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
2019 年年度报告

二零二零年四月

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）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，2019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、资金情况，公司2019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。该方案尚需提交2019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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述的风险，敬请查阅报告中第三部分第（四）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、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....18
第五节 重要事项.....45
第六节 普通股股份变动及股东情况.....79
第七节 优先股相关情况.....87
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....88
第九节 公司治理.....94
第十节 公司债券相关情况.....97
第十一节 财务报告.....100
第十二节 备查文件目录.....256

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 “TajikAluminium Company”（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	2019 年度 1-12 月
可转债	指	可转换公司债券
保荐人、主承销商	指	国开证券股份有限公司
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	北京市朝阳区北苑大羊坊5号院四区有色地质大厦六层	北京市朝阳区北苑大羊坊5号院四区有色地质大厦六层
电话	010-84924343	010-84924343
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

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,519,274,646.32	1,144,988,699.50	32.69	904,626,370.54
归属于上市公司股东的净利润	125,149,564.34	224,609,903.77	-44.28	304,466,035.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,454,605.59	205,702,885.33	-44.85	282,690,460.63
经营活动产生的现金流量净额	429,302,111.50	387,967,924.18	10.65	285,921,245.80
	2019年末	2018年末	本期末比上年	2017年末

			同期末增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	2,188,039,775.05	1,989,539,226.25	9.98	1,807,278,901.38
总资产	4,538,015,773.36	3,895,675,113.63	16.49	2,960,699,424.84

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元／股）	0.24	0.43	-44.19	0.58
稀释每股收益（元／股）	0.24	0.43	-44.19	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.22	0.39	-43.59	0.54
加权平均净资产收益率（%）	4.63	11.70	减少7.07个百分点	18.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.20	10.72	减少6.52个百分点	16.95

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、 2019 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	71,989,381.71	161,951,641.86	421,767,660.22	863,565,962.53
归属于上市公司股东的净利润	18,662,154.17	20,393,727.50	35,795,015.63	50,298,667.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,648,348.70	20,085,744.16	37,682,557.73	52,037,955.00

经营活动产生的现金流量净额	-65,732,698.46	35,197,622.22	-131,212,975.95	591,050,163.69

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	268,005.57		-643,867.29	39,267.94
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	16,856,735.82		1,336,070.79	26,687,178.50
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			15,660,230.79	
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、交易性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、交易性金融负	/		2,185,829.68	3,919,009.24

债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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减值准备转回	/		/	
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	-3,509,425.04		306,676.02	-5,031,861.70
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	25,158.04		137,033.30	4,020.28
所得税影响额	-1,945,515.64		-484,013.60	-3,842,039.10
合计	11,694,958.75		18,907,018.44	21,775,575.16

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，主要产品包括锌精矿、铅锑精矿（含银）、铜精矿等。公司国内拥有扎西康矿山和拉屋矿山 2 座生产型矿山，同时拥有 2 个海外采矿权项目，目前处于建设期；4 个详查探矿项目，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、毕宬签署《股权转让框架协议》，拟收购云南山海投资、毕宬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。目前，上述事项正推进中。

——2019 年 6 月 27 日，公司与中国科学院上海微系统与信息技术研究所签订《战略合作意向协议》，双方计划共同成立一家风险勘探有限责任公司，向拥有矿权的合作方提供勘探服务，或者进行风险勘探合作。双方约定联合成立的风险探矿公司的合作内容为 SQUID 瞬变电磁（TEM）技术（包括地面、半航空和全航空模式）在资源勘探领域应用。

——2019 年 11 月 28 日，公司与贵州亚太矿业有限公司（以下简称“亚太矿业”）及其股东广西地润矿业投资有限公司协商确定，拟以现金购买或增资方式取得广西地润矿业投资有限公司所持有的亚太矿业 40%股权，亚太矿业预评估价格为 19.4206 亿元，本次交易作价预估为 7.7682 亿元，双方最终交易价格将根据正式资产评估报告结果协商确定。

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；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。

——2019 年 12 月 31 日，公司与五矿稀土集团有限公司（以下简称“五矿稀土”）签署《战略合作协议》，旨在加强在锑产品生产、加工及贸易领域的合作，双方拟共同在西藏自治区成立合资公司，合资公司主营锑及锑制品的贸易业务，五矿稀土和华钰矿业现有的及未来拥有的所有

锑相关产品的贸易均由合资公司统一负责和管控，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。同时能够把握锑业发展趋势，洞悉行业竞争格局，规避经营和投资风险，制定正确竞争和投资战略决策。

3、海外业务拓展

——2017 年 12 月 15 日，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司以 9,000 万美元（玖仟万美元）的价格收购塔吉克铝业持有的“塔铝金业”公司 50%股权，双方建立合资经营关系。2018 年 3 月 6 日，披露交易双方按照协议约定完成股权交割，公司合法持有塔铝金业 50%的权益。2018 年 6 月 24 日，塔铝金业开工奠基庆典在塔吉克斯坦共和国康桥奇矿山举行，“塔铝金业”项目进入到正式的建设阶段。“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，该项目将延期投产。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，将有助于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二份矿产使用权证（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。国内项目立足西藏地区，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，已收集的项目信息近 40 个，重点考察项目 3 个。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。公司将持续在中亚和非洲地区寻找以贵金属为主具有一定资源储量绿地项目和在产矿山。

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%以上，现国内已控制的资源量 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资源储量，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，客户为精炼金属下游和贸易商。

——套期保值业务模式：公司为了规避市场风险，锁定公司利润，保障持续稳定的盈利能力，保护广大投资者的利益，公司开展套期保值业务。报告期内期货业务按《2019 年度套期保值计划》顺利实施。经过长期运作，在行业内建立了良好的合作关系并规避因价格波动带来的经营风险。

三、行业情况分析

1、有色金属锌、铅、锑、黄金、白银、铜 2019 年供需面及价格走势

锌：2019 年，新投产的矿山或恢复运行的矿山进入正常的生产周期，精矿产量持续稳定的增加，总体来看全球精矿产量增长主要来自一些大的矿山项目，但不及年初预期。海外冶炼事故频发导致减产，精锌产量同比下降，一增一减之下，海外原料供应更显宽松。中国矿山产量未见明显增加，进口矿补充了国内供应。年内加工费大幅上扬，冶炼企业大幅增产扩产，精锌产出逐月提高，全年产量创历史新高。

2019 年 LME 三月期锌价格收于 2,275 美元/吨，年跌幅 179 美元/吨或 7.3%，2019 年均价 2,506 美元/吨，较 2018 年均价下跌 390.4 美元/吨或 13.5%。2019 年沪锌主力合约年均价 19,996 元/吨，较 2018 年均价下跌 3,107.2 元/吨或 13.4%；

全球锌精矿市场供求平衡（万吨金属量）

	2017	2018	2019e	2020f
产量	1,256	1,281.2	1,317	1,375
需求量	1,297.6	1,272.8	1,293.8	1,341.4
平衡	－41.6	8.4	23.2	33.6

数据来源：ILZSG,安泰科

铅：2019 年全球铅精矿产量呈现恢复性增长，叠加海外冶炼厂事故频发，铅精矿需求减少，原料供应呈现宽松趋势。2019 年我国铅矿产能大幅下降的局面已经结束，叠加进口矿大幅增长，国内铅精矿供应转为宽松趋势。

2019 年伦敦 LME 三月期铅价格为 1,923 美元/吨，2019 年均价 2,004 美元/吨，同比下降 10.8%。国内方面，铅价呈现波动向下趋势。2019 年 SHFE 主力合约均价为 16,557 元/吨，较 2018 年同比下降 12.2%；连续合约均价 16,596 元/吨，同比下降 12.9%。

全球铅精矿供求平衡表（万吨金属量）

	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 e	2020f
产量	470.2	459.9	460.7	462.9	469.9
需求量	488.9	471.6	459.2	456.5	459.2
平衡	－18.7	－11.7	1.5	6.4	10.6

数据来源：ILZSG,安泰科

锑：据中国有色金属工业协会统计数据显示，2019 年 1-11 月锑精矿累计产量为 5.63 万吨（金属量），同比下降 14.67%。1-11 月锑品累计产量为 22.14 万吨（实物量），同比增长 16.34%。从需求方面来看，锑下游消费总体比较稳定。锑的应用领域，铅酸蓄电池、化学纤维、合成纤维、合成橡胶、塑料制品等产量小幅增长。

2019 年，因中美贸易战、世界经济增速放缓、锑市场需求较弱等因素影响，锑价震荡下跌。国际市场锑锭价格呈震荡下跌走势， 2019 年锑锭（MMTA 标准Ⅱ级）均价为 6,632.95 美元/吨，

同比下降 19.9%。2019 年锑锭（Bi<100ppm）均价为 6,718.58 美元/吨，同比下降 19.2%。国内市场方面，据中国有色金属工业协会锑业分会会员单位报价， 2019 年国内锑锭（99.65%）平均报价为 42,215 元/吨，同比下降 17.7%。三氧化二锑（99.5%）平均报价为 38,420 元/吨，同比下降 17.2%。

黄金：全球黄金市场供需基本面情况：安泰科初步估计 2019 年全球实物黄金总供应估计达到 4800 吨，全球黄金需求估计达到 4,650 吨，2019 年世界各国央行购金增储估计超过 700 吨。国内黄金市场基本面情况：安泰科估计 2019 年全国黄金总产量达到 480-500 吨，2019 年中国黄金实物消费估计超过 1,050 吨，2019 年国内从香港净进口黄金总量估计在 240 吨左右。

2019 年国际黄金价格——伦敦金银协会（LBMA）黄金现货（下午定盘价）全年均价为 1,392.60 美元/盎司，同比上涨 9.73%；2019 年上海黄金交易所 Au99.95 收盘加权平均价为 312.06 元/克，同比上涨 15.41%。

2018-2020 年中国黄金市场供需平衡分析参考（单位：吨）

	2018	2019e	2020f
全球 供应	4678	4800	4700
其中：矿产金	3501	3500	3450
其中：再生金	1177	1300	1250
全球需求	4437	4650	4500
供应过剩（短缺）	+241	+150	+200
世界各国央行黄金储备总量	34100	34800	35600
国际黄金年均价（美元/盎司）	1269	1393	1400-1700

数据来源：ILZSG,安泰科

白银：上半年银价走势震荡。国内白银市场价格走势依附于国际价格，走势基本相似。纽约商品交易所 COMEX 主力合约期银上半年均价 15.22 美元/盎司，环比上涨 2.91%，同比下跌 8.53%。上海华通铂银交易市场现货银价上半年均价 3,599 美元/盎司，环比上涨 1.95%，同比下跌 1.61%。6 月上海黄金交易所白银 TD 合约上半年均价 3,603 美元/盎司，环比上涨 1.84%，同比下跌 1.72%。

2016－2020 年全球白银供应平衡表 单位：吨

	2016	2017	2018	2019e	2020f
总供应量	32,791	32,306	31,409	31,726	32,000
制造业总量	30,877	29,874	30,756	31,411	
供求平衡	1,914	2,433	653	1,030	

数据来源：ILZSG,安泰科

铜：2019 年全球铜精矿产量受到国外大型铜精矿企业罢工、停产等事件冲击，导致全球铜精矿供需处于小幅短缺状态。中国铜精矿产量维持中高速增长，进口量出现一定下滑，消费量增幅显著下降，过剩量增加。

纵观 2019 全年铜价，受全球贸易摩擦加剧，特别是中美贸易争端反复发酵、美元走势略强；全球铜精矿供应偏紧，铜精矿加工费持续下滑，精铜需求端表现疲软，供需双弱情况下，宏观偏悲观情况下导致铜价下跌。2019 年 LME 当月期铜和三月期铜平均价分别为 6,005 美元/吨和 6,019 美元/吨，同比分别下跌 7.97%和 8.03%。国内沪铜走势与 LME 市场基本一致， 2019 年 SHFE 当月期铜和三月期铜平均价分别为 47,701 元/吨和 47,735 元/吨，同比分别下跌 5.60%和 5.96%。

2017－2020 年全球铜精矿供求关系（万吨金属量）

	2017	2018	2019e	2020f
产量	1,638	1,687	1,696	1,745
消费量	1,642	1,682	1,711	1,770
平衡关系	-4	5	-15	-25

数据来源：ILZSG,安泰科

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 69.57 万金属吨、110.76 万金属吨、2.52 万金属吨、14.95 万金属吨、1,587.71 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。与塔吉克铝业强强联合，掀开公司国际化发展的新篇章。待塔铝金业正式投产后，公司有望成为全球锑矿供应商，届时公司将控制全球近 15%锑金属供应量，对未来全球锑矿行业的定价权和决策权产生重要影响。该项目达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，公司年产锑精矿将有较大幅度的提升，并新增主营产品金锭，届时公司经营业绩将有较大幅度的提升。2019 年 7 月，公司收购提格雷资源私人有限公司 70%股权，可控资源储量黄金（Au）达到 9.475 金属吨。

自 2017 年，为增强公司持续发展能力，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。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塔铝金业的投产，公司黄金、白银产能有望释放，业绩弹性有望进一步增大，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 2019 年底，公司资产总额为 45.38 亿元，较上年末增长 16.49%。

其中：境外资产 16.22（单位：亿元　币种：人民币），占总资产的比例为 35.73%。

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”的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区域优势基础。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，拉屋采矿和拉屋探矿项目均坐落在念青唐古拉铅锌银铁多金属成矿带，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；为公司的长期发展奠定了坚实的基础。

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，合计控制黄金资源储量达到 59.375 金属吨，分别为：塔铝金业控制黄金储量 49.9 金属吨，埃塞俄比亚项目控制黄金储量 9.475 金属吨。公司正在收购的亚太矿业项目黄金储量为 59.14 金属吨，公司持有亚太矿业 40%股权。

3、小金属锑资源，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。公司于 2019 年 12 月 31 日与五矿稀土集团签订了战略合作协议。待双方共同出资正式成立合资公司后，五矿稀土集团和华钰矿业现有的及未来拥有的所有锑相关产品的贸易均由合资公司统一负责和管控，公司和五矿稀土集团强强联合后将控制全球锑金属产品的绝大部分供销量，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。

（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；同时公司每年都聘请外部单位在外围及深部加大勘探投入，不断新增资源储量，现有矿山可为公司服务约三十年。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；海外投资提格雷资源控股有限公司可控资源储量黄金达到9.475金属吨，公司正在收购的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长期处于 60%左右，资产负债率保持较低水平，经营活动现金流净额保持较大增长幅度。

（四）锑资源优势

公司国内控制锑资源储量 14.96 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，合并公司目前西藏版块锑产量，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，大大提高公司在有色金属及贵金属行业版块中的地位，华钰矿业将成为全球重要的锑精矿生产企业之一。2019 年 12 月 31 日，公司与五矿稀土集团签订了战略合作协议，双方正式成立合资公司后，对未来全球锑矿行业的定价权和决策权将会产生重要影响。

（五）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、技术研发等方面均拥有数十年的行业经验，特别是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，统筹制订和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，是国内少有的在海拔 3500 米以上具备矿业开发能力的企业之一。

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

（六）其他优势

1、依靠科技，夯实发展基础

为加速公司发展，提升资源开发和地质勘查水平，提高矿山和选矿厂的生产能力，公司与中国地质科学院矿产资源研究所、中国地质调查局成都地质调查中心等多家专业地勘单位合作开展专题项目开发；与中色地科矿产勘查股份有限公司、中国科学院上海微系统与信息技术研究所签订《战略合作协议书》，重点开展战略层合作；同中国地质科学院、中国地质大学（北京）、中南大学等多所大学院校建立了长期的合作关系，建立了培养人才、吸纳人才、留住人才的长期管理机制，并成立了西藏第一家博士后工作站，着力提升公司科技支撑及管理创新，2018 年公司被西藏自治区评为高新技术企业。

2、打造绿色矿山，保护碧水蓝天

公司在快速发展的同时，厉行资源开发、安全生产与环境保护同步推进。在生产经营中，严格遵守国家环境保护的相关法规，贯彻“预防为主，保护优先”和“在保护中开发，在开发中保护”的方针，以建立“和谐矿区”为目标，提高环境治理和安全生产标准，着力打造绿色矿区，致力于建设可持续发展的新型矿山，实现企业与环境的协调发展。

3、加大安全管理，筑牢安全防线

矿山是高危行业，公司高度重视安全生产工作，牢固树立“科技支撑、管理创新、系统升级”的安全理念，厉行“生产必须安全，安全才能生产”的准则，始终把安全生产放在头等位置。公司建立了各级安全生产管理体系，在车间、班组和工队明确作业人员、安全管理人员、工队管理人员的安全职责，做到安全工作有人管、具体责任有人担；每年总公司与各分、子公司都签订《安全生产目标管理责任书》，靠责任和制度强化各级安全管理，最大限度的调动员工在安全生产方面的工作积极性和主动性。

4、公司先进荣誉

公司连续两年被国家税务总局拉萨经济技术开发区税务局授予“A 级纳税信用企业”。A 级纳税信用等级是衡量企业纳税信用的重要指标，对企业而言既是重要的无形资产，又是“真金白银”，在税务登记验证、税收年检、发票领购、金融贷款服务等方面享受特殊的优惠政策。

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，在内外交困的宏观经济形势下，国家经济持续下行，受中美贸易摩擦影响，铅、锌等有色金属价格大幅下滑，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。

一、西藏地区

（一）生产经营情况

全面完成了年初制订的采、选矿量的生产经营计划目标，2019 年产出矿石量为 72.00 万吨，完成全年计划的 102.86%；选矿处理量为 73.13 万吨，完成全年计划的 104.47%。

（二）固定资产投资

2019 年度，西藏地区固定资产实际总投资 11,038.17 万元，其中：竖井工程 8,633.68 万元，主要包括巷井工程结算 5,802.45 万元，材料 2,217.44 万元，设备 460.22 万元；建设工程全年实

际投资 2,404.49 万元，主要包括山南选厂麦莎尾矿库子坝加高工程 1,641.71 万元，环保整改工程 524.24 万元，取水工程 238.53 万元，以及其他环保维修等基建工程。

（三）资源增储情况

2019 年，公司继续以找矿和增加资源储量为核心，展开了自有矿山的补充勘查工作，通过内生外延并举，在保证低成本优势的同时持续提升资源储量，提升公司内在价值。

公司对西藏区域桑日则、拉屋、夏隆岗三个矿区进行了勘查工作，完成钻探施工和地质编录 4,188.7 米，总计 17 个钻孔。在扎西康矿区和夏隆岗矿区都发现了新的隐伏铅锌富矿体，在拉屋矿区 4616 中段坑道勘探成果有重大突破，未来还需进一步的勘探工作。

此外，公司进一步完善了扎西康矿区的资源储量核实工作，由成都地调中心编写了《扎西康矿区资源储量核实报告》和《桑日则矿区六年详查工作总结报告》，并向公司董事长和管理层专项汇报。

二、中亚地区—塔铝金业项目

（一）重点工程建设情况

塔铝金业项目建设正在进行中，矿山、选矿厂、尾矿库、电力等主体工程正在进展中，生产设备已运到现场；库房、生活供水、生活供暖系统、办公室、食堂、澡堂、宿舍建设等附属工程已完成并投入使用。原计划 2019 年底投产，但由于疫情影响及临时突发的不确定性因素，工期推迟，目前公司与塔国政府正积极沟通争取尽早投产。

（二）重点工作完成情况

1、已获得康桥奇矿区为期 25 年的采矿证、土地使用证、井巷基建工程建设及辅助工程许可证等 10 余项资质。

2、与塔吉克斯坦政府签订《投资协议》事宜谈判进展顺利，目前塔吉克斯坦国资委基本同意投资协议中核心内容税收优惠政策，给予七年税收优惠，并承诺给予塔铝金业配套矿权。

三、非洲地区——埃塞俄比亚项目

2019 年 6 月 28 日，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署了《股权买卖协议》及《合资经营合同》，华钰矿业收购提格雷资源私人有限公司 70%的股权。提格雷资源私人有限公司目前拥有两个采矿权证，总矿石量 228 万吨，金金属量 9.475 吨。

四、贸易平台稳步推进

（一）华钰上海和香港公司逐步规范，稳步运营

2018 年华钰矿业完成了上海贸易公司和香港公司设立，2019 年下半年开始正式运营，下半年共计实现营收 8.42 亿元。贸易平台的搭建是公司实现成为国际化矿业公司这一战略目标的重要举措，公司通过有色金属贸易平台优化产业结构，延深产业链，通过香港平台与国际资本市场接轨，为海外并购搭建平台，为公司拓展海外矿业贸易和投融资通道。

（二）华钰与五矿稀土进行战略合作，提升在全球锑行业的话语权

为加强公司在锑产品领域的影响力，华钰矿业与五矿稀土集团计划成立合资公司，主营锑及锑制品的贸易业务，双方企业优势互补，合力发展，这一举措将会大大提高未来公司在锑产品市场的话语权和定价权。

五、投融资与资本市场

（一）融资业务——公开发行 6.4 亿元可转债

为配合上市公司收购塔铝金业项目融资，公司筹划了 IPO 以来的首次资本市场再融资，2019 年 1 月 28 日公司可转债发行申请获证监会发审委审核通过，2019 年 5 月 23 日收到中国证券监督管理委员会核准批复，2019 年 7 月 10 日在上海证券交易所上市。

（二）建立联系机制，保持沟通顺畅

1、公司与中国证监会、西藏证监局和上海证券交易所等监管机构建立沟通机制，保证业务沟通顺畅，做好公司信披工作，提高信披质量。

2、对公司的重大项目组织相关的路演工作，与投资者进行及时、有效沟通，提高外部对公司的认可度；定期与行业研究员进行工作交流，编写专业研究报告，刨析公司的未来投资价值。

六、公司探转采工作取得重大进展

2019 年，在西藏自治区政府及相关主管部门的支持下，公司对柯月及查个勒采矿权证办理取得重大进展。

1、柯月采矿权证的办理取得重大突破

柯月采矿权证办理工作取得重大进展，《采矿工程环境影响报告》、《建设项目用地预审》全部批复，已通过西藏自治区政府核准审批，采矿权证办理进入最后阶段。

2、查个勒采矿权证办理稳步推进

公司正在积极协调西藏自治区政府及相关主管部门推进查个勒项目用地预审和环评工作，加快查个勒采矿权证的办理工作。

七、确保安全生产，推进绿色矿山建设与申报

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,519,274,646.32	1,144,988,699.50	32.69
营业成本	1,150,021,229.71	645,013,505.43	78.29
销售费用	1,853,718.52	1,805,846.32	2.65
管理费用	170,394,839.82	183,170,697.26	-6.97
研发费用	1,320,686.33	1,136,380.29	16.22
财务费用	37,114,861.03	28,301,912.60	31.14
经营活动产生的现金流量净额	429,302,111.50	387,967,924.18	10.65%
投资活动产生的现金流量净额	-815,773,053.54	-719,174,484.80	-13.43%
筹资活动产生的现金流量净额	328,662,096.36	-104,691,773.60	413.93%

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内营业收入增加，主要系贸易业务收入增加；营业成本增加，主要系贸易业务成本增加。

(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	639,621,967.54	275,691,604.08	56.90	-22.09	-14.80	减少 3.69 个百分点
金属贸易	873,541,467.65	870,650,959.93	0.33	170.85	171.98	减少 0.42 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	212,932,450.25	107,761,605.73	49.39%	-36.08	-20.85	减少 9.73 个百分点
自产铅锑精矿（含银）	418,663,188.41	162,239,243.42	61.25%	-12.95	-9.67	减少 1.41 个百分点

自产铜精矿	8,026,328.88	5,690,754.93	29.10%	16.61	-27.31	增加 42.84 个百分点
金属产成品业务	873,541,467.65	870,650,959.93	0.33%	170.85	171.98	减少 0.42 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	464,400,901.19	270,990,958.78	41.65%	-38.59	-8.89	减少 19.03 个百分点
西藏自治区外	1,048,762,534.00	875,351,605.23	16.53%	170.87	152.79	增加 5.97 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 22.09%，主要原因为：一方面报告期有色金属价格下跌尤其是锌精矿幅度较大，另一方面由于期初存货较上年降低导致销售量减少；营业成本较去年同期下降 14.80%，主要原因为：一方面报告期成本降低，另一方面由于期初存货较上年降低导致销售量减少；毛利率下降原因为有色金属价格下跌所致。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 9,175.70 万元，量差影响销售收入减少 2,841.26 万元，合计影响销售收入减少 12,016.96 万元；营业成本下降主要原因：一方面报告期成本降低，另一方面由于期初存货较上年降低导致销售量减少；毛利率下降原因为有色金属价格下跌所致。

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减少 1,882.45 万元，量差影响销售收入减少 4,347.22 万元，合计影响销售收入增加 6,229.67 万元；营业成本下降、毛利率下降同锌精矿原因。

3、报告期内铜精矿营业收入较去年同期上升 16.61%原因为：本期铜原矿品位增加导致生产量增加，营业成本较去年同期下降 27.31%原因为：本期矿石处理量少原矿品位高。

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	24,113.01	23,002.37	2,559.01	2.28	-8.52	76.68
铅锑精矿	金属吨	21,879.75	21,345.19	2,236.45	-8.14	-12.48	31.41
铜精矿	金属吨	203.88	203.88	0	21.41	21.41	0

产销量情况说明

报告期内，锌精矿生产量较上年同期增加 2.28%，主要原因为本期锌原矿品位上升；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 8.14%，主要原因本期矿石处理量减少；销售量下降 12.48%原因为本期生产量减少。铜精矿生产量及销售增加原因为本期原矿品位上升。

(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	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
有色金属采选	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	275,691,604.08	23.95	323,593,062.54	50.17	-14.80	
金属贸易		870,650,959.93	75.62	320,113,288.43	49.63	171.98	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自产锌精矿	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	107,761,605.73	9.36	136,155,867.71	21.11	-20.85	
自产铅锑精矿	原矿处理费、人工	162,239,243.42	14.09	179,607,963.07	27.85	-9.67	

（含银）	费、原材料费、制造费用						
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	7,829,231.76	1.21	-27.31	
金属产成品业务		870,650,959.93	75.62	320,113,288.43	49.63	171.98	

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 23.95%，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：一方面为本期销售量减少，另一方面为单位销售成本下降。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 2,143.20 金属吨；铅锑精矿营业成本降低原因为：本期销售量减少 3,042.48 金属吨。铜精矿营业成本降低幅度较大原因为本期原矿品位上升。

(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 75,310.92 万元，占年度销售总额 49.57%；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 47,482.12 万元，占年度采购总额 48.08%；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	1,853,718.52	1,805,846.32	47,872.20	2.65
管理费用	170,394,839.82	183,170,697.26	-12,442,178.00	-6.97
财务费用	37,114,861.03	28,301,912.60	9,039,387.56	31.14

说明:

报告期内，销售费用较上年同期上升 2.65%，主要差异为销售人员工资所致。

管理费用较上年同期下降 6.97%，主要原因为本期公司加强管理可控费用：招待费、差旅费降低所致。

财务费用较去年同期增长 31.14%，主要原因为本期公司发行可转换公司债券产生债券利息所致。

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	1,320,686.33
本期资本化研发投入	6,599,915.45
研发投入合计	7,920,601.78
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.52
公司研发人员的数量	20
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.78
研发投入资本化的比重（%）	83.33

(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	429,302,111.50	387,967,924.18	10.65%
投资活动产生的现金流量净额	-815,773,053.54	-719,174,484.80	-13.43%
筹资活动产生的现金流量净额	328,662,096.36	-104,691,773.60	413.93%

说明：

本期筹资活动产生的现金流量净额增加原因：发行债券收到现金 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 16,384,102.65 元，计入“营业外收入”，影响利润总额增加 16,384,102.65 元，占公司利润总额 13.96%。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	63,788,997.26	1.41	123,328,894.57	3.17	-48.28	
预付款项	45,934,335.41	1.01	11,545,332.28	0.30	297.86	
其他应收款	12,467,266.45	0.27	28,220,599.22	0.72	-55.82	
在建工程	785,473,540.65	17.31	454,713,225.17	11.67	71.36	
长期待摊费用	12,496,056.90	0.28	18,563,738.56	0.48	-32.69	
其他非流动资产	300,374,041.91	6.62	20,532,263.89	0.53	1,362.94	
预收款项	143,278,597.76	3.16	27,985,074.67	0.72	411.98	
应交税费	24,814,762.61	0.55	10,205,029.78	0.26	143.24	

其他说明

货币资金减少原因：主要为报告期公司对外投资及建设性支出较大所致；

预付款项增加原因：主要为预付贸易业务款所致；

其他应收款减少原因：主要为收回预付贸易款所致；

在建工程增加原因：主要为报告期 “塔铝金业”增加井巷及基建工程所致；

其他非流动资产增加原因：主要为“塔铝金业”预付工程款及设备款所致；

预收款项增加原因：主要原因为报告期内预收货款所致；

应交税费增加原因：主要原因为四季度企业所得税增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	115,936,103.17	借款抵押
无形资产	69,918,098.85	借款抵押
合 计	**185,854,202.02**	

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 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品或品种类型	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	212,932,450.25	107,761,605.73	49.39	-36.08	-20.85	-9.73
自产铅锑精矿（含银）	418,663,188.41	162,239,243.42	61.25	-12.95	-9.67	-1.41
自产铜精矿	8,026,328.88	5,690,754.93	29.10	16.61	-27.31	42.84

备注：以上数据不包含公司贸易业务。

2 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	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（%）	仓储费用成本	仓储费用比上年增减(%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减(%)
自有矿山	148,299,374.78	-12.96%	30,703,625.83	-5.19%				
国内采购								
境外采购								
合计	148,299,374.78	-12.96%	30,703,625.83	-5.19%				

3 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）	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		455,331					锌：3.9%	23	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资源储量核实报告》国土资储备字[2012]428 号
				210,885				铅：2.48%			
					66,205			锑：0.68%			
						777,408.43		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 2018.5.29-2020.5.29	《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 2018.5.29-2020.5.29	《西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿资源储量核实报告》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铜锌矿	13,109						铜：1.27%	14	采矿权 2013.4.11-2027.11.11	《西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿资源储量核实报告》国土资储备字[2013]100 号
			28,812					锌：2.40%			
				5,208				铅：0.61%			

						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 2018.5.29-2020.5.29	《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 2018.6.8-2020.6.8	《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	采矿权 2017.4.27-2040.11.28	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	Da Tambuk 采矿权 2019.5.23-2025.5.22 Mato Bula 采矿权 2019.5.23-2031.5.22	埃塞俄比亚联邦民主共和国矿业和石油部
合 计											

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；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

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 Mato Bula 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。

4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

□适用 √不适用

5 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比（%）	营业收入比上年增减（%）
西藏自治区内	46,440.09	30.69	-38.59
西藏自治区外	104,876.25	69.31	170.87
境内小计	151,316.34	100.00	
境外小计			
合计	151,316.34	100.00	

备注：本报告期营业收入增加原因为贸易业务增加。

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、2017 年 12 月 15 日，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司以 9,000 万美元（玖仟万美元）的价格收购塔吉克铝业持有的“塔铝金业”公司 50%股权，双方建立合资经营关系。2018 年 3 月 6 日，披露交易双方按照协议约定完成股权交割工作，公司合法持有塔铝金业 50%的权益。2018 年 6 月 24 日塔铝金业开工奠基庆典在塔吉克斯坦共和国康桥奇矿山举行，塔吉克斯坦总统拉赫蒙先生、公司董事长刘建军先生等出席了奠基仪式，“塔铝金业”项目进入到正式的建设阶段。截至 2019 年 12 月 31 日，矿山、选矿厂、尾矿库、电力等主体工程正在进展中，生产设备已运到现场；已取得建设阶段合法合规手续、证照；矿山地质勘探工作取得重大进展：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 70 万吨，开拓矿量 320 万吨，采准矿量 120 万吨，备采矿量 20 万吨，新探明矿体 5 条，新增矿区 C2+C1 矿石资源量 75 万吨，新增锑金属量 5,600 吨，金金属量 890kg；井巷开拓工程副产矿回收 47,500 吨，矿石回收率达到 95%；同步开展矿区外围地质勘探工作、矿区基建岩土工程勘察工作、矿区测量工作；各项工作进展顺利。

2、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、毕宬签署《股权转让框架协议》，拟收购云南山海投资、毕宬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。目前，上述事项正推进中。

3、2019 年 6 月 28 日，公司全资公司丝路资源投资有限公司与提格雷埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源私人有限公司签订了《股权买卖协议》及《合资经营合同》，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格雷资源私人有限公司。

4、2020 年 4 月 8 日，公司召开的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。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、公司 2018 年收购塔吉克斯坦“塔铝金业” 封闭式股份公司 50%股权，投资人民币 5.71 亿元。目前，该项目正处于建设阶段。

2、2018 年 4 月 2 日，公司就收购山海工贸、拉萨品志事项，分别签订了《股权转让框架协议》。目前，上述事项正在推进中。

3、2019 年 6 月 28 日，公司全资公司丝路资源投资有限公司与提格雷埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源私人有限公司签订了《股权买卖协议》及《合资经营合同》，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格雷资源私人有限公司。

4、2020 年 4 月 8 日，公司召开的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。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，经公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于制定<西藏华钰矿业股份有限公司子公司 2019 年度期货套期保值计划>的议案》，公司为了合理规避市场价格波动风险，稳定产品价格，锁定经营利润，提高公司持续稳定的盈利能力，公司开展了套期保值业务。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

本报告期内公司开展了期货套期保值业务，交易品种包括铜、铅、锌、镍、锡、白银 6 个品种。

（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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	成立日期	主要经营范围	注册资本	总资产	净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润
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	22,801,739.44	22,801,739.44	0	-21,978.27
西藏山南华钰经销有限公司	2010 年 6 月 28 日	一般经营项目：销售：矿产品、矿山设备、试验器材、化工产品（不含易燃易爆及危化品）、建材。	1,000 万元	10,525,018.19	10,265,318.19	0	-19,340.00
西藏华钰融信经贸有限公司	2016 年 12 月 02 日	矿产品加工销售；建筑材料、电线电缆、橡胶制品、劳保用品、五金交电、机电产品、工程机械设备及配件、化工原料（不含危化品及易燃易爆品）、选矿药剂、有色金属贸易、酒精饮料、非酒精饮料、茶叶、日用百货、办公用品、数码产品、计算机软硬件及配件、仪器仪表、家具、家居用品、纺织品、旅游纪念品、土特产（不含中药材）、藏红花、虫草、工艺品（不含道具）、润滑油、油脂类、电子产品的销售。	10,000 万元	596,984,971.35	457,256,565.51	671,116,752.71	39,902,804.41
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	2013 年 11 月 29 日	昂仁县查个勒铅锌矿勘查；矿产品加工、销售；有色金属收购、加工。	13,500 万元	158,074,278.47	144,670,277.69	0	-3,413,148.45

西藏恒珉冶炼有限公司	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	23,884,708.63	-2,745,779.42	500,000.00	-27,641,612.04
“塔铝金业”封闭式股份公司	2017 年 4 月 27 日	地质研究、地质调查、勘察、评估及开采矿产地；矿物的开采及加工金、银及多金属矿石；在国内市场销售和出口金、银及其他金属；承租及出租楼房、建筑物、电气设备、交通工具及机械设备；投资活动；对外经贸活动；其它塔吉克斯坦共和国法律不禁止的经营活动。	1,000 索莫尼	1,621,521,970.76	1,153,448,329.81	0	-13,049,421.72
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	38,165,990.02	26,771,713.88	842,046,682.48	-4,798,027.33
提格雷资源有限公司	2011 年 8 月 25 日	1.采矿及采石 2.批发及零售贸易；修理汽车、电车及个人用品和家居用品、酒店及餐厅；进出口 3.建筑工程	10 万美元				
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	10,742,824.87	-19,510.46	0	-19,555.49
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	100 万美元	10,363,461.00	69,053.27	0	69,053.27

		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。					

（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

因新冠疫情，全球经济有可能遭遇重创，国际贸易可能衰退，全球产业分工体系或将受到破坏。疫情发生以来，我国投入巨大的人力、物力、财力与病毒鏖战，国内形势正在逐步好转。中国经济有巨大潜力和内在韧性，疫情并没有改变中国经济的基本面。必须一手抓抗击疫情，一手抓经济社会建设，发挥中国已经形成的诸多现有优势，补存量短板，创增量优势，使中国经济继续发挥全球经济增长“稳定之锚”和“动力之源”的作用，显示中国的巨大政治、经济、文化、外交等优势。

锌：展望 2020 年锌价，宏观风险依旧，供应端增长强劲，锌价重心继续下移，库存及消费的变化对锌价节奏的指引作用将凸显。预计 2020 年伦锌主流波动区间在 2,050-2,450 美元/吨，沪锌主力合约主流运行区间在 16,500-19,500 元/吨。

铅：综合来看，铅消费难以适应当前精铅供应，精铅过剩量或将进一步增加。预计 2020 年伦铅价格波动区间 1,700-2,100 美元，沪铅波动区间在 13,500-16,800 元/吨。

锑：2020 年国内外经济形势面临较大压力，对锑传统消费难有带动作用，锑供应将保持宽松状态；相对于下游消费的平淡，锑供需基本面改善难度较大。预计 2020 年锑市场整体运行偏弱，锑价将呈现窄幅盘整态势。

黄金：2020 年国际黄金价格将继续维持震荡上行格局，预计 2020 年国际金价主要波动区间在 1,400-1,700 美元/盎司，中期金价走势重要关口在 1,500 美元/盎司，预计 2020 年全年国际黄金均价在 1,550 美元/盎司左右；如果出现极端事件，不排除国际金价再次冲击前期高点的可能。

白银：2020 年的投资需求预计会延续 2019 年的热度，甚至超过 2019 年。预计全年价格在 16.5-23 美元/盎司之间波动，年平均价为 18.5 美元/盎司。国内白银以消耗库存量为主，银价维持在 3,800-5,500 元/千克之间，年均价在 4,400 元/千克左右。

铜：预计 2020 年 LME 三个月期铜均价为 6,050 美元/吨，略高于 2019 年水平；以人民币略有贬值预期，SHFE 三个月期铜均价预计为 48,200 元/吨，涨幅约为 1%。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2019 年，在内外交困的宏观经济形势下，国家经济持续下行，受中美贸易摩擦影响，铅、锌等有色金属价格大幅下滑，股票走势整体偏弱。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和行业进行前瞻性、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，加强非洲版块拓展，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。公司于 2019 年 12 月 31 日与五矿稀土集团签订了战略合作协议。待双方共同出资正式成立合资公司后，五矿稀土集团和华钰矿业现有的及未来拥有的所有锑相关产品的贸易均由合资公司来统一负责和管控，公司和五矿稀土集团强强联合后将控制全球锑金属产品的绝大部分供销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版块之一。

（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

展望 2020 年，一方面：新冠病毒疫情对中国经济发展、对公司全年任务完成形成较大挑战；2020 年国家整体宏观经济转型及结构调整势在必行、经济形势不容乐观、国内经济继续承压、民营企业经营和发展依旧艰难；铅、锌等大宗商品价格不稳定；挑战无处不在，积极面对挑战，争取做出最佳成绩是公司的必然选择。另一方面：在全球矿业市场仍将维持紧平衡格局、中美贸易谈判第一阶段达成共识、黄金等贵金属价格稳步回升的背景下；公司塔铝金业项目顺利投产正值国家“一带一路”战略深入推进关键时期；我国资本市场鼓励直接融资，全面推行注册制、上市公司非公开发行股票政策改革等宏观经济政策及环境改善的形势下，董事会认为公司面临良好机遇，公司要抓住机遇，努力拼搏，为公司不断壮大和长远发展奠定稳定基础。

2020 年公司重点工作如下：

1、公司虽然受新冠病毒疫情影响，但影响不大；西藏地区全力保障生产任务。此外在自治区政府支持下，加快推进柯月和查个勒采矿权证办理工作，如取得采矿权证后将增加产值、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。

3、经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议以及 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司启动第二次公开发行可转换公司债券，全力保障本次可转债发行成功。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。

现将公司 2020 年具体工作部署如下：

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 2020 年生产经营目标

（一）西藏地区：

1、2020 年的生产经营目标是：出矿量：65 万吨；选矿量：65 万吨。

2、竖井项目：2020 年计划完成主体竣工验收，并投入使用。

3、固定资产投资

2020 年度，全公司固定资产预算总投资 8,000 万元，其中：竖井 1,500 万元；基建工程全年预算投资 6,500 万元。

4、资源增储

2020 年，资源勘查工作重点为扎西康、桑日则矿区，以发现新矿体，增加经济资源储量为基本目标，积极配合矿山生产，储备后续可开采资源。

5、柯月和查个勒采矿权证办理

2020 年，快速推进柯月和查个勒采矿权证办理进度，为公司增储扩能、打开融资通道提供强有力支撑。

6、绿色矿山建设

目前扎西康绿色矿山建设规划取得评审意见并在西藏自治区自然资源厅备案，成为西藏第一批完成规划的绿色矿山。柯月矿山、查个勒矿山均完成绿色矿山规划评审，拉屋绿色矿山建设规划已编制完成，待评审。

（二）中亚地区——塔铝金业

1、项目建设

（1）矿山工程：

年计划完成采掘工程总量 16,000 米，并完成井下供水、供电、通风等系统的全面建设工作。

（2）地表工程：

选矿厂、尾矿库、配电站等主体工程建设完成验收并交付投入使用，主要设备安装调试完成，预计下半正式联动带试生产。

2、地质勘探和矿产资源增储工作计划

加强康桥奇、楚博依、斯卡利诺耶三个矿区矿产资源生产勘探的工作，计划地表钻探 2020 米，坑内钻探 4,390 米，并向塔吉克政府申请矿区周围 5 个新增矿点探矿权工作，加大彭吉肯特区“申格马吉安锑矿”和艾尼区“乔烈金矿”的勘查工作力度，对该两个矿产资源展开开发利用的经济评价。

（三）非洲板块——埃塞俄比亚项目

1、生产经营目标

积极推进埃塞项目建设工作，确保按预定时间投产。

（四）贸易平台规范运营，快速发展

1、香港和上海贸易平台

上海公司作为华钰在上海发展有色金属贸易的平台，充分发挥上海金融中心和贸易中心的优势地位，香港公司定位于海外投资、国际贸易和海外融资，2020 年公司拟开立 FTE 银行账户，充分发挥香港作为境外融资和结算的平台功能。

2、华钰矿业与五矿稀土合作，尽快布局锑产品运营

2019 年 12 月 31 日，华钰矿业与五矿稀土集团签署了战略合作协议，在锑贸易领域业务展开深入合作。根据战略合作协议，五矿稀土和华钰矿业现有及未来的所有锑及相关产品销售及贸易均由合资公司统一负责和管控，合资公司如何高效运营锑产品，提升效益及双方公司在锑市场的话语权。

二、加强公司现金流管理，多渠道打开融资通道

（一）推动公司非公开发行股票，引进长期战略投资者

推动上市公司筹划非公开发行股票，引入对公司未来价值认可的长期战略投资者，优化股权结构。在自治区政府大力支持下，公司在主营业务、经营管理、海外扩张、政府资源协调、经营业绩等方面定会迈上新的台阶，为上市公司在西藏区域融资和业务发展创造良好局面。

（二）积极拓展和探索多种融资方式

公司积极与战略合作伙伴以及实力雄厚的贸易商寻求合作，拓展和探索多种融资方式，实现合作双方利益共赢。公司将充分利用西藏地区的优惠金融政策，加强与西藏地区银行合作，将根据西藏区域金融优惠政策，争取低息贷款、项目并购优惠贷款等融资方式。

（三）加强投资者关系管理

做好投资者关系管理工作，与投资者、券商行业研究员等资本市场各参与主体互动交流，提升上市公司在资本市场的影响力和综合竞争力。

三、建立规范高效的集团化管控体系

华钰矿业上市后，公司业务已经由国内走向国际，全新的业务布局需要规范高效的集团化管控体系架构。2020 年，公司将根据发展需求，对现有组织架构和人员进行优化调整，逐步夯实集团总部与区域业务的职能,明确管控权限,推动集团化业务的高效发展。

（一）进行全面人才盘点，精准人岗匹配，提高单位人工投入产出

2020 年公司要根据新的组织架构及岗编，通过科学的人才盘点体系对现有人员进行全面人才盘点，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。

（二）进一步优化薪酬绩效体系，建立简单明了的奖罚机制

2020 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；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“只关注结果”转变为“既关注过程，又关注结果”，同时公司将加大奖罚力度，对公司重点项目设立专项绩效奖金，切实做到奖优罚劣。

（三）加快人才梯队建设，建立“双轨道”人才发展机制

2020 年通过全面人才盘点工作，建立企业人才储备库，对于进入储备库人员进行基于储备岗位的胜任能力与专业能力进行有计划的培养，2020 年确保企业中层以上人才准备度达 70%，同时为了鼓励员工深钻专业，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，专业能力到位同样可以晋升。

（四）提升企业信息化管理水平

2020 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。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，有效沟通、打通信息孤岛，全面提高办公、办事效率；在山南分公司进行“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，在安全生产上，落实《双重预防规范》，在矿山管理上，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 2020 年集团“求真务实，真抓实干”的工作精神提供管理工具和数据支持。

四、发挥主观能动性，促进企业降本增效，

2020 年对公司是至关重要的一年，降本增效理念必须深入企业文化，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%。2020 年降本增效将会纳入各部门考核指标。

五、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，2020 年企业文化建设与生产经营要实现“两手抓，两手都要硬”，让优秀的企业文化助推生产经营目标实现。

第一，要深入贯彻董事长提出的“真抓实干、求真务实、高效执行、团结协作”的工作理念，让每一位员工将这一理念贯穿到实际工作中。

第二，办好《华钰之窗》，使之成为所有员工的精神家园。目前公司业务遍布西藏、北京、上海、香港、塔吉克斯坦、埃塞俄比亚等地区和国家，《华钰之窗》将成为联络每位员工心灵的桥梁。

第三，优化公司官方网站，提升网站美观度与功能性，便于外界人员准确、全面的了解企业。

（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、人才梯队建设可持续风险

公司正处于快速发展阶段，若未来生产经营规模进一步扩大，矿山运营数量增加，地域分布更为分散，在综合管理水平、人才梯队建设等方面均面临挑战。公司将加大对专业梯队的建设，提高综合管理水平，提升技术管理、安全环保管理和企业管理的规范化程度，切实执行公司各项规章管理制度，保证公司战略发展的各项需求。

3、矿山安全风险

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

4、环境污染风险

在有色金属的开采、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(%)
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
2017 年	0	1.20	0	63,109,956.00	304,466,035.79	20.73

(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

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
	股份限售	道衡投资	公司控股股东道衡投资承诺：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理直接和间接持有公司的股份，也不会由公司收购该等股份。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，所持公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。若公司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，发行价应相应调整。	2016 年 3 月 16 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	道衡投资、西藏博实	公司股东道衡投资、西藏博实承诺：如果上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产进行相应调整，下同）时，公	2016 年 3 月 16 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			司将启动稳定股价的预案，股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍应当符合上市条件。					
	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为止。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用
	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	其	道衡投资、实	（一）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2018 年	是	是	不适用	不适用

资相关的承诺	他	际控制人刘建军	（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。	1 月 30 日				
	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。	2019 年 12 月 6 日	是	是	不适用	不适用
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	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	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用

诺			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。					
	其他	西藏博实、西藏铠茂	如西藏博实、西藏凯茂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

(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

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

1、 重要会计政策变更

（1）财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号）

对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 271,450,846.36 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 167,176,177.02 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 44,966,560.94 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 157,425,770.20 元。

（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具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	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	董事会审批	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 802,728.00 元 交易性金融资产：增加 802,728.00 元	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 0 元 交易性金融资产：增加 0 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	123,328,894.57 元	货币资金	摊余成本	123,328,894.57 元
应收账款	摊余成本	271,450,846.36 元	应收账款	摊余成本	271,450,846.36 元
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	28,220,599.22 元	其他应收款	摊余成本	28,220,599.22 元

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

（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：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	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	9
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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	400,000.00

	合伙）	
财务顾问		
保荐人	国开证券股份有限公司	

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:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西藏华钰矿业股份有限公司	林周县江夏乡财胜矿业有限公司	无	民事诉讼	2016 年 7 月 31 日，公司与财胜矿业签订《资产收购框架协议书》，约定：公司拟收购财胜矿业持有的程巴铜多金属矿采矿权及采矿权相关的选矿厂、尾矿库、土地使用权、房屋、在建工程、机器设备等配套资产进行合作，双方签订协议后五日内公司需向财胜矿业支付 1,000 万元定金，如双方实施本次合作交易，则该定金冲抵公司应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	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，	暂未执行

				除<资产收购框架协议书>之协议书》，约定：财胜矿业于协议签订之日起五个工作日内向公司一次性足额返还已收取的定金 1,000 万元，否则每延迟一日按照 5‰承担违约责任。 但财胜矿业未按照双方签订的《关于解除<资产收购框架协议书>之协议书》2.1 约定的自本协议签署之日起 5 个工作日内向公司返还定金 1,000 万元。因此，公司于 2017 年 2 月 22 日向拉萨市中级人民法院提交了起诉状。				西藏华钰矿业股份有限公司承担 20,183 元。 如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人或者代表人的人数提出副本，上诉于西藏自治区高级人民法院。 **二审判决结果如下：** 西藏自治区高级人民法院民事判决书（2017）藏民终 37 号依照《中华人民共和国民法通则》相关条款，判决如下： 1、维持拉萨市中级人民法院（2017）藏 01 民初 22 号民事判决的第（一）项、第（三）项，即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司偿还定金 1,000 万元；驳回西藏华钰矿业股份有限公司的其他诉讼请求； 2、西藏自治区高级人民法院参照年利率 24%，调整本案违约金，上诉人林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决送达之日起三十日内向上诉人西藏华钰矿业股份有限公司支付违约金 240 万元； 3、驳回上诉人林周县江夏乡财胜矿业有限公司的其他上诉请求。 如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付	

								延迟履行期间的债务利息。 一审案件受理费 112,130 元（西藏华钰矿业股份有限公司已预交），由林周县江夏乡财胜矿业有限公司承担 91,947 元，西藏华钰矿业股份有限公司承担 20,183 元。二审案件受理费 30,800 元（由林周县江夏乡财胜矿业有限公司已预交），由林周县江夏乡财胜矿业有限公司承担 24,640 元，西藏华钰矿业股份有限公司承担 6,160 元。 本判决为终审判决。 **签订《和解协议》** 2018 年 6 月 29 日，双方签订了《和解协议》，达成如下和解条款： 1、被执行人林周县财胜矿业有限公司自和解协议签订之日起 20 日内，向申请人西藏华钰矿业股份有限公司支付执行款 12,516,587 元。 2、和解期间，被执行人林周县江夏乡财胜矿业有限公司被拉萨市中级人民法院查封、冻结的财产继续保留强制措施，直至履行全部义务。 3、如被执行人林周县江夏乡财胜矿业有限公司逾期未能支付以上款项，则申请人保留恢复申请强制执行的权利。 4、双方达成和解后，申请人西藏华钰矿业股份有限公司同意法院就此案按照法	

								律规定做结案处理。 **最新进展** 截至报告期，公司尚未收到上述款项，公司已启动强制执行程序。 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。	
格尔木市自然资源局	西藏恒琨冶炼有限公司	无	民事诉讼	格尔木市自然资源局经格尔木市人民政府[2016]166 号批复同意，在 2016 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 14 日在格尔木市行政服务和公共资源交易中心举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，恒琨冶炼作为竞买人竞得编号为格国土挂[2016]22 号地块的国有土地使用权，双方于 2016 年 12 月 22 日达成《成交确认书》并于 2016 年 12 月 23 日签订《国有建设用地使用权出让合同》。 由于藏青工业园在“污染物及重金属排放总量指标”使用上暂未落实，导致恒琨冶炼项目无法如期获得环评批复，不具备办理不动产权证的条件，不能进行建设施工，恒琨冶炼亦未支付土地出让金。2018 年 10 月，格尔木市自然资源局（原格尔木市国土资源局）向海西州中级人民法院提起诉讼，要求恒琨冶炼支付土地出让金及违约金，2018 年 11 月 21 日，法院出具《应诉通知书》(【2018】青 28 民初 91 号）。 经核算，按照合同约定计算，恒琨冶炼截止	1,321.20	否	已撤诉	2019 年 4 月 19 日，由青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院出具《民事裁定书》（【2018】青 28 民初 91 号），裁定如下：准许原告格尔木市自然资源局撤回起诉。案件受理费 328,060 元，减半收取 164,030 元，由被告西藏恒琨冶炼有限公司承担。 恒琨冶炼分别于 2019 年 12 月 18 日及 2020 年 1 月 8 日向西藏自治区藏青工业园管理委员会提交了《西藏恒琨冶炼有限公司关于申请协助终止国有建设用地使用权出让合同的请示》（藏恒请[2019]06 号）和《申请保留 600kt/a 铅锌联合冶炼及资源综合利用工程建设项目用地的请示》(藏恒请[2020]01 号），西藏自治区藏青工业园管理委员会于 2020 年 1 月 15 日回复恒琨冶炼《关于保留西藏恒琨冶炼有限公司项目建设用地的函》（藏工管函[2020]4 号 ），明确：1、同意终止恒琨冶炼竞得的两宗土地《国有建设用地使用权出让合	

				2018 年 10 月 23 日，格尔木市自然资源局按照本金的 30%主张违约金 13,212,007 元。			同》；2、原则保留原坐标系项目规划用地，待环境容量指标落实，项目具备开工条件后再按相关程序供地。	
格尔木市自然资源局	西藏恒琨冶炼有限公司	无	民事诉讼	格尔木市自然资源局经格尔木市人民政府[2016]166 号批复同意，在 2016 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 14 日在格尔木市行政服务和公共资源交易中心举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，恒琨冶炼作为竞买人竞得编号为格国土挂[2016]21 号地块的国有土地使用权，双方于 2016 年 12 月 22 日达成《成交确认书》并于 2016 年 12 月 23 日签订《国有建设用地使用权出让合同》。 由于藏青工业园在“污染物及重金属排放总量指标”使用上暂未落实，导致恒琨冶炼项目无法如期获得环评批复，不具备办理不动产权证的条件，不能进行建设施工，恒琨冶炼亦未支付土地出让金。2018 年 10 月，格尔木市自然资源局（原格尔木市国土资源局）向海西州中级人民法院提起诉讼，要求恒琨冶炼支付土地出让金及违约金，2018 年 11 月 21 日，法院出具《应诉通知书》(【2018】青 28 民初 89 号）。 经核算，按照合同约定计算，恒琨冶炼截止 2018 年 10 月 23 日，格尔木市自然资源局按照本金的 30%主张违约金 4,427,967.6 元。	442.80	否	已撤诉	2019 年 4 月 19 日，由青海省海西蒙古族藏族自治州中级人民法院出具《民事裁定书》（【2018】青 28 民初 89 号），裁定如下：准许原告格尔木市自然资源局撤回起诉。案件受理费 136,988 元，减半收取 68,494 元，由被告西藏恒琨冶炼有限公司承担。 恒琨冶炼分别于 2019 年 12 月 18 日及 2020 年 1 月 8 日向西藏自治区藏青工业园管理委员会提交了《西藏恒琨冶炼有限公司关于申请协助终止国有建设用地使用权出让合同的请示》（藏恒请[2019]06 号）和《申请保留 600kt/a 铅锌联合冶炼及资源综合利用工程建设项目用地的请示》(藏恒请[2020]01 号），西藏自治区藏青工业园管理委员会于 2020 年 1 月 15 日回复恒琨冶炼《关于保留西藏恒琨冶炼有限公司项目建设用地的函》（藏工管函[2020]4 号 ），明确：1、同意终止恒琨冶炼竞得的两宗土地《国有建设用地使用权出让合同》；2、原则保留原坐标系项目规划用地，待环境容量指标落实，项目具备开工条件后再按相关程序供地。	

(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

2019 年 9 月 30 日，上海证券交易所上市公司监管一部下发《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监管关注的决定》（上证公监函[2019]0095 号），做出如下监管措施：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监管关注。

道衡投资今后将严格遵守法律法规和规章制度，配合上市公司做好信息披露工作，并对其公司内部控制管理进行了详细的梳理和整顿，严防再出现此类情况。

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

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	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）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》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）。

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

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。	日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》（公告编号：2017-053 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2017-051 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-073 号）。
6、2018 年 6 月 14 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司预留部分限制性股票第一次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见；监事会对本次解锁事宜进行了核查，认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的预留部分授予对象，且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《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。	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)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2018-063 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-064 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划预留部分第一期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-065 号）。
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)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-070 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2018-071 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-072 号）。
8、2019 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销未达解锁条件限制性股票的议案》。公司独立董事就本次回购注销事宜发表了同意的独立意	具体内容详见公司于 2019 年 8 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第三届董

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。 目前，正在办理中国证券登记结算有限责任公司上海分公司回购注销流程。	事会第八次会议决议公告》（公告编号：2019-054 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-055 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2019-056 号)。
9、2019 年 10 月 25 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司独立董事就本次回购注销事宜发表了同意的独立意见；监事会就本次回购注销事宜进行了核查，同意本次回购注销。 目前，正在办理中国证券登记结算有限责任公司上海分公司回购注销流程。	具体内容详见公司于 2019 年 10 月 26 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2019-075 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2019-076 号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2019-077 号)。

(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

(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

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

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

(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“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同和借款补充合同，“塔吉克铝业集团”国有独资企业借出款项金额为 30 万美元，借款利息为年利率 5%，截至 2019 年 12 月 31 日已借款 30 万美元。该笔交易已构成关联交易，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 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》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向其支付借款 1,000 万美元。

（3）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》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 30 万美元。

（4）2018 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，租赁费用对公司报告期收益影响 8,000 元。该笔交易已构成关联交易，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）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，租赁费用对公司报告期收益影响 5,504.59 元。该笔交易已构成关联交易，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）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》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向塔铝金业支付借款 3,000 万美元。

（7）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》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向其支付借款 550 万美元。

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	5,000	2019年8月28日	1、借款合同项下的担保人代借款人向贷款人偿还贷款、利息及其他费用之次日 2、自担保协议约定的支付担保费用期限届满之次日 3、自贷款人依据《借款合同》向借款人发放的贷款期限届满之次日	2年	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												5,000	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												5,000	
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）												5,000	
担保总额占公司净资产的比例(%)												2.29	
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贷款事项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。

(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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	7,690.5	0	0

其他情况

√适用 □不适用

2018 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《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 3 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。

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够没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

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行	中银日积月累-日计划	76,905,000	2019 年 1 月 23 日	2019 年 10 月 15 日	自有资金	银行理财	实际年化收益率以银行公布的为准	3%	-	42,986.10	全部收回	是	是	-

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 4 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 2019 年 12 月 31 日已借款 30 万美元。该笔交易已构成关联交易，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 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》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向其支付借款 1,000 万美元。

（3）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》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 30 万美元。

（4）2019 年 6 月 18 日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同，根据合同约定借款金额为 3,000 万美元，借款利息为年利率 6%，该事宜已按照《上海证券交易所

股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向塔铝金业支付借款 3,000 万美元。

（5）2019 年 11 月 1 日，公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订《2019 年 6 月 18 日借款合同第 1 号补充协议》，根据工程建设进展，补充协议约定增加借款金额 1,000 万美元，借款利息为年利率 6%，该事宜已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已向其支付借款 550 万美元。

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、经 2019 年 12 月 6 日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）。

2、2016 年 11 月 29 日，公司与国家开发银行西藏自治区分行签订《人民币资金借款合同》，约定借款 25,000 万元，借款期限自 2016 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 28 日止。截至目前，本借款余额 127,172,853.76 元。

3、2018 年 12 月 25 日，公司与国家开发银行西藏自治区分行签订《人民币资金借款合同》，约定贷款金额为 30,000,000.00 元，借款期限自 2018 年 12 月 27 日起至 2019 年 12 月 27 日止。截至目前，本借款余额 30,000,000.00 元。

经公司与国家开发银行西藏自治区分行协商达成一致后并签署协议，双方同意延长上述两笔借款，协议规定于 2020 年 5 月 30 之前向国家开发银行西藏分行偿还借款本息共计 159,029,686.15 元。

另：2016 年 8 月 2 日，公司与国家开发银行西藏自治区分行签订《人民币资金借款合同》，约定借款本金 20,000 万元，借款期限自 2016 年 8 月 11 日起至 2029 年 8 月 10 日。截至目前，该笔借款余额 19,500 万元。因上述两笔借款延期至 2020 年 5 月 30 日前归还，根据《借款合同》的相关规定，该笔借款提前到期。目前，公司与国开行达成共识一致同意，待上述两笔借款归还后，本《借款合同》将按原借款期限执行。

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

华钰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，设立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”），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。2019 年公司主要完成下述扶贫工作：

1、对隆子县日当镇塔新村建档立卡贫困户扶贫援助。

2、援助曲松县开办第二期农牧民职业技能扶贫培训班，惠及贫困农牧民 100 人。

3、捐助那曲市班戈县普保镇多尔格村牧业经济合作社牦牛养殖项目 20 万元，惠及建档立卡贫困户 26 户 111 人，巩固贫困农牧民的经济收入。

4、对那曲市香茂乡哈多村民族手工艺项目进行捐助。

5、捐助那曲市达前乡夏荣布寺管委会蔬菜大棚改造项目。

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。截至 2019 年底，在塔新村建档立卡贫困户共计 85 户、225 人。2019 年基金会走访慰问塔新村建档立卡贫困户 4 次，其中经济慰问 3 次，主题思想活动 1 次，共计 900 人次，送去慰问金及米面油等生活用品折合人民币共计 10.2 万元。

2、援助曲松县开办第二期农牧民职业技能扶贫培训班，捐助 30 万元，惠及贫困农牧民 100 人。

3、捐助那曲市班戈县普保镇多尔格村牧业经济合作社牦牛养殖项目 20 万元，惠及建档立卡贫困户 26 户 111 人，巩固贫困农牧民的经济收入。

4、捐助那曲市香茂乡哈多村民族手工艺项目 20 万元。此项捐助主要用于妇女民族手工艺人员的技能培训费用和扩大生产的设备，帮助 16 名建档立卡的贫困农牧民得到脱贫致富的创业机会。

5、捐助那曲市达前乡夏荣布寺管委会蔬菜大棚改造项目 5 万元。捐助改造 100 多平米钢架玻璃钢结构恒温暖棚，解决了 17 名寺管人员和 5 名贫困人员的基本生活问题。

6、2019 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 79.43 万元支付给日当镇日当村、塔新村、沙琼村。

7、对拉萨市当雄县乌玛塘乡贫困户从物质上进行帮扶，就业上给予安排，帮助低收入家庭增加收入支付扶贫费 118.74 万元

8、支付萨迦县吉定镇龙桑村、桑珠岗村扶贫款 4.8 万元。

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	277.97
2.物资折款	10.2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	4,329
二、分项投入	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	45
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	149
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	30
2.2 职业技能培训人数（人/次）	100
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人）	100
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	4
9.2 投入金额	213.17
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	4,080

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

1、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”。

2.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。

3、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。

4、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。

2020 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 225 人，巩固扶贫成效、精准扶贫规划是公司 2020 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。

响应习主席号召，扶贫“贵在精准，重在精准，成败之举在于精准”。持续关注建档立卡贫困户，并坚持分类施策，因人因地施策，因贫困原因施策，因贫困类型施策，通过就业发展一批，通过教育扶贫脱贫一批，通过低保政策兜底一批，广泛动员更多力量参与到扶贫中去。

（三） 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，2019 年公司及子公司的废气、厂界噪声和废水均实现达标排放。

（二）防治污染设施的建设和运行情况

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

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

2、矿坑涌水经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，不外排于环境。

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，目前正委托第三方开竣工环保验收工作；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.报告期内，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。

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 日获得中共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）。

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，山南分公司选矿厂及尾矿库、扎西康矿山和拉屋选矿厂取水许可证，已于 2019 年 8 月份完成延续工作。

（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，各排放指标均符合环评及国家标准。

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

期末转债持有人数	32,248
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(%)
UBS AG	65,700,000	10.27
红塔证券股份有限公司	23,515,000	3.67
中国建设银行股份有限公司企业年金计划－中国工商银行股份有限公司	22,076,000	3.45
中泰证券股份有限公司	18,591,000	2.90
华夏基金颐养天年 2 号混合型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	14,311,000	2.24
上海鑫慧投资管理合伙企业（有限合伙）－鑫慧阿尔法契约型私募投资基金	13,981,000	2.18
华夏基金延年益寿 2 号固定收益型养老金产品－中国银行股份有限公司	12,378,000	1.93
工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品－中国银行股份有限公司	11,000,000	1.72

中国银行－易方达稳健收益债券型证券投资基金	10,412,000	1.63
方正证券股份有限公司	10,000,000	1.56

(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	640,000,000	5,000	0	0	639,995,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

报告期转股额（元）	5,000
报告期转股数（股）	490
累计转股数（股）	490
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0001
尚未转股额（元）	639,995,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9992

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
/	/	/	/	报告期内未调整
截止本报告期末最新转股价格		10.17		

(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，除报告期内发行了 6.40 亿元可转换公司债券外，负债情况无明显变化，资信情况良好。

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司委托鹏元资信评估有限公司对公司 2019 年 6 月发行的 A 股可转债进行信用评级，鹏元资信评估有限公司于 2018 年 9 月 18 日出具了《西藏华钰矿业股份有限公司 2018 年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，评级结果如下：公司主体长期信用等级为 AA，公司可转债信用等级为 AA；2019 年 7 月 30 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 2019 年跟踪信用评级报告》，评级结果如下：公司主体长期信用等级为 AA，公司可转债信用等级为 AA。

公司未来年度还债的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

3、 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	241,735,260	45.96				-238,680,000	-238,680,000	3,055,260	0.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	241,735,260	45.96				-238,680,000	-238,680,000	3,055,260	0.58
其中：境内非国有法人持股	238,680,000	45.38				-238,680,000	-238,680,000	0	0
境内自然人持股	3,055,260	0.58				0	0	3,055,260	0.58
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	284,181,040	54.04				238,680,490	238,680,490	522,861,530	99.42
1、人民币普通股	284,181,040	54.04				238,680,490	238,680,490	522,861,530	99.42
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	525,916,300	100				490	490	525,916,790	100

4、 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司控股股东道衡投资持有的公司首次公开发行前的有限售条件股份 238,680,000 股，上述股份的锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月，截至 2019 年 3 月 16 日锁定期届满。上述有限售条件股份于 2019 年 5 月 9 日上市流通。具体详见公司 2019 年 5 月 6 日刊载在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上编号为临 2019-019 号的公告。

“华钰转债”（转债代码：113027）自 2019 年 12 月 20 日（转股起始日）至 2019 年 12 月 31 日期间，转股的金额为人民币 5,000 元，因转股形成的股份数量为 490 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0001%。截至 2019 年 12 月 31 日，累计共有人民币 5,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 490 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0001%。具体详见公司 2019 年 5 月 6 日刊载在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上编号为临 2020-003 号的公告。

5、 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

6、 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
道衡投资	238,680,000	238,680,000	0	0	禁售期	2019 年 5 月 9 日
股权激励员工股	3,055,260	0	0	3,055,260	禁售期	/
合计	241,735,260	238,680,000	0	3,055,260	/	/

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

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

(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、公司控股股东道衡投资持有的公司首次公开发行前的有限售条件股份 238,680,000 股，上述股份的锁定期为自公司股票上市之日起三十六个月，截至 2019 年 3 月 16 日锁定期届满。上述有限售条件股份于 2019 年 5 月 9 日上市流通。

2、“华钰转债”（转债代码：113027）自 2019 年 12 月 20 日（转股起始日）至 2019 年 12 月 31 日期间，转股的金额为人民币 5,000 元，因转股形成的股份数量为 490 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0001%。截至 2019 年 12 月 31 日，累计共有人民币 5,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 490 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0001%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本变更为 525,916,790 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	2019 年期初	2019 年期末	变动额
总资产	3,895,675,113.63	4,538,015,773.36	644,183,530.63
总负债	1,255,751,105.25	1,717,475,504.54	471,658,153.30
资产负债率	32.23%	37.85%	5.82%

(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)	28,432
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,021
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
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）	0

(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	-35,047,004	203,834,996	38.76	0	质押	203,632,996	境内非国有法人

青海西部资源有限公司	89,087,445	94,219,445	17.92	0	质押	94,219,445	境内非国有法人
西藏博实创业投资有限公司	-98,178,345	32,233,333	6.13	0	质押	20,000,000	境内非国有法人
海通证券资管－海通证券股份有限公司－证券行业支持民企发展系列之海通证券资管 1 号 FOF 单一资产管理计划	31,449,790	31,449,790	5.98	0	无		境内非国有法人
谭振华	6,486,600	6,486,600	1.23	0	无		未知
李继东	1,644,200	2,027,000	0.39	0	无		未知
夏伟德	1,595,400	1,595,400	0.30	0	无		未知
西藏铠茂创业投资有限责任公司	-15,868,200	1,279,372	0.24	0	无		境内非国有法人
朴洪英	-3,972,000	1,160,000	0.22	0	无		未知
焦作通良资产经营有限公司	1,157,100	1,157,100	0.22	0	无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西藏道衡投资有限公司	203,834,996	人民币普通股	203,834,996
青海西部资源有限公司	94,219,445	人民币普通股	94,219,445
西藏博实创业投资有限公司	32,233,333	人民币普通股	32,233,333
海通证券资管－海通证券股份有限公司－证券行业支持民企发展系列之海通证券资管 1 号 FOF 单一资产管理计划	31,449,790	人民币普通股	31,449,790
谭振华	6,486,600	人民币普通股	6,486,600
李继东	2,027,000	人民币普通股	2,027,000
夏伟德	1,595,400	人民币普通股	1,595,400
西藏铠茂创业投资有限责任公司	1,279,372	人民币普通股	1,279,372
朴洪英	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
焦作通良资产经营有限公司	1,157,100	人民币普通股	1,157,100
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	361,700		0	
2	刘鹏举	293,220		0	
3	王庭良	247,900		0	
4	邢建军	190,800		0	
5	刘志峰	175,350		0	
6	刘兴华	153,850		0	
7	王学斌	150,250		0	
8	张晓梅	149,050		0	
9	李仁青	144,550		0	
10	邢维民	125,950		0	
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：股权激励计划首次授予限制性股票分四期解锁，2017 年 6 月 28 日已完成第一期解锁,详见上交所网站及公司指定媒体刊登的临时公告(公告编号临 2017-039 号)，2018 年 7 月 2 日已完成第二期解锁,详见上交所网站及公司指定媒体刊登的临时公告(公告编号临 2018-072 号)。2017 年授予的股权激励计划预留部分限制性股票 67.6 万股股票分三期解锁，2018 年 6 月 21 日已完成第一期解锁，详见上交所网站及公司指定媒体刊登的临时公告(公告编号临 2018-065 号)。2019 年 8 月 19 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于回购注销未达解锁条件限制性股票的议案》，根据《公司限制性股票激励计划》第八章第二十三条规定，公司层面解锁条件-“公司 2018 年实际出矿量”未达到，因此激励对象已获授但未达本激励计划规定的解锁条件限制性股票（其中包含首次授予部分第三期解锁限制性股票及预留授予部分第二期解锁限制性股票）将由公司回购注销，目前该部分拟回购注销股票正在办理中登流程。

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。

截至 2019 年 12 月 31 日，道衡投资共持有的本公司股份 203,834,996 股，占公司总股本的 38.76%，处于质押状态的股份数为 200,015,339 股，占其持股总数的 98.13%，占公司总股本的

38.03%；累计被冻结股份数为 170,369,000 股，占其所持有公司股份数的 83.58%，占公司总股本的 32.39%。道衡投资质押/冻结合计股份 203,632,996 股。

(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

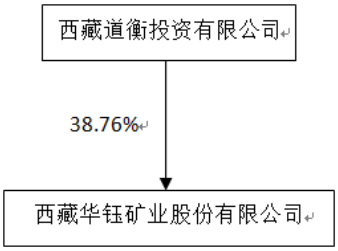
□适用 √不适用

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

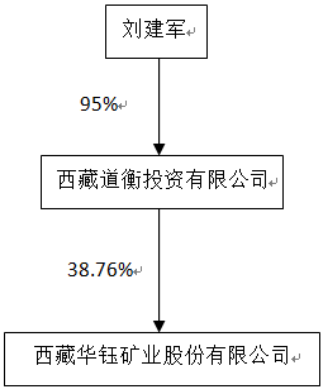
□适用 √不适用

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：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	骆建荣	2006 年 6 月	781417334	20,000 万	矿产资源开发（不

有限公司		27 日			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	60	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		78.14	否
刘良坤	董事	男	36	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		43.96	否
邓瑞	董事	女	39	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		0	是
徐建华	总经理	男	42	2019 年 5 月 17 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		65.30	否
刘鹏举	董事	男	59	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	549,000	571,500	22,500	二级市场增持	95.02	否
王聪	独立董事	男	62	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		20.00	否
王瑞江	独立董事	男	64	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	56	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		20.00	否
刘劲松	监事	男	49	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		12.00	否
梁遇春	监事	男	54	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	16,000	0	0		36.69	否
王小飞	监事	男	36	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	55,100	0	0		38.26	否
王艳萍	副总经理	女	56	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	681,000	704,000	23,000	二级市场增持	119.54	否
王庭良	副总经理	男	56	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	388,000	411,500	23,500	二级市场增持	80.94	否
谢文政	副总经理	男	61	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	0	0	0		100.72	否
古文韬	副总经理	男	46	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	6,000	6,000	0		72.92	否
邢建军	财务总监	男	50	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	356,000	380,000	24,000	二级市场增持	87.78	否

孙艳春	董事会秘书	女	42	2018 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 26 日	77,600	94,800	17,200	二级市场增持	41.61	否
高书方	副总经理	男	51	2018 年 10 月 26 日	2019 年 9 月 19 日	0	0	0		130.36	否
合计	/	/	/	/	/	2,128,700	2,167,800	110,200	/	1,063.24	/

备注：“报告期内从公司获得的税前报酬总额”中个人税前报酬总额数采用四舍五入的计数方法。

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。
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。
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。
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 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。
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。
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公司联合创始人兼总经理；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。
高书方	高书方，男，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于香港中文大学，硕士研究生学历。1991 年 8 月至 2005 年 6 月，任中远集团下属公司财务总经理、商务部总经理、办公室主任等职务；2005 年 11 月至 2012 年 3 月，任北方船务控股有限公司副总裁兼 CFO；2012 年 5 月至 2016 年 8 月，任海华集团控股有限公司总裁 CEO；2016 年 8 月至 2017 年 9 月，任昊天发展集团（香港主板上市公司 00474）行政总裁 CEO；2018 年 10 月至 2019 年 9 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

2019 年 9 月 19 日，原副总经理高书方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 2019-067 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	2017 年 8 月 1 日	2020 年 8 月 1 日
刘良坤	西藏道衡投资有限公司	董事	2017 年 8 月 1 日	2020 年 8 月 1 日
徐建华	西藏道衡投资有限公司	董事	2017 年 8 月 1 日	2020 年 8 月 1 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
刘良坤	西藏恒琨冶炼有限公司	董事	2017 年 11 月	2020 年 11 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	1,063.24 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
高书方	副总经理	离任	个人原因
徐建华	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

母公司在职员工的数量	332
主要子公司在职员工的数量	86
在职员工的数量合计	418
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	162
销售人员	17
技术人员	131
财务人员	28
行政人员	55
管理人员	25
合计	418
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	113
大专	63
高中及以下	210
合计	418

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了科学、规范并具有市场竞争力的薪酬管理体系，以支持公司的战略发展需要。

1、薪酬水平以同行业市场薪资水平为依据，对外具有竞争力，对内具有公平性。

2、员工理论薪酬与岗位价值和员工业绩紧密结合。

3、推行以目标责任结果为导向的绩效考核体系，使薪酬与公司发展的短期收益、中期收益和长期收益有效结合起来，充分激发各级员工潜能。

4、公司实施股权激励政策。公司高级管理人员、核心人员以及技术骨干人员等通过持股计划稳定人才队伍。

5、公司按照国家规定为员工缴纳五险一金、带薪休假等相关待遇，并发放节日福利、长期服务奖励、关爱员工健康，组织福利体检、送上生日祝福等福利项目，打造良好的企业文化。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司战略发展规划，人力资源部组织全公司制定年度公司级及部门级培训计划，并将“员工成长”维度列入各单位绩效考核指标中，同时公司根据不同层级、不同专业进行岗前培训，培训内容包括新员工入职系列培训、员工技能提升系列培训、各层级员工成长系列培训、中高层管理提升系列培训，除此之外公司还根据专业分类组织财务类、金融投资类、地质、采矿类、安全环保类等专业系列培训。通过多维度、多角度培训强化企业人才准备度，提升企业人才队伍的综合能力和企业核心竞争力，为公司战略目标的实现提供人才保障。

(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 8 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 2019 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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 11 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 26 日

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	8	8	1	0	0	否	2
刘良坤	否	8	8	0	0	0	否	3
邓瑞	否	8	8	0	0	0	否	2
刘鹏举	否	8	8	0	0	0	否	3
徐建华	否	7	7	1	0	0	否	2
李永军	是	8	8	1	0	0	否	3
王瑞江	是	8	8	0	0	0	否	3
王聪	是	8	8	1	0	0	否	3

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	8
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	8

(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 2019 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）

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

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 2019 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

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	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付	交易场

称							息方式	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	639,995,000	0.3	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

债券受托管理人	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
	联系人	胡敏、田建桥
	联系电话	010-88300745
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
报告期内，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
根据鹏元资信评估有限公司于 2018 年 9 月 18 日出具的《西藏华钰矿业股份有限公司 2018 年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体长期信用等级为 AA，本期债券信用等级为 AA，评级展望为稳定。具体详见公司于 2019 年 6 月 12 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	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减（%）	变动原因
息税折旧摊销前利润	25,303.22	36,221.45	-30.14	主要为本期营业利润减少所致
流动比率	0.58	0.65	-0.07	本期应付及预收增加所致
速动比率	0.51	0.58	-0.07	本期应付及预收增加所致
资产负债率（%）	37.85	32.23	5.62	主要为本期发行可转债应付债券产生所致；
EBITDA 全部债务比	0.15	0.29	-48.92	
利息保障倍数	4.35	9.57	-54.61	主要为本期利润总额下降所致
现金利息保障倍数	11.01	13.35	-17.52	
EBITDA 利息保障倍数	6.49	12.48	-47.99	主要为本期利润总额下降所致
贷款偿还率（%）	58.11	100	-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

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 7.8 亿元，其中国家开发银行西藏自治区分行 4.8 亿元综合授信额度，中国建设银行西藏自治区分行 3 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[2020]第 10589 号

西藏华钰矿业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称华钰矿业）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华钰矿业 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

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	我们对矿权减值评估所执行的主要审计程序包括：

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”注释十一。 我们识别矿权的减值评估为关键审计事项，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。 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。	（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设的适当性；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。
（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”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十六。 2019 年，华钰矿业营业收入为人民币 1,519,274,646.32 元，较上年增长 32.69%，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，识别与商品所有权上的风险和报酬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，针对未回函或回函不符项目实施替代审计程序； （5）对主要客户进行实地走访； （6）对收入及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动情况； （7）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。

四、 其他信息

华钰矿业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华钰矿业 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华钰矿业的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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。

（5）评价财务报表的总体列报、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。

（6）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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海

2020 年 4 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		63,788,997.26	123,328,894.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		802,728.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		277,484,671.38	271,450,846.36
应收款项融资			
预付款项		45,934,335.41	11,545,332.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,467,266.45	28,220,599.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		55,743,063.67	50,323,494.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,253,622.50	18,306,984.53
流动资产合计		479,474,684.67	503,176,151.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		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		821,893,532.97	818,708,451.21
在建工程		785,473,540.65	454,713,225.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		2,059,299,544.51	2,058,435,955.98
开发支出			283,018.80
商誉		3,737,085.17	3,737,085.17
长期待摊费用		12,496,056.90	18,563,738.56
递延所得税资产		15,259,430.75	17,525,223.43
其他非流动资产		300,374,041.91	20,532,263.89
非流动资产合计		4,058,541,088.69	3,392,498,962.21
资产总计		4,538,015,773.36	3,895,675,113.63
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		191,223,422.37	167,176,177.02
预收款项		143,278,597.76	27,985,074.67
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		23,893,727.62	29,955,901.33
应交税费		24,814,762.61	10,205,029.78
其他应付款		60,567,024.40	121,666,454.87
其中：应付利息		7,059,602.23	344,652.91
应付股利		304,810.80	366,631.20
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		521,507,129.11	363,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,005,284,663.87	774,988,637.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		107,000,000.00	387,000,000.00
应付债券		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		1,233,939.40	1,866,463.40
递延收益		332,143.14	775,000.26
递延所得税负债		91,121,003.92	91,121,003.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		712,190,840.67	480,762,467.58

负债合计		1,717,475,504.54	1,255,751,105.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		525,916,790.00	525,916,300.00
其他权益工具		130,960,766.48	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		370,041,713.00	374,246,671.59
减：库存股		37,404,838.90	37,404,838.90
其他综合收益		54,174.73	-1,997.28
专项储备		5,259,329.72	12,046,089.46
盈余公积		170,144,991.12	161,632,811.17
一般风险准备			
未分配利润		1,023,066,848.90	953,104,190.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,188,039,775.05	1,989,539,226.25
少数股东权益		632,500,493.77	650,384,782.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,820,540,268.82	2,639,924,008.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,538,015,773.36	3,895,675,113.63

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

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,526,281.61	119,864,136.09
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		470,103.67	44,966,560.94
应收款项融资			
预付款项		14,625,051.42	4,269,154.61
其他应收款		43,453,771.47	57,491,897.42
其中：应收利息		8,995,175.59	635,210.91
应收股利			
存货		21,930,347.20	22,090,474.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,134,845.85	4,740,687.37
流动资产合计		104,140,401.22	253,422,910.66
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		824,162,169.90	770,002,574.63
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		791,589,920.23	805,135,899.44
在建工程		457,165,542.46	351,191,797.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		705,446,638.81	704,704,342.32
开发支出			283,018.80
商誉		3,737,085.17	3,737,085.17
长期待摊费用		12,147,202.55	17,908,366.77
递延所得税资产		11,347,835.44	13,932,934.00
其他非流动资产		542,803,408.02	7,166,380.06
非流动资产合计		3,348,399,802.58	2,674,062,399.16
资产总计		3,452,540,203.80	2,927,485,309.82
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	55,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		139,252,035.60	157,425,770.20
预收款项		7,706.42	8,000.00
应付职工薪酬		21,387,135.03	26,818,792.57
应交税费		23,249,030.13	5,718,576.24
其他应付款		278,830,239.48	281,684,751.82
其中：应付利息		1,054,426.23	
应付股利		304,810.80	366,631.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		521,507,129.11	363,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,024,233,275.77	889,655,890.83
非流动负债：			
长期借款		107,000,000.00	387,000,000.00
应付债券		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		1,233,939.40	1,233,939.40
递延收益		332,143.14	775,000.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		621,069,836.75	389,008,939.66
负债合计		1,645,303,112.52	1,278,664,830.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		525,916,790.00	525,916,300.00
其他权益工具		130,960,766.48	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		370,041,713.00	374,246,671.59
减：库存股		37,404,838.90	37,404,838.90
其他综合收益			
专项储备		5,259,329.72	12,046,089.46
盈余公积		170,144,991.12	161,632,811.17
未分配利润		642,318,339.86	612,383,446.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,807,237,091.28	1,648,820,479.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,452,540,203.80	2,927,485,309.82

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

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,519,274,646.32	1,144,988,699.50
其中：营业收入		1,519,274,646.32	1,144,988,699.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,384,869,078.27	888,662,819.19
其中：营业成本		1,150,021,229.71	645,013,505.43
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		24,163,742.86	29,234,477.29
销售费用		1,853,718.52	1,805,846.32
管理费用		170,394,839.82	183,170,697.26
研发费用		1,320,686.33	1,136,380.29
财务费用		37,114,861.03	28,301,912.60
其中：利息费用		38,984,061.66	29,058,347.88
利息收入		419,965.16	467,312.89
加：其他收益		801,497.25	466,070.79
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,142,960.45	-1,027,491.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-142,144.17	-1,890,629.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,735.00	1,731,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,260,786.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,018,686.30	-24,518,003.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）		23,274.83	10,137.64
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,331,214.88	232,988,343.77
加：营业外收入		17,186,044.60	20,538,262.08
减：营业外支出		4,063,931.64	4,355,360.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号		130,453,327.84	249,171,245.65

填列）			
减：所得税费用		23,244,223.88	31,689,306.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		107,209,103.96	217,481,938.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		107,209,103.96	217,481,938.87
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）		125,149,564.34	224,609,903.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-17,940,460.38	-7,127,964.90
六、其他综合收益的税后净额		112,344.03	-1,997.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		56,172.01	-1,997.28
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		56,172.01	-1,997.28
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		56,172.01	-1,997.28
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		56,172.02	
七、综合收益总额		107,321,447.99	217,479,941.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		125,205,736.35	224,607,906.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-17,884,288.36	-7,127,964.90

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	0.43
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	0.43

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		621,792,881.93	686,825,905.55
减：营业成本		274,385,762.24	345,038,990.31
税金及附加		22,845,902.25	24,769,044.35
销售费用		1,017,358.01	605,904.46
管理费用		143,375,688.19	163,612,904.28
研发费用		1,320,686.33	1,136,380.29
财务费用		35,765,659.93	23,321,823.74
其中：利息费用		37,013,970.86	24,057,334.83
利息收入		316,620.37	401,072.70
加：其他收益		733,842.25	452,857.12
投资收益（损失以“－”号填列）		8,802,110.09	635,890.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-142,144.17	
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）		-6,651,738.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,198,260.56	-10,778,895.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）		23,274.83	10,137.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,791,053.39	118,660,848.75
加：营业外收入		5,148,606.79	4,768,059.29
减：营业外支出		4,000,542.52	3,652,356.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,939,117.66	119,776,551.38
减：所得税费用		19,817,318.16	18,145,166.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,121,799.50	101,631,384.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		85,121,799.50	101,631,384.44
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		85,121,799.50	101,631,384.44
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

2019 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		1,785,774,444.57	1,177,969,255.52
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		153,606,658.81	101,426,380.83
经营活动现金流入小计		1,939,381,103.38	1,279,395,636.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,182,992,921.80	463,548,464.31
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		131,356,546.21	101,570,709.78
支付的各项税费		90,048,539.93	168,918,488.21
支付其他与经营活动有关的现金		105,680,983.94	157,390,049.87
经营活动现金流出小计		1,510,078,991.88	891,427,712.17
经营活动产生的现金流量净额		429,302,111.50	387,967,924.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		94,343,361.28	36,496,930.00
取得投资收益收到的现金		42,986.10	789,951.44

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		134,050.00	36,000.00
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		94,520,397.38	37,322,881.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		533,034,989.92	151,323,345.35
投资支付的现金		377,258,461.00	39,620,330.00
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			565,553,690.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		910,293,450.92	756,497,366.24
投资活动产生的现金流量净额		-815,773,053.54	-719,174,484.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		773,486,379.90	237,008,692.23
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		773,486,379.90	237,008,692.23
偿还债务支付的现金		356,024,919.40	254,899,806.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,052,582.59	86,800,659.63
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		20,746,781.55	
筹资活动现金流出小计		444,824,283.54	341,700,465.83
筹资活动产生的现金流量净额		328,662,096.36	-104,691,773.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,731,051.63	84,979.87
五、现金及现金等价物净增加额		-59,539,897.31	-435,813,354.35
加：期初现金及现金等价物余额		123,328,894.57	559,142,248.92
六、期末现金及现金等价物余额		63,788,997.26	123,328,894.57

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		524,878,019.59	284,415,653.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		385,272,762.81	841,351,899.21
经营活动现金流入小计		910,150,782.40	1,125,767,552.28
购买商品、接受劳务支付的现金		192,320,935.35	205,680,744.86
支付给职工及为职工支付的现金		110,022,616.53	92,206,668.49
支付的各项税费		73,295,465.71	109,805,700.61
支付其他与经营活动有关的现金		108,568,402.77	116,025,768.70
经营活动现金流出小计		484,207,420.36	523,718,882.66
经营活动产生的现金流量净额		425,943,362.04	602,048,669.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金			680.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		134,050.00	36,000.00
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		134,050.00	86,680.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,223,882.35	128,612,737.54
投资支付的现金		594,371,305.00	36,442,000.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			571,131,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		865,595,187.35	736,185,738.42
投资活动产生的现金流量净额		-865,461,137.35	-736,099,058.37
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		773,000,000.00	195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		773,000,000.00	195,000,000.00
偿还债务支付的现金		356,024,919.40	220,999,806.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,052,582.59	86,800,659.63
支付其他与筹资活动有关的现金		20,746,781.55	

筹资活动现金流出小计		444,824,283.54	307,800,465.83
筹资活动产生的现金流量净额		328,175,716.46	-112,800,465.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,204.37	24,099.42
五、现金及现金等价物净增加额		-111,337,854.48	-246,826,755.16
加：期初现金及现金等价物余额		119,864,136.09	366,690,891.25
六、期末现金及现金等价物余额		8,526,281.61	119,864,136.09

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

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	525,916,300.00				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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	525,916,300.00				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
三、本期增减变动金	490.00			130,960,766.48	-4,204,958.59		56,172.01	-6,786,759.74	8,512,179.95		69,962,658.69		198,500,548.80	-17,884,288.36	180,616,260.44

额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额							56,172.01				125,149,564.34		125,205,736.35	-17,884,288.36	107,321,447.99
（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		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		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		-4,209,495.70
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．对所有者（或股东）的分配											-46,674,725.70		-46,674,725.70		-46,674,725.70
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）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

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73		801,767,380.88		1,807,278,901.38	72,614,143.33	1,879,893,044.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73		801,767,380.88		1,807,278,901.38	72,614,143.33	1,879,893,044.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,605,086.38	-18,569,670.60	-1,997.28	587,617.40	10,163,138.44		151,336,809.33		182,260,324.87	577,770,638.80	760,030,963.67
（一）综合收益总额							-1,997.28				224,609,903.77		224,607,906.49	-7,127,964.90	217,479,941.59
（二）所有者投入和减少资本					1,605,086.38	-18,569,670.60							20,174,756.98		20,174,756.98
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,605,086.38	-18,569,670.60							20,174,756.98		20,174,756.98
4．其他															
（三）利润分配									10,163,138.44		-73,273,094.44		-63,109,956.00		-63,109,956.00
1．提取盈余公积									10,163,138.44		-10,163,138.44				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者											-63,109,9		-63,109,95		-63,109,95

（或股东）的分配											56.00		6.00		6.00
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								587,617.40					587,617.40		587,617.40
1．本期提取								9,680,953.57					9,680,953.57		9,680,953.57
2．本期使用								9,093,336.17					9,093,336.17		9,093,336.17
（六）其他														584,898,603.70	584,898,603.70
四、本期期末余额	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

	00														

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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、上年期末余额	525,916,300.00				374,246,671.59	37,404,838.90		12,046,089.46	161,632,811.17	612,383,446.01	1,648,820,479.33
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	37,404,838.90		12,046,089.46	161,632,811.17	612,383,446.01	1,648,820,479.33
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	8,512,179.95	29,934,893.85	158,416,611.95
（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								8,311,317.28			8,311,317.28
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

项目	2018 年度

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73	584,025,156.01	1,589,536,676.51
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				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73	584,025,156.01	1,589,536,676.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,605,086.38	-18,569,670.60		587,617.40	10,163,138.44	28,358,290.00	59,283,802.82
（一）综合收益总额										101,631,384.44	101,631,384.44
（二）所有者投入和减少资本					1,605,086.38	-18,569,670.60					20,174,756.98
1．所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,605,086.38	-18,569,670.60					20,174,756.98
4．其他											
（三）利润分配									10,163,138.44	-73,273,094.44	-63,109,956.00
1．提取盈余公积									10,163,138.44	-10,163,138.44	
2．对所有者（或股东）的分配										-63,109,956.00	-63,109,956.00
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								587,617.40			587,617.40
1．本期提取								9,680,953.57			9,680,953.57
2．本期使用								9,093,336.17			9,093,336.17
（六）其他											
四、本期期末余额	525,916,300.00				374,246,671.59	37,404,838.90		12,046,089.46	161,632,811.17	612,383,446.01	1,648,820,479.33

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工商行政管理局批准，由西藏华钰矿业开发有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的统一社会代码为：91540091741900655B。2016 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市。所属行业为有色金属矿采选业。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 52,591.68 万股，注册资本为 52,591.68 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：铅矿、铜、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。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 2020 年 4 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 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”）
“塔铝金业”封闭式股份公司（以下简称“塔铝金业”）
贵州品钰科技有限公司（以下简称“贵州品钰”）
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”）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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。

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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下属控股公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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）、可供出售金融资产的情形）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）、可供出售金融资产的情形）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。

金融负债终止确认条件

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订协议，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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以

摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

对于应收账款，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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏

账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	除组合 2、组合 3 以外的，未单独计提坏账准备的应收款项
组合 2	环境恢复保证金
组合 3	合并范围内关联方的应收款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法
组合 3	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

公司在其他应收款中核算的矿山地质环境恢复保证金，系公司向西藏自治区国土资源厅、西藏自治区财政厅缴纳的环境恢复保证金，公司在生产经营过程中认真履行环境恢复义务，该款项所有权归公司所有，不存在坏账风险，坏账准备计提比例为 0。

组合 3 中，合并范围内关联方的坏账计提比例：

合并范围内关联方的应收款项，按个别认定法计提坏账准备，在评估不存在坏账风险的前提下，坏账准备的计提比例为 0。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明其发生减值。

坏账准备的计提方法根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏

账准备。

（3）持有至到期投资的减值准备：
持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值

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

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。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用 风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于

第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

15. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

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

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

低值易耗品采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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。

17. 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

18. 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

19. 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

20. 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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表

的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

22. 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。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产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。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，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。

(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。

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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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利率计算确定。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠

计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（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按直线法摊销；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	依据
土地使用权	40-50 年	直线法	按土地使用证记载年限摊销
采矿权	20-40 年	产量法	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	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	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	预计受益期限
专利技术	10-20 年	直线法	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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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；

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 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。

3、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

4、 摊销年限

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
地质勘探支出	不确定		尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
道路	5 年	直线法	预计受益期限
经营租赁	5 年	直线法	租赁期限

31. 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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会

计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（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。

2、各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及

相关概率计算确定。

本公司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。

34. 股份支付

√适用 □不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

1、 销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

收入确认的确认标准：当产品移交付给购买方，经购买方验收，并在取得购买方签署的结算单时确认收入。对于客户提货时风险及报酬就发生转移的，在客户提货时确认收入。

37. 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与非货币性资产。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

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。

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。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

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。

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

40. 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。

41. 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)
(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账

据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 271,450,846.36 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 167,176,177.02 元。

其他说明

（1）财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 271,450,846.36 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 167,176,177.02 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 44,966,560.94 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余额 157,425,770.20 元。

（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具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	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”	董事会审批	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 802,728.00 元 交易性金融资产：增加 802,728.00 元	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 0 元 交易性金融资产：增加 0 元

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	123,328,894.57 元	货币资金	摊余成本	123,328,894.57 元
应收账款	摊余成本	271,450,846.36 元	应收账款	摊余成本	271,450,846.36 元
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	28,220,599.22 元	其他应收款	摊余成本	28,220,599.22 元

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	119,864,136.09 元	货币资金	摊余成本	119,864,136.09 元
应收账款	摊余成本	44,966,560.94 元	应收账款	摊余成本	44,966,560.94 元
			应收款项融	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

原金融工具准则			新金融工具准则		
			资		
其他应收款	摊余成本	57,491,897.42 元	其他应收款	摊余成本	57,491,897.42 元

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	123,328,894.57	123,328,894.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	271,450,846.36	271,450,846.36	
应收款项融资			
预付款项	11,545,332.28	11,545,332.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,220,599.22	28,220,599.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	50,323,494.46	50,323,494.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,306,984.53	18,306,984.53	
流动资产合计	503,176,151.42	503,176,151.42	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	818,708,451.21	818,708,451.21	
在建工程	454,713,225.17	454,713,225.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,058,435,955.98	2,058,435,955.98	
开发支出	283,018.80	283,018.80	
商誉	3,737,085.17	3,737,085.17	
长期待摊费用	18,563,738.56	18,563,738.56	
递延所得税资产	17,525,223.43	17,525,223.43	
其他非流动资产	20,532,263.89	20,532,263.89	
非流动资产合计	3,392,498,962.21	3,392,498,962.21	
资产总计	3,895,675,113.63	3,895,675,113.63	
流动负债：			
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	167,176,177.02	167,176,177.02	
预收款项	27,985,074.67	27,985,074.67	
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	29,955,901.33	29,955,901.33	
应交税费	10,205,029.78	10,205,029.78	
其他应付款	121,666,454.87	121,666,454.87	
其中：应付利息	344,652.91	344,652.91	
应付股利	366,631.20	366,631.20	
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	363,000,000.00	363,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	774,988,637.67	774,988,637.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	387,000,000.00	387,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,866,463.40	1,866,463.40	
递延收益	775,000.26	775,000.26	
递延所得税负债	91,121,003.92	91,121,003.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	480,762,467.58	480,762,467.58	
负债合计	1,255,751,105.25	1,255,751,105.25	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	525,916,300.00	525,916,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	374,246,671.59	374,246,671.59	
减：库存股	37,404,838.90	37,404,838.90	
其他综合收益	-1,997.28	-1,997.28	
专项储备	12,046,089.46	12,046,089.46	
盈余公积	161,632,811.17	161,632,811.17	
一般风险准备			
未分配利润	953,104,190.21	953,104,190.21	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,989,539,226.25	1,989,539,226.25	
少数股东权益	650,384,782.13	650,384,782.13	
所有者权益（或股东权益）合计	2,639,924,008.38	2,639,924,008.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,895,675,113.63	3,895,675,113.63	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元　币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	119,864,136.09	119,864,136.09	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,966,560.94	44,966,560.94	
应收款项融资			
预付款项	4,269,154.61	4,269,154.61	
其他应收款	57,491,897.42	57,491,897.42	
其中：应收利息	635,210.91	635,210.91	
应收股利			
存货	22,090,474.23	22,090,474.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,740,687.37	4,740,687.37	
流动资产合计	253,422,910.66	253,422,910.66	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	770,002,574.63	770,002,574.63	
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	805,135,899.44	805,135,899.44	
在建工程	351,191,797.97	351,191,797.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	704,704,342.32	704,704,342.32	
开发支出	283,018.80	283,018.80	
商誉	3,737,085.17	3,737,085.17	
长期待摊费用	17,908,366.77	17,908,366.77	
递延所得税资产	13,932,934.00	13,932,934.00	
其他非流动资产	7,166,380.06	7,166,380.06	

非流动资产合计	2,674,062,399.16	2,674,062,399.16	
资产总计	2,927,485,309.82	2,927,485,309.82	
流动负债：			
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	157,425,770.20	157,425,770.20	
预收款项	8,000.00	8,000.00	
应付职工薪酬	26,818,792.57	26,818,792.57	
应交税费	5,718,576.24	5,718,576.24	
其他应付款	281,684,751.82	281,684,751.82	
其中：应付利息			
应付股利	366,631.20	366,631.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	363,000,000.00	363,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	889,655,890.83	889,655,890.83	
非流动负债：			
长期借款	387,000,000.00	387,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,233,939.40	1,233,939.40	
递延收益	775,000.26	775,000.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	389,008,939.66	389,008,939.66	
负债合计	1,278,664,830.49	1,278,664,830.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	525,916,300.00	525,916,300.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	374,246,671.59	374,246,671.59	
减：库存股	37,404,838.90	37,404,838.90	
其他综合收益			

专项储备	12,046,089.46	12,046,089.46	
盈余公积	161,632,811.17	161,632,811.17	
未分配利润	612,383,446.01	612,383,446.01	
所有者权益（或股东权益）合计	1,648,820,479.33	1,648,820,479.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,927,485,309.82	2,927,485,309.82	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用 √不适用

42. 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%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
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%

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（%）
西藏华钰矿业股份有限公司	9.00
西藏中泓工贸有限公司	15.00

西藏山南华钰经销有限公司	15.00
西藏华钰融信经贸有限公司	9.00
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	15.00
西藏恒琨冶炼有限公司	15.00
上海钰能金属资源有限公司	25.00
“塔铝金业”封闭式股份公司	13.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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%。

增值税及关税

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

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

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	531,625.61	478,414.38
银行存款	61,761,850.54	122,850,480.11
其他货币资金	1,495,521.11	0.08
合计	63,788,997.26	123,328,894.57
其中：存放在境外的款项总额	2,812,716.79	2,486,410.61

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

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	282,905,073.50
1 至 2 年	9,694,279.51
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	300,896,024.96

(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	300,896,024.96	100.00	23,411,353.58	7.78	277,484,671.38	299,366,498.15	100.00	27,915,651.79	9.32	271,450,846.36
其中：										
账龄组合	300,896,024.96	100.00	23,411,353.58	7.78	277,484,671.38					
按信用风险特征						299,366,498.15	100.00	27,915,651.79	9.32	271,450,846.36
合计	300,896,024.96	/	23,411,353.58	/	277,484,671.38	299,366,498.15	/	27,915,651.79	/	271,450,846.36

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	282,905,073.50	14,145,253.68	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	9,694,279.51	969,427.95	10.00
2 至 3 年（含 3 年）			20.00
3 至 4 年（含 4 年）			50.00
4 年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	300,896,024.96	23,411,353.58	

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	27,915,651.79	-4,504,298.21				23,411,353.58
合计	27,915,651.79	-4,504,298.21				23,411,353.58

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	119,032,971.84	39.56	5,951,648.59
第二名	95,547,496.38	31.75	4,777,374.82
第三名	43,091,364.04	14.32	2,239,184.36
第四名	16,551,361.11	5.50	918,079.10
第五名	9,501,435.53	3.16	784,658.55
合计	283,724,628.90	94.29	14,670,945.42

(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

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	43,565,233.01	94.84	5,118,244.80	44.33
1 至 2 年	1,836,130.86	4.00	6,108,419.70	52.91
2 至 3 年	266,553.76	0.58	4,650.00	0.04
3 年以上	266,417.78	0.58	314,017.78	2.72
合计	45,934,335.41	100.00	11,545,332.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
增加原因为预付采购贸易款所致。

(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	30,000,000.00	65.66
第二名	7,128,738.86	15.60
第三名	1,293,467.51	2.83
第四名	1,063,185.13	2.33
第五名	1,031,664.48	2.26
合计	40,517,055.98	88.68

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	12,467,266.45	28,220,599.22
合计	12,467,266.45	28,220,599.22

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	1,900,557.71
1 至 2 年	325,314.24
2 至 3 年	6,554.61
3 年以上	
3 至 4 年	237,420.30
4 至 5 年	
5 年以上	28,020,465.70
合计	30,490,312.56

(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	7,461,476.96	24,002,991.21
保证金/押金	21,180,315.26	21,358,891.76
备用金	711,669.30	1,173,657.04
资产处置款	343,300.51	343,300.51
其他	793,550.53	121,319.92
合计	30,490,312.56	47,000,160.44

(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)	
2019年1月1日余额	2,185,570.01		16,593,991.21	18,779,561.22
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-756,515.11			-756,515.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,429,054.90		16,593,991.21	18,023,046.11

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	2,185,570.01	-756,515.11				1,429,054.90
合计	2,185,570.01	-756,515.11				1,429,054.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5).本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	矿山回复保证	10,245,000.00	4 年以上	33.51	
第二名	保证金	10,000,000.00	3-4 年	32.71	10,000,000.00
第三名	往来款	6,593,991.21	4 年以上	21.57	6,593,991.21
第四名	保险公司赔款	358,600.00	1 年以内	1.17	17,930.00
第五名	资产处置款	343,300.51	4 年以上	1.12	343,300.51
合计	/	27,540,891.72	/	90.08	16,955,221.72

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	20,740,163.52		20,740,163.52	17,740,637.11		17,740,637.11
在产品						
库存商品	1,190,183.68		1,190,183.68	4,512,103.45	162,266.33	4,349,837.12
周转材料	924,433.19		924,433.19	212,646.07		212,646.07
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	32,888,283.28		32,888,283.28	28,020,374.16		28,020,374.16
合计	55,743,063.67		55,743,063.67	50,485,760.79	162,266.33	50,323,494.46

(2).存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	162,266.33			162,266.33		
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	162,266.33			162,266.33		

(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).期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

12、 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
待认证/待抵扣进项税	12,014,316.11	17,639,615.32
办公室租金	104,435.42	392,951.05
预缴个税	673,958.11	121,116.27
其他	460,912.86	153,301.89
银行理财	10,000,000.00	
合计	23,253,622.50	18,306,984.53

13、 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

14、 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

15、 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

16、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）		60,150,000.00		-142,144.17						60,007,855.83	
小计		60,150,000.00		-142,144.17						60,007,855.83	
合计		60,150,000.00		-142,144.17						60,007,855.83	

其他说明

注：2019 年 8 月，公司与新怡和控股集团有限公司、禹州华誉未名资产管理有限公司共

同投资设立共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）。总认缴出资额为 20,010.00 万元，其中：公司、新怡和控股集团有限公司、禹州华誉未名资产管理有限公司各自的认缴出资额分别为 10,000.00 万元、10,000.00 万元、10.00 万元，各自的分别为持股比例 49.975%、49.975%、0.05%。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司实缴出资 6,015.00 万元，禹州华誉未名资产管理有限公司实缴出资 500.00 元，新怡和控股集团有限公司尚未出资。

2020 年 4 月 3 日，公司决定退出，于 2020 年 4 月 8 日、9 日共计收到共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）退回款项 3,015.00 万元。

17、 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

18、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、 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	821,893,532.97	818,708,451.21
固定资产清理		
合计	821,893,532.97	818,708,451.21

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	444,769,947.62	162,637,897.16	25,151,379.06	34,241,150.00	404,760,162.93	1,313,376,958.93
.本期增加金额		17,529,431.86	9,709,548.07	2,984,083.41	1,259,389.78	47,827,881.76	79,310,334.88
1）购置		776,903.27	9,709,548.07	2,984,083.41	1,259,389.78		14,729,924.53
2）在建工程转入		16,752,528.59				47,827,881.76	64,580,410.35
3）企业合并增加							
.本期减		2,388.09	323,404.53	1,186,749.65	21,964.54		1,534,506.81

少金额							
1）处置或报废			317,075.31	1,169,584.49	16,948.97		1,503,608.77
2）汇率波动影响		2,388.09	6,329.22	17,165.16	5,015.57		30,898.04
.期末余额	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
二、累计折旧							
.期初余额	49,984,053.32	183,251,699.00	130,570,044.41	17,470,401.93	26,793,281.96	86,599,027.10	494,668,507.72
.本期增加金额	8,690,410.11	29,193,396.94	10,828,064.59	2,270,439.23	2,118,212.29	22,735,556.73	75,836,079.89
1）	8,690,410.11	29,193,396.94	10,828,064.59	2,270,439.23	2,118,212.29	22,735,556.73	75,836,079.89

计提							
.本期减少金额		58.86	304,399.19	933,609.68	7,265.85		1,245,333.58
1）处置或报废			304,392.30	932,563.76	6,968.24		1,243,924.30
2）汇率波动影响		58.86	6.89	1,045.92	297.61		1,409.28
.期末余额	58,674,463.43	212,445,037.08	141,093,709.81	18,807,231.48	28,904,228.40	109,334,583.83	569,259,254.03
三、减值准备							
.期初余额							

.本期增加金额							
1）计提							
.本期减少金额							
1）处置或报废							
.期末余额							
四、账面价值							
.期末账面	183,141,958.73	249,851,954.31	30,930,330.89	8,141,481.34	6,574,346.84	343,253,460.86	821,893,532.97

价值							
.期初账面价值	191,832,368.84	261,518,248.62	32,067,852.75	7,680,977.13	7,447,868.04	318,161,135.83	818,708,451.21

(2).暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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	810,723.45
合计	810,723.45

(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

21、 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	785,473,540.65	454,713,225.17
工程物资		
合计	785,473,540.65	454,713,225.17

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	364,344,566.66		364,344,566.66	277,496,989.70		277,496,989.70
山南矿山扩建工程	18,414,190.37		18,414,190.37	3,664,303.92		3,664,303.92
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		13,932,489.40	9,556,208.32		9,556,208.32
嘉实采选矿工程	48,081,742.79		48,081,742.79	47,601,801.41		47,601,801.41
恒琨一期200kt/a铅锌联合冶炼工程	30,227,461.31	15,113,730.65	15,113,730.66	29,284,065.11		29,284,065.11
恒琨砷盐净化工程	11,809,911.29	5,904,955.65	5,904,955.64	11,809,911.29		11,809,911.29
塔吉克斯坦康桥奇矿区地表建设工程	81,009,130.18		81,009,130.18	14,825,649.39		14,825,649.39
其他零星工程	145,631.07		145,631.07	145,631.07		145,631.07

塔吉克斯坦康桥奇矿区井巷建设工程	88,560,263.98		88,560,263.98			
塔吉克斯坦康桥奇矿区尾矿建设工程	36,759,695.61		36,759,695.61			
康桥奇矿区选厂建设工程	8,321,688.85		8,321,688.85			
康桥奇矿区待摊费用	44,556,790.48		44,556,790.48			
合计	806,492,226.95	21,018,686.30	785,473,540.65	454,713,225.17		454,713,225.17

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

山南扎西康采选扩建工程	559,690,000	277,496,989.70	134,674,992.04	47,827,415.08		364,344,566.66	98.60	98.60				自筹+募集资金
山南柯月矿区探矿综合工程	78,058,404.43	60,328,664.96				60,328,664.96	85.67	85.67				自筹
嘉实采选矿工程	196,459,900	47,601,801.41	479,941.38			48,081,742.79	24.47	24.47				自筹
康桥奇矿区地表建设工程	269,788,200	7,486,458.74	75,864,840.28	8,363,813.11		74,987,485.91	33.13	33.13	3,607,133.18	3,419,842.06	4.93	股东借款

康桥奇矿区井巷采掘工程	193,368,600		88,560,263.98			88,560,263.98	45.80	45.80	3,388,745.01	3,388,745.01	4.93	股东借款
康桥奇矿区尾矿建设工程	141,854,100		36,759,695.61			36,759,695.61	25.91	25.91	1,406,604.15	1,406,604.15	4.93	股东借款
康桥奇矿区待摊费用	191,570,800	7,339,190.65	37,217,599.83			44,556,790.48	28.94	28.94	2,299,712.53	2,121,720.48	4.93	股东借款
合计	1,630,790,004.43	400,253,105.46	373,557,333.12	56,191,228.19	0.00	717,619,210.39	/	/	10,702,194.87	10,336,911.70	/	/

(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	15,113,730.65	
恒琨砷盐净化工程	5,904,955.65	

项目	本期计提金额	计提原因
合计	21,018,686.30	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1).工程物资情况

□适用 √不适用

22、 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

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 使用权资产

□适用 √不适用

25、 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、账面原值								
1.期初余额	42,341,300.06	1,389,353,550.84	482,542,353.75	189,683,495.28	12,405,498.65			2,116,326,198.58
2				6,079,307	1,047,612			7,126,919.9

.本期增加金额				.44	.54			8
1)购置				6,079,307.44	1,047,612.54			7,126,919.98
2)内部研发								
3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
1)处置								
4.期末余额	42,341,300.06	1,389,353,550.84	482,542,353.75	195,762,802.72	13,453,111.19			2,123,453,118.56
二、								

累计摊销								
1.期初余额	5,666,474.16	12,731,486.97		34,198,562.61	5,293,718.86			57,890,242.60
2.本期增加金额	941,200.44	423,763.12		3,404,535.77	1,493,832.12			6,263,331.45
1）计提	941,200.44	423,763.12		3,404,535.77	1,493,832.12			6,263,331.45
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	6,607,674.60	13,155,250.09		37,603,098.38	6,787,550.98			64,153,574.05
三、减值准备								
1.期								

初余额								
2.本期增加金额								
1）计提								
3.本期减少金额								
1）处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面	35,733,625.46	1,376,198,300.75	482,542,353.75	158,159,704.34	6,665,560.21			2,059,299,544.51

价值								
2.期初账面价值	36,674,825.90	1,376,622,063.87	482,542,353.75	155,484,932.67	7,111,779.79			2,058,435,955.98

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
截止 2019 年 12 月 31 日，公司用于质押或担保的无形资产账面价值为 69,918,098.85 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

26、 开发支出

√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			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
华钰教育 APP	283,018.80					283,018.80		
合计	283,018.80					283,018.80		

27、 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		处置		
拉屋（合并株冶公司）	3,737,085.17					3,737,085.17
中泓公司	1,276,247.37					1,276,247.37
合计	5,013,332.54					5,013,332.54

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中泓公司	1,276,247.37					1,276,247.37
合计	1,276,247.37					1,276,247.37

(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

28、 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	655,371.79		306,517.44		348,854.35
矿山 4616 硐口修路	120,000.00		30,000.00		90,000.00
麦莎尾矿库管线地役权使用费	55,258.23		55,258.23		
一期、二期尾矿库搬迁补偿费	84,099.87		84,099.87		
谢通门县则桑铅锌矿区	4,781,931.68			4,781,931.68	
2000 吨选厂生产工艺流	811,488.68		82,524.24		728,964.44

程改良					
隆子县夏隆岗铅多金属矿	3,897,401.54	1,280,082.66			5,177,484.20
山南分公司绿化工程	7,566,186.77		1,933,275.73		5,632,911.04
车辆租赁费	592,000.00		222,000.00		370,000.00
综合楼天然气改造工程		177,411.47	29,568.60		147,842.87
合计	18,563,738.56	1,457,494.13	2,743,244.11	4,781,931.68	12,496,056.90

29、 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	41,275,786.72	3,726,227.86	46,855,054.95	5,107,604.44
内部交易未实现利润	37,951,832.57	3,415,664.93	22,308,330.98	2,007,749.79
可抵扣亏损				
资产折旧、摊销	90,194,866.11	8,117,537.96	82,539,414.31	9,904,729.72
限制性股票成本费用			4,209,495.70	505,139.48
合计	169,422,485.40	15,259,430.75	155,912,295.94	17,525,223.43

(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	700,930,799.39	91,121,003.92	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	700,930,799.39	91,121,003.92	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	27,454,985.67	
可抵扣亏损	73,745,016.41	42,758,413.91
合计	101,200,002.08	42,758,413.91

(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
2019		71,790.43	
2020	2,388,243.80	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		
合计	73,745,016.41	42,758,413.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 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
预付设备及工程款	84,510,580.91	20,532,263.89
对外投资款	208,363,461.00	
预付购房款	7,500,000.00	
合计	300,374,041.91	20,532,263.89

其他说明：

说明：对外投资款为支付收购提格雷资源私人有限公司及贵州亚太矿业有限公司股权的款项。

31、 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		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	25,000,000.00
信用借款		

合计	40,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年，即自 2019 年 11 月 15 日起至 2020 年 11 月 15 日止，借款利率为 2.15%，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 2019 年 12 月 31 日，本借款余额为 10,000,000.00 元。

（2）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 30,000,000.00 元，借款期限为 1 年，即自 2018 年 12 月 27 日起至 2019 年 12 月 27 日止，借款利率为 2.35%，以公司持有的拉萨市当雄县拉屋铜、锌多金属矿采矿权（采矿许可证号：C5400002010053210064092）提供抵押担保。截至 2019 年 12 月 31 日，本借款余额为 30,000,000.00 元，已逾期尚未归还，公司与国家开发银行西藏自治区分行已商定延期至 2020 年 5 月 30 日前归还。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 30,000,000.00 元

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

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
国家开发银行西藏自治区支行	30,000,000.00	2.35%	4天	2.35%
合计	30,000,000.00	/	/	/

其他说明

□适用 √不适用

32、 交易性金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 √不适用

35、 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	50,471,723.74	60,866,918.88
设备/工程款	125,165,561.24	100,130,259.02
其他	15,586,137.39	6,178,999.12
合计	191,223,422.37	167,176,177.02

(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

36、 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	27,977,074.67
租赁费	7,706.42	8,000.00
合计	143,278,597.76	27,985,074.67

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 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	28,765,397.01	110,134,024.50	115,594,957.33	23,304,464.18
二、离职后福利-设定提存计划	1,190,504.32	5,844,987.15	6,446,228.03	589,263.44
三、辞退福利		7,697,412.13	7,697,412.13	
四、一年内到期的其他福利				

合计	29,955,901.33	123,676,423.78	129,738,597.49	23,893,727.62

(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	27,458,882.62	99,135,321.87	103,794,016.36	22,800,188.13
二、职工福利费		3,827,242.93	3,827,242.93	
三、社会保险费	877,869.26	3,237,989.91	3,748,280.72	367,578.45
其中：医疗保险费	779,537.31	2,684,542.40	3,167,461.11	296,618.60
工伤保险费	64,605.27	362,149.71	377,104.98	49,650.00
生育保险费	33,726.68	191,297.80	203,714.63	21,309.85
四、住房公积金	428,645.13	3,025,825.19	3,317,772.72	136,697.60
五、工会经费和职工教育经费		907,644.60	907,644.60	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,765,397.01	110,134,024.50	115,594,957.33	23,304,464.18

(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	1,141,106.43	5,657,083.34	6,230,372.22	567,817.55
2、失业保险费	49,397.89	187,903.81	215,855.81	21,445.89
3、企业年金缴费				
合计	1,190,504.32	5,844,987.15	6,446,228.03	589,263.44

其他说明：

□适用 √不适用

38、 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	9,806,797.98	1,365,162.04
消费税		
营业税		
企业所得税	7,764,560.82	5,411,553.36
个人所得税	108,672.16	574,805.18

城市维护建设税	412,661.25	64,973.62
教育费附加	177,170.93	27,825.26
地方教育费附加	118,113.95	18,550.18
印花税	125,635.70	75.00
资源税	6,299,521.48	2,520,329.85
环境保护税		23,411.43
社会税	1,586.45	155,555.88
其他	41.89	42,787.98
合计	24,814,762.61	10,205,029.78

其他说明：
本期应交税费增加原因为：四季度企业所得税增加所致。

39、 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	7,059,602.23	344,652.91
应付股利	304,810.80	366,631.20
其他应付款	53,202,611.37	120,955,170.76
合计	60,567,024.40	121,666,454.87

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	1,054,426.23	
短期借款应付利息	6,005,176.00	344,652.91
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	7,059,602.23	344,652.91

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	366,631.20
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	366,631.20

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
产生原因为公司股权激励尚未解锁部分红利。

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	13,000.00	4,246,442.97
保证金/押金	24,488,071.39	13,545,650.93
限制性股票回购义务	16,432,142.10	37,404,838.90
借款及利息	8,550,000.00	62,440,000.00
其他	3,719,397.88	3,318,237.96
合计	53,202,611.37	120,955,170.76

(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

40、 持有待售负债

□适用 √不适用

41、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	521,507,129.11	363,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

1 年内到期的租赁负债		
合计	521,507,129.11	363,000,000.00

其他说明：

详见长期借款附注

42、 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

43、 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		
抵押借款	92,000,000.00	387,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	
信用借款		
合计	107,000,000.00	387,000,000.00

长期借款分类的说明：

（1）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 2.50 亿元。借款期限为 3 年，即自 2016 年 11 月 29 日至 2019 年 11 月 28 日止，借款利率为 2.75%（浮动利率）。由股东青海西部资源有限公司、实际控制人刘建军及妻子周爱英作为保证人为上述贷款提供连带保证责任。截止 2019 年 12 月 31 日，本借款余额为 171,507,129.11 元，全部重分类至一年内到期非流动负债，已逾期尚未归还，公司与国家开发银行西藏自治区分行已商定延期至 2020 年 5 月 30 日前归还。截至本报告日，已归还 44,334,275.35 元。

（2）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。借款期限共计十三年，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。由于“附注五、（十七）”和“附注五、（二十四）”所述短期借款和长期借款已逾期尚未归还，国家开发银行西藏自治区分行按照借款合同约定，于 2019 年 12 月 31 日宣布该笔提前到期。

截止 2019 年 12 月 31 日，本借款余额为 1.95 亿元，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西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 0.40 亿元。借款期限为 3 年，即自 2017 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 20 日止，在此期限内需分期偿还。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 2019 年 12 月 31 日，本借款余额为 0.20 亿元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

（4）公司与中国建设银行西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 1.97 亿元。借款期限为 3 年，即自 2017 年 1 月 6 日至 2020 年 1 月 5 日止，在此期限内需分期偿还。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 2019 年 12 月 31 日，本借款余额为 0.42 亿元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

（5）公司与中国建设银行西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 0.50 亿元。借款期限为 3 年，即自 2018 年 9 月 16 日至 2021 年 9 月 16 日止，在此期限内需分期偿还。借款利率为 2.75%。公司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 2019 年 12 月 31 日，本借款余额 0.35 亿元，其中 0.20 亿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西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 0.65 亿元。借款期限为 3 年，即自 2018 年 12 月 28 日至 2021 年 12 月 28 日止，在此期限内需分期偿还。借款利率为 2.75%。公司以土地房产（土地证号：拉城国用第 2011002 号、房产证号：拉房房权证 20130 字第 90232 号）提供抵押。截止 2019 年 12 月 31 日，本借款余额 0.50 亿元，其中 0.25 亿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西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 0.60 亿元。借款期限 3 年，即自 2019 年 1 月 16 日至 2022 年 1 月 16 日止，在此期限内需分期偿还。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 2019 年 12 月 31 日，本借款余额 0.45 亿元，其中 0.25 亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

（8）公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 0.25 亿元。借款期限 3 年，即自 2019 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 17 日止，在此期限内需分期偿还。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 2019

年 12 月 31 日，本借款余额 0.22 亿元，其中 0.08 亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

（9）公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订借款合同，向其借款人民币 0.48 亿元。借款期限 3 年，即自 2019 年 9 月 20 日至 2022 年 9 月 20 日止，在此期限内需分期偿还。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 2019 年 12 月 31 日，本借款余额 0.48 亿元，其中 0.15 亿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

44、 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	512,503,754.21	
合计	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	期末余额
可转换公司债券	100	2019/6/14	6 年	498,135,380.20		498,135,380.20	1,054,426.23	15,427,800.24	5,000.00	512,503,754.21
合计	/	/	/	498,135,380.20		498,135,380.20	1,054,426.23	15,427,800.24	5,000.00	512,503,754.21

(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 2019 年 12 月 31 日，已有面值 5,000 元的债券转换为 490 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

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 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

47、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、 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	632,524.00		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			

环境恢复保证金	1,233,939.40	1,233,939.40	
合计	1,866,463.40	1,233,939.40	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、 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	775,000.26		442,857.12	332,143.14	与资产相关
合计	775,000.26		442,857.12	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
治理重金属补助	775,000.26			442,857.12		332,143.14	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

根据《关于下达专项经费预算指标的通知》（藏财经指【2013】196 号），2013 年 10 月份，公司收到西藏自治区财政厅专项经费预算指标 3,100,000.00 元，此项政府补助属于与资产相关的政府补助，已参照对应资产预计使用年限（7 年）平均分摊。

50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

51、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	525,916,300.00				490.00	490.00	525,916,790.00

其他说明：

报告期增加原因为公司发行可转换债券转股数量。

52、 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

单位：元，币种：人民币

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	6,399,950.00	130,960,766.48	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，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	截止 2019 年 12 月 31 日，已有面值 5,000 元的债券转换为 490 股
合计		6,399,950.00	130,960,766.48			

(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			6,400,000.00	130,961,789.62	50.00	1,023.14	6,399,950.00	130,960,766.48
合计			6,400,000.00	130,961,789.62	50.00	1,023.14	6,399,950.00	130,960,766.48

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

53、 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）	360,207,195.81	4,537.11		360,211,732.92
其他资本公积	14,039,475.78		4,209,495.70	9,829,980.08
合计	374,246,671.59	4,537.11	4,209,495.70	370,041,713.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）因本期未达到股权激励的解锁条件，冲销已确认的费用，导致其他资本公积减少 4,209,495.70 元。

（2）本期发行可转换公司债券，截止 2019 年 12 月 31 日，累计面值 5,000 元的可转债转换为普通股，导致资本溢价增加 4,537.11 元。

54、 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			37,404,838.90
合计	37,404,838.90			37,404,838.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,997.28	112,344.03				56,172.01	56,172.02	54,174.73
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-1,997.28	112,344.03				56,172.01	56,172.02	54,174.73
其他综合收益合计	-1,997.28	112,344.03				56,172.01	56,172.02	54,174.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、 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	12,046,089.46	8,311,317.28	15,098,077.02	5,259,329.72
合计	12,046,089.46	8,311,317.28	15,098,077.02	5,259,329.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 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	161,632,811.17	8,512,179.95		170,144,991.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	161,632,811.17	8,512,179.95		170,144,991.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

计提法定盈余公积

58、 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	953,104,190.21	801,767,380.88
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	953,104,190.21	801,767,380.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,149,564.34	224,609,903.77
减：提取法定盈余公积	8,512,179.95	10,163,138.44
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	63,109,956.00
转作股本的普通股股利		
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。

59、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,513,163,435.19	1,146,342,564.01	1,143,479,931.10	643,706,350.97
其他业务	6,111,211.13	3,678,665.70	1,508,768.40	1,307,154.46
合计	1,519,274,646.32	1,150,021,229.71	1,144,988,699.50	645,013,505.43

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	1,513,163,435.19	1,143,479,931.10
其中：销售商品	1,513,163,435.19	1,143,479,931.10
其他业务收入	6,111,211.13	1,508,768.40
其中：销售材料、能源	6,111,211.13	1,508,768.40
合计	1,519,274,646.32	1,144,988,699.50

60、 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	3,759,355.02	6,608,229.69
教育费附加	1,590,870.79	2,832,057.38
资源税	16,217,193.28	16,429,650.20
房产税		
土地使用税		
车船使用税	45,696.12	46,465.34
印花税	1,344,615.80	1,370,054.70
地方教育费附加	1,102,508.51	1,888,038.20

环境保护税	103,503.34	59,981.78
合计	24,163,742.86	29,234,477.29

其他说明：

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号文件，从 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%，因此税负下降。

61、 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	604,645.84
工薪及社保	1,137,325.95	1,121,964.78
发货费	73,657.68	30,498.90
其他	75,376.88	48,736.80
合计	1,853,718.52	1,805,846.32

其他说明：

无

62、 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	85,426,806.24	72,513,749.64
安全生产费	8,427,572.59	9,564,698.26
折旧费	9,248,141.29	9,240,222.59
招待费	8,534,001.75	14,797,795.89
车辆费用	3,163,470.49	3,363,427.88
中介机构费	7,704,716.95	10,764,243.44
办公费	11,006,785.58	10,369,208.71
差旅费	5,999,003.46	8,396,328.98
非季节性停工损失	5,646,040.80	5,692,967.19
费用摊销	4,933,047.12	5,550,950.82
前期探矿费用	4,781,931.68	15,109,081.10
安环费	6,696,939.66	3,996,125.77
草场补偿费	3,341,137.62	6,142,707.63
限制性股票成本		1,605,086.38
其他	5,485,244.59	6,064,102.98
合计	170,394,839.82	183,170,697.26

其他说明：

本期管理费用下降原因：加强管理可控费用：招待费、差旅费减少。

63、 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		150,943.40
多金属矿混合矿石选矿工业试验技术服务		985,436.89
藏南扎西康铅锌多金属矿深部及外围成矿规律和成矿潜力研究	1,320,686.33	
合计	1,320,686.33	1,136,380.29

64、 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	38,984,061.66	29,058,347.88
减：利息收入	-419,965.16	-467,312.89
汇兑损益	-1,668,985.87	-388,597.42
其他	219,750.40	99,475.03
合计	37,114,861.03	28,301,912.60

其他说明：

无

65、 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	469,930.47	442,857.12
个税代扣手续费返还	331,566.78	23,213.67
合计	801,497.25	466,070.79

66、 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	-142,144.17	-1,890,629.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,043,802.38	453,319.91
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
银行理财收益	42,986.10	759.77
借款利息收益		409,058.75
合计	-2,142,960.45	-1,027,491.40

其他说明：

无

67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、 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	1,731,750.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,735.00	1,731,750.00
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	1,731,750.00

其他说明：

无

69、 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
其他应收款坏账损失	-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		
应收账款坏账损失	-4,504,298.21	
合计	-5,260,786.50	

其他说明：

无

70、 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		23,278,366.79
二、存货跌价损失		-36,610.59
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	21,018,686.30	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		1,276,247.37
十四、其他		
合计	21,018,686.30	24,518,003.57

其他说明：

无

71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得	23,274.83	10,137.64
合计	23,274.83	10,137.64

其他说明：
无

72、 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		256,847.47
其中：固定资产处置利得	256,847.47		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	16,386,805.35	870,000.00	16,386,805.35
并购评估增值		15,660,230.79	
其他	542,391.78	4,008,031.29	542,391.78
合计	17,186,044.60	20,538,262.08	17,186,044.60

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	16,386,805.35		与收益相关
平安企业奖		10,000.00	与收益相关
招商引资奖		860,000.00	与收益相关
合计	16,386,805.35	870,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、 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	12,116.73	654,004.93	12,116.73
其中：固定资产处置损失	12,116.73	654,004.93	12,116.73
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
扶贫及捐赠支出	2,216,753.14	1,716,292.68	2,216,753.14
赞助支出		800,000.00	
其他	1,835,061.77	1,185,062.59	1,835,061.77
合计	4,063,931.64	4,355,360.20	4,063,931.64

其他说明：

无

74、 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	20,978,431.20	31,686,751.87
递延所得税费用	2,265,792.68	2,554.91
合计	23,244,223.88	31,689,306.78

(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	130,453,327.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,740,799.51
子公司适用不同税率的影响	-1,063,716.73
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	5,190,963.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏	

损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,376,177.11
所得税费用	23,244,223.88

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、 现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的往来款、代垫款	132,668,634.04	99,247,203.97
政府补助	16,413,878.70	893,213.67
其他	4,524,146.07	1,285,963.19
合计	153,606,658.81	101,426,380.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2).支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	53,614,531.85	93,582,669.83
支付的日常费用	45,809,040.54	60,600,215.73
其他	6,257,411.55	3,207,164.31
合计	105,680,983.94	157,390,049.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3).收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4).支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5).收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6).支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	20,746,781.55	
合计	20,746,781.55	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

第三期股权激励由于未达到解锁条件开展回购；部分股权激励员工离职开展回购。

77、 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	107,209,103.96	217,481,938.87
加：资产减值准备	15,757,899.80	24,518,003.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,836,079.89	61,939,402.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,263,331.45	5,760,366.19
长期待摊费用摊销	7,522,632.90	16,703,290.29
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	-10,137.64
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-244,730.74	654,004.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,735.00	-1,731,750.00
财务费用（收益以“－”号填列）	38,984,061.66	29,058,347.88
投资损失（收益以“－”号填列）	2,142,960.45	1,027,491.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,265,792.68	45,228.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		91,121,003.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,257,302.88	34,114,881.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,355,320.03	-77,730,735.16

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	193,202,612.19	-14,983,411.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	429,302,111.50	387,967,924.18
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	63,788,997.26	123,328,894.57
减：现金的期初余额	123,328,894.57	559,142,248.92
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	-59,539,897.31	-435,813,354.35

(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	63,788,997.26	123,328,894.57
其中：库存现金	531,625.61	478,414.38
可随时用于支付的银行存款	61,761,850.54	122,850,480.11
可随时用于支付的其他货币资金	1,495,521.11	0.08
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	63,788,997.26	123,328,894.57
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

78、 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

79、 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	115,936,103.17	借款抵押，长期借款附注
无形资产	69,918,098.85	借款抵押，长期借款和短期借款附注
合计	185,854,202.02	/

其他说明：

无

80、 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			2,812,716.61
其中：美元	348,433.75	6.9890	2,435,214.46
索莫尼	225,723.29	0.7216	162,881.93
港币	239,584.96	0.8958	214,620.22
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			41,810.28
其中：索莫尼	57,940.69	0.7216	41,810.28
应付账款			41,678,115.01
其中：索莫尼	57,757,531.78	0.7216	41,678,115.01
应付职工薪酬			6,495.83
其中：索莫尼	9,001.98	0.7216	6,495.83
应交税费			1,628.34
其中：索莫尼	2,256.55	0.7216	1,628.34
其他应付款			419,006.70
其中：索莫尼	580,659.48	0.7216	419,006.70

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

公司的子公司“塔铝金业”封闭式股份有限公司位于塔吉克斯坦，记账本位币为当地货币索莫尼。

81、 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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，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、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

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高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

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。

对于商品套期业务，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。

对于其他套期业务，应当同时满足下列有效性的要求：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

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，则以前计入股东权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，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

82、 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	3,100,000.00	递延收益	442,857.12

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

83、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1).本期发生的同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2).合并成本

□适用 √不适用

(3).合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

其他说明：

无

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西藏山南华钰经销有限公司	西藏山南	西藏山南	矿产品贸易	100.00		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	100.00		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	60.00		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	60.00		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	100.00		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	100.00		设立取得
华钰资源控股有限公司	香港	香港	矿产品贸易	100.00		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	50.00		非同一控制下企业合并取得
贵州品钰科技有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	矿产品贸易	51.00		设立取得
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		100.00	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		100.00	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%	-1,365,259.38		57,868,111.08
西藏恒琨冶炼有限公司	40.00%	-10,050,490.14		-2,092,157.09
“塔铝金业”封闭式股份公司	50.00%	-6,524,710.86		576,724,539.77

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	4,538,564.85	153,535,713.62	158,074,278.47	13,404,000.78		13,404,000.78	4,615,000.25	154,802,933.21	159,417,933.46	11,334,507.32		11,334,507.32
西藏恒琨冶炼有限公司	2,116,574.85	21,768,133.78	23,884,708.63	26,630,488.05		26,630,488.05	2,357,263.25	42,125,323.31	44,482,586.56	23,954,229.94	632,524.00	24,586,753.94

“塔铝金业”封闭式股份公司	5,144,344.08	1,616,377,626.68	1,621,521,970.76	54,513,215.79	413,559,675.42	468,072,891.21	2,626,330.58	1,291,518,572.66	1,294,144,903.24	36,637,742.09	91,121,003.92	127,758,746.01

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏日喀则嘉实矿业有限公司		-3,413,148.45	-3,413,148.45	132,171.96		-4,258,363.79	-4,258,363.79	-120,546.47
西藏恒琨冶炼有限公司	500,000.00	-27,641,612.04	-27,641,612.04	-7,434,489.12		-9,297,735.77	-9,297,735.77	-8,796,995.04
“塔铝金业”封闭式股份公司		-13,049,421.72	-12,937,077.68	-24,196,549.67		-3,411,050.15	-3,411,050.15	-3,658,835.68

其他说明：
无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
共青城晨誉未名股权投资合伙企业（有限合伙）		
投资账面价值合计	60,007,855.83	
下列各项按持股比例计算的合计数	-142,144.17	
--净利润	-142,144.17	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-142,144.17	

其他说明

无

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

√适用 □不适用

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计监察部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

于 2019 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 688 万元（2018 年 12 月 31 日：387 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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

本公司将因套期保值投资的期货产品划分为交易性金融资产，在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着期货市场变动的风险。本公司通过严格控制上述资产的规模降低权益证券投资的价格风险。

(三) 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。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
贸易及其他应付款项	25,179.04				25,179.04
借款	12,500.00	11,500.00	6,200.00	36,650.71	66,850.71
合计	37,679.04	11,500.00	6,200.00	36,650.71	92,029.75

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
贸易及其他应付款项	24,884.26				24,884.26
借款	41,800.00	15,700.00	7,000.00	16,000.00	80,500.00
合计	66,684.26	15,700.00	7,000.00	16,000.00	105,384.26

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	802,728.00			802,728.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	802,728.00			802,728.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	802,728.00			802,728.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				

1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	802,728.00			802,728.00
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，相关的市价依据为计量日相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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	38.76	38.76

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘建军

其他说明：

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
青海西部资源有限公司	参股股东
西藏博实创业投资有限公司	参股股东
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
阳光东海资产管理（北京）有限公司	同受控股股东控制的公司
广西有色金属集团资源勘查有限公司	同受控股股东的公司
“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

其他说明

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	309,108.85	2,735,826.33
“塔铝资源”有限公司	燃料款	50,450.88	

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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	13,504.59	13,714.29

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
西藏道衡投资有限公司、西藏博实创业投资有限公司	200,000,000.00	2016/8/11	2029/8/10	否
刘建军、周爱英、青海西部资源有限公司	250,000,000.00	2016/11/29	2018/11/28	否
刘建军、周爱英	40,000,000.00	2017/11/24	2020/11/11	否
刘建军、周爱英	197,000,000.00	2017/1/6	2020/1/5	否
刘建军、周爱英	50,000,000.00	2018/9/16	2021/9/12	否
刘建军、周爱英	60,000,000.00	2019/1/16	2022/1/16	否
刘建军、周爱英	25,000,000.00	2019/6/17	2022/6/17	否
刘建军、周爱英	48,000,000.00	2019/9/29	2022/9/20	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				
西藏博舜创业投资有限公司	8,550,000.00	2019 年 1 月	2020 年 4 月	
“塔吉克铝业公司”国有独资企业	1,926,684.95	2018 年 4 月 16 日	2023 年 4 月 15 日	
“塔吉克铝业公司”国有独资企业	2,164,814.55	2018 年 7 月 30 日	2023 年 7 月 29 日	
拆出				

(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：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	10,632,433.81	14,398,897.70

(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。2019 年，华钰矿业向基金会捐赠 760,000.00 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
预付账款					
	“塔铝资源”有限公司	15,084.08			

(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	1,220,098.00	3,220,098.00
其他应付款			
	西藏博舜创业投资有限公司	9,208,022.08	8,085,444.58
	阳光东海资产管理（北京）有限公司	59,208.33	59,872.92
	“塔吉克铝业公司”国有独资企业	287,134.48	82,559.50
预收账款			
	西藏道衡投资有限公司	7,706.42	8,000.00

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	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
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	12,067,863.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,209,495.70

其他说明

根据 2019 年产矿量，第一次股权激励计划中第四批和第二次股权激励计划中第三批不满足解锁条件，故本期对该部分费用不予确认，同时冲回前期计提属于该批次的费用。

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）承诺借款事项

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

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

截止本报告日，公司已向塔铝金业提供借款 5,000.00 万美元。

（2）承诺支付土地出让金事项

本公司的子公司恒琨冶炼于 2016 年 12 月在青海藏青工业园竞得建设土地使用权，并与格尔木市自然资源局签订格国土挂〔2016〕21 号、22 号两宗地的《国有建设用地使用权出让合同》。

由于藏青工业园区在“污染物及重金属排放总量指标”使用上暂未落实，导致恒琨冶炼项目无法如期获得环评批复，不具备办理不动产权证的条件，不能进行建设施工，恒琨冶炼亦未支付土地出让金。2018 年 10 月，格尔木市自然资源局（原格尔木市国土资源局）提起诉讼，要求恒琨冶炼支付土地出让金及违约金。经双方协商，2019 年 4 月 19 签署了《和解协议》，恒琨冶炼向格尔木市自然资源局出具《承诺函》，承诺在 2019 年 12 月 31 日前缴纳拖欠的土地出让金，并按照原合同约定承担相应的违约责任。按《国有建设用地使用权出让合同》，土地出让金合计 58,799,916.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，恒琨冶炼尚未支付土地出让金，已向格尔木市自然资源局申请终止上述合同，并免除相应的责任。根据上述情况，公司本年计提在建工程减值准备 21,018,686.30 元。

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

公司的供应商西藏集为建设工程有限公司从兴业银行股份有限公司拉萨分行借款人民币 3000.00 万元，借款期限自 2019 年 8 月 27 日至 2020 年 8 月 26 日。拉萨市信用担保有限责任公司就上述借款为西藏集为工程有限公司提供保证担保，同时，公司就上述担保事项为拉萨市信用担保有限责任公司提供担保。

(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、收购境外公司股权事项

2019 年 6 月 28 日，本公司的孙公司丝路资源与提格雷埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源控股公司签订了《股权买卖协议》，约定由丝路资源分别收购埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源控股公司所持有的提格雷资源私人有限公司 69%、1%的股权，本次股权交易对价 120 万美元。交易完成后提格雷资源私人有限公司股权由丝路资源持股 70%、提格雷埃塞俄比亚控股公司持股 30%。同时，根据丝路资源与提格雷埃塞俄比亚控股公司签订《有关提格雷资源私人有限公司之合资经营合同》约定，提格雷资源私人有限公司发生的，与其所持 Da Tambuk 矿和 Mato Bula 矿的建设相关的所有直接或间接的、合理的成本、支出、搬迁费用、被收取的费用和花销均由丝路资源承担。

上述股权收购事项已于 2020 年 1 月在埃塞俄比亚商贸部完成最终股权变更登记。

2、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、第三届监事会第十次会议审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。截至本报告日，已支付剩余股权收购款 3.02 亿元。

新冠疫情对公司生产经营影响的说明

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行国家对病毒疫情防控的各项规定和要求，积极配合政府做好疫情防控工作。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。 本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告日，尚未发现重大不利影响。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

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

(四) 股东股票质押/冻结情况

截止 2019 年 12 月 31 日，持有公司 5% 以上股权的股东股权质押/冻结情况如下：

股东名称	质押股数	股票性质	质押/冻结股数占总持股比例	质押/冻结股数占公司总股本比例
西藏道衡投资有限公司	203,632,996.00	流通股	99.90%	38.72%

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
青海西部资源有限公司	94,219,445.00	流通股	100.00%	17.92%
西藏博实创业投资有限公司	20,000,000.00	流通股	62.05%	3.80%

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	494,845.97
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	8,791,517.92

(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										
其中：										
账龄组合	8,791,517.92	100.00	8,321,414.25	94.65	470,103.67	56,314,460.13	100.00	11,347,899.19	20.15	44,966,560.94
按信用风险										
合计	8,791,517.92	/	8,321,414.25	/	470,103.67	56,314,460.13	/	11,347,899.19	/	44,966,560.94

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	11,347,899.19		3,026,484.94			8,321,414.25
合计	11,347,899.19		3,026,484.94			8,321,414.25

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	32.71	2,875,827.36
第二名	1,869,443.05	21.26	1,869,443.05
第三名	1,537,533.44	17.49	1,537,533.44
第四名	1,118,793.83	12.73	1,118,793.83
第五名	895,074.27	10.18	895,074.27
合计	8,296,671.95	94.37	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	8,995,175.59	635,210.91
应收股利		
其他应收款	34,458,595.88	56,856,686.51
合计	43,453,771.47	57,491,897.42

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	8,995,175.59	635,210.91
合计	8,995,175.59	635,210.91

(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

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).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	15,373,832.71
1 至 2 年	13,437,504.78
2 至 3 年	4,255,939.20
3 年以上	
3 至 4 年	10,245,933.30
4 至 5 年	
5 年以上	18,062,465.70
合计	61,375,675.69

(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	39,019,913.55	52,366,963.03
保证金/押金	20,663,322.00	20,839,385.50
备用金	570,153.63	1,008,863.80
资产处置款	343,300.51	343,300.51
其他	778,986.00	121,319.92
合计	61,375,675.69	74,679,832.76

(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)	
2019年1月1日余额	1,229,155.04		16,593,991.21	17,823,146.25
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,133.56		9,091,800.00	9,093,933.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,231,288.60		25,685,791.21	26,917,079.81

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	1,229,155.04	2,133.56				1,231,288.60
合计	1,229,155.04	2,133.56				1,231,288.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	10,761,813.72	1 年以内 1-2 年	17.46	
第二名	矿山恢复保证金	10,245,000.00	4 年以上	16.63	
第三名	保证金/押金	10,000,000.00	3-4 年	16.23	10,000,000.00
第四名	往来款	9,704,336.59	1 年以内 1-2 年 2-3 年	15.75	
第五名	往来款	9,091,800.00	1 年以内 1-2 年	14.75	9,091,800.00
合计	/	49,802,950.31	/	80.82	19,091,800.00

(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	806,352,574.63	42,198,260.56	764,154,314.07	770,002,574.63		770,002,574.63
对联营、合营企业投资	60,007,855.83		60,007,855.83			
合计	866,360,430.46	42,198,260.56	824,162,169.90	770,002,574.63		770,002,574.63

(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	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			97,951,573.75		
西藏恒琨冶炼有限公司	30,000,000.00	5,000,000.00		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	1,300,000.00	31,350,000.00		32,650,000.00		
华钰资源控股有限公司	0.88			0.88		
“塔铝金业”封闭式股份公司	571,131,000.00			571,131,000.00		
合计	770,002,574.63	36,350,000.00		806,352,574.63	42,198,260.56	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		60,150,000.00		-142,144.17						60,007,855.83	
小计		60,150,000.00		-142,144.17						60,007,855.83	
合计		60,150,000.00		-142,144.17						60,007,855.83	

其他说明：
无

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	616,181,670.80	270,704,654.75	685,317,137.15	343,731,835.85
其他业务	5,611,211.13	3,681,107.49	1,508,768.40	1,307,154.46
合计	621,792,881.93	274,385,762.24	686,825,905.55	345,038,990.31

其他说明：

主营业务降低原因本期有色金属价格下跌。

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	-142,144.17	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
银行理财收益		680.05
借出款项利息收益	8,944,254.26	635,210.91
合计	8,802,110.09	635,890.96

其他说明：
借出款项利息收益为塔铝金业公司借款。

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	268,005.57	
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）	16,856,735.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-3,509,425.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,945,515.64	
少数股东权益影响额	25,158.04	
合计	11,694,958.75	

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	4.63	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.20	0.22	0.22

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：2020 年 4 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用