



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

# 西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年年度报告



二零二三年四月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司未来投资计划，结合目前经营情况、资金状况，2022年度公司利润分配方案为：2022年度拟不派发现金红利、不送红股，拟以资本公积金向全体股东每10股转增4股。以公司截至2023年3月31日总股本562,330,466股计算，共计转增224,932,186股，转增后公司总股本将增加为787,262,652股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变化的，公司拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额及转增股本总数。该分配方案，已经第四届董事会第十六次会议审议通过，并提交公司2022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他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否



## 十、 重大风险提示

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

### 十一、 其他

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	50
第五节	环境与社会责任.....	71
第六节	重要事项.....	78
第七节	股份变动及股东情况.....	106
第八节	优先股相关情况.....	116
第九节	债券相关情况.....	117
第十节	财务报告.....	126

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华钰矿业	指	西藏华钰矿业股份有限公司
山南分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司
拉屋分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司
北京分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司
塔铝金业	指	“塔铝金业”封闭式股份公司(Respect Of The Closed Joint-Stock Company “Talco Gold” )
融信经贸	指	西藏华钰融信经贸有限公司
山南经销	指	西藏山南华钰经销有限公司
中泓工贸	指	西藏中泓工贸有限公司
嘉实矿业	指	西藏日喀则嘉实矿业有限公司
恒琨冶炼	指	西藏恒琨冶炼有限公司
资源控股	指	华钰资源控股有限公司
提格雷资源	指	提格雷资源控股公司
上海钰能	指	上海钰能金属资源有限公司
丝路资源	指	丝路资源投资有限公司
道衡投资	指	西藏道衡投资有限公司
西部资源	指	青海西部资源有限公司
西藏博实	指	西藏博实创业投资有限公司
西藏铠茂	指	西藏铠茂创业投资有限责任公司
西藏钧鼎	指	西藏钧鼎创业投资有限责任公司
塔吉克铝业	指	“塔吉克铝业公司”国有独资企业(塔吉克斯坦) ( State Unitary Enterprise “TajikAluminiumCompany” (Tajikistan))
亚太矿业	指	贵州亚太矿业有限公司
广西地润	指	广西地润矿业投资有限公司
财胜矿业	指	林周县江夏乡财胜矿业有限公司



中色地科	指	中色地科矿产勘查股份有限公司
TEHI	指	提格雷埃塞俄比亚控股公司
自然资源部	指	中华人民共和国自然资源部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《西藏华钰矿业股份有限公司章程》
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行 5,200 万股人民币普通股的行为
报告期	指	2022 年度 1-12 月
可转债	指	可转换公司债券
保荐人、主承销商	指	长城国瑞证券有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	除非特指，均为人民币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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



电子信箱	sunyc@huayuming.com	yuanl@huayuming.com
------	---------------------	---------------------

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
	签字会计师姓名	李永江、易小龙
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城国瑞证券有限公司
	办公地址	北京市丰台区凤凰嘴街 2 号长城资产大厦
	签字的保荐代表人姓名	倪进、金靖
	持续督导的期间	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	564,223,352.33	1,408,261,710.69	-59.93%	2,378,942,506.55
归属于上市公司股东的净利润	149,689,596.67	150,648,874.60	-0.64%	72,380,454.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,695,063.37	133,055,018.72	28.29%	68,966,288.87
经营活动产生的现金流量净额	275,527,585.25	259,326,113.15	6.25%	543,397,713.82
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,856,529,382.41	2,680,009,325.69	6.59%	2,516,285,131.90
总资产	5,329,613,228.27	5,001,676,851.71	6.56%	4,914,793,515.33

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.27	0.27	0	0.14
稀释每股收益 (元 / 股)	0.27	0.27	0	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.24	25	0.13





加权平均净资产收益率 (%)	5.43	4.63	增加0.8个百分点	3.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.20	4.09	增加2.11个百分点	3.01

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、2022 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	88,554,215.53	164,224,603.71	299,587,845.56	11,856,687.53
归属于上市公司股东的净利润	-3,878,400.90	52,364,064.96	92,632,980.15	8,570,952.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,750,518.90	56,337,055.97	96,032,255.07	22,076,271.23
经营活动产生的现金流量净额	31,687,549.11	75,215,575.77	53,358,828.55	115,265,631.82

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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-343,529.57		-22,291.82	-4,079.61
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	12,610,308.78		7,424,156.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-30,027,098.91		1,500,000.00	9,275,982.39
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				6,999,894.84
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子				



公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,570.18		39,527.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			10,590,168.66	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,084,482.49		410,596.10	-10,712,094.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,754.32			
减：所得税影响额	-2,294,159.65		1,746,606.53	2,190,142.54
少数股东权益影响额（税后）	1,536,148.66		601,694.42	-44,605.02
合计	-21,005,466.70		17,593,855.88	3,414,165.63

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非



经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，面对全球通胀加速、地缘政治局势紧张的国内外环境，公司以年初制定的经营计划为目标，以安全生产为基础，夯实管理，细化责任，稳步推进各项工作。

报告期内，公司实现营业收入 5.64 亿元、归属于上市公司股东的净利润 1.50 亿元。

##### （一）西藏地区

##### 1、生产经营情况

##### 1) 生产指标

采矿量：2022 年度计划 60 万吨，实际采矿量完成 59.00 万吨，完成年度计划的 98.33%；选矿量：2022 年度计划 60 万吨，实际选矿量完成 59.40 万吨，完成年度计划的 99.00%；

注：因 2022 年一季度藏历新年影响，生产天数不及预期，对产量有影响。

2) 充填工程：全年完成尾砂充填 2.2 万方，井下废石充填 2.6 万方，地表废石充填 13.1 万方，有力的保障了深部采矿的安全性及出矿量的稳定性。

3) 坑内钻工程：全年累计完成钻探 7,127 米。同坑道探矿工程共同推进矿山三级矿量平衡工作，保障后续生产接替资源稳定，降低采矿成本。

##### 2、基建、固定资产投资

2022 年度，西藏地区固定资产总投资 1.1 亿元，其中：井巷工程 5,963.20 万元。基建工程全年投资 5,115.06 万元，主要包括尾矿库管线迁改工程 2,967.13 万元，南北山绿化工程 1,940.70 万元，以及其它零星基建工程。

2022 年在建工程 5 项，包括：麦莎尾矿库管线改迁工程、麦莎尾矿库二级子坝加高工程、山南选厂维修工程、扎西康矿山主井工业场地硬化工程、拉屋选厂及尾矿库维修工程，已完成 4 项，并通过工程验收。剩余 1 项麦莎尾矿库二级子坝加高工程，2023 年按计划全力推进。

##### 3、资源增储情况

##### 1) 矿权办理工作



2022 年,根据西藏自治区政府主管部门对采矿证延续相关政策要求,公司相关部门通力协作,按期完成了隆子县扎西康铅锌多金属矿采矿证的延续工作,有效期 10 年,保障了扎西康矿山合法生产经营。

## 2) 资源勘查工作

以增加资源储量为核心,开展了自有矿山的补充勘查工作,主要对扎西康矿山,进行了以生产探矿为主的地质勘查工作,提升矿山资源储量类别,降低矿山开采成本,提高公司资源开发效益。

## 3) 矿山储量年度报告

报告期内按要求编制了扎西康和拉屋两个在产矿山的储量年度报告,掌握了公司在产矿山的资源储量的变化情况,做到公司资源储量数据真实、准确、完整。为公司编制年度生产计划和长期开发计划提供了基础地质资料。

### (二) 塔铝金业项目

#### 1、生产指标

1) **采矿量、选矿量:** 2022 年度计划 85 万吨,实际采矿量完成 89.18 万吨,完成年度计划的 104.92%; 实际选矿量完成 52.30 万吨,完成年度计划的 61.53%。

#### 2) 采掘(剥)指标

##### a) 楚尔波露天采剥:

2022 年度,楚尔波露天剥离完成 92.96 万立方米;楚尔波露天采供矿完成 47.08 万吨。

##### b) 斯勘勒井采:

斯勘勒地采井巷掘进完成 3,147.97 米掘进工程;斯勘勒硐采厂完成供副产矿 35.05 万吨,工业矿石 7.05 万吨。

#### 3) 地质探矿

地质钻探 3,927 米,地质编录 3,147 米,地质采样 1.8 万件。

生产指标完成情况与计划存在一定的差异,主要为经济下行及俄乌战争影响,生产原材料、火工材料等不能及时供应,影响生产进度。

## 2、项目规模

斯勘勒铋金矿段地下开采 3,000 吨/天+楚尔波金矿段露天开采 2,000 吨/天,合计 5,000 吨/天,采供矿 150 万吨/年;平均年产黄金 2.2 金属吨、铋 1.6 万金属吨。

## 3、固定资产投资与基建项目

截至报告期末,康桥奇铋金矿项目建设总投资预算为 1.37 亿美元。其中 5,000t/d 采供矿系统完成投资 2,642.36 万美元;5,000t/d 选矿厂完成投资 3,423.41 万美元;尾矿库完成投资 1,754.91 万美元;给排水系统完成投资 565.60 万美元;地表供配电系统完成投资 1,294.59 万美



元；生产辅助系统工程 336.91 万美元；厂区道路完成投资 712.55 万美元；后勤保障设施项目完成投资 281.24 万美元；设计、监理、转换及其他建设管理等费用完成投资 2,735.72 万美元。

### （三）埃塞俄比亚项目

2022 年，埃塞俄比亚提格雷金矿项目受经济下行及当地政治环境影响，致使项目未能动工，目前项目各项证照包括环评工作均已完成并取得了政府批文，矿区附近现拥有简易办公场所，适时可以启动开发建设工作。

### （四）泥堡金矿项目

泥堡金矿项目总体设计生产规模 100 万吨/年，2022 年各项开发建设前期工程进展顺利，项目先后完成资源储量核实报告及评审、“三合一”环境影响报告、尾矿库及堆浸场项目备案、社会稳定风险评估、水土保持方案报告、项目用地规划等，其他工作按计划正常推进，具备条件后即可启动开发建设工作。

### （五）安全环保与生产安全管理

#### 1、安全环保方面

##### 1) 权证办理

完成华钰总公司和拉屋分公司 2 个《安全生产许可证》的变更。2022 年 5 月份完成山南分公司质量体系、职业健康安全管理体系认证工作，使山南分公司“四个体系”认证全部贯标。截至 2022 年底完成了柯月项目核准延续工作，柯月项目所有资料齐全有效。2022 年全年华钰总公司和各分子公司安全环保各类权证均在有效期内，公司生产合法合规有序运行。

##### 2) 安全工作

实施全员安全生产责任制，签订各类安全生产责任书 246 份，对照新的法律法规、部门规章和行业标准重新梳理修订 386 项安全生产管理制度、完善 123 个岗位安全生产责任制度，形成体系健全、责任到人、奖惩分明的全员安全生产责任体系。

全年开展隐患排查 22 次，下达整改指令 22 次，通过强化隐患排查治理，提升了矿山本质化安全水平。2022 年 6 月份通过国家矿山安全监察局青海局对山南分公司选厂和矿山的安全督导检查

工作。坚持“培训教育不到位就是最大的安全隐患”经营理念，全年组织培训 8 次，确保全员参加培训。组织公司及施工方安全负责人、安全管理人员和特殊工种安全资格证培训，新增培训 18 人，保持了“三岗人员”、特殊工种人员持证上岗率达到 100%。

##### 3) 环保工作

a) 开展矿山地质环境治理和土地复垦工作，完成生态治理面积 5.66 万平方米，绿化面积 3.95 万平方米，刷新围栏 1.94 万平方米。对山南分公司投入 16 万元建成地表生产区域环境监测系统，实现对现场生产环境的实时检测。持续加大涌水排放治理工作，保持生产区域环境指标和涌水排放指标全部合格，2022 年 5 月份顺利通过中央环保督察检查。



b) 完成扎西康矿山国家级绿色矿山回访工作,按照国家级绿色矿山建设标准和管理办法持续推进绿色矿山创建工作,2022 年 5 月份完成扎西康矿山国家级绿色矿山复审工作。

c) 完成扎西康矿山改扩建工程环境保护评审、公示和验收工作,确保改扩建工程符合生态环境保护要求,环保设施正常运行,排放指标稳定达标。

d) 完成山南、拉屋分公司选厂重金属排放现状调查,对山南、拉屋分公司选厂重金属排放进行了摸底调查,为公司节能减排和西藏自治区重金属排放指标市场化交易提供了实际数据支撑。

e) 开展山南分公司绿色工厂创建工作。通过优化管理、技改、更换节能设备等措施,积极实施“绿色工厂”创建工作,2022 年 9 月份通过国家工信厅评审,建成西藏自治区级“绿色工厂”。

#### 4) 职业健康管理培训

依据《职业病防治法》规定,为员工配备符合职业病防治要求的劳动保护用品,建立职业危害公告和警示制度,坚持每年对作业活动场所噪音、粉尘进行全方位测定排查并编制检测报告。全年办理离职、入职职业健康检查建档 53 人次,组织年度体检 290 人次,职业健康建档率达到 100%,实现全年无职业病发生这一目标。

### 2、生产运营管理方面

2022 年主要开展了以下几项重点工作:

#### 1) 规范合同管理

依据新的《安全生产法》及《矿山外包施工单位管理办法》,结合安全环保、生产技术、预算、法务、财务、销售、审计等相关部门的具体工作要求,重新修订了《西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司扎西康铅锌多金属矿采掘承包合同书》、《西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司采选生产承包合同书》,进一步提升了公司的内控管理水平。

#### 2) 强化验收管理

结算严格执行《生产经营合同》、《生产管理手册》、《基建管理手册》中的各项条款及流程制度,全年无违规结算现象。对不达要求的安全生产工程、设施、行为、数据等严令要求整改,整改不达标不予以结算。政策的严格执行,既降低了工程结算成本,又有力的保障了安全生产和各项指标的如期完成。

#### 3) 推进重点工程进度,加强生产探矿

2022 年,受经济下行等客观因素影响,部分重点开拓工程略有滞后,坑内钻探矿任务如期完成。截止 2022 年底,扎西康矿山实际完成开拓矿量 103 万吨,采准矿量 41 万吨,备采矿量 34 万吨。

#### 4) 开展新工作点,保障后期生产稳定

2022 年 7 月,扎西康矿山上部梯多金属矿及 5-8 号老硐残采安全设计及设施建设顺利通过西藏自治区应急厅的现场验收核查,正式运营后,为后期的稳产、稳指标、提高资源综合利用率做好了基础。



## 5) 成本管控工作

2022 年综合采选成本控制良好，实际总成本比预算成本有所降低，其中：单位综合采矿成本低于预算 18.7 元，单位综合选矿成本低于预算 6 元，取得了较好的管理成效。

## 6) 推进弱电系统工程建设，做好安全生产保障

2022 年，扎西康矿山“安全生产六大系统”、“充填系统流程改造及优化”、“山南麦莎尾矿库在线监测系统”、拉屋矿山“安全生产六大系统”均已建设完成并投入运行，极大的缓解了施工现场的安全环保工作压力，为生产运营提供更好的安全保障。

## 7) 补充并完善相关管理制度

生产运营中心结合公司组织架构和工作实际，对 2021 年编制的《生产运营管理手册》和《基建管理手册》做了进一步修订和完善。通过制度的完善，使得公司生产运营管理、基建管理工作有了明确的制度依靠，提高了生产运营管理和基建管理的工作效率。

## (六) 贸易平台运营

2022 年贸易业务按计划正常推进；同时开展塔吉克斯坦金精矿贸易，首批 1,300 吨金精矿粉经新疆阿拉山口岸顺利报关，实现跨境业务结算；严格控制各项经营费用，各项费用均在预算计划内执行。

## (七) 企业管理与社会责任

### 1、财务管理与融资

1) 银行融资工作进展顺利，公司于 2022 年 5 月 25 日撤销公司股票其他风险警示（ST）后，完成银行融资 3.6 亿元，并同中国建设银行、中行、兴业银行建立良好的合作关系，后续融资工作正在有序推进。

### 2) 落实全面预算管理

全年各项生产及费用指标控制在合理预算范围内。

### 3) 申请政府扶持补贴

华钰矿业是西藏自治区内的龙头企业，全年收到财政扶持款 1,184 万元，较上年度增加近一倍。

## 2、审计风控工作

2022 年公司全面完成内控体系自查梳理及整改工作，整改后的内控体系运行已达到独立、规范、高效运行水平。

全年完成内部控制体系自评及两项内部控制审计工作，认真评估了自有 46 项制度的设计有效性，审计了制度的执行有效性，指导各部门优化管理流程，进一步提升公司管理效能。同时，公司完成工程项目专项审计 7 项，进一步加强对建设、改造、维修等工程项目的管理。





2022 年为推进内部审计业务规范化和标准化建设，提升内部审计质量和效果，建立内控缺陷整改和整改质量监督机制，提高内控审计成果应用水平，公司启动了《内部审计管理制度》、《审计整改跟踪实施办法》、《工程审计管理办法》等制度的修订及编制工作。

### 3、采购与销售工作

#### 1) 采购工作

2022 年度，采购部以优质优量为原则，积极保障生产，采购到货率为 91.06%，退货率仅为 1.68%。报告期内，采购部充分发挥主观能动性，顺利完成各项生产经营物资保障工作。

#### 2) 销售工作

截至 2022 年 12 月 31 日，全年自产矿发货量：铅+锌+铋 33,748.11 金属吨，银发货量 53,210.17kg，产品销售回款率 100%。

### 4、企业内部管理

2022 年公司以“严格规范”、“细化制度”、“夯实执行”为核心目标展开公司内部管理提升工作。

#### 1) 人力资源管理工作

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

#### 2) 行政管理工作

2022 年，行政管理工作根据公司制度，逐步完善公司行政体系的搭建，聚焦服务一线。在公司全体员工的共同努力下，办公差旅招待三大费用合理控制在预算范围内；园区特种设备、消防消防、车辆安全、食品安全、财产安全，全年无重大事故且无通报无处罚。运营期间，在各职能部门协作配合下，常态化做好后勤保障与保供，且无一例确诊，先后荣获拉萨经开区 2022 年度“平安企业”、“优秀企业”等荣誉。

#### 3) 企业文化与宣传工作

2022 年，公司企业文化建设紧密结合公司年度生产任务实际，整合企业无形资产，借助党的二十大召开和公司成立 20 周年的浓厚氛围，积极开展企业文化建设和员工文化活动。通过制作生产一线企业形象广告，使厂容矿貌整体得到改观，强化员工对企业精神、理念、价值的理解与认知。宣传工作充分利用公司自媒体平台、内部期刊和网络媒体，重点对两次“国检”、股票撤销其他风险警示（ST）、安全生产月、塔金项目投产和宏观环境工作进行了大力宣传，让员工和社会各界及时、准确、全面的了解公司动态，让企业文化更好地引领和服务于企业建设与发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、公司经营模式

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

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

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

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

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

——**销售模式：**自有矿销售：公司采用以产定销、全产全销的产销模式，其中铅、锌、锑以上海有色网的价格为定价依据，白银以中国白银网的价格为定价依据，铜以上海期货交易所的价格为定价依据，黄金以伦敦金属交易所的价格为定价依据。国内销售端：将精矿产品销售给长期合作的下游冶炼厂和贸易企业；国外销售端：将金锭主要销往国外客户端，部分黄金精矿产品销往国内，锑精矿产品主要销往国内客户端。

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

### 2、公司的业务情况

#### 1) 业务范围

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

#### 2) 国内业务拓展



2020 年 4 月 8 日，经公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，公司与广西地润签署股权转让协议，以 50,000 万元对价收购亚太矿业 40% 股份。目前，亚太矿业拥有一宗采矿权：贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权；一宗探矿权：贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权；亚太矿业黄金资源储量为 59.14 金属吨。公司收购亚太矿业股权是实现稀贵金属拓展战略目标，进一步增加优质黄金资源储量，提升综合盈利能力，实现可持续发展的举措。

目前，该项目已完成泥堡金矿采矿权延续登记，并完成亚太矿业公司治理层选举换届工作。各项开发建设前期工程进展顺利，项目先后完成资源储量核实报告及评审、“三合一”环境影响报告、尾矿库及堆浸场项目备案、社会稳定风险评估、水土保持方案报告、项目用地规划等，其他工作按计划正常推进。

### 3) 海外业务拓展

——“塔铝金业”项目于 2022 年 4 月竣工试生产，2022 年 7 月正式投产，目前处于产能爬坡阶段。项目达产后年处理矿石量为 150 万吨，年产锑 1.6 万金属吨、金锭 2.2 金属吨，将显著提升公司的盈利能力及抗风险能力，对公司在塔吉克斯坦未来获取优质矿产项目具有重要意义，为公司在塔吉克斯坦的持续、良好发展打下坚实的基础。塔铝金业项目，为公司在海外发展迈出了重要的一步，增强了公司海外拓展的能力。

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

——2019 年 6 月 28 日，公司全资子公司丝路资源投资有限公司与提格雷埃塞俄比亚控股公司、提格雷资源私人有限公司签订了《股权买卖协议》及《合资经营合同》，丝路资源以 120 万美元对价收购提格雷资源私人有限公司 70% 股权，后续将与其他股东方共同经营提格雷资源私人有限公司。目前，提格雷资源私人有限公司拥有两份矿产使用权证（采矿权证）：Da Tambuk 和 Mato Bula 使用权证，可控黄金资源储量为 9.475 金属吨。2022 年度，埃塞俄比亚金矿项目，受宏观环境及当地政治环境影响，致使项目未能动工，目前项目各项证照包括环评工作均已完成并取得了政府批文，矿区附近现拥有简易办公场所，当地政治环境已得到缓解，计划今年适时启动项目相关建设工作。

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

### 三、报告期内公司从事的业务情况

**铅：**随着 2020 年全球经济下行，中断铅精矿增产进程；2021 年全球矿山逐步恢复生产，但宏观环境导致劳动力不足，叠加矿山事故、矿石品位下降、能源接续困难等问题，困扰矿企正常生产；2022 年 Glencore、South 33、Teck、Newmont、Sierra Metals、MMG 等矿企产量同比降幅明显，虽有 Vedanta、Nexa、Lundin、Hecla、Americas Gold and Silver 等矿企新建及扩建矿山项目释放增量，但生产进度不及预期，2022 年全球铅精矿产量持续下降。根据安泰科统计数据，2022 年全球铅精矿产量同比下降 1.7% 至 448.5 万吨，2020-2022 年平均增长率为 0.1%；除中国之外的海外铅精矿产量同比下降 2.2% 至 254.1 万吨，2020-2022 年平均增长率为 0.2%。

全球铅精矿市场供求平衡（万吨）

	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
产量	447.4	456.2	448.5	457.0	464.0
需求量	459.9	455.3	448.1	456.2	460.0
<b>平衡</b>	<b>-12.5</b>	<b>0.9</b>	<b>0.4</b>	<b>0.8</b>	<b>4.0</b>

数据来源：ILZSG，安泰科

据安泰科统计，2023-2024 年中国新建及扩建项目产能约有 8 万吨左右，并考虑在新增产能释放进度、在产矿山产量波动，2023 年产量增量不足 2 万吨。同期，海外铅精矿供应过剩量减少，以及铅价沪伦比值对铅精矿进口的抑制，铅精矿进口量也难有明显增长，铅精矿供应仍维持偏紧局面。

中国铅精矿市场供求平衡（万吨）

	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
产量	194.2	196.6	194.4	197.0	200.0
净进口量	88.5	92.8	94.0	97.0	99.0
需求量	290.3	288.1	294.6	296.3	297.0
<b>供需平衡</b>	<b>-7.7</b>	<b>1.3</b>	<b>-6.2</b>	<b>-2.3</b>	<b>2.0</b>

数据来源：ILZSG，安泰科

全球范围内，铅消费主要集中在铅酸电池、铅材、颜料、铅弹等领域，据 ILZSG 公布数据经安泰科修正测算，2022 年全球铅消费量为 1,236.0 万吨，同比增长 0.3%，2020-2022 年年均增长率为 2.5%。其中，除中国之外的海外铅消费同比下降 0.1% 至 725.5 万吨，2020-2022 年年均增长率为 3.3%。

**锌：**2020 年以来，海外新建矿山项目建设及投产步伐受到持续干扰，产量增量屡屡低于预期。2022 年国内外在产矿山因资源恶化（资源枯竭或品位下降）持续减产，加之经济下行、俄乌冲突等进一步干扰矿山生产和项目进展，2022 年锌精矿产量增幅较年初预期水平大幅下降。随着多数

新建矿山项目在 2023 年释放产量，原料供应延续宽松局面。2024 年国内外多家冶炼厂扩产，原料需求大幅增加，原料供应逐步转向紧平衡。

全球锌精矿市场供求平衡（万吨）

	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
产量	1,260.8	1,315.8	1,292.4	1,325.0	1,323.0
需求量	1,294.2	1,300.5	1,258.0	1,284.1	1,331.6
<b>平衡</b>	<b>-33.4</b>	<b>15.3</b>	<b>34.3</b>	<b>40.9</b>	<b>-8.6</b>

数据来源：ILZSG，安泰科

安泰科评估，2019 年，虽然全球原料陷入短缺，但得益于较高的进口量，中国锌精矿保持了供应过剩，过剩量在 17.5 万吨；2020 年过剩量将扩大至 18.5 万吨；2021 年由于精矿进口量下滑，过剩量收窄至 8.4 万吨；2022 年中国进口锌精矿量有望创历史新高，依然维持过剩格局，过剩量为 24.4 万吨；预计 2023-2024 年，全球锌精矿供需由宽松转为短缺，中国锌精矿供需由宽松转为紧平衡。

中国锌精矿市场供求平衡（万吨）

	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
产量	405.8	413.6	405.4	410.0	428.0
净进口量	184.6	176.8	199.3	200.0	170.0
需求量	571.9	582.0	580.3	584.1	600.0
<b>供需平衡</b>	<b>18.5</b>	<b>8.4</b>	<b>24.4</b>	<b>25.9</b>	<b>-2.0</b>

数据来源：ILZSG，安泰科

整体来看，多个经济体的 PMI 数据在 2022 年持续恶化，从扩张区间降至收缩区间。据 ILZSG 统计，并经安泰科修正，2022 年全球精锌总消费 1,382.8 万吨，同比减少 31.6 万吨或 2.3%。其中海外地区消费 731.3 万吨，增加 2.3 万吨或 0.3%。

**铜：**铜是重要有色金属之一，用途广泛。铜具有良好的导电性和导热性，终端需求领域主要为建筑、基础设施、工业、交通运输及电力设备。2022 年影响铜价的因素主要集中在美联储货币政策，俄乌冲突下加剧的能源危机和国内公共卫生事件以及国内需求端的刺激政策，整体铜价呈现 V 型。1-3 月全球流动性仍然泛滥，叠加俄乌冲突，铜价一路上行。从四月下旬开始，欧洲能源危机持续引起衰退预期逐渐增强，美联储激进加息，资金流动收紧，国内经济预期转弱，铜价进入下行通道。8-9 月美联储提高加息上限超市场预期，叠加欧洲经济衰退预期加强，外盘铜价弱势震荡，国内受人民币大幅贬值影响叠加现货偏紧，国内铜价震荡反弹。10-12 月份美国加息影响边际弱化，预期加息节奏放缓，欧洲高通胀缓解经济触底反弹，国内政策优化，宏观利好共振，铜价震荡上行。





**锑:** 报告期内, 受地缘政治及原料供应偏紧支撑, 锑市场价格总体呈现快速上涨后逐渐回落的运行态势。2022 年国内锑锭 (99.65%) 平均报价为 79,110 元/吨, 同比上升 21.87%; 三氧化二锑 (99.5%) 平均报价为 69,514 元/吨, 同比上升 19.02%。据海关统计数据显示, 全年锑品出口量为 53,394.2 吨, 同比下降 10.9%。其中, 全年氧化锑出口量为 40,277.1 吨, 同比下降 15.9%, 主要销往美国、印度、韩国、日本等国家和中国台湾地区。从锑下游领域生产统计数据来看, 2022 年化学纤维、合成纤维、合成橡胶、塑料制品产量小幅下降, 家用电冰箱产量同比下降 3.6%, 房间空调产量同比增长 1.8%, 太阳能光伏电池产量同比增长 47.8%。

**黄金:** 据中国黄金协会最新统计数据显示: 2022 年, 国内原料黄金产量为 372.048 吨, 与 2021 年同期相比增产 43.065 吨, 同比增长 13.09%, 其中, 黄金矿产金完成 295.423 吨, 有色副产金完成 76.625 吨。另外, 2022 年进口原料产金 125.784 吨, 同比增长 9.78%, 若加上这部分进口原料产金, 全国共生产黄金 497.832 吨, 同比增长 12.24%。2022 年, 全国黄金消费量 1,001.74 吨, 与 2021 年同期相比下降 10.63%。其中: 黄金首饰 654.32 吨, 同比下降 8.01%; 金条及金币 258.94 吨, 同比下降 17.23%; 工业及其他用金 88.48 吨, 同比下降 8.55%。

2022 年, 在地缘政治危机、世界经济放缓、通货膨胀加剧等因素支撑下, 黄金价格处于历史较高水平, 伦敦现货黄金年平均价格为 1,800.09 美元/盎司, 较 2021 年同期的 1,798.61 美元/盎司上升 0.08%, 基本持平。2022 年, 上海黄金交易所 Au9999 黄金全年加权平均价格为 390.58 元/克, 较 2021 年同期的 373.66 元/克上升 4.53%。主要受人民币汇率影响, 国内黄金价格较国际黄金价格更为坚挺。

2022 年, 全球央行外汇储备多元化成大趋势, 继续维持对黄金的净买入。中国人民银行于 11 月、12 月连续增持黄金, 合计增储 62.21 吨, 截至 2022 年底, 我国黄金储备达到 2,010.53 吨。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### (一) 战略优势

1、华钰公司扎根西藏, 依托扎西康矿山、拉屋矿山, 以资源增储为核心, 以大中型矿山开发为推进器, 打造“百年华钰”一流有色金属采选企业。西藏是我国有色金属的战略储备基地, 为公司的长期可持续发展奠定了坚实的基础。其中, 公司主力矿山扎西康矿山坐落在北喜马拉雅成矿带上, 拉屋采矿和探矿项目坐落在念青唐古拉铅锌银铁多金属成矿带上, 将要开发的查个勒矿区位于冈底斯成矿带的西部延长线上。截止目前, 公司国内可控制有色金属铅资源量 86 万金属吨、锌资源量 143 万金属吨、锑资源量 16 万金属吨、银 2,375 金属吨、铜资源量 14,598 金属吨。

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



3、坚持将小金属锑资源做成华钰矿业高标识度精品资源，目前公司可控资源量达到 42.56 万金属吨。后期随着西藏新建项目及塔铝金业达产，届时公司每年会有 2.1 万吨金属锑产出，将控制全球近 15%锑金属供应量。

## （二）资源优势

### 资源储量大服务年限长

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

## （三）财务稳健优势

公司业务收入一直保持较好的增长趋势，公司资产负债率一直明显低于同行业水平、主营产品综合毛利率平均处于 50%左右，资产负债率保持较低水平，经营活动现金流净额稳步增长。

## （四）锑资源优势

公司国内可控锑资源量 16.1 万金属吨，海外投资项目塔铝金业可控锑资源量 26.46 万金属吨，后期随着西藏新建项目及塔铝金业达产，届时公司每年会有 2.1 万吨金属锑的产出，将控制全球近 15%锑金属供应量，大大提高公司在锑金属行业板块中的地位，公司将成为全球重要的锑精矿生产企业之一。

## （五）管理优势

### 拥有优秀的高海拔管理及技术团队

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

目前公司核心矿山采选项目、地质勘查项目均位于西藏自治区内，经过多年发展，公司经营管理团队积累了丰富的高海拔环境下矿山采选技术和生产管理经验，是国内少有的在海拔 3,500 米以上具备矿业开发能力的企业之一。

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

## （六）其他优势

### 1、人才强企，依靠科技夯实发展基础



为加速公司发展，提升资源开发和地质勘查水平，提高矿山和选矿厂的生产能力，提高矿山和选厂的经济效益、公司与中国地质科学院矿产资源研究所、中国地质调查局成都地质调查中心等多家专业地勘单位合作开展专题项目开发；与中色地科矿产勘查股份有限公司、中国科学院上海微系统与信息技术研究所签订《战略合作协议》，重点开展战略层合作；同中国地质科学院、中国地质大学（北京）、中南大学等多所高等院校建立了长期的合作关系，建立了培养人才、吸纳人才、留住人才的长期管理机制，并成立了西藏第一家博士后工作站，着力提升公司科技支撑及管理创新，2012 年以来公司一直被西藏自治区评为高新技术企业。

## 2、打造绿色矿山，保护碧水蓝天

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

## 3、加大安全管理，筑牢安全防线

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

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入 5.64 亿元，同比减少 59.93%。实现合并净利润 1.34 亿元，同比减少 0.42%，其中，归属于上市公司股东净利润 1.50 亿元，同比减少 0.64%。

### （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	564,223,352.33	1,408,261,710.69	-59.93%
营业成本	306,091,622.49	1,000,063,800.52	-69.39%
销售费用	1,121,068.06	1,465,405.09	-23.50%
管理费用	146,240,048.75	154,136,590.24	-5.12%
财务费用	-93,124,224.64	51,719,553.22	-280.06%
研发费用	8,925,368.45	1,536,362.37	480.94%





经营活动产生的现金流量净额	275,527,585.25	259,326,113.15	6.25%
投资活动产生的现金流量净额	-292,917,227.77	-210,740,376.41	-38.99%
筹资活动产生的现金流量净额	49,913,189.08	-1,760,864.85	2,934.58%

营业收入变动原因说明：主要为本期公司业务结构调整，未开展贸易业务所致；

营业成本变动原因说明：主要为本期公司业务结构调整，未开展贸易业务所致；

销售费用变动原因说明：主要为销售人员薪酬结构调整所致；

管理费用变动原因说明：主要为本期日常业务费用减少所致；

财务费用变动原因说明：主要为本期汇率变动产生大额汇兑收益；

研发费用变动原因说明：主要为本期公司为提高生产效率、加大研发投入所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到的投资款减少、固定资产投资增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还的外部借款增加所致；

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内营业收入及营业成本减少，主要系本期因公司业务模式调整，本年未开展贸易业务所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增 减 (%)
国内有色金属采选	534,874,228.43	273,460,862.07	48.87	-21.04	1.85	减少 11.49 个百 分点
国外有色金属采选	27,772,457.97	30,990,339.53				
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 (%)



国内自产锌精矿	204,871,046.34	107,064,332.31	47.74	-15.34	15.19	减少 13.85 个百分点
国内自产铅锑精矿 (含银)	327,358,295.13	163,978,414.61	49.91	-24.16	-5.30	减少 9.98 个百分点
国内自产铜精矿	2,644,886.94	2,418,115.15	8.57	-28.68	0.95	减少 26.84 个百分点
国外自产金锭	27,772,457.97	30,990,339.53				
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 (%)
国内业务	534,874,228.42	273,460,862.07	48.87	-61.86	-72.50	增加 19.79 个百分点
国外业务	27,772,457.97	30,990,339.53	-11.59			
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增 减 (%)
线上销售						
线下销售	562,646,686.40	304,451,201.60				
其中：国内自产品 业务	534,874,228.42	273,460,862.07	48.87	-61.86	-72.50	增加 19.79 个百分点
国外自产品业务	27,772,457.97	30,990,339.53	-11.59			
合计	562,646,686.40	304,451,201.60				

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内国内业务收入较去年同期下降主要原因为：1、因公司业务结构调整，本年未开展贸易业务；2、国内矿山为合理利用资源，矿山充填工程及对应区域底柱及残采矿石回收量有所增加，相应产出的矿石品位有所下降，导致年产金属量下降，自产品业务收入减少。



报告期内国外业务情况说明：本年塔铝金业由基建期转入生产期，根据矿业行业特征，在未来 1-2 年内实现爬坡达产，已产生自产品业务收入，毛利率较低。

## (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	吨	16,827.15	15,335.34	4,564.70	-20.51	-21.53	48.55
铅锑精矿	吨	15,717.61	14,878.04	2,041.17	-14.37	-21.97	69.87
铜精矿	吨		45.16				
金锭	千克	75.07	75.07				
金精粉	吨	4,165.00	-	4,165.00			

产销量情况说明

本期库存量增加说明：主要系本年 8-11 月期间存在运输管控，影响产品外运。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
国内有色金属采选	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	273,460,862.07	89.34%	268,500,730.86	26.85%	1.85%	
国外有色金属	原矿处	30,990,339.53	10.12%				



金属采选	理费、人工费、原材料费、制造费用						
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
国内自产锌精矿	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	107,064,332.31	34.98%	92,946,371.22	9.29%	15.19%	
国内自产铅锑精矿(含银)	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	163,978,414.61	53.57%	173,159,118.66	17.31%	-5.30%	
国内自产铜精矿	原矿处理费、人工费、原材料费、制造费用	2,418,115.15	0.79%	2,395,240.98	0.24%		
金属产成品业务		-	0.00%	725,968,462.85	72.59%	-100.00%	
国外自产金锭	原矿处理费、人工费、原	30,990,339.53	10.12%				



	材料费、 制造费 用						
--	------------------	--	--	--	--	--	--

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

**A.公司主要销售客户情况**

适用 不适用

前五名客户销售额 56,264.67 万元，占年度销售总额 99.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

**B.公司主要供应商情况**

适用 不适用

前五名供应商采购额 8,287.71 万元，占年度采购总额 49.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

**3. 费用**

适用 不适用

#### 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	8,925,368.45
本期资本化研发投入	
研发投入合计	8,925,368.45
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.58
研发投入资本化的比重（%）	

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	64
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	21
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	1
本科	23
专科	25
高中及以下	15
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	5
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	23
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	17
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	19
60 岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

 适用  不适用

## 5. 现金流

 适用  不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

 适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

 适用  不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

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	19,571.49	3.67%	7,896.13	1.58%	147.86%	主要系回款及票据保证金所致；
预付款项	1,169.26	0.22%	712.41	0.14%	64.13%	主要系铝业投产后预付的材料款增加所致；
存货	17,753.92	3.33%	6,489.08	1.30%	173.60%	主要系8-11月受运输管控，影响产品外运所致；
递延所得税资产	2,509.02	0.47%	1,204.80	0.24%	108.25%	主要系本期可抵扣暂时性差异增加



						所致；
其他非流动资产	1,095.73	0.21%	2,058.38	0.41%	-46.77%	主要为预付设备工程款减少所致；
合同负债	17,932.29	3.36%	6,133.84	1.23%	192.35%	主要系预收货款增加所致；
一年内到期的非流动负债	7,570.02	1.42%	12,918.98	2.58%	-41.40%	主要系偿还一年内的长期借款所致；
其他流动负债	2,322.97	0.44%	5,797.40	1.16%	-59.93%	主要系预收货款待转销项税增加所致；
其他综合收益	-3,228.21	-0.61%	-285.38	-0.06%	-1,231.2%	主要系境外的外币财务报表折算产生所致；

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 24.77（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 46.48%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用





### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,078,732.74	银行票据保证金及实施支付管控款项
固定资产	190,295,044.28	借款抵押
无形资产	114,115,230.55	借款抵押
合计	384,489,007.57	

### 4. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

见前述行业分析第三章管理层讨论与分析之第三部分。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山			
国内现有矿山	131,538,616.05	84.26%	-4.92%
境外现有矿山	24,563,661.91	15.74%	
国内采购			
境外采购			
合计	156,102,277.96	/	

## 2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
西藏自治区隆子县扎西康铅	铅、锌、锑、银	铅：39 万吨金属量 锌：83 万吨金属量	铅：20 万吨金属量 锌：38 万吨金属量	铅：1.63% 锌：3.12%	铅：1.3 万吨金属量 锌：1.7 万吨金属量	20 年	采矿权：2022 年 11 月 11 日至 2032 年 11



锌多金属矿山		锑: 8 万金属量 银: 1592 吨金属量	锑: 5 万吨金属量 银: 802 吨金属量	锑: 0.80% 银: 65.78 克/吨	锑: 2,288 吨金属量 银: 51 吨金属量		月 11 日
西藏自治区隆子县桑日则铅锌多金属矿	铅、锌、锑、银	铅: 4268 吨金属量 锌: 7852 吨金属量 锑: 1003 吨金属 银: 10 吨金属量		铅: 1.78% 锌: 3.27% 锑: 0.42% 银: 42.37 克/吨	暂未生产	探矿阶段	探矿权 2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日
西藏自治区隆子县柯月铅多金属矿	铅、锌、锑、银	铅: 20 万吨金属量 锌: 17 万吨金属量 锑: 8 万吨金属吨 银: 605 吨金属量	铅: 11 万吨金属量 锌: 9 万吨金属量 锑: 4 万吨金属吨 银: 341 吨金属量	铅: 2.80% 锌: 2.29% 锑: 0.99% 银: 90.23 克/吨	暂未生产	探矿权转采矿权办理阶段	探矿权: 2021 年 1 月 6 日至 2026 年 1 月 6 日
西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿	铜、锌、银	锌: 6975 吨金属量 铜: 2707 吨金属量 银: 4 吨金属量	锌: 6975 吨金属量 铜: 2707 吨金属量 银: 4 吨金属量	锌: 2.82% 铜: 1.10% 银: 17.82 克/吨	选厂未生产	3 年	采矿权: 2013 年 4 月 11 日至 2027 年 11 月 11 日
西藏自治区当雄县拉屋矿区铜铅锌矿	铜、铅、锌、银	锌: 5 万吨金属量 铅: 19326 吨金属量 铜: 11891 吨金属量 银: 97 吨金属量	探矿权阶段	铜: 0.63% 铅: 1.02% 锌: 2.78% 银: 51.15 克/吨	暂未生产	探矿权转采矿权阶段	探矿权: 2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日
西藏自治区昂仁县查个勒矿区铜铅锌矿	铅、锌、银	铅: 24 万吨金属量 锌: 37 万吨金属量 银: 67 吨金属量	铅: 18 万吨金属量 锌: 26 万吨金属量 银: 47 吨金属量	铅: 2.26% 锌: 3.21% 银: 5.76 克/吨	暂未生产	探矿权转采矿权阶段	探矿权: 2021 年 4 月 2 日至 2026 年 4 月 2 日



贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿证、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权	金	黄金：59.14 金属吨	黄金：43.3 金属吨	黄金：3.91 克/吨	暂未生产	12 年	1、采矿权：2021 年 2 月至 2051 年 2 月； 2、探矿权：2021 年 4 月 20 日至 2023 年 4 月 19 日
塔铝金业康桥奇矿集区	金、锑	黄金：49.009 金属吨 锑：26.46 万金属吨	黄金：49.009 金属吨 锑：26.46 万金属吨	锑：1.15% 黄金：2.17 克/吨	锑：1.6 万吨金属量 黄金：2.2 吨金属量	14 年	采矿权：2017 年 4 月 27 日-2040 年 11 月 28 日
埃塞俄比亚 Da Tambuk 和 Mato Bula	金	黄金：11.50 金属吨	黄金：9.475 金属吨	黄金：4.14 克/吨	暂未生产	10 年	Da Tambuk 采矿权 2019.5.23-2025.5.22 Mato Bula 采矿权 2019.5.23-2031.5.22

备注：1、西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山，是根据西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿山 2021 年在西藏自治区自然资源厅评审报告《西藏自治区隆子县扎西康矿区铅锌多金属矿资源储量核实报告》藏矿储评字[2021]27 号资源量及储量数据，产量为当年生产数据。2、西藏自治区桑日则探矿权的资源量是根据国土资储备字【2013】99 号备案文件数据，探矿权普查阶段，未有产量。3、西藏自治区隆子柯月铅多金属矿山，资源量和储量是根据国土资储备字【2013】98 号备案文件数据，探矿权详查阶段，未有产量。4、西藏自治区当雄县拉屋矿区铜锌矿，根据西藏自治区 2022 年《储量年报》备案资源量和储量数据，2022 年受多方因素影响产量未达到预期。5、西藏自治区当雄县拉屋矿区铜铅锌矿探矿权的资源量是根据【2013】97 号备案文件数据，探矿权普查阶段，未有产量。6、西藏自治区昂仁县查个勒矿区铜铅锌矿资源量和储量数据是根据【2013】102 号备案文件数据，探矿权详



查阶段，未有产量。7、贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿采矿权、贵州省兴仁县泥堡南金矿详查探矿权资源量和储量数据是根据贵州省地质矿产勘查开发局一〇五地质大队编制的《贵州亚太矿业有限公司普安县泥堡金矿（整合）资源储量核实与勘探报告》（已经过贵州省自然资源厅备案，备案文号：黔自然资储备字[2019]174号）和《贵州省兴仁县泥堡南金矿详查报告》（已经过贵州省自然资源厅备案，备案文号：黔自然资储备字[2020]97号）中数据，建设期，未有产量。8、塔铝金业康桥奇矿集区资源量和储量数据是根据2017年11月28日在塔吉克斯坦共和国国家资源储量委员会取得的备案证明，备案号18-1569，2022年建设生产的第一年，产量不稳定，产量为设计产能指标。9、埃塞俄比亚 DaTambuk 和 Mato Bula 根据埃塞俄比亚法律规定，资源量和储量无需在埃塞俄比亚有权机关备案。因该项目处于建设期，未有产量产出。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用  不适用

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

#### 1. 重大的股权投资

适用  不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用  不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

证券投资情况

适用  不适用

私募基金投资情况

适用  不适用

衍生品投资情况

适用  不适用



#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	成立日期	主要经营范围	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	报告期内营业收入(元)	报告期内净利润(元)
西藏中泓工贸有限公司	2005年11月9日	矿产品的加工、销售。	3,000万元	22,797,636.48	22,797,636.48		-1,114.86
西藏山南华钰经销有限公司	2010年6月28日	一般经营项目：销售：矿产品、矿山设备、试验器材、化工产品（不含易燃易爆及危化品）、建材。	1,000万元	10,266,121.11	10,261,821.11		-264.86



西藏华钰融信经贸有限公司	2016年12月2日	矿产品加工销售；建筑材料、电线电缆、橡胶制品、劳保用品、五金交电、机电产品、工程机械设备及配件、化工原料（不含危化品及易燃易爆品）、选矿药剂、有色金属贸易、酒精饮料、非酒精饮料、茶叶、日用百货、办公用品、数码产品、计算机软硬件及配件、仪器仪表、家具、家居用品、纺织品、旅游纪念品、土特产（不含中药材）、藏红花、虫草、工艺品（不含道具）、润滑油、油脂类、电子产品的销售。	10,000 万元	722,379,520.91	624,092,865.08	166,698,558.07	15,549,084.86
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	2013年11月29日	昂仁县查个勒铅锌矿勘查；矿产品加工、销售；有色金属收购、加工。	16,400 万元	177,383,125.28	161,910,914.72		-2,471,240.91
“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、	1,000 索莫尼	2,344,201,448.93	1,058,730,153.75	27,772,457.97	-29,114,407.59





		交通工具及机械设备；投资活动；对外经贸活动；其它塔吉克斯坦共和国法律不禁止的经营活动。					
上海钰能金属资源有限公司	2018 年 9 月 20 日	金属材料、矿产品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、橡胶制品、环保设备、电气设备、机械设备、机电设备、电子产品、木材、建筑材料的销售，从事货物及技术的进出口业务，企业管理咨询，商务信息咨询。	10,000 万元	49,634,128.51	18,361,384.41	3,527.60	-1,650,615.43
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	133,209,910.64	101,807,982.49		-1,204.28
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	12,487,582.64	-102,175.18		-12,828.35



丝路资源 投资有限 公司	2018 年 10 月 11 日	除以下义务外，本公司可开展的业 务不受限制。1. 拥有位于塞舌尔的 不动产权益或租赁位于塞舌尔的不动 产；2、在塞舌尔境内或境外经营 银行业务；3、在塞舌尔经营保险业 务；（除塞舌尔以外的个国家或法 律许可）4、提供国际公司服务、委 托人服务或基金会服务的业务；5、 经营证券业务；6、作为共同基金开 展业务；7、经营博彩业务。	100 万美 元	220,606,278.35	-129,660.24		-16,043.52
--------------------	---------------------	---	-------------	----------------	-------------	--	------------

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 一、矿产品市场更趋活跃

2023 年，矿产品价格将在 2022 年的基础上进一步上扬。一是全国重心进一步向经济发展转移，矿产资源需求增长，但供应增长跟不上需求的增长步伐；二是部分资源丰富的国家控制生产增长甚至减产，而产量的下降必然引起价格的上扬；三是俄乌冲突等地缘政治的恶化阻碍了煤炭、石油、天然气、钾肥等矿产品的正常贸易，导致矿产品局部地区供需严重失衡；四是资源民族主义进一步抬头，以美国为代表的西方国家为遏制中国等发展中国家的发展而设置贸易壁垒，降低了矿产资源的全球化配置效率。

#### 二、坚定不移立足国内

近年来国际局势风云变化，作为“工业粮食”的矿产资源由于具备全球化配置的特点越来越受到各国的关注，特别是稀土、锂、钴等新兴战略性矿产。以美国为代表的西方发达国家为了在未来矿产资源全球化配置中占据优势地位，组成联盟加强对矿产资源的控制力。2022 年 6 月 14 日，美国、加拿大、澳大利亚、韩国、日本、德国、英国、法国等国家已建立“矿产安全伙伴关系”（MSP），旨在确保关键矿物的生产、加工和回收，以支持各国充分利用其矿产优势实现经济发展的能力，同时建设“去中国化”的关键矿物材料。我国作为全球最大的发展中国家，在实现现代化过程中依然需要大量的矿产资源。但由于国际形势日趋复杂，国际资源获取难度加大，因此必须坚定不移地坚持立足国内。一是加大国内找矿力度，尤其是铁、铜、铝、钾等大宗短缺且国内找矿潜力较大的矿产。其中，金属矿产由于其可再生性和需求放缓的影响，其经济价值将会降低，因此应当加大绿色开发力度，尽快形成产能，提升国内供应能力；二是充分发展和利用先进技术，变“废”为“宝”。大力推广自然资源部已发布的“矿产资源先进适用技术”，降低矿石入选品位、回收废石、尾矿中的有益成分，提高废碎料等可再生资源的利用水平，将已开发资源和城市矿产“吃干榨尽”。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以有色金属探、采、选为主营业务，以拓展有色金属资源储量为核心，立足西藏、面向全国、走向海外，在资源优势的基础上扩大夯实采、选矿加工产业链，通过资源开发与资本运营

的有效结合，未来几年公司的发展用十六个字概括“规范管理、盘活存量、积蓄力量、蓄势待发”将公司发展成为国内有色行业的标杆型企业。

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

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

在中国经济全面转型的背景下，公司需要根据国内外最新形势变化并结合公司实际情况作好转型升级，为实现百年华钰目标而努力奋斗。探索矿业核心资源产业链和价值链未来发展方向，充分利用上市公司的平台优势，通过并购重组、参股合作或股权投资基金等多种资本运营方式，深耕主业，重点实施锑、铅、锌、铜、银、金等现有品种资源增储的发展战略，同时加大贵金属业务布局，通过多种方式逐步培育、有序开展现有资源的深加工，延伸产业链，增强公司业务的抗周期性风险能力，拓展新的竞争优势。逐步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，把握国家“一带一路”政策的发展机遇**

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

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

公司工作重点在存量资源项目开发上，把资源优势转化成经济优势。目前存量项目包括：埃塞提格雷、柯月矿区项目、查个勒以及亚太金矿项目。四个开发项目，保二争三。保证二个项目投产见效，争取三个项目投产见效。建设资金由经营性自有资金、塔铝金业投产后前期建设借款还本付息、银行融资、证券融资等方式解决。

#### **（四）利用锑资源优势，增强公司核心竞争力**

目前公司可控锑金属资源量达到 42.56 万金属吨。塔铝金业达产后，届时公司每年会有 2.1 万吨金属锑的产出，将控制全球近 15% 锑金属供应量。对未来全球锑矿行业的定价权和决策权将会产生重要影响。

#### **（五）打造新的金属贸易平台，积极进行矿业全产业链布局**

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

#### **（六）加强人力资源管理，全方位提升人才储备**

人力资源是现代企业最核心的资源。公司一贯“以人为本”，重视人力资源的管理与储备，重视对公司员工的培养。公司重视专业化人才引进，进一步优化员工队伍和结构，目前公司团队拥有本科生 65 人、硕士研究生 13 人、博士研究生 4 人。公司重视专业技术人才培养，公司与中国地质大学（北京）、中南大学、中国地质科学院矿产资源研究所等国内知名院校、科研机构进行战略合作；在公司设立研究及技能岗位，为有志于在有色金属行业发展的人才提供良好的发展平台，同时也为公司未来储备技术人才奠定基础。公司不断优化管理团队，公司以开放、宽容、务实的态度，积极争取具有丰富行业经验、企业管理经验的人才加入公司。

### （七）优化客户结构，提升品牌知名度

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

### （八）充分利用资本市场，实现滚动发展

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

## （三）经营计划

√适用 □不适用

### 一、2023 年生产经营目标

#### （一）西藏地区

##### 1、山南分公司

###### （1）生产经营目标

采、选矿量：山南分公司扎西康矿山计划采、选矿量 61.37 万吨。

###### （2）掘进量

全年计划掘进工程量 9,559m/63,700m<sup>3</sup>，其中：开拓工程 2,224 米，采切工程 6,562 米，探矿工程 773 米。

###### （3）充填量

全年计划尾砂充填 2.57 万方，地表废石充填 9.6 万方，坑内废石充填 4.51 万方。

###### （4）坑内钻工程

全年坑内钻计划施工钻孔 210 个，总工作量 9,767 米。

##### 2、拉屋分公司

###### （1）生产经营目标

采、选矿量：拉屋分公司计划采、选矿量 2.8 万吨。

(2) 掘进量

全年计划掘进工程量 350m/1,698m<sup>3</sup>，其中：开拓工程 220 米，采切工程+通风工程 130 米。

(3) 充填量

全年计划废石充填 2,000 方。

(4) 坑内钻工程

全年坑内钻计划施工 6 个，计划 350 米，650 米预留工作量，总工作量 1,000 米。

### 3、资源增储

2023 年资源勘查工作，要把现有矿山的资源储备作为公司资源勘查的重点工作，提升资源储量类别，增加资源储量。制定矿山切实可行的探矿方案，确保方案具有可操作性，主要开展以生产探矿为主的地质勘查工作，以有限的工作量控制探索更大的找矿范围。以增加可采资源储量为核心，部署以坑内钻探为主的勘查工作。加强成矿规律和控矿要素研究，提高钻探工程见矿成功率。勘查工作，要坚持以找矿成果导向为原则，不片面追求完成工作量。降低勘查成本，争取最优的找矿成果。

#### (二) 塔铝金业

##### 1、基本情况

(1) 生产经营目标

采、选矿量：塔铝金业康桥奇矿山计划采、选矿量 139.73 万吨，其中楚尔波金矿供矿量 108.58 万吨，斯勘勒井采供锑矿石量 31.15 万吨；

(2) 掘进量

全年计划掘进工程量 5,734 米，其中：开拓工程 895 米，采切工程 4,839 米。

(3) 充填量

全年计划块石充填 5,008 立方，灰石比 1:10；块石胶结充填 4,502 立方。

(4) 坑内钻工程

全年坑内钻计划施工总工作量 1.30 万米。

##### 2、资源增储

(1) 斯勘勒东矿段锑矿

根据 2022 年采切情况，需对斯勘勒东矿段锑矿进行补充生产勘探，进一步详细明确了矿床的地质特征，详细查明矿区内金、金锑、锑金及汞金矿体（层）的资源储量数据、分布范围，详细查明主矿体（层）的规模、形态、产状、空间分布、厚度品位及变化情况，确定其连续性，估算探明的矿产资源储量。对矿床开采技术条件研究以及水文、工程、环境地质条件类型划分。为先期提供足够数量生产地段和一定比例的生产资源矿量。

(2) 楚尔波 2 号矿体

2023 年计划露采标高至 2,945 米标高结束采矿工作，对楚尔波 2 号矿体进行系统生产地质勘探，为下一步生产提供足够的资源矿量。

## 二、2023 年度重点工作

### （一）权证办理

2023 年，公司继续完善《矿山企业各种权证办理流程》，紧密跟进国家及西藏地区相关政策，及时跟进国家安全环保政策与地区最新发展规划，力争尽早取得柯月采矿证，并有序推进查个勒采矿证办理工作。

### （二）推进塔金项目达产

2022 年度受全球经济下行及俄乌战争影响，海外项目的推进阻力重重，生产受到了一定程度的影响。2023 年度，塔铝业项目要全面打开各个工作面，确保按计划完成年度目标。

### （三）财务融资工作

2023 年，财务要在确保现有融资授信额度的基础上，拓展多种融资渠道，全力保证现有生产运营资金及项目建设需求资金。

### （四）安全工作

1、进一步强化安全生产责任制，建立岗位责任清单，夯实“层层负责、人人有责、各负其责”的安全生产责任体系。

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

3、深化双重预防机制有效运行。根据本单位风险清单编制《安全检查表》，将较大及以上风险列为重点检查内容，实行“谁检查、谁签字，谁落实、谁反馈”，做到闭环管理。

4、全面落实国务院安委会关于进一步强化安全生产责任落实、坚决防范遏制重特大事故的“十五条”措施。对照《金属非金属矿山重大事故隐患判定标准》，逐条对应整改，查漏补缺，全面深入排查重大风险隐患，列出清单，明确要求，压实责任，坚决防止风险隐患演变为生产事故。

5、开展安全事故反思教育活动。为深刻吸取行业内的生产事故教训，安委会从 2023 年开始，将每年的 9 月份确定为公司的安全反思月。期间将组织全体员工学习公司成立以来发生的各类事故案例，通过组织集中学习、个人写心得体会、对照事故查找管理缺陷等方式达到提高全员安全意识，完善安全管理，杜绝事故发生。

### （五）环保工作

坚持“绿水青山就是金山银山”和“以人为本，防治结合”的发展理念。持续强化生态环境和职业健康管理。





2023 年生态环境工作重点：一是做好麦莎尾矿库环评验收工作；二是做好矿区厂区土壤重金属检测工作；三是加强扎西康涌水处理厂日常运行管理工作；四是拉屋、山南水资源论证工作；五是按照《地质环境治理和土地恢复方案》中设定的年度投入和治理工作计划开展工作；六是申报国家级绿色工厂创建、国家级绿色矿山三年复审验收工作。

继续强化职业健康管理工作，严格入职前、在岗中和离职前的职业病体检工作。持续开展每年一次的职业健康环境监测工作，为从业人员营造安全健康的工作环境。

#### （六）生产运营工作

2023 年度，公司生产运营以强化安全生产管理，加强精细化管理、拓展新的工作点为主线，开展相关工作，力保完成年度既定的各项生产运营指标，具体措施如下：

1、保产量、保质量。公司各级部门应凝心聚力，加强沟通，确保年度生产计划目标的圆满完成。

2、强掘进、促探矿。全力保障年度掘进任务、探矿任务的完成，重点推进开拓工程、坑内钻工程的实施，强化生产探矿工作，扩大资源保有量，力争年终三级矿量最大程度达到平衡。

3、全面统筹，搭配生产，提高资源综合利用率，延长矿山服务年限。合理统筹残采、正采、上带与深部未开发矿体的生产关系，从安全、技术上支持到位，在安全的前提下，尽可能提高上部产量，缩短上部回采时间。同时，有序降低下部产量，延长矿山总体服务年限。生产过程中，要特别注重高品位原矿、低品位原矿、残采、低品位存窿矿的合理搭配关系。

4、开源节流，降本增效。

开源：既充分考虑到公司的总体经营目标，又同时兼顾各矿区总体服务年限，贫富兼采。最大程度的通过加强现场的采场采幅管理、出矿管理、运输管理、选矿管理、坑口及选厂废石管控等环节，合理搭配（控制高品位原矿、残采、低品位矿石的搭配比例），力争提高原矿品位，提升选矿回收率，扩大产出量。

节流：强化合同执行与精细化管理。认真履行生产合同对品位、矿量、重点工程的考核机制；全面执行生产运营手册上的各项制度；仔细论证现场的各类掘进、安全支护工程的施工必要性，任何工程在施工前都要对其施工方案进行严格审核，杜绝工程浪费；各类采选工程设计资料应严格把关，层层审核，现场施工及后期验收工作需紧扣设计及相关标准执行。

5、加强技术革新，在创新中增效。针对厚大矿体、软破矿体、薄矿体等不同类型矿体，有针对性的开展采矿方法研究工作，建立标准采场，降低贫化率，提高回收率。同时，加快尾砂及废石充填工作，关键地段形成稳固隔离层，保障生产安全。

6、加强机电设备管理，保障生产有序运营。建立公司机电设备物资台账及管理办法，增加遥控铲运机、撬毛台车等自动化设备，对原设备修废利旧，规范运营，保障生产。

#### （七）审计工作



1、组织开展 2023 年度内控审计，对于发现内控执行中存在的一般缺陷，及时组织整改，不断提升公司内控治理水平。

2、根据公司业务开展情况，进一步深入业务领域，规范业务流程，控制风险节点，协助职能部门优化相关制度。

3、2023 年计划针对公司零星改扩建、维修项目开展专项工程审计。

(八) 全面优化人力资源管理工作，将人员引进与人才梯队建设放在重中之重

激活人力资源从选、育、用、管四个维度做好全周期工作。2023 年我们将围绕干部能上能下，员工能进能出，薪酬能增能减的原则，以业绩为导向，德才兼备为主线全面优化人力资源工作，主要包含：

1、全面优化现有的薪酬体系，建立内部相对公平、外部有竞争力的薪酬体系；

2、拓展多渠道人才引进方式，确保招聘完成率达 80%以上；

3、建立人才储备池，通过内外学习相结合的方式有计划培养储备人才，确保全年人才储备度达 60%；

4、建立“管理通道”与“技术、技工通道”双通道人才发展机制，打通核心技术、技工人员、财务、人力、审计等职能岗位人员发展瓶颈；

5、狠抓绩效管理，严肃奖惩，全面落实经营责任制目标。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、产品价格波动风险

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

##### 2、人才梯队建设可持续风险

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

##### 3、矿山安全风险



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

#### 4、环境污染风险

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

#### 5、海外经营风险

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

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

#### （一）关于股东和股东大会

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

股东大会，1 次临时股东大会，会议的召集、召开和表决程序严格遵守法律法规相关规定，履行相应程序。

#### （二）关于控股股东和上市公司

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

#### （三）关于董事和董事会

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

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会成员本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，对公司财务、公司董事及其他高级管理人员履行职责中的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 4 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的方式，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，确保信息披露的质量。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

2022 年公司新修订了《西藏华钰矿业股份有限公司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》，根据 2022 年新修订的《上海证券交易所主板上市公司自律监管规则汇编》，公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第四届董事会第三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息知情人的管理工作，并认真按照制度的规定执行。

公司对报告期内的定期报告、利润分配、人员变动、对外投资等重大事项延续过程中内幕信息知情人进行登记，并及时履行相关的备案手续。公司董事会对 2022 年度内幕信息知情人管理制度执行情况进行了自查，认为内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，不存在相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

综上，董事会认为：公司法人治理结构和实际运行情况与《公司法》、中国证监会的相关规定的要求一致。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 19 日	具体内容详见公司于 2022 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊登的《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公	2022 年 5 月 20 日	会议议案全部审议通过



		告编号：临 2022-040 号）。		
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 21 日	具体内容详见公司于 2022 年 6 月 22 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刊登的《西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2022-053 号）。	2022 年 6 月 22 日	会议议案全部审议通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权。本年度 2 次股东大会均由北京德恒（三亚）律师事务所出具了《法律意见书》，认为公司在召集、召开、投票等方面严格按相关法律法规要求执行，会议召开合法有效。



#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘建军	董事	男	63	2018年11月05日	2024年11月05日	0	0	0		104.5	否
刘良坤	董事长	男	39	2018年10月26日	2024年11月05日	0	0	0		110	否
徐建华	董事	男	45	2019年5月17日	2024年11月05日	0	0	0		90	否
刘鹏举	董事	男	62	2018年10月26日	2024年11月05日	172,280	172,280	0		92	否
布景春	董事	男	56	2020年4月24日	2024年11月05日	0	0	0		80	是
王聪	独立董事	男	65	2018年10月26日	2024年11月05日	0	0	0		20	否



叶勇飞	独立董事	男	51	2021 年 11 月 05 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		20	否
王瑞江	独立董事	男	67	2018 年 10 月 26 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		20	否
刘劲松	监事	男	52	2018 年 10 月 26 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		12	否
王义春	监事	男	44	2021 年 11 月 05 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		0	是
王小飞	监事	男	39	2018 年 10 月 26 日	2024 年 11 月 05 日	15,600	15,600	0		45	否
蒋仕来	总经理	男	57	2021 年 11 月 5 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		90	是
谢文政	副总经理	男	64	2018 年 10 月 26 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		40	否
邢建军	财务总监	男	53	2018 年 10 月 26 日	2024 年 11 月 05 日	119,200	119,200	0		80	否
孙艳春	董事会秘书	女	45	2018 年 10 月 26 日	2024 年 11 月 05 日	37,000	37,000	0		56.2	否
薛垂良	副总经理	男	44	2021 年 11 月 05 日	2024 年 11 月 05 日	0	0	0		56.2	否





合计	/	/	/	/	/	344,080	344,080	0	/	915.90	/
----	---	---	---	---	---	---------	---------	---	---	--------	---

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





	西藏资源副总经理兼财务总监；2008 年至 2012 年 8 月任铭泰公司总经理；2009 年 6 月至 2012 年 10 月，任西藏华钰矿业开发有限公司总经理；2012 年 10 月至 2018 年 2 月，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理；2018 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。
布景春	布景春，男，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于包头钢铁学院，本科双学历，采矿高级工程师。1988 年 8 月至 1990 年 3 月，任北京市有色金属工业总公司冶金建安公司任技术员；1990 年 3 月至 2000 年 9 月，历任北京市黄金公司生产调度、生产建设协调部、投资开发部主任、公司经理助理等职务，期间兼任得田黄金矿业公司董事；2000 年 9 月至 2004 年 5 月，任中宝戴梦得投资股份公司矿业项目经理；期间兼任北京稀贵金属交易有限公司副总经理、龙翔矿业公司执行董事；2004 年 6 月至 2006 年 9 月，任北京农业集团有限公司矿业部经理；2006 年 10 月至今，任青海西部资源有限公司、青海西部稀贵金属有限公司副总经理，期间兼任桃江久通铋业有限公司董事、董事长、总经理，2019 年 3 月兼任西藏华钰矿业股份有限公司技术委员会主任。2020 年 4 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司董事。2021 年 11 月至今担任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理。
王聪	王聪，男，1958 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于暨南大学，博士研究生学历。1976 年至 1979 年，任职中国人民解放军 35427 部队；1984 年至 1985 年，任职中国人民银行贵州省分行；1985 年至 1992 年，任贵州财经学院金融系助教、讲师；1995 年至今，任暨南大学金融系教授、博士生导师、珠江学者、广东省教学名师、金融学国家重点学科学术带头人和产业经济学国家重点学科学术带头人。2018 年 10 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
王瑞江	王瑞江，男，1956 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国地质大学（武汉），博士研究生学历。1990 年至 1997 年，原地质矿产部科学技术司，历任主任科员、副处长、调研员；1997 年至 1999 年，任贵州省六盘水市人民政府副市长；1999 年至 2005 年，任中国地质调查局资源评价部主任（副局级）；2005 年 3 月至 2006 年 1 月，中央党校第 21 期一年制中青班学习；2005 年至 2012 年，任中国地质科学院矿产资源研究所所长、党委书记；2012 年至 2014 年，任中国地质科学院矿产资源研究所所长、党委副书记；2010 年至 2016 年，任中国地质科学院副院长；2016 年 8 月退休，2018 年 1 月至今，任全国找矿突破战略行动专家技术指导组组长。2018 年 10 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
叶勇飞	叶勇飞，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于浙江大学，法学硕士。1989 年至 1993 年，杭州大学法律系本科学习；



	1993 年至 1995 年，杭州大学管理学院师资研究生学习，2000 年至 2003 年，浙江大学法学院硕士研究生学习，1995 年至今任浙江大学光华法学院教师。2021 年 11 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司独立董事。
刘劲松	刘劲松，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京邮电大学，博士研究生学历。1993 年至 1998 年，任德国弗戈媒体总编辑；2000 年至 2006 年，任埃森哲公司经理；2014 年至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事会主席。
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，陕西理工大学，成都理工大学本科双学历。2006 年 7 月至 2009 年 6 月，任上海瑞石实业投资集团有限公司技术发展部部门副经理；2009 年 7 月至 2010 年 2 月，任西安东为实业（集团）有限公司云南金平分公司技术负责；2010 年 3 月至 2011 年 4 月，任云南地质调查院云南德钦县区域地质调查项目副技术负责；2011 年 5 月至 2012 年 5 月，任中国地质大学地质调查研究院云南丽江黎明乡区域地质调查项目技术负责；2012 年 5 月至 2015 年 4 月，任西藏那曲申扎县羌塘贵金属开发总公司四宗勘探项目技术负责；2015 年 5 月至 2018 年 12 月，任西藏华钰矿业股份有限公司国内矿产部西南片区项目经理；2019 年 1 月至 2020 年 5 月，任西藏华钰矿业股份有限公司生产运营中心生产运营经理；2020 年 5 月至 12 月，任西藏华钰矿业股份有限公司生产运营中心生产助理总监；2021 年 1 月至 2023 年 2 月，任西藏华钰矿业股份有限公司生产运营中心总监兼总经理助理，2023 年 3 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司总经理助理及扎西康矿山常务副矿长；2018 年 10 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
王义春	王义春，男，1979 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于昆明理工大学，大学本科学历。2002 年 7 月至 2006 年 12 月，青海西部矿业地质勘查有限责任公司，历任技术员、项目经理、总经理助理、董事会秘书，副总经理；2007 年 1 月至今，青海西部稀贵金属有限公司总经理助理、董事会秘书；2009 年 3 月至今，青海西部资源有限公司总经理助理、董事会秘书。2021 年 11 月至今任西藏华钰矿业股份有限公司监事。
蒋仕来	蒋仕来，男，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于黑龙江工程学院，大专学历。1987 年 8 月-1999 年 12 月，历任杭州闲林埠钼铁矿测量组组长、项目开发处处长；2000 年 1 月-2009 年 2 月，历任杭州诺贝尔集团有限公司重庆分公司总经理、西部销售大区总经理、青海诺贝尔矿业有限公司总经理；2009 年 3 月-至今，任青海西部稀贵金属有限公司常务副总裁、青海西部资源有限公司常务副总裁；2021 年 11 月至今，任西藏华钰矿业股份有限公司总经理。



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

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

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

### 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘劲松	四川普得科技集团有限公司	副总裁	2019年11月1日	2023年10月31日
王聪	暨南大学	金融系教授、博士生导师	2012年11月	/
王瑞江	全国找矿突破战略行动专家技术指导组	组长	2018年1月	/
叶勇飞	浙江大家光华法学院	教师	1995年7月	/
王义春	青海西部稀贵金属有	总经理助理、董事	2007年1月	/



	限公司	会秘书		
在其他单位任职情况的说明	不适用			

### (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	由董事会薪酬与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	915.90 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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

2022 年 1 月 20 日，公司收到西藏证监局《行政处罚决定书》（[2022]1 号），根据规定，西藏证监局决定：（一）对道衡投资责令改正，给予警告，并处以 250 万元罚款；（二）对华钰矿业责令改正，给予警告，并处以 180 万元罚款；（三）对时任华钰董事长刘建军给予警告，并处以 140 万元罚款；对道衡董事兼总经理刘桂英给予警告，并处以 50 万元罚款；对时任华钰总经理徐建华给予警告，并处以 25 万元罚款；对华钰董事会秘书孙艳春处以 60 万元罚款；对华钰财务总监邢建军给予警告，并处以 5 万元罚款。



2022 年 7 月 21 日，公司收到上海证券交易所《关于对西藏华钰矿业股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2022]95 号）：对西藏华钰矿业股份有限公司及控股股东西藏道衡投资有限公司、实际控制人暨时任董事长刘建军、关联方刘桂英、时任总经理徐建华、时任财务总监邢建军、时任董事会秘书孙艳春予以通报批评。对于上述纪律处分，本所将通报中国证监会，并记入上市公司诚信档案。

#### （六） 其他

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届第三次董事会会议	2022 年 4 月 28 日	本次会议共有 16 个议案，全部议案审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 29 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刊登的临 2022-027 号公告。
第四届第四次董事会会议	2022 年 5 月 5 日	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议已完成备案。
第四届第五次董事会会议	2022 年 5 月 12 日	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 5 月 13 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刊登的临 2022-036 号公告。
第四届第六次董事会会议	2022 年 6 月 5 日	本次会议共有 2 个议案，全部议案审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 6 月 6 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刊登的临 2022-044 号公告。
第四届第七次董事会会议	2022 年 7 月 12 日	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议已完成备案。
第四届第八次董事会会议	2022 年 8 月 5 日	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议已完成备案。
第四届第九次董事会会议	2022 年 8 月 26 日	本次会议共有 4 个议案，全部议案审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 8 月 29 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刊登的临 2022-067 号公告。
第四届第十次董	2022 年 9 月	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规



事会会议	7 日	规未达到披露要求，该董事会决议已完成备案。
第四届第十一次 董事会会议	2022 年 10 月 27 日	本次会议共有 2 个议案，全部议案审议通过，具体内容详见公司于 2022 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊登的临 2022-077 号公告。
第四届第十二次 董事会会议	2022 年 10 月 31 日	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议已完成备案。
第四届第十三次 董事会会议	2022 年 12 月 2 日	本次会议共有 2 个议案，全部议案通过，具体内容详见公司于 2022 年 12 月 3 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刊登的临 2022-080 号公告。
第四届第十四次 董事会会议	2022 年 12 月 21 日	本次会议共有 1 个议案，该议案审议通过，因根据相关法律法规未达到披露要求，该董事会决议已完成备案。

## 六、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用



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

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

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

**(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 22 日	1、关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案；2、关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年年度报告及摘要》的议案；3、关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年度财务报告》的议案；4、关于西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告的议案；5、关于西藏华钰矿业股份有限公司聘请 2022 年度审计机构的议案；6、	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。





	关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年第一季度报告》的议案；7、关于西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年度财务预算报告的议案。		
2022 年 8 月 22 日	1、关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年半年度报告》及其摘要的议案；2、关于聘任公司内部审计负责人的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2022 年 10 月 24 日	关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年第三季度报告》的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。
2022 年 12 月 1 日	关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保展期的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《审计委员会工作细则》，勤勉尽责。

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 22 日	关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年度董事会提名委员会履职情况报告》的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《提名委员会工作细则》，勤勉尽责。

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 22 日	关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年度董事会薪酬与考核委员会履职情况报告》的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《薪酬与考核委员会工作细则》，勤勉尽责。

**(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 22 日	1、关于《西藏华钰矿业股份有限公司 2021 年度董事会战略委员会履职情况报告》的议案；2、关于调整西藏华钰矿业股份有限公司组织架构的议案。	同意本次会议全部议案内容	严格遵守《战略委员会工作细则》，勤勉尽责。

**(6). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	296
主要子公司在职员工的数量	120
在职员工的数量合计	416
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	205
销售人员	10
技术人员	91
财务人员	19
行政人员	91
合计	416
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	82
专科	117
高中及以下	217
合计	416

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

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

2、薪酬体系分为管理系列与专业技术序列，打通专业技术人员薪酬壁垒。

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

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2013 年 7 月 17 日召开了第一届董事会第十四次会议审议通过了《公司章程》（上市草案）的议案，并于 2013 年 8 月 3 日经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。在本次会议中进一步明确了分红标准和比例以及相关的决策程序和机制，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。《公司章程》中规定公司的现金分红政策为：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司每年应当以现金形式分红；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会未作出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对



此发表独立意见。公司的利润分配方案由董事会制订并交由股东大会审议批准，独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。同时，公司应当根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
把握这轮稀贵金属发展机遇，公司先后完成“塔铝金业金、铋矿项目”、“埃塞金矿项目”、“泥堡金矿项目”的股权收购工作；2022 年 7 月，塔铝金业正式投产，但前期支持项目建设资金的本息尚未归还；目前，泥堡金矿项目、埃塞金矿项目均处于建设前期准备阶段，为确保公司储备项目顺利竣工投产，实现股东利益最大化；综上，公司本年度拟不进行利润分配。	用途：项目建设资金及生产运营。 使用计划：未分配利润 40%用于项目建设，剩余 60%用于生产运营。

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√适用 □不适用



单位:亿元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	4
现金分红金额 (含税)	0
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	1.28
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 (%)	0.00
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	0
合计分红金额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 (%)	0.00

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

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司自 2021 年以来，全面梳理内控流程，针对内控中存在的问题按照相关法律法规及公司相关制度规定及时准确整改，坚持合规运作和生产经营“两手抓、两手硬、两不误”的原则，目前公司严格按照内控体系运行，达到独立、规范、高效运行水平。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用



公司常年外聘的内控审计单位立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

公司在2021年度内控整改的基础上，强化了公司运营管控的执行和监督。2022年度内通过自查公司在关联交易、担保以及信息披露等方面，经评估均严格按照相关法律法规及《股票上市规则》履行了相应的审议程序，确保合规运作。也不存在关联方占用上市公司资金问题。公司内控治理在各个风险点均起到了有效的控制。内控治理水平在不断提高。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,262.27

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用



## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

### 一、排污信息

根据环保主管部门的监督性检测及公司委托第三方的监测结果显示，2022 年度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

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

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

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

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

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

5、矿山采矿废石在废石场集中堆存处置；选矿尾矿砂在尾矿库集中堆存；日常通过覆盖，做好相应的防尘工作。生活垃圾分类收集，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 m<sup>3</sup>），于 2007 年 4 月 19 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂建





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

3. 桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目（1,800t/d、40万t/a、尾矿库容230万m<sup>3</sup>m<sup>3</sup>）项目于2008年5月29日，获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目环境影响报告书的批复》（藏环发[2008]112号）；于2013年6月6日获自治区环保厅批复文件《关于隆子县扎西康多金属矿采选工程和拉屋选矿厂环境保护核验收意见的函》（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. 扎西康铅锌多金属矿60万t/a采选改扩建工程-采矿工程，于2021年的10月通过内部验收，2021年12月通过自治区应急管理厅组织的复验收。2021年1月21日取得《安全生产许可证》，2022年7月完成竣工环境保护验收调查评价工作，通过自主验收。

7. 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。

8. 西藏自治区当雄县拉屋选矿厂工程，于2008年12月19日获得西藏自治区环境保护厅批复文件《关于西藏自治区当雄县拉屋选矿厂工程环境影响报告书的批复》（藏环发[2008]282号），为确保拉屋分公司选矿厂及新建巴郎尾矿库的合法生产，2018年公司委托第三方开展拉屋分公司选矿厂及新建巴郎尾矿库竣工环境保护验收工作，于2018年12月8日完成技术评审，2019年1月13日通过自主验收。

9. 根据自治区环保督查组整改要求，目前已完成扎西康矿山涌水处理站环保竣工验收，并在山南市生态环境局进行了备案；选矿厂供水工程已完成建设，并于2020年7月3日获得山南市生态环境局的批复文件《关于西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿选矿厂供水工程固体废物污染防治

设施竣工环境保护验收合格的函》（山环验[2020]12号）；完成扎西康充填项目环境论证报告的编制和技术审查，并于2019年11月30日获得山南市生态环境局的批复文件《关于西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿充填工程意见的函》（山环函[2019]25号）。

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

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

公司严格按照国家法律法规及其它要求，报告期内已依法取得污染物排放许可证、取水许可证等证件；目前上述证照均在有效期内。

#### 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，土壤环境每季度检测一次。同时隆子县、当雄县环保局委托资质单位对生产单位水、噪声进行监督性监测。根据检测结果显示，各排放指标均符合国家环评标准。

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

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司深入贯彻落实习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的环保思想，在西藏自治区党委、政府的号召下积极响应实施南北山绿化工程。按照人工修复和自然修复相结合的原则，建设以林草植被为主体的生态防护体系，种植油松 76,300 余株，刺槐 172,117 余株，植树绿化面积 2,001 亩，并配套建设管护、土壤改良、灌溉等设施。该项目的实施有利于改善区域生态环境，绿化美化城乡环境，促进当地生态、经济、社会的协调发展。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	5
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	在选厂实行节能技改，对老旧电机进行更换，使用更节能，生产效率更高的节能电机。

具体说明

适用 不适用

公司积极响应国家及政府节能减排号召，落实节能技改工作，依据《国家高耗能设备淘汰目录》对老化、工作效率低的电机进行更换，使用更加节能高效的节能电机，在 2022 年选厂共更换各类型节能电机 100 台，实现了减少碳排放约 5.3 吨。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
-----------	-------	------



总投入（万元）	22	无
其中：资金（万元）	10	华钰基金会扶贫捐赠款：为拉孜县热萨乡强公村股份经济合作社捐赠通信设备。
	10	拉屋分公司向当雄县捐款。
	1	八一慰问边防部队和消防部队。
	1	雅砻文化节捐助隆子县赛马节。
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	500	

#### 具体说明

√适用 □不适用

华钰矿业作为西藏本土成长起来的民营上市企业，始终以“开发一矿、惠及一片、造福一方”为初衷，以提高当地农牧民收入和生活水平为己任，致力于推动矿区地方经济的发展，积极履行企业的政治责任、经济责任、社会责任，主动投身扶贫公益事业，持续积极回报社会，为国家发展、社会进步贡献价值和力量。

2022 年，公司仍然以企业社会责任为切入点，助力扶贫攻坚，努力践行社会责任。公司全年解决大学生就业 5 人，山南分公司安排帮扶对象日当镇德兴村农牧民 53 人就业，年临时用工千余人次，大大缓解了富余劳动力的就业压力。六一前夕，华钰矿业嘉实公司向矿区驻地日喀则市昂仁县如萨乡搬迁户和小学送去大米、面粉、食用油和学习用具等生活用品；拉萨经济下行期间，公司主动为当地政府提供车辆、物资和人员，拉屋分公司第一时间为矿区驻地当雄县捐助 10 万元，用于及时解决实际困难。

2023 年，企业驻地农牧民生活和经济有待复苏，公司将一如既往地履行和承担社会责任，继续加大对大学生和农牧民就业、继续对贫困户建档立卡对口援助、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；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，加大对农牧民的职业技能培训。充分发挥好慈善基金会的作用，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。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，解决农牧产品销售困难的问题，稳定农牧民的收入。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	192.08	
其中：资金（万元）	191.44	其中： 1、拉屋分公司 2022 年度地方扶贫款 118.74 万元； 2、山南分公司每季度对驻地 72 户农牧民结对帮扶，其中包含 70 户贫困户、2 户返贫检测户，每季度合计帮扶 1.6 万元。2022 年度合计帮扶 6.4 万元； 3、山南分公司 2022 年地方扶贫款 65.8 万元； 4、六一前夕，华钰嘉实公司为矿区驻地茹莎乡小学捐助 0.50 万元。
物资折款（万元）	0.6461	为 71 户搬迁户捐助 6,461 元的面粉、大米和食用油等生活用品。
惠及人数（人）	600	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫	组建当地贫困农牧民运输队，为公司运输矿石，车队车辆合计 291 辆，帮扶对象为 143 户。2022 年安置大学生就业 5 人。

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

公开发 行相关 的承诺		西藏博实、 西藏铠茂		年 1 月 31 日				
与首次 公开发 行相关 的承诺	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
与首次 公开发 行相关 的承诺	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
与首次 公开发 行相关 的承诺	解决 关联 交易	道衡投资、 西藏博实、 西藏铠茂、 实际控制人 刘建军	规范关联交易的承诺	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用



与再融资相关的承诺	其他	道衡投资、实际控制人刘建军	<p>(一) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。</p> <p>(二) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本公司/人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>(三) 作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本公司/人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本公司/人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2018年1月30日	是	是	不适用	不适用
	其他	道衡投资、实际控制人刘建军	<p>(一) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。</p> <p>(二) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本公司/人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>(三) 作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本公司/人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本公司/人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2019年12月6日	是	是	不适用	不适用
其他对公司中	其他	道衡投资	<p>如道衡投资公司拟转让其直接或间接持有的发行人股票, 则在锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超</p>	2016年1月	是	是	不适用	不适用





小股东所作承诺			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。	31 日				
---------	--	--	---	------	--	--	--	--



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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币



	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	115
境内会计师事务所审计年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永江、易小龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	40
财务顾问	无	
保荐人	长城国瑞证券有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1、西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“华钰矿业”）于 2022 年度分别收到西藏自治区拉萨市中级人民法院送达的《民事起诉状》和《应诉通知书》（2021）藏 01 民初 260 号（案件一）、（2022）藏 01 民初 5 号（案件二）、（2022）藏 01 民初 6 号（案件三）和（2022）藏 01 民初 15 号文件（案件四），共涉及 11 名自然人（付强、刘晓亮、牟洪兰、孟星、杜晓君、郝黎明、李茫、乔静、苏丽、张韧、张阳）以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，主张赔偿金额共计人民币 67,997,828.23 元。</p> <p>具体内容详见公司于 2022 年 3 月 19 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关于收到〈民事起诉状〉和〈应诉通知书〉的公告》（公告编号：临 2022-017 号）。</p> <p>2、原告付强、郝黎明、张韧、苏丽、孟星、李茫、乔静、杜晓君、张阳合计 9 名自然人向拉萨中院所提交的财产保全申请。拉萨中院根据前述 9 名原告自然人的申请，出具（2021）藏 01 民初 260 号等 9 份民事裁定书，主要裁定如下：冻结西藏华钰矿业股份有限公司、西藏道衡投资有限公司银行存款人民币合计 67,814,728.72 元；若银行存款不足，则在不足的限额内继续查封、冻结、扣押西藏道衡投资有限公司所持有的西藏华钰矿业股份有限公司股票代码为 601020 的股票；冻结金额以 67,814,728.72 元为限，期限为一年。</p> <p>公司向拉萨中院提供了其他等值担保财产，请求变更保全标的物。法院作出主要裁定如下：1、查封、扣押、冻结西藏华钰矿业股份有限公司所有的《隆国用（2014）第 540084264 号》、《隆国用（2014）第 540084265 号》、《隆国用（2014）第 540084267 号》土地使用证及证号为 T5400002008083010012572 的《西藏拉萨当雄县拉屋铜锌矿详查探矿权证》，期限为三年；2、解除对西藏华钰矿业股份有限公司、西藏道衡投资有限公司银行存款人民币 67,814,728.72 元的冻结；解除对西藏道衡投资有限公司所持有的西藏华钰矿业股份有限公司代码为 601020 股票的查封。具体内容详见公司于 2022 年 6 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关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-051</p>	<p>具体内容详见公司披露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公告（公告编号：临 2022-017 号、临 2022-051 号、临 2022-064 号、临 2022-065 号、临 2022-079 号、临 2022-081 号、临 2023-007 号）。</p>

号)。

3、原告 9 名自然人于 2022 年 7 月 15 日向拉萨中院提出撤诉申请。拉萨中院认为，当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利，原告的撤诉申请符合法律规定，且未损害其他当事人之合法权益，依法予以准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款之规定，裁定如下：准许原告 9 名自然人撤诉。案件受理费合计为 546,354.75 元（原告 9 名自然人已预交），减半收取金额合计为 273,213.39 元，由原告 9 名自然人负担。

原告 9 名自然人于 2022 年 7 月 15 日向拉萨中院提出申请，请求解除对公司和西藏道衡投资有限公司所采取的财产保全措施：查封、扣押、冻结西藏华钰矿业股份有限公司所有的《隆国用(2014)第 540084264 号》、《隆国用(2014)第 540084265 号》、《隆国用(2014)第 540084267 号》土地使用证及证号为 T5400002008083010012572 的《西藏拉萨当雄县拉屋铜锌矿详查探矿权证》，期限为三年。

具体内容详见公司于 2022 年 8 月 2 日在上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 及公司指定报刊媒体上披露的《华钰矿业关于诉讼进展暨收到撤诉裁定的公告》（公告编号：临 2022-064 号）。

4、公司收到拉萨中院结案通知书[(2022)藏 01 执保 52、53、54、55、56、57、58、59、60 号]，主要内容为：“李茫、乔静、苏丽、张韧、孟星、张阳、杜晓君、郝黎明、付强、西藏华钰矿业股份有限公司、西藏道衡投资有限公司：本院在执行的申请解除财产保全人李茫、乔静、苏丽、张韧、孟星、张阳、杜晓君、郝黎明、付强与被申请保全人西藏华钰矿业股份有限公司、西藏道衡投资有限公司申请解除财产保全纠纷系列案中，依据西藏自治区拉萨市中级人民法院作出的(2022)藏 01 民初 16 号之三、(2022)藏 01 民初 17 号之三、(2022)藏 01 民初 14 号之三、(2022)藏 01 民初 13 号之三、(2022)藏 01 民初 15 号之三、(2022)藏 01 民初 19 号之三、(2022)藏 01 民初 18 号之三、(2022)藏 01 民初 12 号之三、(2021)藏 01 民初 260 号之三民事裁定书，于 2022 年 8 月 8 日解除冻结西藏华钰矿业股份有限公司所有的《隆国用(2014)第 540084264 号》、《隆国用(2014)第 540084265 号》、《隆国用(2014)第 540084267 号》土地使用证；于 2022 年 8 月 4 日解除冻结西藏华钰矿业股份有限公司所持有的证号为 T5400002008083010012572 的《西藏拉萨当雄县拉屋铜锌矿详查探矿权证》。现根据最高人民法院《关于执行案件立案、结案若干问题的意见》第二十一条第一项规定，通知如下：本案保全事

项全部实施完毕，以‘保全完毕’方式结案。”

具体内容详见公司于 2022 年 8 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上披露的《华钰矿业关于收到结案通知书暨解除财产保全的公告》（公告编号：临 2022-065 号）。

5、公司收到拉萨中院出具的民事判决书，主要内容如下：西藏华钰矿业股份有限公司未及时披露关联交易不具有重大性，与投资者的交易损失之间不存在因果关系，无需对原告的投资损失承担赔偿责任。依据《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》[法释（2022）2 号]第四条、第七条、第八条、第十条、第十一条，《中华人民共和国证券法》第八十条，《中华人民共和国民事诉讼法》第六十七条判定，判决如下：

驳回原告牟洪兰、刘晓亮的全部诉讼请求。

案件受理费合计为 3,942.79 元（牟洪兰、刘晓亮已预交），由牟洪兰、刘晓亮负担。

具体内容详见公司于 2022 年 11 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上披露的《华钰矿业关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-079 号）。

6、近期公司收到了西藏自治区拉萨市中级人民法院（以下简称“拉萨中院”或“法院”）送达的（2022）藏 01 民初 5 号、（2022）藏 01 民初 6 号案件的《民事上诉状》。一审原告牟洪兰、刘晓亮不服拉萨中院作出的（2022）藏 01 民初 5 号、（2022）藏 01 民初 6 号《民事裁定书》，已向西藏自治区拉萨市高级人民法院提起上诉。

具体内容详见公司于 2022 年 12 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上披露的《华钰矿业关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-081 号）。

7、近期公司收到西藏高院送达的（2023）藏民终 5 号、（2023）藏民终 6 号案件的《应诉通知书》、《合议庭组成人员通知书》、《举证通知书》等法律文书，经审查，西藏高院决定受理该上诉案件。目前案件二审尚未开庭审理。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上披露的《华钰矿业关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2023-007 号）。

近期公司收到西藏高院送达的（2023）藏民终 5 号、（2023）藏民终 6 号案件的《出庭通知书》，上诉人牟洪兰、刘晓亮与上诉人华钰矿业证券虚假陈述责任纠纷一案，定于 2023 年 4 月 21 日 09 点 30 分在西藏自治区高级人民法



院成都巡审协调处开庭审理。	
---------------	--



(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(被申请人)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
钟华	西藏华钰矿业股份有限公司	西藏道衡投资有限公司、刘建军、刘桂英、孙艳春、徐建华、邢建军	诉讼	公司于2022年4月收到西藏自治区拉萨市中级人民法院(以下简称“拉萨中院”或“法院”)送达的《民事起诉状》和案号为(2022)藏01民初21号《应诉通知书》等文件,原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼,主张赔偿金额共计301,976.32	301,976.32	否	一审结案	西藏自治区拉萨市中级人民法院于2022年11月28日作出(2022)藏01民初21号《民事判决书》,法院认为,西藏华钰矿业股份有限公司未及时披露关联交易不具有重大性,与投资者的交易损失之间不存在因果关系,无需对钟华的投资损失承担赔偿责任。依据《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》[法释(2022)2号]第四条、第七条、第八条、第	已结案





				元。				<p>十条、第十一条，《中华人民共和国证券法》第八十条，《中华人民共和国民事诉讼法》第六十七条规定，判决如下：</p> <p>驳回原告钟华的全部诉讼请求。</p> <p>案件受理费合计为 5,829.64 元（钟华已预交），由钟华负担。近日公司收到西藏拉萨市中级人民法院证明书（2022）藏 01 民初 21 号，判决书于 2022 年 12 月 15 日生效。</p> <p>,</p>	
杨志	西藏华钰矿业股份有限公司	/	诉讼	公司于 2022 年 6 月收到拉萨中院送达的《民事起诉状》和案号为（2022）藏 01 民初 26 号《应诉通知书》等文件，原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，主张赔偿金额共计 312,384 元。	312,384	否	撤诉	<p>西藏自治区拉萨市中级人民法院于 2022 年 11 月 28 日作出（2022）藏 01 民初 26 号《民事裁定书》，法院认为，当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利，经审查，现原告杨志自愿申请撤回本案起诉，不违反法律、行政法规规定，亦不损害国家及他人利益。</p> <p>依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款规定，裁定如下：</p> <p>准许原告杨志撤诉。</p> <p>案件受理费 50 元（已预交 5,985.76 元），减半收取计 25 元，由杨志负担，多交</p>	/



								5,960.76 元予以退还。	
卢 瑛	西 藏 华 钰 矿 业 股 份 有 限 公 司	/	诉 讼	公司于2022年6月收到拉萨中院送达的《民事起诉状》和案号为(2022)藏01民初31号《应诉通知书》等文件,原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼,主张赔偿金额共计602,280元。	602,280	否	撤 诉	西藏自治区拉萨市中级人民法院于2022年11月25日作出(2022)藏01民初31号《民事裁定书》,法院认为,当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利,经审查,现原告卢瑛自愿申请撤回本案起诉,不违反法律、行政法规规定,亦不损害国家及他人利益。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款规定,裁定如下:  准许原告卢瑛撤诉。  案件受理费50元(原告卢瑛已预交),减半收取计25元,由原告卢瑛负担。卢瑛多交的诉讼费9797.8元,予以返还。	/
张 香 玲	西 藏 华 钰 矿 业 股 份 有 限 公 司	/	诉 讼	公司于2022年6月收到拉萨中院送达的《民事起诉状》和案号为(2022)藏01民初28号《应诉通知书》等文件,原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼,主张赔偿金额共计141,150元。	141,150	否	撤 诉	西藏自治区拉萨市中级人民法院于2022年11月25日作出(2022)藏01民初28号《民事裁定书》,法院认为,当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利,原告张香玲的撤诉申请符合法律规定,且未损害其他当事人之合法权益,依法予以准许。	/



								<p>依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款之规定，裁定如下：</p> <p>准许原告张香玲撤诉。</p> <p>案件受理费 50 元（原告张香玲已预交），减半收取计 25 元，由原告张香玲负担，张香玲多交的诉讼费 3,098 元，予以退还。</p>	
肖楠	西藏华钰矿业股份有限公司	西藏道衡投资有限公司、刘建军、刘桂英、孙艳春、徐建华、邢建军、立信会计师事务所（特殊普通合伙）	诉讼	公司于 2022 年 11 月收到拉萨中院送达的《民事起诉状》，原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，主张赔偿金额共计 2,049,845.24 元。	2,049,845.24	否	撤诉	<p>西藏自治区拉萨市中级人民法院于 2022 年 12 月 6 日作出（2022）藏 01 民初 37 号《民事裁定书》，法院认为，当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利，原告肖楠的撤诉申请符合法律规定，且未损害其他当事人之合法权益，依法予以准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款之规定，裁定如下：准许原告肖楠撤诉。</p> <p>案件受理费 50 元（原告肖楠已预交），减半收取计 25 元，由原告肖楠负担，肖楠多交的诉讼费 23,173.76 元，予以退还。</p>	/
李湘贵	西藏华钰矿业	/	诉讼	公司于 2022 年 11 月收到拉萨中院送达的《民事起诉状》和案号为（2022）藏 01 民初 36	7,546.61	否	撤诉	<p>西藏自治区拉萨市中级人民法院于 2022 年 11 月 30 日作出（2022）藏 01 民初 36 号《民事裁定书》，法院认为，当事人有权在</p>	/



	股 份 有 限 公 司			号《应诉通知书》等文件，原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，主张赔偿金额共计 7,546.61 元。				法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利，原告李湘贵的撤诉申请符合法律规定，且未损害其他当事人的合法权益，依法予以准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款之规定，裁定如下：  准许原告李湘贵撤诉。  案件受理费 50 元（原告李湘贵已预交），减半收取计 25 元，由原告李湘贵自行承担。	
韦 玮	西 藏 华 钰 矿 业 股 份 有 限 公 司	西 藏 道 衡 投 资 有 限 公 司、 邢 建 军	诉 讼	公司于 2023 年 1 月收到拉萨中院送达的案号为（2022）藏 01 民初 39 号《应诉通知书》等文件，原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼，主张赔偿金额共计 316,962.50 元。	316,962.50	否	撤 诉	西藏自治区拉萨市中级人民法院于 2023 年 3 月 10 日作出（2022）藏 01 民初 39 号《民事裁定书》，法院认为，当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利，原告韦玮自愿申请撤回本案起诉，不违反法律、行政法规规定，亦不损害国家及他人利益。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款之规定，裁定如下：  准许原告韦玮撤诉。  案件受理费 50 元（已预交 6,054.44 元），减半收取计 25 元，由韦玮负担，多交 6,029.44 元予以退还。	/



章秀文	西藏华钰矿业股份有限公司	西藏道衡投资有限公司、立信会计师事务所(特殊普通合伙)	诉讼	公司于2023年2月收到拉萨中院送达的《民事起诉状》、案号为(2023)藏01民初4号《应诉通知书》等文件,原告以证券虚假陈述责任纠纷为由对公司提起民事诉讼,主张赔偿金额共计5,932.89元。	5,932.89	否	撤诉	<p>西藏自治区拉萨市中级人民法院于2023年3月16日作出(2023)藏01民初4号《民事裁定书》,法院认为,当事人有权在法律规定的范围内处分自己的民事权利和诉讼权利,原告章秀文自愿申请撤回本案起诉,不违反法律、行政法规规定,亦不损害国家及他人利益,本院予以准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十八条第一款之规定,裁定如下:</p> <p>准许原告章秀文撤诉。</p> <p>案件受理费50元(已预交),减半收取计25元,由章秀文负担。</p>	/
吕庆育	西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司	西藏华钰矿业股份有限公司、重庆安策科技有限公司	诉讼	公司于2022年6月收到西藏自治区隆子县人民法院送达的《民事起诉状》、案号为(2022)藏0529民初150号《应诉通知书》等文件,原告以工程施工合同纠纷为由对公司提起民事诉讼,主张支付工程款及利息等费用共计804,097元。	804,097	否	二审	<p><b>一审判决如下:</b></p> <p>西藏自治区隆子县人民法院于2023年3月5日作出(2022)藏0529民初150号《民事裁定书》,判决如下:</p> <p>被告西藏华钰矿业股份有限公司于本判决生效之日起十五日内吕庆育工程款520,000元及利息(利息按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算,自2022年6月21日起至实际支付之日止);如</p>	/



								<p>果未按本判决指定的期间履行给付金钱的义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>驳回原告吕庆育其他诉讼请求。</p> <p>案件受理费 11,682.91 元，由被告西藏华钰矿业股份有限公司负担。</p> <p><b>二审上诉：</b></p> <p>上诉人西藏华钰矿业股份有限公司、西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司因与被上诉人吕庆育、重庆安策科技有限公司建设工程施工合同纠纷一案，不服西藏自治区隆子县人民法院作出的(2022)藏 0529 民初 150 号民事判决书，已提起上诉。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2021年3月11日，上海证券交易所下发《关于对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以公开谴责的决定》（[2021]19号），基于：1、控股股东未履行增持计划；2、控股股东减持特定股份未按规定履行披露义务，根据《股票上市规则》第17.2条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第2号——纪律处分实施标准》等有关规定，对西藏华钰矿业股份有限公司控股股东西藏道衡投资有限公司予以公开谴责。

2021年4月1日，西藏证监局下发《关于对西藏华钰矿业股份有限公司、刘建军、徐建华、孙艳春采取出具警示函措施的决定》（[2021]1号）、《关于对西藏道衡投资有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2021]2号）：根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第十四条、《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，对西藏道衡投资有限公司、西藏华钰矿业股份有限公司、刘建军、徐建华、孙艳春采取出具警示函的行政监管措施，将相关情况记入证券期货市场诚信档案。道衡投资因持有的华钰矿业股票因质押违约被公开司法拍卖，未及时通知上市公司履行信息披露义务；华钰公司按规定因未及时履行信息披露义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》第三十条、第三十一条相关规定。

2022年1月20日，西藏证监局下发《行政处罚决定书》（[2022]1号），基于：1、未按规定披露关联方及关联交易；2、未及时披露道衡投资所持上市公司5%以上股份被司法拍卖情况，依



据 2005 年《证券法》第一百九十三条第二款、第三款，2019 年《证法》第一百九十七条第一款的规定，西藏证监局决定：（一）对道衡投资责令改正，给予警告，并处以 250 万元罚款；（二）对华钰矿业责令改正，给予警告，并处以 180 万元罚款；（三）对时任华钰董事长刘建军给予警告，并处以 140 万元罚款；对道衡董事兼总经理刘桂英给予警告，并处以 50 万元罚款；对时任华钰总经理徐建华给予警告，并处以 25 万元罚款；对华钰董事会秘书孙艳春处以 60 万元罚款；对华钰财务总监邢建军给予警告，并处以 5 万元罚款。

2022 年 7 月 21 日，上海证券交易所下发《关于对西藏华钰矿业股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2022]95 号）：对西藏华钰矿业股份有限公司及控股股东西藏道衡投资有限公司、实际控制人暨时任董事长刘建军、关联方刘桂英、时任总经理徐建华、时任财务总监邢建军、时任董事会秘书孙艳春予以通报批评。对于上述纪律处分，本所将通报中国证监会，并记入上市公司诚信档案。

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

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

控股股东不存在主体和债项信用等级下调的情形

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



**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

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

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

2、2021年5月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案》，为支持公司并表范围内的重要控股子公司塔铝金业名下康桥奇矿区开发、选厂和必要的基础设施建设，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟向塔铝金



业提供不超过 1,200 万美元的借款。借款利率为年利率 6%，借款期限为 60 个月，借款期限起始日以出借人实际转账之日起算，如借款分次转账支付并且转账日期不统一的，则逐笔借款的到期日逐笔起算，逐笔到期。本次借款资金来源为公司自有资金。截至目前，华钰矿业已向塔铝金业支付借款 1,200 万美元。

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

3、2021 年 8 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司向控股子公司塔铝金业提供借款的议案》，为支持公司并表范围内的重要控股子公司塔铝金业名下康桥奇矿区开发、选厂和必要的基础设施建设，在不影响公司正常经营的情况下，公司拟向塔铝金业提供不超过 2,000 万美元的借款。借款利率为年利率 6%，借款期限为 60 个月，借款期限起始日以出借人实际转账之日起算，如借款分次转账支付并且转账日期不统一的，则逐笔借款的到期日逐笔起算，逐笔到期。本次借款资金来源为公司自有资金。截至目前，华钰矿业已向塔铝金业支付借款 1107.74 万美元。

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

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
青海西部稀贵金属有限公司	其他关联人				2,000	0	0
合计					2,000	0	0
关联债权债务形成原因		日常经营性需要					
关联债权债务对公司的影响		无					

2022 年 9 月 16 日，公司归还青海西部稀贵金属有限公司 2,000 万元本金及利息。

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

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

(1) 2018 年 4 月 4 日，塔铝金业与“塔吉克铝业集团”国有独资企业签订借款合同和借款补充合同，向其借款 30 万美元，借款年利率为 5%，截至报告期末已借款 30 万美元。

(2) 2018 年 7 月 30 日，塔铝金业与“塔吉克铝业集团”国有独资企业签订借款合同，向其借款 970 万美元，借款年利率为 5%，截至报告期末，塔吉克铝业已向塔铝金业支付借款 0 万美元。

(3) 2021 年 7 月 31 日，道衡投资与公司签订房屋租赁合同，定价依据按西藏拉萨经济技术开发区当时的房价租赁市场价格定价，租赁期一年，费用 14,400 元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(4) 2022 年 8 月 1 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 147,840 元。该事项已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(5) 截至目前，公司合计出借恒琨冶炼 10,000,000 元，2022 年 7 月 22 日，公司收到恒琨冶炼出具的《延期还款承诺函》，承诺待恒琨冶炼具备资金偿还能力时，将优先及时偿还公司借款及相应利息（利息计算按照借款协议及补充协议执行）。该承诺为持续不可撤销之承诺，不会因恒琨冶炼未与公司签署借款合同及补充合同的续期合同，或以相关事项超过法律诉讼时效为理由拒绝还款。

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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



西藏华钰矿业股份有限公司	公司本部	“塔铝金业”封闭式股份公司	1,514.94	2021年11月5日	债务履行届满之日	3年	连带责任担保	无	否	否	不适用	无	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00								
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,514.94								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						1,514.94								
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.57								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00								
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）						0.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00								
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：



1、截至报告期末，西藏集为已归还公司为其提供反担保的全部借款，同日公司涉及上述借款的反担保合同自动终止，报告期内具体还款明细如下：2022 年 4 月西藏集为归还其与中国邮政储蓄银行拉萨市国际城签订的《资金借款合同》项下 850 万元本金及利息。

2、截至报告期末，塔铝金业已归还公司为其提供担保的该笔借款，同日公司涉及上述借款的担保合同自动终止，报告期内具体还款明细如下：2022 年 7 月塔铝金业归还其与南昌航诺贸易有限公司签订的《货物供货合同》项下 3,759.86 万元本金及利息。

3、2021 年 10 月 15 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保的议案》，同意公司为塔铝金业与南昌航诺贸易有限公司签订《货物供货合同》项下相关费用提供担保，合同总价为人民币 1,514.94 万元。2022 年 12 月 2 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司为塔铝金业提供担保展期的议案》，同意公司为塔铝金业上述贷款债务展期进行担保。具体详见公司于 2021 年 11 月 16 日、2022 年 12 月 3 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刊载披露的相关公告（公告编号：临 2021-096 号、临 2022-080 号）。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

√适用 □不适用

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

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

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

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

(5) 塔铝金业与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同,向其借款70.00万美元,借款年利率为12%,塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。

(6) 塔铝金业与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同,向其借款130.00万美元,借款年利率为12%,塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。

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

√适用 □不适用

2020年5月11日,公司召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过《关于终止公司公开发行可转换公司债券事项的议案》及公司非公开发行的方案等议案,同意公司非公开发行不超过150,000,000股股票,募集资金总额(含发行费用)不超过人民币6.8亿元(含6.8亿元)。详见公司于2020年5月12日刊登在上海证券交易所网站



(www. sse. com. cn) 及指定相关报刊媒体的相关公告 (临 2020-035 号)。公司于 2020 年 5 月 27 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议并通过关于公司非公开发行股票的所有议案, 详见公司于 2020 年 5 月 28 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定相关报刊媒体的临时公告 (临 2020-042 号)。

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

2022 年 6 月 5 日, 公司召开的第四届董事会第六次会议和第四届监事会第三次会议审议通过《关于终止公司非公开发行股票事项的议案》, 同意终止非公开发行股票事项。详见公司于 2022 年 6 月 6 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定相关报刊媒体的相关公告 (临 2022-046 号)。公司于 2022 年 6 月 21 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议并通过《关于终止公司非公开发行股票事项的议案》, 详见公司于 2022 年 6 月 22 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定相关报刊媒体的临时公告 (临 2022-053 号)。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	555,312,548	100.00				+7,012,517	+7,012,517	562,325,065	100.00
1、人民币普通股	555,312,548	100.00				+7,012,517	+7,012,517	562,325,065	100.00



2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	555,312,548	100.00				+7,012,517	+7,012,517	562,325,065	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

“华钰转债”（转债代码：113027）自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，转股的金额为人民币 71,319,000 元，因转股形成的股份数量 7,012,517 股。截至 2022 年 12 月 31 日，累计共有人民币 401,360,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 39,464,025 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 7.5039%，尚未转股的华钰转债金额为人民币 238,640,000 元，占华钰转债发行总量的比例为 37.2875%。

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
公开发行人民币 普通股(A股)	2016年3 月9日	7.18	5,200	2016年3 月16日	5,200	不适用
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2019年6 月14日	100	64,000万 元	2019年7 月10日	64,000万 元	2025年6 月13日
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
无						
其他衍生证券						
无						



截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

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

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

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

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

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、“华钰转债”（转债代码：113027）自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，转股的金额为人民币 71,319,000 元，因转股形成的股份数量 7,012,517 股。截至 2022 年 12 月 31 日，累计共有人民币 401,360,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 39,464,025 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 7.5039%，尚未转股的华钰转债金额为人民币 238,640,000 元，占华钰转债发行总量的比例为 37.2875%。

2、公司资产和负债结构的变动情况：

单位：元 币种：人民币



项目	2022 年期初	2022 年期末	变动额
总资产	5,001,676,851.71	5,329,613,228.27	327,936,376.56
总负债	1,667,879,852.96	1,840,012,008.34	172,132,155.38
资产负债率 (%)	33.35%	34.52%	

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,890
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,938
截至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) 截至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、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
西藏道衡投 资有限公司	0	91,482,629	16.27		质押	48,892,000	境内非 国有法 人
青海西部稀 贵金属有限 公司	0	58,401,660	10.39		无		境内非 国有法 人



西藏博实创业投资有限公司	0	10,045,342	1.79		质押	10,000,000	境内非国有法人
朱平波	3,990,000	9,090,000	1.62		无		未知
上海珺容资产管理有限公司—珺容魔法师二号私募证券投资基金	5,350,000	5,350,000	0.95		无		未知
青海西部资源有限公司	-5,000,400	4,999,600	0.89		无		境内非国有法人
关峰	2,054,910	3,984,500	0.71		无		未知
招商证券股份有限公司—建信中小盘先锋股票型证券投资基金	2,860,000	2,860,000	0.51		无		未知
季秀珍	2,800,000	2,800,000	0.50		无		未知
李继东	-123,600	2,522,600	0.45		无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西藏道衡投资有限公司	91,482,629	人民币普通股	91,482,629
青海西部稀贵金属有限公司	58,401,660	人民币普通股	58,401,660
西藏博实创业投资有限公司	10,045,342	人民币普通股	10,045,342
朱平波	9,090,000	人民币普通股	9,090,000
上海珺容资产管理有限公司—珺容魔法师二号私募证券投资基金	5,350,000	人民币普通股	5,350,000
青海西部资源有限公司	4,999,600	人民币普通股	4,999,600



关峰	3,984,500	人民币普通股	3,984,500
招商证券股份有限公司一建信中小盘先锋股票型证券投资基金	2,860,000	人民币普通股	2,860,000
季秀珍	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
李继东	2,522,600	人民币普通股	2,522,600
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	青海西部稀贵金属有限公司和青海西部资源有限公司控股股东均为青海宏发矿业有限责任公司。未发现其他股东存在关联关系和一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

注：截至 2022 年 12 月 31 日，道衡投资共持有的本公司股份 91,482,629 股，占公司总股本的 16.2686%，处于质押/冻结的股份数为 48,892,000 股，占其持股总数的 53.4440%，占公司总股本的 8.6946%。剩余质押股份数 44,690,000 股，占其所持公司股份总数的 48.8508%，占公司总股本的 7.9474%。

### (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）；矿产勘查；新材料；贸易；技术服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

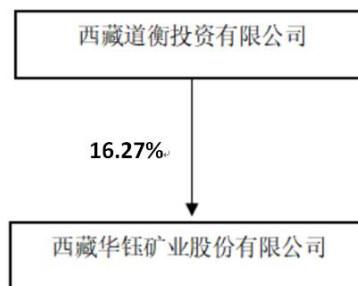
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

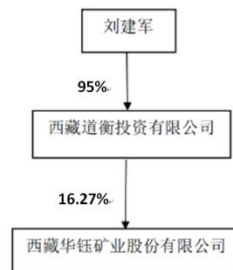
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
青海西部稀贵金属有限公司	骆哲宏	2006 年 8 月 24 日	916300007814225392	60,000	矿产资源开发（不含勘探、开采）；矿产品加工、销售（不含煤炭销售）；贸易；矿业信息和矿业技术咨询；建材经营。（国家有专项规定的除外）
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

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

2、西藏博实、西藏铠茂：如上述两公司拟转让其直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 50%、在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内合计转让发行人股票的数量不超过所



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

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券	华钰转债	113027	2019年6月14日	2019年6月14日	2025年6月13日	238,640,000	1.50	每年付息一次,到期归还本金和最后一利息。	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
华钰转债	公司已于 2020 年 6 月 15 日支付自 2019 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 13 日期间的利息。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载的相关公告（公告编号：临 2020-043 号）。
华钰转债	公司已于 2021 年 6 月 15 日支付自 2020 年 6 月 14 日至 2021 年 6 月 13 日期间的利息。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载的相关公告（公告编号：临 2021-050 号）。
华钰转债	公司已于 2022 年 6 月 14 日支付自 2021 年 6 月 14 日至 2022 年 6 月 13 日期间的利息。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上刊载的相关公告（公告编号：临 2022-050 号）。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

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

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

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

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

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

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上披露的相关报告。2021 年 5 月 26 日出具了《2019 年西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券 2021 年跟踪信用评级报告》本次公司主体信用评级结果为：“A”，评级展望维持“负面”；“华钰转债”评级结果为：“A”。具体详见公司于 2021 年 6 月 12 日在上海证券交易所网站及公司指定媒体上披露的相关报告。2022 年 6 月 29 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 2022 年跟踪信用评级报告》本次公司主体信用评级结果为：“A”，评级展望维持“负面”；“华钰转债”评级结果为：“A”。具体详见公司于 2022 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站及公司指定媒体上披露的相关报告。

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

适用 不适用

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用



**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**
适用 不适用

**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**
适用 不适用

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

**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,695,063.37	133,055,018.72	28.29	主要系本期汇率变动产生大额汇兑收益所致;
流动比率	0.33	0.30	7.83	主要系本期货币资金及存货增加所致;
速动比率	0.18	0.24	-24.91	主要系预收货款及应付票据增加所



				致；
资产负债率（%）	34.52	33.35	1.18	
EBITDA 全部债务比	0.21	0.19	10.27	
利息保障倍数	3.48	5.22	-33.41	主要系本期利息费用增加所致
现金利息保障倍数	4.64	6.52	-28.79	主要系经营活动产生现金流量净额增加所致
EBITDA 利息保障倍数	6.39	7.83	-18.47	主要系本期利息费用增加所致。
贷款偿还率（%）	100	100		
利息偿付率（%）	100	100		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

### （一） 转债发行情况

适用 不适用

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

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



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

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券	
期末转债持有人数	9,121	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国银行股份有限公司一天弘增强回报债券型证券投资基金	16,503,000	6.92
嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	16,225,000	6.80
珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债一号私募证券投资基金	7,000,000	2.93
中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	6,000,000	2.51
嘉实元融固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	5,000,000	2.10
嘉实多策略固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	3,087,000	1.29
钟原	3,000,000	1.26
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	3,000,000	1.26
华夏基金延年益寿 5 号纯债固	2,818,000	1.18



定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司		
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	2,407,000	1.01

**(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	309,959,000	-71,319,000			238,640,000

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券
报告期转股额(元)	71,319,000
报告期转股数(股)	7,012,517
累计转股数(股)	39,464,025
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	7.5039
尚未转股额(元)	238,640,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	37.2875

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

√适用 □不适用



公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，负债情况无明显变化，资信情况良好。公司未来年度还债计划已做好合理安排，现金来源主要为经营性现金流、银行融资、塔铝金业基本建设借款到期收回等。

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2023]第 ZB10851 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 矿权的减值</b>	
<p>相关的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注五（二十九）、附注七（二十六）。。</p> <p>我们识别矿权的减值为关键审计事项，主要是由于在估计其可收回金额时涉及管理层重大估计及判断。本年末，华钰矿业拥有铅、锌、金等在内的矿权，主要为无形资产-采矿权、探矿权及地质成果。</p> <p>由于上述无形资产金额重大，且国内外市场商品价格波动较大，管理层每年未定期评估矿权资产是否存在减值迹象。</p> <p>矿权的相关减值评估涉及管理层重大估计及判断，包括矿产储量、折现率以及基于未来市场供需情况的现金流量预测等。管理层估计及判断的不同可能造成重大财务影响。</p>	<p>我们对矿权减值评估所执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解、评估并测试华钰矿业与矿权减值相关的关键内部控制；</p> <p>（2）复核管理层对矿权减值迹象的判断和分析；</p> <p>（3）了解和评估管理层采用的矿权减值测试政策和方法；</p> <p>（4）基于我们对行业的了解，分析并复核管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性；</p> <p>（5）评价矿权减值测试关键假设的适当性；评价测试所引用的折现率等参数的合理性；</p> <p>（6）将预计未来现金流量现值时的基础数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，并考虑合理性；</p> <p>（7）查阅华钰矿业聘请的评估机构资质情况，评价评估师的胜任能力、专业素质和客观性；查阅评估师出具的评估报告，分析其采用的评估假设的合理性。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注五（三十八）、附注七（六十一）。</p> <p>由于营业收入是华钰矿业本年度归属</p>	<p>我们对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效</p>

<p>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。</p>	<p>性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(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；</p> <p>(4) 对主要客户函证本期的交易金额及期末应收账款余额或预收账款余额，针对未回函或回函不符项目实施替代审计程序；</p> <p>(5) 对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动情况；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后的收入交易，选取样本，核对销售合同或订单、出库单、化验单、结算单、货权转移单和银行回单，评价收入是否记录于恰当的会计期间；</p> <p>(7) 对主要客户通过访谈、查询工商信息等方法，识别主要客户的实际控制人与公司是否存在关联关系。</p>
---	---

#### 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 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督华钰矿业的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华钰矿业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财

务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华钰矿业不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李永江  
(项目合伙人)

中国注册会计师：易小龙

中国·上海

2023 年 4 月 26 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）	195,714,876.63	78,961,287.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（四）		106,000,000.00
应收账款	七、（五）	642,566.89	678,265.05
应收款项融资	七、（六）		41,000,000.00
预付款项	七、（七）	11,692,551.67	7,124,078.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（八）	1,574,479.14	2,873,449.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（九）	177,539,175.84	64,890,773.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（十三）	7,673,220.40	7,963,766.94
流动资产合计		394,836,870.57	309,491,619.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			



其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、(十七)	479,099,700.84	495,294,493.64
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	七、(二十一)	1,640,320,396.88	1,319,534,902.76
在建工程	七、(二十二)	658,311,350.94	696,618,492.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、(二十五)	8,350,418.41	2,103,708.14
无形资产	七、(二十六)	2,112,037,480.15	2,143,443,347.36
开发支出			
商誉	七、(二十八)		
长期待摊费用	七、(二十九)	609,535.15	2,558,501.61
递延所得税资产	七、(三十)	25,090,169.98	12,047,989.30
其他非流动资产	七、(三十一)	10,957,305.35	20,583,796.82
非流动资产合计		4,934,776,357.70	4,692,185,232.08
资产总计		5,329,613,228.27	5,001,676,851.71
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、(三十二)	115,000,000.00	126,234,060.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			



应付票据	七、(三十五)	180,000,000.00	
应付账款	七、(三十六)	359,470,686.72	331,138,885.73
预收款项	七、(三十七)	86,240.00	8,000.00
合同负债	七、(三十八)	179,322,899.98	61,338,424.42
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	七、(三十九)	27,927,452.45	36,132,453.07
应交税费	七、(四十)	29,484,708.69	20,981,864.79
其他应付款	七、(四十一)	220,101,296.55	260,010,791.77
其中：应付利息		1,971,567.77	1,707,065.51
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(四十三)	75,700,171.81	129,189,782.93
其他流动负债	七、(四十四)	23,229,674.19	57,973,995.18
流动负债合计		1,210,323,130.39	1,023,008,258.45
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、(四十五)	185,914,034.43	165,000,000.00
应付债券	七、(四十六)	218,817,332.92	270,560,637.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、(四十七)	6,151,966.95	831,109.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、(四十九)	29,373.86	21,877.90
预计负债	七、(五十)	79,493,048.93	85,307,573.13
递延收益	七、(五十一)	21,141,666.67	
递延所得税负债	七、(三十)	116,409,783.36	118,753,137.03
其他非流动负债	七、(五十二)	1,731,670.84	4,397,259.54



非流动负债合计		629,688,877.96	644,871,594.51
负债合计		1,840,012,008.35	1,667,879,852.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、（五十三）	562,325,065.00	555,312,548.00
其他权益工具	七、（五十四）	48,840,377.80	63,426,656.37
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（五十五）	704,101,711.76	638,108,666.65
减：库存股			
其他综合收益	七、（五十七）	-32,282,069.62	-2,853,795.83
专项储备	七、（五十八）	7,613,531.68	9,774,081.38
盈余公积	七、（五十九）	196,748,943.75	180,214,430.55
一般风险准备			
未分配利润	七、（六十）	1,369,181,822.04	1,236,026,738.57
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		2,856,529,382.41	2,680,009,325.69
少数股东权益		633,071,837.51	653,787,673.06
所有者权益（或股东权 益）合计		3,489,601,219.92	3,333,796,998.75
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		5,329,613,228.27	5,001,676,851.71

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 母公司资产负债表

2022 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	附注十七	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		168,476,734.60	22,087,955.92



交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			97,000,000.00
应收账款	(一)	53,550,695.89	4,616,863.73
应收款项融资	(一)		41,000,000.00
预付款项		14,423,822.42	7,034,259.14
其他应收款	(二)	118,190,783.27	73,372,262.33
其中：应收利息		101,691,644.35	
应收股利			
存货		57,973,138.59	57,165,902.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		884,064.30	713,972.95
流动资产合计		413,499,239.07	302,991,216.83
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,253,254,014.91	1,269,448,807.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,179,494,194.23	1,167,428,858.32
在建工程		90,620,975.18	86,647,685.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,077,804.37	1,616,706.49
无形资产		656,589,780.14	660,066,724.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		609,535.15	2,558,501.61



递延所得税资产		17,449,065.92	11,530,129.31
其他非流动资产		715,156,510.09	598,243,233.10
非流动资产合计		3,914,251,879.99	3,797,540,646.53
资产总计		4,327,751,119.06	4,100,531,863.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		115,000,000.00	34,771,876.71
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		180,000,000.00	
应付账款		185,403,719.65	193,047,875.06
预收款项		86,240.00	8,000.00
合同负债		84,468,019.17	55,298,557.21
应付职工薪酬		21,432,185.90	32,994,613.58
应交税费		23,007,101.48	19,256,405.78
其他应付款		833,572,025.02	872,513,760.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		66,101,487.72	128,504,557.14
其他流动负债		16,507,617.65	135,188,812.44
流动负债合计		1,525,578,396.59	1,471,584,458.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		153,500,000.00	165,000,000.00
应付债券		218,817,332.92	270,560,637.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		569,808.20	831,109.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		18,757,677.93	24,773,287.46
递延收益		21,141,666.67	
递延所得税负债			





其他非流动负债			
非流动负债合计		412,786,485.72	461,165,034.37
负债合计		1,938,364,882.31	1,932,749,492.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		562,325,065.00	555,312,548.00
其他权益工具		48,840,377.80	63,426,656.37
其中：优先股			
永续债			
资本公积		704,101,711.76	638,108,666.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,613,531.68	9,774,081.38
盈余公积		196,748,943.75	180,214,430.55
未分配利润		869,756,606.76	720,945,987.96
所有者权益（或股东权益）合计		2,389,386,236.75	2,167,782,370.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,327,751,119.06	4,100,531,863.36

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	七、（六十一）	564,223,352.33	1,408,261,710.69
其中：营业收入		564,223,352.33	1,408,261,710.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			



二、营业总成本		395,508,836.18	1,228,193,254.42
其中：营业成本	七、(六十一)	306,091,622.49	1,000,063,800.52
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	七、(六十二)	26,254,953.07	19,271,542.98
销售费用	七、(六十三)	1,121,068.06	1,465,405.09
管理费用	七、(六十四)	146,240,048.75	154,136,590.24
研发费用	七、(六十五)	8,925,368.45	1,536,362.37
财务费用	七、(六十六)	-93,124,224.64	51,719,553.22
其中：利息费用		59,342,639.47	39,794,032.69
利息收入		146,017.97	1,596,562.10
加：其他收益	七、(六十七)	847,063.10	380,310.23
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(六十八)	-16,190,222.62	-1,023,218.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,194,792.80	-4,148,151.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-858,555.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(七十一)	-193,822.81	14,602,236.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(七十二)	-13,645,536.39	-29,750,808.81



资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（七十三）	84,397.55	-4,705.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,616,394.98	164,272,270.65
加：营业外收入	七、（七十四）	12,821,902.13	10,707,702.65
减：营业外支出	七、（七十五）	5,494,311.74	7,134,135.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		146,943,985.37	167,845,837.69
减：所得税费用	七、（七十六）	12,800,450.13	33,141,680.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,143,535.24	134,704,157.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		134,143,535.24	134,704,157.08
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）		149,689,596.67	150,648,874.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,546,061.43	-15,944,717.52
六、其他综合收益的税后净额		-34,598,047.91	-3,018,293.77
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,428,273.79	-1,493,995.34
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		-29,428,273.79	-1,493,995.34



收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-29,428,273.79	-1,493,995.34
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,169,774.12	-1,524,298.43
七、综合收益总额		99,545,487.33	131,685,863.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		120,261,322.88	149,154,879.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-20,715,835.55	-17,469,015.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五十六)	0.27	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五十六)	0.27	0.27

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	(四)	586,290,319.06	712,199,698.72
减：营业成本	(四)	292,700,189.49	398,728,504.52
税金及附加		14,723,850.96	16,793,669.61
销售费用			6,762.63
管理费用		125,965,979.81	131,590,851.29
研发费用		8,925,368.45	1,536,362.37



财务费用		-19,936,137.41	43,349,306.62
其中：利息费用		40,615,641.56	32,146,245.88
利息收入		139,505.66	1,582,333.10
加：其他收益		836,506.16	347,363.40
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	17,178,907.29	24,714,419.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,194,792.80	-4,148,151.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-703,888.90
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-53,517.25	9,134,615.37
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-29,750,808.81
资产处置收益（损失以“－”号填列）		81,353.12	-4,705.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		181,954,317.08	124,635,125.79
加：营业外收入		7,810,322.62	6,710,663.97
减：营业外支出		4,361,516.79	5,720,930.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		185,403,122.91	125,624,859.72
减：所得税费用		20,057,990.91	24,930,465.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		165,345,132.00	100,694,394.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		165,345,132.00	100,694,394.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综			



合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		165,345,132.00	100,694,394.34
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		746,920,966.55	1,567,509,206.91
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		7,000.00	26,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、（七十八） 1	35,857,475.36	22,361,931.24
经营活动现金流入小计		782,785,441.91	1,589,897,138.15
购买商品、接受劳务支付的现金		230,859,653.40	1,071,174,171.23
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		124,151,863.98	84,210,853.43
支付的各项税费		83,527,133.93	121,657,727.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、（七十八） 2	68,719,205.35	53,528,272.71
经营活动现金流出小计		507,257,856.66	1,330,571,025.00
经营活动产生的现金流量净额		275,527,585.25	259,326,113.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,202,727.06	34,457,092.85
取得投资收益收到的现金		1,345.48	45,598.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		143,000.00	31,650.00
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	七、（七十八） 3		10,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,347,072.54	44,534,340.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,064,797.95	250,714,566.34
投资支付的现金		3,199,502.36	4,540,348.67
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、（七十八） 4		19,802.33
投资活动现金流出小计		296,264,300.31	255,274,717.34
投资活动产生的现金流量净额		-292,917,227.77	-210,740,376.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		220,483,982.39	130,610,327.50
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（七十八） 5	225,921,890.10	140,164,396.51
筹资活动现金流入小计		446,405,872.49	270,774,724.01
偿还债务支付的现金		170,535,583.21	179,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,594,606.16	22,039,666.17
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	七、（七十八） 6	200,362,494.04	71,495,922.69
筹资活动现金流出小计		396,492,683.41	272,535,588.86
筹资活动产生的现金流量净额		49,913,189.08	-1,760,864.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,209,398.66	-674,626.81
五、现金及现金等价物净增加额		36,732,945.22	46,150,245.08
加：期初现金及现金等价物余额		78,903,198.67	32,752,953.59
六、期末现金及现金等价物余额		115,636,143.89	78,903,198.67

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		475,512,042.77	470,426,576.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的		357,696,500.95	506,881,743.38



现金			
经营活动现金流入小计		833,208,543.72	977,308,320.32
购买商品、接受劳务支付的现金		229,899,498.58	314,063,231.03
支付给职工及为职工支付的现金		116,491,906.96	78,017,521.26
支付的各项税费		65,474,748.91	91,364,817.30
支付其他与经营活动有关的现金		260,587,531.27	325,259,799.25
经营活动现金流出小计		672,453,685.72	808,705,368.84
经营活动产生的现金流量净额		160,754,858.00	168,602,951.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,345.48	45,598.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,000.00	31,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,134,345.48	43,077,248.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,847,452.56	93,801,844.42
投资支付的现金		3,000,000.00	3,102,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,847,452.56	96,904,644.42
投资活动产生的现金流量净额		-107,713,107.08	-53,827,396.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			



吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		183,202,022.33	29,727,000.00
筹资活动现金流入小计		363,202,022.33	154,727,000.00
偿还债务支付的现金		163,659,813.43	179,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,038,666.10	21,412,921.04
支付其他与筹资活动有关的现金		168,234,260.14	70,749,236.76
筹资活动现金流出小计		349,932,739.67	271,162,157.80
筹资活动产生的现金流量净额		13,269,282.66	-116,435,157.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12.36	-5,120.39
五、现金及现金等价物净增加额		66,311,045.94	-1,664,723.05
加：期初现金及现金等价物余额		22,087,955.92	23,752,678.97
六、期末现金及现金等价物余额		88,399,001.86	22,087,955.92

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞



合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	555,312,548.00			63,426,656.37	638,108,666.65		-2,853,795.83	9,774,081.38	180,214,430.55		1,236,026,738.57		2,680,009,325.69	653,787,673.06	3,333,796,998.75
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	555,312,548.00			63,426,656.37	638,108,666.65		-2,853,795.83	9,774,081.38	180,214,430.55		1,236,026,738.57		2,680,009,325.69	653,787,673.06	3,333,796,998.75



三、本期增 减变动金 额（减少以 “－”号 填列）	7,012,5 17.00			-14,586, 278.57	65,993,0 45.11			-29,428,2 73.79	-2,160,54 9.70	16,534,513 .20			133,155,083 .47			176,520,056 .72	-20,715,83 5.55	155,804,221 .17	
（一）综合 收益总额								-29,428,2 73.79					149,689,596 .67			120,261,322 .88	-20,715,83 5.55	99,545,487. 33	
（二）所有 者投入和 减少资本	7,012,5 17.00			-14,586, 278.57	65,993,0 45.11											58,419,283. 54		58,419,283. 54	
1. 所有者 投入的普 通股																			
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本	7,012,5 17.00			-14,586, 278.57	65,993,0 45.11											58,419,283. 54		58,419,283. 54	
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额																			



4. 其他															
(三) 利润分配								16,534,513.20		-16,534,513.20					
1. 提取盈余公积								16,534,513.20		-16,534,513.20					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本															



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							-2,160,549.70					-2,160,549.70		-2,160,549.70
1. 本期提取							14,405,408.31					14,405,408.31		14,405,408.31
2. 本期使用							16,565,958.01					16,565,958.01		16,565,958.01
（六）其他														



西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年年度报告

四、本期期末余额	562,325,065.00		48,840,377.80	704,101,711.76	-32,282,069.62	7,613,531.68	196,748,943.75	1,369,181,822.04	2,856,529,363.41	633,071,837.51	3,489,601,219.92
----------	----------------	--	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	555,147,178.00			66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	-1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12		1,095,447,303.40	2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制															





下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	555,147,178.00		66,586,294.17	636,203,568.77	16,520,705.85	-1,359,800.49	10,636,302.78	170,144,991.12		1,095,447,303.40		2,516,285,131.90	661,538,634.29	3,177,823,766.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	165,370.00		-3,159,637.80	1,905,097.88	-16,520,705.85	-1,493,995.34	-862,221.40	10,069,439.43		140,579,435.17		163,724,193.79	-7,750,961.23	155,973,232.56
（一）综合收益总额						-1,493,995.34				150,648,874.60		149,154,879.26	-17,469,015.95	131,685,863.31
（二）所有者投入和减少资本	165,370.00		-3,159,637.80	1,905,097.88	-16,520,705.85							15,431,535.93	9,718,054.72	25,149,590.65



1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,518,235.00		-3,159,637.80	17,072,938.73								15,431,535.93		15,431,535.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,352,865.00			-15,167,840.85	-16,520,705.85									
4. 其他													9,718,054.72	9,718,054.72
(三)利润分配								10,069,439.43	-10,069,439.43					
1. 提取盈余公积								10,069,439.43	-10,069,439.43					



2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														



本)														
3. 盈余 公积弥 补亏损														
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五)专 项储备							-862,22 1.40					-862,221. 40		-862,221. 40
1. 本期 提取							7,767,9 02.65					7,767,902 .65		7,767,902 .65
2. 本期							8,630,1					8,630,124		8,630,124



使用							24.05					.05		.05
(六)其他														
四、本期期末余额	555,312,548.00		63,426,656.37	638,108,666.65		-2,853,795.83	9,774,081.38	180,214,430.55		1,236,026,738.57		2,680,009,325.69	653,787,673.06	3,333,796,998.75

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	555,312,548.00			63,426,656.37	638,108,666.65			9,774,081.38	180,214,430.55	720,945,987.96	2,167,782,370.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	555,312,548.00			63,426,656.37	638,108,666.65			9,774,081.38	180,214,430.55	720,945,987.96	2,167,782,370.91



	548.00			56.37	,666.65			1.38	430.55	,987.96	2,370.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,012,517.00			-14,586,278.57	65,993,045.11			-2,160,549.70	16,534,513.20	148,810,618.80	221,603,865.84
（一）综合收益总额										165,345,132.00	165,345,132.00
（二）所有者投入和减少资本	7,012,517.00			-14,586,278.57	65,993,045.11				16,534,513.20	-16,534,513.20	58,419,283.54
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,012,517.00			-14,586,278.57	65,993,045.11				16,534,513.20	-16,534,513.20	58,419,283.54
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											



本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-2,160,549.70			-2,160,549.70
1. 本期提取								14,405,408.31			14,405,408.31
2. 本期使用								16,565,958.01			16,565,958.01
(六) 其他											
四、本期期末余额	562,325,065.00			48,840,377.80	704,101,711.76			7,613,531.68	196,748,943.75	869,756,606.76	2,389,386,236.75



项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	555,147, 178.00			66,586,2 94.17	636,203 ,568.77	-16,520, 705.85		10,636, 302.78	170,144 ,991.12	630,321 ,033.05	2,052,5 18,662. 04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	555,147, 178.00			66,586,2 94.17	636,203 ,568.77	-16,520, 705.85		10,636, 302.78	170,144 ,991.12	630,321 ,033.05	2,052,5 18,662. 04
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	165,370. 00			-3,159,6 37.80	1,905,0 97.88	16,520,7 05.85		-862,22 1.40	10,069, 439.43	90,624, 954.91	115,263 ,708.87
（一）综合收益总额										100,694 ,394.34	100,694 ,394.34
（二）所有者投入和减少资 本	165,370. 00			-3,159,6 37.80	1,905,0 97.88	16,520,7 05.85					15,431, 535.93
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入	1,518,23			-3,159,6	17,072,						15,431,





资本	5.00			37.80	938.73						535.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,352,865.00				-15,167,840.85	16,520,705.85					
4. 其他											
(三) 利润分配									10,069,439.43	-10,069,439.43	
1. 提取盈余公积									10,069,439.43	-10,069,439.43	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											



益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-862,221.40			-862,221.40
1. 本期提取								7,767,902.65			7,767,902.65
2. 本期使用								8,630,124.05			8,630,124.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	555,312,548.00			63,426,656.37	638,108,666.65			9,774,081.38	180,214,430.55	720,945,987.96	2,167,782,370.91

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 10 月 31 日经西藏拉萨经济技术开发区市场监督管理局批准，由西藏华钰矿业开发有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：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 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 56,232.51 万股，注册资本为 56,232.51 万元，注册地：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦，总部地址：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦。本公司主要经营活动为：铜、锌多金属矿开采；铅矿、锌多金属矿开采；铅锌多金属矿详查；固体矿勘察；矿产品选矿、加工、销售；有色金属贸易；矿山设备销售；矿产信息咨询服务；选矿试验；实验器材；化工产品（不含危化品）；建材贸易；房屋租赁。本公司的母公司为西藏道衡投资有限公司，本公司的实际控制人为刘建军。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

提格雷私人资源有限公司（以下简称“提格雷”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

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

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

##### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可

变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、 合并程序

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉

及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(二十一)长期股权投资”。



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融

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

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

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

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

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

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

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

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

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

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税



费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置

组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的

土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

#### 2、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

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

### 25. 借款费用

适用 不适用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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



费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行



暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见

无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

#### 1、 勘探开发成本及地质成果

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

地质成果，核算通过地质勘探取得地质成果的实际成本，当取得采矿权后，余额

转入采矿权，并自相关矿山开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，一次计入当期损益。

## 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

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

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

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

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
地质勘探支出	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销	不确定
道路	直线法	5 年
改造工程	直线法	5-10 年

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认

为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

#### 35. 预计负债

适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

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

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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



服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出

法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## 2、 收入确认的具体原则

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

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

②贸易业务收入确认原则：客户提货时控制权就发生转移，在客户提货时确认收入。

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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

### 40. 政府补助

适用  不适用

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产

相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

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

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

#### 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“五、（三十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则



采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## 2、 本公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融

融资租赁的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（无十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、（三十八）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

## (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(十) 金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号文件及财政部财资〔2022〕136号文件的有关规定计提和使用安全生产费。

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

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》、《企业会计准则解释第 16 号》，公司执行上述会计政策	第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第六次会议	

其他说明

## 1、重要会计政策变更

### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

#### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

#### ①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处

理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用



税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、25%
资源税	按精矿粉销售额计缴	从价定率计征(铅锌 4%，铜 5%)
法人利润税（塔吉克斯坦）	按应纳税利润总额计缴	18%
增值税（塔吉克斯坦）	按征税流转总额计缴	15%
社会税（塔吉克斯坦）	支付的工资总额	20%
资源税（塔吉克斯坦）	按照纳税期内矿产的开采量和国际（区域）交易所该矿产的平均交割价格计算缴纳	从价定率计征 (金 6%，铋 6%)
利得税（香港）	实际利润总额	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华钰矿业	9%
中泓工贸	15%
山南经销	15%
融信经贸	9%
嘉实矿业	15%
塔铝金业	18%
华钰资源控股	16.5%
华钰资源国际	16.5%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、所得税

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业减按 15% 的税率征收企业所得税，符合第五条所列条件的，自 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分。根据上述文件及公司情况，本公司及山南分公司、拉屋分公司、融信经贸实际执行的所得税率为 9%，中泓工贸、山南经销、嘉实矿业实际执行的所得税率为 15%。

### 2、增值税及关税

根据 2013 年 1 月 1 日起执行的《塔吉克斯坦共和国税法》第 72 条和第 169 条规定，“塔铝金业”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	180,298.86	86,328.12
银行存款	115,209,600.42	78,373,850.64
其他货币资金	80,324,977.35	501,108.45
合计	195,714,876.63	78,961,287.21





其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		
实施支付管控款项	14,167.84	58,088.54
信用证保证金		
银行票据保证金额	80,064,564.90	
合计	80,078,732.74	58,088.54

## 其他说明

期末其他货币资金包括非受限期货交易账户资金 246,244.61 元、被银行实施支付管控款项 14,167.84 元、应付票据保证金 80,064,564.90 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (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	
1 年以内小计	
1 至 2 年	713,963.21
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
4 年以上	8,296,671.95
小计:	9,010,635.16

减：坏账准备	8,368,068.27
合计	642,566.89

## (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：										
按组合合计计提坏账准备	9,010,635.16	100.00	8,368,068.27	92.87	642,566.89	9,010,635.16	100.00	8,332,370.11	92.47	678,265.05
其中：										
账龄组合	9,010,635.16	100.00	8,368,068.27	92.87	642,566.89	9,010,635.16	100.00	8,332,370.11	92.47	678,265.05
合计	9,010,635.16	100.00	8,368,068.27		642,566.89	9,010,635.16	100.00	8,332,370.11		678,265.05

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 至 2 年	713,963.21	71,396.32	10.00
4 年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	9,010,635.16	8,368,068.27	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	8,332,370.11	35,698.16				8,368,068.27
合计	8,332,370.11	35,698.16				8,368,068.27

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



单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	2,875,827.36	31.92	2,875,827.36
第二名	1,869,443.05	20.75	1,869,443.05
第三名	1,537,533.44	17.06	1,537,533.44
第四名	1,118,793.83	12.42	1,118,793.83
第五名	895,074.27	9.93	895,074.27
合计	8,296,671.95	92.08	8,296,671.95

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		41,000,000.00
应收账款		
合计		41,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	41,000,000.00		41,000,000.00			
合计	41,000,000.00		41,000,000.00			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,809,562.70	83.90	6,275,604.82	88.09
1 至 2 年	1,341,253.97	11.47	49,736.99	0.70
2 至 3 年	42,998.72	0.37	461,142.53	6.47
3 年以上	498,736.28	4.26	337,593.75	4.74
合计	11,692,551.67	100.00	7,124,078.09	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用



单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,762,187.25	15.07
第二名	989,261.03	8.46
第三名	878,436.06	7.51
第四名	810,287.29	6.93
第五名	795,160.50	6.80
合计	5,235,332.13	44.77

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

#### 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,574,479.14	2,873,449.34
合计	1,574,479.14	2,873,449.34

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	910,054.07
1 年以内小计	910,054.07
1 至 2 年	1,293,783.89
2 至 3 年	308,873.83
3 年以上	
3 至 4 年	311,382.43
4 至 5 年	
4 年以上	18,252,797.79





合计	21,076,892.01
----	---------------

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	18,648,002.68	19,355,014.12
保证金及押金	840,616.00	1,036,186.38
备用金	684,794.24	1,733,567.18
其他	903,479.09	720,569.27
合计	21,076,892.01	22,845,336.95

## (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)	
2022年1月1日余额	1,362,170.59		18,609,717.02	19,971,887.61
2022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	169,985.56			169,985.56
本期转回				
本期转销	73,600.06		676,883.10	750,483.16



本期核销				
其他变动	3,779.85		107,243.01	111,022.86
2022年12月31日余额	1,462,335.94		18,040,076.93	19,502,412.87

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

**(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	11,063,129.16	1-2年, 4年以上	52.49	11,063,129.16
第二名	往来款	6,593,991.21	4年以上	31.29	6,593,991.21
第三名	其他	261,335.70	3-4年	1.24	130,667.85
第四名	其他	248,580.00	4年以上	1.18	248,580.00
第五名	其他	207,523.50	4年以上	0.98	207,523.50



合计		18,374,559.57		87.18	18,243,891.72
----	--	---------------	--	-------	---------------

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	65,941,553.51		65,941,553.51	24,091,838.88		24,091,838.88
在产品						
库存商品	58,949,286.36	14,587,883.64	44,361,402.72	16,310,314.69		16,310,314.69
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	63,793,027.91		63,793,027.91	24,488,619.43		24,488,619.43
委托加工物资	3,443,191.70		3,443,191.70			
合计	192,127,059.48	14,587,883.64	177,539,175.84	64,890,773.00		64,890,773.00

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		14,587,883.64				14,587,883.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计		14,587,883.64				14,587,883.64

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

其他说明

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



合同取得成本		
应收退货成本		
待认证/待抵扣进项税额	7,496,050.24	7,799,056.25
预缴个税	177,170.16	164,710.69
合计	7,673,220.40	7,963,766.94

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州	495,2			-16,19						479,0	
亚太	94,49			4,792.						99,70	
矿业	3.64			80						0.84	





有限公司											
西藏恒琨冶炼有限公司	26,400,000.00									26,400,000.00	26,400,000.00
小计	521,694,493.64			-16,194,792.80						505,499,700.84	26,400,000.00
合计	521,694,493.64			-16,194,792.80						505,499,700.84	26,400,000.00

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式



(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,640,320,396.88	1,319,534,902.76
固定资产清理		
合计	1,640,320,396.88	1,319,534,902.76

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：							
1.期初余额	256,349,111.35	942,641,080.70	209,585,109.10	26,969,665.94	36,613,583.48	609,162,662.44	2,081,321,213.01
2.本期增加金额	19,289,748.97	208,296,060.73	154,079,800.50	15,484,900.35	4,269,727.28	53,485,961.43	454,906,199.26
(1) 购置	1,690,220.00	3,551,005.94	113,796,228.64	14,617,928.25	3,792,491.43		137,447,874.26
(2) 在建工程转入	17,599,528.97	182,871,006.46	32,221,596.33			53,485,961.43	286,178,093.19
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响		21,874,048.33	8,061,975.53	866,972.10	477,235.85		31,280,231.81
3.本期减少金额		288,012.63	9,257,515.66	2,750,752.83	1,278.93		12,297,560.05
(1)		288,012.63	9,257,515.66	2,750,752.83	1,278.93		12,297,560.05

处置或报废							
4.期末余额	275,638,860.32	1,150,649,128.80	354,407,393.94	39,703,813.46	40,882,031.83	662,648,623.87	2,523,929,852.22
二、累计折旧							
1.期初余额	76,106,252.17	298,951,722.87	154,268,639.56	21,448,266.19	31,899,659.30	162,571,373.03	745,245,913.12
2.本期增加金额	8,832,735.91	66,156,245.92	19,502,240.37	3,663,780.41	1,894,724.73	33,393,531.49	133,443,258.83
(1) 计提	8,832,735.91	64,226,779.21	18,640,086.47	3,408,158.27	1,758,682.18	33,393,531.49	130,259,973.53
(2) 汇率变动影响		1,929,466.71	862,153.90	255,622.14	136,042.55		3,183,285.30
3.本期减少金额		91,950.90	8,887,215.03	2,640,722.70	225.11		11,620,113.74
(1) 处置或报废		91,950.90	8,887,215.03	2,640,722.70	225.11		11,620,113.74
4.期末余额	84,938,988.08	365,016,017.89	164,883,664.90	22,471,323.90	33,794,158.92	195,964,904.52	867,069,058.21
三、减值准备							
1.期初余额						16,540,397.13	16,540,397.13



额							
2.本期增加金额							
(1)							
计提							
3.本期减少金额							
(1)							
处置或报废							
4.期末余额						16,540,397.13	16,540,397.13
四、账面价值							
1.期末账面价值	190,699,872.24	785,633,110.91	189,523,729.04	17,232,489.56	7,087,872.91	450,143,322.22	1,640,320,396.88
2.期初账面价值	180,242,859.18	643,689,357.83	55,316,469.54	5,521,399.75	4,713,924.18	430,050,892.28	1,319,534,902.76

说明：截止 2022 年 12 月 31 日，公司用于抵押的固定资产账面价值为 190,295,044.28 元，详见附注七（四十五）长期借款、附注七（八十一）所有权或使用权受到限制的资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,678,472.43	7,932,285.43		4,746,187.00	
构筑物	50,214,093.60	42,150,843.07		8,063,250.53	
机器设备	22,641,691.16	21,526,717.42		1,114,973.74	
运输设备	2,804,368.25	2,674,202.99		130,165.26	
办公及电子设备	2,541,900.29	2,429,744.00		112,156.29	
井巷工程	33,670,613.64	15,788,931.59	16,540,397.13	1,341,284.92	
合计	124,551,139.37	92,502,724.50	16,540,397.13	15,508,017.74	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用



## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	643,666,219.87	696,618,492.45
工程物资	14,645,131.07	
合计	658,311,350.94	696,618,492.45

其他说明：

□适用 √不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山南扎西 康采选扩 建工程				15,433,716.58		15,433,716.58



山南柯月 矿区探矿 综合工程	60,668,470.79		60,668,470.79	60,668,470.79		60,668,470.79
拉屋矿山 掘进工程	13,851,705.38	3,306,207.37	10,545,498.01	13,851,705.38	3,306,207.37	10,545,498.01
嘉实采选 矿工程	72,839,706.14		72,839,706.14	72,681,290.30		72,681,290.30
康桥奇矿 区选厂建 设工程	477,585,603.00		477,585,603.00	535,348,441.81		535,348,441.81
提格雷矿 区采矿综 合工程	2,619,935.55		2,619,935.55	1,941,074.96		1,941,074.96
南北山绿 化工程	19,407,006.38		19,407,006.38			
合计	646,972,427.24	3,306,207.37	643,666,219.87	699,924,699.82	3,306,207.37	696,618,492.45

## (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, 000.00	15,433,716.58	83,986,829.11	99,420,545.69			100.00	100.00				自筹+ 募集 资金
嘉实采选 矿工程	196,000, 000.00	72,681,290.30	158,415.84			72,839,706.14	39.77	39.77				自筹

康桥奇矿区选厂建设工程	966,000,000.00	535,348,441.81	128,994,708.69	186,757,547.50		477,585,603.00	88.25	88.25				自筹+ 股东借款
山南柯月矿区探矿综合工程	78,000,000.00	60,668,470.79				60,668,470.79	85.67	85.67				自筹
南北山绿化工程	21,353,600.00		19,407,006.38			19,407,006.38	90.88	90.88				自筹
合计	1,821,043,600.00	684,131,919.48	232,546,960.02	286,178,093.19		630,500,786.31						/

说明：2022 年 3 月 25 日，公司与拉萨市林业和草原局、柳梧新区管理委员会签订《拉萨南北山绿化工程承包造林合同》，约定公司在指定地区进行植树造林活动，承包期限 30 年。造林活动经竣工验收合格后，由拉萨市林业和草原局协助办理相关权证。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,132,373.44	3,132,373.44
2.本期增加金额	7,627,171.84	7,627,171.84
—新增租赁	7,515,315.15	7,515,315.15



一 汇率变动的的影响	111,856.69	111,856.69
3.本期减少金额	773,520.43	773,520.43
—处置	773,520.43	773,520.43
4.期末余额	9,986,024.85	9,986,024.85
二、累计折旧		
1.期初余额	1,028,665.30	1,028,665.30
2.本期增加金额	1,380,461.57	1,380,461.57
(1)计提	1,294,096.16	1,294,096.16
(2) 汇率变动的的影响	86,365.41	86,365.41
3.本期减少金额	773,520.43	773,520.43
(1)处置	773,520.43	773,520.43
4.期末余额	1,635,606.44	1,635,606.44
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	8,350,418.41	8,350,418.41
2.期初账面价值	2,103,708.14	2,103,708.14



其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	地质成果	软件及专利技术	合计
一、账面原值								
1.期初余额	42,341,300.05			1,426,988,112.46	551,669,753.75	222,187,114.84	13,115,731.30	2,256,302,012.40
2.本期增加金额	0.11			4,953,909.05			922,073.51	5,875,982.67
(1)购置				4,790,161.53			890,390.74	5,680,552.27
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								



(4) 汇率变动影响	0.11			163,747.52			31,682.77	195,430.40
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	42,341,300.16			1,431,942,021.51	551,669,753.75	222,187,114.84	14,037,804.81	2,262,177,995.07
二、累计摊销								
1.期初余额	8,490,075.48			13,517,016.61		43,594,140.69	8,525,427.95	74,126,660.73
2.本期增加金额	974,547.22			32,890,862.50		2,863,618.54	552,821.62	37,281,849.88
(1)计提	974,547.22			32,890,862.50		2,863,618.54	537,082.11	37,266,110.37
(2)汇率变动影响							15,739.51	15,739.51
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	9,464,622.70			46,407,879.11		46,457,759.23	9,078,249.57	111,408,510.61

额								
三、减值准备								
1.期初余额				16,367,378.16	10,996,893.44	11,367,732.71		38,732,004.31
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				16,367,378.16	10,996,893.44	11,367,732.71		38,732,004.31
四、账面价值								
1.期末账面价值	32,876,677.46			1,369,166,764.24	540,672,860.31	164,361,622.90	4,959,555.24	2,112,037,480.15
2.期初账面价值	33,851,224.57			1,397,103,717.69	540,672,860.31	167,225,241.44	4,590,303.35	2,143,443,347.36

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

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日, 公司用于质押的无形资产账面价值为 114,115,230.55 元, 详见附注七(四十五)长期借款、附注七(八十一)所有权或使用权受到限制的资产。



(3) 截止 2022 年 12 月 31 日, 公司持有的西藏山南隆子县柯月矿区外围铅矿详查探矿权、西藏日喀则昂仁县查个勒矿区外围铅锌矿勘探探矿权、西藏拉萨当雄县拉屋铜铅锌矿详查探矿权、西藏山南隆子县桑日则铅锌多金属矿详查探矿权尚未完成探转采程序, 账面价值合计 65, 137. 00 万元。



**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**27、开发支出**
 适用  不适用

**28、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		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		
拉屋（合并株冶公 司）	3,737,085.17					3,737,085.17
中泓公司	1,276,247.37					1,276,247.37
合计	5,013,332.54					5,013,332.54



## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山 4616 硐口修路	30,000.00		30,000.00		
2000 吨选厂生产工艺流程改良	563,916.00		82,524.15		481,391.85
山南分公司绿化工程	1,770,343.36		1,770,343.36		
综合楼天然气改造工程	76,878.25		38,033.66		38,844.59
燃气管道改造工程（庭院管网）	117,364.00		28,065.29		89,298.71
合计	2,558,501.61		1,948,966.46		609,535.15

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,351,167.73	4,885,994.42	24,602,009.73	2,225,947.70
内部交易未实现利润	30,785,586.60	2,770,702.80	5,627,380.57	506,464.25
可抵扣亏损				
资产折旧、摊销	120,253,873.47	12,491,709.47	90,771,904.41	8,360,314.08
预提费用	30,883,184.51	3,039,013.29	10,614,036.33	955,263.27
递延收益	21,141,666.67	1,902,750.00		
合计	242,415,478.98	25,090,169.98	131,615,331.04	12,047,989.30

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,251,644,215.64	116,409,783.36	1,375,289,989.28	118,753,137.03
其他债权投资公允价值变动				



其他权益工具投资公允价值变动				
合计	1,251,644,215.64	116,409,783.36	1,375,289,989.28	118,753,137.03

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备		
资产减值准备	61,684,517.83	62,280,866.74
可抵扣亏损	126,304,905.10	122,283,399.92
资产折旧、摊销	17,355,511.94	19,109,756.17
合计	205,344,934.87	203,674,022.83

## (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
2021 年		3,771,827.94	
2022 年	9,088,295.76	9,088,295.76	
2023 年	8,311,688.11	8,311,688.11	
2024 年	26,379,098.43	26,379,098.43	
2025 年	40,738,539.65	40,738,539.65	
2026 年	34,002,070.80	33,993,950.03	
2027 年	7,785,212.35		
合计	126,304,905.10	122,283,399.92	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	3,457,305.35		3,457,305.35	13,083,796.82		13,083,796.82
预付购房款	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
合计	10,957,305.35		10,957,305.35	20,583,796.82		20,583,796.82

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		95,659,592.13
抵押借款	115,000,000.00	30,574,468.43
保证借款		



信用借款		
合计	115,000,000.00	126,234,060.56

短期借款分类的说明：

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 4,000.00 万元，借款期限为 1 年，即自 2022 年 5 月 6 日至 2023 年 5 月 6 日；向其借款人民币 4,500.00 万元，借款期限为 1 年，即自 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 8 日；向其借款人民币 3,000.00 万元，借款期限为 1 年，即自 2022 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 1 日，借款利率分别为 1.7%、1.65%、1.65%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截至 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 11,500.00 万元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	180,000,000.00	



合计	180,000,000.00	
----	----------------	--

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款/服务费	159,200,404.01	109,094,955.18
设备/工程款	198,357,421.64	218,206,505.89
其他	1,912,861.07	3,837,424.66
合计	359,470,686.72	331,138,885.73

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁款	86,240.00	8,000.00
合计	86,240.00	8,000.00

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	179,322,899.98	61,338,424.42
合计	179,322,899.98	61,338,424.42

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,121,898.57	112,339,796.21	120,544,671.83	27,917,022.95
二、离职后福利- 设定提存计划	10,554.50	6,476,284.20	6,476,409.20	10,429.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	36,132,453.07	118,816,080.41	127,021,081.03	27,927,452.45

#### (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	35,584,273.9	100,425,549.	108,731,737.	27,278,086.30





补贴	2	64	26	
二、职工福利费		3,167,080.45	3,167,080.45	
三、社会保险费	5,385.50	3,107,678.23	3,103,728.73	9,335.00
其中：医疗保险费	5,277.40	2,849,359.21	2,845,408.41	9,228.20
工伤保险费	108.10	161,743.99	161,745.29	106.80
生育保险费		96,575.03	96,575.03	
四、住房公积金	9,132.00	3,709,789.00	3,710,909.00	8,012.00
五、工会经费和职工教育经费		1,831,216.39	1,831,216.39	
六、短期带薪缺勤	523,107.15	98,482.50		621,589.65
七、短期利润分享计划				
合计	36,121,898.57	112,339,796.21	120,544,671.83	27,917,022.95

**(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	10,132.30	6,262,324.88	6,262,444.88	10,012.30
2、失业保险费	422.20	213,959.32	213,964.32	417.20
3、企业年金缴费				
合计	10,554.50	6,476,284.20	6,476,409.20	10,429.50

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	373,392.78	8,495,672.52



消费税		
营业税		
企业所得税	18,227,472.47	7,427,294.27
个人所得税	731,209.24	140,929.49
城市维护建设税	19,190.86	450,352.74
资源税	8,421,760.31	3,771,785.51
教育附加税	11,201.78	238,935.86
地方教育费附加	7,467.86	159,290.58
印花税	18,633.90	1,714.34
社会税	1,247,299.05	79,512.21
其他	427,080.44	216,377.27
合计	29,484,708.69	20,981,864.79

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,971,567.77	1,707,065.51
应付股利		
其他应付款	218,129,728.78	258,303,726.26
合计	220,101,296.55	260,010,791.77

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	1,971,567.77	1,707,065.51
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,971,567.77	1,707,065.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,270,432.12	5,914,342.44
保证金/押金	21,532,642.51	5,378,995.89
借款及利息	190,595,305.90	241,485,567.31
其他	2,731,348.25	5,524,820.62
合计	218,129,728.78	258,303,726.26

说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在其他应付款中主要的借款及利息情况如下：

- ① 2019 年公司与烟建集团有限公司签订金额为人民币 1 亿元的借款合同，共分四次提款，金额分别为 2,000.00 万元、2,000.00 万元、3,000.00 万元、3,000.00 万元，借款期限为每次提款日期后一年，借款年利率为 6%，抵押担保的资产包括西藏隆兴矿业有限公司名下的西藏拉萨市当雄县尼拢玛铅锌矿探矿权证（编号为：T54120090602029747）、公司持有的西藏日喀则嘉实矿业有限公司 60% 的股权、桑日则探矿权证（编号为：T54520080602008482）、拉屋采矿权证（编号为：C540002010053210064092）。截止 2022 年 12 月 31 日，当雄县尼拢玛铅锌矿探矿权证已解除抵押，公司对烟建集团有限公司的借款余额为 800.00 万元，应付利息余额为 12.87 万元。
- ② 2020 年公司与广西日星金属化工有限公司签订矿产品销售合同，约定预收对方 5,000.00 万元货款，自付款之日起按年利率 12% 计息。截至 2022 年 12 月 31 日，公司对广西日星金属化工有限公司的借款余额为 5,000.00 万元，应付利息金额为 1,524.43 万元。
- ③ 2021 年公司与拉萨海鼎缘物资有限公司签订矿产品销售合同，因未足额按时发货，经双方协商一致后退还部分销售货款，支付相应利息。截至 2022 年 12 月 31 日，公司对拉萨海鼎缘物资有限公司的借款余额为 2,496.32 万元，应付利息余额为 754.75 万元。
- ④ 2021 塔铝金业与广西日星金属化工有限公司签订矿产品销售合同，约定自 2021 年 12 月起分批预付的货款总额为 1000.00 万美元，自付款之日起按年息 5% 计息直至其偿还为止。截至 2022 年 12 月 31 日，塔铝金业对广西日星金属化工有限公司的借款余额为 1000.00 万美元，应付利息余额为 48.44 万美元，折合人民币分别为 7,575.62 万元、366.89 万元。

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 42、持有待售负债

适用  不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	74,803,526.61	128,000,000.00
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	896,645.20	1,189,782.93



合计	75,700,171.81	129,189,782.93
----	---------------	----------------

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	23,229,674.19	7,973,995.18
未到期已背书票据		50,000,000.00
合计	23,229,674.19	57,973,995.18

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	177,414,034.43	165,000,000.00
保证借款	8,500,000.00	
信用借款		
合计	185,914,034.43	165,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,000.00 万元。借款期限为 3 年，即自 2020 年 1 月 7 日至 2023 年 1 月 7 日，借款利率为 2.20%。公司以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）、房产（拉房房权证 20130 字第 90232 号）、土地（拉城国用经第登 2011-002 号）提供抵押担保，同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截止 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 500.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(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 20,000.00 万元。借款期限共计 13 年，即从 2016 年 8 月 11 日起至 2029 年 8 月 10 日止，借款利率为 2.90%。由股东西藏博实创业投资有限公司、西藏道衡投资有限公司分别以持有的本公司 1,000.00 万股限售股（共计 2,000.00 万股）提供质押担保，以扎西康铅锌矿采矿权（C5400002011043220111478）提供抵押担保，同时由股东青海西部资源有限公司提供连带责任保证担保。截止 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 13,994.02 万元，其中 1,994.02 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 4,500.00 万元。借款期限为 2 年，即从 2021 年 12 月 30 日起至 2023 年 12 月 30 日止，借款利率为 2.05%。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 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 2,000 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(4) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,500.00 万元。借款期限为 2 年，即从 2022 年 7 月 25 日起至 2024 年 7 月 24 日止，借款利率为 2.1%。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 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 4,500.00 万元，其中 2,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(5) 公司与中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 1,000.00 万元。借款期限为 8 年，即从 2022 年 6 月 29 日起至 2030 年 6 月 29 日止，借款利率为 2.45%。公司由实际控制人刘建军为上述贷款提供连带保证责任。截止

2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 940.00 万元，其中 90.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(6)塔铝金业与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 130.00 万美元，借款期限自 2022 年 6 月 7 日至 2023 年 12 月 7 日，借款利率为 12%，塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。截止 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 130.00 万美元，折合人民币 896.33 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(7)塔铝金业与“塔吉克斯坦国际银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 70.00 万美元。借款期限为 2 年，即从 2022 年 12 月 30 日至 2024 年 12 月 27 日，借款利率为 12%，塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。截止 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 70.00 万美元，折合人民币 479.02 万元。

(8)塔铝金业与“塔吉克斯坦商业银行”封闭式股份公司签订借款合同，向其借款 400.00 万美元。借款期限为 2 年，即从 2022 年 8 月 26 日至 2024 年 8 月 26 日，借款利率为 13%，塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。截止 2022 年 12 月 31 日，本借款余额为 400.00 万美元，折合人民币 2,762.38 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	218,817,332.92	270,560,637.56
合计	218,817,332.92	270,560,637.56

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	100.00	2019-6-14	6年	498,135,380.20	270,560,637.56		3,440,847.16	19,575,695.36		71,319,000.00	218,817,332.92
合计	/	/	/	498,135,380.20	270,560,637.56		3,440,847.16	19,575,695.36		71,319,000.00	218,817,332.92

### (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2022年12月31日，已有面值401,360,000.00元的债券转换为39,464,025.00股的股份。

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用





其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,151,966.95	2,020,892.28
其中：一年内到期的租赁负债	896,645.20	1,189,782.93
合计	6,151,966.95	2,020,892.28

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	29,373.86	21,877.90
三、其他长期福利		
合计	29,373.86	21,877.90

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保					
未决诉讼					
产品质量保证					
重组义务					
待执行的亏损合同					
应付退货款					
其他					



环境恢复保证金	1,233,939.40			1,233,939.40	
资产弃置义务	23,539,348.06	5,044,529.11	10,859,053.31	17,724,823.86	
矿山建设费用	60,534,285.67			60,534,285.67	
合计	85,307,573.13	5,044,529.11	10,859,053.31	79,493,048.93	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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		21,500,000.00	358,333.33	21,141,666.67	
合计		21,500,000.00	358,333.33	21,141,666.67	/

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
隆子机场建设项目华钰运输管线迁改工程		21,500,000.00	358,333.33			21,141,666.67	与资产相关
合计		21,500,000.00	358,333.33			21,141,666.67	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
资金拆借	1,731,670.84	4,397,259.54
合计	1,731,670.84	4,397,259.54

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	555,312,548.00				7,012,517.00	7,012,517.00	562,325,065.00

其他说明：

本期股本变动为可转换债券转股所致。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

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	2,386,400.00	48,840,377.80	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 2022 年 12 月 31 日，已有面值 401,360,000.00 元的债券转换为 39,464,025.00 股
合计		2,386,400.00	48,840,377.80			

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华钰转债权益部分	3,099,590.00	63,426,656.37			713,190.00	14,586,278.57	2,386,400.00	48,840,377.80



合计	3,099,590	63,426,656.37			713,190.00	14,586,278.57	2,386,400.00	48,840,377.80
----	-----------	---------------	--	--	------------	---------------	--------------	---------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	628,278,686.57	65,993,045.11		694,271,731.68
其他资本公积	9,829,980.08			9,829,980.08
合计	638,108,666.65	65,993,045.11		704,101,711.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动为可转换公司债券转股所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属于少数股 东	期末 余额
		本期所得税前发生额	减：前期 计入其 他综合 收益当 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		
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	-2,853,795.83	-34,598,047.91				-29,428,273.79	-5,169,774.12	-32,282,069.62
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投								





资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,853,795.83	-34,598,047.91				-29,428,273.79	-5,169,774.12	-32,282,069.62
其他综合收益合计	-2,853,795.83	-34,598,047.91				-29,428,273.79	-5,169,774.12	-32,282,069.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,774,081.38	14,405,408.31	16,565,958.01	7,613,531.68
合计	9,774,081.38	14,405,408.31	16,565,958.01	7,613,531.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	180,214,430.55	16,534,513.20		196,748,943.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	180,214,430.55	16,534,513.20		196,748,943.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,236,026,738.57	1,095,447,303.40
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,236,026,738.57	1,095,447,303.40
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	149,689,596.67	150,648,874.60
减: 提取法定盈余公积	16,534,513.20	10,069,439.43
提取任意盈余公积		



提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,369,181,822.04	1,236,026,738.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	562,663,045.68	304,451,201.60	1,402,347,993.06	994,469,193.71
其他业务	1,560,306.65	1,640,420.89	5,913,717.63	5,594,606.81
合计	564,223,352.33	306,091,622.49	1,408,261,710.69	1,000,063,800.52

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	562,663,045.68	1,402,347,993.06
其中：自产业务	562,663,045.68	677,363,154.84
贸易业务		724,984,838.22
其他业务收入	1,560,306.65	5,913,717.63
合计	564,223,352.33	1,408,261,710.69

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
客户合同产生的收入		564,156,685.66
租赁收入		66,666.67
合计		564,223,352.33

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,958,472.69	4,041,080.76
教育费附加	966,234.17	1,910,568.14
资源税	21,952,989.37	10,288,501.51
房产税		
土地使用税		
车船使用税	36,567.36	46,137.26
印花税	601,210.07	1,168,877.57



地方教育附加	644,156.12	1,273,712.08
环境保护税	95,323.29	542,665.66
合计	26,254,953.07	19,271,542.98

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	1,105,008.92	1,392,378.08
发货费	16,059.14	35,895.87
其他		37,131.14
合计	1,121,068.06	1,465,405.09

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	82,292,060.08	70,580,904.96
中介机构费	6,652,938.12	15,142,590.76
招待费	11,444,684.74	14,918,873.27
折旧费	9,728,339.01	10,611,028.80
办公费	5,804,073.49	7,936,547.20
安全生产费	7,144,018.80	7,722,437.17
安环费	3,133,372.33	5,812,442.61
草场补偿费	5,840,478.88	4,482,613.90
费用摊销	3,448,772.05	3,644,662.98
非季节性停工损失	3,722,878.15	3,477,572.16



车辆费用	2,283,221.87	2,464,515.39
差旅费	1,654,611.38	2,094,375.84
其他	3,090,599.85	5,248,025.20
合计	146,240,048.75	154,136,590.24

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	2,310,021.69	564,664.25
委外研发	3,386,787.09	971,698.12
材料费	820,713.86	
燃料费	2,075,845.86	
折旧费	331,999.95	
合计	8,925,368.45	1,536,362.37

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	59,342,639.47	39,794,032.69
其中：租赁负债利息费用	68,644.59	349,566.36
减：利息收入	-146,017.97	-1,596,562.10
汇兑损益	-153,054,905.09	13,038,688.09
其他	734,058.95	483,394.54
合计	-93,124,224.64	51,719,553.22

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	770,308.78	299,638.48
代扣个人所得税手续费	76,754.32	80,671.75
合计	847,063.10	380,310.23

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	404,975.45	273,638.48	与收益相关
增值税返还	7,000.00	26,000.00	与收益相关
递延收益转入	358,333.33		与资产相关
合计	770,308.78	299,638.48	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,194,792.80	-4,148,151.11
处置长期股权投资产生的投资收益		3,943,961.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		



收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,570.18	39,527.05
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-858,555.57
合计	-16,190,222.62	-1,023,218.57

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	35,698.16	-6,026,025.97
其他应收款坏账损失	158,124.65	-8,576,211.02
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	193,822.81	-14,602,236.99

其他说明：

无



## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	13,645,536.39	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		13,593,755.32
六、工程物资减值损失		1,834,884.22
七、在建工程减值损失		14,322,169.27
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	13,645,536.39	29,750,808.81

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	84,397.55	-4,705.46	84,397.55
合计	84,397.55	-4,705.46	84,397.55

其他说明：

无



#### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,840,000.00	7,124,518.36	11,840,000.00
赔偿款		3,500,000.00	
其他	981,902.13	83,184.29	981,902.13
合计	12,821,902.13	10,707,702.65	12,821,902.13

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	11,840,000.00	7,124,518.36	与收益相关
合计	11,840,000.00	7,124,518.36	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,504,905.05	4,195,582.37	2,504,905.05
赔偿款		1,170,000.00	
非流动资产毁损报废损失	427,927.12	17,586.36	427,927.12
证监局行政处罚	1,800,000.00		1,800,000.00
其他	761,479.57	1,750,966.88	761,479.57
合计	5,494,311.74	7,134,135.61	5,494,311.74

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,796,109.47	26,989,291.19
递延所得税费用	-14,995,659.34	6,152,389.42
合计	12,800,450.13	33,141,680.61

**(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	146,943,985.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,224,958.68
子公司适用不同税率的影响	-4,742,625.90
调整以前期间所得税的影响	4,749.12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,070,773.28
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	1,611,676.52
研发费用加计扣除	-346,185.63
残疾人工资加计扣除	-22,895.94
所得税费用	12,800,450.13

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	158,471.92	13,623,838.00
政府补助	33,744,975.45	7,398,156.84
其他	1,954,027.99	1,339,936.40
合计	35,857,475.36	22,361,931.24



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	5,207,333.49	22,120,384.68
付现费用	56,989,714.54	29,942,952.75
其他	6,522,157.32	1,464,935.28
合计	68,719,205.35	53,528,272.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
矿权收购保证金的收回		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司恒琨冶炼		19,802.33
合计		19,802.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现		94,373,566.66
资金拆借	225,921,890.10	45,790,829.85
合计	225,921,890.10	140,164,396.51

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	1,234,659.88	1,495,922.69
资金拆借	119,063,269.26	70,000,000.00
银行票据保证金	80,064,564.90	
合计	200,362,494.04	71,495,922.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料**
**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	134,143,535.24	134,704,157.08
加：资产减值准备	13,645,536.39	29,750,808.81
信用减值损失	193,822.81	-14,602,236.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	130,259,973.53	96,967,837.36



性生物资产折旧		
使用权资产摊销	1,294,096.16	1,340,548.33
无形资产摊销	37,266,110.37	4,610,457.46
长期待摊费用摊销	1,948,966.46	2,319,391.25
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）	-84,397.55	4,705.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	427,927.12	17,586.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	59,342,639.47	39,794,032.69
投资损失（收益以“-”号填列）	16,190,222.62	1,023,218.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,042,180.68	5,242,207.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,343,353.67	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-127,236,286.48	-11,687,074.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	144,490,517.90	125,707,778.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,969,544.44	-155,867,305.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	275,527,585.25	259,326,113.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	115,636,143.89	78,903,198.67
减：现金的期初余额	78,903,198.67	32,752,953.59
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	36,732,945.22	46,150,245.08

**(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	115,636,143.89	78,903,198.67
其中：库存现金	180,298.86	86,328.12
可随时用于支付的银行存款	115,209,600.42	78,373,850.64
可随时用于支付的其他货币资金	246,244.61	443,019.91
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	115,636,143.89	78,903,198.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用





单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,078,732.74	银行票据保证金及实施支付管控款项
应收票据		
存货		
固定资产	190,295,044.28	借款抵押
无形资产	114,115,230.55	借款抵押
合计	384,489,007.57	/

其他说明：

无

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	26,015,390.05
其中：美元	1,576.88	6.9646	10,982.34
欧元			
港币	242,500.04	0.8933	216,625.29
比尔	1,389,905.38	0.1307	181,660.63
索莫尼	38,200,987.30	0.6703	25,606,121.79
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
比尔			
索莫尼			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			



港币			
比尔			
索莫尼			
其他应收款			488,036.01
其中：索莫尼	689,654.27	0.6703	462,275.26
比尔	197,098.33	0.1307	25,760.75
应付账款			230,413,069.35
其中：索莫尼	343,746,187.30	0.6703	230,413,069.35
其他应付款			82,809,233.15
其中：索莫尼	118,491,816.65	0.6703	79,425,064.70
比尔	25,892,643.05	0.1307	3,384,168.45
一年内到期的非流动 负债			9,126,828.54
其中：索莫尼	13,616,035.41	0.6703	9,126,828.54
长期借款			32,414,034.43
其中：索莫尼	48,357,503.25	0.6703	32,414,034.43
其他非流动负债			785,982,646.34
其中：索莫尼	1,172,583,390.03	0.6703	785,982,646.34

其他说明：

无

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

适用  不适用

公司的子公司塔铝金业位于塔吉克斯坦共和国 Ayni 区 Fondaryo 镇 Saratok 村，记账本位币为当地货币索莫尼；子公司提格雷位于埃塞俄比亚 Addis Ababa City, Kirkos Sub City, Woreda 08 house no.new map No.39401，记账本位币为当地货币比尔；子公司华钰资源控股和华钰资源国际都位于 RMS E & F 5/F SHING LEE COMM BLDG 6-12 WING KUT ST CENTRAL HK，记账本位币都为港币；丝路资源位于 Republic of Seychelles，记账本位币为美元。

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助**
**(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
隆子机场建设项目华钰运输管线迁改工程	21,500,000.00	递延收益	358,333.33

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
稳岗补助	404,975.45	
增值税返还	7,000.00	
企业奖励基金	11,840,000.00	

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**(一) 租赁**
**1、作为承租人**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	68,644.59	349,566.36
与租赁相关的总现金流出	1,234,659.88	1,495,922.69

**2、作为出租人**
**(1) 经营租赁**

单位：元 币种：人民币



	本期金额	上期金额
经营租赁收入	66,666.67	13,420.71

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西藏山南华钰经销有限公司	西藏山南	西藏山南	矿产品贸易	100.00		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	上海	上海	矿产品贸易	100.00		设立取得



有限公司						
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
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
提格雷私 人资源有 限公司	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	矿产品采选		70.00	非同一控制 下企业合并 取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------



	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
西藏日喀则嘉实 矿业有限公司	40.00%	-988,496.36		73,164,365.89
“塔铝金业”封 闭式股份公司	50.00%	-14,557,203.79		529,365,076.87
提格雷私人资源 有限公司	30.00%	-361.28		30,542,394.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	6,219,805.82	171,163,319.46	177,383,125.28	15,472,210.56		15,472,210.56	5,655,679.55	172,183,902.53	177,839,582.08	13,457,426.45		13,457,426.45
“塔铝金业”封闭式股份公司	124,652,710.99	2,219,548,737.94	2,344,201,448.93	373,164,337.69	912,306,957.50	1,285,471,295.19	30,757,680.91	1,971,251,385.90	2,002,009,066.81	165,905,225.14	733,421,201.56	899,326,426.70
提格雷私人资源有限公司	517,692.95	132,692,217.69	133,209,910.64	3,740,421.18	27,661,506.97	31,401,928.15	953,590.50	131,774,768.44	132,728,358.94	3,424,329.82	27,654,011.01	31,078,340.83

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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流





				流量				量
西藏日喀则嘉实矿业有限公司		-2,471,240.91	-2,471,240.91	2,930,998.74		-7,027,965.46	-7,027,965.46	8,274,106.40
“塔铝金业”封闭式股份公司	27,772,457.97	-29,114,407.59	-43,952,486.37	43,664,210.96	8,558.99	-26,267,010.21	-24,891,091.14	-15,637,844.87
提格雷私人资源有限公司		-1,204.28	157,964.38	122,467.60		-87.48	-5,586,060.39	385,613.27

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
贵州亚太矿业有限公司	贵州兴义	贵州兴义	矿产品采选	40.00		权益法	是

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	贵州亚太矿业有限公司	贵州亚太矿业有限公司
流动资产	10,204,923.41	8,742,857.55
非流动资产	1,758,248,392.57	1,661,538,141.67
资产合计	1,768,453,315.98	1,670,280,999.22



流动负债	570,704,063.88	432,044,765.13
非流动负债		
负债合计	570,704,063.88	432,044,765.13
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份 额	479,099,700.84	495,294,493.64
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面 价值	479,099,700.84	495,294,493.64
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-40,486,982.00	-10,370,377.79
综合收益总额	-40,486,982.00	-10,370,377.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
本年度收到的来自联营企业 的股利		

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

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

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

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

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记

录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
贸易及其他应付款项	75,957.20				75,957.20
借款	20,295.03	7,841.40	2,100.00	8,650.00	38,886.43
应付债券			21,881.73		21,881.73
合计	96,252.23	7,841.40	23,981.73	8,650.00	136,725.36

单位：万元

项目	上年年末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
贸易及其他应付款项	59,114.97				59,114.97
借款	15,976.43	4,500.00	2,000.00	10,000.00	32,476.43
应付债券				27,056.06	27,056.06
合计	75,091.40	4,500.00	2,000.00	37,056.06	118,647.46

### (三) 市场风险

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

#### 1、 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 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 330.58 万元（2021 年 12 月 31 日：378.69 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、 汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以索莫尼计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	索莫尼	其他外币	合计	索莫尼	其他外币	合计





项目	期末余额			上年年末余额		
	索莫尼	其他外币	合计	索莫尼	其他外币	合计
货币资金	25,606,121.79	409,268.26	26,015,390.05	25,892,580.71	937,238.57	26,829,819.28
其他应收款	462,275.26	25,760.75	488,036.01	1,367,678.04	1,548.51	1,369,226.55
短期借款				5,574,468.43		5,574,468.43
一年内到期的非流动负债	9,126,828.54		9,126,828.54	363,134.10		363,134.10
应付账款	230,413,069.35		230,413,069.35	132,457,141.19		132,457,141.19
其他应付款	79,425,064.70	3,384,168.45	82,809,233.15	25,507,947.89	3,248,065.58	28,756,013.47
长期借款	32,414,034.43		32,414,034.43			
其他非流动负债	785,982,646.34		785,982,646.34	642,300,197.64		642,300,197.64
合计	1,163,430,040.41	3,819,197.46	1,167,249,237.87	833,463,148.00	4,186,852.66	837,650,000.66

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对索莫尼升值或贬值 1.00%，则公司将增加或减少净利润 1,111.29 万元（2021 年 12 月 31 日：778.94 万元）。管理层认为 1.00% 合理反映了下一年度人民币对索莫尼可能发生变动的合理范围。

### 3、 其他价格风险

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

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西藏道衡投资有限公司	西藏拉萨	矿产资源投资	2.75	16.27	16.27

本企业的母公司情况的说明

无



本企业最终控制方是刘建军

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海西部稀贵金属有限公司	公司股东
青海西部资源有限公司	公司股东
西藏博实创业投资有限公司	公司股东
西藏博舜创业投资有限公司	公司原控股子公司恒琨冶炼的少数股东
周爱英	公司实际控制人的妻子
广西有色金属集团资源勘查有限公司	同受控股股东控制的公司
“塔吉克铝业公司”国有独资企业	“塔铝金业”非控股股东
东非金属公司	“提格雷”非控股控股之母公司
“铝业工程”国有独资企业	“塔铝金业”非控股股东的子公司
“塔铝资源”有限公司	“塔铝金业”非控股股东的参股公司
“塔铝萤石”有限公司	“塔铝金业”少数股东关联公司
西藏开恒实业有限公司	实际控制人近亲属控制的公司



西藏诚康物资有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
------------	---------------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
“铝业工程”国有独资企业	工程款	1,611,978.59			2,840,907.54

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	66,666.67	13,420.71

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
“塔铝金业”封闭式股份公司	15,149,423.59	2022 年 11 月 5 日	2025 年 11 月 5 日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘建军、周爱英	40,000,000.00	2022-5-6	2023-5-6	否
刘建军、周爱英	45,000,000.00	2022-9-8	2023-9-8	否
刘建军、周爱英	30,000,000.00	2022-11-1	2023-11-1	否
刘建军、周爱英	50,000,000.00	2020-1-7	2023-1-7	否
刘建军、周爱英	55,000,000.00	2022-7-25	2024-7-25	否
刘建军	10,000,000.00	2022-6-29	2023-6-29	否
刘建军、周爱英	45,000,000.00	2021-12-30	2023-12-30	否
西藏道衡投资有限公司、西藏博实创业投资有限公司、青海西部资源有限公司	200,000,000.00	2016-8-11	2029-8-10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
“塔吉克铝业公司” 国有独资企业	276,471.72	2018-11-15	2023-11-15	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	915.90	1,046.46

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	“塔铝萤石” 有限公司	201,090.00	40,218.00	181,540.78	17,731.01
其他应收款	西藏恒琨冶 炼有限公司	11,063,129.16	11,063,129.16	11,063,129.16	11,063,129.16

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	广西有色金属集团资源勘查有限公司		326,798.00
	“铝业工程”国有独资企业	33,027.81	829,552.22
其他应付款			
	东非金属公司	3,373,903.73	3,248,065.58
预收款项			
	西藏道衡投资有限公司	86,240.00	8,000.00
其他非流动负债			
	“塔吉克铝业公司”国有独资企业	1,731,670.84	3,178,951.04

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

公司实际控制人及原董事长刘建军配偶周爱英之近亲属周振海之子周同同担任拉萨海振物流有限责任公司、西藏盈溢工贸有限公司、西藏振溢工贸有限公司的核心管理人员或实际控制人，公司基于谨慎性原则，将其比照关联方披露，具体如下：

**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------





西藏盈溢工贸有限公司	药剂		7,531,337.12
------------	----	--	--------------

## 2、关联方应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	西藏盈溢工贸有限公司		5,163,532.00
	西藏振溢工贸有限公司	315,182.00	315,182.00
	拉萨海振物流有限责任公司	3,000.00	3,000.00

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 承诺借款事项

2018年2月本公司与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订的借款合同，约定本公

司应向合资公司塔铝金业提供 1,000.00 万美元的五年期借款。

2019 年 6 月本公司与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订的借款合同，合同约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 3,000.00 万美元五年期借款。2019 年 11 月、12 月分别就 2019 年 6 月签订的借款合同与“塔吉克铝业公司”国有独资企业签订借款合同补充协议，根据 2019 年 12 月签订的补充协议约定本公司应向合资公司塔铝金业提供 6,000.00 万美元五年期借款。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已向塔铝金业提供借款 100,077,447.42 美元。

## 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

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1、可转换债券转股事项

“华钰转债”自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 4 月 26 日期间，转股的金额为人民币 55,000 元，因转股形成的股份数量为 5,401 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 0.0010%。截至本报告出具日，累计共有人民币 401,415,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 39,469,426.00 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 7.5049%，尚未转股的华钰转债金额为人民币 238,585,000.00 元，占华钰转债发行总量的比例为 37.2789%。

### 3、 公积金转增股本

2022 年度公司拟不派发现金红利、不送红股，拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。以公司截至 2023 年 3 月 31 日总股本 562,330,466 股计算，共计转增 224,932,186 股，转增后公司总股本将增加为 787,262,652 股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变化的，公司拟维持每股转增比例不变，相应调整转增总额及转增股本总数。

上述利润分配方案已经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，并提交公司 2022 年股东大会审议。

## 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

**股东股票质押/冻结情况**

截止 2022 年 12 月 31 日，公司股权质押/冻结情况如下：

股东名称	质押股数	股票性质	质押/冻结股数 占总持股比例	质押/冻结股数占公 司总股本比例
西藏道衡投资有限公司	48,892,000.00	流通股	53.44%	16.27%
西藏博实创业投资有限公司	10,000,000.00	流通股	99.55%	1.79%

**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

无

**8、 其他**
 适用  不适用

**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	53,550,695.89
1 年以内小计	53,550,695.89



1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	8,296,671.95
合计	61,847,367.84

(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	61,847,367.84	100.00	8,296,671.95	13.41	53,550,695.89	12,913,535.68	100.00	8,296,671.95	64.25	4,616,863.73
其中：										
账龄组合	8,296,671.95	13.41	8,296,671.95	100.00		8,296,671.95	64.25	8,296,671.95	100.00	
合并范围内关联方组合	53,550,695.89	86.59			53,550,695.89	4,616,863.73	35.75			4,616,863.73
合计	61,847,367.84	100.00	8,296,671.95		53,550,695.89	12,913,535.68	100.00	8,296,671.95		4,616,863.73

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用



组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4 年以上	8,296,671.95	8,296,671.95	100.00
合计	8,296,671.95	8,296,671.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	53,550,695.89	86.59	
第二名	2,875,827.36	4.65	2,875,827.36
第三名	1,869,443.05	3.02	1,869,443.05
第四名	1,537,533.44	2.49	1,537,533.44
第五名	1,118,793.83	1.81	1,118,793.83



合计	60,952,293.57	98.56	7,401,597.68
----	---------------	-------	--------------

其他说明  
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、 应收款项融资情况

单元：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		41,000,000.00
合计		41,000,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单元：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	41,000,000.00		41,000,000.00			
合计	41,000,000.00		41,000,000.00			

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	101,691,644.35	58,740,564.81
应收股利		





其他应收款	16,499,138.92	14,631,697.52
合计	118,190,783.27	73,372,262.33

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	101,691,644.35	58,740,564.81
减：坏账准备		
合计	101,691,644.35	58,740,564.81

#### (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	5,327,256.97
1 年以内小计	5,327,256.97
1 至 2 年	1,987,498.39
2 至 3 年	1,730,779.11
3 年以上	
3 至 4 年	8,622,337.15
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	18,247,797.79
合计	35,915,669.41

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计



2022年1月1日余额	1,322,936.31		18,040,076.93	19,363,013.24
2022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	119,511.38			119,511.38
本期转回				
本期转销	65,994.13			65,994.13
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,376,453.56		18,040,076.93	19,416,530.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单元：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	15,954,633.83		18,040,076.93	33,994,710.76
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	92,643,271.67			92,643,271.67
本期终止确认	90,722,313.02			90,722,313.02
其他变动				
期末余额	17,875,592.48		18,040,076.93	35,915,669.41

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	1,322,936.31	119,511.38		65,994.13		1,376,453.56
单项计提	18,040,076.93					18,040,076.93
合计	19,363,013.24	119,511.38		65,994.13		19,416,530.49

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	12,222,873.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	34.03	
第二名	往来款	11,063,129.16	1-2 年, 5 年以上	30.80	11,063,129.16
第三名	往来款	6,593,991.21	5 年以上	18.36	6,593,991.21
第四名	往来款	3,217,652.06	1 年以内	8.96	
第五名	其他	261,335.70	3-4 年	0.73	130,667.85



合计		33,358,981.13		92.88	17,787,788.22
----	--	---------------	--	-------	---------------

## (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

按款项性质分类情况

单元：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	34,088,527.74	30,700,243.52
保证金及押金	740,406.00	925,976.38
备用金	585,116.61	1,681,674.10
其他	501,619.06	686,816.76
合计	35,915,669.41	33,994,710.76

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	781,352,574.63	7,198,260.56	774,154,314.07	781,352,574.63	7,198,260.56	774,154,314.07
对联营、合营企业投资	505,499,700.84	26,400,000.00	479,099,700.84	521,694,493.64	26,400,000.00	495,294,493.64
合计	1,286,852,275.47	33,598,260.56	1,253,254,014.91	1,303,047,068.27	33,598,260.56	1,269,448,807.71

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏中泓工贸有限公司	29,620,000.00			29,620,000.00		7,198,260.56
西藏山南华钰经销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	106,951,573.75			106,951,573.75		
西藏华钰融信经贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海钰能金属资源有限公司	33,650,000.00			33,650,000.00		
“塔铝金业”封闭式股份公司	571,131,000.00			571,131,000.00		
华钰资源控股有限公司	0.88			0.88		
合计	781,352,574.63			781,352,574.63		7,198,260.56

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



				益			润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州	495,2			-16,19						479,0	
亚太	94,49			4,792.						99,70	
矿业	3.64			80						0.84	
有限公司											
西藏	26,40									26,40	26,40
恒琨	0,000.									0,000.	0,000
冶炼	00									00	.00
有限公司											
小计	521,6			-16,19						505,4	26,40
	94,49			4,792.						99,70	0,000
	3.64			80						0.84	.00
合计	521,6			-16,19						505,4	26,40
	94,49			4,792.						99,70	0,000
	3.64			80						0.84	.00

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	531,179,316.52	291,059,768.60	706,294,540.08	393,133,897.71



其他业务	55,111,002.54	1,640,420.89	5,905,158.64	5,594,606.81
合计	586,290,319.06	292,700,189.49	712,199,698.72	398,728,504.52

## 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	531,179,316.52	706,294,540.08
其中：自产业务	531,179,316.52	576,714,174.63
贸易业务		129,580,365.45
其他业务收入	55,111,002.54	5,905,158.64
合计	586,290,319.06	712,199,698.72

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
客户合同产生的收入		586,223,652.39
租赁收入		66,666.67
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		





按销售渠道分类		
合计		586,290,319

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 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	-16,194,792.80	-4,148,151.11
处置长期股权投资产生的投资收益		84,831.29
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,345.48	20,898.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		



处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
借出款项利息收益	33,372,354.61	29,460,730.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-703,888.90
合计	17,178,907.29	24,714,419.61

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-343,529.57	
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）	12,610,308.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-30,027,098.91	
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	4,570.18	
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	-4,084,482.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,754.32	
小计	-21,763,477.69	
减：所得税影响额	-2,294,159.65	
少数股东权益影响额	1,536,148.66	
合计	-21,005,466.70	



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	5.43	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.20	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘良坤

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用