019年度)	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	铅锑精矿（含银）19048.33元/吨	5,110.60	8.15%	先货后款,次月初结算	19,048.33	不适用

西藏开恒（2020年度）	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	锌精矿8074.62元/吨	6,190.78	10.62%	先货后款，次月初结算	8,074.62	不适用
西藏开恒（2020年度）	其他关联人	销售商品	贸易业务	上海有色金属网上月均价	锌精矿（贸易）7944.03元/吨	387.13	0.22%	先货后款，次月初结算	7,944.03	不适用
西藏诚康（2020年度）	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	锌精矿：8974.21元/吨	1,870.63	3.21%	先货后款，次月初结算	8,974.21	不适用
西藏诚康（2020年度）	其他关联人	销售商品	自产品业务	上海有色金属网上月均价	铅锑精矿（含银）19641.55元/吨	2,087.09	3.58%	先货后款，次月初结算	19,641.55	不适用
合计				/	/	31,917.66	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司管理层未及时识别西藏开恒、西藏诚康两家公司实控人为刘桂英女士，刘桂英女士为公司实控人的妹妹。2021年4月28日及2021年5月19日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议及2020年年度股东大会，审议并通过《关于补充确认公司日常关联交易的议案》，补充确认与西藏开恒、西藏诚康发生的日常关联交易。					

（二）资产收购或股权收购、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

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

1、2020 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第十七次会议，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。上述议案已通过公司2020年度第二次临时股东大会审议通过，本次借款资金来源公司拟优先使用非公开发行股份所募集资金。截至报告期末，因本次非开公发行股票事项尚未发行完成，截至目前该笔借款实际发生额为0元。

具体内容详见公司于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）。

2、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人民币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）。

3、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431.53万美元。

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、 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

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

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				3,000	0	2,000
合计					3,000	0	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经营成果及财务状况的影响		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》，根据合同约定借款金额为 3,000 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，公司已归还青海西部稀贵金属有限公司 3,000 万元。

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》及补充协议，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。

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》及补充协议，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。

截至目前，剩余借款余额 2,000 万元。

(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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

√适用 □不适用

（1）2019 年 5 月 1 日，青海西部稀贵金属有限公司与公司签订房屋租赁合同，租赁期自 2019 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日，合同项下出租房屋租金为 246.59 万元/年（含物业费）。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。2020 年 11 月 8 日，经双方友好协商，已终止上述协议。

（2）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，公司合计向恒琨冶炼支付借款 10,000,000 元。

（3）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。

（4）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。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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	16,000	2019年8月28日、2020年8月20日、2020年12月23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	详见备注	无	否	否	0	不适用	否	
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	债务履行期限届满之日	3年	连带责任担保	详见备注	无	否	否	0	不适用	是	控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															12,900.00
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															3,759.86
报告期末对子公司担保余额合计（B）															3,759.86
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															16,659.86
担保总额占公司净资产的比例(%)															6.64

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 2019-059 号、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 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 100 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：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：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：2021-056 号）。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

（1）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，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 30 万美元。该事项已按《公司章程》等相关规定履行审批手续。

（2）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 61.8 万美元。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）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 万美元。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、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》及公司非公开发行股票的方案等议案，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（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股票的所有议案，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（2020-042 号）。

2、2021 年 5 月 26 日，公司召开的第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过《关于公司延长非公开发行股票的议案》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（2021-040 号、2021-041 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《关于公司延长非公开发行股票的议案》，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（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				17,003	17,003	553,811,316	100.00
1、人民币普通股	553,794,313	99.76				17,003	17,003	553,811,316	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				-1,335,862	-1,335,862	553,811,316	100

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注销完成。

2、“华钰转债”（转债代码：113027）自2021年1月1日至2021年6月30日期间，转股的金额为人民币173,000元，因转股形成的股份数量17,003股。截至2021年6月30日，累计共有人民币314,771,000元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为30,950,276股，占可转债转股前公司已发行股份总额的5.8850%。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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、股东情况

（一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	41,993
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

（二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	报告期内增	期末持股数	比例	持有有	质押、标记或冻结情况	股东性

（全称）	减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	质
西藏道衡投资有限公司	-81,485,746	106,015,975	19.14	0	质押	106,015,975	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	10.55	0	无		境内非国有法人
杭州吉成创业投资有限公司	10,400,000	10,400,000	1.88	0	无		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	1.81	0	无		境内非国有法人
费占军	4,399,900	4,399,900	0.79	0	无		未知
李继东	180,400	2,311,300	0.42	0	无		未知
薛丽萍	1,574,279	1,574,279	0.28	0	无		未知
李峰	1,555,100	1,555,100	0.28	0	无		未知
肖杨	1,522,500	1,522,500	0.27	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	106,015,975	人民币普通股	106,015,975
青海西部稀贵金属有限公司	58,401,660	人民币普通股	58,401,660
杭州吉成创业投资有限公司	10,400,000	人民币普通股	10,400,000
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	4,399,900	人民币普通股	4,399,900
李继东	2,311,300	人民币普通股	2,311,300
薛丽萍	1,574,279	人民币普通股	1,574,279
李峰	1,555,100	人民币普通股	1,555,100
肖杨	1,522,500	人民币普通股	1,522,500
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不存在		
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法定代表人均为骆哲宏先生，上述 2 家公司构成一致行动人。未发现其他股东存在关联关系和一致行动的情况		

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

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（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情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘鹏举	董事	318,890	172,280	-146,610	回购注销及二级市场减持
梁遇春	监事	11,000	6,000	-5,000	回购注销
王小飞	监事	38,900	15,600	-23,300	回购注销及二级市场减持
王艳萍	高管	478,050	297,200	-180,850	回购注销及二级市场减持
邢建军	高管	214,600	119,200	-95,400	回购注销及二级市场减持
孙艳春	高管	57,900	37,000	-20,900	回购注销及二级市场减持

其它情况说明
√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（即上述董监高回购注销部分股份）。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注销完成。

2、2020 年 8 月 8 日，董事部分董监高计划减持其所持公司部分股份，通过上海证券交易所集中竞价方式减持的，减持期限为自本公告披露之日起十五个交易日后的 6 个月内，减持价格视市场价格确定。具体详见公司刊载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相关公告（公告编号：2020-054 号）。

（二）董事、监事、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

（三）其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √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

（三）银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

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	325,229,000	0.6	每年付息一次，到期还本金和最后一年利息	上海证券交易所			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

关于逾期债项的说明

□适用√不适用

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. 信用评级结果调整情况

□适用√不适用

4. 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

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□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) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.20	0.34	-0.14	本期应收账款减少所致
速动比率	0.11	0.29	-0.18	本期应收账款减少所致
资产负债率（%）	31.96	35.34	-3.38	主要为本期银行贷款减少所致；
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	67,133,105.77	18,278,191.98	267.29	主要为本期销售价格上涨所致；
EBITDA 全部债务比	0.08	0.05	74.66	主要为本期利润总额增加所致
利息保障倍数	6.16	2.18	182.74	主要为本期利润总额增加所致
现金利息保障倍数	8.27	19.05	-56.61	主要为本期收回货款较上年减少导致经营活动净额减少所致；
EBITDA 利息保障倍数	8.81	4.16	111.88	主要为本期利润总额增加所致
贷款偿还率（%）	100	100	0	
利息偿付率（%）	100	100	0	

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕786 号文核准，公司于 2019 年 6 月 14 日公开发行 640 万张可转换公司债券，每张面值人民币 100 元，发行总额 64,000 万元。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2019〕125 号文同意，公司本次发行的可转债于 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”。

具体情况详见公司分别于 2019 年 6 月 12 日、2019 年 6 月 20 日、2019 年 7 月 8 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《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》、《西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券发行结果公告》、《西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

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	13,156	
本公司转债的担保人	无需担保	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
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(%)
李志鹤	19,536,000	6.01
徐淑珍	18,333,000	5.64
李怡名	16,545,000	5.09
丁碧霞	10,757,000	3.31
深圳前海三略资产管理有限公司－三略梓山湖 3 号私募证券投资基金	9,444,000	2.90
郑州豫源地矿勘查技术服务有限公司	7,667,000	2.36
珠海纽达投资管理有限公司－纽达投资可转债一号私募证券投资基金	7,260,000	2.23
北京黑森投资管理有限公司－黑森三号私募证券投资基金	6,522,000	2.01
翟建琴	5,259,000	1.62

华润深国投信托有限公司－华润信托·仁桥泽源3期集合资金信托计划	3,915,000	1.20

(三)报告期转债变动情况

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	173,000			325,229,000

(四)报告期转债累计转股情况

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
报告期转股额（元）	173,000
报告期转股数（股）	17,003
累计转股数（股）	30,950,276
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	5.8850
尚未转股额（元）	325,229,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	50.8170

(五)转股价格历次调整情况

单位：元/股　币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
/	/	/	/	报告期内未调整
截止本报告期末最新转股价格		10.17		

(六)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

截止本报告期末，公司总资产476,967.53万元，公司总负债152,423.23万元，资产负债率31.96%。公司主营业务稳定，主体资信优良各项偿债指标良好，具有较强的偿债能力和抗风险能力，以保证偿付到期债务。

未来年度还债安排：公司发行可转换债券为6年期，到期日为2025年6月13日，随着债券持续转股及到期时间，公司已做好合理的规划安排；公司国内年度生产经营

收入稳定，国外塔铝金业投产后预计每年产生销售收入大幅增加。银行贷款到期可办理续贷工作，公司其他债务可使用自有资金偿还。

(七)转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	27,650,528.84	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			
应收账款	5	42,557,035.85	110,792,880.50
应收款项融资	6		120,000,000.00
预付款项	7	13,124,962.05	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	8	2,808,638.12	2,305,367.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	67,394,719.45	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	13	10,672,028.50	12,624,825.92
流动资产合计		164,207,912.81	345,374,163.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	498,763,014.67	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	21	872,999,341.03	898,105,896.89
在建工程	22	994,335,646.38	928,071,026.21

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26	2,145,392,275.19	2,166,071,845.12
开发支出			
商誉	28		
长期待摊费用	29	3,675,047.30	4,877,892.86
递延所得税资产	30	18,973,214.62	17,290,197.10
其他非流动资产	31	71,328,810.13	288,159,979.76
非流动资产合计		4,605,467,349.32	4,569,419,351.40
资产总计		4,769,675,262.13	4,914,793,515.33
流动负债：			
短期借款	32		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	36	207,463,123.97	239,715,851.54
预收款项			
合同负债	38	219,187,009.18	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	39	15,717,694.61	27,977,310.15
应交税费	40	13,500,823.37	25,211,570.90
其他应付款	41	177,701,580.49	210,583,574.39
其中：应付利息		11,765,215.71	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	43	180,000,000.00	144,000,000.00
其他流动负债	44	28,494,238.49	28,269,132.63
流动负债合计		842,064,470.11	1,013,214,481.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	193,000,000.00	228,000,000.00
应付债券	46	277,046,431.27	280,091,522.14
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	49	17,339.37	20,143.61
预计负债	50	93,018,669.54	93,018,669.54
递延收益			
递延所得税负债	30	114,906,402.60	118,753,137.03

其他非流动负债	52	4,180,952.27	3,871,795.45
非流动负债合计		682,169,795.05	723,755,267.77
负债合计		1,524,234,265.16	1,736,969,749.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	553,811,316.00	555,147,178.00
其他权益工具	54	66,473,499.53	66,586,294.17
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	624,361,552.92	636,203,568.77
减：库存股	56		16,520,705.85
其他综合收益	57	-4,660,473.07	-1,359,800.49
专项储备	58	9,801,631.41	10,636,302.78
盈余公积	59	170,144,991.12	170,144,991.12
一般风险准备			
未分配利润	60	1,166,951,038.63	1,095,447,303.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,586,883,556.54	2,516,285,131.90
少数股东权益		658,557,440.43	661,538,634.29
所有者权益（或股东权益）合计		3,245,440,996.97	3,177,823,766.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,769,675,262.13	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 6 月 30 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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		22,683,158.29	23,752,678.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		7,081,745.43	22,520,599.41
其他应收款		57,534,417.67	41,992,448.43
其中：应收利息		42,730,412.89	29,279,834.56
应收股利			
存货		46,486,227.61	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		1,154,119.95	3,327,538.37

流动资产合计		134,939,668.95	124,867,802.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,272,917,328.75	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		803,688,504.54	825,701,079.11
在建工程		468,826,331.77	452,896,730.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		674,779,446.58	676,348,315.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,650,455.11	4,816,408.65
递延所得税资产		16,562,575.66	16,472,156.59
其他非流动资产		531,651,478.92	706,297,074.73
非流动资产合计		3,772,076,121.33	3,723,528,592.32
资产总计		3,907,015,790.28	3,848,396,394.90
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		127,615,629.05	178,402,066.64
预收款项			
合同负债		71,903,040.29	106,737,142.01
应付职工薪酬		12,706,282.35	24,764,394.25
应交税费		12,169,342.81	19,496,890.50
其他应付款		884,091,690.13	770,458,890.30
其中：应付利息		6,478,640.37	6,736,743.03
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		180,000,000.00	144,000,000.00
其他流动负债		9,347,322.53	13,875,545.66
流动负债合计		1,297,833,307.16	1,257,734,929.36
非流动负债：			
长期借款		193,000,000.00	228,000,000.00
应付债券		277,046,431.27	280,091,522.14
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		30,051,281.36	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		500,097,712.63	538,142,803.5
负债合计		1,797,931,019.79	1,795,877,732.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		553,811,316.00	555,147,178.00
其他权益工具		66,473,499.53	66,586,294.17
其中：优先股			
永续债			
资本公积		624,361,552.92	636,203,568.77
减：库存股			16,520,705.85
其他综合收益			-
专项储备		9,801,631.41	10,636,302.78
盈余公积		170,144,991.12	170,144,991.12
未分配利润		684,491,779.51	630,321,033.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,109,084,770.49	2,052,518,662.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,907,015,790.28	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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		584,251,889.27	1,382,044,362.14
其中：营业收入	61	584,251,889.27	1,382,044,362.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		515,775,121.78	1,374,720,691.14
其中：营业成本	61	440,594,267.81	1,299,541,684.05
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	62	5,881,729.98	6,099,005.99
销售费用	63	619,547.06	326,673.93
管理费用	63	53,749,910.64	48,838,288.85
研发费用			
财务费用	66	14,929,666.29	19,915,038.32
其中：利息费用		14,688,309.48	21,685,828.20

利息收入		52,440.77	359,021.95
加：其他收益	67	361,410.23	490,264.24
投资收益（损失以“－”号填列）	68	3,285,269.29	-532,000.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	70		54,615.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	3,021,428.73	13,211,550.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	73	856.34	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		75,145,732.08	20,548,100.29
加：营业外收入	74	617,490.26	15,195,153.67
减：营业外支出	75	38,659.92	10,288,111.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		75,724,562.42	25,455,141.99
减：所得税费用	76	8,626,866.06	6,269,617.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		67,097,696.36	19,185,524.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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）		71,503,735.23	21,979,950.43
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,406,038.87	-2,794,426.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		67,097,696.36	19,185,524.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		71,503,735.23	21,979,950.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,406,038.87	-2,794,426.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.129	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.129	0.04

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		335,933,210.27	94,110,508.15
减：营业成本		220,061,781.84	60,987,324.16
税金及附加		5,262,557.26	4,845,273.25
销售费用		6,329.61	
管理费用		44,118,412.79	38,189,405.75
研发费用			
财务费用		19,068,464.34	13,959,848.05
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		337,463.40	382,978.77
投资收益（损失以“－”号填列）		12,855,779.55	10,099,870.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-597,604.85	-177,766.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		856.34	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,012,158.87	-13,566,261.15
加：营业外收入		647,490.26	5,246,834.87
减：营业外支出		35,800.00	10,269,948.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		60,623,849.13	-18,589,374.29
减：所得税费用		6,453,102.67	-396,014.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		54,170,746.46	-18,193,359.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		54,170,746.46	-18,193,359.69
（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		54,170,746.46	-18,193,359.69
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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		686,964,820.50	1,912,597,283.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	78	11,808,877.70	36,929,444.55
经营活动现金流入小计		698,773,698.20	1,949,526,728.18
购买商品、接受劳务支付的现金		443,639,096.98	1,428,850,738.97
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		54,260,892.66	33,451,591.16
支付的各项税费		47,312,828.63	41,086,341.31
支付其他与经营活动有关的现金	78	32,157,748.82	33,063,294.50
经营活动现金流出小计		577,370,567.09	1,536,451,965.94

经营活动产生的现金流量净额		121,403,131.11	413,074,762.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,973,668.57	33,795,412.71
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00	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			
投资活动现金流入小计		34,004,668.57	33,802,012.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,667,019.81	80,697,736.10
投资支付的现金		1,822,812.56	308,056,157.87
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		117,489,832.37	388,753,893.97
投资活动产生的现金流量净额		-83,485,163.80	-354,951,881.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	235,000,000.00
偿还债务支付的现金		104,000,000.00	321,907,129.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,407,527.65	5,850,607.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		116,407,527.65	327,757,736.70
筹资活动产生的现金流量净额		-41,407,527.65	-92,757,736.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,612,864.41	222,359.77
五、现金及现金等价物净增加额		-5,102,424.75	-34,412,495.95
加：期初现金及现金等价物余额		32,752,953.59	63,788,997.26
六、期末现金及现金等价物余额		27,650,528.84	29,376,501.31

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—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		252,393,606.85	20,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		271,676,544.10	599,050,158.63
经营活动现金流入小计		524,070,150.95	619,050,158.63
购买商品、接受劳务支付的现金		198,321,019.32	28,085,036.11
支付给职工及为职工支付的现金		46,485,990.25	25,311,321.20
支付的各项税费		32,105,622.34	32,342,940.43
支付其他与经营活动有关的现金		115,690,634.58	39,743,684.03
经营活动现金流出小计		392,603,266.49	125,482,981.77
经营活动产生的现金流量净额		131,466,884.46	493,567,176.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,318,459.74	30,150,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00	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			
投资活动现金流入小计		33,349,459.74	30,156,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,295,898.16	43,531,709.00
投资支付的现金		69,200,067.01	366,884,933.00
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		124,495,965.17	410,416,642.00
投资活动产生的现金流量净额		-91,146,505.43	-380,260,042.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	215,000,000.00

偿还债务支付的现金		104,000,000.00	318,507,129.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,384,779.32	5,850,607.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		116,384,779.32	324,357,736.70
筹资活动产生的现金流量净额		-41,384,779.32	-109,357,736.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,120.39	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,069,520.68	3,949,398.16
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		22,683,158.29	12,475,679.77

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—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	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
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	555,147,178.00	0.00	0.00	66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	-1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12	0.00	1,095,447,303.40	0.00	2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19
三、本期增减变动金	-1,335,862	0.00	0.00	-112,794.64	-11,842,015.85	-16,520,705.85	-3,300,672.58	-834,671.37	0.00	0.00	71,503,735.23	0.00	70,598,424.64	-2,981,193.86	67,617,230.78

额（减少以“－”号填列）	.00														
（一）综合收益总额							-3,300,672.58				71,503,735.23		68,203,062.65	-2,981,193.86	65,221,868.79
（二）所有者投入和减少资本	-1,335,862.00	0.00	0.00	-112,794.64	-11,842,015.85	-16,520,705.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,230,033.36	0.00	3,230,033.36
1．所有者投入的普通股													0.00		0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	17,003.00			-112,794.64	3,325,825.00								3,230,033.36		3,230,033.36
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							0.00		0.00
4．其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00
1．提取盈余公积													0.00		0.00
2．提取一般风													0.00		0.00

险准备															
3．对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4．其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3．盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4．设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5．其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6．其他													0.00		0.00

（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	-834,671.37	0	0	0	0	-834,671.37	0	-834,671.37
1. 本期提取								2,741,952.29					2,741,952.29		2,741,952.29
2. 本期使用								3,576,623.66					3,576,623.66		3,576,623.66
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	553,811,316.00	0.00	0.00	66,473,499.53	624,361,552.92	0.00	-4,660,473.07	9,801,631.41	170,144,991.12	0.00	1,166,951,038.63	0.00	2,586,883,556.54	658,557,440.43	3,245,440,996.97

项目	2020 年半年度														
	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、上年期末余额	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
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）	-1,698,965.00			-7,161.97	-19,012,626.81	-20,884,133.05	685,560.72	-1,477,042.04	0	0	21,979,950.43	0	21,353,848.38	51,646,357.71	73,000,206.09
（一）综合收益总额							685,560.72				21,979,950.43		22,665,511.15	51,646,357.71	74,311,868.86
（二）所有者投入和减少资本	-1,698,965.00			-7,161.97	-19,012,626.81	-20,884,133.05							165,379.27		165,379.27
1．所有者投入的普通股													0		0
2．其	3,430.00			-7,161.9	31,759.7								28,027.77		28,027.77

他权益工具持有者投入资本				7	4									
3．股份支付计入所有者权益的金额	-1,702,395.00				-19,044,386.55	-20,884,133.05						137,351.50		137,351.50
4．其他														
（三）利润分配												0		0
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							-1,477,042.04					-1,477,042.04		-1,477,042.04
1．本期提取							2,106,003.62					2,106,003.62		2,106,003.62
2．本期使用							3,583,045.66					3,583,045.66		3,583,045.66
（六）其他												0		0
四、本期期末余额	524,217,825.00			130,953,604.51	351,029,086.19	16,520,705.85	739,735.45	3,782,287.68	170,144,991.12	0	1,045,046,799.33	0	2,209,393,623.43	684,146,851.48	2,893,540,474.91

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—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	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、上年期末余额	555,147,	0	0	66,586,2	636,203	16,520,7	0	10,636,	170,144	630,321	2,052,5

	178.00			94.17	,568.77	05.85		302.78	,991.12	,033.05	18,662.04
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	555,147,178.00	0.00	0.00	66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	0.00	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）	-1,335,862.00	0.00	0.00	-112,794.64	-11,842,015.85	-16,520,705.85	0.00	-834,671.37	0.00	54,170,746.46	56,566,108.45
（一）综合收益总额										54,170,746.46	54,170,746.46
（二）所有者投入和减少资本	-1,335,862.00	0.00	0.00	-112,794.64	-11,842,015.85	-16,520,705.85	0.00	0.00	0.00	0.00	3,230,033.36
1．所有者投入的普通股											0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	17,003.00			-112,794.64	3,325,825.00						3,230,033.36
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					0.00
4．其他											0.00
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
1．提取盈余公积											0.00
2．对所有者（或股东）的分配											0.00
3．其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）											0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）											0.00

3．盈余公积弥补亏损											0.00
4．设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5．其他综合收益结转留存收益											0.00
6．其他											0.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-834,671.37	-	-	-834,671.37
1．本期提取								2,741,952.29			2,741,952.29
2．本期使用								3,576,623.66			3,576,623.66
（六）其他											0.00
四、本期期末余额	553,811,316.00	0.00	0.00	66,473,499.53	624,361,552.92	0.00	0.00	9,801,631.41	170,144,991.12	684,491,779.51	2,109,084,770.49

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	525,916,790.00			130,960,766.48	370,041,713.00	37,404,838.90		5,259,329.72	170,144,991.12	642,318,339.86	1,807,237,091.28
加：会计政策变更											0
前期差错更正											0
其他											0
二、本年期初余额	525,916,790.00			130,960,766.48	370,041,713.00	37,404,838.90		5,259,329.72	170,144,991.12	642,318,339.86	1,807,237,091.28

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,698,965.00	0	0	-7,161.97	-19,012,626.81	-20,884,133.05	0	-1,477,042.04	0	-18,193,359.69	-19,505,022.46
（一）综合收益总额										-18,193,359.69	-18,193,359.69
（二）所有者投入和减少资本	-1,698,965.00	0	0	-7,161.97	-19,012,626.81	-20,884,133.05	0	0	0	0	165,379.27
1．所有者投入的普通股											0
2.其他权益工具持有者投入资本	3,430.00			-7,161.97	31,759.74						28,027.77
3.股份支付计入所有者权益的金额	-1,702,395.00				-19,044,386.55	-20,884,133.05					137,351.50
4．其他											0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．提取盈余公积											0
2．对所有者（或股东）的分配											0
3．其他											0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）											0
2．盈余公积转增资本（或股本）											0
3．盈余公积弥补亏损											0
4.设定受益计划变动额结转留存收益											0
5.其他综合收益结转留存收益											0
6．其他											0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	-1,477,042.04	0	0	-1,477,042.04
1．本期提取								2,106,0			2,106,0

								03.62			03.62
2．本期使用								3,583,045.66			3,583,045.66
（六）其他											0
四、本期期末余额	524,217,825.00	0	0	130,953,604.51	351,029,086.19	16,520,705.85	0	3,782,287.68	170,144,991.12	624,124,980.17	1,787,732,068.82

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。公司的统一社会代码为：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 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 55,381.13 万股，注册资本为 55,381.13 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 2021 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 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”）

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。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。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变回报，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。

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的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的 预期信用损失金额计量损失准备。对其他类别的应收款项，本公司

在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用 风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的 预期信用损失金额计量损失准备。对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发

生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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“（三）十、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

18. 债权投资

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

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做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。

19. 其他债权投资

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

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，予以抵消，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人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

不适用

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

(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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

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。

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

(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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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置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	-	不确定
道路	直线法	5 年
经营租赁	直线法	5 年

32. 合同负债

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。

（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。

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。

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

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等。

(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约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约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、清偿负债同时进行时，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。

（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。

(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。

（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

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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
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	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	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	13.00%
上海钰能	25.00%
华钰资源控股	16.50%
华钰资源国际	16.50%

2. 税收优惠

√适用□不适用

1、所得税

根据西藏自治区人民政府《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，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，执行西部大开发15%的企业所得税优惠税率。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。根据此文件及公司情况，本公司及山南分公司、拉屋分公司、融信经贸实际执行所得税率为9%。企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

1、 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，“塔铝金业”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“塔铝金业”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	889,863.00	329,862.34
银行存款	25,523,396.25	30,199,615.52
其他货币资金	1,237,269.59	2,223,475.73
合计	27,650,528.84	32,752,953.59
其中：存放在境外的款项总额	638,582.09	2,910,940.04

其他说明：

无

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

(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

(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

(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 年以内小计	40,647,521.60
1 至 2 年	4,379,878.14
2 至 3 年	

3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	8,296,671.95
合计	53,324,071.69

(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		100	10,767,035.84	20.19	42,557,035.85	125,151,276.58	100	14,358,396.08	11.47	110,792,880.50
其中：										
账龄组合		100	10,767,035.84	20.19	42,557,035.85	125,151,276.58	100	14,358,396.08	11.47	110,792,880.50

合计		/	10,767,035.84	/	42,557,035.85	125,151,276.58	/	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（含1年）	40,647,521.60	2,032,376.08	5.00
1-2年（含2年）	4,379,878.14	437,987.81	10.00
2-3年（含3年）	-	-	20.00
3-4年（含4年）	-	-	50.00
4年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	53,324,071.69	10,767,035.84	/

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		3,591,360.24			10,767,035.84
合计	14,358,396.08		3,591,360.24			10,767,035.84

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	15,685,219.96	29.41%	784,261.00
第二名	24,962,301.64	46.81%	1,248,115.08
第三名	4,379,878.14	8.21%	437,987.81
第四名	2,875,827.36	5.39%	2,875,827.36
第五名	1,869,443.05	3.51%	1,869,443.05
合计	49,772,670.15	93.34%	7,215,634.30

(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	0	120,000,000.00
应收账款		
合计	0	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

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	10,195,378.24	77.68	12,799,847.14	93.47
1至2年	2,364,643.04	18.02	554,015.87	4.05
2至3年	524,947.02	4.00	300,580.55	2.19
3年以上	39,993.75	0.30	39,993.75	0.29
合计	13,124,962.05	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：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,723,838.00	20.75
第二名	2,028,257.53	15.45
第三名	1,298,240.55	9.89
第四名	574,100.00	4.37
第五名	539,187.40	4.11
合计	7,163,623.48	54.57

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	2,808,638.12	2,305,367.96
合计	2,808,638.12	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 年以内小计	2,583,468.04
1 至 2 年	362,394.64
2 至 3 年	30,988.70
3 年以上	
3 至 4 年	6,794.68
4 至 5 年	
5 年以上	28,356,518.85

合计	31,340,164.91

(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	18,616,056.67	8,719,177.04
保证金/押金	10,773,118.39	11,085,816.10
备用金	1,423,510.42	1,113,560.01
资产处置款	-	10,271.00
其他	527,479.43	252,231.57
合计	31,340,164.91	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	9,655,839.03			9,655,839.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	10,964,410.36		17,567,116.43	28,531,526.79

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

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	18,875,687.76	9,655,839.03				28,531,526.79
合计	18,875,687.76	9,655,839.03				28,531,526.79

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

(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	10,040,605.89	4年以上	32.06	10,040,605.89
第二名	保证金	9,600,000.00	4年以上	30.66	9,600,000.00
第三名	往来款	6,593,991.21	4年以上	21.06	6,593,991.21
第四名	单位往来	590,168.66	4年以上	1.88	590,168.66
第五名	其他	261,335.70	1-2年	0.83	26,133.57
合计	/	27,086,101.46	/	86.49	26,850,899.33

(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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
陕西联腾建工集团有限公司	590,168.66	590,168.66	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	7,567,116.43	7,567,116.43		

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	28,510,849.67		28,510,849.67	18,462,184.67		18,462,184.67
库存商品	21,314,405.61		21,314,405.61	4,079,646.89		4,079,646.89
发出商品	17,569,464.17		17,569,464.17	29,595,409.45		29,595,409.45
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						
合计	67,394,719.45		67,394,719.45	53,203,698.65		53,203,698.65

(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

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

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	10,561,458.68	12,235,162.55
预缴个税	110,569.82	389,663.37
合计	10,672,028.50	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

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

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

(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	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）	29,907,855.83	40,000.00	30,000,000.00	52,144.17						0.00	
贵州亚太矿业有限公司	236,934,657.63	262,500,000.00		-671,642.96						498,763,014.67	
小计	266,842,513.46	262,540,000.00	30,000,000.00	-619,498.79						498,763,014.67	
合计	266,842,513.46	262,540,000.00	30,000,000.00	-619,498.79						498,763,014.67	

其他说明

1、 共青城未名股权投资合伙企业（有限合伙）已退伙，相关手续已办理完毕，4 月份已收到退回的投资款 3,000万元。

2、 2021年 2 月 2 日，公司持有贵州亚太 21%股权的工商变更手续办理完毕，根据会计准则将支付 21%股权对价由其他非流动资产调为长期股权投资。

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

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	872,999,341.03	898,105,896.89
固定资产清理		
合计	872,999,341.03	898,105,896.89

其他说明：

无。

(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	构筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	井巷工程	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	251,811,948.25	570,251,367.88	171,188,678.50	27,549,348.86	36,151,444.81	494,783,177.68	1,551,735,965.98
2.本期增加金额	139,462.14	1,599,322.83	244,730.57	378,195.96	1,627,559.67	10,221,616.73	14,210,887.90
（1）购置		19,587.03	244,730.57	378,195.96	1,627,559.67		2,270,073.23
（2）在建工程转入	139,462.14	1,579,735.80				10,221,616.73	11,940,814.67
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	49,050.52	532,182.43	431,279.23	1,115,656.33	941,767.75		3,069,936.26
（1）处置或报废	49,050.52		381,321.99	358,761.14			789,133.65
（2）处置子公司				728,350.43	507,489.03		1,235,839.46
（3）汇率波动影响		532,182.43	49,957.24	28,544.76	434,278.72		1,044,963.15
4.期末余额	251,902,359.87	571,318,508.28	171,002,129.84	26,811,888.49	36,837,236.73	505,004,794.41	1,562,876,917.62
二、累计折旧							

1.期初余额	67,346,106.71	247,345,870.70	148,535,414.14	21,612,244.69	30,936,381.00	134,907,410.04	650,683,427.28
2.本期增加金额	4,691,010.42	15,826,997.94	2,113,121.10	1,146,026.31	815,167.25	12,999,862.38	37,592,185.40
（1）计提	4,652,365.90	15,591,665.46	2,004,770.25	1,074,017.25	784,590.48	12,999,862.38	37,107,271.72
（2）汇率波动影响	38,644.52	235,332.48	108,350.85	72,009.06	30,576.77		484,913.68
3.本期减少金额				916,118.17	428,559.73		1,344,677.90
（1）处置或报废				347,678.36			347,678.36
（2）处置子公司				568,439.81	428,559.73		996,999.54
4.期末余额	72,037,117.13	263,172,868.64	150,648,535.24	21,842,152.83	31,322,988.52	147,907,272.42	686,930,934.78
三、减值准备							
1.期初余额						2,946,641.81	2,946,641.81
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额						2,946,641.81	2,946,641.81
四、账面价值							
1.期末账面价值	179,865,242.74	308,145,639.64	20,353,594.60	4,969,735.66	5,514,248.21	354,150,880.18	872,999,341.03

2.期初账面价值	184,465,841.54	322,905,497.18	22,653,264.36	5,937,104.17	5,215,063.81	356,929,125.83	898,105,896.89

截止 2021 年 6 月 30 日，公司用于抵押的固定资产账面价值为 110,860,162.93 元

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	2,606,407.85	2,502,151.54		104,256.31	
构筑物	9,006,176.27	8,645,929.20		360,247.07	
机器设备	6,995,201.07	6,715,392.99		279,808.08	
运输设备	601,001.38	576,961.32		24,040.06	
办公设备及电子设备	65,786.00	63,154.56		2,631.44	
合计	19,274,572.57	18,503,589.61		770,982.96	

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
矿山及选厂 300 吨/日生产线	23,470,356.26
合计	23,470,356.26

(4). 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	994,335,646.38	928,071,026.21
工程物资		
合计	994,335,646.38	928,071,026.21

其他说明：

无。

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	395,422,531.17	0	395,422,531.17	379,191,043.23	0	379,191,043.23
山南矿山扩建工程	694,753.41	0	694,753.41	770,225.11	0	770,225.11
山南柯月矿区探矿综合工程	60,328,664.96	0	60,328,664.96	60,328,664.96	0	60,328,664.96
拉屋矿山掘进工程	13,851,705.38	1,471,323.15	12,380,382.23	13,932,489.40	1,471,323.15	12,461,166.25
嘉实采选矿工程	58,923,022.35		58,923,022.35	58,923,022.35		58,923,022.35
提格雷矿区采矿综合工程	1,884,404.23		1,884,404.23	1,759,045.79		1,759,045.79
其他零星工程-拉屋绿色矿山建设	0.00		0.00	145,631.07		145,631.07
康桥奇矿区、选厂建设工程	464,701,888.03		464,701,888.03	414,492,227.45		414,492,227.45
合计	995,806,969.53	1,471,323.15	994,335,646.38	929,542,349.36	1,471,323.15	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工程	571,190,000.00	379,191,043.23	17,245,271.53	1,013,783.59		395,422,531.17	99.95	99.95				自筹+募集资金
山南矿山扩建工程	335,460,000.00	770,225.11	10,352,786.73	10,428,258.43		694,753.41	84.15	84.15				自筹

山南柯月矿区探矿综合工程	78,058,404.43	60,328,664.96	0.00		0.00	60,328,664.96	85.67	85.67				自筹
嘉实采选矿工程	196,459,900.00	58,923,022.35	0.00			58,923,022.35	30.06	30.06				自筹
康桥奇矿区、选厂建设工程	966,000,000.00	414,492,227.45	50,209,660.58			464,701,888.03	52.55	52.55				自筹+股东借款
合计	2,147,168,304.43	913,705,183.10	77,807,718.84	11,442,042.02	0.00	980,070,859.92	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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

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	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
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	289,705.72	0.00	289,705.72
(1)购置	0.00	0.00	0.00	289,705.72		289,705.72
3.本期减少金额	0.00	18,928,347.44	0.00	0.00	298,249.82	19,226,597.26
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	1,967.69	1,967.69
（2）处置子公司					296,282.13	296,282.13
（3）汇率变动影响		18,928,347.44				18,928,347.44

4.期末余额	42,341,300.06	1,414,206,247.05	551,669,753.75	219,859,380.37	13,117,791.09	2,241,194,472.32
二、累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	7,548,875.04	13,465,046.30	0.00	40,542,521.33	8,093,241.03	69,649,683.70
2.本期增加金额	470,600.22	15,205.36	0.00	1,098,139.97	291,016.50	1,874,962.05
（1）计提	470,600.22	15,205.36	0.00	1,098,139.97	291,016.50	1,874,962.05
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	132,283.66	132,283.66
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（2）处置子公司					132,283.66	132,283.66
4.期末余额	8,019,475.26	13,480,251.66	0.00	41,640,661.30	8,251,973.87	71,392,362.09
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	6,984,344.90	10,996,893.44	6,428,596.70	0.00	24,409,835.04
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	6,984,344.90	10,996,893.44	6,428,596.70	0.00	24,409,835.04
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	34,321,824.80	1,393,741,650.49	540,672,860.31	171,790,122.37	4,865,817.22	2,145,392,275.19
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%。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司用于质押或担保的无形资产账面价值为 66,563,674.08 元。

(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

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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	其他	处置	其他	
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

值				
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	114,906,402.6	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	123,642,155.37	123,642,155.37
坏账准备	4,271.30	39,434.80
资产减值准备	42,037,372.60	42,037,372.60
合计	165,683,799.27	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	2,142,648.57	2,142,648.57	
2021	6,816,562.32	6,816,562.32	
2022	17,112,660.13	17,112,660.13	
2023	16,369,157.23	16,369,157.23	
2024	31,058,392.93	31,058,392.93	
2025	17,914,826.29	17,914,826.29	
合计	91,414,247.47	91,414,247.47	/

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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	63,828,810.13		63,828,810.13	18,159,979.76		18,159,979.76
对外投资款				262,500,000.00		262,500,000.00
预付购房款	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
合计	71,328,810.13		71,328,810.13	288,159,979.76		288,159,979.76

其他说明：

对外投资款为收购贵州亚太矿业有限公司 21%股权的款项，本期工商变更完毕调为长期股权投资。

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		120,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		120,000,000.00

短期借款分类的说明：

期初短期借款 1.2 亿元为附追索权应收票据贴现金额，票据到期日为 2021 年 1 月份。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

□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	53,929,824.08	118,710,881.10
设备/工程款	147,980,916.60	120,871,785.52
其他	5,552,383.29	133,184.92
合计	207,463,123.97	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

(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	219,187,009.18	217,457,041.76
合计	219,187,009.18	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	46,012,722.03	59,048,398.20	14,936,464.48
二、离职后福利-设定提存计划	5,169.50	2,030,085.61	1,254,024.98	781,230.13
三、辞退福利		767,232.02	767,232.02	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,977,310.15	48,810,039.66	61,069,655.20	15,717,694.61

(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	38,246,610.99	51,111,662.24	14,018,901.63
二、职工福利费		4,710,334.62	4,509,626.82	200,707.80
三、社会保险费	623,559.44	1,474,981.29	1,567,670.28	530,870.45
其中：医疗保险费	590,007.40	1,326,661.27	1,453,152.12	463,516.55
工伤保险费	3,183.95	93,396.38	50,346.49	46,233.84
生育保险费	30,368.09	54,923.64	64,171.67	21,120.06
其他				
四、住房公积金	178,390.56	1,574,653.04	1,567,059.00	185,984.60
五、工会经费和职工教育经费		6,142.09	6,142.09	
六、短期带薪缺勤	286,237.77		286,237.77	
七、短期利润分享计划				
合计	27,972,140.65	46,012,722.03	59,048,398.20	14,936,464.48

(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	1,958,858.43	1,209,750.66	753,973.17
2、失业保险费	304.10	71,227.18	44,274.32	27,256.96
3、企业年金缴费				
合计	5,169.50	2,030,085.61	1,254,024.98	781,230.13

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
增值税	4,500,795.50	11,092,014.85
消费税		
个人所得税	315.82	223,177.22
企业所得税	5,654,810.50	7,468,825.23
印花税	0.00	73,922.79
资源税	2,754,439.64	4,888,269.98
环境保护税		
社会税		104,651.88
教育费附加	133,325.75	446,064.83
地方教育费附加	88,883.83	250,075.50
城市维护建设税	311,093.42	576,640.46
其他	57,158.91	87,928.16
合计	13,500,823.37	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	11,765,215.71	1,075,163.87
应付股利		
其他应付款	165,936,364.78	209,508,410.52
合计	177,701,580.49	210,583,574.39

其他说明：

无

应付利息

√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	149,693.14	1,075,163.87
短期借款应付利息	11,615,522.57	

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,765,215.71	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

□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	6,183,802.16	12,041,599.08
保证金/押金	26,951,605.41	22,640,376.03
限制性股票回购义务		
借款及利息	130,000,000.00	171,940,762.25
其他	2,800,957.21	2,885,673.16
合计	165,936,364.78	209,508,410.52

借款情况说明：

1、 公司与烟建集团有限公司签订借款合同，向其借款人民币 1 亿元，分四次提款，首次提款金额 2,000.00 万元，第二次提款金额 2,000.00 万元，第三次提款金额 3,000.00 万元，第四次提款金额 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%。由西藏隆兴矿业有限公司以其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）提供抵押担保，以公司持有的西藏日喀则嘉实矿业有限公司 60%的股权作质押担保，同时承诺待公司完成桑日则探矿权证（编号为：T54520080602008482）的延续手续时，以桑日则探矿权提供抵押担保，并解除对尼拢玛铅锌矿探矿权的抵押登记。截止 2021 年 6 月 30 日，向其借款金额为 7,000.00 万元，6 月份还款 1,000.00 万元，剩余借款余额为 6,000.00 万元。

2、 公司与青海西部稀贵金属有限公司签订借款合同，向其借款人民币 3,000.00 万元，借款期限自 2020 年 5 月 29 日至 2021 年 9 月 30 日，借款年利率为 4.35%。截止 2021 年 6 月 30 日，借款余额为 2,000.00 万元。

3、 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。截止 2021 年 6 月 30 日收取的款项余额为 5,000.00 万元。

(2). 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	180,000,000.00	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		
合计	180,000,000.00	144,000,000.00

其他说明：

无

44、 其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	28,494,238.49	28,269,132.63
合计	28,494,238.49	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
质押借款	150,000,000.00	160,000,000.00
抵押借款	43,000,000.00	68,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	193,000,000.00	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。截至 2021 年 6 月 30 日，本借款余额为 3,500.00 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 5,000.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2018 年 9 月 16 日至 2021 年 9 月 16 日，借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）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 6 月 30 日，本借款余额为 1,500.00 万元，全部重分类至一年内到期非流动负债。

（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 6,500.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2018 年 12 月 28 日至 2021 年 12 月 28 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 6 月 30 日，本借款余额为 1,500.00 万元，全部重分类至一年内到期非流动负债。

（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 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）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 6 月 30 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。

（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 2,500.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2019 年 06 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）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 6 月 30 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。

（6）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）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 6 月 30 日，本借款余额为 2,300.00 万元，其中 1,000.00 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 5,000.00 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 2.75%。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 6 月 30 日，本借款余额为 3,000.00 万元，其中 2,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

（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 5,500.00 万元。借款期限为 1 年半，即自 2021 年 1 月 18 日至 2022 年 7 月 18 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 6 月 30 日，本借款余额为 5,500.00 万元，其中 3,500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

（9）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 2.00 亿元。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%（浮动利率）。由股东西藏博实创业投资有限公司（原名北京福金兴矿业投资有限公司）、西藏道衡投资有限公司以持有的本公司共计 2,000.00 万股限售股提供质押担保，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 6 月 3 日，本借款余额为 1.7 亿元，其中 2,000.00 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	277,046,431.27	280,091,522.14
合计	277,046,431.27	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	100	2019-6-14	6 年	498,135,380.20	280,091,522.14		1,027,866.26	-2,872,090.87		173,000.00	277,046,431.27
合计	/	/	/	498,135,380.20	280,091,522.14		1,027,866.26	-2,872,090.87		173,000.00	277,046,431.27

(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 6 月 30 日，已有面值 314,771,000.00 元的债券转换为 30,950,276.00 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

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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	17,339.37	20,143.61
三、其他长期福利		
合计	17,339.37	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	28,817,341.96	
矿山建设费用	62,967,388.18	62,967,388.18	
合计	93,018,669.54	93,018,669.54	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

矿山建设费用为收购提格雷公司按约定将于未来期间支付的款项。

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	4,180,952.27	3,871,795.45
合计	4,180,952.27	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（+、一）					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				-1,335,862.00	-1,335,862.00	553,811,316.00

其他说明：

（1） 本期股本增加 17,003.00股系可转换债券转股形成的。

（2） 本期股本减少 1,352,865.00股系回购库存股形成的

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

(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

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	3,325,825.00	15,167,840.85	614,531,572.84
其他资本公积	9,829,980.08			9,829,980.08
合计	636,203,568.77	3,325,825.00	15,167,840.85	624,361,552.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）因本期回购股票，导致资本溢价减少 15,167,840.85 元。

（2）本期可转换公司债券转股导致资本溢价增加 3,325,825 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	0.00
合计	16,520,705.85		16,520,705.85	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购库存股减少 16,520,705.85 元。

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						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期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	-6,578,839.96				-3,300,672.58	-3,278,167.38	-4,660,473.07
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	-6,578,839.96				-3,300,672.58	-3,278,167.38	-4,660,473.07
其他综合收益合计	-1,359,800.49	-6,578,839.96				-3,300,672.58	-3,278,167.38	-4,660,473.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	2,741,952.29	3,576,623.66	9,801,631.41
合计	10,636,302.78	2,741,952.29	3,576,623.66	9,801,631.41

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			170,144,991.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	170,144,991.12			170,144,991.12

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	上年度
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	71,503,735.23	72,380,454.50
减：提取法定盈余公积		
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	1,166,951,038.63	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	581,120,504.99	438,204,237.18	1,375,568,581.40	1,297,954,640.52
其他业务	3,131,384.28	2,390,030.63	6,475,780.74	1,587,043.53
合计	584,251,889.27	440,594,267.81	1,382,044,362.14	1,299,541,684.05

(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：

营业收入明细

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	581,120,504.99	1,375,568,581.40
其中：销售商品	228,746,061.18	159,802,653.52
贸易业务	352,374,443.81	1,215,765,927.88
其他业务收入	3,131,384.28	6,475,780.74
其中：销售材料、能源	3,131,384.28	6,475,780.74
合计	584,251,889.27	1,382,044,362.14

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	1,099,876.11	1,148,019.99
教育费附加	471,746.69	492,514.17

资源税	3,417,965.80	3,184,713.93
房产税		
土地使用税		
车船使用税	17,100.48	24,057.80
印花税	489,986.81	875,376.80
环境保护税	70,556.32	45,980.55
地方教育费附加	314,497.77	328,342.75
合计	5,881,729.98	6,099,005.99

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
工资及奖金	582,067.95	248,354.70
发货费	19,507.97	78,319.23
其他费用	17,971.14	
合计	619,547.06	326,673.93

其他说明：

本期销售费用增加原因为工薪增加所致。

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	26,922,824.50	25,145,362.85
安全生产费	2,741,952.29	2,106,003.62
折旧费	4,277,455.67	4,601,638.01
招待费	6,272,825.54	1,343,002.35
车辆使用费	607,324.53	845,098.58
福利费	573,993.75	934,008.23
中介机构费	3,977,896.11	3,228,444.31
办公费	3,373,845.05	2,992,486.46
差旅费	520,204.17	761,075.11
非季节性停产损失	1,675,204.39	2,534,213.93
费用摊销	1,837,074.46	2,557,945.38

安环费	190,854.89	1,528,730.02
其他	778,455.29	260,280.00
合计	53,749,910.64	48,838,288.85

其他说明：
增加原因一方面为本期社保减免优惠政策到期，另一方面为本期外协费用上升。

65、 研发费用

□适用 √不适用

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
利息支出	14,688,309.48	21,685,828.20
减：利息收入	-52,440.77	-359,021.95
汇兑损益	199,010.89	-1,507,480.26
其他	94,786.69	95,712.33
合计	14,929,666.29	19,915,038.32

其他说明：
减少原因主要为债转股数量增加导致财务费用摊销金额减少。

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	280,738.48	481,018.54
代扣个人所得税手续费	80,671.75	9,245.70
合计	361,410.23	490,264.24

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	-671,642.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,883,829.77	
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	12,780.59	-532,000.54
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		
其他	60,301.88	
合计	3,285,269.29	-532,000.54

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益为转让控股子公司恒琨冶炼由控制变为重大影响产生的投资收益。

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		54,615.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		54,615.00

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	-3,591,360.24	-13,326,016.36
其他应收款坏账损失	569,931.51	114,465.77
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	-3,021,428.73	-13,211,550.59

其他说明：
无。

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

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
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	856.34	
合计	856.34	

其他说明：
□适用 √不适用

74、 营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	637,479.68	8,606,354.91	
并购商誉		5,729,049.14	
其他	-19,989.42	859,749.62	
合计	617,490.26	15,195,153.67	

计入当期损益的政府补助
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业奖励基金	637,479.68	8,606,354.91	与收益相关
合计	637,479.68	8,606,354.91	

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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
扶贫支出	35,800.00	63,977.40	
其他	2,859.92	10,224,134.57	
合计	38,659.92	10,288,111.97	

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	9,395,064.43	2,050,741.18
递延所得税费用	-768,198.37	4,218,876.73
合计	8,626,866.06	6,269,617.91

(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	75,724,562.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,815,210.62
子公司适用不同税率的影响	-1,574,086.76
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	-1,224,577.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-245,393.83
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	4,855,713.47
所得税费用	8,626,866.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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
收回的往来款及代垫款	10,531,654.95	27,540,054.69
政府补助	918,218.16	8,606,354.91
其他	359,004.59	783,034.95
合计	11,808,877.70	36,929,444.55

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	19,166,525.09	28,109,754.91
银行贴现费用	1,512,291.66	
管理费用	11,095,526.90	4,617,940.15

其他	383,405.17	335,599.44
合计	32,157,748.82	33,063,294.50

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,097,696.36	19,185,524.08
加：资产减值准备		
信用减值损失	-3,021,428.73	13,211,550.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,109,593.03	39,459,287.99
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,742,678.39	2,240,921.04
长期待摊费用摊销	2,959,029.22	1,303,903.92
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,688,309.48	21,685,828.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,285,269.29	-532,000.54

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,683,017.52	4,218,876.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,846,734.43	27,545,076.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,191,020.80	-11,118,182.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	61,215,047.70	224,139,379.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,381,752.3	71,734,596.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	121,403,131.11	413,074,762.24
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	27,650,528.84	29,376,501.31
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	-5,102,424.75	-34,412,495.95

(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	27,650,528.84	32,752,953.59
其中：库存现金	889,863.00	329,862.34
可随时用于支付的银行存款	25,523,396.25	30,199,615.52
可随时用于支付的其他货币资金	1,237,269.59	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	27,650,528.84	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

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

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		
应收票据		
存货		
固定资产	110,860,162.93	借款抵押
无形资产	66,563,674.08	借款抵押
合计	177,423,837.01	/

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	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
比尔	353,857.50	0.1471	52,052.44
索莫尼	1,001,475.20	1.7513	571,846.74
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
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

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
企业奖励基金	637,479.68	营业外收入	637,479.68

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

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

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%	-518,518.59		76,616,035.90
“塔铝金业”封闭式股份公司	50.00%	-3,945,133.47		561,769,001.56
提格雷私人资源有限公司	30.00%			27,692,247.32

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	6,465,113.24	166,334,783.38	172,799,896.62	2,542,039.06	-	2,542,039.06	13,951,604.28	158,886,190.89	172,837,795.17	1,427,674.08		1,427,674.08
“塔铝金业”封闭式股份公司	14,128,102.52	1,824,076,936.75	1,838,205,039.27	80,009,712.51	634,657,323.65	714,667,036.16	4,151,183.02	1,757,112,214.24	1,761,263,397.26	73,553,529.67	560,136,136.34	633,689,666.01
提格雷私人资源有限公司	1,050,311.87	118,945,009.48	119,995,321.35	3,885,092.24	23,802,738.05	27,687,830.29	1,616,240.83	137,751,478.37	139,367,719.20	4,479,363.98	27,652,276.72	32,131,640.70

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
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	0.00	-1,152,263.53	-1,152,263.53	8,832,359.60		-1,185,667.84	-1,185,667.84	-24,911,106.99
“塔铝金业”封闭式股份公司	0.00	-7,890,266.93	-7,890,266.93	-16,308,283.35	4,537.81	-6,414,430.57	-6,414,430.57	-14,200,490.24

提格雷私人资源有限公司				0.00		-71,242.00		69,549.73

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：

无。

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：

无。

(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	XX 公司	贵州亚太矿业有限公司	XX 公司
流动资产	12,285,352.28		7,621,377.87	
非流动资产	408,122,874.74		1,552,206,435.77	
资产合计	420,408,227.02		1,559,827,813.64	
流动负债	415,299,749.80		312,761,262.32	
非流动负债				

负债合计	415,299,749.80		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	498,763,014.67		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				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	498,763,014.67		236,942,644.75	
营业收入				
净利润	-1,679,107.37		-2,933,448.70	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,679,107.37		-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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
西藏日喀则谢通门县则桑铅锌矿普查	西藏日喀则谢通门县	西藏日喀则谢通门县	合作探矿权	60%	
西藏山南隆子县夏隆岗铅多金属矿普查	西藏山南隆子县	西藏山南隆子县	合作探矿权	60%	

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：
无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：
无

其他说明
无

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、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。

(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

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。

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	19.14	19.14

本企业的母公司情况的说明

无

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

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

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	公司参股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
“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”有限责任公司	“塔铝金业”非控股股东的参股公司
西藏华钰矿业慈善扶贫基金会	其他
西藏开恒实业有限公司	实际控制人的近亲属控制的公司
西藏诚康物资有限公司	实际控制人的近亲属控制的公司

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	3,157,579.95	
“塔铝资源”有限公司	燃料款	106,422.14	20,281.92

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		23,022,721.88
西藏诚康物资有限公司	精矿产品		15,492,671.74

注：以上数据为不含税发生额。

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	6,605.50	6,605.50

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	2021-7-19	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	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	65,000,000.00	2018-12-28	2021-12-28	否
刘建军、周爱英	50,000,000.00	2018-9-16	2021-9-16	否
刘建军、周爱英	55,000,000.00	2021-1-18	2022-7-18	否
西藏道衡投资有限公司、西藏博实创业投资有限公司	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	3,237,594.93	2018-7-30	2023-7-29	
青海西部稀贵金属有限公司	20,000,000.00	2020-5-29	2021-9-30	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
“塔铝萤石”有限责任公司	85,650.66	2020-7-3	2021-7-3	
“塔铝萤石”有限责任公司	85,650.66	2020-8-3	2021-8-3	

(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	265.04	307.73

(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	
	铝业工程”国有独资企业	274,002.35			
其他应收款					
	“塔铝萤石”有限公司	179,445.05	8,972.25	177,221.41	8,664.01
	西藏博舜创业投资有限公司	24,700.00	1,235.00		

说明：2021 年 4 月，对西藏开恒实业有限公司和西藏诚康物资有限公司应收账款已全部收回。

(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		1,496.08
其他应付款			
	西藏博舜创业投资有限公司	6,045,194.34	6,216,574.51
	阳光东海资产管理（北京）有限公司	59,208.33	59,208.33
合同负债			
	西藏道衡投资有限公司	1,100.92	7,070.11
其他非流动负债			
	“塔吉克铝业公司”国有独资企业	2,870,222.07	3,871,795.45

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

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，签订补充协议约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 1,000.00 万美元五年期借款。

2019 年 12 月，签订补充协议约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 2,000.00 万美元五年期借款。

2020 年 1 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 700.00 万美元五年期借款。

2021 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 1,200.00 万美元五年期借款。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司已向塔铝金业提供借款 76,957,322.92 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。

（3）收购贵州亚太矿业有限公司股权事项

2019 年 11 月 26 日，公司与广西地润矿业投资有限公司（以下简称“广西地润”）签订《股权转让框架协议》，协议约定：公司拟收购广西地润所持有的贵州亚太矿业有限公司（以下简称“贵州亚太”）40%的股权。

2019 年 12 月 25 日，公司与广西地润签订《股权转让框架协议之补充协议》，协议约定：广西地润不得直接或间接通过任何方式与除本公司以外的第三方就双方《股权转让框架协议》所涉及合作内容开展有冲突的洽谈、协商以及形成任何意向、备忘录、合同或协议安排。公司同意在补充协议生效后 5 个工作日内，向广西地润支付预付款人民币 1.98 亿元。同时，公司与广西地润签订股权质押担保合同，广西地润以其所持有的、占贵州亚太全部股权 19%的股权提供质押担保。如双方最终达成交易，则预付款冲抵本公司应付的交易价款；如双方未达成交易，则广西地润在交易终止后 5 个工作日内将预付款返还给本公司。2020 年 1 月 20 日，广西地润于黔西南州市场监督管理局办理股权出质手续，将上述股权质押给本公司。2019 年 12 月 29 日，本公司向广西地润支付人民币 1.98 亿元。

2020 年 4 月 8 日，公司召开第三届董事会第十二次会议通过了与广西地润签署《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》。根据协议约定，公司拟以支付现金方式收购广西地润持有的亚太矿业 40%的股权，交易对价为人民币 5 亿元。自协议约定股权转让款支付的先决条件满足并于协议签署 30 日内支付。截至 2020 年 4 月末，公司已支付剩余股权收购款 3.02 亿元。

2020 年 8 月 10 日，贵州亚太 19%股权的工商变更手续办理完毕。

2021 年 2 月 2 日，贵州亚太 21%股权的工商变更手续办理完毕，公司共计持有贵州亚太 40%的股权。

（4）转让西藏恒琨冶炼有限公司 15.6363%的股权事项

2020 年 12 月 9 日，控股子公司恒琨冶炼建设项目因疫情影响及上市公司业务调整，经重庆融矿资产评估房地产土地估价有限公司对该项目评估后，公司拟按评估结果人民币 2.47 万元的价格向西藏博舜转让所持有的恒琨冶炼 15.6363%股权。

该股权转让事项已在西藏自治区市场监督管理局完成了相关工商变更登记，公司目前持有恒琨冶炼 48%股权。

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

重要的非调整事项

1、为西藏集为建设工程有限公司担保事项

2021 年 7 月 27 日西藏集为建设工程有限公司已将西藏华钰公司为塔铝金业项目建设工程对其担保的兴业银行股份有限公司借款 2,000 万元归还，2021 年 7 月 28 日西藏集为建设工程有限公司已将西藏华钰公司塔铝金业项目建设工程对其担保的兴业银行股份有限公司借款 1,000 万元归还。截止报告披露日，公司为西藏集为提供的担保余额为人民币 12,900 万元。

2、为“塔铝金业”封闭式股份公司提供担保关联交易事项

为满足西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”）之合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司（以下简称“塔铝金业”）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（叁仟柒佰伍拾玖万捌千陆佰元整）。根据公司拟与南昌航诺贸易有限公司签署的《保证合同》（合同编号：2206/TF-20211002），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全部费用，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付合理费用）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。

3、道衡投资与海通证券股份有限公司的股票质押融资业务未能按期赎回，根据减持计划，海通证券股份有限公司在 2021 年 7 月 1 日至目前，减持道衡投资持有的华钰无限售流通股股票 3,407,900 股，目前道衡投资持有华钰公司无限售流通股票 102,608,075 股，占华钰公司总股本的 18.5276%。

4、定金收回事项

2016 年 7 月 31 日，公司与林周县江夏乡财胜矿业有限公司（以下简称“财胜公司“）签订《资产收购框架协议书》，拟收购其持有的程巴铜多金属矿采矿权，合同签订后，公司于 2016 年 8 月按约定向财胜公司支付定金 1,000.00 万元。因最终收购价格未达成一致，双方于 2016 年 10 月签订《关于解除资产收购框架协议书》，终止交易事项，同时约定财胜公司应于协议签订之日起五日内向公司返还定金 1,000.00 万元，并按逾期时间返还每日应承担的 5‰违约金，但财胜公司未按约定返还。后公司向法院提起诉讼，根据拉萨市中级人民法院（2017）藏 01 民初 22 号民事判决书及拉萨市高级人民法院（2017）藏民终 37 号终审判决书内容，判定财胜公司需于本判决生效之日起三十日内向公司偿还定金 1,000.00 万元，并支付违约金 240.00 万元。

2018 年 6 月，双方签订《和解协议》，约定由林周县江夏乡财胜矿业有限公司自协议签订之日起 20 日内支付欠款。由于未按期收到还款，公司已启动强制执行程序。基于谨慎性原则，公司对该笔债权计提了 100%的坏账准备。

2021 年上半年根据拉萨市中级人民法院执行裁定书（2021）藏 01 执恢 15 号之二判定书内容：被执行人林周县江夏乡财胜矿业有限公司在 2022 年 4 月 30 日前将 1500 万元本金及利息支付完毕。2021 年 6 月份收到 40 万元，8 月份收到 700 万元，基于谨慎性原则，公司对收回 40 万元已计提的坏账准备进行了冲回处理。

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

截止 2021 年 6 月 30 日，公司股权质押/冻结情况如下：

单位：股

股东名称	质押/冻结股数	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	106,015,975.00	流通股	100.00%	19.14%
西藏博实创业投资有限公司	10,045,342.00	流通股	99.55%	1.81%

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 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	8,296,671.95
合计	8,296,671.95

(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	8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00		8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00	
其中：										
账龄组合	8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00		8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00	
合计	8,296,671.95	/	8,296,671.95	/		8,296,671.95	/	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（%）
1年以内（含1年）	-	-	5.00
1-2年（含2年）	-	-	10.00
2-3年（含3年）	-	-	20.00
3-4年（含4年）	-	-	50.00
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

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	2,875,827.36	34.66	2,875,827.36
第二名	1,869,443.05	22.53	1,869,443.05
第三名	1,537,533.44	18.53	1,537,533.44
第四名	1,118,793.83	13.48	1,118,793.83
第五名	895,074.27	10.79	895,074.27
合计	8,296,671.95	100.00	8,296,671.95

(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

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	42,730,412.89	29,279,834.56
应收股利		
其他应收款	14,804,004.78	12,712,613.87
合计	57,534,417.67	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	42,730,412.89	29,279,834.56
合计	42,730,412.89	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

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			1,021,329.16	1,021,329.16
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			1,194.11	1,194.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			1,022,523.27	1,022,523.27

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□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年以内小计	14,586,156.2
1至2年	330,394.64
2至3年	27,988.70
3至4年	4,794.68
4至5年	
5年以上	28,356,518.85
合计	43,305,853.07

(2).按款项性质分类

√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	31,097,166.7	28,851,955.41
保证金/押金	10,662,908.39	10,964,606.10
备用金	1,259,442.28	614,527.14
资产处置款		
其他	286,335.70	186,962.77
合计	43,305,853.07	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	596,410.74			596,410.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,842,931.86		26,658,916.43	28,501,848.29

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

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	27,905,437.55	596,410.74				28,501,848.29
合计	27,905,437.55	596,410.74				28,501,848.29

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

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	11,337,475.50	1年以内、1-2年	26.19	
第二名	往来款	10,040,605.89	4年以上	23.20	10,040,605.89
第三名	保证金	9,600,000.00	4年以上	22.18	9,600,000.00
第四名	往来款	6,593,991.21	4年以上	15.24	6,593,991.21
第五名	往来款	909,113.40	1年以内	2.10	
合计	/	38,481,186.00	/	88.91	26,234,597.10

(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	816,352,574.63	42,198,260.56	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	498,763,014.68		498,763,014.68	266,842,513.46		266,842,513.46
合计	1,315,115,589.31	42,198,260.56	1,272,917,328.75	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	35,000,000.00		8,600,000.00	26,400,000.00	-8,600,000.00	26,400,000.00

司						
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		8,600,000.00	807,752,574.63	-8,600,000.00	33,598,260.56

(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）	29,907,855.83	40,000.00	30,000,000.00	52,144.17						0.00	
贵州亚太矿业有限公司	236,934,657.63	262,500,000.00		-671,642.96						498,763,014.67	
小计	266,842,513.46	262,540,000.00	30,000,000.00	-619,498.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	498,763,014.67	
合计	266,842,513.46	262,540,000.00	30,000,000.00	-619,498.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	498,763,014.67	

其他说明：

□适用 √不适用

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	332,801,825.99	217,671,751.21	92,134,727.39	59,400,280.63
其他业务	3,131,384.28	2,390,030.63	1,975,780.76	1,587,043.53
合计	335,933,210.27	220,061,781.84	94,110,508.15	60,987,324.16

(2). 合同产生的收入情况

□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：

无。

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	-671,642.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	24,700.00	
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		
借出款项利息收益	13,502,722.50	10,099,870.10

合计	12,855,779.55	10,099,870.10

其他说明：
无。

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	2,282.77	
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）	637,479.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	3,883,829.77	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-60,075.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-92,886.99	
少数股东权益影响额		
合计	4,370,629.46	

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	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	2.80	0.129	0.129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63	0.121	0.121

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：2021 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用