

公司代码：601020

公司简称：华钰矿业

西藏华钰矿业股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，2016 年度公司利润分配方案为：根据公司聘请的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对 2016 年度财务报告的审计结果，公司 2016 年度实现净利润 181,622,712.48 元，基于对公司未来发展的预期和信心，为积极回报股东，与股东共享公司的发展经营成果，拟以公司 2016 年年末总股本 525,676,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金股利 63,081,192 元（含税）。该方案尚需提交 2016 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 33 |
| 第九节 | 公司治理..... | 38 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 40 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 41 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 146 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|-------------------------------|
| 发行人、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 |
| 山南经销 | 指 | 西藏山南华钰经销有限公司 |
| 中泓工贸 | 指 | 西藏中泓工贸有限公司 |
| 嘉实矿业 | 指 | 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 |
| 恒琨冶炼 | 指 | 西藏恒琨冶炼有限公司 |
| 道衡投资 | 指 | 西藏道衡投资有限公司 |
| 福金兴 | 指 | 北京福金兴矿业投资有限公司 |
| 华迪宏翔 | 指 | 北京华迪宏翔矿业投资有限公司 |
| 华迪天宇 | 指 | 北京华迪天宇矿业投资有限公司 |
| 西部有限 | 指 | 青海西部资源有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 首次公开发行 | 指 | 本公司在境内拟公开发行 5,200 万股人民币普通股的行为 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 |
| 保荐人、主承销商 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 发行人律师 | 指 | 北京德恒律师事务所 |
| 元 | 指 | 除非特指、均为人民币单位 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书（暂代） | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 刘鹏举 | 崔静姝 |
| 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 | 0891-6329000-8054 | 0892-6329000-8054 |
| 传真 | 0891-6329000-8100 | 0891-6329000-8100 |
| 电子信箱 | liupj@huayumining.com | cuijs@huayumining.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 西藏拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 850000 |
| 公司办公地址 | 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.huayuming.com |
| 电子信箱 | huayu@huayuming.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层 |
| | 签字会计师姓名 | 朱锦梅、王可 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 徐欣、宋永新 |
| | 持续督导的期间 | 首次公开发行 A 股股票当年剩余时间及其后两个完整会计年度 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 668,192,971.86 | 598,353,200.33 | 11.67 | 669,316,194.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 187,165,906.47 | 162,533,710.56 | 15.16 | 204,101,630.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 193,217,259.74 | 168,323,804.45 | 14.79 | 207,320,946.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,990,472.13 | 255,532,732.96 | -0.99 | 344,237,440.96 |

| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,536,705,916.15 | 1,067,213,000.88 | 43.99% | 954,175,483.19 |
| 总资产 | 2,514,435,486.58 | 2,192,452,440.10 | 14.69% | 1,962,764,308.20 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.36 | 0.35 | 2.86 | 0.44 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.36 | 0.35 | 2.86 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.37 | 0.36 | 2.78 | 0.44 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 15.35 | 16.06 | 减少0.71个百分点 | 23.81 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 15.85 | 16.63 | 减少0.78个百分点 | 24.19 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 38,370,719.50 | 198,636,958.46 | 159,368,442.84 | 271,816,851.06 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -5,983,911.17 | 54,150,679.86 | 57,661,349.30 | 81,337,788.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -6,080,135.60 | 58,957,315.37 | 52,994,761.85 | 87,345,318.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -189,385,763.30 | 151,134,114.75 | -36,352,584.27 | 327,594,704.95 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 附注（如适用） | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|---|---------------|---------|-------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,243,704.12 | | -557,220.18 | -391,211.00 |
| 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 | 5,474,857.12 | | 442,856.97 | 1,412,856.97 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 572,434.74 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变 | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------------|----------------|--|---------------|---------------|
| 动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,948,348.62 | | -6,341,394.31 | -4,809,076.83 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | 21,693.48 | | -165,600 | |
| 所得税影响额 | 1,071,714.13 | | 831,263.63 | 568,114.63 |
| 合计 | -6,051,353.27 | | -5,790,093.89 | -3,219,316.23 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事有色金属采矿、选矿、地质勘查及贸易业务，主要产品包括锌精矿、铅锑精矿（含银）、铜精矿等。公司通过自身勘探或并购获得矿产资源，采用先进高效的采选技术将矿石转化为相对应的精矿，然后出售获得盈利。经过多年积累，公司已拥有扎西康矿山和拉屋矿山 2 座生产型矿山，同时拥有 4 个详查探矿项目，目前控制铅、锌、铜、锑、白银资源储量分别达到 83.04 万金属吨、126.70 万金属吨、2.80 万金属吨、18.73 万金属吨和 2,141.38 金属吨。公司生产规模和经济指标在西藏自治区矿业行业位居前列。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、增储扩能，增强发展后劲

目前，公司控制的采矿权和详查探矿权已探明的铅、锌、铜、锑、银的资源量近 300 万吨金属量。公司积极参与西藏找矿战略行动计划，在资金、技术和人才等方面做好储备。在加大公司现有资源勘查力度的基础上，公司还与地勘单位开展风险勘查项目，寻找资源积极投入。

2、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，提高矿山和选厂的生产管理能力，公司与多家专业地勘单位建立了长期的合作关系，并提升公司内部管理。

3、打造绿色矿山，保护碧水蓝天

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

4、加大安全管理，筑牢安全防线

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

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

5、公司拥有行业管理经验丰富的管理层，以及在高海拔地区勘探资源、矿山开发的优秀团队

公司管理层在地质勘查、矿山采选、企业管理、技术研发等方面具有丰富的经验。公司管理层拥有十几年甚至几十年的行业经验，对国内外行业发展趋势及公司经营情况有深刻理解，能够及时制订和调整公司的发展战略，使公司保持健康良好的发展态势。

公司全部矿山采选项目、地质勘查项目均位于西藏自治区内，经过多年发展，公司经营团队积累了丰富的海拔环境下的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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，乘着大宗商品集体“反攻”的东风，铅、锌均实现了较大幅度的增长，尤其是锌，在有色金属里面是反弹力度最大，表现最出色的金属。2016 年，国内沪锌主力合约开盘于 13385 元/吨，年内最高触及 25060 元/吨，最低至 12335 元/吨，收盘于 20995 元/吨，均价为 16679 元/吨，同比上涨 10.0%，同样，沪铅也不俗表现。

2016 年铅、锌的走势具体可细分为三个阶段行情：第一阶段，2016 年上半年铅、锌价格保持较低位震荡走势。在此期间，市场经历了中国股市暴跌引起的恐慌，中国央行释放流动性，国际原油价格回升，英国脱欧带来的政治经济不确定性，OPEC 石油冻产协议等因素的影响，铅价有一定的波动，但相对来说波动依然不大，价格仍处于震荡状态，相对而言，锌价在波动中小幅上升，但没有明显的突破。第二阶段，7 月份至 12 月份，铅、锌价格均有了很大幅度的上升，并且都在 11 月下旬冲至高位。在此期间，大宗商品和基金属都有相当大幅度的上升，有色板块也是一片飘红，一方面受益于全球宽松货币政策，另一方面，11 月特朗普在美国大选的意外胜出，给市场带来了可能扩大基础设施建设的预期，给本来就涨势迅猛的基金属又带了强劲的支撑，所以，导致 11 月份有色板块集体飙升，最终使铅、锌价格在 11 月末达到高位，2016 后半年的全面反弹也达到了顶峰。第三阶段，2016 年的最后一个月，12 月份，在这一个月里面，受美联储加息落地和多头获利了结影响，铅、锌均回吐了之前一半左右的涨幅。综合这三个阶段，整体来看，2016 年是铅、锌价格较大幅度上涨的一年。

2016 年银价走势基本分为两个阶段行情，上半年上涨，下半年有所回落，全年整体收涨。上半年，美国经济疲软，多项重要经济指标不如人意，美元走软，银价筑底企稳，略有上升趋势，6 月份英国公投事件刺激市场，不确定因素的增加推动避险投资需求走强，银价顺势而起。下半年，随着英国新首相的上台，不确定因素得到缓解，银价回落，11 月的美国大选的不确定性对银价有一定的支撑性，但是，美联储日益增强的加息信号，对银价的压力依然不小，故而银价震荡下跌。

报告期内，公司各项工作扎实推进，稳步开展，立足生产经营，狠抓矿山精细化管理，提高效率，降低成本。突出表现在：

公司主要矿产品产量较上一年同期有所增加，铅精矿销售量较去年同期增长 9.4%，铅精矿含镉销售量较去年同期增长 4.87%，铅锑精矿含银销售量较去年同期增长 6%；同时，报告期内市场价格走势良好，锌精矿平均价格较去年增长 22.86%，铅精矿平均价格较去年增长 8%，铅锑精矿含银平均价格较去年增长 13.64%。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现销售收入 6.68 亿元，同比增长 11.67%。实现合并净利润 1.82 亿元，同比增长 14.47%，其中，归属母公司股东净利润 1.87 亿元，同比增长 15.16%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 668,192,971.86 | 598,353,200.33 | 11.67 |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|--------|
| 营业成本 | 218,740,554.20 | 255,641,982.94 | -14.43 |
| 销售费用 | 1,597,340.24 | 3,405,633.68 | -53.10 |
| 管理费用 | 173,245,878.02 | 105,521,201.39 | 64.18 |
| 财务费用 | 22,221,936.86 | 30,480,563.81 | -27.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,990,472.13 | 255,532,732.96 | -0.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -182,809,086.91 | -207,575,197.33 | 11.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 237,057,298.14 | 22,017,242.63 | 976.69 |
| 研发支出 | 33,557,113.06 | 24,060,031.93 | 39.47 |

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

驱动业务收入变化的因素分析:

2016年7月份以后有色金属价格回升影响收入增长6897.85万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 矿业企业 | 667,185,048.83 | 218,115,394.86 | 67.31 | 11.62 | -14.61 | 增加10.04个百分点 |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 锌精矿 | 191,568,160.17 | 55,012,243.80 | 71.28 | 6.47 | -37.84 | 增加20.47个百分点 |
| 铅锑精矿 | 475,616,888.66 | 163,103,151.06 | 65.71 | 15.49 | 4.57 | 增加3.58个百分点 |
| 铜精矿 | 0 | 0 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 山南 | 667,185,048.83 | 218,115,394.86 | 67.31 | 15.18 | -2.62 | 增加5.98个百分点 |
| 拉屋 | 0 | 0 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

分行业全部为矿业企业，产品分为锌精矿、铅锑精矿、铜精矿，报告期收入全部为山南地区。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上 | 销售量比上 | 库存量比上 |
|------|-----|-----|-----|-------|-------|-------|
|------|-----|-----|-----|-------|-------|-------|

| | | | | 年增减 (%) | 年增减 (%) | 年增减 (%) |
|------|-----------|-----------|----------|---------|---------|---------|
| 锌精矿 | 23,824.14 | 22,284.59 | 2,502.23 | 7.8 | -12.99 | 159.92 |
| 铅锑精矿 | 27,853.34 | 28,328.74 | 1,833.07 | 10.89 | 8.59 | -25.32 |
| 铜精矿 | 0 | 0 | 15.41 | -100 | -100 | 0 |

产销量情况说明

本期拉屋分公司无生产无销售。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|---------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 矿业企业 | 原矿处理费 | 96,815,632.79 | 44.39 | 100,734,393.52 | 39.44 | -3.89 | |
| 矿业企业 | 人工费 | 22,523,076.81 | 10.33 | 33,131,670.72 | 12.97 | -32.02 | |
| 矿业企业 | 原材料费 | 36,129,087.69 | 16.56 | 48,378,094.39 | 18.94 | -25.32 | |
| 矿业企业 | 制造费用 | 62,647,597.57 | 28.72 | 73,190,768.58 | 28.65 | -14.41 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 铅锑精矿 | 原矿处理费 | 72,397,158.35 | 33.19 | 65,732,673.37 | 25.73 | 10.14 | |
| 铅锑精矿 | 人工费 | 18,643,768.48 | 8.55 | 20,110,612.43 | 7.87 | -7.29 | |
| 铅锑精矿 | 原材料费 | 31,135,041.30 | 14.27 | 26,533,890.68 | 10.39 | 17.34 | |
| 铅锑精矿 | 制造费用 | 40,927,182.92 | 18.76 | 43,592,191.67 | 17.07 | -6.11 | |
| 锌精矿 | 原矿处理费 | 24,418,474.44 | 11.20 | 32,799,102.55 | 12.84 | -25.55 | |
| 锌精矿 | 人工费 | 3,879,308.32 | 1.78 | 11,520,120.63 | 4.51 | -66.33 | |
| 锌精矿 | 原材料费 | 4,994,046.39 | 2.29 | 18,254,806.95 | 7.15 | -72.64 | |
| 锌精矿 | 制造费用 | 21,720,414.65 | 9.96 | 25,933,074.02 | 10.15 | -16.24 | |
| 铜精矿 | 原矿处理费 | | | 2,202,617.61 | 0.86 | -100.00 | |
| 铜精矿 | 人工费 | | | 1,500,937.66 | 0.59 | -100.00 | |
| 铜精矿 | 原材料费 | | | 3,589,396.75 | 1.41 | -100.00 | |
| 铜精矿 | 制造费用 | | | 3,665,502.90 | 1.44 | -100.00 | |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

本期拉屋分公司无生产。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 54,291.82 万元，占年度销售总额 81.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 7,604.430 万元，占年度采购总额 75.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 增减额 | 增减率 (%) |
|------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 销售费用 | 1,597,340.24 | 3,405,633.68 | -1,808,293.44 | -53.10% |
| 管理费用 | 173,245,878.02 | 105,521,201.39 | 67,724,676.63 | 64.18% |
| 财务费用 | 22,221,936.86 | 30,480,563.81 | -8,258,626.95 | -27.09% |

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 3,178,238.86 |
| 本期资本化研发投入 | 30,378,874.20 |
| 研发投入合计 | 33,557,113.06 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 5.02 |
| 公司研发人员的数量 | 62 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 17.51 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 90.53 |

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 同比增减 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,990,472.13 | 255,532,732.96 | -0.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -182,809,086.91 | -207,575,197.33 | -11.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 237,057,298.14 | 22,017,242.63 | 976.69 |

(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

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 455,792,202.82 | 18.13 | 159,353,519.46 | 7.27 | 186.03 | 本期公开发行股票募集资金发生所致; |
| 应收账款 | 55,575,826.71 | 2.21 | 83,578,196.69 | 3.81 | -33.50 | 本期市场行情好,催款力度大所致; |
| 预付款项 | 16,344,822.37 | 0.65 | 30,507,461.73 | 1.39 | -46.42 | 本期预付生产工程款减少所致; |
| 其他应收款 | 58,452,456.90 | 2.32 | 25,499,215.71 | 1.16 | 129.23 | 支付林周收购款1000万元,支付格尔木人民政府土地款2940万元; |
| 其他流动资产 | 6,473,159.07 | 0.26 | 868,504.62 | 0.04 | 645.32 | 本期待认证待抵扣税金增加所致; |
| 长期待摊费用 | 33,538,421.01 | 1.33 | 49,636,542.76 | 2.26 | -32.43 | 本期部分勘探费用化; |
| 其他非流动资产 | 29,092,216.35 | 1.16 | 63,038,619.27 | 2.88 | -53.85 | 本期工程预付款降低; |
| 短期借款 | 125,000,000.00 | 4.97 | 417,000,000.00 | 19.02 | -70.02 | 公司偿还后未续贷; |
| 应付票据 | | 0.00 | 54,000,000.00 | 2.46 | -100.00 | 本期无发生; |
| 应付账款 | 67,308,705.24 | 2.68 | 120,845,367.87 | 5.51 | -44.30 | 本期资金充裕付款力度大; |
| 预收款项 | 6,906,417.58 | 0.27 | 14,897,001.72 | 0.68 | -53.64 | 主要为本期价格上涨不稳定降低预 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|------|--------|---|
| 其他应付款 | 96,494,568.06 | 3.84 | 33,689,572.75 | 1.54 | 186.42 | 收款所致； 本期限限制性股票激励形成的股票回购义务产生7,056.01万元； |
| 一年内到期的非流动负债 | 61,000,000.00 | 2.43 | 178,500,000.00 | 8.14 | -65.83 | 主要原因为长期借款中一年内到期的贷款减少所致； |
| 长期借款 | 489,000,000.00 | 19.45 | 172,000,000.00 | 7.85 | 184.30 | 公司增加基建项目贷款所致； |

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项 目 | 期末账面价值 | -受限原因 |
|------|----------------|-------|
| 应收账款 | 27,590,855.70 | 借款质押 |
| 固定资产 | 126,085,753.25 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 593,958,311.71 | 借款抵押 |
| 合计 | 747,634,920.66 | |

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

见前述行业分析。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司为了合理规避市场价格波动风险，稳定产品价格，锁定经营利润，提高公司持续稳定的盈利能力，公司开展了套期保值业务，由公司及报告期内新设全资子公司西藏华钰融信经贸有限公司（注册资本1亿元）开展套期保值业务。

(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

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

公司目前拥有三家全资子公司，西藏中泓工贸有限公司、西藏山南华钰经销有限公司和西藏华钰融信经贸有限公司；控股子公司两家，西藏日喀则嘉实矿业有限公司和西藏恒琨冶炼有限公司。

西藏中泓工贸有限公司成立于2005年11月9日，注册资本3000万元，主要经营范围：矿产品的加工、销售，截至2016年12月31日，该子公司总资产为27,851,125.84元，净资产27,462,544.02元，报告期内收入0元，净利润-46,272.87元。

西藏山南华钰经销有限公司成立于2010年6月28日，注册资本1000万元，主要经营范围：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。该公司的主营业务为西藏地区矿山精矿产品的销售。截至2016年12月31日，该子公司总资产为10,538,908.82元，净资产10,322,608.82元，报告期内收入0元，净利润-17,143.13元。

西藏华钰融信经贸有限公司成立于2016年12月02日，注册资本10000万元，主要经营矿产品加工、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）、选矿药剂的销售。截止2016年12月31日该子公司尚未注资。

西藏日喀则嘉实矿业有限公司成立于2013年11月29日，注册资本13500万元，主要经营范围：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（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至2016年12月31日，该子公司总资产为160,825,170.38元，净资产153,150,517.42元，报告期内收入0元，净利润-4,856,336.04元。

西藏恒琨冶炼有限公司成立于2013年9月13日，注册资本为5000万元，主要经营范围：有色金属冶炼、加工、销售及相关产品（上述经营范围中，国家法律、行政法规及国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。该公司的主营业务为有色金属冶炼，目前该公司正在前期生产准备过程中。截至2016年12月31日，该子公司总资产为48,776,631.79元，净资产36,921,759.85元，报告期内收入0元，净利润-9,001,648.95元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用□不适用

2017年，全球仍面临着很多不确定因素，特朗普政策实施的力度，中国经济的发展走势，欧洲政治经济问题的不确定性，美联储加息的力度，这些都将是影响铅、锌、银的市场走势。在2017年里，锌供给方面仍会有一定缺口，这个基本面决定了锌价不会有太大的回落，但随着缺口的减小，锌价下的风险会进一步增加；铅价在2017年也会有一定的支撑，全球汽车工业发展良好，由于政府导向作用，中国电动（汽）车行业蓬勃发展，这些为铅的消费夯实了基础，也支撑了铅价。白银方面，2017的走势要看美联储加息的力度究竟有多大，美国特朗普推行的经济计划，加大对基础设施建设的投资计划能够多大限度的实施，法国大选也会是影响贵金属走势的一个重要因素。

对2017年的市场公司持谨慎乐观态度，矿业企业应抓住市场机遇，实现技术升级，发展科学技术，根据现状对采矿方法进行优化和革新，通过与生产矿山的合作与并购，提升企业综合竞争能力。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司董事会认为，2017年是公司实现中期目标的攻坚年，机遇与挑战并存。目前公司将加快与直接生产矿山企业的合作与并购，尽快提升矿山生产能力，提高经营业绩。

科学技术是第一生产力。对于有色金属行业来说，企业之间的竞争已不仅仅是简单的资源、规模、资金和产品的竞争，更重要的是企业之间科技实力的对比和较量。科技领先已成为事关企业现代化、矿山安全生产和矿山健康发展的首要因素。

2016 年博士后工作站在公司挂牌成立，对公司发展提供了强有力的人才保障。作为一家上市公司，引领区域矿业发展，坚持科技强企的发展理念，坚定走保安全、提效率、降成本、增效益的发展道路。根据公司目前矿山生产经营现状，采矿方法优化与革新是每一位矿山人的责任，引进先进的采掘设备和采用先进的采矿方法，大力增加矿山生产的机械化程度，进一步规范硐内生产管理、引领企业走科技发展路子。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年，公司经营形势将持续看好，公司主要产品产量计划：采出矿量目标：70 万吨；选矿处理量目标：70 万吨。

上述计划基于现时经济形势、市场情况及公司情况，董事会可能视情况适时作出相应调整。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2016 年 4 月 22 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配方案：以公司总股本 520,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元人民币（含税），共计派发现金红利 52,000,000 元人民币（含税）。公司 2015 年度利润分配方案的股权登记日为 2016 年 5 月 19 日，除息日为 2016 年 5 月 20 日，现金红利发放日为 2016 年 5 月 20 日。详见公司 2016 年 5 月 16 日发布的《西藏华钰矿业股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》（2016-016）。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016 年 | 0 | 1.2 | 0 | 63,081,192 | 187,165,906.47 | 33.70 |
| 2015 年 | 0 | 1 | 0 | 52,000,000 | 162,533,710.56 | 31.99 |
| 2014 年 | 0 | 1 | 0 | 46,800,000 | 204,101,630.24 | 22.93 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|---------|--|-------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 |
| | 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 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 道衡投资 | 公司控股股东道衡投资承诺：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理直接和间接持有公司的 | 2016 年 3 月 16 日起 36 个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|---------------|--|---|---|---|-----|-----|--|
| | | 股份,也不会由公司收购该等股份。公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后6个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)股票收盘价低于发行价,所持公司股份的锁定期自动延长6个月。在延长锁定期内,不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该等股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整。 | | | | | |
| 福金兴、华迪宏翔 | 公司股东福金兴、华迪宏翔承诺:自公司A股股票上市之日起12个月内,不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有发行人的股份,也不会由公司收购该等股份。 | 2016年3月16日起12个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 道衡投资、福金兴 | 公司股东道衡投资、福金兴承诺:如果上市后三年内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产进行相应调整,下同)时,公司将启动稳定股价的预案,股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍应当符合上市条件。 | 2016年3月16日起36个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 道衡投资、福金兴、华迪宏翔 | 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 | |
| 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 | 2016年1月31日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | |
|---------------|----------|---|------------|---|---|-----|-----|
| | | 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。 | | | | | |
| | 道衡投资 | 关于避免同业竞争的承诺; 规范关联交易的承诺。 | 2016年1月31日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 福金兴、华迪宏翔 | 规范关联交易的承诺。 | 2016年1月31日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 公司 | 本公司不为本次限制性股票的激励对象通过本计划购买限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。 | 2016年5月25日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 道衡投资 | 如本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 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|--|--------------------|---|---|-----|-----|
| | 福金兴、 华迪宏 翔 | 如本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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 680,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 无 | |
| 财务顾问 | 无 | |
| 保荐人 | 中信证券股份有限公司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2015 年度股东大会审议通过，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 1、2016 年 5 月 25 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》，监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合激励计划规定的激励对象范围，公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。 | 详见 2016 年 5 月 26 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。 |
| 2、2016 年 6 月 13 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》。 | 详见 2016 年 6 月 14 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。 |
| 3、2016 年 6 月 22 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于西藏华钰矿 | 详见 2016 年 6 月 23 日刊登于《上海证券 |

| | |
|--|--|
| 业股份有限公司向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对本次会议相关事项发表了独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。 | 报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。 |
| 4、公司已于 2016 年 7 月 27 日办理完成首次授予限制性股票的变更登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。 | 详见 2016 年 7 月 29 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 受托人 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 关联关系 |
|-------------|----------|----------------|-------------|------------|-----------------|----------------|------------|----------|----------|--------|------|------|
| 中国建设银行开发区支行 | 乾元-日日鑫高 | 200,000,000.00 | 2016年10月31日 | 2016年12月2日 | 实际年化收益率已银行公布的为准 | 200,000,000.00 | 438,356.16 | 是 | - | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|----------------|------------|-------------|-----------------|----------------|------------|---|---|---|---|
| 中国建设银行开发区支行 | 乾元-周周利 | 200,000,000.00 | 2016年12月7日 | 2016年12月14日 | 实际年化收益率已银行公布的为准 | 200,000,000.00 | 67,123.29 | 是 | - | 否 | 否 |
| 合计 | / | 400,000,000.00 | / | / | / | 400,000,000.00 | 505,479.45 | / | | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) | | | | | | 0 | | | | | |
| 委托理财的情况说明 | | | | | | 不适用 | | | | | |

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

(1) 积极支持地方扶贫事业，对贫困户进行帮扶。为地方扶贫基金的设立进行投入募捐。

(2) 对拉萨市当雄县乌玛塘乡巴嘎村 15 户贫困户从物质上进行帮扶，就业上进行安排，促进低收入家庭提高收入。

(3) 积极参与公司所在地精准扶贫工作安排，落实扶持贫困户责任。

2. 年度精准扶贫概要

(1) 在西藏山南隆子县扶贫基金成立仪式上进行资金捐助 200 万元，2016 年进行了防洪堤建设项目、水渠支渠建设项目、水塘建设项目等基础设施建设。

(2) 2016 年 8 月，公司山南分公司对隆子县多却乡吉扎村贫困户进行帮扶，捐助金额 1 万元。

(3) 2016 年 12 月，公司拉屋分公司重点向拉萨市当雄县乌玛塘乡巴嘎村 15 户贫困户进行扶贫资助，捐助金额为 12 万元。

(4) 2016 年 4 月，由西藏自治区工商联牵头，公司积极参与对贫困户捐助 5 万元，落实扶贫责任。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------------------|--------------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 2,180,000.00 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 36 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 36 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 180,000 |
| 8.3 扶贫公益基金 | 2,000,000 |

4. 后续精准扶贫计划

- (1) 捐助隆子县扶贫基金，用于县基础设施建设和精准帮扶低收入户。
- (2) 对公司所在地贫困户从物质与就业安排上进行帮扶，促成低收入家庭提高家庭收入。
- (3) 加大对生产经营地所在村基础设施建设的扶持力度，协助提高贫困村的物质、精神文明建设。

(二) 社会责任工作情况

√适用□不适用

公司在健康持续快速发展中，积极践行企业社会责任。

1、打造绿色矿山，保护碧水蓝天

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

2、加大安全管理，筑牢安全防线

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

3、支持公益事业，积极回报社会

公司始终秉持“两个保护、三个有利于”的原则，即：保护好与矿区农牧民的团结、和谐的关系；保护好矿区的生态环境；有利于企业的效益增长；有利于促进地方的经济发展；有利于增加矿区农牧民的经济收入。在扎西康和拉屋的开发中，公司非常注重保护当地农牧民的权益，重视对汉族员工的宣传教育，让员工增强环境保护和民族团结意识，尊重矿区农牧民的宗教和习俗。公司一直致力于推动矿区地方经济的发展和公益项目的投入，支持地方扶贫基金设立，对贫困户进行捐助、送温暖。安排农牧民的就业，协助当地村镇成立矿石运输车队，为矿区农牧民脱贫致富及地方经济发展做些实事，履行企业的社会责任。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用□不适用

污染物达标排放情况：2016 年度，依据地方环保检测部门出具的污染源监督性监测报告，公司及子公司的废气、厂界噪声和废水均实现达标排放；

环境影响评价和“三同时”制度执行情况：公司及子公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等要求进行建设项目环境影响评价工作，建设项目的污染防治设施均与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。

一般固废处理处置：2016 年度，公司及子公司均进行安全处置或综合利用，处理率达 100%。

排污费缴纳：公司及子公司均按照所在地环保行政主管部门出具的排污费缴纳通知书、排污核定通知书等有关要求，依法缴纳排污费。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：万股

| | 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 | 46,800 | | 567.66 | | | | 567.66 | 47,367.66 | 90.11 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 46,800 | | 567.66 | | | | 567.66 | 47,367.66 | 90.11 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 46,800 | | | | | | | 46,800 | 89.03 |
| 境内自然人持股 | | | 567.66 | | | | 567.66 | 567.66 | 1.08 |
| 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 | 5,200 | | | | | | | 5,200 | 9.89 |
| 1、人民币普通股 | | | | | | | | | |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|--------|--|--------|--|--|--|--------|-----------|-----|
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 52,000 | | 567.66 | | | | 567.66 | 52,567.66 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016年6月13日召开2016年第二次临时股东大会审议通过,并经第二届董事会第七次会议、第二届董事会第八次会议授予并调整,向44名激励对象定向发行公司A股普通股限制性股票5,676,600股。本次股权激励后,公司总股本为525,676,600股。

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

√适用 □不适用

无

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

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------|--------|----------|-----------|-------------|-------------|--------|
| 限制性股票 | 0 | 0 | 5,676,600 | 473,676,600 | 根据激励计划规定的条件 | |
| 合计 | 0 | 0 | 5,676,600 | 473,676,600 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------|-----------|------------|------------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 沪市A股 | 2016年3月3日 | 7.18 | 52,000,000 | 2016年3月16日 | 52,000,000 | |
| 沪市A股 | 2016年6月13日 | 12.43 | 5,676,600 | 2016年7月27日 | 5,676,600 | |

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、首发上市,公司于2016年3月16日于上海证券交易所上市。本次公开发行5,200万股普通股股票,公司股本变更为52,000万股;

2、公司于2016年6月13日召开2016年第二次临时股东大会审议通过，并经第二届董事会第八次会议调整并授予，向44名激励对象定向发行公司A股普通限制性股票567.66万股。本次股权激励后，公司总股本为52,567.66万股。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 37,952 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 31,078 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------|-------------------|-------------|-----------|---------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 西藏道衡投资有限公司 | | 238,680,000 | 45.40 | 238,680,000 | 质押 | 100,030,000 | 境内非国有法人 |
| 北京福金兴矿业投资有限公司 | | 140,400,000 | 26.71 | 140,400,000 | 质押 | 10,000,000 | 境内非国有法人 |
| 北京华迪宏翔矿业投资有限公司 | | 43,056,000 | 8.19 | 43,056,000 | 质押 | 43,056,000 | 境内非国有法人 |
| 北京华迪天宇矿业投资有限公司 | | 22,932,000 | 4.36 | 22,932,000 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 青海西部资源有限公司 | | 22,932,000 | 4.36 | 22,932,000 | 质押 | 22,932,000 | 境内非国有法人 |
| 王艳萍 | | 565,000 | 0.11 | 565,000 | 未知 | | 境内自然人 |
| 陈宇 | | 535,232 | 0.10 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 刘鹏举 | | 432,000 | 0.08 | 432,000 | 未知 | | 境内自然人 |
| 陈兆华 | | 370,000 | 0.07 | 432,000 | 未知 | | 境内自然人 |
| 刘志峰 | | 350,700 | 0.07 | 350,700 | 未知 | | 境内自然人 |
| 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 | | | | |
| 陈宇 | 535,232 | 人民币普通股 | 535,232 | | | | |
| 高祖胜 | 234,200 | 人民币普通股 | 234,200 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|--------|---------|
| 中国工商银行股份有限公司-鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金 | 216,800 | 人民币普通股 | 216,800 |
| 周滇 | 165,200 | 人民币普通股 | 165,200 |
| 胡明美 | 147,700 | 人民币普通股 | 147,700 |
| 罗桥章 | 140,000 | 人民币普通股 | 140,000 |
| 方成跃 | 134,100 | 人民币普通股 | 134,100 |
| 张渺翊 | 129,200 | 人民币普通股 | 129,200 |
| 平曙光 | 114,900 | 人民币普通股 | 114,900 |
| 钱林霞 | 110,100 | 人民币普通股 | 110,100 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未发现上述股东存在关联关系和一致行动的情况 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|----------------|-----------------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 西藏道衡投资有限公司 | 238,680,000 | 2019年3月18日 | 238,680,000 | 禁售期 |
| 2 | 北京福金兴矿业投资有限公司 | 140,400,000 | 2017年3月16日 | 140,400,000 | 禁售期 |
| 3 | 北京华迪宏翔矿业投资有限公司 | 43,056,000 | 2017年3月16日 | 43,056,000 | 禁售期 |
| 4 | 北京华迪天宇矿业投资有限公司 | 22,932,000 | 2017年3月16日 | 22,932,000 | 禁售期 |
| 5 | 青海西部资源有限公司 | 22,932,000 | 2017年3月16日 | 22,932,000 | 禁售期 |
| 6 | 王艳萍 | 565,000 | | | |
| 7 | 刘鹏举 | 432,000 | | | |
| 8 | 陈兆华 | 370,000 | | | |
| 9 | 刘志峰 | 350,700 | | | |
| 10 | 王庭良 | 344,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 未发现上述股东存在关联关系和一致行动的情况 | | | |

注：股权激励行程的由限售条件股份可上市交易时间根据本次股权激励计划的约定分四次解锁，具体解锁时间将另行公告；限售条件：根据限制性股票激励计划约定限售，详见公司关于股权激励计划的相关临时公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|-----------------|
| 名称 | 西藏道衡投资有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 刘建军 |
| 成立日期 | 2010年4月19日 |
| 主要经营业务 | 矿产资源、水利、水电资源的投资 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

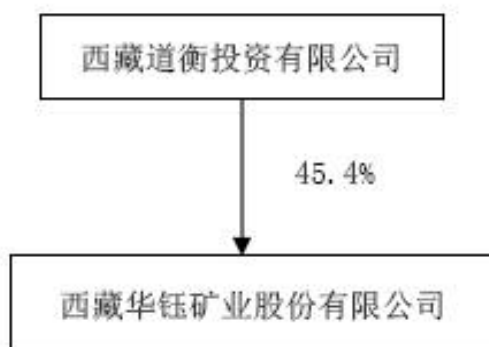
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

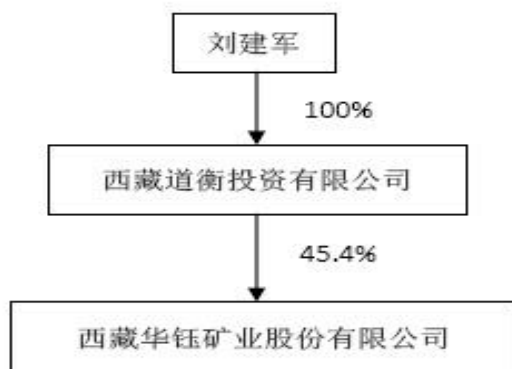
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人 或法定代表 人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 或管理活动等 情况 |
|---------------|---------------------|----------------|--------------------|------------|------------------------|
| 北京福金兴矿业投资有限公司 | 史维学 | 2012年3月 14日 | 91110114592339066D | 20,000,000 | 投资 |

六、股份限制减持情况说明

√适用 □不适用

道衡投资：如本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。

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|----------|----------|-------|-----------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 刘建军 | 董事长 | 男 | 57 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 110 | 否 |
| 刘良坤 | 董事 | 男 | 33 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 58 | 否 |
| 陈兆华 | 董事、董事会秘书 | 男 | 35 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 370,000 | 370000 | 股权激励 | 76 | 否 |
| 史维学 | 董事 | 男 | 49 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | - | 是 |
| 邓瑞 | 董事 | 女 | 36 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | - | 是 |
| 何佳 | 独立董事 | 男 | 54 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 彭苏萍 | 独立董事 | 男 | 58 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 李永军 | 独立董事 | 男 | 53 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 20 | 否 |
| 刘劲松 | 监事会主席 | 男 | 46 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 否 |
| 孟仲贤 | 监事 | 男 | 59 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 45 | 否 |
| 张德位 | 监事 | 男 | 52 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 35 | 否 |
| 刘鹏举 | 总经理 | 男 | 56 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 432,000 | 432000 | 股权激励 | 97 | 否 |
| 徐建华 | 副总经理 | 男 | 39 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 0 | 0 | | 94 | 否 |
| 王艳萍 | 副总经理 | 女 | 53 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 565,000 | 565000 | 股权激励 | 105 | 否 |
| 王庭良 | 副总经理 | 男 | 53 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 344,000 | 344000 | 股权激励 | 84 | 否 |
| 邢建军 | 财务总监 | 男 | 47 | 2015年10月 | 2018年10月 | 0 | 276,000 | 276000 | 股权激励 | 64 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 1,987,000 | 1,987,000 | / | 834 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 刘建军 | 1960 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于河北省魏县北皋中学，高中学历。1977 年至 1984 年，任河北省峰峰矿务局职员；1984 年至 1989 年，从事个体运输；1989 年至 1993 年，任河南省南召县有色金属工业有限公司董事长兼总经理；1993 年至 2002 年，任河南省南阳市鑫隆矿业有限公司董事长兼总经理；2002 年至 2005 年，任华钰有限董事长兼总经理；2005 年至 2007 年，任华钰有限副董事长兼总经理；2007 年至 2012 年 10 月，任华钰有限董事长；2012 年 10 月至今，任公司董事长。 |
| 刘良坤 | 1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于解放军信息工程学院，本科学历。2006 年至 2008 年，任西部矿业锡铁山分公司职员；2008 年至 2009 年，任华钰有限供销中心总监；2009 年 6 月至 2012 年 10 月，任华钰有限董事、供销中心总监；2012 年 10 月至今，任公司董事、供销中心总监。 |
| 陈兆华 | 1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华大学，硕士学历。2005 年至 2008 年，任北京金信立方律师事务所律师；2008 年至 2009 年，任北京权亚律师事务所律师；2009 年至 2011 年，任北京奋迅律师事务所律师；2011 年至 2012 年 10 月任证券法务中心总监；2012 年 10 月至 2014 年 7 月，任公司董事会秘书；2014 年 8 月至今，任公司董事、董事会秘书。 |
| 史维学 | 1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华大学，硕士学历。2005 年至 2008 年，任北京金信立方律师事务所律师；2008 年至 2009 年，任北京权亚律师事务所律师；2009 年至 2011 年，任北京奋迅律师事务所律师；2011 年至 2012 年 10 月任证券法务中心总监；2012 年 10 月至 2014 年 7 月，任公司董事会秘书；2014 年 8 月至今，任公司董事、董事会秘书。 |
| 邓瑞 | 1981 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国人民大学，MBA。2002 年至 2004 年，任北京京门物业管理有限公司项目经理；2004 年至 2007 年，任前锦网络信息技术有限公司北京分公司客户经理；2007 年至 2012 年，任北京中邦亚科贸集团董事长助理；2012 年 3 月至今，任福金兴执行董事助理；2012 年 10 月至今，任福金兴执行董事助理、公司董事，同时还在北京中联亚房地产开发有限公司等多家公司担任董事或监事。 |
| 何佳 | 1954 年 11 月出生，中国国籍，拥有香港永久居住权，毕业于美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院，博士学历，教授。1988 年至 1991 年，任美国纽约市立大学助理教授；1991 年至 1999 年，任美国休斯顿大学财务系助理教授、副教授（终身教职）；1996 年至 2015 年，任香港中文大学财务学系教授；2012 年 10 月至今，任公司独立董事。此外，何佳先生于 2001 年至 2002 年任证监会规划委委员、深圳证券交易所综合研究所所长。何佳先生还是南方科技大学领军教授、教育部长江学者讲座教授、中国金融学会常务理事兼学术委员。 |
| 彭苏萍 | 1959 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国矿业大学北京研究生部，博士学历，为中国工程院院士、教育部“长江学者计划”特聘教授、博士生导师、一级教授。1995 至 2002 年，任中国矿业大学北京校区科研处长；1999 年至 2002 年，任中国矿业大学研究生院副院长兼科研处长；2002 年至 2007 年，任中国矿业大学研究生院副院长；2007 年至今，任中国矿业大学煤炭资源与安全开采国家重点实验室主任；2012 年 10 月至今，任公司独立董事。彭先生担任的主要社会职务有：国家能源领导小组专家咨询委员会委员，国务院学位委员会“地质资源与地质工程”学科评议组召集人，国家“973 计划”能源领域专家咨询委员会委员，教育部科学技术委员会委员，国家煤炭工业技术委员会委员，国家自然科学基金委员会地学评议组成员，探月工程（三期）国家重大专项专家组成员，国家“653 工程”煤炭地质与测绘领域首席专家，中国二氧化碳捕集与封存指导方针项目指导委员会委员，中国煤炭学会常务理事，中国地球物理学会理事，中国煤炭学会、中国地质学会煤田地质专业委员会荣誉主任，中国煤炭学会、中国地质学会矿井地质专业委员会荣誉主任。 |
| 李永军 | 1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于哈萨克国立大学，博士学历，并在中国政法大学从事博士后研究。1986 年至 1994 年，任教于山东大学；1994 年至今，任教于中国政法大学，现为中国政法大学教授；2014 年 8 月至今，任公司独立董事。 |

| | |
|-----|--|
| 刘劲松 | 1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京邮电大学，博士学历，高级经济师。1993年至1995年，任湖南省对外经济委员会科员；1995年至1998年，任德国弗格媒体集团主编；1998年至2000年，在清华大学攻读硕士学位；2000年至2003年，任中国网通公司高级经理；2003年至2006年，任美国埃森哲咨询公司高级经理；2006年至2008年，任名力基金联席董事；2008年至2011年，任普能能源联合创始人；2011年至2012年，任普凯资本合伙人；2012年10月至今，任公司监事会主席。此外，2006年至2014年9月，在北京邮电大学攻读管理科学与工程博士。 |
| 孟仲贤 | 1958年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于重庆大学，本科学历。1982年至1993年，任四川省昭觉县交通局副局长；1993年至1997年，任四川安华铜业公司经理；1997年至2001年，任西藏金利矿业公司副总经理；2001年至2005年，任西藏华冠集团副经理；2005年至2006年，任西藏天冠矿业公司经理；2006年至2012年，任华钰有限安环部经理；2012年10月至今，任公司监事、安全环保与社会稳定监督委员会副主任。 |
| 张德位 | 1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于天津南开大学，大专学历。1982年至1996年，任河南省焦作市粘土矿职员；1996年至2001年，任河南省焦作坚固水泥有限公司水泥厂主任；2001年至2005年，任河南省焦作坚固水泥有限公司技改处主任；2005年至2009年，任华钰有限工程师；2009年6月至2012年10月，任华钰有限监事、工程师；2012年10月至今，任公司职工代表监事、工程师。 |
| 刘鹏举 | 1961年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于清华大学，研究生学历。1988年至1993年，任桦林橡胶学院教务科副科长；1993年至1996年，在清华大学攻读MBA学位；1996年至1999年，任桦林集团有限责任公司上市办副主任、财务部部长；1999年至2002年，任桦林轮胎股份有限公司副总经理兼财务总监；2002年至2005年，任大连北方集团公司投资部主任；2005年至2008年，任西藏资源副总经理兼财务总监；2008年至2012年8月任铭泰公司总经理；2009年6月至2012年10月，任华钰有限总经理；2012年10月至今，任公司总经理。 |
| 徐建华 | 1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国人民大学，硕士学历。2003年，任赛迪顾问公司战略顾问；2004年至2005年，任新华信管理咨询公司营销顾问；2005年至2006年，任华信惠悦咨询公司战略与组织顾问；2006年至2007年，任埃森哲咨询公司组织与人力资源顾问；2007年至2010年，任泰达建设北京公司综合运营总监；2011年至2012年10月，任华钰有限副总经理；2012年10月至今，任公司副总经理。 |
| 王艳萍 | 1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中国社会科学院，硕士学位。1984年至1988年，任郑州市邮政局职员；1988年至2005年，任郑州越秀酒家总经理；2006年至2008年，任西藏拉萨越秀鲍参宫董事长；2008年至2012年10月，任华钰有限副总经理；2012年10月至今，任公司副总经理。 |
| 王庭良 | 1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于中南政法学院，本科学历。1988年至1992年，任河南省南召县人民政府公务员；1992年至1998年，任河南省南召县云阳镇人民政府公务员；1998年至2002年，任河南省南召县科委研究所副所长；2002年至2008年，任华钰有限办公室主任；2008年至2012年10月，任华钰有限副总经理；2012年10月至今，任公司副总经理。 |
| 邢建军 | 1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于哈尔滨工业大学，大专学历，中级会计师。1992年至1999年，任哈尔滨市靠河寨牧场经理；2000年至2010年，任黑乳集团哈尔滨美欧克乳业股份有限公司财务总监，2011年至2012年，任西安绿洲环保有限公司副总经理兼财务总监；2012年至2014年8月，任公司财务总监助理；2014年8月至今，任公司财务总监。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 年初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元) | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|----------|-------------|---------------|---------------|-------|-----------|-------------|------------|
| 刘鹏举 | 总经理 | 0 | 432,000 | 12.43 | 0 | 432,000 | 432,000 | 16,925,760 |
| 王艳萍 | 副总经理 | 0 | 565,000 | 12.43 | 0 | 565,000 | 565,000 | 22,136,700 |
| 王庭良 | 副总经理 | 0 | 344,000 | 12.43 | 0 | 344,000 | 344,000 | 13,477,920 |
| 邢建军 | 财务总监 | 0 | 276,000 | 12.43 | 0 | 276,000 | 276,000 | 10,813,680 |
| 陈兆华 | 董事、董事会秘书 | 0 | 370,000 | 12.43 | 0 | 370,000 | 370,000 | 14,496,600 |
| 合计 | / | 0 | 1,987,000 | / | 0 | 1,987,000 | 1,987,000 | / |

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》由公司股东大会批准 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司人力资源部门严格按照《西藏华钰矿业股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》核算董事、监事、高级管理人员薪酬。 |

| | |
|-----------------------------|--------|
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 834 万元 |
|-----------------------------|--------|

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 336 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 18 |
| 在职员工的数量合计 | 354 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 140 |
| 销售人员 | 8 |
| 技术人员 | 80 |
| 财务人员 | 13 |
| 行政人员 | 113 |
| 合计 | 354 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 12 |
| 本科 | 69 |
| 专科 | 60 |
| 高中（中专） | 108 |
| 高中以下 | 105 |
| 合计 | 354 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了科学、规范并具有市场竞争力的薪酬管理体系，以支持公司战略发展需要。公司薪酬管理以同行业市场业绩水平和员工薪资水平为基础，整理薪酬体现对外具有竞争性，能够留住优秀人才。同时推行以效益和管理为基础的绩效奖金考核管理制度，充分激发各级员工潜能。公司还为员工提供带薪休假、过节费等福利项目，为稳定员工队伍，留住公司人才实行中长期奖励金。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据年度计划，公司定期举办管理培训、安全生产培训、SURPAC 培训、全面预算系统操作培训、新员工入职培训、拓展训练培训等，进一步提高员工执业素养、安全生产意识和岗位工作技能，强化人才梯队建设及后备人才储备，提升人才队伍的综合能力和企业核心竞争力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2015 年度股东大会 | 2016 年 4 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2014 年 4 月 23 日 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 2016 年 6 月 13 日 | www.sse.com.n | 2016 年 6 月 14 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

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

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 刘建军 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘良坤 | 否 | 11 | 8 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈兆华 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 史维学 | 否 | 11 | 9 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 邓瑞 | 否 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 何佳 | 是 | 11 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 彭苏萍 | 是 | 11 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李永军 | 是 | 11 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 6 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 5 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

西藏华钰矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海二〇一七年四月二十日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 455,792,202.82 | 159,353,519.46 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 55,575,826.71 | 83,578,196.69 |
| 预付款项 | | 16,344,822.37 | 30,507,461.73 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 58,452,456.90 | 25,499,215.71 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 34,515,075.43 | 37,084,813.63 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 6,473,159.07 | 868,504.62 |
| 流动资产合计 | | 627,153,543.30 | 336,891,711.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 739,464,974.37 | 709,126,347.44 |
| 在建工程 | | 281,334,937.00 | 244,462,236.76 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 786,582,678.54 | 773,233,181.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 5,013,332.54 | 5,013,332.54 |
| 长期待摊费用 | | 33,538,421.01 | 49,636,542.76 |
| 递延所得税资产 | | 12,255,383.47 | 11,050,468.16 |
| 其他非流动资产 | | 29,092,216.35 | 63,038,619.27 |
| 非流动资产合计 | | 1,887,281,943.28 | 1,855,560,728.26 |
| 资产总计 | | 2,514,435,486.58 | 2,192,452,440.10 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 125,000,000.00 | 417,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 54,000,000.00 |
| 应付账款 | | 67,308,705.24 | 120,845,367.87 |
| 预收款项 | | 6,906,417.58 | 14,897,001.72 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 15,367,086.61 | 16,128,998.98 |
| 应交税费 | | 40,129,228.13 | 35,668,881.98 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 96,494,568.06 | 33,689,572.75 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 61,000,000.00 | 178,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 412,206,005.62 | 870,729,823.30 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 489,000,000.00 | 172,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 1,233,939.40 | 1,233,939.40 |
| 递延收益 | | 1,660,714.50 | 2,103,571.62 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 491,894,653.90 | 175,337,511.02 |
| 负债合计 | | 904,100,659.52 | 1,046,067,334.32 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 525,676,600.00 | 468,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 361,627,893.38 | 9,829,980.08 |
| 减：库存股 | | 70,560,138.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 8,161,616.95 | 12,748,983.45 |
| 盈余公积 | | 144,351,658.98 | 124,797,247.63 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 567,448,284.84 | 451,836,789.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,536,705,916.15 | 1,067,213,000.88 |
| 少数股东权益 | | 73,628,910.91 | 79,172,104.90 |
| 所有者权益合计 | | 1,610,334,827.06 | 1,146,385,105.78 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,514,435,486.58 | 2,192,452,440.10 |

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 450,741,973.08 | 158,418,740.31 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 55,575,826.71 | 83,578,196.69 |
| 预付款项 | | 16,001,950.53 | 29,104,661.73 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 40,622,095.89 | 26,325,821.98 |
| 存货 | | 34,515,075.43 | 37,084,813.63 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,697,906.77 | 149,768.69 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 601,154,828.41 | 334,662,003.03 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 167,571,573.75 | 146,571,573.75 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 725,866,329.56 | 703,751,332.65 |
| 在建工程 | | 232,552,787.26 | 223,863,246.04 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 697,831,998.97 | 687,590,210.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 3,737,085.17 | 3,737,085.17 |
| 长期待摊费用 | | 26,732,659.82 | 43,401,182.49 |
| 递延所得税资产 | | 12,008,011.48 | 11,038,509.56 |
| 其他非流动资产 | | 12,986,212.11 | 7,938,101.06 |
| 非流动资产合计 | | 1,879,286,658.12 | 1,827,891,241.31 |
| 资产总计 | | 2,480,441,486.53 | 2,162,553,244.34 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 125,000,000.00 | 417,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 54,000,000.00 |
| 应付账款 | | 62,376,922.84 | 107,489,057.35 |
| 预收款项 | | 39,695,156.34 | 47,988,704.25 |
| 应付职工薪酬 | | 13,886,140.65 | 14,794,268.79 |
| 应交税费 | | 39,784,996.23 | 35,649,213.32 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 94,554,026.99 | 57,416,022.30 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 61,000,000.00 | 178,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 436,297,243.05 | 912,837,266.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 489,000,000.00 | 172,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 1,233,939.40 | 1,233,939.40 |
| 递延收益 | | 1,660,714.50 | 2,103,571.62 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 491,894,653.90 | 175,337,511.02 |
| 负债合计 | | 928,191,896.95 | 1,088,174,777.03 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 525,676,600.00 | 468,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 361,627,893.38 | 9,829,980.08 |
| 减：库存股 | | 70,560,138.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 8,161,616.95 | 12,748,983.45 |
| 盈余公积 | | 144,351,658.98 | 124,797,247.63 |
| 未分配利润 | | 582,991,958.27 | 459,002,256.15 |
| 所有者权益合计 | | 1,552,249,589.58 | 1,074,378,467.31 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,480,441,486.53 | 2,162,553,244.34 |

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 668,192,971.86 | 598,353,200.33 |
| 其中：营业收入 | | 668,192,971.86 | 598,353,200.33 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 443,125,342.31 | 427,223,036.47 |
| 其中：营业成本 | | 218,740,554.20 | 255,641,982.94 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 24,305,934.62 | 25,953,409.56 |
| 销售费用 | | 1,597,340.24 | 3,405,633.68 |
| 管理费用 | | 173,245,878.02 | 105,521,201.39 |
| 财务费用 | | 22,221,936.86 | 30,480,563.81 |
| 资产减值损失 | | 3,013,698.37 | 6,220,245.09 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 572,434.74 | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 225,640,064.29 | 171,130,163.86 |
| 加：营业外收入 | | 6,901,090.83 | 27,174,278.30 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 30,072.46 | 1,339.22 |
| 减：营业外支出 | | 14,618,286.45 | 6,901,953.71 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,273,776.58 | 558,559.40 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 217,922,868.67 | 191,402,488.45 |
| 减：所得税费用 | | 36,300,156.19 | 32,101,306.79 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 181,622,712.48 | 159,301,181.66 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 187,165,906.47 | 162,533,710.56 |
| 少数股东损益 | | -5,543,193.99 | -3,232,528.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 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 | | 181,622,712.48 | 159,301,181.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 187,165,906.47 | 162,533,710.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -5,543,193.99 | -3,232,528.90 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.36 | 0.35 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.36 | 0.35 |

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

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 668,192,971.86 | 598,257,224.33 |
| 减: 营业成本 | | 218,740,554.20 | 255,641,982.94 |
| 税金及附加 | | 24,288,072.99 | 25,948,034.90 |
| 销售费用 | | 1,597,340.24 | 3,405,633.68 |
| 管理费用 | | 160,731,797.75 | 97,477,592.25 |
| 财务费用 | | 22,228,875.08 | 30,488,610.76 |
| 资产减值损失 | | 1,445,692.03 | 6,164,104.87 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | | 501,680.02 | |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 239,662,319.59 | 179,131,264.93 |
| 加: 营业外收入 | | 6,901,090.83 | 27,174,278.30 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 30,072.46 | 1,339.22 |
| 减: 营业外支出 | | 14,483,727.37 | 6,487,953.71 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 1,273,776.58 | 558,559.40 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 232,079,683.05 | 199,817,589.52 |
| 减: 所得税费用 | | 36,535,569.58 | 32,109,515.39 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 195,544,113.47 | 167,708,074.13 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 195,544,113.47 | 167,708,074.13 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人: 刘建军

主管会计工作负责人: 邢建军 会计机构负责人: 刘志霞

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 802,925,130.24 | 658,969,647.88 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 608,778,513.12 | 464,182,405.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,411,703,643.36 | 1,123,152,053.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 184,123,757.80 | 125,092,972.17 |
| 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 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 84,563,787.52 | 69,131,139.58 |
| 支付的各项税费 | | 156,570,567.27 | 170,489,174.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 733,455,058.64 | 502,906,034.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,158,713,171.23 | 867,619,320.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 252,990,472.13 | 255,532,732.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 405,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 75,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 109,251.00 | 1,608,405.00 |
| 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 | | 20,505,479.45 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 425,689,730.45 | 1,608,405.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 174,098,817.36 | 209,183,602.33 |
| 投资支付的现金 | | 405,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 29,400,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 608,498,817.36 | 209,183,602.33 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -182,809,086.91 | -207,575,197.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 411,920,138.00 | 42,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 42,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 825,000,000.00 | 417,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,236,920,138.00 | 459,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 917,500,000.00 | 359,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 75,778,506.86 | 76,160,357.37 |
| 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 | | 6,584,333.00 | 1,322,400.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 999,862,839.86 | 436,982,757.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 237,057,298.14 | 22,017,242.63 |
| 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 | | 307,238,683.36 | 69,974,778.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 148,553,519.46 | 78,578,741.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 455,792,202.82 | 148,553,519.46 |

法定代表人： 刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 802,925,130.24 | 658,873,671.88 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 376,399,829.95 | 484,996,985.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,179,324,960.19 | 1,143,870,657.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 184,123,757.80 | 125,092,972.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 76,283,722.42 | 66,529,085.70 |
| 支付的各项税费 | | 156,541,597.00 | 170,161,477.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 519,555,299.35 | 491,382,960.71 |
| 经营活动现金流出小计 | | 936,504,376.57 | 853,166,496.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 242,820,583.62 | 290,704,161.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 400,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 109,251.00 | 1,608,405.00 |
| 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 | | 505,479.45 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 400,614,730.45 | 1,608,405.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 156,369,379.44 | 153,775,562.13 |
| 投资支付的现金 | | 421,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 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 | | 577,369,379.44 | 201,775,562.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -176,754,648.99 | -200,167,157.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 411,920,138.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 825,000,000.00 | 417,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,236,920,138.00 | 417,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 917,500,000.00 | 359,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 75,778,506.86 | 76,160,357.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,584,333.00 | 1,322,400.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 999,862,839.86 | 436,982,757.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 237,057,298.14 | -19,982,757.37 |
| 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 | | 303,123,232.77 | 70,554,246.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 147,618,740.31 | 77,064,493.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 450,741,973.08 | 147,618,740.31 |

法定代表人： 刘建军 主管会计工作负责人： 邢建军 会计机构负责人： 刘志霞

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 12,748,983.45 | 125,395,984.63 | | 457,225,422.72 | 79,172,104.90 | 1,152,372,475.78 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | -598,737.00 | | | -5,388,633.00 | | -5,987,370.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 12,748,983.45 | 124,797,247.63 | | 451,836,789.72 | 79,172,104.90 | 1,146,385,105.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 57,676,600.00 | | | | 351,797,913.30 | 70,560,138.00 | | -4,587,366.50 | 19,554,411.35 | | 115,611,495.12 | -5,543,193.99 | 463,949,721.28 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 187,165,906.47 | -5,543,193.99 | 181,622,712.48 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 57,676,600.00 | | | | 351,797,913.30 | 70,560,138.00 | | | | | | | 338,914,375.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | 57,676,600.00 | | | | 346,474,401.68 | | | | | | | | 404,151,001.68 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,323,511.62 | 70,560,138.00 | | | | | | | -65,236,626.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 19,554,411.35 | | | -71,554,411.35 | | -52,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 19,554,411.35 | | | -19,554,411.35 | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | | 411.35 | | ,411.35 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -52,000,000.00 | | -52,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -4,587,366.50 | | | | -4,587,366.50 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,817,795.89 | | | | 6,817,795.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 11,405,162.39 | | | | 11,405,162.39 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 525,676,600.00 | | | | 361,627,893.38 | 70,560,138.00 | | 8,161,616.95 | 144,351,658.98 | 567,448,284.84 | 73,628,910.91 | 1,610,334,827.06 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|--------------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 9,457,806.32 | 108,625,177.22 | | 358,262,519.57 | 40,404,633.80 | 994,580,116.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | -598,737.00 | | | -5,388,633.00 | | -5,987,370.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 9,457,806.32 | 108,026,440.22 | | 352,873,886.57 | 40,404,633.80 | 988,592,746.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | 3,291,177.13 | 16,770,807.41 | | 98,962,903.15 | 38,767,471.10 | 157,792,358.79 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 162,533,710.56 | -3,232,528.90 | 159,301,181.66 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 16,770,807.41 | | -63,570,807.41 | | -46,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,770,807.41 | | -16,770,807.41 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -46,800,000.00 | | -46,800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 3,291,177.13 | | | | | 3,291,177.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,005,498.13 | | | | | 7,005,498.13 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,714,311.00 | | | | | 3,714,311.00 |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | | 21.00 | | | | | .00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 12,748,983.45 | 124,797,247.63 | | 451,836,789.72 | 79,172,104.90 | 1,146,385,105.78 |

法定代表人： 刘建军 主管会计工作负责人： 邢建军 会计机构负责人： 刘志霞

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | 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 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 12,748,983.45 | 125,395,984.63 | 464,390,889.15 | 1,080,365,837.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | -598,737.00 | -5,388,633.00 | -5,987,370.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 12,748,983.45 | 124,797,247.63 | 459,002,256.15 | 1,074,378,467.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 57,676,600.00 | | | | 351,797,913.30 | 70,560,138.00 | | -4,587,366.50 | 19,554,411.35 | 123,989,702.12 | 477,871,122.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 195,544,113.47 | 195,544,113.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 57,676,600.00 | | | | 351,797,913.30 | 70,560,138.00 | | | | | 338,914,375.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | 57,676,600.00 | | | | 346,474,401.68 | | | | | | 404,151,001.68 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,323,511.62 | 70,560,138.00 | | | | | -65,236,626.38 |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 19,554,411.35 | -71,554,411.35 | -52,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 19,554,411.35 | -19,554,411.35 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -52,000,000.00 | -52,000,000.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 6,817,795.89 | | 6,817,795.89 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | 11,405,162.39 | | 11,405,162.39 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 525,676,600.00 | | | | 361,627,893.38 | 70,560,138.00 | | 8,161,616.95 | 144,351,658.98 | 582,991,958.27 | 1,552,249,589.58 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 9,457,806.32 | 108,625,177.22 | 360,253,622.43 | 956,166,586.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | -598,737.00 | -5,388,633.00 | -5,987,370.00 |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 9,457,806.32 | 108,026,440.22 | 354,864,989.43 | 950,179,216.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 3,291,177.13 | 16,770,807.41 | 104,137,266.72 | 124,199,251.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 167,708,074.13 | 167,708,074.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 16,770,807.41 | -63,570,807.41 | -46,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,770,807.41 | -16,770,807.41 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -46,800,000.00 | -46,800,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 3,291,177.13 | | | 3,291,177.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,005,498.13 | | | 7,005,498.13 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,714,321.00 | | | 3,714,321.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 468,000,000.00 | | | | 9,829,980.08 | | | 12,748,983.45 | 124,797,247.63 | 459,002,256.15 | 1,074,378,467.31 |
|----------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|

法定代表人： 刘建军 主管会计工作负责人： 邢建军 会计机构负责人： 刘志霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 10 月 31 日经西藏拉萨经济技术开发区工商行政管理局批准，由西藏华钰矿业开发有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：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类。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 52,567.66 万股，注册资本为 52,567.66 万元，注册地：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦，总部地址：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦。本公司主要经营活动为：铅矿、铜、锌多金属矿开采；铅锌多金属矿详查；固体矿勘察。矿产品选矿、加工、销售；有色金属贸易。本公司的母公司为西藏道衡投资有限公司，本公司的实际控制人为刘建军。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|---------------|
| 西藏中泓工贸有限公司 |
| 西藏山南华钰经销有限公司 |
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 |
| 西藏华钰融信经贸有限公司 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用□不适用

公司生产经营正常，经营状况良好，具备持续经营能力。

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

具体会计政策和会计估计提示：

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并

取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

□适用√不适用

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

- (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终

止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有

者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额前五名的款项 |
|----------------------|--|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|-------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 除组合 2、组合 3 以外的，未单独计提坏账准备的应收款项 |
| 组合 2 | 环境恢复保证金 |
| 组合 3 | 合并范围内关联方的应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 计提比例为 0 |
| 组合 3 | 计提比例为 0 |

组合 2 中，采用其他方法的坏账计提比例:

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

组合 3 中，合并范围内关联方的坏账计提比例:

合并范围内关联方的应收款项，坏账准备计提比例为 0。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----|--------------|---------------|
|----|--------------|---------------|

| | | |
|-----------------|------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 100% | 100% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采用月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 周转材料采用五五摊销法，在领用或出借周转材料（可多次使用的包装物）时先摊销其成本的 50%，在报废时再摊销其成本的 50%。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期

股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为

基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权

益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-50 | 4 | 1.92-9.60 |
| 构筑物 | 年限平均法 | 5-20 | 4 | 4.80-19.20 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 4 | 9.60-19.20 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-7 | 4 | 13.71-19.20 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 5 | 4 | 19.20 |
| 井巷工程 | 年限平均法 | 20 | 4 | 4.80 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16. 在建工程

√适用□不适用

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

17. 借款费用

√适用□不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出

超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 生物资产

适用 不适用

19. 油气资产

适用 不适用

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|---------|--|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 按土地使用证记载年限摊销 |
| 采矿权 | 20-40 年 | 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 | 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 | 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 | 预计受益期限 |
| 专利技术 | 10-20 年 | 预计受益期限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、勘探开发成本及地质成果

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

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

5、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。

6、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

21. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 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、经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|--------|--------|----------------------------|
| 地质勘探支出 | 不确定 | 尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销 |
| 道路 | 5 年 | 预计受益期限 |

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

24. 预计负债

√适用□不适用

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

25. 股份支付

√适用□不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27. 收入

适用 不适用

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司销售商品收入相应的业务特点：公司先将精矿粉发货给客户，客户向公司出具收货凭据，双方以化验机构化验结果（自2014年开始，从山南分公司发出的精矿粉以山南分公司化验科出具的化验结果）作为结算依据，双方在结算单上签字确认，

用于销售结算。

收入确认的确认标准：当产品移交给购买方，并经购买方验收，通过结算单对产品所含金属品位、含水率等指标、销售价格确认无误后，确认销售收入实现。

收入确认时间：客户签署销售结算单时。

28. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

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

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

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合

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

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

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

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (4) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

32. 套期会计

1、 套期保值的分类：

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

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

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

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

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、 套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

33.其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

34.重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---|
| (1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |
| (2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增税金及附加本年金额 965,735.06 元，调减管理费用本年金额 965,735.06 元。 |

其他说明

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

35.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 | 17%、6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税） | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 9%、15%、25% |
| 资源税 | 矿石销售量或自用矿石量（生产处理量）；精矿粉销售额 | 从价定率计征（铅锌 4%，铜 5%） |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 3%、2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 西藏华钰矿业股份有限公司 | 15% |
| 西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司 | 25% |
| 西藏中泓工贸有限公司 | 9% |
| 西藏山南华钰经销有限公司 | 9% |
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | 15% |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 15% |

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及所属子公司（其中除子公司西藏中泓工贸有限公司、西藏山南华钰经销有限公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享有的下述税收优惠外）根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发【2011】14 号），自 2011 年至 2020 年的所得税减按应纳税所得额的 15% 计征。

子公司西藏中泓工贸有限公司、西藏山南华钰经销有限公司根据西藏自治区国家税务局和西藏自治区财政厅藏国税发【2014】124 号关于贯彻西藏自治区企业所得税政策实施办法具体问题的通知文件，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收除采矿业和

矿业权交易行为外，应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

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 | 165,803.88 | 586,417.23 |
| 银行存款 | 455,626,398.94 | 147,967,102.23 |
| 其他货币资金 | | 10,800,000.00 |
| 合计 | 455,792,202.82 | 159,353,519.46 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | 10,800,000.00 |
| 合计 | | 10,800,000.00 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 65,011,974.79 | 100.00 | 9,436,148.08 | 14.51 | 55,575,826.71 | 94,756,716.07 | 100.00 | 11,178,519.38 | 11.80 | 83,578,196.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 65,011,974.79 | / | 9,436,148.08 | / | 55,575,826.71 | 94,756,716.07 | / | 11,178,519.38 | / | 83,578,196.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 销售款 | 53,664,075.60 | 2,683,203.78 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 53,664,075.60 | 2,683,203.78 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 3,946,301.51 | 789,260.30 | 20.00% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 2,875,827.36 | 1,437,913.68 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 4,525,770.32 | 4,525,770.32 | 100.00% |
| 合计 | 65,011,974.79 | 9,436,148.08 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,742,371.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 西藏瑞安贸易有限公司 | 34,288,367.63 | 52.74 | 1,714,418.38 |
| 定西市隆兴源商贸有限公司 | 8,984,238.43 | 13.82 | 449,211.92 |
| 西部矿业西藏贸易有限公司 | 5,817,298.67 | 8.95 | 290,864.93 |
| 广东中钜金属资源有限公司 | 3,051,227.24 | 4.69 | 305,122.72 |
| 青海华晟工贸有限公司 | 2,875,827.36 | 4.42 | 575,165.47 |
| 合计 | 55,016,959.33 | 84.62 | 3,334,783.42 |

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(5). 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、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,376,468.38 | 57.37 | 22,497,966.65 | 73.75 |
| 1 至 2 年 | 221,770.00 | 1.36 | 1,013,870.47 | 3.32 |
| 2 至 3 年 | 345.00 | 0.00 | 6,873,436.83 | 22.53 |
| 3 年以上 | 6,746,238.99 | 41.27 | 122,187.78 | 0.40 |
| 合计 | 16,344,822.37 | 100.00 | 30,507,461.73 | 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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,593,991.21 元, 主要为预付河南豫矿金源矿业有限公司款项, 因为合同尚未完成, 该款项尚未结算。

(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

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 河南豫矿金源矿业有限公司 | 6,593,991.21 | 40.34% |
| 西藏电力有限公司山南供电公司 | 3,390,439.19 | 20.74% |
| 隆子县日当镇政府 | 1,675,175.83 | 10.25% |
| 永年县铁西东昊机械厂 | 830,000.00 | 5.08% |
| 隆子县热荣乡杰康村农牧民施工队 | 523,088.00 | 3.20% |

| | | |
|----|---------------|--------|
| 合计 | 13,012,694.23 | 79.61% |
|----|---------------|--------|

其他说明

适用 不适用

7、 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

其他说明：

适用 不适用

8、 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

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|--------------|------|---------------|---------------|-----|--------------|------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 62,524,281.93 | 100 | 4,071,825.03 | 6.51 | 58,452,456.90 | 26,759,845.28 | 100 | 1,260,629.57 | 4.71 | 25,499,215.71 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|---|--------------|---|---------------|---------------|---|--------------|---|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 62,524,281.93 | / | 4,071,825.03 | / | 58,452,456.90 | 26,759,845.28 | / | 1,260,629.57 | / | 25,499,215.71 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 40,651,830.32 | 2,032,591.52 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 9,994,165.72 | 999,416.57 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 377,273.38 | 75,454.68 | 20.00% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 583,300.51 | 291,650.26 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 672,712.00 | 672,712.00 | 100.00% |
| 合计 | 52,279,281.93 | 4,071,825.03 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合 2 中，环境恢复保证金：

截止 2016 年 12 月 31 日，公司在其他应收款中核算的矿山地质环境恢复保证金 10,245,000.00 元，系公司向西藏自治区国土资源厅和西藏自治区财政厅缴纳的环境恢复保证金，公司在生产经营过程中认真履行环境恢复义务，该款项所有权归公司所有，不存在坏账风险，计提坏账准备比例为 0。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,811,195.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 40,952,132.00 | 12,040,012.00 |
| 往来款 | 10,355,600.00 | 388,399.00 |
| 政府补助款 | 9,216,821.87 | 9,963,293.58 |
| 备用金 | 1,014,677.32 | 769,501.34 |
| 资产处置款 | 343,300.51 | 1,511,192.99 |
| 其他 | 641,750.23 | 2,087,446.37 |
| 合计 | 62,524,281.93 | 26,759,845.28 |

(5). 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 |
|------------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 格尔木市人民政府行政服务中心 | 保证金 | 29,400,000.00 | 1 年以内 | 47.02 | 1,470,000.00 |
| 西藏自治区财政厅 | 保证金 | 10,245,000.00 | 4 年以上 | 16.39 | |
| 林周县江夏乡财胜矿业有限公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 15.99 | 500,000.00 |
| 西藏拉萨经济技术开发区经济发展局 | 政府补助 | 9,216,821.87 | 1-2 年 | 14.74 | 921,682.19 |

| | | | | | |
|---------------|-----|---------------|--------------|-------|--------------|
| 昂仁县农牧民工工资保证金户 | 保证金 | 500,000.00 | 1 年以内, 1-2 年 | 0.80 | 60,000.00 |
| 合计 | / | 59,361,821.87 | / | 94.94 | 2,951,682.19 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------------|----------|--------------|-------|---|
| 西藏拉萨经济技术开发区经济发展局 | 企业发展金 | 9,216,821.87 | 1-2 年 | 依据 2011 年 9 月 16 日与西藏拉萨经济技术开发区经济发展局签订的入住企业财政优惠协议书（拉开财驻字 2011-107 号） |
| 合计 | / | 9,216,821.87 | / | / |

其他说明

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,085,384.10 | | 15,085,384.10 | 15,927,087.39 | | 15,927,087.39 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 13,553,399.16 | 11,662,695.45 | 1,890,703.71 | 15,279,013.12 | 9,717,821.24 | 5,561,191.88 |
| 周转材料 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 在途物资 | 399,374.70 | | 399,374.70 | | | |
| 发出商品 | 17,139,612.92 | | 17,139,612.92 | 15,596,534.36 | | 15,596,534.36 |
| 合计 | 46,177,770.88 | 11,662,695.45 | 34,515,075.43 | 46,802,634.87 | 9,717,821.24 | 37,084,813.63 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----|--------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 9,717,821.24 | 1,944,874.21 | | | | 11,662,695.45 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 9,717,821.24 | 1,944,874.21 | | | | 11,662,695.45 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

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 |
|------------|--------------|------------|
| 待认证/待抵扣进项税 | 6,473,159.07 | 868,504.62 |
| 合计 | 6,473,159.07 | 868,504.62 |

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 构筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 井巷工程 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| · 期初余额 | 214,971,352.72 | 349,581,280.23 | 149,901,975.47 | 23,854,492.09 | 28,048,180.36 | 231,268,035.88 | 997,625,316.75 |
| · 本期增加金额 | 8,383,336.90 | 25,266,353.68 | 2,042,258.07 | 2,670,487.84 | 1,790,327.16 | 70,268,406.74 | 110,421,170.39 |
| 1) 购置 | | 109,880.44 | | 2,670,487.84 | 320,071.38 | | 3,100,439.66 |
| 2) 在建工程转入 | 8,383,336.90 | 25,156,473.24 | 2,042,258.07 | | 1,470,255.78 | 70,268,406.74 | 107,320,730.73 |
| 3) 企 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 业合并增加 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| . 本期减少金额 | 48,127.90 | 34,580.25 | 14,000.00 | 4,465,559.66 | | | 4,562,267.81 |
| 1) 处置或报废 | | 34,580.25 | 14,000.00 | 4,465,559.66 | | | 4,514,139.91 |
| | 48,127.90 | | | | | | 48,127.90 |
| . 期末余额 | 223,306,561.72 | 374,813,053.66 | 151,930,233.54 | 22,059,420.27 | 29,838,507.52 | 301,536,442.62 | 1,103,484,219.33 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| . 期初余额 | 29,006,503.32 | 105,111,503.20 | 84,747,064.51 | 15,495,146.31 | 14,855,341.00 | 39,283,410.97 | 288,498,969.31 |
| . 本期增加金额 | 6,040,250.41 | 32,191,273.03 | 19,498,516.50 | 3,064,700.73 | 5,108,299.40 | 12,986,285.80 | 78,889,325.87 |
| 1) 计提 | 6,040,250.41 | 32,191,273.03 | 19,498,516.50 | 3,064,700.73 | 5,108,299.40 | 12,986,285.80 | 78,889,325.87 |
| | | | | | | | |
| . 本 | 2,310.12 | 15,082.44 | 9,807.25 | 3,341,850.41 | | | 3,369,050.22 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 期减少金额 | | | | | | | |
| 1) 处置或报废 | | 15,082.44 | 9,807.25 | 3,341,850.41 | | | 3,366,740.10 |
| | 2,310.12 | | | | | | 2,310.12 |
| . 期末余额 | 35,044,443.61 | 137,287,693.79 | 104,235,773.76 | 15,217,996.63 | 19,963,640.40 | 52,269,696.77 | 364,019,244.96 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| . 期初余额 | | | | | | | |
| . 本期增加金额 | | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | | |
| . 本期减少金额 | | | | | | | |
| 1) 处 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 置 或 报 废 | | | | | | | |
| . 期 末 余 额 | | | | | | | |
| 四、 账 面 价 值 | | | | | | | |
| . 期 末 账 面 价 值 | 188,262,118.11 | 237,525,359.87 | 47,694,459.78 | 6,841,423.64 | 9,874,867.12 | 249,266,745.85 | 739,464,974.37 |
| . 期 初 账 面 价 值 | 185,964,849.40 | 244,469,777.03 | 65,154,910.96 | 8,359,345.78 | 13,192,839.36 | 191,984,624.91 | 709,126,347.44 |

截止 2016 年 12 月 31 日,公司用于抵押或担保的固定资产账面价值为 126,085,753.25 元, 详见附注长期借款。

(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 | 4,616,779.53 | 4,320,713.84 | | 296,065.69 | |
| 构筑物 | 40,468,873.91 | 25,668,317.99 | | 14,800,555.92 | |
| 机器设备 | 21,802,689.76 | 16,066,438.98 | | 5,736,250.78 | |
| 办公设备及其他设备 | 2,364,185.59 | 1,539,397.34 | | 824,788.25 | |
| 井巷工程 | 33,670,613.64 | 7,497,513.43 | | 26,173,100.21 | |
| 合计 | 102,923,142. | 55,092,381. | | 47,830,760. | |

| | | | | | |
|--|----|----|--|----|--|
| | 43 | 58 | | 85 | |
|--|----|----|--|----|--|

公司拉屋分公司暂时停产，部分资产闲置，预计 2017 年恢复生产，不存在减值。

(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

20、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 |
| 扎西康采选扩建工程 | 155,234,925.64 | | 155,234,925.64 | 106,919,793.04 | | 106,919,793.04 |
| 山南矿山扩建工程 | 12,196,427.45 | | 12,196,427.45 | 50,487,278.16 | | 50,487,278.16 |
| 柯月矿区探矿综合工程 | 61,365,415.47 | | 61,365,415.47 | 60,941,157.69 | | 60,941,157.69 |
| 4616 掘进工程 | 3,756,018.70 | | 3,756,018.70 | 3,734,091.60 | | 3,734,091.60 |
| 嘉实选厂 | 4,229,346.37 | | 4,229,346.37 | 3,551,112.79 | | 3,551,112.79 |
| 嘉实矿山 | 27,720,216.63 | | 27,720,216.63 | 14,010,091.10 | | 14,010,091.10 |
| 嘉实尾矿库 | 1,857,577.99 | | 1,857,577.99 | 1,827,491.91 | | 1,827,491.91 |
| 一期 200kt/a 铅锌联合冶炼工程 | 14,786,329.51 | | 14,786,329.51 | 1,021,615.68 | | 1,021,615.68 |
| 其他零星工程 | 188,679.24 | | 188,679.24 | 1,969,604.79 | | 1,969,604.79 |
| 合计 | 281,334,937.00 | | 281,334,937.00 | 244,462,236.76 | | 244,462,236.76 |

(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 | 其中：本期利息资本化金额 | | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|-------------|------|
| | | | | | | | | | 利息 | 资本化金额 | | |
| 扎西康采选扩建工程 | 487,325,300.00 | 106,919,793.04 | 76,721,612.52 | 28,406,479.92 | | 155,234,925.64 | 67.87% | 67.87% | | | | 自筹 |
| 山南矿山扩建工程 | 195,066,525.62 | 50,487,278.16 | 18,221,613.42 | 56,512,464.13 | | 12,196,427.45 | 86.31% | 86.31% | | | | 自筹 |
| 柯月矿区探矿综合工程 | 78,058,403.43 | 60,941,157.69 | 3,442,912.82 | 2,098,655.04 | 920,000.00 | 61,365,415.47 | 68.97% | 68.97% | | | | 自筹 |
| 4616掘进工程 | 3,800,000.00 | 3,734,091.60 | 21,927.10 | | | 3,756,018.70 | 100.00% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 嘉实选厂 | 66,326,600.00 | 3,551,112.79 | 678,233.58 | | | 4,229,346.37 | 39.43% | 39.43% | | | | 自筹 |
| 嘉实矿山 | 90,824,800.00 | 14,010,091.10 | 22,093,462.43 | 8,383,336.90 | | 27,720,216.63 | 45.83% | 45.83% | | | | 自筹 |
| 嘉实尾矿库 | 39,308,500.00 | 1,827,491.91 | 30,086.08 | | | 1,857,577.99 | 12.57% | 12.57% | | | | 自筹 |
| 一期200kt/a铅锌联合冶炼工程 | 4,302,705,200.00 | 1,021,615.68 | 13,764,713.83 | | | 14,786,329.51 | 0.39% | 0.39% | | | | 自筹 |
| 其他零星工程 | | 1,969,604.79 | 10,138,869.19 | 11,919,794.74 | | 188,679.24 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 5,263,415,329.05 | 244,462,236.76 | 145,113,430.97 | 107,320,730.73 | 920,000.00 | 281,334,937.00 | / | / | | | / | / |

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 42,341,299.34 | | | 32,405,701.22 | 551,589,753.75 | 177,718,933.59 | 10,806,859.54 | 814,862,547.44 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | 17,654,647.30 | 775,324.68 | 18,429,971.98 |
| 1) 购 | | | | | | 17,654,647.30 | 775,324.68 | 18,429,971.98 |

| | | | | | | | | |
|-----------|-------------------|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 置 | | | | | | | | |
| 2) 内部研发 | | | | | | | | |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | 9,320.39 | 9,320.39 |
| 4. 期末余额 | 42,341,29 9.34 | | | 32,405,70 1.22 | 551,589,75 3.75 | 195,373,58 0.89 | 11,582,18 4.22 | 833,292,51 9.42 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,830,951 .22 | | | 12,176,39 6.32 | | 25,024,896 .23 | 1,597,122 .34 | 41,629,366 .11 |
| 2. 本期增加 | 910,859.7 6 | | | 267,851.1 3 | | 2,681,335. 50 | 1,220,428 .38 | 5,080,474. 77 |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 金额 | | | | | | | | |
| 1) 计提 | 910,859.76 | | | 267,851.13 | | 2,681,335.50 | 1,220,428.38 | 5,080,474.77 |
| . 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| . 期末余额 | 4 3,741,810.98 | | | 12,444,247.45 | | 27,706,231.73 | 2,817,550.72 | 46,709,840.88 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| . 期初余额 | 1 | | | | | | | |
| . 本期增加金额 | 2 | | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | | | |
| . 本期 | 3 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|-------------------|--|--|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 减少金额 | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | |
| 4 . 期末余额 | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 38,599,48 8.36 | | | 19,961,45 3.77 | 551,589,75 3.75 | 167,667,34 9.16 | 8,764,633 .50 | 786,582,67 8.54 |
| 2. 期初账面价值 | 39,510,34 8.12 | | | 20,229,30 4.90 | 551,589,75 3.75 | 152,694,03 7.36 | 9,209,737 .20 | 773,233,18 1.33 |

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%，

2、 截止 2016 年 12 月 31 日，公司用于抵押或担保的无形资产账面价值为 144,098,654.47 元，详见附注短期借款、长期借款。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、 开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------------------|-------------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并 形成的 | | 处置 | | |
| 拉屋（合并株冶公 司） | 3,737,085 .17 | | | | | 3,737,08 5.17 |
| 中泓公司 | 1,276,247 .37 | | | | | 1,276,24 7.37 |
| 合计 | 5,013,332 .54 | | | | | 5,013,33 2.54 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金 额 | 期末余额 |
|-------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|
| 汤巴拉铜多 金属矿地质 勘探支出 | 13,039,186.01 | | 13,039,186.01 | | |
| 查个勒矿区 地质勘探支 出 | 1,308,301.00 | 643,146.98 | 370,871.49 | | 1,580,576.49 |
| 35KV 网电增 容 | 496,704.91 | | 180,620.04 | | 316,084.87 |
| 10KV 输变电 工程 | 280,940.09 | | 102,159.96 | | 178,780.13 |
| 青木竹矿区 地质勘探支 出 | 1,924,364.11 | | 1,924,364.11 | | |
| 扎西康整装 勘查支出 | 9,660,157.00 | | | | 9,660,157.00 |
| 宿如浦矿区 地质勘探支 出 | 1,377,019.71 | | 1,377,019.71 | | |
| 青藏高原地 质矿产综合 选区及勘查 支出 | 13,904,832.00 | | 13,904,832.00 | | |
| 卡尔果矿区 | 4,927,059.27 | 56,603.77 | | | 4,983,663.04 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 地质勘探支出 | | | | | |
| 网站开发费 | 149,999.93 | | 50,000.04 | | 99,999.89 |
| 扎西康矿部生活区综合楼装修工程 | 83,333.43 | | 83,333.43 | | |
| 麦莎尾矿库管线地役权使用费 | 593,565.11 | | 96,240.60 | | 497,324.51 |
| 一期、二期尾矿库搬迁补偿费 | 1,093,298.31 | | 336,399.48 | | 756,898.83 |
| 北京办事处装修费 | 507,781.88 | | 507,781.88 | | |
| 其他 | 290,000.00 | | 290,000.00 | | |
| 谢通门县则桑铅锌矿区 | | 337,838.73 | | | 337,838.73 |
| 堆龙德庆县日阿窄铅多金属矿详查 | | 1,655,401.10 | | | 1,655,401.10 |
| 扎西康、柯月地球物理技术开发项目 | | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 |
| 2000吨选厂生产工艺流程查定 | | 194,174.76 | | | 194,174.76 |
| 北京分公司车辆租赁费 | | 1,036,000.00 | | | 1,036,000.00 |
| 恒琨办公室租赁费 | | 289,826.00 | 48,304.34 | | 241,521.66 |
| 合计 | 49,636,542.76 | 16,212,991.34 | 32,311,113.09 | | 33,538,421.01 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 25,170,668.56 | 3,776,065.57 | 22,148,482.99 | 3,322,060.02 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 资产折旧、摊销 | 56,528,786.03 | 8,479,317.90 | 50,479,797.46 | 7,571,969.62 |
| 工资已计提未支付 | | | 1,042,923.48 | 156,438.52 |
| 合计 | 81,699,454.59 | 12,255,383.47 | 73,671,203.93 | 11,050,468.16 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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 | | 7,748,022.85 |
| 可抵扣亏损 | 22,275,248.27 | 10,153,952.92 |
| 合计 | 22,275,248.27 | 17,901,975.77 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2017 | 65,143.05 | 65,143.05 | |
| 2018 | 1,744,111.24 | 1,744,111.24 | |
| 2019 | 1,684,780.28 | 1,684,780.28 | |
| 2020 | 6,659,918.35 | 6,659,918.35 | |
| 2021 | 12,121,295.35 | | |
| 合计 | 22,275,248.27 | 10,153,952.92 | / |
| 合计 | | | / |

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预付设备及工程款 | 28,773,605.87 | 43,038,619.27 |
| 预付土地出让金 | | 20,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 318,610.48 | |
| 合计 | 29,092,216.35 | 63,038,619.27 |

其他说明:

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | | 92,000,000.00 |
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 保证借款 | 80,000,000.00 | 205,000,000.00 |
| 信用借款 | | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 125,000,000.00 | 417,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

短期借款分类的说明：

期借款分类的说明：

(1) 2016年1月5日，公司向中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区分行借款人民币4,500.00万元，借款期限1年，自2016年1月5日起至2017年1月5日止，借款利率为2.35%。公司以编号为T54120080802012572的西藏自治区拉萨市当雄县拉屋铜铅锌矿探矿权及位于青海省格尔木市藏青工业园华钰大道东侧的土地（尚未取得土地证）作为抵押物提供抵押，以应收账款27,590,855.70元进行质押，同时刘建军、周爱英为上述贷款提供连带责任保证。公司已于2017年1月5日偿还上述短期借款。

(2) 2016年3月25日，公司向中国民生银行股份有限公司拉萨经分行营业部借款人民币5,834.02万元，借款期限1年，自2016年3月25日起至2017年3月25日止，借款利率为2.35%。刘建军、周爱英为上述贷款提供连带责任保证。

(3) 2016年4月6日，公司向中国民生银行股份有限公司拉萨经分行营业部借款人民币1,000.00万元，借款期限1年，自2016年4月6日起至2017年4月6日止，借款利率为2.35%。刘建军、周爱英为上述贷款提供连带责任保证。

(4) 2016年5月5日，公司向中国民生银行股份有限公司拉萨经分行营业部借款人民币600.00万元，借款期限1年，自2016年5月5日起至2017年5月5日止，借款利率为2.35%。刘建军、周爱英为上述贷款提供连带责任保证。

(5) 2016年5月18日，公司向中国民生银行股份有限公司拉萨经分行营业部借款人民币565.98万元，借款期限1年，自2016年5月18日起至2017年5月18日止，借款利率为2.35%。刘建军、周爱英为上述贷款提供连带责任保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

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 | | 54,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | | |

| | | |
|----|--|---------------|
| 合计 | | 54,000,000.00 |
|----|--|---------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 55,467,095.52 | 99,469,468.55 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 4,501,681.12 | 12,297,315.56 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 944,604.65 | 3,772,046.58 |
| 3 年以上 | 6,395,323.95 | 5,306,537.18 |
| 合计 | 67,308,705.24 | 120,845,367.87 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 51,965.16 | 14,686,365.40 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 6,651,069.14 | 24,945.22 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 24,945.22 | 178,438.06 |
| 3 年以上 | 178,438.06 | 7,253.04 |
| 合计 | 6,906,417.58 | 14,897,001.72 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 西部矿业股份公司锌业分公司 | 6,651,069.14 | 未结算 |
| 合计 | 6,651,069.14 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 16,128,998.98 | 75,169,581.09 | 75,931,493.46 | 15,367,086.61 |
| 二、离职后福利-设定提存 | | 4,070,993.87 | 4,070,993.87 | |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 16,128,998.98 | 79,240,574.96 | 80,002,487.33 | 15,367,086.61 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,128,998.98 | 66,415,493.54 | 67,177,405.91 | 15,367,086.61 |
| 二、职工福利费 | | 3,716,475.69 | 3,716,475.69 | |
| 三、社会保险费 | | 2,097,993.81 | 2,097,993.81 | |
| 其中:医疗保险费 | | 1,636,150.55 | 1,636,150.55 | |
| 工伤保险费 | | 394,494.74 | 394,494.74 | |
| 生育保险费 | | 67,348.52 | 67,348.52 | |
| 四、住房公积金 | | 1,934,482.00 | 1,934,482.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 1,005,136.05 | 1,005,136.05 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 16,128,998.98 | 75,169,581.09 | 75,931,493.46 | 15,367,086.61 |

(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 | | 3,756,005.19 | 3,756,005.19 | |
| 2、失业保险费 | | 314,988.68 | 314,988.68 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 4,070,993.87 | 4,070,993.87 | |

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 19,027,123.04 | 15,926,490.99 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | 10,063.80 |
| 企业所得税 | 16,599,287.20 | 14,659,308.57 |
| 个人所得税 | 539,729.11 | 123,457.74 |
| 城市维护建设税 | 1,332,195.78 | 1,126,531.14 |
| 教育费附加 | 570,941.05 | 482,799.05 |
| 地方教育费附加 | 380,627.37 | 321,866.05 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 资源税 | 1,678,991.58 | 3,018,364.64 |
| 印花税 | 333.00 | |
| 合计 | 40,129,228.13 | 35,668,881.98 |

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

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

40、应付股利

适用 不适用

41、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 23,119,534.05 | 31,115,778.36 |
| 押金 | 1,376,788.56 | 250,000.00 |
| 往来款 | 288,581.82 | 1,048,826.11 |
| 其他 | 1,149,525.63 | 1,274,968.28 |
| 限制性股票回购义务款 | 70,560,138.00 | |
| 合计 | 96,494,568.06 | 33,689,572.75 |

(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、划分为持有待售的负债

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 | 61,000,000.00 | 178,500,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 61,000,000.00 | 178,500,000.00 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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 | 200,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 126,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 保证借款 | 163,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 489,000,000.00 | 172,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

(1) 公司与国家开发银行西藏自治区分行签订编号为 5400201601100000187 的中长期固定资产贷款合同，申请借款人民币 2.00 亿元。借款期限：从第一笔贷款实际提取至最后一笔借款归还日止，即从 2016 年 8 月 11 日起至 2029 年 8 月 10 日止，共计十三年，借款利率为 2.9%（浮动利率）。质押物名称：北京福金兴矿业投资有限公司、西藏道衡投资有限公司分别持有的西藏华钰股份有限公司（股票代码 601020）1,000.00 万股限售股，合计 2,000.00 万股限售股。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到全部 2.00 亿元借款，此借款偿还期为 2019 年 8 月至 2029 年，在偿还期内每半年偿还 500.00 万或 1,000.00 万元。

(2) 公司与国家开发银行西藏自治区分行签订编号为 5400201301100000055 的中长期固定资产贷款合同，申请借款人民币 1.80 亿元，用于向西藏翼龙矿业投资发展有限责任公司购买西藏山南隆子县柯月铅锌矿探矿权（探矿权证号：T54120081002016493）。公司分别于 2014 年 6 月 26 日、2014 年 8 月 6 日收到借款人民币 159,355,300.00 和 20,644,700.00 元，借款凭证载明的借款期限为 7 年，即自 2014 年 6 月 26 日至 2021 年 6 月 25 日止，借款利率为 2.9%。公司以西藏山南隆子县柯月铅矿详查探矿权（探矿权证号：T54120081002016493）进行抵押，同时青海西部资源有限公司、自然人刘建军和周爱英作为保证人对上述贷款提供连带保证责任。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到全部 1.80 亿元，已偿还 0.30 亿元，尚未偿还 1.5 亿元，其中应于一年内偿还的 0.30 亿元计入一年到期的非流动负债。此借款偿还期为 2016 年 6 月至 2021 年 6 月，在偿还期内每年 5 月和 10 月偿还 1,500.00 万或 2,000.00 万元。

(3) 2010 年 10 月 9 日，公司向国家开发银行股份有限公司青海省分行借款人民币 1.20 亿元。借款期限：从第一笔贷款实际提取至最后一笔借款归还日止，即从 2010 年 10 月 9 日起至 2018 年 10 月 8 日止，共计八年，借款利率为 5.65%。抵押物名称：

西藏山南隆子县扎西康铅锌多金属矿采矿权（权证编号 C5400002011043220111478），该矿权的评估价值为 302,430,700.00 元。自然人刘建军、周爱英（夫妻关系）及青海西部资源有限公司分别作为保证人对上述贷款提供连带保证责任。2013 年 4 月 1 日，国家开发银行股份有限公司青海省分行出具了《关于解除扎西康铅锌多金属矿采矿权抵押登记的申请》，同意解除该采矿权的抵押事项。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到全部 1.20 亿元借款，已偿还 0.98 亿元，尚未偿还 0.22 亿元，其中应于一年内偿还的 0.16 亿元计入一年到期的非流动负债。此借款偿还期为 2011 年 10 月至 2018 年 10 月，在偿还期内每年半年偿还 600.00 万至 1,050.00 万元不等。

（4）公司与国家开发银行西藏自治区分行签订编号为 5400201601100000229 的中长期贷款合同，申请借款人民币 2.50 亿元，用于补充流动资金。公司于 2016 年 11 月 9 日收到借款人民币 1.25 元，借款凭证载明的借款期限为 3 年，即自 2016 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 28 日止，借款利率为 2.75%（浮动利率）。青海西部资源有限公司、自然人刘建军和周爱英作为保证人对上述贷款提供连带保证责任。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到 1.25 亿元借款，尚未偿还 1.25 亿元。此借款偿还期为 2019 年 11 月，在偿还期到期前一次性偿还 1.25 亿元。

（5）公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订编号为 2016-035 的贷款合同，申请借款人民币 0.53 亿元，用于补充流动资金。公司分别于 2016 年 8 月 9 日、2016 年 9 月 9 日收到借款人民币 0.37 亿元和 0.16 亿元，借款凭证载明的借款期限为 3 年，即自 2016 年 8 月 9 日至 2019 年 8 月 8 日止，借款利率为 2.75%（浮动利率）。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）进行抵押，同时自然人刘建军和周爱英作为保证人对上述贷款提供连带保证责任。截止 2016 年 12 月 31 日，已收到全部 0.53 亿元借款，尚未偿还 0.53 亿元，其中应于一年内偿还的 0.15 亿元计入一年到期的非流动负债。此借款偿还期为 2017 年 5 月至 2019 年 8 月，在偿还期内每半年偿还 500.00 万至 1,000.00 万元不等。

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

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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 | | | |
| 其他 | 1,233,939.40 | 1,233,939.40 | |
| 合计 | 1,233,939.40 | 1,233,939.40 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据西藏自治区环境评估中心 2009 年 9 月 1 日《扎西康尾矿库复核及补充环境影响报告书》评估意见规定：尾矿库（扎西康矿山 2,000.00 吨选厂的配套项目）服务期（5 年）满后，应进行压实覆土、补充含肥物质、加速灰场的熟化、种植当地适生的植物品种进行绿化，防止尾矿的水土流失和尾沙飞扬。预算需一次性投入的环保设备设施费用为 124.50 万元，每年所需环保费用为 26.40 万元。其中 124.50 万元环境恢复费用符合预计负债的确认条件，报告期内予以确认。

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 | 2,103,571.62 | | 442,857.12 | 1,660,714.50 | |
| 合计 | 2,103,571.62 | | 442,857.12 | 1,660,714.50 | / |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 治理重金属补助 | 2,103,571.62 | | 442,857.12 | | 1,660,714.50 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,103,571.62 | | 442,857.12 | | 1,660,714.50 | / |

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

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

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 | 468,000,000.00 | 57,676,600.00 | | | | 57,676,600.00 | 525,676,600.00 |

其他说明：

（1）2016年2月6日经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]252号文《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股股票5,200万股，每股发行价格为人民币7.18元，募集资金总额为人民币373,360,000.00元，扣除相关上市费用后，实际募集股款净额为人民币333,590,863.26元，其中计入股本人民币52,000,000.00元，计入资本公积281,590,863.68元。

（2）2016年6月13日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《公司限制性股票激励和计划》及其相关事项的议案、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》；2016年6月22日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》和《关于西藏华钰矿业股份有限公司向激励对象授予限制性股票的议案》，确定共向44名激励对象授予567.66万股限制性股票，本次股权授予日为2016年6月22日。

本次限制性股票激励计划收到货币资金缴纳的款项合计人民币70,560,138.00元，其中5,676,600.00元为新增注册资本，超出部分64,883,538.00元计入资本公积。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | | 346,474,401.68 | | 346,474,401.68 |
| 其他资本公积 | 9,829,980.08 | 5,323,511.62 | | 15,153,491.70 |
| 合计 | 9,829,980.08 | 351,797,913.30 | | 361,627,893.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价本期变动情况说明详见本附注 53 股本变动情况说明。

(2) 其他资本公积本期增加为限制性股票成本。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|---------------|------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | | 70,560,138.00 | | 70,560,138.00 |
| 合计 | | 70,560,138.00 | | 70,560,138.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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 | 12,748,983.45 | 6,817,795.89 | 11,405,162.39 | 8,161,616.95 |
| 合计 | 12,748,983.45 | 6,817,795.89 | 11,405,162.39 | 8,161,616.95 |

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 | 124,797,247.63 | 19,554,411.35 | | 144,351,658.98 |

| | | | | |
|--------|----------------|---------------|--|----------------|
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 124,797,247.63 | 19,554,411.35 | | 144,351,658.98 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 457,225,422.72 | 358,262,519.57 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -5,388,633.00 | -5,388,633.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 451,836,789.72 | 352,873,886.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 187,165,906.47 | 162,533,710.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | 19,554,411.35 | 16,770,807.41 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 52,000,000.00 | 46,800,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 567,448,284.84 | 451,836,789.72 |

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 5,388,633.00 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

√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 | 667,185,048.83 | 218,115,394.86 | 597,732,466.82 | 255,434,927.21 |
| 其他业务 | 1,007,923.03 | 625,159.34 | 620,733.51 | 207,055.73 |
| 合计 | 668,192,971.86 | 218,740,554.20 | 598,353,200.33 | 255,641,982.94 |

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 | | 10,063.80 |
| 城市维护建设税 | 6,877,722.70 | 6,436,591.77 |
| 教育费附加 | 2,947,595.44 | 2,758,539.33 |
| 资源税 | 11,549,769.78 | 14,909,189.18 |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | 1,200 | |
| 印花税 | 964,535.06 | |
| 地方教育费附加 | 1,965,063.65 | 1,839,025.48 |
| 其他 | 47.99 | |
| 合计 | 24,305,934.62 | 25953409.56 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费 | | 1,948,815.04 |
| 工薪及社保 | 1,587,551.44 | 1,189,741.25 |
| 发货费 | 2,475.00 | 249,957.39 |
| 其他费用 | 7,313.80 | 17,120.00 |
| 合计 | 1,597,340.24 | 3,405,633.68 |

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 | 47,765,907.37 | 35,336,575.71 |
| 安全生产费 | 7,026,179.77 | 7,005,498.13 |
| 折旧费 | 11,170,945.33 | 10,113,025.30 |
| 招待费 | 10,652,384.90 | 9,865,702.29 |
| 车辆费用 | 3,990,151.14 | 2,868,215.53 |
| 福利费 | 3,938,586.25 | 2,752,189.66 |
| 中介机构费 | 4,906,586.60 | 2,370,060.68 |
| 办公费 | 10,008,076.79 | 6,245,394.13 |
| 差旅费 | 5,846,115.96 | 3,301,401.15 |
| 非季节性停工损失 | 12,241,576.47 | 5,702,937.15 |
| 费用摊销 | 4,072,949.40 | 3,207,674.47 |
| 前期探矿费用 | 34,488,523.55 | 7,083,625.14 |
| 资源补偿费 | 2,554,022.85 | 720,132.78 |
| 技术服务费 | | 2,764,037.74 |
| 安环费 | 373,247.13 | 756,203.32 |
| 草场补偿费 | 2,470,786.90 | 1,001,324.76 |
| 限制性股票成本 | 5,323,511.62 | |
| 其他费用 | 6,416,325.99 | 4,427,203.45 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 173,245,878.02 | 105,521,201.39 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无

65、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 | 23,778,506.86 | 29,360,357.37 |
| 减：利息收入 | -1,606,236.76 | -278,062.33 |
| 汇兑损益 | | |
| 其他 | 49,666.76 | 1,398,268.77 |
| 合计 | 22,221,936.86 | 30,480,563.81 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,068,824.16 | 4,009,267.28 |
| 二、存货跌价损失 | 1,944,874.21 | 2,210,977.81 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 3,013,698.37 | 6,220,245.09 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 | | |

| | | |
|---------------------------------|------------|--|
| 损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财收益 | 501,680.02 | |
| 借款利息收益 | 70,754.72 | |
| 合计 | 572,434.74 | |

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 30,072.46 | 1,339.22 | 30,072.46 |
| 其中：固定资产处置利得 | 30,072.46 | 1,339.22 | 30,072.46 |
| 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 | 5,474,857.12 | 27,170,939.08 | 5,474,857.12 |
| 其他 | 1,396,161.25 | 2,000.00 | 1,396,161.25 |
| 合计 | 6,901,090.83 | 27,174,278.30 | 6,901,090.83 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|---------------|-------------|
| 企业发展金 | | 26,728,082.11 | 与收益相关 |
| 治理重金属补助 | 442,857.12 | 442,856.97 | 与资产相关 |
| 上市奖励 | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | |
|-------|--------------|---------------|-------|
| 个税返还 | | | 与收益相关 |
| 团结进步奖 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 现金集体奖 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,474,857.12 | 27,170,939.08 | / |

其他说明：

适用 不适用

70、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 | 1,273,776.58 | 558,559.40 | 1,273,776.58 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,273,776.58 | 558,559.40 | 1,273,776.58 |
| 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 | 7,326,959.08 | 6,313,394.32 | 7,326,959.08 |
| 其他 | 6,017,550.79 | 29,999.99 | 6,017,550.79 |
| 合计 | 14,618,286.45 | 6,901,953.71 | 14,618,286.45 |

其他说明：

本期其他主要为税务机关对 2005 年公司股权转让产生的利得应补缴税金收取的税收滞纳金 5,987,370.00 元。。

71、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 | 37,505,071.50 | 34,661,864.40 |
| 递延所得税费用 | -1,204,915.31 | -2,560,557.61 |
| 合计 | 36,300,156.19 | 32,101,306.79 |

(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 | 217,922,868.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 32,688,430.30 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 465.29 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 218,519.08 |
| 非应税收入的影响 | |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,736,750.65 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,162,203.43 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,818,194.30 |
| 所得税费用 | 36,300,156.19 |

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 收回的往来款、代垫款 | 590,237,425.00 | 446,179,058.69 |
| 政府补助 | 5,778,471.71 | 17,726,367.06 |
| 其他 | 1,962,616.41 | 276,979.60 |
| 票据保证金 | 10,800,000.00 | |
| 合计 | 608,778,513.12 | 464,182,405.35 |

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 | 675,100,341.15 | 449,332,995.54 |
| 销售费用 | 9,788.80 | 106,830.89 |
| 管理费用 | 52,172,910.13 | 35,358,261.54 |
| 票据保证金 | | 10,800,000.00 |
| 其他 | 6,172,018.56 | 7,307,946.03 |
| 合计 | 733,455,058.64 | 502,906,034.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 银行理财收益 | 505,479.45 | |
| 购置土地保证金 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 20,505,479.45 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 购置土地保证金 | 29,400,000.00 | |
| | | |
| 合计 | 29,400,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 汇票费用 | | 1,322,400.00 |
| 上市费用 | 6,584,333.00 | |
| 合计 | 6,584,333.00 | 1,322,400.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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 | 181,622,712.48 | 159,301,181.66 |
| 加：资产减值准备 | 3,013,698.37 | 6,220,245.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 78,889,325.87 | 74,272,706.08 |
| 无形资产摊销 | 5,080,474.77 | 5,535,916.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 32,311,113.09 | 4,072,147.85 |
| 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） | 1,243,704.12 | -1,339.22 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 558,559.40 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 23,778,506.86 | 30,682,757.37 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -572,434.74 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,204,915.31 | -2,560,557.61 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 624,863.99 | 18,675,113.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -22,772,759.69 | -31,862,419.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -49,023,817.68 | -9,361,578.55 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,990,472.13 | 255,532,732.96 |
| 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 | 455,792,202.82 | 148,553,519.46 |
| 减：现金的期初余额 | 148,553,519.46 | 78,578,741.20 |
| 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 | 307,238,683.36 | 69,974,778.26 |

(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 | 455,792,202.82 | 148,553,519.46 |
| 其中：库存现金 | 165,803.88 | 586,417.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 455,626,398.94 | 147,967,102.23 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 455,792,202.82 | 148,553,519.46 |
| 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

75、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

76、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 |
|------|----------------|------|
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 126,085,753.25 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 593,958,311.71 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 27,590,855.70 | 借款质押 |
| | | |
| 合计 | 747,634,920.66 | / |

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新设子公司西藏华钰融信经贸有限公司，为公司全资子公司，已完成公司注册，尚未注资。

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 | 西藏山南地区 | 西藏山南地区 | 矿产品贸易 | 100.00 | | 设立取得 |
| 西藏中泓工贸有限公司 | 西藏拉萨 | 西藏拉萨 | 矿产品的加工、销售 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | 西藏日喀则地区 | 西藏日喀则地区 | 矿产品采选 | 60.00 | | 设立取得 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 西藏拉萨 | 青海格尔木 | 有色金属冶炼 | 60.00 | | 设立取得 |
| 西藏华钰融信经贸有限公司 | 西藏拉萨 | 西藏拉萨 | 贸易、期货 | 100.00 | | 设立取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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：

注 1：西藏华钰融信经贸有限公司 2016 年 12 月 2 日工商注册，尚未注资。

注 2：西藏日喀则嘉实矿业有限公司注册资本 13,500.00 万元，截止 2016 年 12 月 31 日已注资 13,100.00 万元

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|--------|---------------|--|---------------|
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | 40.00% | -1,942,534.41 | | 58,860,206.97 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 40.00% | -3,600,659.58 | | 14,768,703.94 |

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 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | |
| 西藏日喀则嘉实矿业有限公司 | 4,188,760.31 | 156,636,410.07 | 160,825,170.38 | 7,674,652.96 | | 7,674,652.96 | 15,875,646.04 | 137,209,436.99 | 153,085,083.03 | 16,078,229.57 | | 16,078,229.57 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 32,633,222.11 | 16,143,409.68 | 48,776,631.79 | 11,854,871.94 | | 11,854,871.94 | 12,416,996.47 | 34,301,050.72 | 46,718,047.19 | 794,638.39 | | 794,638.39 |

| 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 | | -4,856,336.04 | -4,856,336.04 | -3,982,031.52 | | -4,463,831.39 | -4,463,831.39 | -21,793,082.30 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | | -9,001,648.95 | -9,001,648.95 | 14,358,448.59 | 95,976.00 | -3,617,490.84 | -3,617,490.84 | -16,466,012.69 |

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

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 |
| 西藏那曲安多县扎仓匣铜矿 | 西藏那曲安多县 | 西藏那曲安多县 | 合作探矿权 | 60% | |
| 西藏嘉黎县卡尔果铅锌矿 | 西藏嘉黎县 | 西藏嘉黎县 | 合作探矿权 | 52% | |
| 西藏日喀则谢通门县则桑铅锌矿普查 | 西藏日喀则谢通门 | 西藏日喀则谢通门县 | 合作探矿权 | 60% | |

其他说明

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 18.52%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 5,500,000.00 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本期公司报告无外币业务，不存在汇率风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：人民币万元

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 贸易及其他应付款项 | 12,625.04 | 1,764.00 | 1,764.00 | 1,764.00 | 17,917.04 |
| 借款 | 18,600.00 | 6,100.00 | 18,800.00 | 24,000.00 | 67,500.00 |
| 合计 | 31,225.04 | 7,864.00 | 20,564.00 | 25,764.00 | 85,417.04 |

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：万元 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 | 30,000.00 | 45.40 | 45.40 |

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

适用 不适用

详见（七）主要控股参股公司分析

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 周爱英 | 其他 |
| 北京福金兴矿业投资有限公司 | 其他 |

其他说明

周爱英为公司实际控制人的配偶；北京福金兴矿业投资有限公司为公司股东。

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

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|----------|----------|------------|
| 刘建军、周爱英 | 45,000,000.00 | 2016-1-5 | 2017-1-5 | 否 |

| | | | | |
|---------------|----------------|------------|------------|---|
| 刘建军、周爱英 | 80,000,000.00 | 2016-3-25 | 2017-5-18 | 否 |
| 刘建军、周爱英 | 125,000,000.00 | 2016-11-29 | 2019-11-28 | 否 |
| 刘建军、周爱英 | 150,000,000.00 | 2014-6-26 | 2021-6-25 | 否 |
| 刘建军、周爱英 | 22,000,000.00 | 2010-10-9 | 2018-10-8 | 否 |
| 西藏道衡投资有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-8-11 | 2029-8-10 | 否 |
| 北京福金兴矿业投资有限公司 | 200,000,000.00 | 2016-8-11 | 2029-8-10 | 否 |
| 刘建军、周爱英 | 53,000,000.00 | 2016-8-9 | 2019-8-8 | 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

(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 | 8,340,494.56 | 7,989,621.40 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|------|------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 西藏道衡投资有限公司 | | | 105,300.00 | 5,300.00 |

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 5,676,600.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 5,676,600.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型） |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预计可达到行权条件，即公司约定的可行权条件。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 64,883,538.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,323,511.62 |

其他说明

2016年6月13日，公司召开股东大会审议批准实施限制性股票激励计划，2016年6月22日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》和《关于西藏华钰矿业股份有限公司向激励对象授予限制性股票的议案》，公司根据韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司出具的专业意见，确定授予日公允价值总额为2,044.23万元。本次限制性股票的授予日为2016年6月22日，确定授予价格为12.43元/股，授予当日股票收盘价为29.10元/股，授予的限制性股票数量为567.66万股。

公司董事会已实施并完成了限制性股票的授予工作，共计向公司39名高管及员工授予数量为567.66万股的股票，本激励计划有效期自计划生效日期起10年。自授予之日起12个月内为锁定期，在解锁期的4个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。授予限制性股票的上市日期为2016年7月7日。

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

本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

资产负债表日存在的重要或有事项

根据西藏自治区环境评估中心 2009 年 9 月 1 日《扎西康尾矿库复核及补充环境影响报告书》评估意见规定：尾矿库（扎西康矿山 2,000.00 吨选厂的配套项目）服务期（5 年）满后，应进行压实覆土、补充含肥物质、加速灰场的熟化、种植当地适生的植物品种进行绿化，防止尾矿的水土流失和尾沙飞扬。预算需一次性投入的环保设备设施费用为 124.50 万元，每年所需环保费用为 26.40 万元。其中 124.50 万元符合预计负债的确认条件，报告期内予以确认。

(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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|------------|
| 拟分配的利润或股利 | 63,081,192 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，2016 年度公司利润分配方案为：根据公司聘请的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对 2016 年度财务报告的审计结果，公司 2016 年度实现净利润 181,622,712.48 元，基于对公司未来发展的预期和信心，为积极回报股东，与股东共享公司的发展经营成果，拟以公司 2016 年年末总股本 525,676,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金股利 63,081,192 元（含税）。该方案尚需提交 2016 年年度股东大会审议。

2、销售退回

□适用 √不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-------------|-------|------------------|---------------|
| 追溯调整补缴企业所得税 | 董事会审批 | 应交税费 | 5,987,370.00 |
| 盈余公积 | 董事会审批 | 盈余公积 | -598,737.00 |
| 未分配利润 | 董事会审批 | 未分配利润 | -5,388,633.00 |

说明:公司于2016年3月30日收到西藏自治区国际税务局(稽查局)《税务处理决定书》(藏国税稽处[2016]1号),根据该文件通知,公司2005年10月4日股东会同意西部矿业西藏资源投资有限公司收购刘建军持有的本公司51%的股权,此次股权转让中,为了公司资产和负债情况更为清晰,将公司原有债权、债务和损益全部剥离转移给刘建军,共计涉及50,606,053.20元、债权10,756,603.63元、历年累计未分配利润66,338.77元,该次转移使公司2005年获得39,915,800.00元利得。公司对获得利得未申报企业所得,应补缴企业所得税5,987,370.00元。

经公司2017年4月20日第二届董事会第十六次会议批准,对上述补缴税金的会计差错进行追溯更正。

(二) 股东股票质押情况

截止2016年12月31日,持有公司5%以上股权的股东股权质押情况如下:

| 股东名称 | 质押股数 | 股票性质 | 质权人名称 | 质押期间 |
|----------------|---------------|------|--------------|-----------------------|
| 西藏道衡投资有限公司 | 16,000,000.00 | 限售股 | 海通证券股份有限公司 | 2016-6-7至2019-6-6 |
| 西藏道衡投资有限公司 | 42,000,000.00 | 限售股 | 海通证券股份有限公司 | 2016-11-24至2019-11-22 |
| 西藏道衡投资有限公司 | 24,030,000.00 | 限售股 | 海通证券股份有限公司 | 2016-11-28至2019-11-22 |
| 西藏道衡投资有限公司 | 8,000,000.00 | 限售股 | 海通证券股份有限公司 | 2016-12-29至2019-12-27 |
| 西藏道衡投资有限公司 | 10,000,000.00 | 限售股 | 国家开发银行股份有限公司 | 2016-8-11至2029-8-10 |
| 北京福金兴矿业投资有限公司 | 10,000,000.00 | 限售股 | 国家开发银行股份有限公司 | 2016-8-11至2029-8-10 |
| 北京华迪宏翔矿业投资有限公司 | 43,056,000.00 | 限售股 | 海通证券股份有限公司 | 2016-4-28至2017-4-28 |

(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). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 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 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 65,011,974.79 | 100.00 | 9,436,148.08 | 14.51 | 55,575,826.71 | 94,756,716.07 | 100.00 | 11,178,519.38 | 11.80 | 83,578,196.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 65,011,974.79 | / | 9,436,148.08 | / | 55,575,826.71 | 94,756,716.07 | / | 11,178,519.38 | / | 83,578,196.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 销售款 | 53,664,075.60 | 2,683,203.78 | 5% |
| 1年以内小计 | 53,664,075.60 | 2,683,203.78 | 5% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | 3,946,301.51 | 789,260.30 | 20% |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | 2,875,827.36 | 1,437,913.68 | 50% |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 4,525,770.32 | 4,525,770.32 | 100% |
| 合计 | 65,011,974.79 | 9,436,148.08 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,742,371.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 西藏瑞安贸易有限公司 | 34,288,367.63 | 52.74 | 1,714,418.38 |
| 定西市隆兴源商贸有限公司 | 8,984,238.43 | 13.82 | 449,211.92 |
| 西部矿业西藏贸易有限公司 | 5,817,298.67 | 8.95 | 290,864.93 |
| 广东中钜金属资源有限公司 | 3,051,227.24 | 4.69 | 305,122.72 |
| 青海华晟工贸有限公司 | 2,875,827.36 | 4.42 | 575,165.47 |
| 合计 | 55,016,959.33 | 84.62 | 3,334,783.42 |

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 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

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 43,044,774.36 | 100.00 | 2,422,678.47 | 5.63 | 40,622,095.89 | 27,505,311.33 | 100.00 | 1,179,489.35 | 4.29 | 26,325,821.98 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 43,044,774.36 | / | 2,422,678.47 | / | 40,622,095.89 | 27,505,311.33 | / | 1,179,489.35 | / | 26,325,821.98 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 11,168,899.16 | 558,444.96 | 5% |
| 1 至 2 年 | 9,444,165.72 | 944,416.57 | 10% |
| 2 至 3 年 | 277,273.38 | 55,454.68 | 20% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 383,300.51 | 191,650.26 | 50% |
| 4 至 5 年 | | | |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|------|
| 5 年以上 | 672,712.00 | 672,712.00 | 100% |
| 合计 | 21,946,350.77 | 2,422,678.47 | |

确定该组合依据的说明:

组合 2 中, 环境恢复保证金:

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司在其他应收款中核算的矿山地质环境恢复保证金 10,245,000.00 元, 系公司向西藏自治区国土资源厅和西藏自治区财政厅缴纳的环境恢复保证金, 公司在生产经营过程中认真履行环境恢复义务, 该款项所有权归公司所有, 不存在坏账风险, 计提坏账准备比例为 0。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,243,189.12 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 10,664,532.00 | 11,160,212.00 |
| 资产处置款 | 343,300.51 | 1,511,192.99 |
| 备用金 | 969,346.16 | 726,496.93 |
| 政府补助款 | 9,216,821.87 | 9,963,293.58 |
| 其他 | 641,750.23 | 2,087,446.37 |
| 往来款 | 21,209,023.59 | 2,056,669.46 |
| 合计 | 43,044,774.36 | 27,505,311.33 |

(5). 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 |
|----------|-------|---------------|-------|----------------------|----------|
| 西藏自治区财政厅 | 保证金 | 10,245,000.00 | 4 年以上 | 23.80 | |

| | | | | | |
|------------------|------|---------------|------------|-------|--------------|
| 林周县江夏乡财胜矿业有限公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 23.23 | 500,000.00 |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 23.23 | |
| 西藏拉萨经济技术开发区经济发展局 | 政府补助 | 9,216,821.87 | 1-2年 | 21.41 | 921,682.19 |
| 昂仁县农牧民工工资保证金户 | 保证金 | 500,000.00 | 1年以内, 1-2年 | 1.16 | 60,000.00 |
| 合计 | / | 39,961,821.87 | / | 92.83 | 1,481,682.19 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------------------|----------|--------------|------|---|
| 西藏拉萨经济技术开发区经济发展局 | 企业发展金 | 9,216,821.87 | 1-2年 | 依据2011年9月16日与西藏拉萨经济技术开发区经济发展局签订的入住企业财政优惠协议书（拉开财驻字2011-107号） |
| 合计 | / | 9,216,821.87 | / | / |

其他说明
无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 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 | 167,571,573.75 | | 167,571,573.75 | 146,571,573.75 | | 146,571,573.75 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 167,571,573.75 | | 167,571,573.75 | 146,571,573.75 | | 146,571,573.75 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 西藏中泓工贸有限公司 | 29,620,000.00 | | | 29,620,000.00 | | |
| 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 | 76,951,573.75 | 21,000,000.00 | | 97,951,573.75 | | |
| 西藏恒琨冶炼有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 合计 | 146,571,573.75 | 21,000,000.00 | | 167,571,573.75 | | |

2015年6月，西藏日喀则嘉实矿业有限公司股东会决议决定，其注册资本增加8,500.00万元，增资后注册资本为13,500.00万元，增资方式为货币，由公司、区调队按照原持股比例增资。2015年度公司增加对西藏日喀则嘉实矿业有限公司投资3,000.00万元，2016年度增加投资2,100.00万元。

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√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 | 667,185,048.83 | 218,115,394.86 | 597,732,466.82 | 255,434,927.21 |
| 其他业务 | 1,007,923.03 | 625,159.34 | 524,757.51 | 207,055.73 |
| 合计 | 668,192,971.86 | 218,740,554.20 | 598,257,224.33 | 255,641,982.94 |

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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财收益 | 501,680.02 | |
| 合计 | 501,680.02 | |

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 | -1,243,704.12 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,474,857.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 572,434.74 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,948,348.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 1,071,714.13 | |
| 少数股东权益影响额 | 21,693.48 | |
| 合计 | -6,051,353.27 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 15.35 | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.85 | 0.37 | 0.37 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表。 |
| 备查文件目录 | 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：刘建军

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 20 日

修订信息

适用 不适用