



公司代码：601020

公司简称：华钰矿业

债券代码：113027

债券简称：华钰转债

转股代码：191027

转股简称：华钰转股

西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告



二零二一年四月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计了西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称华钰矿业）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华钰矿业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，参见公告，请投资者注意阅读。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司总经理办公室决定，2020年度公司利润分配方案为：根据公司未来投资计划，结合目前经营情况、资金状况，公司2020年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本，未分配利润将用于公司主业的继续投入发展。该分配方案，尚需第三届董事会第二十二次会议审议通过，并提交2020年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述的风险，敬请查阅报告中第四大节第三部分第（四）小节：关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	11
第四节	经营情况讨论与分析	19
第五节	重要事项	48
第六节	普通股股份变动及股东情况	87
第七节	优先股相关情况	97
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	98
第九节	公司治理	107
第十节	公司债券相关情况	112
第十一节	财务报告	115
第十二节	备查文件目录	303

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华钰矿业	指	西藏华钰矿业股份有限公司
山南分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司
拉屋分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司
北京分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司
塔铝金业	指	“塔铝金业”封闭式股份公司(Respect Of The Closed Joint-Stock Company “Talco Gold”)
融信经贸	指	西藏华钰融信经贸有限公司
山南经销	指	西藏山南华钰经销有限公司
中泓工贸	指	西藏中泓工贸有限公司
嘉实矿业	指	西藏日喀则嘉实矿业有限公司
恒琨冶炼	指	西藏恒琨冶炼有限公司
资源控股	指	华钰资源控股有限公司
提格雷资源	指	提格雷资源控股公司
上海钰能	指	上海钰能金属资源有限公司
丝路资源	指	丝路资源投资有限公司
道衡投资	指	西藏道衡投资有限公司
西部资源	指	青海西部资源有限公司
西藏博实	指	西藏博实创业投资有限公司
西藏铠茂	指	西藏铠茂创业投资有限责任公司
西藏钧鼎	指	西藏钧鼎创业投资有限责任公司
塔吉克铝业	指	“塔吉克铝业公司”国有独资企业(塔吉克斯坦) (State Unitary Enterprise “TajikAluminiumCompany” (Tajikistan))
亚太矿业	指	贵州亚太矿业有限公司
广西地润	指	广西地润矿业投资有限公司
财胜矿业	指	林周县江夏乡财胜矿业有限公司
中色地科	指	中色地科矿产勘查股份有限公司
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	2020 年度 1-12 月
可转债	指	可转换公司债券
保荐人、主承销商	指	长城国瑞证券有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	除非特指，均为人民币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	西藏华钰矿业股份有限公司
公司的中文简称	华钰矿业
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	刘建军

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
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	北京市朝阳区北苑大羊坊5号院四区有色地质大厦六层
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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn



公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
------------	----------

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
	签字会计师姓名	罗振邦、张世辉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国开证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
	签字的保荐代表人姓名	胡敏、田建桥
	持续督导的期间	公开发行可转换公司债券当年剩余时间及其后一个完整会计年度(实际至 2020 年 12 月 18 日)
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城国瑞证券有限公司
	办公地址	北京市西城区月坛北街 2 号月坛大厦 6 层
	签字的保荐代表人姓名	倪进、金靖
	持续督导的期间	2020 年 12 月 18 日至 2020 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	2,378,942,506.55	1,519,274,646.32	56.58	1,144,988,699.50
归属于上市公司股东的净利	72,380,454.50	125,149,564.34	-42.16	224,609,903.77



润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,966,288.87	113,454,605.59	-39.21	205,702,885.33
经营活动产生的现金流量净额	543,397,713.82	429,302,111.50	26.58	387,967,924.18
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,516,285,131.90	2,188,039,775.05	15.00	1,989,539,226.25
总资产	4,914,793,515.33	4,538,015,773.36	8.30	3,895,675,113.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.14	0.24	-41.67	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.24	-41.67	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.22	-40.91	0.39
加权平均净资产收益率(%)	3.16	4.63	减少1.47个百分点	11.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.01	4.20	减少1.19个百分点	10.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用



(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	702,262,583.18	679,781,778.96	428,205,848.13	568,692,296.28
归属于上市公司股东的净利润	2,411,106.61	19,568,843.82	38,387,552.60	12,012,951.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,102,589.47	11,175,602.51	38,661,509.59	12,026,587.30
经营活动产生的现金流量净额	31,390,241.32	381,684,520.92	135,091,014.57	-4,768,062.99

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-4,079.61		268,005.57	-643,867.29
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,275,982.39		16,856,735.82	1,336,070.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				409,058.75
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成	6,999,894.84			15,660,230.79

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				2,185,829.68
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	-10,712,094.47		-3,509,425.04	306,676.02
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	44,605.02		25,158.04	137,033.30
所得税影响额	-2,190,142.54		-1,945,515.64	-484,013.60
合计	3,414,165.63		11,694,958.75	18,907,018.44

十一、采用公允价值计量的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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；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

——2018 年 4 月 2 日，公司与山海工贸公司及其股东云南山海投资、毕晟签署《股权转让框架协议》，拟收购云南山海投资、毕晟共同持有的山海工贸 100% 股权；同日，公司与拉萨品志公司及其股东陈锦棣、谭桂英签署《股权转让框架协议》，拟收购陈锦棣、谭桂英共同持有的拉萨品志 100% 股权。自上述协议签署以来，公司积极与合作方进行沟通和磋商，并对标的公司开展了尽职调查、审计评估等相关工作。由于在该项目推进过程中，双方未就关键问题达成一致意见，鉴于此，经审慎考虑并与合作方协商一致，公司于 2020 年 8 月 19 日与山海工贸和拉萨品志原股东签署《股权收购框架协议之终止协议》，终止双方于 2018 年 4 月 2 日签署的《股权收购框架协议》。

具体内容详见公司于 2020 年 8 月 20 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《华钰矿业关于终止股权收购框架协议的公告》（公告编号：临 2020-062 号）。

——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》，在评估基准日 2019 年 9 月 30 日，亚太矿业全部股权评估价值为 184,342.45 万元。考虑到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（即亚太矿业 40% 股权）的转让价格为 50,000 万元。

亚太矿业目前拥有一宗采矿权证：贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（整合）采矿权；两宗探矿权证：贵州省普安县泥堡金矿勘探探矿权、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权，亚太矿业资源储量为黄金 59.14 金属吨。收购本项目是为了进一步增加公司优质资源黄金储量、提升综合盈利能力，实现可持续发展。

截至目前，交易双方已完成贵州亚太矿业有限公司 40% 股权的交割及工商变更。

泥堡金矿采矿权延续已于 2021 年 3 月 19 日获得贵州省自然资源厅批复；贵州省自然资源厅已受理泥堡南详查探矿权到期保留的申请，同时配套探转采手续正在同步推进。

3、海外业务拓展

“塔铝金业”项目原计划于 2019 年底完成建设，但由于疫情影响及临时突发的不确定性因素，工期推迟，该项目预计在 2021 年下半年投产。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。公司在海外发展迈出了重要的一步，进一步加强了公司的国际化进程。

随着国家“一带一路”政策在中亚地区的持续推进，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，声誉及影响力将不断增强。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，公司全资子公司丝路资源投资有限公司与提格雷埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源私人有限公司签订了《股权买卖协议》及《合资经营合同》，丝路资源以 120 万美元对价收购提格雷资源私人有限公司 70% 股权，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。提格雷资源私人有限公司目前拥有两份矿产使用权证（采矿权证）：Da Tambuk 和 Mato Bula 使用权证，可控资源储量黄金为 9.475 金属吨。目前，该项目处于基建期。

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、物力和财力的稳定与充裕，争取按计划早日投产。

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个环节，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。

贸易销售：根据全年的资金安排和营收目标制定全年的销售计划，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

1、有色金属锌、铅、锑、黄金、白银、铜 2020 年供需面及价格走势

锌：2020 年，锌价呈现震荡下行后回升的趋势，一季度，随着国内外疫情相继爆发，经济生产活动重挫，金融市场恐慌情绪蔓延，沪锌指数自年初的 18,000 左右，迅速下跌，最低 14,265 元/吨。随着二季度开始，疫情率先在国内得到控制，叠加原料供应端紧张和国内外利好政策刺激带动内外锌价企稳反弹。到了三季度，反弹持续且更为猛烈。年末由于加工费持续下滑，矿端矛盾仍未解决，加之刚性消费犹存带动库存低位，锌价在年底接连突破，超过年初价格，年度涨幅超过 20%。

铅：2020 年，全球政治经济格局重构，面对国内外的复杂形势，党中央明确提出加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。在这种背景下，铅内需和出口消费多点开花，各项指标呈现“V”字强劲反转。尽管中长期铅消费天花板已经形成，但由于终端应用高度关联于居民消费产品，疫情带来的居民消费习惯的改变，将铅消费重新拉回了增长阵营，2020 年国内铅消费实现同比增长 0.8%，达到 497.7 万吨。国内铅酸蓄电池、电动自行车产量等相关指标均实现双位数增速，二季度起，海外疫情开始加剧，部分欧洲或美国制造业行业停工，导致相应产业链受到限制，全球企业不得不自中国开展替代性商品进口，海外需求快速反弹和国内供应链率先恢复，支撑铅价表现抗跌。

锑：2020 年，国际市场锑价走势与国内锑价基本类似，2 月份中国突发新冠疫情后，影响锑市场供应，锑价小幅上涨。锑锭(MMTA 标准 II 级)价格在 1 月初为 5750-6100 美元/吨，3 月上旬上升到 6250-6485 美元/吨。之后因新冠疫情在欧美等国暴发并快速蔓延影响锑市场需求，锑锭价格逐渐下跌，7 月下旬价格下降到 5100-5350 美元/吨(年内最低价)。此后由于锑锭现货供应比较紧张，供应商提高报价，锑锭价格逐渐回升，12 月末价格上升到 6675-6950 美元/吨(年内最高价)，比 1 月初上升 15.0%。

黄金：2020 年，受新冠肺炎疫情影响，全球经济大幅萎缩。以美国为代表的西方经济体纷纷采取极度宽松的货币政策与大规模的财政刺激政策：一方面向金融市场注入流动性、为中小企业提供贷款；另一方面为失业者提供救济、为中小企业提供援助、为实体经济纾困。市场流动性充裕以及经济衰退触发的市场避险需求推动金价大幅上涨，并在 8 月上旬创出 2075.14 美元/盎司的历史新高。随后，新冠疫苗研发不断取得进展，市场避险情绪有所消退，金价自高位回落。2020 年，伦敦现货黄金开盘 1517.18 美元/盎司，最高 2075.14 美元/盎司，最低 1451.13 美元/盎司，收于 1897.53 美元/盎司，年涨幅 25.07%。按伦敦金银市场协会下午定盘价计算，2020 年全年现货黄金均价 1769.59 美元/盎司，同比增长 27.07%。2020 年，上海黄金交易所黄金 Au9999 开盘 341.95 元/克，最高 449.00 元/克，最低 278.39 元/克，收于 390.00 元/克，年涨幅 14.44%。全年加权平均价格为 388.10 元/克，同比增长 25.72%。从供需方面看，据中国黄金协会最新统计，2020 年国内原料黄金产量为 365.34 吨，与 2019 年同期相比减少 14.88 吨，同比下降 3.91%。其中，黄金矿产金完成 301.69 吨，有色副产金完成 63.65 吨。2020 年，全国黄金实际消费量 820.98 吨，同比下降 18.13%。2020 年上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量双边 5.87 万吨，同比下降 14.44%；成交额双边 22.55 万亿元，同比增长 4.91%。上海期货交易所全部黄金品种累计成交量单边 5.48 万吨，同比增长 18.39%；成交额累计单边 20.73 万亿元，同比增长 38.26%。

铜：2020 年，铜价走势跌宕起伏，新冠肺炎疫情在全球范围内蔓延，对全球经济和资本市场造成了巨大而深远的影响。一季度，面对突如其来的新冠疫情，全球金融市场暴跌，铜价一度下跌至 35170 元/吨历史低位。二季度，随着国内疫情得到有效控制，政府大力扶持企业复工复产，中国二季度经济率先转正，国内企业订单需求强劲，海外铜矿山则受疫情因素影响，精铜去库明显，铜价在二季度维持单边上涨。三季度下游需求转弱，铜累库之下，铜价在三季度整体维持横盘震荡。四季度，宏观利

好因素叠加。在各国央行刺激政策下，全球制造业延续回升；美国大选落地，国际政局不确定性下降；全球疫苗研发得到进展，点燃了市场做多铜的热情。此外，疫情扩散之下南美秘鲁、智利等主要铜产地的铜矿的开采和运输也受到了不同程度的影响，引发市场对于铜供给端的中断的担忧，铜精矿供应持续紧张，精铜库存重新下降。因此，铜价加速上涨至 2013 年以来新高。2020 年 12 月 31 日，LME 三个月期铜收盘价为 7753.5 美元/吨，同比上涨 25.68%；2020 年 LME 三个月期铜均价为 6199.1 美元/吨，同比上涨 2.95%。

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 66.23 万金属吨、106.04 万金属吨、2.50 万金属吨、14.05 万金属吨、1,451.07 金属吨，该数据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、白银产能有望释放，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，将进一步加快华钰矿业国际化进程。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√ 适用 □ 不适用

截至 2020 年底，公司资产总额为 49.15 亿元，较上年末增长 8.31%。

其中：境外资产 19.01（单位：亿元币种：人民币），占总资产的比例为 38.68%。

三、 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，向贵金属金银业务版块拓展，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，目前公司可控资源量达到 40.89 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 14.05 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，董事长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，坚持动态调整符合公司发展的战略规划，使公司保持健康良好的发展态势。

目前公司核心矿山采选项目、地质勘查项目均位于西藏自治区内，经过多年发展，公司经营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，是国内少有的海拔 3500 米以上具备矿业开发能力的企业之一。

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

（六）其他优势

1、人才强企，依靠科技夯实发展基础

为加速公司发展，提升资源开发和地质勘查水平，提高矿山和选矿厂的生产能力，公司与中国地质科学院矿产资源研究所、中国地质调查局成都地质调查中心等多家专业地勘单位合作开展专题项目开发；与中色地科矿产勘查股份有限公司、中国科学院上海微系统与信息技术研究所签订《战略合作协议》，重点开展战略层合作；同中国地质科学院、中国地质大学（北京）、中南大学等多所高等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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，面对疫情防控、宏观经济下行、区域金融环境趋紧等多重压力，公司董事会认真贯彻落实中央、区市疫情和复工复产工作部署，公司各部门密切配合公司紧紧围绕“提升管理、增储扩能、科技强企”的战略主题，通过实施一系列有效措施，整体发展趋势平稳。

报告期内，实现营业收入 23.79 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：2020 年计划 65 万吨，实际完成 61.30 万吨，完成率：94.31%；

选矿量：年计划 65 万吨，实际完成 61.07 万吨，完成率：93.95%。

2、竖井项目：2020 年取得重大进展，已于 2020 年 12 月 20 日圆满完成内部竣工验收工作，试运行方案已于 2021 年 1 月 11 日报县相关部门备案，计划于 2021 年正式全面投入使用，届时将对生产提供有力支持。

（二）、基建、固定资产投资

2020 年度，西藏地区固定资产总投资 9,619.02 万元，其中：井巷工程 7,099.57 万元，主要包括竖井工程结算 2,588.50 万元，其它井巷工程结算 4,511.07 万元。基建工程全年投资 2,519.44 万元，主要包括查个勒 110kv 变电站 719.27 万元，山南选厂及矿山钢结构工程 617.94 万元，麦莎尾矿库加高工程 384.01 万元，扎西康变电站增容工程 297.06 万元，以及其他环保维修等基建工程。

（三）资源增储情况

2020 年，公司继续以找矿和增加资源储量为核心，开展了自有矿山的补充勘查工作，通过加大对公司现有矿山的增储，提升公司内在价值。

全年编制完成《西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿 2020 年度矿山储量年报》、《西藏自治区当雄县铅锌多金属矿 2020 年度矿山储量年报》，探矿权延续方面，共

完成桑日则、柯月、拉屋、查个勒及夏隆岗 5 个矿区的 10 份报告的编制，并通过区自然资源局组织的专家评审工作；完成相关矿区资料汇交，为探矿权延续提供了基础资料。在自然资源局放开探矿权延续政策后，公司柯月探矿权第一时间完成了探矿权证的延续工作。

二、塔铝金业项目

2020 年项目建设情况如下：

（一）矿山供电系统工程

依据项目设计，新建一条长 30 公里共设 97 个塔架的 110KV 高压供电线路，完成两座变电站康桥奇（110KV/10KV）变电站和萨尔瓦达（110KV/35KV）变电站建设。通向采矿厂和选矿厂（通向萤石矿）二条 23 公里 10KV 矿区供电线路建设工程已于 2020 年 5 月建设完成并投入使用。

（二）尾矿库系统工程

两座截水坝和 4.7 公里排水明渠工程于 2020 年 5 月建设完成并投入使用。在完成尾矿主坝体清基工程的基础上正在进行 82 万立方米主坝体的土石方堆积施工。

（三）生产供水系统

用于采、选生产用水供给的三座高位水池截止 2020 年 12 月完成了混凝土的浇筑。

（四）采矿系统工程

井巷基建采掘工程计划掘进巷道 28995 米（包括开拓、采准及探矿工程），截止 2020 年 12 月底实际完成 26353 米（其中斯堪勒矿段 14494 米、楚尔波矿段 2636 米、康桥奇 2636 米），完成计划的 91%。目前，矿山已完成 6 个采场备采和 37 个采场进行采切施工，已形成开拓矿量 502 万吨、采准矿量 169 万吨、备采矿量 62 万吨。

（五）选矿系统工程

一是选厂土建工程：于 2020 年 12 月份完成了厂区平整、厂房混凝土基础及设备混凝土基础等主要工程。二是钢结构厂房和钢结构平台工程：钢结构厂房安装工程正在紧锣密鼓的施工中，截止 2021 年 1 月份粗碎车间、药剂车间、水处理车间、锅炉房等厂房安装完成。磨浮车间钢结构厂房和钢结构平台计划在 2021 年 3 月底完成。

（六）地质勘探工程成果

2020 年完成了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批复。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。

（七）基础设施建设

进出矿山桥梁修建和修缮、矿山场内道路、生活供水/供暖系统、办公室、食堂、澡堂、宿舍等基础设施建设均基本满足前期需求。

三、埃塞俄比亚项目

2019 年中，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，致使该项目不能按期投产。

四、安全环保与生产安全管理

（一）安全环保方面

绿色矿山创建工作是本年度工作的重中之重，2020 年安委会先后完成了《扎西康绿色矿山自评估报告》、《绿色矿山标准化管理手册》、《绿色矿山第三方评估材料汇编》、《山南分公司能源体系认证》、《山南分公司环境体系认证》等关键资料制定和体系认证工作，8 月份通过自治区专家组现场验收，在各项指标评估、验收打分等环节成绩名列自治区 2020 年度绿色矿山遴选第一名，截止目前扎西康矿山已顺利入选国家级绿色矿山名录。

2020 年，安委会积极组织深入矿山、选厂开展隐患排查治理工作，严格落实闭环管理要求。并组织员工及施工单位学习安全系列文件、讲解安全防范知识，全年组织培训 4 次，培训人数为 470 人次。公司 2020 年度安全资格证考试成绩居西藏自治区各企业之首。

（二）生产安全管理方面

2020 年主要开展了以下几点工作：

1. 规范生产运营，生产安全管理

生产技术中心汇同矿山讨论下发《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，生产技术水平有了较大程度改善。

2. 规范合同，验收管理

工程结算严格执行合同中的各项条款，全年无违规结算现象。对不达要求的安全生产工程、设施设备、数据指标等在施工过程中严格按设计要求执行，达不到要求的不予验收结算。政策的严厉执行，有力的保障了安全生产和各项指标超预期完成。

3. 矿山六大系统，尾矿库在线监测系统建设工作

按照行业要求开展扎西康矿山六大系统，尾矿库在线监测工程建设工作，并已通过公司内部及监管单位外部验收，试运行效果良好，降低了公司安全、环保工作风险，节约了公司成本支出。

五、贸易平台运营

2020 年上海钰能公司通过降本增效、业务调整等措施，逐步规范运营，2020 年贸易平台同比实现营业收入大幅增加。香港公司稳步运营，通过香港平台与国际市场接轨，为公司埃塞项目投资提供平台支持，为海外矿业贸易奠定基础。

六、企业管理与社会责任

（一）权证办理

1、公司各项权证及时更新维护

2020 年对总公司 6 个权证、山南分公司 12 个权证、拉屋分公司 9 个权证进行了统计汇总，梳理出 5 个即将过期权证，进行了更新维护。全年完成到期更换安全生产许可证 3 个、排污证 2 个，保证了公司依法安全生产。

2、柯月与查个勒采矿证取得重大进展

公司柯月铅锌多金属矿采矿证于 2020 年 5 月 7 日获得自治区发改委核准批复；查个勒铅锌矿环评报告于 2020 年 6 月 22 日获得自治区生态环境厅批复，项目将进入申报、核准和申请办理采矿证环节，公司将积极推进两个采矿证的办理工作。

（二）财务管理与融资

1、完成建设银行续贷

公司于 2020 年 12 月初完成建行融资 5000 万元，后续按计划正常推进融资工作。

2、落实全面预算管理

全年各项生产经营及费用指标都在预算可控制范围内。

3、申请政府补贴

公司已申报的拉萨市商务局对外投资补贴 149 万元，政府已经公示完毕，待有关部门审核后发放。

（三）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，本年度召开 10 次董事会、8 次监事会、股东大会 3 次、审计委员会 6 次、薪酬与考核 1 次，战略委会 1 次、提名委员会 1 次）。保障上市公司和投资者的合法权益。

2、配合公司完成项目收购

为了推进公司向贵金属转型，进一步增加公司长期战略资源黄金储量，提升公司核心竞争力，助力公司发展，增强公司持续盈利能力。积极组织安排公司组织召开公司董事会、股东会审议并通过《关于公司对外投资并签订转让协议的议案》，成功完成贵州亚太 40%股权的收购工作。

3、再融资工作

年度内完成了 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对付工作，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，拟计划于 2021 年完成非公开发行股票项目。

（四）内部管理

2020 年公司以“降本增效”、“规范管理”为核心目标展开公司内部管理提升工作。

1、人力资源方面：通过优化公司组织架构，精准人岗匹配，拟定管理制度，明确岗位职责，引进信息化工具等手段，在保证工作质量的前提下，实现公司人工成本同比下降 21.65%。

2、行政管理方面：通过制度优化和内控的提升，2020 年度差旅费、车辆使用费、办公费等行政费用均较去年同比大幅下降。

3、信息化建设方面：2020 年在全公司推广使用新管理系统，系统上线后由于系统机制及功能的优越性，为公司的内部管理、工作协同提供了更强大的支撑，大幅降低了基础工作量，提高了管理效率，为公司整体“降本增效”提供助力。

（五）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，做好企业党建工作，对外有助于树立企业正面形象。

2、企业文化与宣传工作：2020 年全年在公司内外各类宣传平台共计发布新闻/宣传稿件 464 条；《华钰之窗》全年发行 5 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 26 篇，在扩大公司影响力的同时树立了正面的企业形象。

（六）社会责任



华钰矿业自创立以来，始终秉持“开发一矿、惠及一片、造福一方”的理念，以开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益救助活动，为社会弱势群体提供帮助，认真履行企业的社会责任。2020 年公司先后多次对隆子县 6 个村 85 户及那曲市贫困户进行帮扶，并出资协助西藏证监局开展扶贫物资采购工作。截止目前，华钰慈善基金会已累计捐资 300 余万元。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入 23.78 亿元，同比增长 56.58%。实现合并净利润 0.47 亿元，同比降低 56.02%，其中，归属于上市公司股东净利润 0.72 亿元，同比降低 42.16%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,378,942,506.55	1,519,274,646.32	56.58
营业成本	2,033,969,369.66	1,150,021,229.71	76.86
销售费用	905,438.07	1,853,718.52	-51.16
管理费用	163,105,531.98	170,394,839.82	-4.28
研发费用	3,673,713.06	1,320,686.33	178.17
财务费用	56,750,707.73	37,114,861.03	52.91
经营活动产生的现金流量净额	543,397,713.82	429,302,111.50	26.58
投资活动产生的现金流量净额	-488,323,427.36	-815,773,053.54	-40.14
筹资活动产生的现金流量净额	-89,693,875.29	328,662,096.36	-127.29

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内营业收入增加，主要系本期贸易业务量扩大所致；营业成本增加，主要系本期贸易业务量扩大所致。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减



				(%)	(%)	(%)
有色金属采选	582,978,357.51	246,472,591.50	57.72	-8.86	-10.60	增加0.82个百分点
金属贸易	1,784,748,817.88	1,783,069,982.80	0.09	104.31	104.80	减少0.24个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自产锌精矿	200,152,878.82	82,134,643.46	58.96	-6.00	-23.78	增加9.57个百分点
自产铅锑精矿(含银)	382,825,478.69	164,337,948.03	57.07	-8.56	1.29	减少4.18个百分点
金属产成品业务	1,784,748,817.88	1,783,069,982.80	0.09	104.31	104.80	减少0.24个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
西藏自治区内	499,249,110.80	262,242,975.36	47.47	-20.52	-3.23	减少9.39个百分点
西藏自治区外	1,868,478,064.59	1,767,299,598.94	5.42	111.13	101.90	增加4.33个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
报告期内主营业务分行业情况说明：



报告期内有色金属采选营业收入较去年同期下降 8.86%，主要原因为：一方面报告期有色金属铅精矿价格下跌，另一方面由于疫情原因本期生产量减少；营业成本较去年同期下降 10.60%，主要原因为：本期疫情原因生产量降低导致销售量减少；毛利率上升原因为银价格上涨所致。金属贸易业务增长原因为本期扩大贸易业务量。

报告期内主营业务分产品情况说明：

1、报告期内锌精矿营业收入较去年同期减少，主要原因为价差影响销售收入减少 51.01 万元，量差影响销售收入减少 1,226.95 万元，合计影响销售收入减少 1,277.96 万元；营业成本下降主要原因：报告期疫情原因生产量减少导致销售量降低；毛利率上升主要原因为本期成本降低所致。

2、报告期内铅锑精矿营业收入较去年同期减少，主要原因为价差影响销售收入增加 1,907.63 万元，量差影响销售收入减少 5,491.40 万元，合计影响销售收入减少 3,583.77 万元。

报告期内主营业务分地区情况说明：

西藏自治区内收入全部为自产品，自治区外收入主要为贸易业务。

(2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
锌精矿	金属吨	20,521.80	21,633.08	1,447.73	-14.89	-5.95	-43.43
铅 锑 精 矿	金属吨	18,914.90	19,238.45	1,912.90	-13.55	-9.87	-14.47

产销量情况说明

报告期内，锌精矿生产量较上年同期降低 14.89%，主要原因为疫情原因本期生产量减少；销售量减少原因为年初库存较去年同期降低。铅锑精矿生产量较上年同期下降 13.55%，主要原因本期矿石处理量减少；销售量下降 9.87%原因为本期生产量减少。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本	上年同期金额	上年同 期占总 成本比	本期金 额较上 年同期	情 况 说

			比例 (%)		例 (%)	变动比 例 (%)	明
有 色 金 属 采选	原 矿 处 理 费、人 工费、 原 材 料费、 制 造 费用	246,472,591.50	12.12	275,691,604.08	-10.60	-10.60	
金 属 贸易		1,783,069,982.80	87.66	870,650,959.93	104.80	115.39	
分产品情况							
分产 品	成本 构成 项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情 况 说 明
自 产 精 矿	原 矿 处 理 费、人 工费、 原 材 料费、 制 造 费用	82,134,643.46	4.04	107,761,605.73	9.36	-23.78	
自 产 铅 锑 精 矿	原 矿 处 理 费、人 工费、 原 材 料费、 制 造 费用	164,337,948.03	8.08	162,239,243.42	14.09	1.29	
自 产 铜 精 矿	原 矿 处 理 费、人 工费、 原 材 料费、 制 造 费用			5,690,754.93	0.49	-100.00	
金 属 贸易		1,783,069,982.80	87.66	870,650,959.93	75.62	104.80	

成本分析其他情况说明

成本分行业情况分析：

报告期内有色金属采选业务本期成本占总成本比例 12.12%，较去年同期占比下降
 主要原因为：报告期贸易业务量增加；有色金属业务成本下降原因：主要原因为为本期销售量减少，金属贸易增加原因为：本期扩大贸易业务量。

成本分产品情况分析：

报告期内锌精矿营业成本降低原因为：本期销售量减少 1,369.30 金属吨所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 114,306.76 万元，占年度销售总额 48.05%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 122,973.72 万元，占年度采购总额 66.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数	增减额	增减率（%）
销售费用	905,438.07	1,853,718.52	-948,280.45	-51.16
管理费用	163,105,531.98	170,394,839.82	-7,289,307.84	-4.28
财务费用	56,750,707.73	37,114,861.03	114,095,602.32	52.91

说明：

报告期内销售费用较上年同期下降 51.16%，主要差异为本期拉屋分公司停产未发生运输费所致。

管理费用较上年同期下降 4.28%，主要原因为本期因调整人员岗位编制，同时享受疫情期间部分社保减免优惠政策，导致工资及社保支出减少。

财务费用较去年同期增长 59.91%，主要原因为本期增加可转债利息所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,673,713.06
本期资本化研发投入	672,964.24



研发投入合计	4,346,677.30
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.18
公司研发人员的数量	15
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.59
研发投入资本化的比重 (%)	15.48

(2). 情况说明

□适用√不适用

5. 现金流

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	543,397,713.82	429,302,111.50	26.58
投资活动产生的现金流量净额	-488,323,427.36	-815,773,053.54	-40.14
筹资活动产生的现金流量净额	-89,693,875.29	328,662,096.36	-127.29

说明：

本期经营活动产生的现金流量净额增加原因：本期增加销售回款。

本期投资活动产生的现金流量净额减少原因：本期塔金及扎西康支付工程款减少所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额减少原因：一方面为本期偿还银行借款，另一方面为去年同期发行可转债收到现金 6.3 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

本期收到与收益相关的专项奖励资金及收购埃塞公司评估增值 6,999,894.84 元，计入“营业外收入”，影响利润总额增加 6,999,894.84 元，占公司利润总额 12.26%。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	110,792,880.50	2.25	277,484,671.38	6.11	-60.07	
预付款项	13,694,437.31	0.28	45,934,335.41	1.01	-69.95	
其他应收	2,305,367.96	0.05	12,467,266.45	0.27	-81.51	



款						
长期股权投资	266,842,513.46	5.42	60,007,855.83	1.32	344.68	
商誉		0.00	3,737,085.17	0.08	-100.00	
长期待摊费用	4,877,892.86	0.10	12,496,056.90	0.28	-60.96	
短期借款	120,000,000.00	2.44	40,000,000.00	0.88	200.00	
其他应付款	210,583,574.39	4.28	60,567,024.40	1.33	247.69	
长期借款	228,000,000.00	4.64	107,000,000.00	2.36	113.08	
应付债券	280,091,522.14	5.69	512,503,754.21	11.29	-45.35	
预计负债	93,018,669.54	1.89	1,233,939.40	0.03	7,438.35	

其他说明

应收账款减少原因：主要为本期加强催款力度所致；

预付款项减少原因：主要为本期收回支付贸易款所致；

其他应收款减少原因：主要为本期收回矿山恢复保证金所致；

长期股权投资增加原因：主要为本期收购贵州泥堡金矿 19%工商变更完成所致；

商誉减少原因：主要为本期商誉减值所致；

长期待摊费用减少原因：主要为本期摊销减少所致；

短期借款增加原因：本期银行承兑汇票尚未到期所致；

其他应付款增加原因：主要为向非金融机构借款所致；

长期借款增加原因：主要为银行贷款按照合同调整所致；

应付债券减少原因：本期为可转债债转股所致；

预计负债增加原因：主要为收购提格雷资源后续应向其支付的矿山建设款及提取扎西康矿山恢复基金所致；

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	112,552,143.01	借款抵押
无形资产	67,091,485.99	借款抵押
存货	4,079,646.89	借款抵押
合计	183,723,275.89	

3. 其他说明

□适用√不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用□不适用



详见本文第三节第一部门行业情况分析。

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减 (%)
自有矿山	138,345,274.07	56.97	-6.71	28,943,729.43	-6.08
国内采购					
境外采购					
合计	138,345,274.07	/		28,943,729.43	/



2 自有矿山的基本情况（如有）

√ 适用 □ 不适用

矿山企业	矿业权	金属量						品位	可开 采年 限 (年)	开采 状态	许可证/采 矿权有效 期	备注
		铜 (吨)	锌 (吨)	铅 (吨)	锑 (吨)	银 (千克)	金 (千克)					
山南分公司扎西康矿山	西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山		431,973					锌: 3.9%	23	达产	采矿权 2013.4.11-2022.11.11	《西藏自治区隆子县扎西康矿区铅锌多金属矿产资源储量核实报告》国土资储备字[2012]428号
				193,956				铅: 2.48%				
					61,577			锑: 0.68%				
						708,861.43		银: 97.23克/吨				
	西藏自治区隆子县桑日则铅锌多金属矿		7,852					锌: 3.27%	—		探矿权 2021.4.2-2026.4.2	《西藏自治区隆子县桑日则矿区铅锌多金属矿普查报告》国土资储备字[2013]99号
				4,268				铅: 1.78%				
					1,003			锑: 0.42%				
						10,172		银: 42.37克/吨				
	西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿		172,054					锌: 2.29%	—	探矿权 权转 采矿 权	探矿权 2021.1.6-2026.1.6	《西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿产资源储量核实报告》国土资储备字[2013]98号
				200,646				铅: 2.80%				
					77,961			锑: 0.99%				
						605,050		银: 90.23克/吨				
拉屋分公司	西藏自治区当雄县拉屋矿区	13,109						铜: 1.27%	3.2	开采	采矿权 2013.4.11-20	《西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿资源储量核
			28,812					锌: 2.40%				

司	铜锌矿			5,208				铅：0.61%			27.11.11	实报告》国土资 储备字 [2013]100 号
						29,854		银：26.8 克/吨				
	西藏自治区当 雄县拉屋矿区 铜铅锌矿	11,890						铜：0.63%	—	探矿 权转 采矿 权	探矿权 2021.4.2-202 6.4.2	《西藏自治区当 雄县拉屋矿区铜 铅锌矿普查报 告》国土资储备 字[2013]97 号
			52,784					锌：2.78%				
				19,326				铅：1.02%				
						97,131		银：51.15 克/吨				
嘉实 子公 司	西藏自治区昂 仁县查个勒矿 区铜铅锌矿		366,964					锌：3.21%	—	探矿 权转 采矿 权	探矿权 2021.4.2-202 6.4.2	《西藏自治区昂 仁县查个勒矿区 铜铅锌矿资源储 量核实报告》国 土资储备字 [2013]102 号
				238,908				铅：2.26%				
塔铝 金业	康桥奇矿集区				264,616			锑：1.15%	15	建设 期	采矿权 2017.4.27-20 40.11.28	1995 年 07 月 15 日中央资源委员 会会议纪要《塔 吉克地矿总局》 第 27 号文第四 点。确认康桥奇 矿集区资源量
						49,898		金：2.17 克/吨				
提格 雷资 源	Da Tambuk 和 Mato Bula						9,475	金：4.14 克/吨	10	建设 期	Da Tambuk 采 矿权 2019.5.23-20 25.5.22 Mato Bula 采矿权 2019.5.23-20 31.5.22	埃塞俄比亚联邦 民主共和国矿业 和石油部



贵州 亚太 矿业	贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（整合）采矿权、贵州省普安县泥堡金矿勘探探矿权、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权						59,144	金：4.12克/吨	12	建设期	采矿权：2011.2至2021.2；泥堡金矿勘探探矿权：2019.4.18至2021.4.18；泥堡南金矿详查探矿权：2019.4.20至2021.4.20	贵州省自然资源厅、中华人民共和国国土资源部
合 计		24,999.00	1,060,439.00	662,312.00	405,157.00	1,451,068.43	118,517.30					

备注：1、根据西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山 2012 年在自然资源部备案矿石储量数据，该矿山可控矿石储量为 1804.91 万吨，其中含锌 502,124 金属吨、铅 243,900 金属吨、锑 74,969 金属吨、银 914,563.8 千克，按照 60 万吨/年的矿石消耗量核算，目前该矿山可开采年限为 23 年；2、根据西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿 2013 年在国土部备案矿石储量数据，该矿山可控矿石储量为 129.54 万吨，其中含铜 13,517 金属吨、锌 29,912 金属吨、铅 5,208 金属吨、银 29,854 千克，按照 6 万吨/年的矿石消耗量核算，目前该矿山可开采年限为 15 年，根据《西藏自治区当雄县拉屋铜锌矿山 2018 年矿山储量年报》，2013 年-2018 年进行生产探矿，矿体位置、矿体延伸、走向延长、矿石质量都发生了变化。在 0-20 勘探线适当位置，施工、编录了相应穿脉工程，并采取了化学基本分析样品，以对 VII-1 矿体进行加密控制。对原来探槽或坑道矿体形态、产状、厚度、空间位置等进行调查，结果显示，矿体在形态、产状、厚度、空间位置等进行调查，结果显示，矿体在形态、产状、厚度、空间位置和矿石品位上都发生子了变化。因此拉屋矿山目前矿石量为 250498 吨，年处理矿石量为 7.8 万吨/年，生产年限调为 3.2 年；3、根据康桥奇矿集区在塔吉克斯坦储量委员会备案矿石储量数据，该矿集区可控矿石储量为 2300 万吨，其中含锑 264,616 金属吨、金 49,898 西藏华钰矿业股份有限公司 2019 年年度报告 31/256 千克，按照设计产能，预计消耗矿石量 150 万吨/年，该矿集区可开采年限为 15 年；4、根据埃塞俄比亚法律规定，资源储量无需在埃塞俄比亚有权机关备案。根据提格雷资源储量数据，该矿区可控矿石储量为 308 万吨（含 MatoBula 矿矿石 80 万吨），其中含金 9,475 千克，按照设计产能，预计消耗矿石量 30 万吨/年，该矿集区可开采年限为 10 年。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

为增强公司持续发展能力，把握稀贵金属发展机遇。报告期内，公司成功收购贵州亚太矿业有限公司 40%股权。目前黄金、白银价格已进入上行通道，随着柯月矿山和塔铝金业的投产，公司黄金、白银产能逐步释放，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

报告期内，公司与广西地润签署《股权转让协议》，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（即亚太矿业 40%股权）的转让价格为 50,000 万元。亚太矿业目前拥有一宗采矿权证：贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（整合）采矿权；二宗探矿权证：贵州省普安县泥堡金矿勘探探矿权、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权，亚太矿业可控资源储量为黄金 59.14 金属吨。本次收购项目是为了进一步增加公司优质资源黄金储量、提升综合盈利能力，实现可持续发展。

(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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用



(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

子公司名称	成立日期	主要经营范围	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	报告期内营业收入（元）	报告期内净利润（元）
西藏中泓工贸有限公司	2005年11月9日	矿产品的加工、销售。	3,000万元	22,799,859.22	22,799,859.22		-1,880.22
西藏山南华钰经贸有限公司	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	10,267,152.07	10,262,852.07		-2,466.12
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、	10,000万元	773,047,093.47	532,379,023.00	906,225,252.38	75,122,457.49



		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。					
西藏日则实业有限公司	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	172,837,795.17	171,410,121.09		-2,260,156.60
西藏恒琨冶炼有限公司	2013年9月13日	有色金属矿冶炼、加工、销售及相关产品。	5,000万元	2,222,569.48	-22,243,665.94	5,283,018.84	-19,497,886.52
“塔金”铝业封闭式股份公司	2017年4月27日	地质研究、地质调查、勘察、评估及开采矿产地；矿物的开采及加工金、银及多金属矿石；在国内市场销售和出口金、银及其他金属；承租及出租楼房、建筑物、电气设备、交通工具及机械设备；投资活动；对外经贸活动；其它塔吉克斯坦共和国法律	1,000索莫尼	1,761,263,397.26	1,127,573,731.25	4,537.81	-34,485,715.55



		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	39,143,724.23	21,811,908.83	1,307,174,420.68	-5,959,805.05
提格雷源有限公司	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	139,367,719.20	107,236,078.50		
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	11,397,947.01	-72,613.04		-53,102.58



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	206,678,639.66	-95,278.15		-61,723.38
------------	-------------	---	---------	----------------	------------	--	------------

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

1、国际国内经济走势随着中国疫情维持稳定可控，2021 年国内就业形势逐步改善，内生动力如私人消费和制造业投资将成为主要引擎，推动经济活动回到疫情前的增长轨迹，经济增长率预计在 2020 年低基数效应基础之上出现较大反弹，中国经济整体从疫情阴影中走出并拉动全球复苏。而随着通胀温和复苏，政策刺激将顺势推出，货币政策回归稳健中性，财政政策也回归常态。国际货币基金组织（IMF）预计 2021 年全球经济将增长 5.5%，并预测中国强有力的经济复苏，将促使全球经济东移，预计 2021 年中国经济将增长 8.1%。在新冠疫苗的研制取得极大进展及中国经济的拉动作用下，全球经济有望逐步走出低谷。需求复苏，系统性风险下降，大宗商品价格回升，全球经济增长前景趋于明朗，国际贸易融资和国际经贸活动重新活跃，全球金融周期复苏，2021 年经济整体处于复苏阶段。

2、有色金属市场形势 2021 年，美联储 1.9 万亿美元刺激政策落地，受益于流动性宽松及通胀预期上行，加之资源供给冲击，供需错配加剧，大宗商品价格有望得以支撑。一方面，因疫苗大规模使用，主要经济体处于疫情后的强劲复苏时期，各国制造业指数回升，中短期内将继续拉动铅锌铜等有色金属的消费；另一方面，国内随着“碳达峰”、“碳中和”战略推进，新型基础设施建设、光伏、风电、储能、新能源汽车及配套等领域，对铅锌铜的实际需求及预期有显著增强。预计有色金属市将继续维持高位震荡走势。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年，受新型冠状病毒全球疫情影响，铅、锌等有色金属价格震荡下跌后小幅回升。机遇与挑战并存，公司以有色金属探、采、选为主营业务，以拓展有色金属资源储量为核心，立足西藏、面向全国、走向海外，在资源优势的基础上扩大夯实采、选矿加工产业链，通过资源开发与资本运营的有效结合，将公司发展成为以国内有色行业的标杆型企业。

(一) 做大做强主营业务，向贵金属金银业务板块拓展，做好战略转型与升级

矿业企业是典型周期性行业，其发展壮大尤其需要对经济 and 行业进行前瞻性、战略性的研究。公司将在总结前期战略发展中的经验教训，持续加强对国内外经济形式、企业运营环境以及矿业行业发展趋势进行专业的、有针对性的研究和分析，制订公司发展规划，助力公司长期战略的推进和实现。

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

（二）结合自身发展优势，抓住国家“一带一路”政策的发展机遇

立足西藏自治区的有色金属资源优势，以及国家对西藏的优惠政策，公司持续拓展在藏的资源储量，加大在藏资源的勘探力度，目前公司正在执行多个合作勘查项目，通过新项目实现增加资源储备。依托国家“一带一路”政策加强同沿线国家矿产资源与技术领域的合作，以塔铝金业为平台，逐步从塔吉克斯坦共和国转向中亚其他国家，进行矿产资源与技术领域的拓展与开发；以埃塞俄比亚项目为契机，加强非洲板块拓展，寻找机会挖掘优质矿产资源项目，以合资、参股、合作、收购等方式进行业务拓展，多渠道增加公司资源储备。

（三）利用锑资源优势，规范行业发展

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

（四）打造新的金属贸易平台，积极进行矿业全产业链布局

公司以上海钰能金属公司、资源控股贸易公司（香港）为基础，打造全新国际化金属贸易平台，以有色金属和矿产品的国内国际贸易为主要业务，并结合公司资源优势，实现营收和利润双增长的发展目标，力争三年内将贸易业务发展成为公司主要业务板块之一。

（五）加强人力资源管理，全方位提升人才储备

人力资源是现代企业管理最核心的资源。公司一贯“以人为本”，重视人力资源的管理与储备，重视对公司员工的培养。一是加强专业化人才引进，进一步优化员工队伍和结构。二是积极培养专业技术人才，公司与中国地质大学（北京）、中南大学、中国地质科学院矿产资源研究所等国内知名院校、科研机构进行战略合作；在公司内部设立研究及技能岗位，为有志于在有色金属行业发展的人才提供良好的发展平台，同时也为公司未来储备技术人才奠定基础。三是不断优化管理团队，公司以开放、宽容、务实的态度，积极争取具有丰富行业经验、企业管理经验的人才加入公司。

（六）优化客户结构，提升品牌知名度

公司将进一步巩固和扩大现有客户群，通过产品适度多元化、提高采选工艺水平生产出高附加值的产品，满足不同层次客户的需求，培育发展长期合作伙伴。在客户结构布局方面，公司将加强与国际领先矿业冶炼企业的战略合作，逐步提高客户中知名企业、高端客户的占比，促进客户结构的科学化、合理化。

（七）充分利用资本市场，实现滚动发展

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

（三） 经营计划

√适用□不适用

公司 2021 年具体工作部署如下：

1、西藏地区全力保障生产任务。此外要大力推进柯月和查个勒采矿权证办理完成，增加产值、增厚利润，改善公司生产经营和业绩情况，同时拓宽融资渠道。

2、全力保障“一带一路”重点项目塔铝金业今年下半年如期投产，积极推动埃塞俄比亚项目如期建设完成并投产。

3、积极筹划非公开发行股票，对公司经营活动、投资活动和筹资活动现金流科学管控，围绕公司现金流构建投融资管理体系。

4、全面加强精细化管理，推动管理效率效能再上新台阶

一、深耕主业，确保西藏地区、中亚塔铝金业和东非金属金矿项目，全面完成 2021 年生产经营目标

（一）西藏地区

1、生产经营目标：出矿量：62 万吨；选矿量：62 万吨。

2、资源增储：

2021 年把现有矿山的资源储量储备与核实作为公司资源勘查的重点工作。以增加可采资源储量为核心，部署坑道钻探工作。加强成矿规律和控矿要素的研究，提高钻探工程见矿成功率。对勘查工作，坚持找矿成果导向的原则，不片面追求完成工作量。降低勘查成本，争取最优的找矿成果。按公司总体工作安排，完成扎西康铅锌多金属矿工作指标论证和资源储量核实工作。

（二）塔金公司建设目标

总体目标，全年计划完成采掘工程总量 10,000 米，完成井下供水、供电、通风等系统的建设工作，2021 年下半年完成 5,000t/d 选矿厂的建设工作并开始投产试运行，对选矿厂供矿量不小于 5,000t/d。全年出矿量不低于 50.1 万吨。

地质勘探和矿产资源增储计划：外围预查探矿比切谱和萨雷捷沃尔矿区，地表探槽 2,000 方及地表钻 800m；圈出详查勘探区。康桥奇矿区斯勘勒矿段及康桥奇矿段地质钻探计划 6,799m，坑内硐探 610m。完成斯勘勒矿段及康桥奇矿段资源量核实工作。

（三）埃塞项目建设目标

2020 年受新冠疫情及当地政治环境影响，工程项目建设在筹备中。截止目前埃塞项目权证办理工作包括环评工作均已完成并取得了政府批文。矿区附近现拥有简易办公场所，待疫情及当地政治环境等不可抗力对项目的影响结束后，既可开展相关建设工作。

二、2021 年度重点工作

（一）努力推进柯月和查个勒采矿权证办理

2021 年公司需继续推进现有柯月矿山、查个勒矿山采矿证的办理进度，及时跟进国家安全环保政策与地区最新发展规划，争取在 2021 年获得柯月矿山采矿证，并积极推进查个勒采矿证的办理工作。

（二）强化安全管理确保安全生产

虽然扎西康矿山已进入国家级绿色矿山遴选名单公示名录，但是这只是阶段性目标，安全环保工作仍然是公司踩不得的“红线”、是 2021 年工作的重中之重。

要严格坚守“安全第一、预防为主、综合治理”的安全理念，注重从源头上控制安全风险，从根本上提升矿山安全保障能力。重点如下：

- 1、全面落实国家《安全生产专项整治三年行动工作方案》
- 2、深化风险管控和隐患排查治理双重预防机制
- 3、进一步健全完善安全生产责任体系
- 4、持续推进企业安全生产标准化建设
- 5、强化对乙方工队的安全管理
- 6、完善并实施公司安全环保考核办法

（三）推动公司筹划非公开发行股票发行，引进长期战略入股，优化股权结构

2020 年 5 月，经公司董事会审议通过，公司拟非公开发行 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）。本次非公开发行不仅可以有效助力公司向贵金属板块拓展，有效缓解企业运营资金压力，为公司近年已收购优质黄金矿山稳步推进，争取早日投产提供资金支撑；同时，本次募集资金，对进一步扩展企业业务规模，提升企业持续盈利能力和抗风险能力都具有非常重要的作用。

（四）加强融资，积极拓展和探索多种融资方式

公司积极与战略合作伙伴葛洲坝、烟建集团有限公司以及实力雄厚的贸易商甘肃新业等客户寻求合作，拓展和探索多种融资方式，保证公司重点项目和重点领域资金供给。

（五）推进管理组织框架变革、建立规范高效的集团化管控体系

华钰矿业上市后，公司业务已经由西藏区域逐步遍布塔吉克斯坦、埃塞俄比亚等海外区域，全新的业务布局需要规范高效的集团化管控体系架构。2021 年，公司将根据新的发展要求，对现有组织架构进行人员的优化调整，逐步夯实总部职能，明确管控权限，推动公司业务的高效发展。

- 1、优化组织机构，清晰定位，明确管控方式和权限

2021 年，根据公司现状和发展需要，在 2020 年组织架构的基础上进一步优化。各项目公司定位为“生产单元”，主要职责为根据总部下达生产计划、成本计划、利润计划完成项目年度生产经营与项目开发建设任务。2021 年公司重点将会对生产运营中心、金融投资与财务管理中心、贸易事业部进行全面职能优化及人员能力升级。

2、进行全面人才盘点，精准人岗匹配，建立“双轨道”人才发展机制

2021 年公司要根据组织架构及岗位编制，通过科学的盘点体系对现有人员进行全面人才梳理，建立人才档案库，实现精准人岗匹配，同时通过此项工作解决企业冗余岗位及人员，提高企业单位人工投入产出。同时公司将实施“管理序列”与“专业序列”相结合的双通道人才发展机制，打通管理职级限制，专业人才同样具备晋升空间。

3、进一步优化薪酬绩效体系，建立简单清晰的奖罚机制

2021 年公司将全面优化升级现行绩效薪酬体系，在薪酬方面进一步细化落实基于“岗位价值”的薪酬体系，同时在薪酬结构方面进一步简化；在绩效方面，公司将会推行基于“事事明”系统的绩效考核体系，将原来的只关注结果的方式转变为通过过程促进结果的方式，同时公司会加大奖罚力度，对公司重点项目设立专项绩效奖金，切实做到奖优罚劣。

4、提升企业信息化管理水平

2021 年，根据集团化管理新的需求，继续深入进行信息化管理建设。进一步优化办公系统，建立起以总部为核心，各分子公司为支撑的一体化工作协同平台；财务方面，将全年优化升级全面预算管理系统；山南分公司进行“事事明”系统二期建设，通过信息化手段，真实、适时反应矿山现场管理情况，安全生产上，落实《双重预防规范》，矿山管理上，实现现场管理数据反馈与绩效考核相关联。最终通过对以上信息化系统建设的推进，为 2021 年公司“求真务实，真抓实干”的工作精神提供管理工具和数据支持。

（六）发挥主观能动性，促进企业降本增效

要求各单位、部门发挥主观能动性降本增效，公司也会通过树立全员成本意识、分析成本要素、优化工艺、加强现场管理、合理制定最佳定额、优化组织架构等各项措施全面推动企业降本增效。公司总体目标，吨矿成本在年预算的基础上下降 5%，管理费用可控部分在年预算的基础上下降 10%。

（七）企业文化建设与宣传工作

企业文化是企业的精神支柱，是企业的灵魂，是企业“软实力”的核心，2021 年企业文化建设与生产经营要实现“两手抓，两手硬”，让优秀的企业文化助推生产经营目标实现。

(四) 可能面对的风险

√ 适用 □ 不适用

1、产品价格波动风险

锌精矿、铅锑精矿（含银）、铜精矿是公司的主要产品，有色金属价格在很大程度上决定了公司的利润水平。受世界经济、政治、需求等因素的影响，有色金属价格的不确定性在加剧，有色金属价格的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性。公司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、人才队伍建设可持续风险

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、人才队伍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，使整个生产过程的环境污染风险处于可控状态。

5、海外经营风险

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

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2013 年 7 月 17 日召开了第一届董事会第十四次会议审议通过了《公司章程》（上市草案）的议案，并于 2013 年 8 月 3 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。在本次会议中进一步明确了分红标准和比例以及相关的决策程序和机制，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。《公司章程》中规定公司的现金分红政策为：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司每年应当以现金形式分红；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会未作出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。公司的利润分配方案由董事会制订并交由股东大会审议批准，独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。同时，公司应当根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0	0	0	72,380,454.50	0
2019 年	0	0	0	0	125,149,564.34	0
2018 年	0	0.90	0	47,332,467.00	224,609,903.77	21.07

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
把握这轮稀贵金属发展机遇，公司先后完成“塔铝金业金、锑矿项目”、“埃塞金矿项目”的股权收购工作；近期，公司又参股贵州亚太矿业有限公司泥堡金矿项目。拓展稀贵金属板块，是公司资源战略调整的重要组成部分，短期资金需求较大，为确保生产经营和收购项目的有序推进，实现股东利益最大化，公司本年度拟不进行利润分配。	用途：“塔铝金业金、锑矿项目”、“埃塞金矿项目”、“贵州亚太矿业有限公司泥堡金矿项目”的建设资金。 使用计划：未分配利润 70%用于塔金项目建设，剩余 30%用于其他项目建设。



二、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	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用



			为止。					
	解决同业竞争	道衡投资、实际控制人刘建军	关于避免同业竞争的承诺。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	道衡投资、西藏博实、西藏铠茂、实际控制人刘建军	规范关联交易的承诺。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	道衡投资、实际控制人刘建军	（一）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 （二）自本承诺出具日至公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	2019 年 12 月 6 日	是	是	不适用	不适用



			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。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为本次限制性股票的激励对象通过本计划购买限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 5 月 25 日	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	道衡投资	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	2018 年 6 月 20 日	是	否	市场变化，控股股东自身资金情况	无



			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，本次增持计划的其他内容不变。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2020 年度华钰矿业将客户西藏开恒实业有限公司、西藏诚康物资有限公司补充披露为关联方，关联交易及往来金额具体见附注。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105.00
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	40.00
保荐人	长城国瑞证券有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二)公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☒本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用



(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被 申请) 方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲 裁) 是否 形成 预计 负债 及金 额	诉 讼 (仲 裁) 进 展 情 况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼 (仲 裁) 判 决 执 行 情 况
西藏 华钰 矿业 股份 有限 公司	林周 县江 夏乡 财胜 矿业 有限 公司	无	民 事 诉 讼	2016 年 7 月 31 日, 公司与财胜矿业签订《资产收购框架协议书》, 约定: 公司拟收购财胜矿业持有的程巴铜多金属矿采矿权及采矿权相关的选矿厂、尾矿库、土地使用权、房屋、在建工程、机器设备等配套资产进行合作, 双方签订协议后五日内公司需向财胜矿业支付 1,000 万元定金, 如双方实施本次合作交易, 则该定金冲抵	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。	暂 未 执 行

			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		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《中华人民共和国民事诉讼法通则》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	
--	--	--	--	--	---	--

				级人民法院提交了起诉状。			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 2020 年 12 月，公司了解到财胜矿业正准备恢复生产手续，为督促财胜矿业还款，2021 年 1 月 6 日，公司向拉萨市中级人民法院申请恢复执行立案，2021 年 2 月 3 日，拉萨市中级人民法院	
--	--	--	--	--------------	--	--	--	--



								立案恢复执行，案号为（2021）藏 01 执恢 16 号。2020 年 12 月 10 日，拉萨市中级人民法院继续冻结财胜矿业程巴铜多金属矿采矿权（许可证号：C5400002012053210125156），期限自 2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日。2021 年 1 月 18 日，拉萨市中级人民法院继续查封财胜矿业名下的车辆（藏 AC8508、藏 AF7116、藏 AX1788、藏 AS2701、藏 AY9103、藏 AX0361、藏 AM6959、藏 AK8309、藏 AK8308）。2021 年 1 月 20 日，拉萨市中级人民法院继续查封财胜矿业名下的土地：林周县边交林乡林周县（籍）第 156 号，占用面积 56,000 m²；林周县边交林乡林周县（籍）第 33 号，占用面积 61432.87 m²，期限自 2021 年 1 月 20 日至 2024 年 1 月 20 日，以及将财胜矿业名下在林周县边交林乡帕热村的房产（房产证号为房产证字第 000635、房权证字第 000636、房产证字第 000688）列入禁止交易名单，禁止交易期限为 2021 年 1 月 20 日至 2024 年 1 月 19 日。鉴于财胜矿业恢复生产存在不确定性，且可执行财产变卖难度大，2021 年预计收回款项存在不确定性。 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。	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用



十一、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、收购人处罚及整改情况

√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。

十二、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

1、控股股东最近一年债务情况及涉及的重大诉讼，具体情况如下：

单位：万元币种：人民币

序号	债权人名称	截至目前逾期债务	债务原因	债务到期日	因债务问题涉及的诉讼情况
----	-------	----------	------	-------	--------------



		本金			
1	上海海通证券资产管理有限公司	0	证券 质押 融资	2020. 11. 29	1、2020 年 2 月，海通资管根据民事调解书向上海黄浦法院申请执行拍卖西藏道衡持有的华钰矿业 3,967,675 股股票，2020 年 5 月黄浦法院执行司法处置上述股票。目前案件作终结执行程序处理。 2、2020 年 3 月海通资管根据民事调解书向上海市高级人民法院申请执行，拍卖西藏道衡持有的华钰矿业 55,625,770 股股票，4 月 8 日转上海市第二中级人民法院（以下简称“上海第二中院”）执行。 （1）上海第二中院在淘宝网司法拍卖网络平台上公开拍卖道衡投资持有的公司无限售条件流通股 20,191,531 股，因无人竞拍，处于流拍状态。后续，上海市第二中级人民法院出具执行裁定书，将上述股票作价（即司法拍卖流拍价）交付申请执行人上海海通证券资产管理有限公司，目前海通资管已完成股票抵债程序。 （2）上海第二中院在淘宝网司法拍卖网络平台上公开拍卖道衡投资持有的公司无限售条件流通股 21,851,415 股，竞买人陈学赓以最高应价胜出。目前，该笔股票已过户完毕。 （3）上海第二中院在淘宝网司法拍卖网络平台上公开拍卖道衡投资持有的公司无限售条件流通股 15,640,081 股。本次司法拍卖因无人竞拍，处于流拍状态。2020 年 11 月 25 日西藏道衡积极筹措资金归还海通资管，法院撤回 15,640,081 股股票拍卖。 截至目前，标的本金已归还完毕。
2	中诚信托有限责任公司	1,503.80	证券 质押 融资	2019. 11. 15	1、2020 年 8 月 21 日，重庆市第一中级人民法院通过二级市场集中竞价方式处置股票 500 万股。 2、2020 年 12 月 26 日至 12 月 27 日，重庆市第一中级人民法院在淘宝网司法拍卖网络平台上公开拍卖道衡投资持有的公司无限售条件流通股 7,000,000 股，拍卖成交 4,000,000 股，成交金额均用于归还股票质押借款。目前，该笔股票已过户完毕。 截至目前，西藏道衡质押给重庆民生股票剩余为 11,000,000 股。



3	恒丰银行股份有限公司 昆明分行	8,393.00	证券 质押 融资	2020.12.18	2021年3月7日至3月8日,北京市第三中级人民法院在淘宝网司法拍卖网络平台上公开拍卖道衡投资持有的公司无限售条件流通股30,000,000股票,竞买人严琳分别竞拍成交10,000,000股,竞买人顾斌竞拍成交10,000,000股,拍卖款项均用于归还股票质押借款。目前,上述股票已过户完毕。
4	上海海通证券 资产管理 有限公司- 浦发银行	32,570.73	证券 质押 融资	2019.11.12	2021年3月18日,上海金融法院开庭审理股票质押纠纷一案。
5	海通证券股 份有限公司	9,500.00	证券 质押 融资	2020.04.28	未涉诉

控股股东不存在主体和债项信用等级下调的情形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√ 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
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。	具体内容详见公司于 2017 年 6 月 9 日、2017 年 7 月 10 日分别刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2017-027 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-028 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司股权激励计划预留限制性股票授予结果公告》（公告编号：2017-044 号）。
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	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

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。	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	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

解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见；监事会对本次解锁事宜进行了核查，认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的预留部分授予对象，且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的解锁条件，同意按相关规定为其办理解锁事宜。2018 年 6 月 21 日为公司授予预留部分限制性股票第一次解锁期的解锁日。	业股份有限公司第二届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2018-063 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-064 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划预留部分第一期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-065 号）。
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）。

结算有限责任公司上海分公司完成注销。	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

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

年度	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
2019	西藏开恒	其他关联人	销售商品	自产业务	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
2019	西藏开恒	其他关联人	销售商品	自产业务	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
2019	西藏开恒	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
2019	西	其	销	自产	上海	锌精矿:	3,331.53	5.31%	先	8,920.95	不适

	藏诚康	其他关联人	销售商品	品业务	有色金属网上月均价	8920.95 元/吨			货后款,次月初结算		用
2019	西藏诚康	其他关联人	销售商品	自产业务	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
2020	西藏开恒	其他关联人	销售商品	自产业务	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
2020	西藏开恒	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
2020	西藏诚康	其他关联人	销售商品	自产业务	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

2020	西藏诚康	其他关联人	销售商品	自产业务	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刘建军先生的妹妹。					

（二） 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第十九次会议、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）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□ 适用 √ 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□ 适用 √ 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
2020 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第十七次会议，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。 截至报告期末，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 358.47 万元人民币。	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)
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。 截至报告期末，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 358.47 万元人民币。	具体内容详见公司于 2020 年 12 月 23 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司关于向控股子公司提供借款暨关联交易的公告》(公告编号：2020-085 号)

2、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				0	5,000	2,500
合计					0	5,000	2,500
关联债权债务形成原因		日常经营性需要					
关联债权债务对公司的影响		无					

2020 年 5 月 29 日，公司与青海西部稀贵金属有限公司签订《借款协议》，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，青海西部稀贵金属有限公司已向公司支付借款 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》，根据合同约定借款金额为 1,700 万元，借款利息为年利率 4.35%，该事宜已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审核程序。截至报告期末，青海西部稀贵金属有限公司已向公司支付借款 1700 万元。

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

截至目前，公司已归还青海西部稀贵金属有限公司 2500 万元，剩余借款余额 2500 万元。

(五) 其他

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

(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 61.7 万美元。

(3) 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 2,465,940 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。

(4) 2019 年 7 月 31 日,道衡投资与公司签订房屋租赁合同,定价依据按西藏拉萨经济技术开发区当时的房价租赁市场价格定价,租赁期一年,费用 14,400 元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(5) 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。

(6) 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,公司合计出借恒琨冶炼 10,000,000 元。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用



2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用



(二) 担保情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	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	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						16,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						16,000							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						16,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						5.02							



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。

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）。

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）。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 8 月 19 日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在确保资金安全的前提下，运用自有资金进行固定收益类或低风险短期理财产品投资，委托理财额度不超过 2 亿元人民币，在上述额度内可循环进行投资，滚动使用。委托期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

(2) 单项委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2018 年 4 月 6 日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同，根据合同约定借款金额为 1,000 万美元，借款利息为年利率 5%，该事项已

按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，公司已向其支付借款 1,000 万美元。

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

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

(4) 2019 年 12 月 28 日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订《2019 年 6 月 18 日借款合同第 2 号补充协议》，根据工程建设进展，补充协议约定增加借款金额 2,000 万美元，借款利息为年利率 6%，该事项已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至报告期末，公司已向其支付借款 1,686.65 万美元。

十六、其他重大事项的说明

√适用□不适用

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

2020 年 5 月 11 日，公司召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过《关于终止公司公开发行可转换公司债券事项的议案》及公司非公开发行的方案等议案，同意公司非公开发行不超过 150,000,000 股股票，募集资金总额（含发行费用）不超过人民币 6.8 亿元（含 6.8 亿元）。详见公司于 2020 年 5

月 12 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定相关报刊媒体的相关公告 (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)。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√ 适用 □ 不适用

1. 精准扶贫规划

√ 适用 □ 不适用

公司积极响应国家政策号召, 支持地方扶贫事业。始终坚持 “开发一矿、惠及一片、造福一方” 的理念, 以西藏华钰矿业股份有限公司慈善扶贫基金会 (以下简称 “基金会”) 为平台, 旨在开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益救助活动, 为当地百姓及贫困户切实提供帮助。

2. 年度精准扶贫概要

√ 适用 □ 不适用

1、隆子县日当镇塔新村建档立卡贫困户扶贫援助。在塔新村建档立卡贫困户共计 85 户、1225 人, 每季度给予生活用品及现金资助, 现金资助金额 4.98 万元。

2、2020 年基金会走访慰问塔新村建档立卡贫困户 10 次, 其中经济慰问 4 次, 主题思想活动 1 次, 共计 1200 人次, 送去慰问金及米面油等生活用品折合人民币共计 4.70 万元。

3、2020 年, 因隆子县当地农牧民群众实际困难, 本着 “开发一矿, 造福一方” 的理念, 按照公司采矿吨数为基数, 以 1 元/吨的标准提取扶贫费用 64.99 万元支付给日当镇日当村、塔新村、沙琼村。

4、积极响应西藏证监局组织扶贫及防疫活动, 公司积极采购扶贫米、面、油等物资。

3. 精准扶贫成效

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元币种: 人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	69.97
2. 物资折款	4.70

3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	3,225
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数(个)	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	64.99
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	2000
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数(个)	2
9.2 投入金额	9.68
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	1225

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

1、因疫情原因，2020 年拟对曲松县的农牧民技能培训帮扶延期至 2021 年开展，2021 年拟对曲松县 100 名农牧民进行装挖机技能培训；

2、2021 年，拟对西藏自治区光彩事业促进会提供捐款。

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

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

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

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

(二) 社会责任工作情况

√适用□不适用

作为西藏本土成长起来的企业，公司持续积极回报社会，为国家发展、社会进步贡献价值和力量。2021 年，我们继续以企业社会责任为切入点，助力扶贫攻坚，努力践社会责任。发挥企业实行劳动保护、人文关怀和承担社会责任方面的建设性作用，在处理好自身发展、企业利润与公益事业之间的矛盾，从力争社会责任与企业利益的最佳结合点出发回报社会。隆子县日当镇是华钰矿业的重要生产基地，也承担着公司

最大、最重要的扶贫攻坚公益项目，即隆子县日当镇塔新村建档立卡贫困户对口扶贫援助工作。塔新村共有建档立卡贫困户共计 85 户，贫困人口 249 人，巩固扶贫成效、精准扶贫规划是公司 2021 年履行企业社会责任重要关注点，我们将以此为重点开展并做好以下方面工作：1、进一步发挥华钰基金会的公益平台作用推广华钰慈善公益理念，同时要对标先进，向行业标杆看齐，学习优秀公益组织的相关经验，不断加强创新和拓展思维，全面开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益活动，不断提升基金会的管理水平。2、基础设施扶贫加大对矿区及生产经营地所在村落基础设施和公共服务建设的扶持力度，逐步推进贫困村在交通、教育、环境等方面的基础建设项目，努力改善村民生产生活环境，为共同富裕，共建和谐社会贡献力量。3、坚持科学扶贫和精准扶贫。响应习总书记号召，扶贫“贵在精准，重在精准，成败之举在于精准”。持续关注建档立卡贫困户，并坚持分类施策，因人因地施策，因贫困原因施策，因贫困类型施策，通过就业发展一批，通过教育扶贫脱贫一批，通过低保政策兜底一批，广泛动员更多力量参与到扶贫中去。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒ 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，2020 年公司及其子公司的废气、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、矿坑涌水经污水处理站加药沉淀处理后达标排放，处理后的水质满足《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）中表 3 标准。

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

4、选矿厂破碎车间各工段均配备除尘设施，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。

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。

（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，目前正在批复阶段。

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

9. 根据公司各项目水土保持方案报告书及批复要求，及时委托第三方开展山南分公司桑日则铅锌多金属矿采矿工程、扎西康铅锌多金属矿采矿工程、扎西康铅锌多金

属矿技改项目采矿工程、选矿及尾矿库工程、拉屋铜锌多金属采矿工程、选矿及新建巴郎尾矿库工程水土保持验收工作，并于 2019 年 7 月 22 日获得自治区水保局自主验收备案证明文件。2020 年 5 月公司通过自治区水利厅组织专家对公司扎西康采矿工程水土保持设施自主验收的核查。

10. 积极推进柯月矿山采矿许可证的办理，公司于 2019 年 5 月 31 日获得山南市委国家安全委员会办公室的批复文件，《关于隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程社会稳风险评估报告的备案审查意见》（山国安办评备[2019]67 号）；于 2019 年 9 月 17 日获得山南市发展和改革委员会批复文件，《关于隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程节能评估报告的审查意见》（山发改环资[2019]347 号）；于 2019 年 9 月 24 日取得西藏自治区生态环境厅批复文件，《关于西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程环境影响评价报告的批复》（藏环审[2019]45 号）；2020 年 5 月 7 日取得西藏自治区发展和改革委员会核准批复文件，《关于西藏华钰矿业股份有限公司隆子县柯月铅多金属矿 40 万吨/年采矿工程项目核准的批复》（藏发改产业（2020）211 号）。目前，该项目已经在西藏自治区自然资源厅进入《采矿许可证》办理程序的最后阶段。

公司严格按照国家法律法规及其它要求，报告期内已依法取得污染物排放许可证、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。

（四）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。

（五）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。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 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）其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔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

☒适用 ☐不适用

可转换公司债券名称	西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券		
期末转债持有人数	9,684		
本公司转债的担保人	无需担保		
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(%)	
中诚信托有限责任公司—2020年盈丰1号资金信托	43,329,000	13.32	

平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	23,000,000	7.07
李志鹤	19,536,000	6.00
李怡名	16,545,000	5.08
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	13,437,000	4.13
中国工商银行股份有限公司—红塔红土盛商一年定期开放债券型发起式证券投资基金	12,053,000	3.70
渤海银行股份有限公司—红塔红土长益定期开放债券型证券投资基金	11,535,000	3.54
中国建设银行股份有限公司—国泰双利债券证券投资基金	11,066,000	3.40
丁碧霞	10,757,000	3.31
中信期货—光大信托·浦汇集合资金信托计划—中信期货价值精粹 1 号单一资产管理计划	7,490,000	2.30

(三) 报告期转债变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券	639,995,000	314,593,000	0	0	325,402,000

报告期转债累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

可转换公司债券名称	西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额(元)	314,593,000
报告期转股数(股)	30,932,783
累计转股数(股)	30,933,273
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	5.8818
尚未转股额(元)	325,402,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	50.8441

(四) 转股价格历次调整情况

□ 适用 √ 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☒ 适用 ☐ 不适用

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，公司 2019 年 6 月发行 6.40 亿元 6 年期可转换公司债券未转股金额 3.25 亿元，截止 2020.12.31 银行贷款余额 3.72 亿元，负债情况无明显变化，资信情况良好。

公司未来年度还债计划已做好合理安排，现金来源为经营性现金流。

(六) 转债其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	3,055,260	0.58				-1,702,395	-1,702,395	1,352,865	0.24
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,055,260	0.58				-1,702,395	-1,702,395	1,352,865	0.24
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,055,260	0.58				-1,702,395	-1,702,395	1,352,865	0.24
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	522,861,530	99.42				30,932,783	30,932,783	553,794,313	99.76
1、人民币普通股	522,861,530	99.42				30,932,783	30,932,783	553,794,313	99.76
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									



三、普通股股份总数	525,916,790	100				29,230,388	29,230,388	555,147,178	100
-----------	-------------	-----	--	--	--	------------	------------	-------------	-----

2、普通股股份变动情况说明

√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 2018 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 1,458,605 股。因激励对象董永义、连传双、许保忠、宿国平、代邵波、张立华、李及秋、罗朝军、孙文理、李仁青(以下简称“董永义等 10 人”)已离职,不再符合《公司限制性股票激励计划》激励对象的资格,同意由公司回购并注销董永义等 10 人已获授但尚未解锁的限制性股票合计 243,790 股。合计回购并注销股份 1,702,395 股,上述股票已于 2020 年 4 月 29 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间,转股的金额为人民币 314,593,000 元,因转股形成的股份数量为 30,932,783 股,占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.8817%。截至 2020 年 12 月 31 日,累计共有人民币 314,598,000 元华钰转债转换成公司股票,因转股形成的股份数量为 30,933,273 股,占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.8818%。

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

□适用√不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励员工股	3,055,260	1,702,395	0	1,352,865	回购注销	2020 年 4 月 29 日
合计	3,055,260	1,702,395	0	1,352,865	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用□不适用

单位:股币种:人民币

股票及其衍生	发行日期	发行价格	发行数量	上市日	获准上	交易终止
--------	------	------	------	-----	-----	------



证券的种类		(或利率)		期	市交易数量	日期
普通股股票类						
公开发行人民币普通股(A股)	2016年3月9日	7.18	5,200万股	2016年3月16日	5,200万股	不适用
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2019年6月14日	100	64,000万元	2019年7月10日	64,000万元	2025年6月13日
其他衍生证券						
无						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用□不适用

1、经中国证券监督管理委员会于 2016 年 2 月 6 日以证监许可[2016]252 号文《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）已于 2016 年 3 月 9 日向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 52,000,000.00 股，发行价格每股人民币 7.18 元，募集资金总额人民币 373,360,000.00 元，募集资金净额为人民币 333,590,863.26 元。

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

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

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

根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定和《西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的约定，公司本次发行的“华钰转债”自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后

的第一个交易日，即 2019 年 12 月 20 日起可转换公司 A 股普通股股票，初始转股价格为 10.17 元/股。

（二） 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

1、因公司层面未达成《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》（以下简称“《公司限制性股票激励计划》”）规定的 2018 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 1,458,605 股。因激励对象董永义、连传双、许保忠、宿国平、代邵波、张立华、李及秋、罗朝军、孙文理、李仁青（以下简称“董永义等 10 人”）已离职，不再符合《公司限制性股票激励计划》激励对象的资格，同意由公司回购并注销董永义等 10 人已获授但尚未解锁的限制性股票合计 243,790 股。合计回购并注销股份 1,702,395 股，上述股票已于 2020 年 4 月 29 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，转股的金额为人民币 314,593,000 元，因转股形成的股份数量为 30,932,783 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.8817%。截至 2020 年 12 月 31 日，累计共有人民币 314,598,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 30,933,273 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.8818%。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本变更为 555,147,178 股。

3、公司资产和负债结构的变动情况：

单位：元币种：人民币

项目	2020 年期初	2020 年期末	变动额
总资产	4,538,015,773.36	4,914,793,515.33	376,777,741.97
总负债	1,717,475,504.54	1,736,969,749.14	19,494,244.60
资产负债率（%）	37.85	35.34	-2.50

（三） 现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、 股东和实际控制人情况

（一） 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,191
------------------	--------



年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,238
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截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 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
西藏道衡 投资有限 公司	-16,333,275	187,501,721	33.78	0	质 押	187,501,721	境内 非国 有法 人
青海西部 资源有限 公司	-13,561,585	80,657,860	14.53	0	质 押	68,287,445	境内 非国 有法 人
西藏博实 创业投资 有限公司	-21,383,691	10,849,642	1.95	0	质 押	10,000,000	境内 非国 有法 人
孟星	3,260,500	3,260,500	0.59	0	无		未知
邵逸群	2,850,000	2,850,000	0.51	0	无		未知
李继东	103,900	2,130,900	0.38	0	无		未知
茹方勇	2,000,000	2,000,000	0.36	0	无		未知
李向东	1,910,000	1,910,000	0.34	0	无		未知
杜晓君	1,638,100	1,638,100	0.30	0	无		未知
中国国际 金融香港 资产管理 有限公司 —客户资 金 2	1,611,650	1,611,650	0.29	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		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
西藏道衡投资有限公司	187,501,721	人民币普通股	187,501,721
青海西部资源有限公司	80,657,860	人民币普通股	80,657,860
西藏博实创业投资有限公司	10,849,642	人民币普通股	10,849,642
孟星	3,260,500	人民币普通股	3,260,500
邵逸群	2,850,000	人民币普通股	2,850,000
李继东	2,130,900	人民币普通股	2,130,900
茹方勇	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
李向东	1,910,000	人民币普通股	1,910,000
杜晓君	1,638,100	人民币普通股	1,638,100
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	1,611,650	人民币普通股	1,611,650
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现上述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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王艳萍	180,850		0	注
2	刘鹏举	146,610		0	注
3	王庭良	123,950		0	注
4	邢建军	95,400		0	注
5	刘志峰	87,675		0	注
6	刘兴华	76,925		0	注
7	王学斌	75,125		0	注
8	张晓梅	74,525		0	注
9	邢维民	62,975		0	注
10	欧阳金德	62,975		0	注
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东存在关联关系和一致行动的情况			

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

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

截至 2020 年 12 月 31 日，道衡投资共持有的本公司股份 187,501,721 股，占公司总股本的 33.78%，处于质押/冻结的股份数为 187,501,721 股，占其持股总数的 100%，占公司总股本的 33.78%。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

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

2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

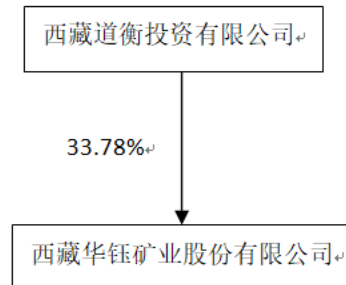
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☒适用 ☐不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

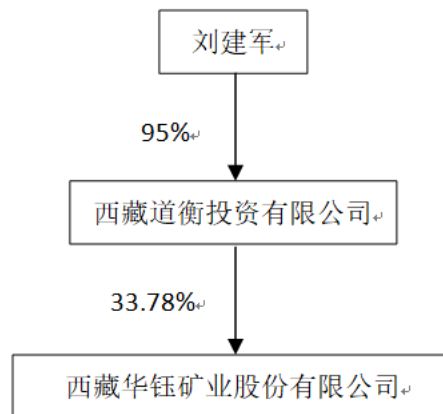
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元币种：人民币

法人 股东 名称	单位 负责 人或 法定 代表 人	成立日 期	组织机 构代 码	注册资 本	主要经营业务或管理活动 等情况
青 海 西 部 资 源 有 限 公 司	骆 哲 宏	2006 年 6 月 27 日	91630000781417334K	20,000	矿产资源开发（不含勘查、开采）； 矿产品加工、销售（不含煤炭销售）、 贸易；矿业信息和矿业技术咨询； 建材经营。（国家有专项规定的除 外）
情 况 说明	无				

六、 股份限制减持情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

道衡投资：如道衡投资拟转让其直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 50%、在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内合计转让发行人股票

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

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

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘建军	董事长	男	61	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		104.5	否
刘良坤	董事	男	37	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		66.00	否
徐建华	董事兼总经理	男	43	2019 年 5 月 17 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		90.00	否
刘鹏举	董事	男	60	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	571,500	318,890	-252,610	股份回购和二级市场减持	92.00	否
布景春	董事	男	54	2020 年 4 月 24 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		80.00	是
王聪	独立董事	男	63	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		20.00	否



				日	日						
王瑞江	独 立 董 事	男	65	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		20.00	否
李永军	独 立 董 事	男	57	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		20.00	否
刘劲松	监事	男	50	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		12.00	否
梁遇春	监事	男	55	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	11,000	11,000	0		60.00	否
王小飞	监事	男	37	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	55,100	38,900	-16,200	股份回购和 二级市场减 持	35.8	否
王艳萍	副 总 经 理	女	57	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	704,000	478,050	-225,950	股份回购和 二级市场减 持	100.00	否
谢文政	副 总 经 理	男	62	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		103.00	否
邢建军	财 务 总 监	男	51	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	380,000	214,600	-165,400	股份回购和 二级市场减 持	80.00	否
孙艳春	董 事 会 秘书	女	43	2018 年 10 月 26	2021 年 10 月 26	94,800	57,900	-36,900	股份回购和 二级市场减	56.20	否



				日	日				持		
邓瑞	原董事	女	40	2018 年 10 月 26 日	2020 年 4 月 24 日	0	0	0		0.00	否
王庭良	原 副 总 经理	男	57	2018 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 24 日	411,500	217,550	-193,950	股份回购和 二级市场减 持	78.30	否
古文韬	原 副 总 经理	男	47	2018 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 24 日	6,000	6,000	0		85.00	否
合计	/	/	/	/	/	2,233,900	1,342,890	-891,010	/	1,102.80	/

姓名	主要工作经历
刘建军	刘建军，男，1960 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于河北省魏县北皋中学，高中学历。1977 年至 1984 年，任河北省峰峰矿务局职员；1984 年至 1989 年，从事个体运输；1989 年至 1993 年，任河南省南召县有色金属工业有限公司董事长兼总经理；1993 年至 2002 年，任河南省南阳市鑫隆矿业有限公司董事长兼总经理；2002 年至 2005 年，任西藏华钰矿业开发有限公司董事长兼总经理；2005 年至 2007 年，任西藏华钰矿业开发有限公司副董事长兼总经理；2007 年至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司董事长；2012 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事长。
刘良坤	刘良坤，男，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于解放军信息工程学院，本科学历。2006 年至 2008 年，任西部矿业锡铁山分公司职员；2008 年至 2009 年，任西藏华钰矿业开发有限公司供销中心总监；2009 年 6 月至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司董事、供销中心总监；2012 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事、供销中心总监、总经理助理。
徐建华	徐建华，男，1978 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国人民大学，硕士研究生学历。2003 年，任赛迪顾问公司战略顾问；2004 年至 2005 年，任新华信管理咨询公司营销顾问；2005 年至 2006 年，任华信惠悦咨询公司战略与组织顾问；2006 年至 2007 年，任埃森哲咨询公司组织与人力资源顾问；2007 年至 2010 年，任泰达建设北京公司综合运营



	总监；2011 年至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司副总经理；2012 年 10 月至 2018 年 2 月，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理；2018 年 3 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理；2019 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
刘鹏举	刘鹏举，男，1961 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华大学，硕士研究生学历。1988 年至 1993 年，任桦林橡胶学院教务科副科长；1993 年至 1996 年，在清华大学攻读 MBA 学位；1996 年至 1999 年，任桦林集团有限责任公司上市办副主任、财务部部长；1999 年至 2002 年，任桦林轮胎股份有限公司副总经理兼财务总监；2002 年至 2005 年，任大连北方集团公司投资部主任；2005 年至 2008 年，任西藏资源副总经理兼财务总监；2008 年至 2012 年 8 月任铭泰公司总经理；2009 年 6 月至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司总经理；2012 年 10 月至 2018 年 2 月，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理；2018 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
布景春	布景春，男，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于包头钢铁学院，本科双学历，采矿高级工程师。1988 年 8 月至 1990 年 3 月，任北京市有色金属工业总公司冶金建安公司任技术员；1990 年 3 月至 2000 年 9 月，历任北京市黄金公司生产调度、生产建设协调部、投资开发部主任、公司经理助理等职务，期间兼任得田黄金矿业公司董事；2000 年 9 月至 2004 年 5 月，任中宝戴梦得投资股份公司矿业项目经理；期间兼任北京稀贵金属交易有限公司副总经理、龙翔矿业公司执行董事；2004 年 6 月至 2006 年 9 月，任北京农业集团有限公司矿业部经理；2006 年 10 月至今，任青海西部资源有限公司、青海西部稀贵金属有限公司副总经理，期间兼任桃江久通铋业有限公司董事、董事长、总经理，2019 年 3 月兼任西藏华钰矿业股份有限公司技术委员会主任。2020 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
王聪	王聪，男，1958 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于暨南大学，博士研究生学历。1976 年至 1979 年，任职中国人民解放军 35427 部队；1984 年至 1985 年，任职中国人民银行贵州省分行；1985 年至 1992 年，任贵州财经学院金融系助教、讲师；1995 年至今，任暨南大学金融系教授、博士生导师、珠江学者、广东省教学名师、金融学国家重点学科学术带头人和产业经济学国家重点学科学术带头人。
王瑞江	王瑞江，男，1956 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国地质大学（武汉），博士研究生学历。1990 年至 1997 年，原地质矿产部科学技术司，历任主任科员、副处长、调研员；1997 年至 1999 年，任贵州省六盘水市人民政府副市长；1999 年至 2005 年，任中国地质调查局资源评价部主任（副局级）；2005 年 3 月至 2006 年 1 月，中央党校第 21 期一年制中青班学习；2005 年至 2012 年，任中国地质科学院矿产资源研究所所长、党委书记；2012 年至 2014 年，任中国地质科学院矿产资源研究所所长、党委副书记；2010 年至 2016 年，任中国地质科学院副院长；2016 年 8 月退休，2018 年 1 月至今，任全国找矿突破战略行动专家技术指导组组长。
李永军	李永军，男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国政法大学，博士后研究。1986 年 7 月至 1994



	年 8 月，任山东大学教师；1994 年 8 月至今，任中国政法大学教师。
刘劲松	刘劲松，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京邮电大学，博士研究生学历。1993 年至 1998 年，任德国弗戈媒体总编辑；2000 年至 2006 年，任埃森哲公司经理；2014 年至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事会主席。
梁遇春	梁遇春，男，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于有色金属地质职工大学，大专学历。1990 年至 1999 年在河南省方城县黄金公司工作，任副经理；2000 年至 2010 年在河南省方城县铅锌银矿工作，任副矿长兼矿山下属单位利峰化工有限公司总经理；2010 年 6 月至今在西藏华钰矿业股份有限公司工作，任公司山南分公司副总经理兼矿长、公司资源中心风险勘查部经理、子公司嘉实矿业有限公司副总经理兼矿长；2018 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
王小飞	王小飞，男，1984 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于陕西理工大学，本科学历。2006 年 7 月至 2009 年 6 月，任上海瑞石实业投资集团有限公司技术发展部部门副经理；2009 年 7 月至 2010 年 2 月，任西安东为实业（集团）有限公司云南金平分公司技术负责；2010 年 3 月至 2011 年 4 月，任云南地质调查院云南德钦县区域地质调查项目副技术负责；2011 年 5 月至 2012 年 5 月，任中国地质大学地质调查研究院云南丽江黎明乡区域地质调查项目技术负责；2012 年 5 月至 2015 年 4 月，任西藏那曲申扎县羌塘贵金属开发总公司四宗勘探项目技术负责；2015 年 5 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司国内矿产部西南片区项目经理；2018 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
王艳萍	王艳萍，女，1964 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国社会科学院研究生院，硕士研究生学历。1998 年至 2005 年，任郑州市越秀酒家总经理；2006 年至 2008 年，任西藏拉萨越秀鲍参宫董事长；2008 年至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司山南分公司总经理；2012 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
谢文政	谢文政，男，1959 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于长春地质学院（现吉林大学），本科学历。1982 年至 1985 年，任黑龙江省地质调查二所工程师；1986 年，任西藏地质五队技术顾问；1987 年至 1996 年 10 月，任地质矿产部（国土资源部前身）地勘司金属处副处长；1996 年 11 月至 2010 年 3 月，任力拓矿业勘探公司北京代表处主任工程师兼项目负责人；2010 年 4 月至 2011 年 3 月，任上海复星集团高级技术总监；2011 年 4 月至 2012 年 5 月，任汉龙矿业（北京）投资有限公司总经理；2012 年 6 月至 2014 年 1 月，任山东黄金集团资源有限公司副总经理兼海外分公司总经理；2014 年 2 月至 2016 年 3 月，任山东招远黄金资源集团北京招金资源投资有限公司首席技术官；2016 年 4 月至 2017 年 6 月，任华岳鲲鹏投资管理公司总工程师；2018 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
邢建军	邢建军，男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于哈尔滨工业大学，大专学历。1992 年 8 月至 1999 年 10 月，任哈尔滨靠河寨牧场经理；1999 年 11 月至 2010 年 12 月，任哈尔滨美欧克乳液股份有限公司财务总监；2011 年 1 月至 2012 年 5 月，任西安绿洲环保有限公司副总经理；2012 年 5 月至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司财务总监助理；2012 年 10 月至 2014 年 8 月，任西藏华钰矿业股份有限公司财务总监助理；2014 年 9 月至今，任西藏华钰矿业股



	份有限公司财务总监。
孙艳春	孙艳春，女，1978 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于吉林省长春市高等专科学校，大专学历。2003 年至 2007 年，任西藏华钰矿业开发有限公司会计；2009 年至 2011 年，任西藏华钰矿业开发有限公司财务科科长；2012 年至 2013 年，任西藏华钰矿业股份有限公司行政部经理；2014 年至 2015 年，任西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司总经理助理；2015 年至 2017 年 10 月，任西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司总经理；2017 年 11 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事会秘书。
邓瑞	邓瑞，女，1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京财经贸易学院，本科学历。2002 年 4 月至 2004 年 5 月，任北京京门物业管理有限公司项目经理；2004 年 5 月至 2007 年 10 月，任前锦网络信息技术有限公司北京分公司客户经理；2007 年 11 月至 2012 年 2 月，任北京中邦亚科贸集团董事长助理；2012 年 3 月至今，任西藏博实创业投资有限公司董事长助理。2020 年 4 月离任公司董事职务。
王庭良	王庭良，男，1964 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中南政法学院，本科学历。1988 年 9 月至 1992 年 4 月，任南召县人民政府秘书；1992 年 5 月至 1998 年 1 月，任云阳镇政府副主任；1998 年 2 月至 2002 年 10 月，任南召科委研究所副所长；2002 年 10 月至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司主任；2012 年 10 月至 2020 年 10 月，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
古文韬	古文韬，男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华大学，硕士研究生学历。1996 年至 2000 年，任东风汽车集团公司轻型车厢厂厂长助理；2001 年至 2006 年，任北大纵横管理咨询公司咨询顾问、项目经理、合伙人；2007 年至 2011 年，任韬睿惠悦咨询有限公司高级咨询经理；2011 年至 2015 年，任西藏华钰矿业股份有限公司企管中心总监；2016 年至 2017 年，任成都宏远问智企业管理咨询咨询公司联合创始人兼总经理；2018 年 4 月至 2020 年 10 月，任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。

其它情况说明

√适用□不适用

2020 年 4 月 25 日，原董事邓瑞女士因个人原因辞任西藏华钰矿业股份有限公司董事职务，具体内容详见公司编号为临 2020-019 号公告。



2020 年 10 月 24 日，原副总经理古文韬先生、王庭良先生因个人原因辞任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理职务，具体内容详见公司编号为临 2020-076 号公告。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用√不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘建军	西藏道衡投资有限公司	董事长	2020 年 8 月 1 日	2023 年 7 月 31 日
刘良坤	西藏道衡投资有限公司	董事	2020 年 8 月 1 日	2023 年 7 月 31 日
徐建华	西藏道衡投资有限公司	董事	2020 年 8 月 1 日	2023 年 7 月 31 日
邓瑞	西藏博实创业投资有限公司	董事长助理	2012 年 10 月	/
在股东单位任职情况的说明	不适用			

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
布景春	青海西部稀贵金属有限公司	总经理助理	2016 年 9 月	/
邓瑞	北京中联亚泰企业管理有限公司	监事	2012 年 11 月	/
王聪	暨南大学	金融系教授、博士生导师	1995 年 10 月	/
李永军	中国政法大学	教师	1994 年 8 月	/
王瑞江	全国找矿突破战略行动专家技术指导组	组长	2018 年 1 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬和考核委员会提出董事、监事和高级管理人员薪酬方案提请公司董事会审议，董事会审议通过后提交
---------------------	--

	股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司人力资源部门严格按照《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行董事、监事、高级管理人员薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,102.8 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邓瑞	董事	离任	个人原因
王庭良	副总经理	离任	个人原因
古文韬	副总经理	离任	个人原因
布景春	董事	聘任	工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□ 适用 √ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况单位：人

母公司在职员工的数量	96
主要子公司在职员工的数量	264
在职员工的数量合计	360
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	147
销售人员	7
技术人员	75
财务人员	26
行政人员	105
合计	360
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	79



高中	84
专科	87
本科及以上	110
合计	360

(二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

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

2、薪酬体系分为管理系列与专业技术序列，打通专业技术人员薪酬壁垒。

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

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

(三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，并结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平，目前，公司已经建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。公司治理情况具体如下：

(一) 关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定执行、召开股东大会，用制度保障来规范股东大会的运作，保障了公司所有股东充分行使权利，特别是中小股东享有平等地位，能充分享有自己的合法权益。通过设置投资者咨询电话、传真和电子邮箱等方式加大和股东的交流力度，通过投资者集体接待日、现场接待妥善安排股东来访等举措，让中、小股东真正享有平等的权利，增进了股东对公司的了解和认同。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，会议的召集、召开和表决程序严格遵守法律法规。

（二）关于控股股东和上市公司

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

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》召集、召开董事会会议，公司各位董事认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事职责，董事会组成专业结构合理，包括了管理专业、地质行业、财务专业等方面的专家，具备履行职务所需的知识、技能和素质。独立董事认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项发表独立意见和建议，切实保护股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 10 次董事会会议，各次会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定的要求。

（四）关于监事和监事会

公司监事会成员本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，对公司财务、公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 8 次监事会会议，各次会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定的要求。

（五）关于信息披露和透明度

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

（六）关于投资者关系及相关利益者

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

（七）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司高度重视内幕信息管理工作，根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，经公司 2013 年 1 月 27 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过，建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司对内幕知情人的管理工作，并认真按照制度的规定执行。

公司对报告期内的定期报告、利润分配、人员变动、对外投资等重大事项延续过程中的内幕信息知情人进行了登记，并及时履行了相关的备案手续。公司董事会对 2020 年度内幕信息知情人管理制度执行情况进行了自查，认为内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，不存在相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

综上，董事会认为：公司及全体董事、监事和高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他监管部门通报批评或处罚的情况，法人治理结构和实际情况与《公司法》、中国证监会的相关规定的要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、 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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 16 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 28 日
2020 年第二次临时	2020 年 9 月 14 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 15 日



股东大会			
------	--	--	--

股东大会情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘建军	否	10	8	2	0	0	否	1
刘良坤	否	10	9	1	0	0	否	2
徐建华	否	10	10	0	0	0	否	0
刘鹏举	否	10	9	0	0	1	否	3
布景春	否	7	6	0	0	1	否	2
王聪	是	10	9	1	0	0	否	3
王瑞江	是	10	10	0	0	0	否	3
李永军	是	10	9	0	0	1	否	3
邓瑞	否	2	1	0	0	1	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□ 适用 √ 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 其他

□ 适用 √ 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司董事会根据《上市公司治理准则》、《薪酬与考核委员会工作细则》的要求，依据考核办法对高级管理人员的履职情况进行考评。实行签订年度目标责任书的方式，进行薪酬管理。公司将高级管理人员目标责任书、领导干部民主测评情况作为高级管理人员考评激励的依据。根据高级管理人员目标责任书中各项指标的完成情况，结合年底民主测评情况，按照不同的权重进行综合考核，考核结果作为激励高级管理人员的依据。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司 2020 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☒适用 ☐不适用

未严格按照公司《关联交易管理制度》执行相关内部控制程序，导致无法保证关联方及关联方交易被及时识别或防范资金被违规占用、关联方交易没有履行相关的审批和恰当的披露。

华钰矿业公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年内部控制的有效性、合规进行了审计。认为，公司已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是



内部控制审计报告意见类型：否定意见

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、公司债券基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
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	2025年6月13日	325,402,000	0.6	每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

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

公司债券其他情况的说明

☒适用 ☐不适用

公司可转换公司债券的利息第一年为 0.3%、第二年为 0.6%、第三年为 1.0%、第四年为 1.5%、第五年为 1.8%、第六年为 2.0%。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

其他说明：

☐适用 ☒不适用

三、公司债券募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用



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

四、公司债券评级情况

√适用□不适用

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用√不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用√不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

□适用√不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	18,553.71	25,303.22	-26.67	主要为本期营业利润减少所致
流动比率	0.34	0.58	-0.24	本期应收账款减少所致
速动比率	0.29	0.51	-0.23	本期应收账款减



				少所致
资产负债率 (%)	35.34%	37.85%	-2.50	主要为本期长投及在建工程增加所致；
EBITDA 全部债务比	0.11	0.15	-27.50	主要为本期营业利润减少所致
利息保障倍数	2.48	4.35	-42.95	主要为本期利润总额下降所致
现金利息保障倍数	14.08	11.01	27.86	主要为本期收回应收经营活动净额增加所致；
EBITDA 利息保障倍数	4.81	6.49	-25.93	主要为本期利润总额下降所致
贷款偿还率 (%)	100%	58.11%	41.89	
利息偿付率 (%)	100	100	0	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√ 适用 □ 不适用

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

十、公司报告期内的银行授信情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 公司银行授信额度为 4.3 亿元, 其中国家开发银行西藏自治区分行 1.8 亿元综合授信额度, 中国建设银行西藏自治区分行 2.5 亿元综合授信额度。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 未发生违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□ 适用 √ 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用□不适用

信会师报字[2021]第 ZB10839 号

西藏华钰矿业股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称华钰矿业）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华钰矿业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

2020 年度华钰矿业将客户西藏开恒实业有限公司、西藏诚康物资有限公司补充披露为关联方，关联交易及往来金额具体见附注九。

我们实施审计程序后无法判断公司披露的关联方关系及交易的完整性，也未能获取充分、适当的审计证据进一步判断上述事项对公司可能造成损失的影响。

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

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，华钰矿业合并资产负债表中的货币资金余额为 0.33 亿元，一年内到期的长期借款余额为 1.44 亿元，为西藏集为建设工程有限公司提供对外担保金额为 1.70 亿元。这些事项和情况，连同财务报表附注二（二）所述的其他情况，表明存在可能导致对华钰矿业持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

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

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）矿权的减值	
相关的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要的会计政策和会计估计”注释十九所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释十二。 我们识别矿权的减值为关键审计事项，主要是由于在估计其可收回金额时涉及管理层重大估计及判断。本年末，华钰矿业拥有铅、锌、金等在内的矿权，主要为无形资产-采矿权、探矿权及地质成果。	我们对矿权减值评估所执行的主要审计程序包括： （1）了解、评估并测试华钰矿业与矿权减值相关的关键内部控制； （2）复核管理层对矿权减值迹象的判断和分析； （3）了解和评估管理层采用的矿权减值测试政策和方法； （4）基于我们对行业的了解，分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性； （5）评价矿权减值测试关键假

由于上述无形资产金额重大，且国内外市场商品价格波动较大，管理层每年末定期评估矿权资产是否存在减值迹象。矿权的相关减值评估涉及管理层重大估计及判断，包括矿产储量、折现率以及基于未来市场供需情况的现金流量预测等。管理层估计及判断的不同可能造成重大财务影响。	设置的适当性；评价测试所引用的折现率等参数的合理性； （6）将预计未来现金流量现值时的基础数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，并考虑合理性。 （7）查阅公司聘请的评估机构资质情况，评价评估师的胜任能力、专业素质和客观性；查阅评估师出具的评估报告，分析其采用的评估假设的合理性。
（二）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十六所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释四十。 2020 年，华钰矿业营业收入为人民币 2,378,942,506.55 元，较上年增长 56.58%，由于营业收入是华钰矿业本年度归属于公司所有者净利润主要驱动指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，所以我们将华钰矿业收入确认识别为关键审计事项。	我们对收入确认执行的主要审计程序包括： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）对本年记录的收入交易选取样本，检查销售合同或订单、发票、出库单、化验单、结算单、货权转移单和银行回单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； （4）对主要客户函证本期的交易金额及期末应收账款余额或预收账款余额，针对未回函或回函不符项目实施替代审计程序； （5）对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现

	异常波动情况； （6）针对资产负债表日前后的收入交易，选取样本，核对出库单、化验单、结算单、货权转移单和银行回单，评价收入是否记录于恰当的会计期间。 （7）对主要客户通过访谈、查询工商信息等方法，识别主要客户的实际控制人与公司是否存在关联关系。
--	---

一、 其他信息

华钰矿业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华钰矿业 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2020 年 12 月 31 日华钰矿业对关联方的资金占用金额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

二、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华钰矿业的财务报告过程。

三、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所 中国注册会计师：
（特殊普通合伙）（签字合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海

2021 年 4 月 28 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		32,752,953.59	63,788,997.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			802,728.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		110,792,880.50	277,484,671.38
应收款项融资		120,000,000.00	
预付款项		13,694,437.31	45,934,335.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,305,367.96	12,467,266.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,203,698.65	55,743,063.67
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		12,624,825.92	23,253,622.50
流动资产合计		345,374,163.93	479,474,684.67
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		266,842,513.46	60,007,855.83
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		898,105,896.89	821,893,532.97

在建工程		928,071,026.21	785,473,540.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,166,071,845.12	2,059,299,544.51
开发支出			
商誉			3,737,085.17
长期待摊费用		4,877,892.86	12,496,056.90
递延所得税资产		17,290,197.10	15,259,430.75
其他非流动资产		288,159,979.76	300,374,041.91
非流动资产合计		4,569,419,351.40	4,058,541,088.69
资产总计		4,914,793,515.33	4,538,015,773.36
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	40,000,000.00
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		239,715,851.54	191,223,422.37
预收款项			143,278,597.76
合同负债		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		27,977,310.15	23,893,727.62
应交税费		25,211,570.90	24,814,762.61
其他应付款		210,583,574.39	60,567,024.40
其中：应付利息		1,075,163.87	7,059,602.23
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		144,000,000.00	521,507,129.11
其他流动负债		28,269,132.63	
流动负债合计		1,013,214,481.37	1,005,284,663.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		228,000,000.00	107,000,000.00
应付债券		280,091,522.14	512,503,754.21



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		20,143.61	-
预计负债		93,018,669.54	1,233,939.40
递延收益			332,143.14
递延所得税负债		118,753,137.03	91,121,003.92
其他非流动负债		3,871,795.45	
非流动负债合计		723,755,267.77	712,190,840.67
负债合计		1,736,969,749.14	1,717,475,504.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		555,147,178.00	525,916,790.00
其他权益工具		66,586,294.17	130,960,766.48
其中：优先股			
永续债			
资本公积		636,203,568.77	370,041,713.00
减：库存股		16,520,705.85	37,404,838.90
其他综合收益		-1,359,800.49	54,174.73
专项储备		10,636,302.78	5,259,329.72
盈余公积		170,144,991.12	170,144,991.12
一般风险准备			
未分配利润		1,095,447,303.40	1,023,066,848.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,516,285,131.90	2,188,039,775.05
少数股东权益		661,538,634.29	632,500,493.77
所有者权益（或股东权益）合计		3,177,823,766.19	2,820,540,268.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,914,793,515.33	4,538,015,773.36

法定代表人：刘建军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

2020 年 12 月 31 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		23,752,678.97	8,526,281.61

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			470,103.67
应收款项融资			
预付款项		22,520,599.41	14,625,051.42
其他应收款		41,992,448.43	43,453,771.47
其中：应收利息		29,279,834.56	8,995,175.59
应收股利			
存货		33,274,537.40	21,930,347.20
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		3,327,538.37	15,134,845.85
流动资产合计		124,867,802.58	104,140,401.22
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		1,040,996,827.53	824,162,169.90
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		825,701,079.11	791,589,920.23
在建工程		452,896,730.62	457,165,542.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		676,348,315.09	705,446,638.81
开发支出			
商誉			3,737,085.17
长期待摊费用		4,816,408.65	12,147,202.55
递延所得税资产		16,472,156.59	11,347,835.44
其他非流动资产		706,297,074.73	542,803,408.02
非流动资产合计		3,723,528,592.32	3,348,399,802.58
资产总计		3,848,396,394.90	3,452,540,203.80
流动负债：			
短期借款			40,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		178,402,066.64	139,252,035.60
预收款项			7,706.42
合同负债		106,737,142.01	
应付职工薪酬		24,764,394.25	21,387,135.03
应交税费		19,496,890.50	23,249,030.13
其他应付款		770,458,890.30	278,830,239.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		144,000,000.00	521,507,129.11
其他流动负债		13,875,545.66	
流动负债合计		1,257,734,929.36	1,024,233,275.77
非流动负债：			
长期借款		228,000,000.00	107,000,000.00
应付债券		280,091,522.14	512,503,754.21
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	1,233,939.40
递延收益			332,143.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		538,142,803.50	621,069,836.75
负债合计		1,795,877,732.86	1,645,303,112.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		555,147,178.00	525,916,790.00
其他权益工具		66,586,294.17	130,960,766.48
其中：优先股			
永续债			
资本公积		636,203,568.77	370,041,713.00
减：库存股		16,520,705.85	37,404,838.90
其他综合收益			
专项储备		10,636,302.78	5,259,329.72
盈余公积		170,144,991.12	170,144,991.12
未分配利润		630,321,033.05	642,318,339.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,052,518,662.04	1,807,237,091.28
负债和所有者权益		3,848,396,394.90	3,452,540,203.80



(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：刘建军 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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		2,378,942,506.55	1,519,274,646.32
其中：营业收入		2,378,942,506.55	1,519,274,646.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,278,433,433.05	1,384,869,078.27
其中：营业成本		2,033,969,369.66	1,150,021,229.71
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		20,028,672.55	24,163,742.86
销售费用		905,438.07	1,853,718.52
管理费用		163,105,531.98	170,394,839.82
研发费用		3,673,713.06	1,320,686.33
财务费用		56,750,707.73	37,114,861.03
其中：利息费用		38,593,396.20	38,984,061.66
利息收入		992,620.68	419,965.16
加：其他收益		893,585.39	801,497.25
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,865,231.99	-2,142,960.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-565,342.37	-142,144.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损		-1,735.00	1,735.00

失以“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		6,491,535.01	5,260,786.50
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-53,583,571.47	-21,018,686.30
资产处置收益(损失以“—”号填列)			23,274.83
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		52,443,655.44	117,331,214.88
加:营业外收入		16,697,181.46	17,186,044.60
减:营业外支出		12,031,063.70	4,063,931.64
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		57,109,773.20	130,453,327.84
减:所得税费用		9,965,670.65	23,244,223.88
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		47,144,102.55	107,209,103.96
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		47,144,102.55	107,209,103.96
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)		72,380,454.50	125,149,564.34
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)		-25,236,351.95	-17,940,460.38
六、其他综合收益的税后净额		689,693.71	112,344.03
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,413,975.22	56,172.01
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		-1,413,975.22	56,172.01
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,413,975.22	56,172.01
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,103,668.93	56,172.02
七、综合收益总额		47,833,796.26	107,321,447.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		70,966,479.28	125,205,736.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-23,132,683.02	-17,884,288.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.24

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。

法定代表人：刘建军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

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		473,056,199.19	621,792,881.93
减：营业成本		237,690,268.14	274,385,762.24
税金及附加		17,098,861.13	22,845,902.25
销售费用			1,017,358.01
管理费用		139,210,841.54	143,375,688.19
研发费用		3,673,713.06	1,320,686.33
财务费用		65,623,454.70	35,765,659.93
其中：利息费用		38,269,740.77	37,013,970.86
利息收入		948,975.71	316,620.37
加：其他收益		754,989.02	733,842.25
投资收益（损失以“－”号填列）		20,123,283.18	8,802,110.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-565,342.37	
以摊余成本计量的			

金融资产终止确认收益			
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）		-3,103,955.53	-6,651,738.20
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-32,564,885.17	-42,198,260.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）			23,274.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,031,507.88	103,791,053.39
加：营业外收入		5,253,067.17	5,148,606.79
减：营业外支出		11,975,190.34	4,000,542.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,753,631.05	104,939,117.66
减：所得税费用		243,675.76	19,817,318.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,997,306.81	85,121,799.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,997,306.81	85,121,799.50
（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		-11,997,306.81	85,121,799.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘建军 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
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		2,994,756,228.69	1,785,774,444.57
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		39,844,978.44	153,606,658.81



经营活动现金流入小计		3,034,601,207.13	1,939,381,103.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,246,625,518.68	1,182,992,921.80
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		91,473,671.75	131,356,546.21
支付的各项税费		90,192,194.29	90,048,539.93
支付其他与经营活动有关的现金		62,912,108.59	105,680,983.94
经营活动现金流出小计		2,491,203,493.31	1,510,078,991.88
经营活动产生的现金流量净额		543,397,713.82	429,302,111.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,038,621.17	94,343,361.28
取得投资收益收到的现金		15,083.33	42,986.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,600.00	134,050.00
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		312,196.86	
投资活动现金流入小计		46,372,501.36	94,520,397.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,055,762.17	533,034,989.92
投资支付的现金		308,440,666.55	377,258,461.00
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		199,500.00	



投资活动现金流出小计		534,695,928.72	910,293,450.92
投资活动产生的现金流量净额		-488,323,427.36	-815,773,053.54
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		20,000,000.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	773,486,379.90
收到其他与筹资活动有关的现金		385,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		505,000,000.00	773,486,379.90
偿还债务支付的现金		399,907,129.11	356,024,919.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,354,604.08	68,052,582.59
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		171,432,142.10	20,746,781.55
筹资活动现金流出小计		594,693,875.29	444,824,283.54
筹资活动产生的现金流量净额		-89,693,875.29	328,662,096.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,583,545.16	-1,731,051.63
五、现金及现金等价物净增加额		-31,036,043.67	-59,539,897.31
加：期初现金及现金等价物余额		63,788,997.26	123,328,894.57
六、期末现金及现金等价物余额		32,752,953.59	63,788,997.26

法定代表人：刘建军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

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		346,546,918.17	524,878,019.59

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		776,987,632.75	385,272,762.81
经营活动现金流入小计		1,123,534,550.92	910,150,782.40
购买商品、接受劳务支付的现金		147,892,031.00	192,320,935.35
支付给职工及为职工支付的现金		79,366,948.74	110,022,616.53
支付的各项税费		69,334,313.87	73,295,465.71
支付其他与经营活动有关的现金		234,386,661.90	108,568,402.77
经营活动现金流出小计		530,979,955.51	484,207,420.36
经营活动产生的现金流量净额		592,554,595.41	425,943,362.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,150,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,083.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,600.00	134,050.00
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		40,171,683.33	134,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,137,754.02	271,223,882.35
投资支付的现金		312,050,000.00	594,371,305.00
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		391,187,754.02	865,595,187.35
投资活动产生的现金流量净额		-351,016,070.69	-865,461,137.35
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		100,000,000.00	773,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		265,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		365,000,000.00	773,000,000.00



偿还债务支付的现金		396,507,129.11	356,024,919.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,354,604.08	68,052,582.59
支付其他与筹资活动有关的现金		171,432,142.10	20,746,781.55
筹资活动现金流出小计		591,293,875.29	444,824,283.54
筹资活动产生的现金流量净额		-226,293,875.29	328,175,716.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,252.07	4,204.37
五、现金及现金等价物净增加额		15,226,397.36	-111,337,854.48
加：期初现金及现金等价物余额		8,526,281.61	119,864,136.09
六、期末现金及现金等价物余额		23,752,678.97	8,526,281.61

法定代表人：刘建军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

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	525,916,790.00			130,960,766.48	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															
期差错更正															



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

一、控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	525,916,790.00			130,960,766.48	370,041,713.00	37,404,838.90	54,174.73	5,259,329.72	170,144,991.12		1,023,066,848.90		2,188,039,775.05	632,500,493.77	2,820,540,268.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,230,388.00			-64,374,472.31	266,161,855.77	-20,884,133.05	-1,413,975.22	5,376,973.06			72,380,454.50		328,245,356.85	29,038,140.52	357,283,497.37



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

(一) 综合收益总额						-1,413,975.22				72,380,454.50		70,966,479.28	-23,132,683.02	47,833,796.26
(二)所有者投入和减少资本	29,230,388.00			-64,374,472.31	266,161,855.77	-20,884,133.05						251,901,904.51	52,170,823.54	304,072,728.05
1.所有者投入的普通股													20,000,000.00	20,000,000.00
2.其他权益工	30,932,783.00			-64,374,472.31	285,206,242.32							251,764,553.01		251,764,553.01



具持有者投入资本														
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													32,170,823.54	32,170,823.54
(三) 利润分配														
1. 提取盈														



余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部														



结 转														
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）														
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）														
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏														



损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专							5,376,973.06					5,376,973.06		5,376,973.06



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

项 储 备															
1. 本期提取								7,305,261.11					7,305,261.11	7,305,261.11	
2. 本期使用								1,928,288.05					1,928,288.05	1,928,288.05	
(六) 其他															
四、本期期末余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	-1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12		1,095,447,303.40		2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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										所有者权益合计



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

一、上年年末余额	525,916,300.00				374,246,671.59	37,404,838.90	-1,997.28	12,046,089.46	161,632,811.17		953,104,190.21		1,989,539,226.25	650,384,782.13	2,639,924,008.38
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初	525,916,300.00				374,246,671.59	37,404,838.90	-1,997.28	12,046,089.46	161,632,811.17		953,104,190.21		1,989,539,226.25	650,384,782.13	2,639,924,008.38



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

余 额															
三、 本期 增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “ — ” 号 填 列）	490.00			130,960 ,766.48	-4,204,9 58.59		56,17 2.01	-6,786,7 59.74	8,512,17 9.95		69,962,6 58.69		198,500,54 8.80	-17,884, 288.36	180,616,26 0.44
（ 一） 综 合 收 益 总 额							56,17 2.01				125,149, 564.34		125,205,73 6.35	-17,884, 288.36	107,321,44 7.99
（ 二） 所 有 者 投 入	490.00			130,960 ,766.48	-4,204,9 58.59								126,756,29 7.89		126,756,29 7.89



和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	490.00			130,960,766.48	4,537.11							130,965,793.59		130,965,793.59
3. 股份支付计入					-4,209,495.70							-4,209,495.70		-4,209,495.70



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								8,512,179.95		-55,186,905.65		-46,674,725.70		-46,674,725.70
1. 提取盈余公积								8,512,179.95		-8,512,179.95				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所										-46,674,725.70		-46,674,725.70		-46,674,725.70



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							-6,786,759.74					-6,786,759.74		-6,786,759.74
1. 本期提取							8,311,317.28					8,311,317.28		8,311,317.28
2. 本期使用							15,098,077.02					15,098,077.02		15,098,077.02
(六)														



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

其他															
四、本期期末余额	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

法定代表人：刘建军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

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	525,916,790.00			130,960,766.48	370,041,713.00	37,404,838.90		5,259,329.72	170,144,991.12	642,318,339.86	1,807,237,091.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,916,790.00			130,960,766.48	370,041,713.00	37,404,838.90		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）	29,230,			-64,374	266,16	-20,884		5,376,		-11,99	245,28



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

	388.00			, 472.31	1, 855.77	, 133.05		973.06		7, 306.81	1, 570.76
(一) 综合收益总额										-11, 997, 306.81	-11, 997, 306.81
(二) 所有者投入和减少资本	29, 230, 388.00			-64, 374, 472.31	266, 161, 855.77	-20, 884, 133.05					251, 901, 904.51
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	30, 932, 783.00			-64, 374, 472.31	285, 206, 242.32						251, 764, 553.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1, 702, 395.00				-19, 044, 386.55	-20, 884, 133.05					137, 351.50
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								5,376,973.06			5,376,973.06
1. 本期提取								7,305,261.11			7,305,261.11
2. 本期使用								1,928,288.05			1,928,288.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85		10,636,302.78	170,144,991.12	630,321,033.05	2,052,518,662.04

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	525,916, 300.00				374,246 ,671.59	37,404,8 38.90		12,046, 089.46	161,632 ,811.17	612,383 ,446.01	1,648,8 20,479. 33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,916, 300.00				374,246 ,671.59	37,404,8 38.90		12,046, 089.46	161,632 ,811.17	612,383 ,446.01	1,648,8 20,479. 33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	490.00			130,960, 766.48	-4,204, 958.59			-6,786, 759.74	8,512,1 79.95	29,934, 893.85	158,416 ,611.95



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

(一) 综合收益总额										85,121,799.50	85,121,799.50
(二) 所有者投入和减少资本	490.00			130,960,766.48	-4,204,958.59						126,756,297.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	490.00			130,960,766.48	4,537.11						130,965,793.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,209,495.70						-4,209,495.70
4. 其他											
(三) 利润分配									8,512,179.95	-55,186,905.65	-46,674,725.70
1. 提取盈余公积									8,512,179.95	-8,512,179.95	
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,674,725.70	-46,674,725.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-6,786,759.74			-6,786,759.74
1. 本期提取								8,311.3			8,311.3



西藏华钰矿业股份有限公司 2020 年年度报告

								17.28			17.28
2. 本期使用								15,098,077.02			15,098,077.02
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

法定代表人：刘建军主管会计工作负责人：邢建军会计机构负责人：刘志霞



三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 10 月 31 日经西藏拉萨经济技术开发区市场监督管理局批准，由西藏华钰矿业开发有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：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 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 55,514.72 万股，注册资本为 55,514.72 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 4 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和

“七、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用□不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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期内的违约概率，则表明该项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自初始确认后是否已经显著增加，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

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

19. 其他债权投资

（1）其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款

（1）长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本

公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵消，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入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑

物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用□不适用

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

(4). 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
地质成果	20-40年	直线法	0.00	根据已推定及探明总存量、年均开采量估计得出，与采矿权相关的地质成果采用开采量占储量比例进行摊销；与探矿权相关的地质成果未开采前不予摊销。
软件	5年	直线法	0.00	预计受益期限
专利技术	10-20年	直线法	0.00	预计受益期限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

4、 勘探开发成本及地质成果

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用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

(1). 合同负债的确认方法

√适用□不适用

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

34. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

36. 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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。

(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，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。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用√不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

安全生产费

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将与合同相关的已结算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会	“预收款项”影响 -143,278,597.76 元，合同 负债影响 126,795,342.14 元，其他流动负债 16,483,255.62 元。

其他说明

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与合同相关的已结	董事会	预收款项	-143,278,597.76	-7,706.42

算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	126,795,342.14	6,942.72
	其他流动负债	16,483,255.62	763.70

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	261,704,829.37	150,984,929.62
其他流动负债	34,021,345.02	19,627,758.05
预收款项	-295,726,174.39	-170,612,687.67

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
无		

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业



(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 比较财务报表不做调整, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☐适用 ☒不适用

合并资产负债表

单位: 元币种: 人民币

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债		126,795,342.14	126,795,342.14		126,795,342.14
其他流动负债		16,483,255.62	16,483,255.62		16,483,255.62
预收款项	143,278,597.76		-143,278,597.76		-143,278,597.76

母公司资产负债表

单位：万元币种：人民币

项目	上年年末 余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
合同负债		6,942.72	6,942.72		6,942.72
其他流动负债		763.70	763.70		763.70
预收款项	7,706.42		-7,706.42		-7,706.42

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	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%
恒琨冶炼	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

（1）根据西藏自治区人民政府《关于印发〈西藏自治区企业所得税政策实施办法〉的通知》（藏政发【2014】51号）文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。除北京分公司适用的所得税税率为25%外，本公司及山南分公司、拉屋分公司、西藏中泓工贸有限公司、西藏山南华钰经销有限公司、西藏日喀则嘉实矿业有限公司和西藏恒琨冶炼有限公司均享受上述文件规定的税收优惠。

（2）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（试行）》（藏政发2018年25号），自2018年1月1日至2020年12月31日止，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70%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%。

2、增值税及关税

根据2013年1月1日起执行的《塔吉克斯坦共和国税法》第72条和第169条规定，“塔铝金业”封闭式股份公司从事稀有金属、贵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	329,862.34	531,625.61
银行存款	30,199,615.52	61,761,850.54
其他货币资金	2,223,475.73	1,495,521.11
合计	32,752,953.59	63,788,997.26
其中：存放在境外的款项总额	2,910,940.04	2,812,716.79

其他说明

期末其他货币资金余额包括非受限期货交易账户资金 1,873,475.73 元、银行冻结款项 350,000.00 元。

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		802,728.00
其中：		
衍生金融资产		802,728.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		802,728.00

其他说明：

☐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

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用



告

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	112,474,726.49
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	125,151,276.58

(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：										



告

按组合计提坏账准备	125,151,276.58	100.00	14,358,396.08	11.47	110,792,880.50	300,896,024.96	100.00	23,411,353.58	7.78	277,484,671.38
其中:										
账龄组合	125,151,276.58	100.00	14,358,396.08	11.47	110,792,880.50	300,896,024.96	100.00	23,411,353.58	7.78	277,484,671.38
按信用风险特征										
合计	125,151,276.58	/	14,358,396.08	/	110,792,880.50	300,896,024.96	/	23,411,353.58	/	277,484,671.38

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	112,474,726.49	5,623,736.32	5.00
1 至 2 年	4,379,878.14	437,987.81	10.00
4 年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	125,151,276.58	14,358,396.08	

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	23,411,353.58			9,052,957.50		14,358,396.08
合计	23,411,353.58			9,052,957.50		14,358,396.08

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	35,961,066.08	28.73	1,798,053.30
第二名	35,866,138.81	28.66	1,793,306.94
第三名	24,962,301.64	19.95	1,248,115.08
第四名	15,685,219.96	12.53	784,261.00

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
第五名	4,379,878.14	3.50	437,987.81
合计	116,854,604.63	93.37	6,061,724.13

(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	120,000,000.00	
应收账款		
合计	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

单位：元币种：人民币

项目	上年 年末 余额	本期新增	本期 终止 确认	其 他 变 动	期末余额	累计在其他 综合收益中 确认的损失 准备
票据 贴现		120,000,000.00			120,000,000.00	
合计		120,000,000.00			120,000,000.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,799,847.14	93.47	43,565,233.01	94.84
1 至 2 年	554,015.87	4.05	1,836,130.86	4.00
2 至 3 年	300,580.55	2.19	266,553.76	0.58
3 年以上	39,993.75	0.29	266,417.78	0.58
合计	13,694,437.31	100.00	45,934,335.41	100.00

(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	8,061,622.60	58.87
第二名	3,000,000.02	21.91
第三名	867,881.41	6.34
第四名	522,666.66	3.82
第五名	279,679.20	2.04
合计	12,731,849.89	92.98

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	2,305,367.96	12,467,266.45
合计	2,305,367.96	12,467,266.45

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	2,316,205.86
1 至 2 年	112,228.91
2 至 3 年	18,444.85
3 年以上	
3 至 4 年	4,554.61
4 至 5 年	211,523.50
5 年以上	18,518,097.99
合计	21,181,055.72

(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	8,719,177.04	7,461,476.96
保证金及押金	11,085,816.10	21,180,315.26
备用金	1,113,560.01	711,669.30
资产处置款	10,271.00	343,300.51
其他	252,231.57	793,550.53
合计	21,181,055.72	30,490,312.56

(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)	
2020年1月1日余额	1,429,054.90		16,593,991.21	18,023,046.11

告

2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-343,300.51		343,300.51	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,929,779.48		973,125.22	973,125.22
本期转回				
本期转销	346,962.54			346,962.54
本期核销			1,703,300.51	1,703,300.51
其他变动				
2020年12月31日余额	2,668,571.33		16,207,116.43	18,875,687.76

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	1,429,054.90	1,929,779.48		690,263.05		2,668,571.33
单项计提	16,593,991.21	973,125.22		1,360,000.00		16,207,116.43
合计	18,023,046.11	2,902,904.70		2,050,263.05		18,875,687.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用



单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,703,300.51

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金及押金	10,000,000.00	5年以上	47.21	10,000,000.00
第二名	往来款	6,593,991.21	5年以上	31.13	6,593,991.21
第三名	往来款	590,168.66	5年以上	2.79	590,168.66
第四名	押金保证金	261,335.70	1-2年	1.23	26,133.57
第五名	往来款	248,580.00	5年以上	1.17	248,580.00
合计	/	17,694,075.57	/	83.53	17,458,873.44

(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

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	18,462,184.67		18,462,184.67	20,740,163.52		20,740,163.52
在产品						
库存商品	4,079,646.89		4,079,646.89	1,190,183.68		1,190,183.68
周转材料	1,066,457.64		1,066,457.64	924,433.19		924,433.19
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	29,595,409.45		29,595,409.45	32,888,283.28		32,888,283.28
合计	53,203,698.65		53,203,698.65	55,743,063.67		55,743,063.67

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用√不适用



(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明☐适用 ☒不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**10、合同资产****(1). 合同资产情况**☐适用 ☒不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**11、持有待售资产**☐适用 ☒不适用**12、一年内到期的非流动资产**☐适用 ☒不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐适用 ☒不适用

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		



告

办公室租金		104,435.42
银行理财		10,000,000.00
待认证/待抵扣进项税额	12,235,162.55	12,014,316.11
预缴个税	389,663.37	673,958.11
其他		460,912.86
合计	12,624,825.92	23,253,622.50

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
共青城晨誉未名股	60,007,855.83		30,100,000.00	-7,987.12						29,899,868.71	

权投资合伙企业（有限合伙）											
贵州亚太矿业有限公司		237,500,000.00		-557,355.25						236,942,644.75	
小计	60,007,855.83	237,500,000.00	30,100,000.00	-565,342.37						266,842,513.46	
合计	60,007,855.83	237,500,000.00	30,100,000.00	-565,342.37						266,842,513.46	

说明：

共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）已协商退伙，相关手续正在办理中，截至本报告签发日已退回投资款 3,000.00 万元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

19、其他非流动金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	898,105,896.89	821,893,532.97
固定资产清理		
合计	898,105,896.89	821,893,532.97

其他说明：

□适用√不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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：							
· 期初余额	241,816,422.16	462,296,991.39	172,024,040.70	26,948,712.82	35,478,575.24	452,588,044.69	1,391,152,787.00
· 本期增加金额	3,386,500.04	116,462,638.48	1,745,088.57	586,103.40	726,819.91	42,195,132.99	165,102,283.39

告

1) 购置	31,858.41	92,359.25	1,279,475.61	142,200.00	504,392.25		2,050,285.52
2) 在建工程转入	3,354,641.63	116,068,408.07	250,477.84		192,660.55	42,195,132.99	162,061,321.08
3) 企业合并增加		301,871.16	215,135.12	443,903.40	29,767.11		990,676.79
. 本期减少金额		1,710,899.87	1,652,091.64	854,111.20	302,001.70		4,519,104.41
1) 处置或报废					14,293.99		14,293.99
2) 汇率变动		1,710,899.87	1,652,091.64	854,111.20	287,707.71		4,504,810.42



告

影响							
. 期末余额	245,202,922.20	577,048,730.00	172,117,037.63	26,680,705.02	35,903,393.45	494,783,177.68	1,551,735,965.98
二、累计折旧							
. 期初余额	58,674,463.43	212,445,037.08	141,093,709.81	18,807,231.51	28,904,228.37	109,334,583.83	569,259,254.03
. 本期增加金额	8,304,023.80	35,284,675.26	7,620,544.45	2,882,013.04	2,075,576.08	25,572,826.21	81,739,658.84
1) 计提	8,304,023.80	34,982,804.07	7,439,738.51	2,438,109.65	2,048,717.47	25,572,826.21	80,786,219.71
2) 企业合并增加		301,871.19	180,805.94	443,903.39	26,858.61		953,439.13
. 本期减		16,222.16	178,840.12	76,999.86	43,423.45		315,485.59

告

少金额							
1) 处置或报废					5,919.39		5,919.39
2) 汇率变动影响		16,222.16	178,840.12	76,999.86	37,504.06		309,566.20
. 期末余额	66,978,487.23	247,713,490.18	148,535,414.14	21,612,244.69	30,936,381.00	134,907,410.04	650,683,427.28
三、减值准备							
. 期初余额							
. 本期增加金额						2,946,641.81	2,946,641.81

告

1) 计提						2,946,641.81	2,946,641.81
. 本期减少金额							
1) 处置或报废							
. 期末余额						2,946,641.81	2,946,641.81
四、账面价值							
. 期末账面价值	178,224,434.97	329,335,239.82	23,581,623.49	5,068,460.33	4,967,012.45	356,929,125.83	898,105,896.89
. 期初账面	183,141,958.73	249,851,954.31	30,930,330.89	8,141,481.31	6,574,346.87	343,253,460.86	821,893,532.97



告

价值							
----	--	--	--	--	--	--	--

说明：

(1) 截止 2020 年 12 月 31 日，公司用于质押或担保的固定资产账面价值为 112,552,143.01 元，详见附注长期借款。

(2) 本年度拉屋矿山处于停产状态，存在减值迹象，根据重庆融矿资产评估房地产土地估价有限公司出具的融矿矿评字（2021）0301 号、融矿矿评字（2021）0305 号对拉屋井巷工程计提减值准备 2,946,641.81 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,678,472.43	7,157,999.65		5,520,472.78	
构筑物	46,075,184.67	37,386,073.96		8,689,110.71	
机器设备	22,622,133.64	21,215,189.43		1,406,944.21	
运输设备	2,337,688.57	2,188,238.21		149,450.36	
办公设备及电子设备	2,383,985.59	2,263,704.72		120,280.87	
井巷工程	33,670,613.64	14,128,343.52	2,946,641.81	16,595,628.31	
合计	119,768,078.54	84,339,549.49	2,946,641.81	32,481,887.24	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
选厂 300 吨/日生产线	772,762.54
合计	772,762.54

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

**22、在建工程****项目列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	928,071,026.21	785,473,540.65
工程物资		
合计	928,071,026.21	785,473,540.65

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山南扎西康采选扩建工程	379,191,043.23		379,191,043.23	364,344,566.66		364,344,566.66
山南矿山扩建工程	770,225.11		770,225.11	18,414,190.37		18,414,190.37
山南柯月矿区探矿综合工程	60,328,664.96		60,328,664.96	60,328,664.96		60,328,664.96
拉屋矿山掘进工程	13,932,489.40	1,471,323.15	12,461,166.25	13,932,489.40		13,932,489.40



告

嘉实 采选 矿工程	58,923,022 .35		58,923,022 .35	48,081,742 .79		48,081,742 .79
恒琨 一期 200kt /a 铅 锌联 合冶 炼工 程	30,227,461 .31	30,227,46 1.31		30,227,461 .31	15,113,73 0.65	15,113,730 .66
恒琨 砷盐 净化 工程	11,809,911 .29	11,809,91 1.29		11,809,911 .29	5,904,955 .65	5,904,955. 64
康桥 奇矿 区选 厂建 设工 程	414,492,22 7.45		414,492,22 7.45	259,207,56 9.10		259,207,56 9.10
提格 雷矿 区采 矿综 合工 程	1,759,045. 79		1,759,045. 79			
其他 零星 工程	145,631.07		145,631.07	145,631.07		145,631.07
合计	971,579,721 .96	43,508,695 .75	928,071,026 .21	806,492,22 6.95	21,018,68 6.30	785,473,54 0.65

(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

告

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	559,690,000.00	364,344,566.66	60,608,852.43	45,762,375.86		379,191,043.23	98.92	98.92				自筹 + 募集资金
山南矿山扩建工程	335,460,000.00	18,414,190.37	46,455,030.71	64,098,995.97		770,225.11	81.06	81.06				自筹
嘉实采选矿工程	196,000,000.00	48,081,742.79	10,841,279.56			58,923,022.35	30.06	30.06				自筹



告

康桥奇矿区选厂建设工程	966,000,000.00	259,207,569.10	209,011,911.29	51,968,207.15		416,251,273.24	47.35	47.35				自筹+股东借款
山南柯月矿区探矿综合工程	78,000,000.00	60,328,664.96				60,328,664.96	85.67	85.67				自筹
合计	2,135,150,000.00	750,376,733.88	326,917,073.99	161,829,578.98		915,464,228.89						/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
恒琨一期 200kt/a 铅锌联合冶炼工程	15,113,730.66	见说明（1）
恒琨砷盐净化工程	5,904,955.64	见说明（1）
拉屋矿山掘进工程	1,471,323.15	见说明（2）
合计	22,490,009.45	/

其他说明



√适用□不适用

(1) 2020 年 9 月，公司收到格尔木市人民政府下发的《格尔木市人民政府关于依法收回西藏恒琨冶炼有限公司国有建设用地使用权的函》（格政函[2020]69 号），终止与恒琨冶炼所签订的土地使用权出让合同，因此，本年计提减值准备 21,018,686.30 元。

(2) 本年度拉屋矿山处于停产状态，存在减值迹象，根据重庆融矿资产评估房地产土地估价有限公司出具的融矿矿评字（2021）0301 号、融矿矿评字（2021）0305 号对拉屋矿山掘进工程计提减值准备 1,471,323.15 元。

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用√不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、使用权资产

□适用√不适用

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	专利 权	非 专利 技术	合计
一、 账面								



告

原值							
1. 期 初余 额	42,341,300.06	1,297,167,158.89	551,669,753.75	218,821,794.67	13,453,111.16		2,123,453,118.53
2 . 本 期增 加金 额		135,967,435.60		747,879.98	4,715.53		136,720,031.11
1) 购 置				747,879.98	4,715.53		752,595.51
2) 内 部研 发							
3) 企 业合 并增 加		135,967,435.60					135,967,435.60
3. 本 期减 少金 额		0			41,785.78		41,785.78
1) 处 置							
(2) 汇率 变动					41,785.78		41,785.78
4. 期 末余 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
二、 累计							



告

摊销								
1 · 期 初余 额	6,607,67 4.60	13,155,250 .09		37,603,09 8.38	6,787,55 0.95			64,153,574 .02
2 · 本 期增 加金 额	941,200. 44	309,796.21		2,939,422 .95	1,310,05 5.97			5,500,475. 57
1) 计 提	941,200. 44	309,796.21		2,939,422 .95	1,310,05 5.97			5,500,475. 57
3 · 本 期减 少金 额					4,365.89			4,365.89
(1) 处置								
(2) 汇率 变动					4,365.89			4,365.89
4 · 期 末余 额	7,548,87 5.04	13,465,046 .30		40,542,52 1.33	8,093,24 1.03			69,649,683 .70
三、 减值 准备								
1 · 期 初余 额								
2 · 本 期增 加金		6,984,344. 90	10,996,89 3.44	6,428,596 .70				24,409,835 .04



告

额								
1) 计 提		6,984,344. 90	10,996,89 3.44	6,428,596 .70				24,409,835 .04
3 . 本 期减 少金 额								
1) 处 置								
4 . 期 末余 额		6,984,344. 90	10,996,89 3.44	6,428,596 .70				24,409,835 .04
四、 账面 价值								
1. 期 末账 面价 值	34,792,4 25.02	1,412,685, 203.29	540,672,8 60.31	172,598,5 56.62	5,322,79 9.88			2,166,071, 845.12
2. 期 初账 面价 值	35,733,6 25.46	1,284,011, 908.80	551,669,7 53.75	181,218,6 96.29	6,665,56 0.21			2,059,299, 544.51

(1) 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，公司用于质押或担保的无形资产账面价值为 67,091,485.99 元。

(3) 本期新增采矿权 135,967,435.60 元系收购子公司提格雷私人资源有限公司产生的。

(4) 本年度拉屋矿山处于停产状态，存在减值迹象，根据重庆融矿资产评估房地产土地估价有限公司出具的融矿矿评字（2021）0301 号、融矿矿评字（2021）0305 号对拉屋矿权计提减值准备 24,409,835.04 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	1,276,247.37	3,737,085.17				5,013,332.54

拉屋分公司合并株冶公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，经测试，本公司认为拉屋（合并株冶公司）商誉已出现减值，全额计提减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用



(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

29、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
查个勒矿区地质勘探支出	348,854.35		287,370.14		61,484.21
矿山4616硐口修路	90,000.00		30,000.00		60,000.00
2000吨选厂生产工艺流程改良	728,964.44		82,524.24		646,440.20
隆子县夏隆岗铅多金属矿	5,177,484.20			5,177,484.20	



告

山南分公司绿化工程	5,632,911.04		1,931,283.84		3,701,627.20
车辆租赁费	370,000.00		222,000.00		148,000.00
综合楼天然气改造工程	147,842.87		35,482.32		112,360.55
燃气管道改造工程（庭院管网）		153,083.48	5,102.78		147,980.70
合计	12,496,056.90	153,083.48	2,593,763.32	5,177,484.20	4,877,892.86

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,022,449.04	5,590,937.12	41,275,786.72	3,726,227.86
内部交易未实现利润	17,653,911.02	1,588,852.00	37,951,832.57	3,415,664.93
可抵扣亏损				
资产折旧、摊销	98,814,894.67	9,048,685.55	90,194,866.11	8,117,537.96
预提费用	11,796,915.82	1,061,722.43		
合计	190,288,170.55	17,290,197.10	169,422,485.40	15,259,430.75

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,375,289,989.28	118,753,137.03	700,930,799.39	91,121,003.92
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	1,375,289,989.28	118,753,137.03	700,930,799.39	91,121,003.92

(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	91,414,247.47	73,745,016.41
坏账准备	44,818.78	156,412.43
资产减值准备	42,037,372.60	21,018,686.30
合计	133,496,438.85	94,920,115.14

(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
----	------	------	----



告

2020	2, 142, 648. 57	2, 388, 243. 80	
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		
合计	91, 414, 247. 47	73, 745, 016. 41	/

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	18,159,979.76		18,159,979.76	84,510,580.91		84,510,580.91
对 外 投 资 款	262,500,000.00		262,500,000.00	208,363,461.00		208,363,461.00
预 付 购 房 款	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
合 计	288,159,979.76		288,159,979.76	300,374,041.91		300,374,041.91

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。

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		30,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
信用借款		
合计	120,000,000.00	40,000,000.00

说明：期末短期借款 1.2 亿元为附追索权应收票据贴现金额。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☐ 适用 ☒ 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款/服务费	118,710,881.10	50,471,723.74
设备/工程款	120,871,785.52	125,165,561.24
其他	133,184.92	15,586,137.39
合计	239,715,851.54	191,223,422.37

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款		143,270,891.34
租赁费		7,706.42
合计		143,278,597.76

(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	217,457,041.76	
合计	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	23,304,464.18	94,836,261.38	90,168,584.91	27,972,140.65
二、离职后福利-设定提存计划	589,263.44	706,836.68	1,290,930.62	5,169.50
三、辞退福利				



告

四、一年内到期的其他福利				
合计	23,893,727.62	95,543,098.06	91,459,515.53	27,977,310.15

(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	22,800,188.13	86,881,309.55	82,797,544.80	26,883,952.88
二、职工福利费		2,385,354.58	2,385,354.58	
三、社会保险费	357,803.89	2,085,385.85	1,819,630.30	623,559.44
其中：医疗保险费	296,618.60	1,947,618.39	1,654,229.59	590,007.40
工伤保险费	49,650.00	26,262.92	72,728.97	3,183.95
生育保险费	11,535.29	111,504.54	92,671.74	30,368.09
四、住房公积金	146,472.16	2,707,575.40	2,675,657.00	178,390.56
五、工会经费和职工教育经费		466,452.84	466,452.84	
六、短期带薪缺勤		310,183.16	23,945.39	286,237.77
七、短期利润分享计划				
合计	23,304,464.18	94,836,261.38	90,168,584.91	27,972,140.65

(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	567,817.55	683,397.56	1,246,349.71	4,865.40
2、失业保险费	21,445.89	23,439.12	44,580.91	304.10
3、企业年金缴费				
合计	589,263.44	706,836.68	1,290,930.62	5,169.50



其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应交税费**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,092,014.85	9,806,797.98
消费税		
营业税		
企业所得税	7,468,825.23	7,764,560.82
个人所得税	223,177.22	108,672.16
城市维护建设税	576,640.46	412,661.25
教育费附加	446,064.83	177,170.93
地方教育费附加	250,075.50	118,113.95
印花税	73,922.79	125,635.70
资源税	4,888,269.98	6,299,521.48
社会税	104,651.88	1,586.45
其他	87,928.16	41.89
合计	25,211,570.90	24,814,762.61

41、其他应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,075,163.87	7,059,602.23
应付股利		304,810.80
其他应付款	209,508,410.52	53,202,611.37
合计	210,583,574.39	60,567,024.40

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应付利息**

(1). 分类列示

☒适用 ☐不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	1,075,163.87	1,054,426.23
短期借款应付利息		6,005,176.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,075,163.87	7,059,602.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应付股利****(1). 分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		304,810.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计		304,810.80

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	12,041,599.08	13,000.00
保证金/押金	22,640,376.03	24,488,071.39



告

限制性股票回购义务		16,432,142.10
借款及利息	171,940,762.25	8,550,000.00
其他	2,885,673.16	3,719,397.88
合计	209,508,410.52	53,202,611.37

(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

①公司与西藏山南雅砻投资有限公司签订借款合同，向其借款人民币 1 亿元。借款期限为 1 年，借款年利率为 7%。公司以柯月多金属探矿权证(T54120081002016493)、拉屋采矿权证(C5400002010053210064092)提供抵押担保外，同时承诺待公司完成收购贵州亚太矿业股份有限公司股权变更手续后 20 个工作日内，将公司所持有的贵州亚太股权质押于对方。截止 2020 年 12 月 31 日，上述抵押担保手续尚未办理，借款余额为 3,000.00 万元，应付利息余额为 287.58 万元。

②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 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 5,000.00 万元，应付利息余额为 14.65 万元。

③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 3000.00 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%。公司以生产的矿山精粉产品提供抵押担保，同时约定如公司未能及时偿还借款本金及利息，则按年利率 15.4%的标准支付逾期利息。截止 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 3,000.00 万元，应付利息余额为 64.78 万元。

④ 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 2020 年 12 月 31 日收取的款项余额为 5,000.00 万元，计算应付利息金额为 188.00 万元。

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
----	------	------



告

1 年内到期的长期借款	144,000,000.00	521,507,129.11
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	144,000,000.00	521,507,129.11

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	28,269,132.63	
合计	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	160,000,000.00	
抵押借款	68,000,000.00	92,000,000.00
保证借款		15,000,000.00
信用借款		
合计	228,000,000.00	107,000,000.00

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 04 日至 2022 年 06 年 04 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 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 5,000.00 万元，其中 3,000.00 万元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 09 月 16 日至 2021 年 09 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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,500.00 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 01 月 16 日至 2022 年 01 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 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,000.00 万元，其中 1,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(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 06 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 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 1,400.00 万元，其中 900.00 万元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 09 月 20 日至 2022 年 09 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 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 3,300.00 万元，其中 2,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(7) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,000.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2020 年 01 月 07 日至 2023 年 01 月 07 日，借款利率为 2.55%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 3,500.00 万元，其中 1,500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。



(8) 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，以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）提供抵押担保，同时由股东青海西部资源有限公司提供连带责任保证担保。截止 2020 年 12 月 31 日，本借款余额为 1.8 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	280,091,522.14	512,503,754.21
合计	280,091,522.14	512,503,754.21

(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	1000	2019/6/14	6年	498,135,380.20	512,503,754.21		2,980,203.91	82,180,767.93		314,593,000.00	280,091,522.14



告

合	/	/	/	498,135	512,503		2,980,	82,180		314,593	280,091
计				,380.20	,754.21		203.91	,767.9		,000.00	,522.14
								3			

(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2020年12月31日，已有面值314,598,000.00元的债券转换为30,933,273.00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

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、长期应付职工薪酬

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	20,143.61	
三、其他长期福利		
合计	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	
矿山建设费用		62,967,388.18	
合计	1,233,939.40	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：

本期新增的矿山建设费用为收购提格雷公司按约定将支付的款项。

51、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	332,143.14		332,143.14		
合计	332,143.14		332,143.14		/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
治理重金属补	332,143.14		332,143.14				



告

助							
合计	332,143.14		332,143.14				

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	3,871,795.45	
合计	3,871,795.45	

53、股本☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	525,916,790.00				29,230,388.00	29,230,388.00	555,147,178.00

其他说明：

- ① 本期股本增加 30,932,783.00 股系可转换债券转股形成的。
- ② 本期股本减少 1,702,395.00 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

发 行 在 外 的 金 融 工 具	发行时间	数量	金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换情况



发行在外的金融工具	发行时间	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
华钰转债权益部分	2019/6/14	3,254,020.00	66,586,294.17	2025/6/13	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起，即2019年12月20日起可转换公司A股普通股	截止2020年12月31日，已有面值314,598,000.00元的债券转换为30,933,273.00股

发行在外的金融工具	发行时间	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
合计		3,254,020.00	66,586,294.17			

(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

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华钰转债权益部分	6,399,950.00	130,960,766.48			3,145,930.00	64,374,472.31	3,254,020.00	66,586,294.17
合计	6,399,950.00	130,960,766.48			3,145,930.00	64,374,472.31	3,254,020.00	66,586,294.17

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)	360,211,732.92	285,206,242.32	19,044,386.55	626,373,588.69
其他资本 公积	9,829,980.08			9,829,980.08
合计	370,041,713.00	285,206,242.32	19,044,386.55	636,203,568.77

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 19,044,386.55 元。

(2) 本期可转换公司债券转股导致资本溢价增加 285,206,242.32 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	37,404,838.90		20,884,133.05	16,520,705.85
合计	37,404,838.90		20,884,133.05	16,520,705.85

说明：本期回购库存股减少 20,884,133.05 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	54,174.73	689,693.71				-1,413,975.22	2,103,668.93	-1,359,800.49
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	54,174.73	689,693.71				-1,413,975.22	2,103,668.93	-1,359,800.49
其他综合收益合计	54,174.73	689,693.71				-1,413,975.22	2,103,668.93	-1,359,800.49

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	5,259,329.72	7,305,261.11	1,928,288.05	10,636,302.78
合计	5,259,329.72	7,305,261.11	1,928,288.05	10,636,302.78

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

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,023,066,848.90	953,104,190.21
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	1,023,066,848.90	953,104,190.21
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	72,380,454.50	125,149,564.34
减: 提取法定盈余公积		8,512,179.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		46,674,725.70
转作股本的普通股股利		
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	2,367,727,175.39	2,029,542,574.30	1,513,163,435.19	1,146,342,564.01
其他	11,215,331.16	4,426,795.36	6,111,211.13	3,678,665.70



业 务				
合 计	2,378,942,506.55	2,033,969,369.66	1,519,274,646.32	1,150,021,229.71

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

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	2,367,727,175.39	1,513,163,435.19
其中：销售商品	490,739,299.61	639,621,967.54
贸易业务	1,876,987,875.78	873,541,467.65
其他业务收入	11,215,331.16	6,111,211.13
其中：销售材料、能源	11,215,331.16	6,111,211.13
合计	2,378,942,506.55	1,519,274,646.32

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,001,386.33	3,759,355.02
教育费附加	1,716,547.73	1,590,870.79



资源税	11, 202, 667. 35	16, 217, 193. 28
房产税		
土地使用税		
车船使用税	53, 473. 48	45, 696. 12
印花税	1, 695, 174. 79	1, 344, 615. 80
地方教育费附加	1, 144, 365. 12	1, 102, 508. 51
环境保护税	215, 057. 75	103, 503. 34
合计	20, 028, 672. 55	24, 163, 742. 86

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
运输费		567, 358. 01
工薪及社保	767, 418. 50	1, 137, 325. 95
发货费	109, 717. 19	73, 657. 68
其他	28, 302. 38	75, 376. 88
合计	905, 438. 07	1, 853, 718. 52

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	68, 648, 395. 76	85, 426, 806. 24
安全生产费	6, 109, 172. 84	8, 427, 572. 59
折旧费	9, 678, 346. 14	9, 248, 141. 29
招待费	7, 949, 694. 15	8, 534, 001. 75
车辆费用	2, 450, 283. 48	3, 163, 470. 49
中介机构费	12, 948, 952. 57	7, 704, 716. 95
办公费	10, 161, 498. 22	11, 006, 785. 58
差旅费	1, 906, 959. 51	5, 999, 003. 46
非季节性停工损失	12, 529, 311. 07	5, 646, 040. 80
费用摊销	4, 595, 277. 31	4, 933, 047. 12
前期探矿费用	5, 177, 484. 20	4, 781, 931. 68
安环费	1, 999, 633. 37	6, 696, 939. 66
草场补偿费	7, 289, 621. 23	3, 341, 137. 62
盘亏	10, 211, 771. 68	
其他	1, 449, 130. 45	5, 485, 244. 59
合计	163, 105, 531. 98	170, 394, 839. 82

**65、研发费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金矿体载金矿物特征及找矿方向	3,673,713.06	1,320,686.33
合计	3,673,713.06	1,320,686.33

66、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	38,593,396.20	38,984,061.66
减：利息收入	-992,620.68	-419,965.16
汇兑损益	18,952,438.42	-1,668,985.87
其他	197,493.79	219,750.40
合计	56,750,707.73	37,114,861.03

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	669,627.48	469,930.47
代扣个人所得税手续费	223,957.91	331,566.78
合计	893,585.39	801,497.25

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
治理重金属补助	332,143.14	442,857.12	与资产相关
稳岗补助	217,484.34	27,073.35	与收益相关
增值税返还	120,000.00		与收益相关
合计	669,627.48	469,930.47	

**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	-565,342.37	-142,144.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-1,299,889.62	-2,043,802.38
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		
银行理财收益		42,986.10
合计	-1,865,231.99	-2,142,960.45

69、净敞口套期收益

□适用√不适用

70、公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,735.00	1,735.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,735.00	1,735.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,735.00	1,735.00

**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	-9,052,957.50	-4,504,298.21
其他应收款坏账损失	2,561,422.49	-756,488.29
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	-6,491,535.01	-5,260,786.50

72、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	2,946,641.81	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	22,490,009.45	21,018,686.30
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	24,409,835.04	
十一、商誉减值损失	3,737,085.17	
十二、其他		
合计	53,583,571.47	21,018,686.30

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		23,274.83
合计		23,274.83

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		256,847.47	
其中：固定资产处置利得		256,847.47	
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	8,606,354.91	16,386,805.35	8,606,354.91
并购评估增值	6,999,894.84		6,999,894.84
其他	1,090,931.71	542,391.78	1,090,931.71
合计	16,697,181.46	17,186,044.60	16,697,181.46

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	8,606,354.91	16,386,805.35	与收益相关
合计	8,606,354.91	16,386,805.35	

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	1,606,387.80	2,216,753.14	1,606,387.80
非流动资产毁损	4,079.61	12,116.73	4,079.61
报废损失			
银行借款罚息	10,119,501.05		10,119,501.05
其他	301,095.24	1,835,061.77	301,095.24
合计	12,031,063.70	4,063,931.64	12,031,063.70

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	11,996,437.00	20,978,431.20
递延所得税费用	-2,030,766.35	2,265,792.68
合计	9,965,670.65	23,244,223.88

(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	57,109,773.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,139,879.60
子公司适用不同税率的影响	-4,296,280.03
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	391,248.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-229,315.48
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	9,125,455.60
研发费用加计扣除影响	-165,317.09
所得税费用	9,965,670.65

其他说明：

□适用√不适用



77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	28,875,131.83	132,668,634.04
政府补助	9,440,119.88	16,413,878.70
其他	1,529,726.73	4,524,146.07
合计	39,844,978.44	153,606,658.81

(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	25,155,402.60	53,614,531.85
支付的日常费用	36,432,066.46	45,809,040.54
其他	1,324,639.53	6,257,411.55
合计	62,912,108.59	105,680,983.94

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司	312,196.86	
合计	312,196.86	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	199,500.00	
合计	199,500.00	



(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	385,000,000.00	
合计	385,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
库存股回购款	16,432,142.10	20,746,781.55
资金拆借	155,000,000.00	
合计	171,432,142.10	20,746,781.55

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	47,144,102.55	107,209,103.96
加：资产减值准备	53,583,571.47	21,018,686.30
信用减值损失	-6,491,535.01	-5,260,786.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,786,219.71	75,836,079.89
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,500,475.57	6,263,331.45
长期待摊费用摊销	7,771,247.52	7,522,632.90
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）		-23,274.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,079.61	-244,730.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,735.00	-1,735.00
财务费用（收益以“-”号填列）	36,713,396.20	38,984,061.66



投资损失（收益以“－”号填列）	1,865,231.99	2,142,960.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,030,766.35	2,265,792.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,539,365.02	-5,257,302.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	93,429,099.81	-14,355,320.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	222,581,490.73	193,202,612.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	543,397,713.82	429,302,111.50
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	32,752,953.59	63,788,997.26
减：现金的期初余额	63,788,997.26	123,328,894.57
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	-31,036,043.67	-59,539,897.31

(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	32,752,953.59	63,788,997.26
其中：库存现金	329,862.34	531,625.61
可随时用于支付的银行存款	30,199,615.52	61,761,850.54



可随时用于支付的其他货币资金	2,223,475.73	1,495,521.11
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	32,752,953.59	63,788,997.26
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	112,552,143.01	借款抵押
无形资产	67,091,485.99	借款抵押
存货	4,079,646.89	借款抵押
合计	183,723,275.89	/

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			3,039,429.98
其中：美元	40,317.00	6.5249	263,064.39
索莫尼	4,006,508.85	0.5776	2,314,159.51
埃塞俄比亚比尔	2,704,699.39	0.1709	462,206.08
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元			
其他应付款			4,324,461.92
其中：索莫尼	14,529.55	0.5776	8,392.27
比尔	25,256,420.21	0.1709	4,316,069.65
应付账款			77,081,987.66
其中：索莫尼	126,328,201.02	0.5776	72,967,168.91
欧元	512,750.00	8.0250	4,114,818.75

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用□不适用

公司的子公司塔铝金业位于塔吉克斯坦共和国，记账本位币为当地货币索莫尼；子公司提格雷位于埃塞俄比亚，记账本位币为当地货币比尔；子公司华钰资源控股和华钰资源国际都位于香港，记账本位币都为港币；丝路资源位于塞舌尔，记账本位币为美元。

83、套期

√适用□不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。

境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损

失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。

处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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
与资产相关	332,143.14	递延收益	332,143.14

(2). 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
提格雷私人资源有限公司	2020/1/31	218,353,693.95	70.00	继受取得	2020/1/31	控制权转移		

(2). 合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	提格雷公司
--现金	8,462,400.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	209,891,293.95
合并成本合计	218,353,693.95
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	225,353,588.79
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-6,999,894.84



其他说明：

合并成本项下其他为需支付的矿山建设费用。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债
公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐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

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

2019 年 6 月，本公司和常州市品扬航天科技有限责任公司投资设立了贵州品钰，注册地为贵州省贵阳市，注册资本 5,000 万元人民币，主营业务为矿产品贸易，本公司持股比例为 51.00%，自贵州品钰成立之后未实际开展经营业务，公司亦未实际出资，鉴于本公司与常州市品扬航天科技有限责任公司成立贵州品钰后，双方未就业务合作达成一致，因此，2020 年 12 月本公司将所持贵州品钰 51% 的股权以 1 元的价格转让给常州市品扬航天科技有限责任公司。

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
西藏恒琨冶炼有限公司	青海格尔木	青海格尔木	有色金属冶炼	63.6363		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

(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%	-904,062.64		76,964,048.43
西藏恒琨冶炼有限公司	36.3637%	-7,089,431.54		-9,181,588.63
“塔铝金业”封闭式股份公司	50.00%	-17,242,857.77		563,786,865.63
提格雷私人资源有限公司	70.00%			29,969,308.86

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	13,951,604.28	158,886,190.89	172,837,795.17	1,427,674.08		1,427,674.08	4,538,564.85	153,535,713.62	158,074,278.47	13,404,000.78		13,404,000.78



司												
西藏恒琨冶炼有限公司	1,737,223.87	485,345.61	2,225.48	24,466,235.42		24,466,235.42	2,116,574.85	21,768.1	23,884,708.63	26,630,488.05		26,630,488.05
“塔铝金业”封闭式股份公司	4,151,183.02	1,757,112.21	1,763,397.26	73,553,529.67	560,136,136.34	633,689,666.01	5,144,344.08	1,616,377.62	1,621,521,970.76	54,513,215.79	413,559,675.42	468,072,891.21
提格雷私人资源有限公司	1,616,240.83	137,751,478.37	139,367,719.20	4,479,363.98	27,652,276.2	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		-2,260,	-2,260,	-22,612		-3,413,	-3,413,	132,171

藏日喀则嘉实矿业有限公司		156.60	156.60	, 660.38		148.45	148.45	.96
西藏恒琨冶炼有限公司	5,283,018.84	-19,497,886.52	-19,497,886.52	3,381,420.54	500,000.00	-27,641,612.04	-27,641,612.04	-7,434,489.12
“塔铝金业”封闭式股份公司	4,537.81	-34,485,715.55	-30,180,531.93	-10,736,254.00		-13,049,421.72	-12,937,077.68	-24,196,549.67
提格雷				69,549.73				



私人资源有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(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	
共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）	江西九江	江西九江	投资业务	99.50%		权益法
贵州亚太矿业有限公司	贵州兴义	贵州兴义	矿产品采选	19.00%		权益法

(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	
	共青城晨誉未名股权投资合伙企业(有限合伙)	贵州亚太矿业有限公司	共青城晨誉未名股权投资合伙企业(有限合伙)	贵州亚太矿业有限公司
流动资产	50,213.81	7,621,377.87	8,354.65	
非流动资产	30,000,000.00	1,552,206,435.77	60,000,000.00	
资产合计	30,050,213.81	1,559,827,813.64	60,008,354.65	
流动负债		312,761,262.32		
非流动负债				
负债合计		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	29,899,868.71	236,942,644.75	60,007,855.83	
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	29,899,868.71	236,942,644.75	60,007,855.83	
营业收入				
净利润	-8,740.84	-2,933,448.70	-142,145.35	
终止经营的净利润				
其他综合收益				



综合收益总额	-8,740.84	-2,933,448.70	-142,145.35	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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

1、公司与西藏宝明工贸有限公司签订风险勘查合作协议，西藏宝明工贸有限公司以探矿权（合作探矿权名称：西藏日喀则谢通门县则桑铅锌矿普查，探矿权许可证号：T64120090202024231）投入，公司以资金投入，双方共同对合作探矿权进行矿产资源风险勘查活动。根据协议双方将按照 60%：40%的比例共同享有合作探矿权合作勘查的成果和收益，截止本报告签发日，该探矿权已到期，正在办理延期手续。

2、公司与西藏隆鑫矿业有限公司签订风险勘查合作协议，西藏隆鑫矿业有限公司以探矿权（合作探矿权名称：西藏山南隆子县夏隆岗铅多金属矿普查，探矿权许可证号：T54120121102046870）投入，公司以资金投入，双方共同对合作探矿权进行矿产资源风险勘查活动。根据协议双方将按照 60%：40%的比例共同享有合作探矿权合作勘查的成果和收益，截止本报告签发日，该探矿权已到期，正在办理延期手续。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元币种：人民币

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
贸易及其他应付款项	39,841.94				39,841.94
借款	14,400.00	8,300.00	2,500.00	12,000.00	37,200.00
应付债券				32,540.20	32,540.20
合计	54,241.94	8,300.00	2,500.00	44,540.20	109,582.14

单位：万元币种：人民币

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
贸易及其他应付款项	25,179.04				25,179.04
借款	56,150.71	7,900.00	2,800.00		66,850.71
应付债券				63,999.50	63,999.50
合计	81,329.75	7,900.00	2,800.00	63,999.50	156,029.25

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利

率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6.65 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司将套期保值投资的期货产品划分为交易性金融资产，但是期末已经进行处置，因此不再承担期货市场变动的风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐ 适用 ☒ 不适用



6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西藏道衡投资有限公司	西藏拉萨	矿产资源投资	2.75 亿元	33.78	33.78

企业最终控制方是刘建军。

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

其他说明

☐ 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	公司控股子公司恒琨冶炼的少数股东
周爱英	公司实际控制人的妻子
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

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	1,688,434.60	309,108.85
“铝业工程” 国有独资企业	燃料款	60,460.82	
“塔铝资源” 有限公司	燃料款	38,922.28	50,450.88

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏开恒实业有限公司	精矿产品	65,779,088.75	129,399,063.69
西藏诚康物资有限公司	精矿产品	39,577,173.18	84,421,216.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西藏道衡投资有限公司	房屋	13,211.01	13,504.59

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

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



英				
刘建军、周爱英	50,000,000.00	2018/9/16	2021/9/16	否
西藏道衡投资有限公司、西藏博实创业投资有限公司、青海西部资源有限公司	200,000,000.00	2016/8/11	2029/8/10	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
“塔吉克铝业公司”国有独资企业	3,274,992.00	2018/7/30	2023/7/29	
青海西部稀贵金属有限公司	30,000,000.00	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	86,640.10	2020/7/3	2021/7/3	
“塔铝萤石”有限责任公司	86,640.10	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	1,102.80	1,063.24

(8). 其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

2018 年 5 月 11 日，公司出资成立西藏华钰矿业慈善扶贫基金会（以下简称基金会），开展扶贫、济困、赈灾、社会救助等公益活动。2020 年度，华钰矿业向基金会捐赠 250,000.00 元。

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	119,032,971.84	5,951,648.59
	西藏诚康物资有限公司	35,961,066.08	1,798,053.30	95,547,496.38	4,777,374.82
预付款项					
	“塔铝资源”有限公司	2,987.65		15,084.08	
其他应收款					
	“塔铝萤石”有限公司	177,221.41	8,664.01		

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	1,226,798.00
	“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	6,216,574.51	9,208,022.08
	阳光东海资产管理（北京）有限公司	59,208.33	59,208.33
	“塔吉克铝业公司”国有独资企业		4,378,633.97
预收款项			
	西藏道衡投资有限公司		7,706.42
合同负债			
	西藏道衡投资有限公司	7,070.11	
其他非流动负债			
	“塔吉克铝业公司”国有独资企业	3,871,795.45	

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

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的	



范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,167,840.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用√不适用

5、其他

□适用√不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 承诺借款事项

2018年2月本公司与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订的借款合同，约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 1,000.00 万美元的五年期借款。

2019年6月本公司与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订的借款合同，合同约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 3,000.00 万美元五年期借款。

2019年11月、12月分别就2019年6月签订的借款合同与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订借款合同补充协议，根据2019年12月签订的补充协议约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 6,000.00 万美元五年期借款。

截止2020年12月31日，公司已向塔铝金业提供借款 66,866,466.84 美元。

（2）对外担保事项

为满足公司的合资公司塔铝金业项目建设需求,塔铝金业项目建设总承包方西藏集为建设工程有限公司（以下简称西藏集为）拟分别向兴业银行股份有限公司拉萨分行申请借款 3,000.00 万元、中国邮政储蓄银行股份有限公司西藏自治区支行拉萨分行借款 1,000.00 万元、西藏银行股份有限公司借款 1,000.00 万元,借款期限分别为 12 个月、24 个月、13 个月。上述借款由拉萨市信用融资担保有限责任公司提供最高不超过 5,000.00 万元的保证担保,公司为西藏集为的本次借款事项向拉萨市信用融资担保有限责任公司提供反担保。

为满足公司的合资公司塔铝金业项目建设需求,塔铝金业项目建设总承包方西藏集为拟向兴业银行股份有限公司拉萨分行申请借款 12,000.00 万元,借款期限为 12 个月,上述借款由华钰矿业提供最高不超过 12,000.00 万元的保证担保。截止 2020 年 12 月 31 日,公司为西藏集为提供的担保余额为人民币 17,000.00 万元。

（3）桑日则探矿权质押事项

相关事项见附注其他应付款项下借款情况说明。

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

1、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。

2、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。

3、大股东司法拍卖部分股权事项

(1) 2021 年 2 月 3 日，大股东持有的无限售条件流通股 46,042,946 股被司法拍卖并已办理完成过户登记手续。本次过户后，大股东持有公司 141,458,775 股股票，占公司 2021 年 1 月 31 日总股本的 25.4813%。

(2) 2021 年 3 月 18 日，大股东持有的公司无限售流通股 30,000,000 股被司法拍卖并已办理完成过户登记手续。本次过户后，道衡投资持有公司 110,146,175 股股票，占公司 2021 年 3 月 16 日总股本的 19.8404%。

4、大股东拟转让股权

2021 年 3 月，公司大股东道衡投资拟将其持有的公司 55,514,826 股无限售流通股（占公司总股本的 9.9999%）通过协议转让的方式转让给长城资本和潍坊投资（或其指定关联方）拟共同设立的长城潍坊基金，如股份转让完成，道衡投资的持股比例将降至 10%以下（按照 2021 年 3 月 16 日公司总股本计算，持股比例降为 9.8406%），可能导致控股股东和实际控制人发生变化，如长城潍坊基金在本协议签署日后 90 个工作日内未通过中国基金业协会产品备案或长城潍坊基金募集资金不足以支付本协议项下全部股权转让价款，则本协议自动终止。截至本报告签发日，该转让事项尚在办理中。

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

1、“华钰转债”转股事项。

2021 年 4 月 3 日，公司发布《可转债转股结果暨股份变动公告》，“华钰转债”自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日期间，转股的金额为人民币 143,000 元，因转股形成的股份数量为 14,056 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0027%。截至 2021 年 3 月 31 日，累计共有人民币 314,741,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 30,947,329 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 5.8845%，尚未转股的华钰转债金额为人民币 325,259,000 元，占华钰转债发行总量的比例为 50.8217%。

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

1、 股东股票质押/冻结情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司股权质押/冻结情况如下：

单位：股

股东名称	质押股数	股票性质	质押/冻结股数占总持股比例	质押/冻结股数占公司总股本比例
西藏道衡投资有限公司	187,501,721.00	流通股	100.00%	33.78%
青海西部资源有限公司	80,657,860.00	流通股	84.66%	12.30%
西藏博实创业投资有限公司	10,849,642.00	流通股	92.17%	1.80%

2、探矿权到期情况

探矿权名称	地理位置	面积 (平方公里)	有效期限
西藏日喀则昂仁县查个勒矿区外围铅锌矿勘探	西藏日喀则昂仁县	2.62	2018.6.8-2020.6.8
西藏山南隆子县柯月矿区外围铅矿详查	西藏山南隆子县	20.30	2018.5.29-2020.5.29
西藏拉萨当雄县拉屋铜铅锌矿详查	拉萨市当雄县乌玛塘乡巴嘎村	17.02	2018.5.29-2020.5.29
西藏山南隆子县桑日则铅锌多金属矿详查	西藏山南隆子县当日镇	15.39	2018.5.29-2020.5.29

截止本报告日签发日，上述探矿权延续手续均已办理完毕，西藏日喀则昂仁县查个勒矿区外围铅锌矿勘探、西藏拉萨当雄县拉屋铜铅锌矿详查、西藏山南隆子县桑日则铅锌多金属矿详查的有效期均为自 2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日，西藏山南隆子县柯月矿区外围铅矿详查的有效期自 2021 年 1 月 6 日至 2026 年 1 月 6 日。

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		8,791,517.92	100.00	8,321,414.25	94.65	470,103.67
其中：										



账龄组合	8,296,671.95	100.00	8,296,671.95	100.00		8,791,517.92	100.00	8,321,414.25	94.65	470,103.67
合计	8,296,671.95	/	8,296,671.95	/		8,791,517.92	/	8,321,414.25	/	470,103.67

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(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	8,321,414.25		24,742.30			8,296,671.95
合计	8,321,414.25		24,742.30			8,296,671.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额
------	------

	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	29,279,834.56	8,995,175.59
应收股利		
其他应收款	12,712,613.87	34,458,595.88
合计	41,992,448.43	43,453,771.47

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	29,279,834.56	8,995,175.59
合计	29,279,834.56	8,995,175.59

(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	2,947,407.34
1 至 2 年	9,835,223.13

2 至 3 年	15,444.85
3 年以上	
3 至 4 年	2,554.61
4 至 5 年	
5 年以上	27,817,421.49
合计	40,618,051.42

(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	28,851,955.41	39,019,913.55
保证金及押金	10,964,606.10	20,663,322.00
备用金	614,527.14	570,153.63
资产处置款		343,300.51
其他	186,962.77	778,986.00
合计	40,618,051.42	61,375,675.69

(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)	
2020年1月1日余额	1,231,288.60		25,685,791.21	26,917,079.81
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-343,300.51		343,300.51	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,718,533.03		973,125.22	2,691,658.25
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,703,300.51	1,703,300.51
其他变动				
2020年12月31日余额	2,606,521.12		25,298,916.43	27,905,437.55

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	1,231,288.60	1,718,533.03		343,300.51		2,606,521.12
单项计提组合	25,685,791.21	973,125.22		1,360,000.00		25,298,916.43
合计	26,917,079.81	2,691,658.25		1,703,300.51		27,905,437.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,703,300.51

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------



第一名	往来款	11,451,199.50	1 年以内, 1-2 年	28.19	
第二名	保证金	10,000,000.00	5 年以上	24.62	10,000,000.00
第三名	往来款	9,091,800.00	5 年以上	22.38	9,091,800.00
第四名	往来款	6,593,991.21	5 年以上	16.23	6,593,991.21
第五名	往来款	590,168.66	5 年以上	1.45	590,168.66
合计	/	37,727,159.37	/	92.87	26,275,959.87

(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	806,352,574.63	42,198,260.56	764,154,314.07



对联营、合营企业投资	266,842,513.46		266,842,513.46	60,007,855.83		60,007,855.83
合计	1,083,195,088.09	42,198,260.56	1,040,996,827.53	866,360,430.46	42,198,260.56	824,162,169.90

(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	97,951,573.75	9,000,000.00		106,951,573.75		



西藏恒琨冶炼有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		35,000,000.00
西藏华钰融信经贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海钰能金属资源有限公司	32,650,000.00	1,000,000.00		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	806,352,574.63	10,000,000.00		816,352,574.63		42,198,260.56

(2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											



小计											
二、联营企业											
共青城晨誉未名股权投资合伙企业(有限合伙)	60,007,855.83		30,100,000.00	(8,697.11)		709.99				29,899.868.71	
贵州亚太矿业有限公司		237,500,000.00		(557,355.25)						236,942,644.75	
小计	60,007,855.83	237,500,000.00	30,100,000.00	-566,052.36		709.99				266,842,513.46	
合计	60,007,855.83	237,500,000.00	30,100,000.00	-566,052.36		709.99				266,842,513.46	

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	467,128,424.68	233,263,472.78	616,181,670.80	270,704,654.75
其他业务	5,927,774.51	4,426,795.36	5,611,211.13	3,681,107.49
合计	473,056,199.19	237,690,268.14	621,792,881.93	274,385,762.24



(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

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	-565,342.37	-142,144.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	20,688,625.55	8,944,254.26
合计	20,123,283.18	8,802,110.09

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	-4,079.61	
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）	9,275,982.39	
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	6,999,894.84	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-10,712,094.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,190,142.54	
少数股东权益影响额	44,605.02	
合计	3,414,165.63	

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	3.16	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.13	0.13

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

第十二节 备查文件目录



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。
备查文件目录	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘建军

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 29 日

修订信息☐适用 ☒不适用