



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 2023 年半年度报告



二零二三年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述的风险，敬请查阅本报告第三节第五部分“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 27 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 28 |
| 第六节 | 重要事项..... | 33 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 49 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 53 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 53 |
| 第十节 | 财务报告..... | 59 |

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、华钰矿业 | 指 | 西藏华钰矿业股份有限公司 |
| 山南分公司 | 指 | 西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司 |
| 拉屋分公司 | 指 | 西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司 |
| 北京分公司 | 指 | 西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司 |
| 成都分公司 | 指 | 西藏华钰矿业股份有限公司成都分公司 |
| 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 |
| 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 |
| 恒琨冶炼 | 指 | 西藏恒琨冶炼有限公司 |
| 亚太矿业 | 指 | 贵州亚太矿业有限公司 |
| 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 “Tajik Aluminium Company” (Tajikistan)） |
| 广西地润 | 指 | 广西地润矿业投资有限公司 |
| 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 | 2023 年度 1-6 月 |
| 可转债 | 指 | 可转换公司债券 |
| 保荐人、主承销商 | 指 | 长城国瑞证券有限公司 |
| 立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元、亿元 | 指 | 除非特指，均为人民币单位 |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称 | 西藏华钰矿业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 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@huayumining.com | sunyc@huayumining.com |

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币



| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 449,320,420.32 | 252,778,819.24 | 77.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 82,487,860.92 | 48,485,664.06 | 70.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 89,548,347.31 | 52,586,537.07 | 70.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,174,129.14 | 106,903,124.88 | -30.62 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,953,015,507.70 | 2,856,529,382.41 | 3.38 |
| 总资产 | 5,271,835,835.44 | 5,329,613,228.27 | -1.08 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.146 | 0.087 | 67.82 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.146 | 0.087 | 67.82 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.158 | 0.095 | 66.32 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.85 | 1.79 | 增加1.06个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.09 | 1.94 | 增加1.15个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -15,093.62 | |
| 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 | 1,075,000.02 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -7,635,215.93 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |



| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、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 | -323,653.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 840,893.14 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,002,416.04 | |
| 合计 | -7,060,486.39 | |

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

一、公司的业务情况

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、黄金、锑、白银、铜等。公司国内拥有扎西康和拉屋 2 座生产型矿山，国外拥有塔铝金业康桥奇 1 座生产型矿山；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），目前均处于筹建期；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。双方同意，在标的公司矿业权开发手续齐备取得开工许可证后，双方按照有效的评估报告协商确定重估价值，并按照如下原则调整本次股权转让价款：协商确定的重估价值与本次权益定价增加部分的 40% 的价值，乙方以现金方式向甲方补偿；协商确定的重估价值与本次权益定价减少部分的 40% 的价值，甲方以现金方式支付给乙方。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；亚太矿业黄金资源量为 59.14 金属吨。公司收购亚太矿业股权是实现向稀贵金属转型的战略目标，进一步增加优质黄金资源储量，提升综合盈利能力，实现可持续发展的战略举措。

截至目前，项目先后完成资源储量核实报告及评审、采、探矿证延续、尾矿库及堆浸场项目备案、发改委核准项目的批复，以及环评、安评、节能、水保、临时用地等文件，氧化矿堆浸场已通过预验收，正在开展露天开采建设相关工作，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，可控黄金资源量为 9.475 金属吨。2023 年度上半年，埃塞俄比亚金矿项目，受宏观环境及当地政治环境影响，致使项目建设工作未能动工，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，计划今年下半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；提格雷项目将适时启动建设工作。公司将确保国内外项目建设人力、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。

二、公司的经营模式

资源储备模式：公司通过勘探、并购、参股等多种方式获得矿产资源。公司坚持资源优先战略，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、镉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：金锭主要销售当地央行，部分黄金精矿产品销往国内，镉精矿产品主要销往国内客户端。

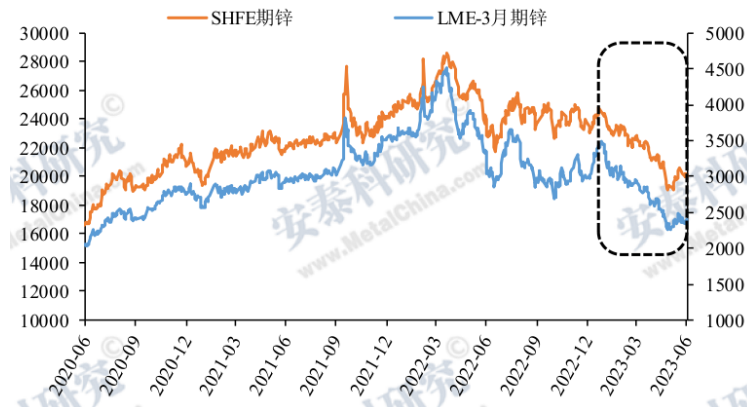
贸易业务：根据全年的资金安排和营收目标制定全年的贸易业务计划，每月以实际采购数量进行相应调整。主要产品为上海期货交易所可交割的有色精炼金属产品，包括铅、锌、铜、镍、白银等，定价以上海期货交易所以及上海有色网的价格为依据，客户为大型冶炼厂和贸易商。

三、行业情况分析

1、公司主营有色金属 2023 年上半年供需面及价格走势

锌：二季度，欧美央行持续加息，避险情绪升温，同时由于基本面预期过差，锌价领跌基本金属，一度下跌至 2020 年 7 月水平。二季度，LME 三月期锌开盘于 2,910 美元/吨，季度末收盘于 2,394 美元/吨。二季度，LME 三月期锌均价 2,528 美元/吨，同比下跌 34.5%，环比下跌 32.2%；LME 锌现货均价 2,526 美元/吨，同比下跌 35.5%，环比下跌 32.7%。

沪锌走势与伦锌基本一致，走势强于外盘，内外比价走高。二季度，沪锌主力合约开盘于 22,615 元/吨，最低价格 18,600 元/吨，最高价格 22,820 元/吨，收于 22,765 元/吨。二季度沪锌主力合约均价 20,741 元/吨，同比下跌 21.3%，环比下跌 18.1%；国内现货 0#锌季度均价 20,936 元/吨，同比下跌 20.8%，环比下跌 17.2%。



数据来源：LME, SHFE, 安泰科

LME 三月&SHFE 主力合约价格走势日线图

铅：2023 年上半年，美联储加息概率预期和经济衰退交易充斥市场，基本金属承压运行，铅价表现相对抗跌，同比跌幅小于铜锌等其他金属。二季度，宏观层面对基本金属价格扰动持续，但二季度 LME 极低的铅库存，LME0-3 现货升水走高，以及持仓集中度不断增加，推动铅价阶段性走高至 2,190 美元/吨；随着美元施压及 LME0-3 结构转变，铅价回落至 2,100 美元/吨震荡运行，最终收于 2,088 美元/吨。2023 年二季度，LME 三月期铅均价 2,099 美元/吨，同比下降 4.5%；同期，LME 现货均价 2,119 美元/吨，同比下降 3.3%。

同期，沪铅主力合约对宏观的敏感度偏弱，更多受产业逻辑指引，开盘于 15,290 元/吨后区间震荡运行。二季度初，铅消费淡季逐步显现，铅价弱势运行，沪铅跌至低点 15,015 元/吨；随着伦铅阶段性走高带动，国内铅锭出口预期为沪铅注入跟涨动能，沪铅触及高点 15,690 元/吨，最终收于 15,440 元/吨。2023 年二季度，SHFE 主力合约均价为 15,303 元/吨，同比基本上涨 0.4%。

LME 和 SHFE 铅平均价表

| 时间 | LME(美元/吨) | | SHFE(元/吨) | | 国内 1#铅 现货(元/吨) |
|----------------|-----------|-------|-----------|--------|-------------------|
| | 三月期货 | 现货 | 主力合约 | 当月合约 | |
| 2019 年均价 | 2,004 | 1,996 | 16,557 | 16,596 | 16,611 |
| 2020 年均价 | 1,836 | 1,825 | 14,672 | 14,713 | 14,678 |
| 2021 年均价 | 2,190 | 2,203 | 15,288 | 15,253 | 15,148 |
| 2022 年均价 | 2,145 | 2,151 | 15,303 | 15,283 | 15,179 |
| 2023 年 Q1 均价 | 2,131 | 2,137 | 15,335 | 15,306 | 15,188 |
| 2023 年 Q2 均价 | 2,099 | 2,119 | 15,303 | 15,299 | 15,124 |
| 同比 | -4.5% | -3.3% | 0.4% | 0.5% | -0.1% |
| 环比 | -1.5% | -0.9% | -0.2% | 0.0% | -0.4% |
| 2023 年 1-6 月均价 | 2,115 | 2,128 | 15,319 | 15,302 | 15,156 |
| 同比 | -6.5% | -5.9% | 0.0% | 0.0% | -0.2% |

数据来源：LME、SHFE、安泰科

锡：2023 年上半年，锡市场价格先涨后跌。据安泰科锡品报价显示，2023 年 1 月份国内锡锭（99.65%）价格保持在 77,333-79,333 元/吨；2 月份受原料短缺及市场炒作影响，锡锭价格加速上升到 82,875-85,250 元/吨，创近 10 年来锡价新高。3、4 月份因我国复工复产进度低于预期，锡市场需求受到影响，氧化锡等下游产品成交偏弱，锡锭价格下滑，在 4 月中旬下降到 80,000-82,000 元/吨。5 月份国内矿山及冶炼厂挺价意愿浓厚，锡锭价格在 5 月末回升到 82,000-84,000 元/吨，6 月国内锡下游市场依旧偏弱，市场挺价信心有所下降，锡锭价格在 6 月末下降到 80,000-82,000 元/吨。上半年，国际市场锡价与国内锡价走势基本一致。

黄金：黄金是全球性战略资源和信用货币的物质基础，既是投资品、储备资产，也是金饰消费和科技元件的组成部分，具备高流动性和稀缺性。2023 年上半年，贵金属价格走势两度冲高回落，整体呈震荡上行的走势。年初市场对于今年美国经济衰退的预期强烈，并认为美联储会在今年开始降息，黄金开启上涨行情分别至 426 元/克。在 2 月初，投资者对于美联储降息的预期推迟，黄金价格回调。3 月初，市场担忧银行业危机外溢形成系统性风险，避险需求的推动，贵金属价格强势拉涨，黄金价格上涨至 460 元/克的历史最高位区间后持续保持高位震荡的走势。

白银：白银作为贵金属，同样曾经作为基础货币使用，除此之外，制作银器和首饰也是其传统用途之一，现在白银主要面向工业领域，作为催化剂、导电触点材料以及抗微生物制剂等。2023 年初，白银上涨至 5,450 元/千克，3 月初，白银价格上涨 5,868 元/千克的高位区间后持续保持高位震荡的走势。

铜：2023 年上半年铜价体现为冲高回落后再冲高的走势。年初，受美联储加息见顶预期升温 and 国内公共卫生政策全面优化提振，铜价升至 71,000 元/吨左右。4 月中旬至 5 月市场需求预期转弱，铜价回调至 62,400 元/吨左右，但是国内出台更多刺激政策的预期再次升温、美联储 6 月暂停加息、美债上限问题得到解决后铜价迅速回升。

2、公司行业地位

目前，公司国内可控制有色金属铅资源量 85.24 万金属吨、锌资源量 142.61 万金属吨、锡资源量 15.82 万金属吨、银 2,354.52 金属吨、铜资源量 14,598 金属吨，公司资源储量均已在自然资源部完成备案手续；公司在海外投资的“塔铝金业”合资公司可控资源量锡、金分别达到 26.31



万金属吨、48.58 金属吨，该资源储量已在塔吉克斯坦共和国国家资源储量委员会备案。2019 年 7 月，公司收购提格雷资源私人有限公司 70% 股权，项目资源量黄金 (Au) 达到 9.475 金属吨。2020 年 4 月，公司收购贵州亚太矿业有限公司 40% 股权，项目资源量黄金 (Au) 达到 59.14 金属吨。

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

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 战略优势

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

2、公司坚持“做大做强主营业务，向贵金属金银业务版块拓展，做好战略转型与升级”。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，公司黄金储量持续增加。目前，塔铝金业项目黄金资源量为 48.58 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打造成公司高标识度精品资源，目前公司可控锑资源量达到 42.13 万金属吨。后期随着西藏新建柯月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”合资公司目前可控资源量锑、黄金分别达到 26.31 万金属吨、48.58 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）铋资源优势

公司国内可控铋资源量 15.82 万金属吨，海外投资项目塔铝金业可控铋资源量 26.31 万金属吨，后期随着西藏新建柯月项目及塔铝金业达产，届时公司每年会有 2.1 万吨金属铋的产出，将控制全球近 15%铋金属供应量，大大提高公司在铋金属行业板块中的地位，公司将成为全球重要的铋精矿生产企业之一。

（五）管理优势

拥有优秀的高海拔管理及技术团队

公司管理层在地质勘查、矿山采选、企业管理、技术研发等方面都拥有丰富的行业经验，公司创始人、董事刘建军先生拥有三十多年的矿山开发生产经营经验，对国内外行业发展和矿业经营有独到的见解，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。

目前公司国内核心矿山采选项目、地质勘查项目均位于西藏自治区内，经过多年发展，公司经营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，近年来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》，重点开展战略领域合作；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 年至今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 6 月公司获得质量管理体系（证书号 LYE22Q0047ROM）和安全职业健康管理体系（证书号 LYEC22S0047ROM）认证；2022 年 8 月份获得西藏自治区级“绿色工厂”建设称号，目前，扎西康矿山正在申办国家级“绿色工厂”创建工作，积极推动绿色、清洁、高效、安全生产。

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。

三、经营情况的讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 4.49 亿元、归属于上市公司股东的净利润 0.82 亿元。

（一）西藏地区

1、生产经营情况

随着国家政策的整体调控以及西藏政府在政策上对当地企业发展的有利支持，公司国内主要生产矿山扎西康矿山在采选矿、地质充填工程、以增加资源储量的坑内钻等方面的工作稳定、有序按计划正常推进，确保了 2023 年上半年生产经营指标的圆满实现。

2、基建、固定资产投资

1) 2023 年上半年西藏地区矿山工程及附属设施工程按计划正常推进，为了确保矿山安全稳定生产，合理制订井巷工程的掘进及支护方案，并组织实施。

2) 扎西康矿山配套尾矿库工程——麦莎尾矿库二级子坝加高工程施工进展顺利，按计划推进。

3) 为了加强环境治理，拉屋矿山的环保整改及其他环保维修等工作已按要求完成并顺利通过监理单位和相关部门的验收。

3、资源增储情况

1、矿权办理工作

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。其他权证按计划办理中，确保权证在有效期内。

2、资源勘查工作

公司继续以找矿和增加资源储量为核心，开展了自有矿山的补充勘查工作，通过补充勘查增加公司现有矿山的储量。对扎西康矿山主要进行以生产探矿为主的地质勘查工作，在生产采矿中段加强坑内钻探工作，超前探矿，提升矿山资源储量级别，节约生产探矿成本、提高采矿巷道的使用效益；同时加强拟开采主矿体上下盘的地质研究，适当布置探矿工程。聘请专业地质勘查队伍，在扎西康采矿权及相邻探矿权范围内，进行地质找矿工作，以期待发现新的矿体，增加矿区资源储量，提升公司价值。

（二）塔铝金业项目

1、生产经营情况

塔铝金业康桥奇项目自 2022 年 4 月以来由基建期转入生产期,根据矿业行业特征,需要 1-1.5 年的爬坡达产周期;计划 2024 年达产。达产稳产需要做好三级矿量平衡,即形成合理规模比例的开拓矿量、采准矿量、备采矿量。在确保按计划达产的同时,报告期内管理团队合理布局采掘计划方案,根据采掘计划制订采选计划,紧紧围绕 2023 年度计划目标开展相关工作,报告期内已圆满完成 2023 年上半年生产经营的各项计划指标。

2、固定资产投资与基建项目

截至 2023 年 6 月 30 日,采供矿系统、5,000t/d 选矿厂、尾矿库、给排水系统、地表供配电系统及生产辅助系统工程等基建项目均通过验收并投入使用。

(三) 埃塞俄比亚项目

2023 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,致使项目建设未能动工,目前该项目各项证照包括环评工作均已完成并取得了政府批文,已基本具备了建设的开工条件。矿区附近现拥有简易办公场所,公司拟于 2023 年下半年启动建设工作。

(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,2023 年 1~6 月各项开发建设相关工作进展顺利,项目建设内容主要包含露天开采、地下开采、选矿厂、尾矿库、氧化矿堆浸场及其他辅助设施。截至目前,项目先后完成资源储量核实报告及评审、采、探矿证延续、尾矿库及堆浸场项目备案、发改委核准项目的批复,以及环评、安评、节能、水保、临时用地等文件,氧化矿堆浸场已通过预验收,正在开展露天开采建设相关工作,其他工作按计划正常推进。

(五) 安全环保与生产技术管理

1、安全方面

(1) **传导安全决策部署,树牢安全生产意识。**3 月份以来,安委会先后以文件的形式转发青海局及自治区应急主管部门各类文件、会议要求、领导讲话等 12 次,定期召开月度安全生产专题会 4 次,组织学习安全警示教育片及事故案例 6 次。通过认真学习宣贯,及时把监管部门的工作决策和区内外发生的事故案例原原本本传达到各个部门和每一名员工,在全公司形成“警钟长鸣,常抓不懈,确保安全”的统一认识,依法生产和安全防范的意识得到进一步增强。

(2) **构建责任体系,实施全员安全生产责任制。**依据《安全生产法》,安委会从 2022 年开始全面实行安全生产责任制,从董事长到岗位员工,建立起一级对一级负责的全员岗位责任制。2023 年共签订各级岗位安全责任书 397 份。全面落实每个部门,每个岗位员工的安全职责。形成全员参与,齐抓共管,责任明确的全员安全生产责任体系。

(3) **履行安委会职能,规范安全生产例会制度。**安委会每月定期组织召开安全生产专题会议,执行安委会会议签到制度,并形成会议纪要,规范安委会会议程序。适时组织学习各级监管部门决策部署和传达当月安全生产事故警示信息,促使安委会部门成员了解安全生产形势,增强安全生产意识,履行安全生产职责。同时针对当月存在的安全问题进行研究部署,及时解决安全问题。

(4) 建立安全奖惩机制，完善安全管理制度。安全奖惩制度是企业的基本管理制度。为了充分发挥激励作用，增强全员参与安全生产的积极性。2023 年 4 月份安委会制定出台了《西藏华钰矿业股份有限公司安全管理绩效考核奖惩办法（试行）》，将施工方纳入公司安全统一考核，从制度管理、岗位责任落实、违章行为界定、现场管理缺陷以及事故管理等各个方面确定了考核标准和考核程序，建立起人人参与，奖罚分明的考核体系，为全员安全生产责任制的落实提供了依据。

(5) 履行企业主体责任，消除安全生产隐患。

1) 严格落实“八查八到位”隐患排查治理工作。2 月 25 日自治区常委领导到扎西康矿山调研指导工作，提出了“八查八到位”工作要求。安委会高度重视，指导分公司重点落实了全员安全生产责任制、组织制定并实施安全教育培训计划、建立培训档案、落实安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制和加强日常巡查等 7 项安全生产工作职责。严格落实地下矿山企业主要负责人每月带班下井不得少于 5 次，矿山企业和尾矿库负责人每月在生产现场履职时间不得少于 10 个工作日的规定。总公司安委会每月协助分公司对选厂、尾矿库以及矿山各生产系统进行了拉网式，全覆盖对照检查。开工以来组织各类培训 6 次，参加培训人员达到 1300 人次，对查出各类隐患并及时完成整改。

2) 深入开展隐蔽致灾调查工作。隐蔽致灾因素普查治理是实现矿山企业预防为主，源头治理的治本之策。安委会在 2023 年 4 月份聘请马鞍山院专家到矿山实地调查指导的基础上，还委托专业机构按照隐蔽致灾工作要求开展调查工作，并依据调查结果对识别出的隐蔽致灾因素开展治理。有针对性的对矿山采空区、水文地质、地压等隐蔽致灾因素进行排查治理，真正做到防微杜渐，从源头上消除安全隐患。

3) 对照《非煤矿山重大隐患判定标准》、《金属非金属矿山安全规程》和自治区《关于开展非煤矿山安全生产专项整治的通知》要求，围绕“控大风险、除大隐患、防范事故”的目标对公司所属矿山开展全面排查，排查出尾矿库在线监测系统存在故障，软件系统需升级、矿山部分低压电缆为非阻燃电缆等隐患 2 项，对查出的隐患，及时整改治理，并上报市、县应急管理部门，做到正视问题，敢于揭短，真查真改。五一劳动节期间，公司认真落实“4.25”全国安全防范工作视频会议精神，对矿山地表井下开展安全生产隐患再排查，再诊断，查出各类隐患 22 项，均按照责任、措施、资金、时限、验收“五落实”要求实施治理，推动隐患排查治理工作深入开展。

(6) 营造安全氛围，深入开展安全生产月活动。6 月份，安委会结合企业实际，制定了《西藏华钰矿业股份有限公司安全生产月活动方案》指导分公司扎实开展安全月活动。总公司安环中心人员在安全月期间，全程参与山南分公司、拉屋分公司的启动仪式、安全咨询日和安全应急演练活动。安委会针对提高全员安全意识，掌握应急技能和如何做一名合格的安全管理人员，编辑制作了《强化安全意识保证安全生产》和《人人讲安全，个个会应急安全生产月知识手册》；同时结合依法依规生产，提高各部门安全管理能力，编辑制作了《金属非金属矿山安全规程》和《国家矿山局青海西藏非煤矿山抽查检查手册》等资料。定制了 500 个安全月宣传袋，同时在拉屋和



山南分公司 6.16 安全咨询日现场进行发放，发放各种宣传资料 1300 多份，起到了宣传安全生产月活动主题，增强全员安全意识的活动效果。

2、环保工作

公司高度重视环境保护工作，落实环境保护企业主体责任，降低在资源开发过程中对周边环境的影响，年初编制了《西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司季度环境监测方案》、《西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司季度环境监测方案》，并按照方案内容和要求委托第三方为公司提供季度环境监测服务，除此之外还针对选厂和尾矿库周边环境开展了定期环保专项监测，监测结果显示各项污染指标均未超标。

3、职业健康管理培训

公司自成立之初，一直践行“以人为本的管理理念”，公司高度重视职工身体健康状况，于 2023 年 3 月组织了全员年度职业健康体检，无职业病情况发生，并在 5 月份委托有资质的第三方机构开展了职业病危害因素检测工作，对公司可能造成职业病危害的场所进行了全面检测，均符合要求。

（六）生产运营管理方面

2023 年上半年，主要开展了以下几项工作：

1. 规范生产运营、技术管理

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

2. 规范合同，验收管理

结算中严格执行合同约定的各项条款，无违规结算现象。对不达要求的安全生产工程、设施、行为、指标等严令要求整改，整改不达标不予结算。政策的严厉执行，有力的保障了一线安全生产和各项指标的达标。

（七）贸易平台运营

华钰上海贸易平台基于对市场行情的分析及深入调研，认为上半年基本金属产品市场行情较弱，国内贸易利润率较低，上半年未开展贸易业务。

（八）企业管理与社会责任

1、财务管理与融资

1) 完成银行续贷工作

报告期内，完成银行 11,000 万元正常续贷工作，后期积极推进融资工作。

2) 落实全面预算管理

报告期内各项生产经营指标及费用额度都在合理控制范围内。

3) 税务部门评级

公司 2022 年度被拉萨经济技术开发区国家税务局评为“A 级纳税信用企业”，已连续六年被评为“A 级纳税信用企业”，为公司在税务方面办理业务提供便利，并提高公司信誉度。

2、审计风控工作

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及《公司章程》要求的内控管理体系基础上，结合行业特征及公司经营情况，对内控制度持续完善，共新增及修订 7 项管理制度。报告期内，公司进行了半年度内控审计，各项制度基本得到有效执行。同时，公司完成工程项目专项审计 3 项，进一步加强对公司建设、改造、维修等工程的管理，不断提高公司内控管理水平。

3、采购与销售工作

1) 采购工作

2023 年上半年，采购部进行了本年度采购物资招标工作，优化各项采购指标，以优质优量为前提保障生产，采购物资到货率为 91.80%，退换货率仅为 1.56%。报告期内，作为供应链中重要环节，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

2023 年上半年，销售部门自产精矿粉已按计划完成销售工作，产品销售回款率 100%。

4、企业内部管理

2023 年上半年公司以“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

根据公司 2023 年生产经营计划，编制公司《2023 年经营责任状》并分解各中心和分子公司经营责任状，结合生产经营计划编制公司全年各项生产及费用指标预算表。进一步加强公司的制度建设与制度执行工作，企业管理中心和审计办公室协同与各职能中心梳理修订行政类 3 项制度、销售类 1 项制度和信息系统管理 1 项制度，新增《西藏华钰矿业股份有限公司实习生管理制度（试行）》和《西藏华钰矿业股份有限公司规章制度制定与管理规定（试行）》2 项制度并推进《西藏华钰矿业股份有限公司反贿赂管理规范》的制定工作。推行例会制度，2023 年上半年公司组织月度例会和周例会，重要会议内容明确责任人和时限，跟进落实与绩效考核同步。优化检讨管控流程 15 个，并新建了部分流程。推进公司绩效考核管理，形成中层及专业技术人员的季度考核工作，落实安全生产、环境保护和社会稳定的月度考核管理工作，优化绩效考核，细化评价标准、评价来源，提升量化精细度。

2) 行政管理工作的

2023 年上半年，行政管理工作根据职能定位，逐步完善公司行政体系的搭建，聚焦服务一线。报告期内主要完成以下工作：1、完成园区物业管理等 13 项合同签订；2、完成成都分公司选址、注册及办公室改造工作；3、完成总公司园林绿化，办公楼、综合楼防水处理及维修工作，客房改



进及维修、通勤车辆的采购等事项。确保园区特种设备、消防消防、车辆安全、食品安全、财产安全切实做好公司后勤保障工作。

3) 企业文化与宣传工作

2023 年上半年，公司企业文化建设紧密结合年度生产任务，积极开展企业文化和员工文化化活动。通过制作生产一线形象广告、更新与完善总公司办公楼和企业文化长廊内容，使公司的整体形象得到进一步提升；通过开展员工户外拓展文化活动与自治区工商联开展党建联建活动，强化了公司党员队伍建设和党组织自身建设，进一步加强员工对企业精神、理念、价值的理解与认同。

宣传工作通过对通讯员队伍的优化与机制激励，充分调动员工写稿热情，利用公司《华钰之窗》和公众号等自媒体平台，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战略目标的建设与发展。

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

√适用 □不适用

“塔铝金业”项目于 2022 年 4 月竣工试生产，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，年产锑精矿 1.6 万金属吨、金锭 2.2 金属吨，将显著提升公司的盈利能力及抗风险能力，对公司在塔吉克斯坦未来获取优质矿产项目具有重要意义，为公司在塔吉克斯坦的持续、良好发展打下坚实的基础。塔铝金业项目顺利投产，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。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 449,320,420.32 | 252,778,819.24 | 77.75 |
| 营业成本 | 211,816,476.38 | 130,566,216.14 | 62.23 |
| 销售费用 | 762,616.01 | 634,673.13 | 20.16 |
| 管理费用 | 67,440,510.20 | 51,347,593.51 | 31.34 |
| 财务费用 | 55,313,466.12 | 9,167,179.56 | 503.39 |
| 研发费用 | 7,447,860.81 | | 100.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,174,129.14 | 106,903,124.88 | -30.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -172,471,117.52 | -102,969,734.46 | -67.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 63,229,550.71 | -29,344,814.61 | 315.47 |

营业收入变动原因说明：主要为塔铝金业投产后增加收入所致；

营业成本变动原因说明：主要为塔铝金业投产后增加成本所致；

销售费用变动原因说明：主要为本报告期增加发货费用所致；



管理费用变动原因说明：主要为塔铝金业投产后日常业务费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要为本报告期美元及索莫尼汇率波动产生大额汇兑损失所致；

研发费用变动原因说明：主要为服务公司战略目标，本报告期对生产技术、地质勘探加大研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为塔铝金业投产后采购原材料增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为塔铝金业支付前期构建固定资产款项所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期业务融资量扩大，增加融资收入所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| 预付款项 | 22,996,705.73 | 0.44 | 11,692,551.67 | 0.22 | 96.68 | 主要系塔铝金业投产后预付的材料款增加所致； |
| 在建工程 | 287,912,274.22 | 5.46 | 658,311,350.94 | 12.35 | -56.27 | 主要系本期塔铝金业在建工程持续转固所致； |
| 其他非流动资产 | 30,572,768.13 | 0.58 | 10,957,305.35 | 0.21 | 179.02 | 主要系本期预付设备及工程款增加所致； |
| 短期借款 | 75,000,000.00 | 1.42 | 115,000,000.00 | 2.16 | -34.78 | 主要系本期偿还到期借款所致； |
| 合同负债 | 83,376,252.66 | 1.58 | 179,322,899.98 | 3.36 | -53.50 | 主要系上期末西藏区域运输不畅累计预收货款较大所致； |
| 应付职工薪酬 | 10,963,427.88 | 0.21 | 27,927,452.45 | 0.52 | -60.74 | 主要系上期期末计提年终奖所致； |
| 一年内到期的非流动负债 | 121,811,204.36 | 2.31 | 75,700,171.81 | 1.42 | 60.91 | 主要系本期长期借款中一年内到期的增加所致； |
| 股本 | 787,267,190.00 | 14.93 | 562,325,065.00 | 10.55 | 40.00 | 主要系本期实施2022年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股所致； |
| 资本公积 | | 9.09 | | 13.21 | -31.93 | 主要系本期实施 |



| | | | | | | |
|--------|----------------|-------|----------------|-------|--------|---------------------------------------|
| | 479,260,135.03 | | 704,101,711.76 | | | 2022 年度权益分派，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股所致； |
| 其他综合收益 | -17,875,848.87 | -0.34 | -32,282,069.62 | -0.61 | -44.63 | 主要系境外公司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 47.07%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

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 | 80,180,169.62 | 票据保证金及实施支付管控 |
| 固定资产 | 233,317,211.47 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 62,760,364.59 | 借款抵押、财产保全 |
| 合计 | 376,257,745.68 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

为增强公司持续发展能力，把握稀贵金属发展机遇。公司 2017 年成功收购塔铝金业 50% 股权，可控资源量黄金 49.9 金属吨、镉 26.46 万金属吨；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 9.475 金属吨；2020 年收购贵州亚太矿业有限公司 40% 股权，可控资源量黄金 59.14 金属吨。目前黄金、白银价格已进入上行通道，随着塔铝金业项目的竣工投产，公司黄金产能逐步释放，公司业绩也将逐步提升，将进一步加快公司国际化进程。

(1).重大的股权投资

适用 不适用



(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 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 | 22,796,838.36 | 22,796,838.36 | | -798.12 |
| 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 | 10,265,936.31 | 10,261,636.31 | | -184.80 |
| 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 | 741,583,962.52 | 661,995,234.74 | 202,231,213.52 | 37,902,369.66 |



| | | | | | | | |
|---------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 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 | 177,161,330.43 | 160,723,572.01 | | -1,187,342.71 |
| “塔铝金业”封闭式股份公司 | 2017 年 4 月 27 日 | 地质研究、地质调查、勘察、评估及开采矿产地；矿物的开采及加工金、银及多金属矿石；在国内市场销售和出口金、银及其他金属；承租及出租楼房、建筑物、电气设备、交通工具及机械设备；投资活动；对外经贸活动；其它塔吉克斯坦共和国法律不禁止的经营活动。 | 1,000 索莫尼 | 2,344,116,253.80 | 1,039,724,217.81 | 151,417,377.86 | -22,040,163.83 |
| 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 | 19,243,455.18 | 17,698,141.81 | 57,991,679.22 | -663,242.60 |
| 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 | | |
| 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 | 13,934,011.71 | -107,924.22 | | -2,377.14 |



| | | | | | | | |
|--------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------|---------------|---------------|
| 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 | 228,880,160.09 | -134,688.33 | | -159.46 |
| 贵州亚太 矿业有限 公司 | 2003 年 6 月 24 日 | 法律、法规、国务院决定规定禁止 的不得经营；法律、法规、国务院 决定规定应当许可（审批）的，经 审批机关批准后凭许可（审批）文 件经营；法律、法规、国务院决定 规定无需许可（审批）的，市场主 体自主选择经营。（在国家核定的 项目区域内，凭专项审批手续从事 黄金及其它矿种的地质勘探、矿 山建设；黄金产品销售。（需前置 许可的除外） | 7980 万元 | 1,822,229,253.0 0 | -74,630,534.40 | 22,312,074.84 | -8,773,410.12 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品价格波动风险

锌精矿、铅锑精矿（含银）、铜精矿、黄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、周期性等因素的影响，有色金属价格存在着不确定性，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。公司拥有专业的销售团队，加强对有色金属市场的研判，把握价格走势，积极开展公司产品期货套期保值业务，规避价格波动风险，降低有色金属价格波动对企业业绩造成的不利影响。

2、人才梯队建设可持续风险

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

3、矿山安全风险

矿山属于高危风险行业，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公司未来发展。公司将一如既往的严格安全生产管理，推进安全生产标准化体系建设，加大安全设施投入，强化安全培训，提高安全管理水平，防范杜绝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，若环保措施执行不到位，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，按要求定期检测，达标排放，使整个生产过程的环境污染风险处于可控状态，做到绿色生产。

5、海外经营风险

公司已在塔吉克斯坦、埃塞俄比亚两个国家设有合资公司。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、汇率变动以及海外业务管理等因素带来的风险。上述风险均可能对公司海外经营产生不利影响，公司将积极参与海外业务的经营和管理，培养和引进国际化人才队伍，提高经营管理团队的综合能力，梳理和完善管控流程，防范海外经营风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 25 日 | 具体内容详见公司于 2023 年 5 月 26 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 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 临 2023-019 号)。 | 2023 年 5 月 26 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, 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。本年度年度股东大会由北京德恒(三亚)律师事务所出具了《法律意见书》, 认为公司在召集、召开、表决等方面严格按相关法律法规要求执行, 会议召开合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

一、排污信息

根据环保主管部门的监督性检测及公司委托第三方的监测结果显示，2023 年上半年公司及子公司的废气、厂界噪声、粉尘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。主要管理措施如下：

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

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

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

4、选矿厂破碎车间各工段均配备除尘设施，各堆矿场均配备雾炮进行喷雾降尘，各运矿道路采用洒水车洒水降尘措施，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。

公司根据自身实际情况不断改进、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，选矿破碎除尘设施，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 m³），于 2007 年 4 月 19 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂建设项目环境影响报告书的批复》（藏环发[2007]62 号）；于 2012 年 2 月 15 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目竣工环境保护验收意见的函》（藏环验[2012]3 号），通过验收。

3. 桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目（1,800t/d、40 万 t/a、尾矿库容 230 万 m³）于 2008 年 5 月 29 日，获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目环境影响报告书的批复》（藏环发[2008]112 号）；于 2013 年 6 月 6 日获自治区环保厅批复文件《关于隆子县扎西康多金属矿采选工程和拉屋选矿厂环境保护核验意见的函》（藏环函[2013]49 号），通过验收。

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

5. 扎西康铅锌多金属矿 60 万 t/a 采选改扩建工程（包括尾矿库和矿山竖井项目），于 2013 年 5 月 28 日获得自治区环保厅批复文件《关于西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程环境影响报告书的批复》（藏环审[2013]124 号）；2018 年 4 月完成技改所属项目尾矿库工程验收。矿山技改部分，因竖井项目施工中，验收工作将于竖井工程完工后进行。

6. 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 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审验收。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。

12. 扎西康铅锌多金属矿 60 万 t/a 采选改扩建工程——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。竖井项目于 2022 年 1 月委托西藏中洁环保科技有限公司编制了《西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程竣工环境保护验收调查报告》; 2022 年 5 月 31 日, 根据最新环境验收规定, 公司在拉萨市组织邀请有关专家开展了西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程竣工环境保护验收工作(包含竖井验收)并通过验收。

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，并制定编制了《安全生产事故及环境事件（突发灾害）应急救援预案》，更新了《西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司隆子县选矿厂及尾矿库突发环境事件应急预案》。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，公司在 2023 年 6 月组织了尾矿库防汛应急救援演练。

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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

我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，积极开展保护生态、防治污染、履行环境责任相关工作，报告期内主要开展以下工作：

1、在自治区党委、政府的号召下积极响应实施南北山绿化工程。自 2022 年 4 月 11 日启动，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 株，刺槐 172,117 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；该项目已于 2023 年 4 月 25 日按照相关文件要求完工并通过验收，待拉萨市林草局组织二次验收。

2、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，公司在 2023 年上半年启动了山南分公司生态文明建设综合治理工作，对山南分公司选厂、矿山、尾矿库生态环境进行了全面治理，合计补种树木 150 余株，草地绿化综合治理面积 65,370 m²。有效减少了因生产活动对周边环境的扰动，降低矿区水土流失，积极履行公司环境治理社会责任。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用



公司为了响应国家制订的“双碳目标”，减少碳排放，对扎西康矿山 7 台油浸式变压器更换为干式变压器，减少碳排放量 8,817.12kg/月。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

作为西藏本土矿业企业，多年来，华钰矿业始终以“开发一矿、惠及一片、造福一方”为初心，以推动西藏区域经济发展为使命，以提高当地农牧民收入和生活水平为己任，勇于担当社会责任，积极参与公益事业建设，坚持发展经济与社会效益并举，实现了企业的快速稳定和可持续发展。

华钰矿业山南分公司上半年向隆子县日当镇 8 个村 102 户建档立卡贫困户，资助资金 3.67 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否履行期限 | 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 |
| | 其他 | 道衡投资 | 公司控股股东道衡投资承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 2016年1月31日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 道衡投资、西藏博实、西藏铠茂 | 持股意向及减持股份意向的承诺。 | 2016年1月31日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司、道衡投资 | 本公司将严格履行发行人招股说明书等文件作出的公开承诺。如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本公司未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。如本公司违反上述承诺，发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。 | 2016年1月31日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决 | 道衡投资、实际控制人刘 | 关于避免同业竞争的承诺。 | 2016年1月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |



| | | | | | | | | |
|---------------|--------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---|---|-----|-----|
| | 同业竞争 | 建军 | | 31 日 | | | | |
| | 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 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 道衡投资 | 如道衡投资公司拟转让其直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 50%、在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 100%，并且减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整。 | 2016 年 1 月 31 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用



三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、2022 年 3 月，西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“华钰矿业”）分别收到西藏自治区拉萨市中级人民法院（以下简称“拉萨中院”）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、2022 年 6 月，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提交财产保全申请。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属的《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 号）。</p> <p>3、2022 年 7 月 15 日，原告 9 名自然人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。</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、临 2023-018 号）。</p> |

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持有的《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) 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、2022 年 8 月, 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持有的《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、2022 年 11 月, 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、2022 年 12 月, 公司收到了拉萨中院送达的(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中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、2023 年 3 月, 公司收到西藏自治区高级人民法院(以下简称“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。

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）。

8、2023 年 5 月，公司收到了西藏高院送达的（2023）藏民终 5 号、（2023）藏民终 6 号案件的《民事判决书》。主要内容如下：

牟洪兰、刘晓亮的上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应予维持。按照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十七条第一款第一项规定，判决：

驳回上诉，维持原判。

二审案件受理费合计为 3,942.80 元，由牟洪兰、刘晓亮负担。

本判决为终审判决。

具体内容详见公司于 2023 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披露的《华钰矿业关于诉讼结果的公告》（公告编号：临 2023-018 号）。



(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|---------|--------------|-----------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 起诉（申请）方 | 应诉（被申请）方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼（仲裁）基本情况 | 诉讼（仲裁）涉及金额 | 诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额 | 诉讼（仲裁）进展情况 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 |
| 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 | 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 | / |

| | | | | | | | | | |
|-----|------------|-----------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| | | 普通合 伙) | | | | | | 定, 裁定如下: 准许原告章秀文撤诉。 案件受理费 50 元 (已预交), 减半收取计 25 元, 由章秀文负担。 | |
| 吕庆育 | 西华矿股份有公山分司 | 藏钰业份限司南公 | 西藏华钰矿业股份有限公司、安策科技有限 | 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。 | 540, 000 | 是 | 调 解 结 案 | <p>一审判决如下: 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《民事判决书》, 判决如下: 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, 加倍支付延迟履行期间的债务利息。 驳回原告吕庆育其他诉讼请求。 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>二审调解结案: 经法院调解, 各方达成调解方案如下: 一、上诉人西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司在 2023 年 6 月 15 日之前向上诉人重庆安策科技有限公司支付工程款 70,000 元 (柒万元整)、向被上诉人吕庆育支付工程款 470,000 元 (肆拾柒万元整)。上述款项支付至上诉人重庆安策科技有限公司指定的开户行: 华夏银行重庆高新支行, 户名: 重庆安策科技有限公司, 账号: 5436200001819100213422; 被上诉人吕庆育指定的开户行: 中国人民银行淮南淮舜支行, 户名: 吕庆育, 账号: 6216606300003834833。 截至报告期末, 上述款项已支付完毕。</p> | / |
| 西藏 | 西藏 | 无 | 诉 | 西藏日喀则嘉实矿业有限公司于 | 9,172,140 | 否 | 一 | 管辖权异议裁定 | 无 |



| | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------|--------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 大有电力实业有限责任公司 | 日喀则嘉实矿业有限公司 | | 诉讼 | 2023年5月10日收到西藏昂仁县人民法院送达的《民事起诉状》及案号为(2023)藏0226民初132号的《应诉通知书》、《举证通知书》等文件,原告以建设工程合同纠纷为由对被告提起诉讼,要求被告支付工程承包费764.345万元,违约金152.869万元,共计917.214万元,及相应利息。 | | | 审 | 西藏自治区昂仁县人民法院于2023年7月25日作出(2023)藏0226民初132号《民事裁定书》,裁定如下: 西藏日喀则嘉实矿业有限公司对管辖权提出的异议成立,本案移送至阿里地区措勤县人民法院处理。 如不服本裁定,可以在裁定书送达之日起十日内,向本院递交上诉状,并按照对方当事人或者代表人的人数提出副本,上诉于日喀则市中级人民法院。 | |
| 重庆安策科技有限公司 | 西藏华钰矿业股份有限公司南山分公司 | 西藏华钰矿业股份有限公司 | 诉讼 | 2023年7月收到西藏自治区隆子县人民法院送达的《民事起诉状》及案号为(2023)藏0529民初105号的《应诉通知书》、《举证通知书》等文件,原告以买卖合同纠纷为由对被告提起诉讼,要求被告支付货款人民币25,000元,违约金8,829.43元,共计33,829.43元。 | 33,829.43 | 否 | 撤诉 | 2023年8月15日双方经过协商达成和解协议,约定:华钰矿业一次性以银行存款转账方式向重庆安策科技有限公司支付货款本金、逾期违约金、案件受理费共计28,000元。截止目前,该笔款项已支付完毕。 2023年8月22日,原告重庆安策科技有限公司已经向法院提交撤诉申请。 | 无 |



(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

控股股东不存在主体和债项信用等级下调的情形。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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山开发、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 1,107.74 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

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

(1) 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，该笔借款塔铝金业已全部归还。

(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 33.47 万美元，其中 24.37 万美元塔铝金业已归还，未还款金额为 9.10 万美元。

(3) 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。

(4) 2023 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，租赁期三年，费用 443,520 元，每年支付一次。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，截至报告披露日，第一年租赁费已收到。

(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。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|---------------|----------|---------------|----------|-------|--------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 西藏华钰矿业股份有限公司 | 公司本部 | “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 | 详见附件 | 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（%） | | | | | | | | | | 0.53 | | | | | |
| 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 | | | | | |



注：2023 年 6 月 2 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司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，合同付款日期自 2023 年 6 月 4 日延期至 2023 年 11 月 4 日，约定自 2023 年 6 月 4 日起塔铝金业按照使用资金的天数按照年利率 7%（2023 年按 365 天计算）。

具体详见公司于 2023 年 6 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 2023-023 号）。

3 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。2023 年 4 月 5 日，公司与塔铝金业签订《补充协议》，将上述借款展期至 2024 年 4 月 6 日，展期期限内利息利率不变。

(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 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 2023 年 06 月 30 日，本借款余额为 130.00 万美元，折合人民币 1,051.04 万元，全部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 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 2023 年 06 月 30 日，本借款余额为 70.00 万美元，折合人民币 494.95 万元。

(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 180.00 万美元。借款期限为 2 年，即从 2023 年 03 月 31 日至 2025 年 03 月 31 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 2023 年 06 月 30 日，本借款余额为 180.00 万美元，折合人民币 1,272.73 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 2023 年 06 月 30 日，本借款余额为 400.00 万美元，折合人民币 2,828.28 万元。

(9) 2023 年 6 月 2 日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于控股子公司对外提供财务资助的议案》，同意塔铝金业向塔吉克铝业提供 135 万美元的借款，目前该笔借款已全部提供完成。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用



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 | 562,325,065 | 100.00 | | | +224,933,444 | +8,681 | +224,942,125 | 787,267,190 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 562,325,065 | 100.00 | | | +224,933,444 | +8,681 | +224,942,125 | 787,267,190 | 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 | 562,325,065 | 100.00 | | | +224,933,444 | +8,681 | +224,942,125 | 787,267,190 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1、“华钰转债”（转债代码：113027）自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间，转股金额为人民币 88,000 元，因转股形成的股份数量 8,681 股。截至 2023 年 6 月 30 日，累计共有人民币 401,448,000 元华钰转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 39,472,706 股，占可转债转股前公司已发行股份总额的 7.5055%，尚未转股的华钰转债金额为人民币 238,552,000 元，占华钰转债发行总量的比例为 37.2738%。

2、公司于 2023 年 5 月 25 日召开了 2022 年年度股东大会，审议并通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年度利润分配预案的议案》，决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。因本次权益分派实施所形成的转增股份数量为 224,933,444 股。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总股本为 787,267,190 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 42,617 |
| 截至报告期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 | | 128,075,681 | 16.27 | | 质押 | 68,166,000 | 境内非 国有法 人 |

| 青海西部稀贵金属有限公司 | | 88,062,324 | 11.19 | | 无 | | 境内非 国有法 人 |
|--------------------------|------------------------|------------|-------------|--|----|------------|-----------------|
| 西藏博实创业投资有限公司 | | 14,063,479 | 1.79 | | 质押 | 14,000,000 | 境内非 国有法 人 |
| 全国社保基金五零三组合 | | 8,400,000 | 1.07 | | 无 | | 未知 |
| 朱平波 | | 7,000,000 | 0.89 | | 无 | | 未知 |
| 关峰 | | 5,549,040 | 0.70 | | 无 | | 未知 |
| 山东鲁银金丰投资控股有限公司 | | 4,363,460 | 0.55 | | 无 | | 未知 |
| 李继东 | | 4,341,200 | 0.55 | | 无 | | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | | 4,253,904 | 0.54 | | 无 | | 未知 |
| 徐宏志 | | 4,204,880 | 0.53 | | 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 | 128,075,681 | 人民币普通股 | 128,075,681 | | | | |
| 青海西部稀贵金属有限公司 | 88,062,324 | 人民币普通股 | 88,062,324 | | | | |
| 西藏博实创业投资有限公司 | 14,063,479 | 人民币普通股 | 14,063,479 | | | | |
| 全国社保基金五零三组合 | 8,400,000 | 人民币普通股 | 8,400,000 | | | | |
| 朱平波 | 7,000,000 | 人民币普通股 | 7,000,000 | | | | |
| 关峰 | 5,549,040 | 人民币普通股 | 5,549,040 | | | | |
| 山东鲁银金丰投资控股有限公司 | 4,363,460 | 人民币普通股 | 4,363,460 | | | | |
| 李继东 | 4,341,200 | 人民币普通股 | 4,341,200 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 4,253,904 | 人民币普通股 | 4,253,904 | | | | |
| 徐宏志 | 4,204,880 | 人民币普通股 | 4,204,880 | | | | |
| 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 | 未发现上述股东存在关联关系和一致行动的情况。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

注：截至 2023 年 6 月 30 日，道衡投资共持有的本公司股份 128,075,681 股，占公司总股本的 16.27%，处于质押/冻结的股份数为 68,166,000 股，占其持股总数的 53.22%，占公司总股本的 8.66%。剩余质押股份数 62,566,000 股，占其所持公司股份总数的 48.85%，占公司总股本的 7.95%。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|-------|---------|---------|-------------|-----------|
| 刘鹏举 | 董事 | 172,280 | 241,192 | +68,912 | 资本公积金转增股本 |
| 孙艳春 | 董事会秘书 | 37,000 | 51,800 | +14,800 | 资本公积金转增股本 |
| 王小飞 | 监事 | 15,600 | 21,840 | +6,240 | 资本公积金转增股本 |
| 邢建军 | 财务总监 | 119,200 | 166,880 | +47,680 | 资本公积金转增股本 |

注：公司于 2023 年 5 月 25 日召开了 2022 年年度股东大会，审议并通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年度利润分配预案的议案》，决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

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 | 238,552,000 | 1.80 | 每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。 | 上海证券交易所 | 专业投资者 | 公开交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

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“A”，评级展望为“负面”；“华钰转债”前次评级结果为“A”，评级机构为鹏元资信，评级时间为 2022 年 6 月 29 日。2023 年 6 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 2023 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 2023 年 6 月 28 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。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 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) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|---------------|------------------|-----------------------|
| 流动比率 | 0.31 | 0.33 | -6.06 | 主要系本报告期存货减少所致； |
| 速动比率 | 0.19 | 0.18 | 5.56 | 主要系本报告期应付账款及合同负债减少所致； |
| 资产负债率 (%) | 32.17 | 34.52 | -2.35 | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 89,548,347.31 | 52,586,537.07 | 70.29 | 主要系本报告期收入大幅增加所致； |
| EBITDA 全部债务比 | 0.11 | 0.08 | 37.50 | 主要系本报告期利润总额增加所致； |
| 利息保障倍数 | 4.88 | 3.18 | 53.34 | 主要系本报告期利润总额增加所致； |
| 现金利息保障倍数 | 3.50 | 5.37 | -34.84 | 主要系本报告期经营活动净额减少所致； |
| EBITDA 利息保障倍数 | 8.42 | 6.30 | 33.61 | 主要系本报告期利润总额增加所致； |
| 贷款偿还率 (%) | 100 | 100 | | |
| 利息偿付率 (%) | 100 | 100 | | |

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

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。

公司于 2023 年 5 月 25 日召开了 2022 年年度股东大会,审议并通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司 2022 年度利润分配预案的议案》,决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本,以资本公积金向全体股东每 10 股转 4 股,根据《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》的相关规定,“华钰转债”的转股价格由原来的 10.17 元/股调整为 7.26 元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

| | | |
|------------------------------|---------------------|---------|
| 可转换公司债券名称 | 西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券 | |
| 期末转债持有人数 | 6,721 | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用 | |
| 前十名转债持有人情况如下: | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量(元) | 持有比例(%) |
| 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 | 20,097,000 | 8.42 |
| 中信银行股份有限公司—建信双息红利债券型证券投资基金 | 17,723,000 | 7.43 |
| 中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金 | 15,197,000 | 6.37 |
| 中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金 | 13,299,000 | 5.57 |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金 | 12,000,000 | 5.03 |
| 交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金 | 8,500,000 | 3.56 |
| 首创证券股份有限公司 | 7,400,000 | 3.10 |
| 中国工商银行股份有限公司—华商丰利增强定期开放债券型证券 | 7,343,000 | 3.08 |
| 嘉实元融固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 7,267,000 | 3.05 |



| | | |
|----------------------------|-----------|------|
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实稳宏债券型证券投资基金 | 6,344,000 | 2.66 |
|----------------------------|-----------|------|

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|---------------------|-------------|---------|----|----|-------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券 | 238,640,000 | -88,000 | | | 238,552,000 |

(四) 报告期转债累计转股情况

| | |
|-----------------------|---------------------|
| 可转换公司债券名称 | 西藏华钰矿业股份有限公司可转换公司债券 |
| 报告期转股额（元） | 88,000 |
| 报告期转股数（股） | 8,681 |
| 累计转股数（股） | 39,472,706 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 7.5055 |
| 尚未转股额（元） | 238,552,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%） | 37.2738 |

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
|------------|---------|---------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2023年6月16日 | 7.26 | 2023年6月9日 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报 | 公司于2023年5月25日召开了2022年年度股东大会，审议并通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司2022年度利润分配预案的议案》，决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。公司因实施2022年年度权益分派对可转债转股价格进行调整符合《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》的相关规定。 |
| 截至本报告 | | 7.26 | | |



| | |
|--------------|--|
| 期末最新转 股价格 | |
|--------------|--|

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至本报告期末，公司总资产 52.72 亿元，总负债 16.96 亿元，资产负债率 32.17% 较低。公司主营业务稳定，主体资信优良各项偿债指标良好，具有较强的偿债能力和抗风险能力，以保证偿付到期债务。

未来年度还债安排：公司发行可转换债券为 6 年期，到期日为 2025 年 6 月 13 日，随着债券持续转股及到期时间，公司已做好合理的规划安排；公司国内生产经营销售收入稳定，国外塔铝金业已投产销售收入将大幅增加。公司同当地银行合作多年，授信额度稳定、信誉良好，目前正在扩大在藏银行融资业务，公司其他债务可使用自有资金偿还。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、（一） | 158,172,016.22 | 195,714,876.63 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、（五） | 642,566.89 | 642,566.89 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、（七） | 22,996,705.73 | 11,692,551.67 |
| 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） | 2,077,650.56 | 1,574,479.14 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、（九） | 125,425,764.17 | 177,539,175.84 |
| 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） | 9,552,289.36 | 7,673,220.40 |
| 流动资产合计 | | 318,866,992.93 | 394,836,870.57 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、（十七） | 475,590,336.79 | 479,099,700.84 |
| 其他权益工具投资 | 七、（十八） | 1,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、（二十一） | 2,020,578,905.76 | 1,640,320,396.88 |
| 在建工程 | 七、（二十二） | 287,912,274.22 | 658,311,350.94 |

| | | | |
|--------------|---------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、(二十五) | 7,809,826.17 | 8,350,418.41 |
| 无形资产 | 七、(二十六) | 2,106,708,385.68 | 2,112,037,480.15 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、(二十九) | 535,223.51 | 609,535.15 |
| 递延所得税资产 | 七、(三十) | 22,261,122.25 | 25,090,169.98 |
| 其他非流动资产 | 七、(三十一) | 30,572,768.13 | 10,957,305.35 |
| 非流动资产合计 | | 4,952,968,842.51 | 4,934,776,357.70 |
| 资产总计 | | 5,271,835,835.44 | 5,329,613,228.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、(三十二) | 75,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、(三十五) | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 应付账款 | 七、(三十六) | 293,680,957.86 | 359,470,686.72 |
| 预收款项 | 七、(三十七) | 11,733.34 | 86,240.00 |
| 合同负债 | 七、(三十八) | 83,376,252.66 | 179,322,899.98 |
| 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) | 10,963,427.88 | 27,927,452.45 |
| 应交税费 | 七、(四十) | 22,044,089.75 | 29,484,708.69 |
| 其他应付款 | 七、(四十一) | 224,145,582.20 | 220,101,296.55 |
| 其中：应付利息 | | 201,494.14 | 1,971,567.77 |
| 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) | 121,811,204.36 | 75,700,171.81 |
| 其他流动负债 | 七、(四十) | 16,394,926.45 | 23,229,674.19 |

| | | | |
|----------------------|---------|------------------|------------------|
| | 四) | | |
| 流动负债合计 | | 1,027,428,174.50 | 1,210,323,130.39 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、(四十五) | 223,959,620.44 | 185,914,034.43 |
| 应付债券 | 七、(四十六) | 222,987,067.41 | 218,817,332.92 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、(四十七) | 6,237,237.55 | 6,151,966.95 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、(四十九) | 29,373.86 | 29,373.86 |
| 预计负债 | 七、(五十) | 73,970,607.16 | 79,493,048.93 |
| 递延收益 | 七、(五十一) | 20,066,666.65 | 21,141,666.67 |
| 递延所得税负债 | 七、(三十) | 115,295,704.66 | 116,409,783.36 |
| 其他非流动负债 | 七、(五十二) | 5,751,943.04 | 1,731,670.84 |
| 非流动负债合计 | | 668,298,220.77 | 629,688,877.96 |
| 负债合计 | | 1,695,726,395.27 | 1,840,012,008.35 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | 七、(五十三) | 787,267,190.00 | 562,325,065.00 |
| 其他权益工具 | 七、(五十四) | 48,822,370.55 | 48,840,377.80 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、(五十五) | 479,260,135.03 | 704,101,711.76 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、(五十七) | -17,875,848.87 | -32,282,069.62 |
| 专项储备 | 七、(五十八) | 7,123,034.28 | 7,613,531.68 |
| 盈余公积 | 七、(五十九) | 196,748,943.75 | 196,748,943.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、(六十) | 1,451,669,682.96 | 1,369,181,822.04 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | | 2,953,015,507.70 | 2,856,529,382.41 |
| 少数股东权益 | | 623,093,932.47 | 633,071,837.51 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 3,576,109,440.17 | 3,489,601,219.92 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 5,271,835,835.44 | 5,329,613,228.27 |



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

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 154,920,243.37 | 168,476,734.60 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 53,550,695.89 | 53,550,695.89 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 18,557,512.60 | 14,423,822.42 |
| 其他应收款 | (二) | 146,677,040.04 | 118,190,783.27 |
| 其中：应收利息 | | 126,661,959.96 | 101,691,644.35 |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 46,485,171.08 | 57,973,138.59 |
| 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 | | 2,731,056.35 | 884,064.30 |
| 流动资产合计 | | 422,921,719.33 | 413,499,239.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 1,249,744,650.86 | 1,253,254,014.91 |
| 其他权益工具投资 | | 1,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,153,057,502.38 | 1,179,494,194.23 |
| 在建工程 | | 90,620,975.18 | 90,620,975.18 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 808,353.31 | 1,077,804.37 |
| 无形资产 | | 655,135,947.05 | 656,589,780.14 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 535,223.51 | 609,535.15 |
| 递延所得税资产 | | 15,706,717.05 | 17,449,065.92 |
| 其他非流动资产 | | 750,877,184.57 | 715,156,510.09 |
| 非流动资产合计 | | 3,917,486,553.91 | 3,914,251,879.99 |
| 资产总计 | | 4,340,408,273.24 | 4,327,751,119.06 |
| 流动负债： | | | |



| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 75,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 应付账款 | | 154,443,787.04 | 185,403,719.65 |
| 预收款项 | | 11,733.34 | 86,240.00 |
| 合同负债 | | 41,878,959.06 | 84,468,019.17 |
| 应付职工薪酬 | | 6,383,733.93 | 21,432,185.90 |
| 应交税费 | | 9,776,620.97 | 23,007,101.48 |
| 其他应付款 | | 882,105,454.03 | 833,572,025.02 |
| 其中：应付利息 | | 201,494.14 | 1,971,567.77 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 110,900,000.00 | 66,101,487.72 |
| 其他流动负债 | | 12,148,768.38 | 16,507,617.65 |
| 流动负债合计 | | 1,472,649,056.75 | 1,525,578,396.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 178,000,000.00 | 153,500,000.00 |
| 应付债券 | | 222,987,067.41 | 218,817,332.92 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 831,109.35 | 569,808.20 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 13,237,426.68 | 18,757,677.93 |
| 递延收益 | | 20,066,666.65 | 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 | | 435,122,270.09 | 412,786,485.72 |
| 负债合计 | | 1,907,771,326.84 | 1,938,364,882.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 787,267,190.00 | 562,325,065.00 |
| 其他权益工具 | | 48,822,370.55 | 48,840,377.80 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 479,260,135.03 | 704,101,711.76 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 7,123,034.28 | 7,613,531.68 |
| 盈余公积 | | 196,748,943.75 | 196,748,943.75 |
| 未分配利润 | | 913,415,272.79 | 869,756,606.76 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,432,636,946.40 | 2,389,386,236.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,340,408,273.24 | 4,327,751,119.06 |

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七、(六十一) | 449,320,420.32 | 252,778,819.24 |
| 其中：营业收入 | | 449,320,420.32 | 252,778,819.24 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 364,404,426.49 | 197,948,326.01 |
| 其中：营业成本 | 七、(六十一) | 211,816,476.38 | 130,566,216.14 |
| 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) | 21,623,496.97 | 6,232,663.67 |
| 销售费用 | 七、(六十三) | 762,616.01 | 634,673.13 |
| 管理费用 | 七、(六十四) | 67,440,510.20 | 51,347,593.51 |
| 研发费用 | 七、(六十五) | 7,447,860.81 | |
| 财务费用 | 七、(六十六) | 55,313,466.12 | 9,167,179.56 |
| 其中：利息费用 | | 21,224,074.20 | 19,893,731.88 |
| 利息收入 | | 168,712.83 | 35,902.19 |
| 加：其他收益 | 七、(六十七) | 1,170,239.91 | 86,957.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、(六十八) | -3,507,886.96 | -7,118,943.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,509,364.05 | -7,120,692.18 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、(七十一) | -71,555.54 | 94,881.25 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、(七十三) | -15,093.62 | 26,771.06 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 82,491,697.62 | 47,920,159.28 |
| 加：营业外收入 | 七、(七十四) | 260,069.07 | 170,271.51 |

| | | | |
|----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | 七、(七十五) | 583,923.04 | 4,724,894.53 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 82,167,843.65 | 43,365,536.26 |
| 减：所得税费用 | 七、(七十六) | 11,175,001.72 | 9,180,990.59 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 70,992,841.93 | 34,184,545.67 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 70,992,841.93 | 34,184,545.67 |
| 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) | | 82,487,860.92 | 48,485,664.06 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -11,495,018.99 | -14,301,118.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2)权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3)其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4)企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2)其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4)其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5)现金流量套期储备 | | | |
| (6)外币财务报表折算差额 | | | |
| (7)其他 | | | |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 88,687,198.59 | 34,184,545.67 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| | | 96,894,081.67 | 48,485,664.06 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| | | -8,206,883.08 | -14,301,118.39 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| | | 0.146 | 0.087 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |
| | | 0.146 | 0.087 |



本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘良坤 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 218,861,252.11 | 239,604,837.52 |
| 减：营业成本 | (四) | 134,717,956.47 | 126,858,279.01 |
| 税金及附加 | | 5,406,027.82 | 6,078,320.12 |
| 销售费用 | | 9,145.16 | 186,619.02 |
| 管理费用 | | 54,773,610.12 | 43,927,390.44 |
| 研发费用 | | 7,447,860.81 | |
| 财务费用 | | -16,606,385.05 | -16,678,052.62 |
| 其中：利息费用 | | 14,328,803.48 | 14,500,140.68 |
| 利息收入 | | 158,058.20 | 31,717.00 |
| 加：其他收益 | | 1,169,048.35 | 78,697.67 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | 16,119,444.75 | 10,729,467.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,509,364.05 | -7,120,692.18 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -32,038.93 | 207,703.70 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -11,258.54 | 23,726.63 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 50,358,232.41 | 90,271,876.55 |
| 加：营业外收入 | | 260,069.07 | 170,271.51 |
| 减：营业外支出 | | 554,215.97 | 2,659,637.34 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 50,064,085.51 | 87,782,510.72 |
| 减：所得税费用 | | 6,405,419.48 | 9,049,865.57 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 43,658,666.03 | 78,732,645.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 43,658,666.03 | 78,732,645.15 |
| （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 | | 43,658,666.03 | 78,732,645.15 |
| 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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 383,109,993.18 | 318,999,642.06 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、（七十八） 1 | 10,347,052.75 | 12,067,380.02 |
| 经营活动现金流入小计 | | 393,457,045.93 | 331,067,022.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 136,991,066.76 | 81,577,252.64 |
| 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 | | 82,298,546.71 | 63,226,702.80 |
| 支付的各项税费 | | 65,059,527.02 | 46,185,098.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、（七十八） 2 | 34,933,776.30 | 33,174,843.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 319,282,916.79 | 224,163,897.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 74,174,129.14 | 106,903,124.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,477.09 | 201,250.78 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,134.00 | 143,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,611.09 | 344,250.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 171,474,728.61 | 100,114,482.88 |
| 投资支付的现金 | | 1,000,000.00 | 3,199,502.36 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 172,474,728.61 | 103,313,985.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -172,471,117.52 | -102,969,734.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投 | | | |



| | | | |
|---------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 250,028,555.93 | 57,689,215.50 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、（七十八） 5 | 20,000,000.00 | 39,715,201.11 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 270,028,555.93 | 97,404,416.61 |
| 偿还债务支付的现金 | | 178,268,924.70 | 73,059,813.43 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,311,080.52 | 11,081,802.55 |
| 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 | 13,219,000.00 | 42,607,615.24 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 206,799,005.22 | 126,749,231.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 63,229,550.71 | -29,344,814.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,576,859.61 | 1,651,001.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -37,644,297.28 | -23,760,422.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 115,636,143.89 | 78,903,198.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 77,991,846.61 | 55,142,776.21 |

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 75,034,623.46 | 201,301,086.10 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 179,471,027.79 | 201,389,387.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 254,505,651.25 | 402,690,473.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 103,543,412.48 | 60,044,755.23 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 59,379,240.46 | 51,214,788.35 |
| 支付的各项税费 | | 37,301,419.59 | 39,204,988.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 38,051,957.35 | 93,808,695.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 238,276,029.88 | 244,273,227.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 16,229,621.37 | 158,417,245.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | 2,134.00 | 133,000.00 |



| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,134.00 | 133,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 42,564,821.93 | 58,019,840.95 |
| 投资支付的现金 | | 1,000,000.00 | 11,045,640.00 |
| 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 | | 43,564,821.93 | 69,065,480.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,562,687.93 | -68,932,480.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 110,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 130,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,440,186.57 | 73,059,813.43 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,884,674.98 | 8,880,713.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 | 42,607,615.24 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 116,324,861.55 | 124,548,141.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 13,675,138.45 | -74,548,141.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | -13,657,928.11 | 14,936,622.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 74,741,073.75 | 37,024,578.87 |

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|---------------|----------------|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | 2,856,529,382.41 | 633,071,837.51 | 3,489,601,219.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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 | | 2,856,529,382.41 | 633,071,837.51 | 3,489,601,219.92 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------|----------------|------|------|------------|-----------------|------|---------------|-------------|------|------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | 224,942,125.00 | 0.00 | 0.00 | -18,007.25 | -224,841,576.73 | 0.00 | 14,406,220.75 | -490,497.40 | 0.00 | 0.00 | 82,487,860.92 | 0.00 | 96,486,125.29 | -9,977,905.04 | 86,508,220.25 |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | 14,406,220.75 | | | | 82,487,860.92 | | 96,894,081.67 | -9,977,905.04 | 86,916,176.63 |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | 8,681.00 | 0.00 | 0.00 | -18,007.25 | 91,867.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 82,541.02 | 0.00 | 82,541.02 |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0.00 |
| 2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本 | 8,681.00 | | | -18,007.25 | 91,867.27 | | | | | | | | 82,541.02 | | 82,541.02 |
| 3. 股 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|---|--|--|------|
| 份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | 0 | | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 所有者权益 | 224,933,444.00 | | | | | -224,933,444.00 | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|
| 内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 224,933,444.00 | | | | -224,933,444.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|--------------|----------------|------|------------------|------|------------------|----------------|--|------------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -490,497.40 | | | | | -490,497.40 | | | -490,497.40 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,440,129.92 | | | | | 4,440,129.92 | | | 4,440,129.92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,930,627.32 | | | | | 4,930,627.32 | | | 4,930,627.32 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | 0 | | | 0.00 |
| 四、本期末余额 | 787,267,190.00 | 0.00 | 0.00 | 48,822,370.55 | 479,260,135.03 | 0.00 | -17,875,848.87 | 7,123,034.28 | 196,748,943.75 | 0.00 | 1,451,669,682.96 | 0.00 | 2,953,015,507.70 | 623,093,932.47 | | 3,576,109,440.17 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|---------------|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 555,312,548.00 | | | 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： | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|----------------|------|------------------|------|------------------|----------------|------------------|------|
| 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 555,312,548.00 | | | 63,426,656.37 | 638,108,666.65 | 0.00 | -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“一”号填列） | 7,004,657.00 | 0.00 | 0.00 | -14,577,479.58 | 65,912,151.57 | 0.00 | 17,597,526.75 | -4,627,755.82 | 0.00 | 0.00 | 48,485,664.06 | 0.00 | 119,794,763.98 | 9,248,262.62 | 129,043,026.60 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 17,597,526.75 | | | | 48,485,664.06 | | 66,083,190.81 | 9,248,262.62 | 75,331,453.43 | |
| （二）所 | 7,004,657.00 | 0.00 | 0.00 | -14,577,479.58 | 65,912,151.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58,339,328.99 | 0.00 | 58,339,328.99 | |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|----------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 7,004,657.00 | | | -14,577,479.58 | 65,912,151.57 | | | | | | | | 58,339,328.99 | | 58,339,328.99 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 提 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|----|----|-----------|-----------|----|----------|---------------|-----------|----|-------------|----|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -4,627,755.82 | | | | | | -4,627,755.82 | | -4,627,755.82 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,573,171.89 | | | | | | 2,573,171.89 | | 2,573,171.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,200,927.71 | | | | | | 7,200,927.71 | | 7,200,927.71 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0.00 |
| 四、 | 562,317,2 | 0. | 0. | 48,849,17 | 704,020,8 | 0. | 14,743,7 | 5,146,32 | 180,214,4 | 0. | 1,284,512,4 | 0. | 2,799,804,0 | 663,035,9 | 3,462,840,0 | |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|-------|----|----|------|-------|----|-------|------|-------|----|-------|----|-------|-------|-------|
| 本期期末余额 | 05.00 | 00 | 00 | 6.79 | 18.22 | 00 | 30.92 | 5.56 | 30.55 | 00 | 02.63 | 00 | 89.67 | 35.68 | 25.35 |
|--------|-------|----|----|------|-------|----|-------|------|-------|----|-------|----|-------|-------|-------|

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|---------------|-----------------|-------|------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 562,325,065.00 | 0.00 | 0.00 | 48,840,377.80 | 704,101,711.76 | 0.00 | 0.00 | 7,613,531.68 | 196,748,943.75 | 869,756,606.76 | 2,389,386,236.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 224,942,125.00 | 0.00 | 0.00 | -18,007.25 | -224,841,576.73 | 0.00 | 0.00 | -490,497.40 | 0.00 | 43,658,666.03 | 43,250,709.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 43,658,666.03 | 43,658,666.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,681.00 | 0.00 | 0.00 | -18,007.25 | 91,867.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 82,541.02 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 8,681.00 | | | -18,007.25 | 91,867.27 | | | | | | 82,541.02 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|---------------|-----------------|------|------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 224,933,444.00 | 0 | 0 | 0 | -224,933,444.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 224,933,444.00 | | | | -224,933,444.00 | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | -490,497.40 | - | - | -490,497.40 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,440,129.92 | | | 4,440,129.92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,930,627.32 | | | 4,930,627.32 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 787,267,190.00 | 0.00 | 0.00 | 48,822,370.55 | 479,260,135.03 | 0.00 | 0.00 | 7,123,034.28 | 196,748,943.75 | 913,415,272.79 | 2,432,636,946.40 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 555,312,548.00 | 0 | 0 | 63,426,656.37 | 638,108,666.65 | | 0 | 9,774,081.38 | 180,214,430.55 | 720,945,987.96 | 2,167,782,370.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 555,312,548.00 | 0.00 | 0.00 | 63,426,656.37 | 638,108,666.65 | 0.00 | 0.00 | 9,774,081.38 | 180,214,430.55 | 720,945,987.96 | 2,167,782,370.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 7,004,657.00 | 0.00 | 0.00 | -14,577,479.58 | 65,912,151.57 | 0.00 | 0.00 | -4,627,755.82 | 0.00 | 78,732,645.15 | 132,444,218.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 78,732,645.15 | 78,732,645.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,004,657.00 | 0.00 | 0.00 | -14,577,479.58 | 65,912,151.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58,339,328.99 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 7,004,657.00 | | | -14,577,479.58 | 65,912,151.57 | | | | | | 58,339,328.99 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | -4,627,755.82 | - | - | -4,627,755.82 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,573,171.89 | | | 2,573,171.89 |



| | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------|------|------|-------------------|--------------------|------|------|------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,200,927 .71 | | | 7,200,927 .71 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 562,317,2 05.00 | 0.00 | 0.00 | 48,849,17 6.79 | 704,020,8 18.22 | 0.00 | 0.00 | 5,146,325 .56 | 180,214, 430.55 | 799,678, 633.11 | 2,300,22 6,589.23 |

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 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 78,726.72 万股，注册资本为 78,726.72 万元，注册地：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦，总部地址：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦。本公司主要经营活动为：铜、锌多金属矿开采；铅矿、锌多金属矿开采；铅锌多金属矿详查；固体矿勘察；矿产品选矿、加工、销售；有色金属贸易；矿山设备销售；矿产信息咨询服务；选矿试验；实验器材；化工产品（不含危化品）；建材贸易；房屋租赁。本公司的母公司为西藏道衡投资有限公司，本公司的实际控制人为刘建军。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司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

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

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

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

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，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

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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。

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

合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

1、 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 ②贸易业务收入确认原则：客户提货时控制权就发生转移，在客户提货时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

1、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“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。

1、 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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）. 2023 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） | 按照纳税期内矿产品的开采量和国际（区域）交易所该矿产品的平均交割价格计算缴纳 | 从价定率计征（金 6%，铍 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 | 263,498.20 | 180,298.86 |
| 银行存款 | 77,480,626.70 | 115,209,600.42 |
| 其他货币资金 | 80,427,891.32 | 80,324,977.35 |
| 合计 | 158,172,016.22 | 195,714,876.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

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 247,721.70 元、被银行实施支付管控款项 14,380.04 元、应付票据保证金 80,165,789.58 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

(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

(6). 坏账准备的情况
适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款
(1). 按账龄披露
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | 713,963.21 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 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 | 8,368,068.27 | 92.87 | 642,566.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合账龄 | 9,010,635.16 | 100.00 | 8,368,068.27 | 92.87 | 642,566.89 | 9,010,635.16 | 100.00 | 8,368,068.27 | 92.87 | 642,566.89 |
| 合计 | 9,010,635.16 | 100.00 | 8,368,068.27 | 92.87 | 642,566.89 | 9,010,635.16 | 100.00 | 8,368,068.27 | 92.87 | 642,566.89 |

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 |
| 5 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 | 8,368,068.27 | | | | | 8,368,068.27 |
| | | | | | | |
| 合计 | 8,368,068.27 | | | | | 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：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 2,875,827.36 | 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 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 20,101,577.93 | 87.41 | 9,809,562.70 | 83.90 |
| 1 至 2 年 | 1,987,335.03 | 8.64 | 1,341,253.97 | 11.47 |
| 2 至 3 年 | 366,057.77 | 0.18 | 42,998.72 | 0.37 |
| 3 年以上 | 541,735.00 | 3.77 | 498,736.28 | 4.26 |
| 合计 | 22,996,705.73 | 100.00 | 11,692,551.67 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|--------------|-----------------|
| 第一名 | 3,147,600.11 | 13.69% |
| 第二名 | 1,664,954.12 | 7.24% |
| 第三名 | 1,193,878.87 | 5.19% |
| 第四名 | 989,261.03 | 4.30% |
| 第五名 | 900,000.00 | 3.91% |
| 合计 | 7,895,694.13 | 34.33% |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,077,650.56 | 1,574,479.14 |
| 合计 | 2,077,650.56 | 1,574,479.14 |

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 | 1,638,463.28 |
| 1 年以内小计 | 1,638,463.28 |
| 1 至 2 年 | 586,785.98 |
| 2 至 3 年 | 1,142,621.40 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 311,800.44 |
| 4 至 5 年 | |
| 4 年以上 | 17,900,874.15 |
| 合计 | 21,580,545.25 |

(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 | 18,981,624.48 | 18,648,002.68 |
| 保证金及押金 | 942,763.10 | 840,616.00 |
| 备用金 | 1,165,321.65 | 684,794.24 |
| 其他 | 490,836.02 | 903,479.09 |
| 合计 | 21,580,545.25 | 21,076,892.01 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 1,462,335.94 | | 18,040,076.93 | 19,502,412.87 |
| 2023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 | 73,772.19 | | | 73,772.19 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | 73,290.37 | | | 73,290.37 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 1,462,817.76 | | 18,040,076.93 | 19,502,894.69 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------|-------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 1,462,335.94 | 73,772.19 | | 73,290.37 | | 1,462,817.76 |
| 单项计提 | 18,040,076.93 | | | | | 18,040,076.93 |
| 合计 | 19,502,412.87 | 73,772.19 | | 73,290.37 | | 19,502,894.69 |

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 | 11,063,129.16 | 4年以上 | 51.26 | 11,063,129.16 |
| 第二名 | 往来款 | 6,593,991.21 | 4年以上 | 30.56 | 6,593,991.21 |
| 第三名 | 其他 | 684,939.70 | 1年以内 | 3.17 | 34,246.99 |
| 第四名 | 其他 | 347,163.00 | 1年以内 | 1.61 | 17,358.15 |
| 第五名 | 其他 | 261,335.70 | 3-4年 | 1.21 | 130,667.85 |
| 合计 | / | 18,950,558.77 | / | 87.81 | 17,839,393.36 |

(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 | 64,746,055.94 | | 64,746,055.94 | 65,941,553.51 | | 65,941,553.51 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 75,267,591.87 | 14,587,883.64 | 60,679,708.23 | 58,949,286.36 | 14,587,883.64 | 44,361,402.72 |
| 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 |
| 委托加工物资 | | | | 3,443,191.70 | | 3,443,191.70 |
| 合计 | 140,013,647.81 | 14,587,883.64 | 125,425,764.17 | 192,127,059.48 | 14,587,883.64 | 177,539,175.84 |

(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

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待认证/待抵扣进项税额 | 9,441,815.96 | 7,496,050.24 |
| 预缴个税 | 110,473.40 | 177,170.16 |
| 其他 | | |
| 合计 | 9,552,289.36 | 7,673,220.40 |

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

15、 其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

16、 长期应收款
(1) 长期应收款情况
 适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

17、 长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 贵州亚太矿业有限公司 | 479,099,700.84 | | | -3,509,364.05 | | | | | | 475,590,336.79 | |



| | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 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 | 505,499,700.84 | | | -3,509,364.05 | | | | | 501,990,336.79 | 26,400,000.00 |
| 合计 | 505,499,700.84 | | | -3,509,364.05 | | | | | 501,990,336.79 | 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|--------------|------|
| 西安中锶新能源科技有限公司投资款 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,020,578,905.76 | 1,640,320,396.88 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,020,578,905.76 | 1,640,320,396.88 |

其他说明：

无

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 | 275,638,860.32 | 1,150,649,128.80 | 354,407,393.94 | 39,703,813.47 | 40,882,031.83 | 662,648,623.87 | 2,523,929,852.23 |
| 2. 本期增加金额 | 3,876,529.97 | 962,698.29 | 1,179,304.44 | 16,086,246.31 | 802,274.59 | 432,229,009.52 | 455,136,063.12 |
| (1) 购置 | 45,491.14 | | 2,791,185.48 | 16,367,572.80 | 864,689.46 | | 20,068,938.88 |
| (2) 在建工程转入 | 4,039,263.32 | 3,930,847.72 | | | | 434,303,321.70 | 442,273,432.74 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 4) 汇率变动影响 | -208,224.49 | -2,968,149.43 | -1,611,881.04 | -281,326.49 | -62,414.87 | -2,074,312.18 | -7,206,308.50 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,156,053.91 | 329,521.42 | | 1,485,575.33 |
| (1) 处置或报废 | | | | 1,156,053.91 | 329,521.42 | | 1,485,575.33 |
| 4. 期末余额 | 279,515,390.29 | 1,151,611,827.09 | 355,586,698.38 | 54,634,005.87 | 41,354,785.00 | 1,094,877,633.39 | 2,977,580,340.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 84,938,988.08 | 365,016,017.89 | 164,883,664.90 | 22,471,323.91 | 33,794,158.92 | 195,964,904.52 | 867,069,058.22 |
| 2. 本期增加金额 | 9,256,830.65 | 29,872,522.99 | 9,016,003.28 | 6,785,493.43 | 910,596.77 | 18,009,802.68 | 73,851,249.80 |
| (1) 计提 | 9,111,697.98 | 29,053,486.02 | 8,163,535.91 | 6,489,986.12 | 852,412.02 | 18,009,802.68 | 71,680,920.73 |
| (2) 汇率 | 145,132.67 | 819,036.97 | 852,467.37 | 295,507.31 | 58,184.75 | | 2,170,329.07 |



| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 变动影响 | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 142,930.33 | 316,340.56 | | | 459,270.89 |
| (1) 处置或报废 | | | | 142,930.33 | 316,340.56 | | | 459,270.89 |
| 4. 期末余额 | 94,195,818.73 | 394,888,540.88 | 173,899,668.18 | 29,113,887.01 | 34,388,415.13 | 213,974,707.20 | | 940,461,037.13 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | 16,540,397.13 | | 16,540,397.13 |
| 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 | 185,319,571.56 | 756,723,286.21 | 181,687,030.20 | 25,520,118.86 | 6,966,369.87 | 864,362,529.06 | | 2,020,578,905.76 |
| 2. 期初账面价值 | 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 |

说明：截至 2023 年 6 月 30 日，公司用于抵押的固定资产账面价值为 233,317,211.47 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 | 43,524,794.32 | | 6,689,299.28 | |
| 机器设备 | 22,627,691.16 | 21,571,742.13 | | 1,055,949.03 | |



| | | | | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 运输设备 | 3,014,756.82 | 2,594,194.30 | | 420,562.52 | |
| 办公及电子设备 | 2,555,900.29 | 2,436,164.38 | | 119,735.91 | |
| 井巷工程 | 33,670,613.64 | 15,788,931.59 | 16,540,397.13 | 1,341,284.92 | |
| 合计 | 124,761,527.94 | 93,848,112.15 | 16,540,397.13 | 14,373,018.66 | |

(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 | 277,170,789.46 | 643,666,219.87 |
| 工程物资 | 10,741,484.76 | 14,645,131.07 |
| 合计 | 287,912,274.22 | 658,311,350.94 |

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 山南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 | 72,963,340.38 | | 72,963,340.38 | 72,839,706.14 | | 72,839,706.14 |
| 康桥奇 矿区选 厂建设 工程 | 110,966,538.35 | | 110,966,538.35 | 477,585,603.00 | | 477,585,603.00 |
| 提格雷 矿区采 矿综合 工程 | 2,619,935.55 | | 2,619,935.55 | 2,619,935.55 | | 2,619,935.55 |
| 南北山 绿化工 程 | 19,407,006.38 | | 19,407,006.38 | 19,407,006.38 | | 19,407,006.38 |
| 合计 | 280,476,996.83 | 3,306,207.37 | 277,170,789.46 | 646,972,427.24 | 3,306,207.37 | 643,666,219.87 |



(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 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|-------------|
| 嘉实采选矿工程 | 196,000,000.00 | 72,839,706.14 | 123,634.24 | 0.00 | 0.00 | 72,963,340.38 | 39.83 | 39.83 | | | | 自筹 |
| 康桥奇矿区选厂建设工程 | 966,000,000.00 | 477,585,603.00 | 86,395,852.85 | 442,273,432.74 | 0.00 | 121,708,023.11 | 96.08 | 96.08 | | | | 自筹+ 股东借款 |
| 山南柯月矿区探矿综合工程合计 | 78,000,000.00 | 60,668,470.79 | 0.00 | | 0.00 | 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 | | 0.00 | | 19,407,006.38 | 90.88 | 90.88 | | | | 自筹 |
| 合计 | 1,261,353,600.00 | 630,500,786.31 | 86,519,487.09 | 442,273,432.74 | 0 | 274,746,840.66 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

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 |
| 工程材料 | 10,741,484.76 | | 10,741,484.76 | 14,645,131.07 | | 14,645,131.07 |
| 合计 | 10,741,484.76 | | 10,741,484.76 | 14,645,131.07 | | 14,645,131.07 |

其他说明：

无

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 | 9,986,024.85 | 9,986,024.85 |
| 2. 本期增加金额 | 198,060.04 | 198,060.04 |
| — 汇率变动的的影响 | 198,060.04 | 198,060.04 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 10,184,084.89 | 10,184,084.89 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 1,635,606.44 | 1,635,606.44 |
| 2. 本期增加金额 | 738,652.28 | 738,652.28 |
| (1) 计提 | 641,700.73 | 641,700.73 |



| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| (2) 汇率变动的影响 | 96,951.55 | 96,951.55 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 2,374,258.72 | 2,374,258.72 |
| 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 | 7,809,826.17 | 7,809,826.17 |
| 2. 期初账面价值 | 8,350,418.41 | 8,350,418.41 |

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 | 42,341,300.16 | | | 1,431,942,021.51 | 551,669,753.75 | 222,187,114.84 | 14,037,804.81 | 2,262,177,995.07 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 245,763.01 | 83,185.86 | 328,948.87 |
| 1) 购置 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 245,763.01 | 83,185.86 | 328,948.87 |
| 2) 内部研 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | |



| | | | | | | | | |
|-----------|-------------------|--|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|--|
| 发 | | | | | | | | |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 42,341,300 .16 | | 1,431,942,021 .51 | 551,669,753 .75 | 222,432,877 .85 | 14,120,990 .67 | 2,262,506,943 .94 | |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,464,622.70 | | 46,407,879.11 | 0.00 | 46,457,759.23 | 9,078,249.57 | 111,408,510.61 | |
| 2. 本期增加金额 | 437,253.44 | | 3,869,381.69 | 0.00 | 1,014,162.71 | 337,245.50 | 5,658,043.34 | |
| 1) 计提 | 437,253.44 | | 1,523,405.87 | 0.00 | 1,014,162.71 | 337,137.86 | 3,311,959.88 | |
|) 汇率变动影响 | 0.00 | | 2,345,975.82 | 0.00 | 0.00 | 107.64 | 2,346,083.46 | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) | | | | | | | | |



| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|--|
| 处置 | | | | | | | | |
| 4 · 期末余额 | 9,901,876.14 | | 50,277,260.80 | 0.00 | 47,471,921.94 | 9,415,495.07 | 117,066,553.95 | |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1 · 期初余额 | 0.00 | | 16,367,378.16 | 10,996,893.44 | 11,367,732.71 | 0.00 | 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 | 0.00 | | 16,367,378.16 | 10,996,893.44 | 11,367,732.71 | 0.00 | 38,732,004.31 | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 32,439,424.02 | | 1,365,297,382.55 | 540,672,860.31 | 163,593,223.20 | 4,705,495.60 | 2,106,708,385.68 | |
| 2. 期初账面价值 | 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 | |

(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) 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司用于质押的无形资产账面价值为 62,760,364.59 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). 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 | | | | | |
| 2000 吨选厂生产工艺流程改良 | 481,391.85 | | 41,262.18 | | 440,129.67 |
| 山南分公司绿化工程 | | | | | |
| 综合楼天然气改造工程 | 38,844.59 | | 17,741.12 | | 21,103.47 |
| 燃气管道改造工程（庭院管网） | 89,298.71 | | 15,308.34 | | 73,990.37 |
| 合计 | 609,535.15 | | 74,311.64 | | 535,223.51 |

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 | 39,660,477.20 | 4,924,399.49 | 39,351,167.73 | 4,885,994.42 |
| 内部交易未实现利润 | | | 30,785,586.60 | 2,770,702.80 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 资产折旧、摊销 | 120,253,873.47 | 12,491,709.47 | 120,253,873.47 | 12,491,709.47 |
| 预提费用 | 30,883,184.51 | 3,039,013.29 | 30,883,184.51 | 3,039,013.29 |
| 递延收益 | 20,066,666.65 | 1,806,000.00 | 21,141,666.67 | 1,902,750.00 |
| 合计 | 210,864,201.83 | 22,261,122.25 | 242,415,478.98 | 25,090,169.98 |

(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 | 1,247,788,254.39 | 115,295,704.66 | 1,251,644,215.64 | 116,409,783.36 |



| | | | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 1,247,788,254.39 | 115,295,704.66 | 1,251,644,215.64 | 116,409,783.36 |

(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 | | |
| 资产减值准备 | 48,038,981.44 | 61,684,517.83 |
| 可抵扣亏损 | 126,304,905.10 | 126,304,905.10 |
| 资产折旧、摊销 | 17,355,511.94 | 17,355,511.94 |
| 合计 | 191,699,398.48 | 205,344,934.87 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 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 | 34,002,070.80 | |
| 2027 年 | 7,785,212.35 | 7,785,212.35 | |
| 合计 | 126,304,905.10 | 126,304,905.10 | / |

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 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 |
| | | | | | | |



| | | 准备 | | | 准备 | |
|----------|---------------|----|---------------|---------------|----|---------------|
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付设备及工程款 | 23,072,768.13 | | 23,072,768.13 | 3,457,305.35 | | 3,457,305.35 |
| 预付购房款 | 7,500,000.00 | | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | | 7,500,000.00 |
| 合计 | 30,572,768.13 | | 30,572,768.13 | 10,957,305.35 | | 10,957,305.35 |

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 | | |
| 抵押借款 | 75,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 75,000,000.00 | 115,000,000.00 |

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，分别向其借款人民币 4,500.00 万元、3,000.00 万元，借款期限分别为 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 8 日、2022 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 1 日，借款利率分别为 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 2023 年 6 月 30 日，上述借款余额为 7,500.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用

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 | 180,000,000.00 |
| 合计 | 180,000,000.00 | 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 | 98,384,665.59 | 159,200,404.01 |
| 设备/工程款 | 194,100,997.57 | 198,357,421.64 |
| 其他 | 1,195,294.70 | 1,912,861.07 |
| 合计 | 293,680,957.86 | 359,470,686.72 |

(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 | 11,733.34 | 86,240.00 |
| 合计 | 11,733.34 | 86,240.00 |

(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 | 83,376,252.66 | 179,322,899.98 |
| 合计 | 83,376,252.66 | 179,322,899.98 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 27,917,022.95 | 67,851,731.64 | 85,312,800.11 | 10,455,954.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,429.50 | 3,649,532.83 | 3,152,488.93 | 507,473.40 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 27,927,452.45 | 71,501,264.47 | 88,465,289.04 | 10,963,427.88 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 27,278,086.30 | 62,609,430.79 | 80,429,501.73 | 9,458,015.36 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 1,093,010.55 | 1,093,010.55 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 9,335.00 | 1,762,848.61 | 1,520,340.14 | 251,843.47 |
| 其中：医疗保险费 | 9,228.20 | 1,576,854.79 | 1,364,643.81 | 221,439.18 |
| 工伤保险费 | 106.80 | 88,865.29 | 75,273.63 | 13,698.46 |
| 生育保险费 | 0.00 | 97,128.53 | 80,422.70 | 16,705.83 |
| 四、住房公积金 | 8,012.00 | 2,261,448.00 | 2,144,954.00 | 124,506.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 124,993.69 | 124,993.69 | 0.00 |
| 六、短期带薪缺勤 | 621,589.65 | 0.00 | 0.00 | 621,589.65 |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 27,917,022.95 | 67,851,731.64 | 85,312,800.11 | 10,455,954.48 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 10,012.30 | 3,526,137.60 | 3,045,843.72 | 490,306.18 |
| 2、失业保险费 | 417.20 | 123,395.23 | 106,645.21 | 17,167.22 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 10,429.50 | 3,649,532.83 | 3,152,488.93 | 507,473.40 |

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 | 7,112,720.57 | 373,392.78 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 6,939,937.16 | 18,227,472.47 |
| 个人所得税 | 324,393.56 | 731,209.24 |
| 城市维护建设税 | 446,203.24 | 19,190.86 |
| 资源税 | 5,647,817.87 | 8,421,760.31 |
| 教育附加税 | 209,957.96 | 11,201.78 |
| 地方教育费附加 | 139,971.98 | 7,467.86 |
| 印花税 | | 18,633.90 |
| 社会税 | 1,209,095.67 | 1,247,299.05 |
| 其他 | 13,991.74 | 427,080.44 |
| 合计 | 22,044,089.75 | 29,484,708.69 |

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 | 201,494.14 | 1,971,567.77 |
| 应付股利 | 0.00 | |
| 其他应付款 | 223,944,088.06 | 218,129,728.78 |
| 合计 | 224,145,582.20 | 220,101,296.55 |

其他说明：

无

应付利息适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | 201,494.14 | 1,971,567.77 |
| 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 | 201,494.14 | 1,971,567.77 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 5,364,326.40 | 3,270,432.12 |
| 保证金/押金 | 25,081,207.86 | 21,532,642.51 |
| 借款及利息 | 192,393,104.49 | 190,595,305.90 |
| 其他 | 1,105,449.31 | 2,731,348.25 |
| 合计 | 223,944,088.06 | 218,129,728.78 |

说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司在其他应付款中主要的借款及利息情况如下：

1、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 2023 年 6 月 30 日，公司对广西日星金属化工有限公司的借款余额为 3,000.00 万元，应付利息金额为 1,911.40 万元。

2、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 2023 年 6 月 30 日，公司对拉萨海鼎缘物资有限公司的借款余额为 1,996.32 万元，应付利息余额为 890.07 万元。

3、2023 年 6 月公司与江西商业保理有限公司签订追索权保理合同，公司将符合《国内商业保理合同》规定条件的应收账款转让给保理公司，约定保理首付款金额为：2,000 万元，保理资金不限用途，无须缴纳保证金，保理融资期限：2023 年 6 月 19 日至 2023 年 9 月 18 日，保理使用费年化率 11%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司对江西商业保理有限公司的借款余额为 2,000.00 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 2023 年 6 月 30 日，塔铝金业对广西日星金属化工有限公司的借款余额为 1,000.00 万美元，应付利息余额为 73.23 万美元，折合人民币分别为 7,225.80 万元、529.16 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 | 121,410,419.31 | 74,803,526.61 |
| 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 | 400,785.05 | 896,645.20 |
| 合计 | 121,811,204.36 | 75,700,171.81 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 16,394,926.45 | 23,229,674.19 |
| 合计 | 16,394,926.45 | 23,229,674.19 |

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 | 215,959,620.44 | 177,414,034.43 |
| 保证借款 | 8,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 223,959,620.44 | 185,914,034.43 |

长期借款分类的说明：

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 5,500.00 万元。借款期限为 2 年，即自 2023 年 1 月 4 日至 2025 年 1 月 4 日，借款利率为 1.95%。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 2023 年 6 月 30 日，本借款余额为 4,000.00 万元，其中 2,500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,500.00 万元。借款期限为 2 年，即自 2023 年 5 月 29 日至 2025 年 5 月 29 日，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。截至 2023 年 6 月 30 日，本借款余额为 5,500.00 万元，其中 2,500.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(3) 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。截至 2023 年 6 月 30 日，本借款余额为 13,000.00 万元，其中 2,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(4) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 4,500.00 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。截至 2023 年 6 月 30 日，本借款余额为 1,000.00 万元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(5) 公司与中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行签订借款合同，向其借款人民币 5,500.00 万元。借款期限为 2 年，即从 2022 年 7 月 25 日起至 2024 年 7 月 25 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。截至 2023 年 6 月 30 日,本借款余额为 4,500.00 万元,其中 3,000.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(6) 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。截至 2023 年 6 月 30 日,本借款余额为 890.00 万元,其中 90.00 万元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 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。截至 2023 年 06 月 30 日,本借款余额为 130.00 万美元,折合人民币 1,051.04 万元,全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(8) 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 2023 年 06 月 30 日,本借款余额为 70.00 万美元,折合人民币 494.95 万元。

(9) 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 180.00 万美元。借款期限为 2 年,即从 2023 年 03 月 31 日至 2025 年 03 月 31 日,借款利率为 12%,塔铝金业以其固定资产提供抵押担保。截至 2023 年 06 月 30 日,本借款余额为 180.00 万美元,折合人民币 1,272.73 万元。

(10) 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。截至 2023 年 06 月 30 日,本借款余额为 400.00 万美元,折合人民币 2,828.28 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 | 222,987,067.41 | 218,817,332.92 |
| 合计 | 222,987,067.41 | 218,817,332.92 |

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|---------|--------|-----------|------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|------|----------------|
| 可转换公司债券 | 100.00 | 2019-6-14 | 6年 | 498,135,380.20 | 218,817,332.92 | | 1,815,746.37 | 2,353,988.12 | | 222,987,067.41 |
| 合计 | / | / | / | 498,135,380.20 | 218,817,332.92 | | 1,815,746.37 | 2,353,988.12 | | 222,987,067.41 |

(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。公司于2023年5月25日召开了2022年年度股东大会，审议并通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司2022年度利润分配预案的议案》，决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转4股，根据《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》的相关规定，“华钰转债”的转股价格由原来的10.17元/股调整为7.26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，截至2023年6月30日，累计共有人民币401,360,000.00元华钰债券转换成公司股票，因转股形成的股份数量为39,472,706.00股。

(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 | 6,237,237.55 | 6,151,966.95 |
| 其中：一年内到期的租赁负债 | 400,785.05 | 896,645.20 |
| 合计 | 6,237,237.55 | 6,151,966.95 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 29,373.86 | 29,373.86 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 29,373.86 | 29,373.86 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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



适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 环境恢复保证金 | 1,233,939.40 | 1,233,939.40 | |
| 资产弃置义务 | 17,724,823.86 | 12,202,382.09 | |
| 矿山建设费用 | 60,534,285.67 | 60,534,285.67 | |
| 合计 | 79,493,048.93 | 73,970,607.16 | / |

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 | 21,141,666.67 | | 1,075,000.02 | 20,066,666.65 | |
| 合计 | 21,141,666.67 | | 1,075,000.02 | 20,066,666.65 | / |

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 | 21,141,666.67 | | | 1,075,000.02 | | 20,066,666.65 | 与资产 |



| | | | | | | | |
|----------------------------|-------------------|--|--|--------------|--|---------------|----|
| 建设项目 华钰运输 管线迁改 工程 | 6.67 | | | | | | 相关 |
| 合计 | 21,141,66 6.67 | | | 1,075,000.02 | | 20,066,666.65 | |

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 | 5,751,943.04 | 1,731,670.84 |
| 合计 | 5,751,943.04 | 1,731,670.84 |

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 | 562,325,06 5.00 | | | 224,933,444.0 0 | 8,681.0 0 | 224,942,125.0 0 | 787,267,190.0 0 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 数量 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|-----------|-----------|--------------|---------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------|
| 华钰转债权益部分 | 2019-6-14 | 2,385,520.00 | 48,822,370.55 | 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 | 截至 2023 年 6 月 30 日，已有面值 401,448,000.00 元的 |



| | | | | | | |
|----|--|--------------|---------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| | | | | | 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，2023 年 6 月 16 日实施权益分派调整后转股价格为 7.26 元/股 | 债券转换为 39,472,706.00 股 |
| 合计 | | 2,385,520.00 | 48,822,370.55 | | | |

(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 | 2,386,400.00 | 48,840,377.80 | | | 880.00 | 18,007.25 | 2,385,520.00 | 48,822,370.55 |
| 合计 | 2,386,400.00 | 48,840,377.80 | | | 880.00 | 18,007.25 | 2,385,520.00 | 48,822,370.55 |

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） | 694,271,731.68 | 91,867.27 | 224,933,444.00 | 469,430,154.95 |
| 其他资本公积 | 9,829,980.08 | | | 9,829,980.08 |
| 合计 | 704,101,711.76 | 91,867.27 | 224,933,444.00 | 479,260,135.03 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动增加为可转换公司债券转股所致，减少为公积金转股所致。



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 | | | | | 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 | -32,282,069.62 | 17,694,356.66 | | | | 14,406,220.75 | 3,288,135.91 | -17,875,848.87 |
| 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 | -32,282,069.62 | 17,694,356.66 | | | | 14,406,220.75 | 3,288,135.91 | -17,875,848.87 |
| 其他综合收益合计 | -32,282,069.62 | 17,694,356.66 | | | | 14,406,220.75 | 3,288,135.91 | -17,875,848.87 |

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 | 7,613,531.68 | 4,440,129.92 | 4,930,627.32 | 7,123,034.28 |
| 合计 | 7,613,531.68 | 4,440,129.92 | 4,930,627.32 | 7,123,034.28 |

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 | 196,748,943.75 | | | 196,748,943.75 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 196,748,943.75 | | | 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 | 上年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,369,181,822.04 | 1,236,026,738.57 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,369,181,822.04 | 1,236,026,738.57 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 82,487,860.92 | 149,689,596.67 |
| 减:提取法定盈余公积 | | 16,534,513.20 |
| 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 | 1,451,669,682.96 | 1,369,181,822.04 |

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 | 444,840,087.04 | 209,285,260.64 | 251,289,154.21 | 129,242,013.89 |
| 其他业务 | 4,480,333.28 | 2,531,215.74 | 1,489,665.03 | 1,324,202.25 |
| 合计 | 449,320,420.32 | 211,816,476.38 | 252,778,819.24 | 130,566,216.14 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 444,840,087.04 | 251,289,154.21 |
| 其中：自产业务 | 444,840,087.04 | 251,289,154.21 |
| 其他业务收入 | 4,480,333.28 | 1,489,665.03 |
| 合计 | 449,320,420.32 | 252,778,819.24 |

(2). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

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 | 1,173,234.87 | 1,272,199.96 |
| 教育费附加 | 615,991.27 | 627,393.36 |
| 资源税 | 13,355,630.79 | 3,585,591.02 |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | 36,232.97 | 19,234.12 |
| 印花税 | 307,363.46 | 267,407.86 |
| 环境税 | 96,250.32 | 42,575.11 |
| 地方教育费附加 | 410,660.85 | 418,262.24 |
| 出口税 | 2,118,048.17 | |
| 社会税 | 1,209,095.67 | |
| 使用权税 | 2,300,988.60 | |



| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 21,623,496.97 | 6,232,663.67 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

出口税、社会税、使用权税为境外塔铝金业本期实现税金。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 工资及奖金 | 524,599.81 | 447,169.11 |
| 发货费用 | 231,412.04 | 186,619.02 |
| 其他费用 | 6,604.16 | 885.00 |
| 合计 | 762,616.01 | 634,673.13 |

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 | 36,752,441.22 | 30,302,767.70 |
| 安全生产费 | 4,440,129.92 | 2,573,171.89 |
| 折旧费 | 4,913,757.20 | 4,448,692.70 |
| 招待费 | 6,659,839.20 | 4,271,553.74 |
| 车辆使用费 | 965,026.74 | 767,333.56 |
| 福利费 | 1,224,767.37 | 966,580.22 |
| 中介机构费 | 4,384,153.97 | 1,665,861.41 |
| 办公费 | 4,473,659.47 | 2,308,036.59 |
| 差旅费 | 855,215.71 | 251,065.13 |
| 非季节性停工损失 | 1,279,909.39 | 1,149,289.09 |
| 费用摊销 | 940,805.34 | 1,765,809.82 |
| 安环费 | 526,790.59 | 653,145.96 |
| 其他 | 24,014.09 | 224,285.70 |
| 合计 | 67,440,510.20 | 51,347,593.51 |

其他说明：

主要为塔铝金业投产后日常业务费用增加所致。

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 | 2,120,633.90 | |
| 材料费 | 1,007,502.55 | |
| 燃料费 | 1,332,579.96 | |



| | | |
|------|--------------|--|
| 折旧费 | 72,997.84 | |
| 摊销费 | 1,386.43 | |
| 委外研发 | 2,912,760.13 | |
| 合计 | 7,447,860.81 | |

其他说明：

主要为服务公司战略目标，本报告期对生产技术、地质勘探加大研发投入所致。

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 21,020,284.99 | 19,893,731.88 |
| 减：利息收入 | 168,712.83 | 35,902.19 |
| 汇兑损益 | 34,074,068.52 | -10,801,842.02 |
| 其他 | 387,825.44 | 111,191.89 |
| 合计 | 55,313,466.12 | 9,167,179.56 |

其他说明：

主要为本报告期塔铝金业汇率波动产生大额汇兑损失所致。

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 | 1,075,000.02 | 7,000.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 95,239.89 | 79,957.50 |
| 合计 | 1,170,239.91 | 86,957.50 |

其他说明：

无

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 | -3,509,364.05 | -7,120,692.18 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,477.09 | 1,748.42 |
| 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 | | |
| 合计 | -3,507,886.96 | -7,118,943.76 |

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 | | |
| 其他应收款坏账损失 | -71,555.54 | 94,881.25 |
| 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 | -71,555.54 | 94,881.25 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 非流动资产处置收益 | -15,093.62 | 26,771.06 |
| 合计 | -15,093.62 | 26,771.06 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 260,069.07 | 170,271.51 | 260,069.07 |
| 合计 | 260,069.07 | 170,271.51 | 260,069.07 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 558,590.53 | |
| 扶贫支出 | 41,680.00 | 32,000.00 | 41,680.00 |
| 其他 | 542,243.04 | 4,134,304.00 | 542,243.04 |
| 合计 | 583,923.04 | 4,724,894.53 | 583,923.04 |

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 | 8,411,700.83 | 8,672,670.74 |



| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 递延所得税费用 | 2,763,300.89 | 508,319.85 |
| 合计 | 11,175,001.72 | 9,180,990.59 |

(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 | 82,167,843.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,194,555.39 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -843,110.75 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,600,825.80 |
| 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 | 557,885.02 |
| 研发费用加计扣除 | -335,153.74 |
| 所得税费用 | 11,175,001.72 |

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 | 9,662,230.59 | 11,675,429.70 |
| 其他 | 684,822.16 | 391,950.32 |
| 合计 | 10,347,052.75 | 12,067,380.02 |

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 | 21,383,092.42 | 26,721,984.34 |
| 付现费用 | 11,522,635.72 | 6,368,148.17 |
| 其他 | 2,028,048.16 | 84,710.54 |
| 合计 | 34,933,776.30 | 33,174,843.05 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 资金拆借 | 20,000,000.00 | 39,715,201.11 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 39,715,201.11 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 资金拆借 | 13,000,000.00 | 42,607,615.24 |
| 租赁费用 | 219,000.00 | |
| 合计 | 13,219,000.00 | 42,607,615.24 |

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 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 70,992,841.93 | 34,184,545.67 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 71,555.54 | -94,881.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产 | 73,391,978.91 | 59,142,154.52 |



| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 性生物资产折旧 | | |
| 使用权资产摊销 | 480,411.18 | 480,411.18 |
| 无形资产摊销 | 5,658,043.34 | 1,830,407.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 74,311.64 | 1,054,953.42 |
| 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） | -15,093.62 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 21,224,074.20 | 19,893,731.88 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 3,507,886.96 | 7,118,943.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 2,829,047.73 | 508,319.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,114,078.70 | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 41,371,926.91 | -39,482,935.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -11,807,807.30 | -5,227,039.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -132,490,969.58 | 27,494,513.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,174,129.14 | 106,903,124.88 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 77,991,846.61 | 55,142,776.21 |
| 减：现金的期初余额 | 115,636,143.89 | 78,903,198.67 |
| 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 | -37,644,297.28 | -23,760,422.46 |

(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 | 77,991,846.61 | 115,636,143.89 |
| 其中：库存现金 | 263,498.20 | 180,298.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 77,480,626.70 | 115,209,600.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 247,721.71 | 246,244.61 |
| 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 | 77,991,846.61 | 115,636,143.89 |
| 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 | 80,180,169.62 | 票据保证金及实施支付管控 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 233,317,211.47 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 62,760,364.59 | 借款抵押、财产保全 |
| 合计 | 376,257,745.68 | / |

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 | - | - | 1,994,841.72 |
| 其中：美元 | 1,614.97 | 7.226 | 11,669.45 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 236,829.61 | 0.9220 | 218,356.90 |
| 比尔 | 1,389,905.38 | 0.1307 | 181,660.63 |
| 索莫尼 | 2,387,872.30 | 0.6630 | 1,583,154.74 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | 45,959,620.44 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 索莫尼 | 69,320,895.51 | 0.6630 | 45,959,620.44 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用



2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|--------|--------|--------------|---------|-----|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 西藏山南华钰经销有限公司 | 西藏山南 | 西藏山南 | 矿产品贸易 | 100 | | 设立取得 |
| 西藏中泓工贸有限公司 | 西藏拉萨 | 西藏拉萨 | 矿产品的加工、销售 | 100 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | 西藏日喀则 | 西藏日喀则 | 矿产品采选 | 60 | | 设立取得 |
| 西藏华钰融信经贸有限公司 | 西藏拉萨 | 西藏拉萨 | 矿产品贸易 | 100 | | 设立取得 |
| 上海钰能金属资源有限公司 | 上海 | 上海 | 矿产品贸易 | 100 | | 设立取得 |
| 华钰资源控股有限公司 | 香港 | 香港 | 矿产品贸易 | 100 | | 设立取得 |
| “塔铝金业”封闭式股份公司 | 塔吉克斯坦 | 塔吉克斯坦 | 矿产品采选 | 50 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 华钰资源国际控股有限公司 | 香港 | 香港 | 有色金属及有色矿产品贸易 | | 100 | 设立取得 |
| 丝路资源投资有限公司 | 塞舌尔共和国 | 塞舌尔共和国 | 对外投资 | | 100 | 设立取得 |
| 提格雷私 | 埃塞俄比亚 | 埃塞俄比亚 | 矿产品采选 | | 70 | 非同一控制 |



| | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|-------------|
| 人资源有 限公司 | | | | | | 下企业合并 取得 |
|-------------|--|--|--|--|--|-------------|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | 40 | -474,937.08 | | 72,689,428.81 |
| “塔铝金业”封闭式股份公司 | 50 | -11,020,081.92 | | 518,344,994.95 |
| 提格雷私人资源有限公司 | 30 | | | 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 | 6,375,145.27 | 170,786,185.16 | 177,161,330.43 | 16,437,758.42 | | 16,437,758.42 | 6,219,805.82 | 171,163,319.46 | 177,383,125.28 | 15,472,210.56 | | 15,472,210.56 |
| “塔铝金业”封闭式股份公司 | 101,708,563.24 | 2,242,407,690.55 | 2,344,16,253.79 | 308,061,855.38 | 996,330,180.62 | 1,304,392,035.99 | 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 |
| 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 | 517,692.95 | 132,692,217.69 | 133,209,910.64 | 3,740,421.18 | 27,661,506.97 | 31,401,928.15 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | | -1,187,342.71 | -1,187,342.71 | 390,470.56 | | -1,101,701.93 | -1,101,701.93 | 941,576.36 |
| “塔铝金业”封闭式股份公司 | 151,417,377.86 | -22,040,163.83 | -19,005,935.94 | 52,118,786.74 | | -27,622,559.02 | 14,974,857.41 | -39,210,844.35 |
| 提格雷私人资源有限公司 | | | | | | | | |

其他说明：
无



(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|-------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵州亚太矿业有限公司 | 贵州兴义 | 贵州兴义 | 矿产品采选 | 40.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

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 | 15,124,952.18 | 10,204,923.41 |
| 其中: 现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | 1,807,104,300.82 | 1,758,248,392.57 |
| 资产合计 | 1,822,229,253.00 | 1,768,453,315.98 |
| 流动负债 | 633,972,208.15 | 570,704,063.88 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 633,972,208.15 | 570,704,063.88 |
| 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 | 475,590,336.79 | 479,099,700.84 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 475,590,336.79 | 479,099,700.84 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 22,312,074.84 | |
| 财务费用 | 17,249,683.80 | 14,127,215.79 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -8,773,410.12 | -17,801,730.45 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -8,773,410.12 | -17,801,730.45 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额(%) | |
|--------------|----------|----------|-------|---------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| 西藏日喀则谢通门则桑铅锌 | 西藏日喀则谢通门 | 西藏日喀则谢通门 | 合作探矿权 | 60% | |



| | | | | | |
|------------------|---------|---------|-------|-----|--|
| 矿普查 | | | | | |
| 西藏山南隆子县夏隆岗铅金属矿普查 | 西藏山南隆子县 | 西藏山南隆子县 | 合作探矿权 | 60% | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（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。

2、汇率风险

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

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

3、其他价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|------|--------|------|------------------|-------------------|
| 西藏道衡投资有限公司 | 西藏拉萨 | 矿产资源投资 | 2.75 | 16.27 | 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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用



本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------------|
| 青海西部稀贵金属有限公司 | 公司股东 |
| 青海西部资源有限公司 | 公司股东 |
| 西藏博实创业投资有限公司 | 参股股东 |
| 西藏博舜创业投资有限公司 | 公司原控股子公司恒琨冶炼的少数股东 |
| 周爱英 | 公司实际控制人的妻子 |
| 阳光东海资产管理（北京）有限公司 | 同受控股股东控制的公司 |
| 广西有色金属集团资源勘查有限公司 | 同受控股股东控制的公司 |
| “塔吉克铝业公司”国有独资企业 | “塔铝金业”非控股股东 |
| 东非金属公司 | “提格雷”非控股控股之母公司 |
| “铝业工程”国有独资企业 | “塔铝金业”非控股股东的子公司 |
| “塔铝资源”有限公司 | “塔铝金业”非控股股东的参股公司 |
| “塔铝萤石”有限公司 | “塔铝金业”少数股东关联公司 |
| 西藏开恒实业有限公司 | 实际控制人近亲属控制的公司 |
| 西藏诚康物资有限公司 | 实际控制人近亲属控制的公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 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 | 0 | | | 1,147,914.37 |

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 | 70,399.99 | 6,857.14 |

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 | | 债务履行期限届满之日起三年 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 刘建军、周爱英 | 55,000,000.00 | 2023-1-4 | 2025-1-4 | 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 | 55,000,000.00 | 2022-7-25 | 2024-7-25 | 否 |
| 刘建军、周爱英 | 55,000,000.00 | 2023-5-29 | 2025-5-29 | 否 |
| 刘建军 | 10,000,000.00 | 2022-6-29 | 2030-6-29 | 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 | 273,459.97 | 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 | 275.73 | 315.80 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | “塔铝萤石”有限公司 | 198,899.42 | 39,779.88 | 201,090.00 | 40,218.00 |
| | 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 | “铝业工程”国有独资企业 | 32,668.02 | 33,027.81 |
| 其他应付款 | 东非金属公司 | 3,373,903.73 | 3,373,903.73 |
| 预收账款 | 西藏道衡投资有限公司 | 11,733.34 | 86,240.00 |
| 其他非流动负债 | “塔吉克铝业公司”国有独资企业 | 712,416.16 | 1,731,670.84 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(一) 比照关联方交易要求披露的交易

公司实际控制人及原董事长刘建军配偶周爱英之近亲属周振海之子周同同担任拉萨海振物流有限责任公司、西藏盈溢工贸有限公司、西藏振溢工贸有限公司的核心管理人员或实

际控制人，公司基于谨慎性原则，将其比照关联方披露，具体如下：

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 | | |
| | 西藏振溢工贸有限公司 | 0 | 315,182.00 |
| | 拉萨海振物流有限责任公司 | 0 | 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

2018年4月本公司与“塔铝金业”封闭式股份有限公司签订的借款合同，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“塔铝金业”封闭式股份有限公司签订的借款合同，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、2020年4月分别就2019年6月签订的借款合同与“塔铝金业”封闭式股份有限公司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6,900.00万美元五年期借款。

截至2023年6月30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

2023 年 8 月 14 日，公司收到西藏拉萨经济技术开发区管理委员会经济发展局兑现 2022 年度产业发展扶持资金 1,184 万元。

2023 年 6 月 2 日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于控股子公司对外提供财务资助的议案》，同意塔铝金业向塔吉克铝业提供 135 万美元的借款。截至目前，该笔款项已支付完毕。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**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 | 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 | 61,847,367.84 | 100.00 | 8,296,671.95 | 13.41 | 53,550,695.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 8,296,671.95 | 13.41 | 8,296,671.95 | 100.00 | | 8,296,671.95 | 13.41 | 8,296,671.95 | 100.00 | |
| 合并范围内关联方 | 53,550,695.89 | 86.59 | | | 53,550,695.89 | 53,550,695.89 | 86.59 | | | 53,550,695.89 |
| 合计 | 61,847,367.84 | 100.00 | 8,296,671.95 | 13.41 | 53,550,695.89 | 61,847,367.84 | 100.00 | 8,296,671.95 | 13.41 | 53,550,695.89 |



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 (%) |
| 5 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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 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 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 126,661,959.96 | 101,691,644.35 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 20,015,080.08 | 16,499,138.92 |
| 合计 | 146,677,040.04 | 118,190,783.27 |

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 | 126,661,959.96 | 101,691,644.35 |
| 合计 | 126,661,959.96 | 101,691,644.35 |

(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 | 5,276,051.27 |
| 1 年以内小计 | 5,276,051.27 |
| 1 至 2 年 | 5,220,335.32 |
| 2 至 3 年 | 1,948,633.14 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 7,820,024.20 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 19,198,605.57 |
| 合计 | 39,463,649.50 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 37,338,603.92 | 30,954,204.75 |
| 保证金/押金 | 842,553.10 | 855,656.38 |
| 备用金 | 825,906.51 | 966,914.59 |
| 其他 | 456,585.97 | 686,671.28 |
| 合计 | 39,463,649.50 | 33,463,447.00 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 1,376,453.56 | | 18,040,076.93 | 19,416,530.49 |
| 2023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 | 68,772.19 | | | 68,772.19 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | 36,733.26 | | | 36,733.26 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 1,408,492.49 | | 18,040,076.93 | 19,448,569.42 |

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

无

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 | 1,376,453.56 | 68,772.19 | 0.00 | 36,733.26 | | 1,408,492.49 |
| 单项计提 | 18,040,076.93 | | | | | 18,040,076.93 |
| 合计 | 19,416,530.49 | 68,772.19 | 0.00 | 36,733.26 | | 19,448,569.42 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

| 按单项计提坏账准备： | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 名称 | 期末余额 | | | |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 11,063,129.16 | 11,063,129.16 | 100 | 预付款回收可能性极小 |
| 河南豫矿金源矿业有限公司 | 6,593,991.21 | 6,593,991.21 | 100 | 预付款回收可能性极小 |
| 江苏捷锋环保设备有限公司 | 248,580.00 | 248,580.00 | 100 | 预付款回收可能性极小 |
| 西藏智黎工程建设有限公司 | 134,376.56 | 134,376.56 | 100 | 预付款回收可能性极小 |
| 合计 | 18,040,076.93 | 18,040,076.93 | | |

| 按组合计提坏账准备： | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|
| 组合计提项目：账龄组合 | | | |
| 名称 | 期末余额 | | |
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,290,609.25 | 64,530.46 | 5 |
| 1 至 2 年 | 222,975.58 | 22,297.56 | 10 |
| 2 至 3 年 | 113,680.00 | 22,736.00 | 20 |
| 3 至 4 年 | 280,799.66 | 140,399.83 | 50 |
| 5 年以上 | 1,158,528.64 | 1,158,528.64 | 100 |
| 合计 | 3,066,593.13 | 1,408,492.49 | |

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|----------------------------|----------------------|---------------|
| 第一名 | 往来款 | 13,663,987.80 | 1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年 | 34.62% | |
| 第二名 | 往来款 | 11,063,129.16 | 5 年以上 | 28.03% | 11,063,129.16 |
| 第三名 | 往来款 | 6,593,991.21 | 5 年以上 | 16.71% | 6,593,991.21 |
| 第四名 | 往来款 | 4,692,991.64 | 1 年以内 | 11.89% | |
| 第五名 | 其他 | 347,163.00 | 1 年以内 | 0.88% | 17,358.15 |
| 合计 | | 36,361,262.81 | | 92.14% | 17,674,478.52 |

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 781,352,574.63 | 7,198,260.56 | 774,154,314.07 | 781,352,574.63 | 7,198,260.56 | 774,154,314.07 |
| 对联营、合营企业投资 | 501,990,336.79 | 26,400,000.00 | 475,590,336.79 | 505,499,700.84 | 26,400,000.00 | 479,099,700.84 |
| 合计 | 1,283,342,911.42 | 33,598,260.56 | 1,249,744,650.86 | 1,286,852,275.47 | 33,598,260.56 | 1,253,254,014.91 |

(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 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|--------|----------|
| | | | | | | |



| | | | | | | |
|---------------|----------------|--|--|----------------|----|--------------|
| | | | | | 准备 | |
| 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润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 贵州亚太矿业有限公司 | 479,099,700.84 | | | -3,509,364.05 | | | | | | 475,590,336.79 | |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 26,400,000.00 | | | | | | | | | 26,400,000.00 | 26,400,000.00 |



| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 小计 | 505,499,700.84 | | | -3,509,364.05 | | | | | | 501,990,336.79 | 26,400,000.00 |
| 合计 | 505,499,700.84 | | | -3,509,364.05 | | | | | | 501,990,336.79 | 26,400,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 214,380,918.83 | 132,186,740.73 | 238,115,172.49 | 125,534,076.76 |
| 其他业务 | 4,480,333.28 | 2,531,215.74 | 1,489,665.03 | 1,324,202.25 |
| 合计 | 218,861,252.11 | 134,717,956.47 | 239,604,837.52 | 126,858,279.01 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,509,364.05 | -7,120,692.18 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |



| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 借出款项利息收益 | 19,628,808.80 | 17,850,159.18 |
| 合计 | 16,119,444.75 | 10,729,467.00 |

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 | -15,093.62 | |
| 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 | 1,075,000.02 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -7,635,215.93 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、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 | -323,653.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 840,893.14 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,002,416.04 | |
| 合计 | -7,060,486.39 | |

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（元 / 股） | |
|-------------------------|---------------|-------------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.85% | 0.146 | 0.146 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.09% | 0.158 | 0.158 |

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 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用