

公司代码：600338

公司简称：西藏珠峰

# 西藏珠峰资源股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

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

四、公司负责人黄建荣、主管会计工作负责人张树祥及会计机构负责人（会计主管人员）张树祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本期不向全体股东派发现金股利，也不实施送股及转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之五“其他披露事项”之（一）“可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	财务报告.....	26
第九节	优先股相关情况.....	131
第十节	债券相关情况.....	131

备查文件目录	载有公司法定代表人签名印章的2021年半年度报告文本； 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和公司印章的财务报告文本； 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我司、公司、本公司、西藏珠峰	指	西藏珠峰资源股份有限公司
塔城国际/控股股东	指	公司控股股东新疆塔城国际资源有限公司
海成资源	指	塔城国际的间接控股股东上海海成资源（集团）有限公司
塔国/塔吉克	指	塔吉克斯坦共和国
阿根廷	指	阿根廷共和国
塔中矿业	指	公司全资子公司塔中矿业有限公司
珠峰国贸	指	公司全资子公司珠峰国际贸易（上海）有限公司
珠峰香港、TSR	指	公司控股的（持股 54%）西藏珠峰资源（香港）有限公司（Tibet Summit Resources HongKong Limited）
Lithium X、LIX	指	原加拿大创业板公司锂 X 能源有限公司（Lithium X EnergyCorp.），现已私有化退市，为珠峰香港的全资子公司
锂钾公司、PLASA	指	阿根廷锂钾有限公司（Potasio y Litio de Argentina S.A.，），为 LIX 在阿根廷的全资子公司，正在实施开发安赫莱斯锂盐湖（SDLA）项目。
SDLA	指	安赫莱斯锂盐湖
《公司章程》	指	《西藏珠峰资源股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
索莫尼	指	塔国法定货币单位

## 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	西藏珠峰资源股份有限公司
公司的中文简称	西藏珠峰
公司的外文名称	TIBET SUMMIT RESOURCES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	黄建荣

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡晗东	严国庆
联系地址	上海市静安区柳营路305号7楼	上海市静安区柳营路305号7楼
电话	021 - 66284908	021 - 66284908
传真	021 - 66284923	021 - 66284923
电子信箱	zhufengdb@zhufenggufen.com	yangq@zhufenggufen.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市北京中路65号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市静安区柳营路305号7楼
公司办公地址的邮政编码	200072
公司网址	<a href="https://www.xizangzhufeng.com/">https://www.xizangzhufeng.com/</a>
电子信箱	zhufengdb@zhufenggufen.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西藏珠峰	600338	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	993,756,419.92	708,430,170.12	40.28
归属于上市公司股东的净利润	417,533,532.45	119,980,124.33	248.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	423,282,546.55	116,774,883.89	262.48
经营活动产生的现金流量净额	421,804,921.83	155,912,331.55	170.54
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,505,837,938.68	2,096,000,367.25	19.55
总资产	3,790,036,125.08	3,778,381,196.07	0.31

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4567	0.1312	248.09
稀释每股收益(元/股)	0.4567	0.1312	248.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4630	0.1277	262.57
加权平均净资产收益率(%)	18.15%	4.57%	增加13.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.40%	4.44%	增加13.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-610,508.98	
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	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,618,785.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,584.50	
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		
所得税影响额	800,864.41	
合计	-5,749,014.10	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所属行业发展情况

报告期内，公司以有色金属矿山采选生产为主业，并正在实施盐湖基础锂盐产品的项目开发。

##### 1、有色金属行业

公司在中亚地区塔吉克斯坦共和国的全资子公司塔中矿业有限公司拥有一座在产的铅锌多金属矿山，该公司登记有4个采矿权证和3个探矿权证，截至2020年末，保有铅锌铜银资源储量9088.54万吨，其中铅金属量237.21万吨，锌金属量279.93万吨，还有铜、银等互含伴生的有价金属元素。塔中矿业现有年400万吨矿山（井采）采选处理能力，年5万吨粗铅冶炼设计产能，精矿产品主要在中亚地区实现销售。

报告期内，受后疫情时代的经济复苏等因素影响，有色金属产品的市场价格同比有近20%的涨幅，也处于行业周期较高的一个价格区间。展望下半年，在“碳中和、碳达峰”政策导向，疫情区域性波动和被遏制程度，国家平抑大宗商品价格措施以减轻中下游成本负担，全球相关矿山、加工产能的恢复进度多有反复等因素的综合作用下，公司对相关产品价格的上行及稳定趋势保持乐观态度。

##### 2、盐湖锂金属行业

公司透过控股的珠峰资源（香港）公司，正在实施位于南美洲阿根廷共和国两个全资子公司之一名下安赫莱斯卤水锂矿锂盐产品开发的扩产项目。该子公司（阿根廷锂钾有限公司）登记盐湖采矿权的资源储量为204.9万吨碳酸锂当量，探明+控制的储量为163.7万吨，含锂浓度和镁锂比都有较高的领先优势；现有合作开发的年2500吨碳酸锂当量锂盐产能，公司正在实施扩产新增年2.5万吨产能的计划。

报告期内，由于终端需求（目前主要是动力电池）明确，中下游产能扩张速度加快，与上游矿山和盐湖锂供应出现错期，主要锂盐产品如碳酸锂、氢氧化锂等价格上涨幅度很大，资源端投资扩产与一体化并购项目增加，反映出行业内较为一致的共识。预计下半年及其后一个区间内，仍将存在基础锂盐产品的供应缺口，产品价格有上涨动力。

##### （二）主要业务、主要产品及其用途

##### 1、主要业务

报告期内，公司的主要业务为有色金属矿山采掘和选矿，并通过控股公司开始进行锂盐湖资源的开发。

##### 2、主要产品

公司目前的主要产品为铅精矿（含银）、锌精矿和铜精矿（含银）。

##### 3、产品用途

公司生产的精矿产品经下游冶炼企业加工成相应的金属产品后，广泛应用于社会经济各领域。其中：

金属铅具有良好的延展性、抗腐蚀性，易与其他金属制成性能优良的合金。金属铅、铅合金和其化合物广泛应用于蓄电池、电缆护套、机械制造业、船舶制造、轻工、氧化铅、射线防护等行业。

金属锌具有良好的压延性、耐磨性、抗腐蚀性、铸造性，且有很好的常温机械性，能与多种金属制成性能优良的合金。主要以镀锌、锌基合金、氧化锌的形式广泛应用于汽车、建筑、家用电器、船舶、轻工、机械、电池等行业。目前，在有色金属消费量中仅次于铜和铝。

金属铜具有较优良的导电性、导热性、延展性、耐腐蚀性、耐磨性等优良性质，被广泛地应用于电力、电子、能源及石化、机械及冶金、交通、轻工、新兴产业及等领域；在有色金属消费量中仅次于铝。

金属银为常见贵金属之一，可以制作饰品。在工业领域常用来制作灵敏度极高的物理仪器元件，各种自动化装置、火箭、潜水艇、计算机、核装置以及通讯系统，所有这些设备中的大量的接触点都是用银制作的。

##### （三）经营模式

公司根据对产品市场预判和年度财务预算目标，以及同销售客户的长单谈判结果，制订年度生产计划；塔中矿业的采、选、冶生产组织，采取专业劳务承包为主的方式，实行产量、质量、成本考核控制综合成本；公司集中统一管控采购、销售工作，通过加强管理，向市场要效益。其中：

#### 1、采购模式

公司主要的采购业务是塔中矿业生产经营所需的各类物资、设备和备件。贯彻质量优先、价格优先的采购原则，坚持询比价和招标采购模式。

#### 2、生产模式

公司对采、选、冶生产组织实行计划管理模式，并按计划组织生产。其中：采掘生产采取劳务承包形式，选矿和冶炼生产采取自营形式。

#### 3、销售模式

公司精矿产品采用年度长单方式进行销售，即与客户约定全年的销售量，但不锁定价格。每月的发货量按全年产量按月均分后执行，卖方有权对当月销售的产品数量进行20%增减调整。有色金属矿产品国际交易的基本定价公式为：主产品以结算价为基数，乘以其金属含量，减去减免部分，再减去加工费后作为计价基础；副产品金银以结算价为基数，减去减免部分，再减去加工费后作为计价基础。

公司所有产品的定价模式都遵行上述基本定价公式，其中锌精矿的加工费按当年国际市场认可的长单基准（BENCHMARK）为对标，根据买卖双方签定的合同中的约定进行微调，铅精矿（含银）和铜精矿（含银）的加工费根据买卖双方签定的合同为准。加工费的市场基准波动对公司精矿产品的销售收入影响较为明显。

具体结算流程为：产品根据发运日前5天伦敦金属交易所现货均价预估货值，买方在收到卖方提供的发运单据和临时发票后付款。产品可在合同约定的期限内选择按月均价或点价进行结算，按月均价方式进行结算时根据卖方指定月份的伦敦金属交易所现货月均价进行结算，按点价方式进行结算时卖方可在LME交易时段要求买方按即时的市场价进行结算。在按月均价或点价结算后，买卖双方进行最终结算，结清货款。

公司以美元作为计价和结算货币。

### （四）市场地位

公司基于超大型有色金属矿床的资源储量，拥有亚洲范围内名列前茅的单一铅锌矿山（井采）采选生产产能。公司的主要客户包括嘉能可国际（Glencore）、阿雷马列克（Almalyk）联合冶炼企业等国际大型生产贸易商，是其位于中亚地区冶炼生产子公司多年的重要供应商。规模优势使公司成本控制更优、销售客户稳定，保证了公司的可持续发展。

同时，公司在新能源储能金属锂资源丰富的南美洲“锂三角”中心位置的阿根廷，正在积极推进控股锂钾公司的安赫莱斯（SDLA）锂盐湖项目开发，该项目在卤水品质及规划产能等方面均位居阿根廷境内可比公司（项目）的前列。同区域控股的另一阿里扎罗（Arizaro）锂项目为阿根廷最大的未开发盐湖，现有湖区矿权面积338平方公里，未来开发潜力巨大。

### （五）主要的业绩驱动因素等发生的主要变化情况

1、报告期内，有色金属行业铅、锌、铜价格与上年同期相比上涨，且位于行业周期内较高价格区间。

2、报告期内，公司全资子公司塔中矿业有限公司实际产能恢复进度，以及精矿产品产量与销量符合年度生产经营计划。

综合上述因素，导致了公司2021年上半年度净利润同比增长幅度达248%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、资源储量是资产质量的保证

不论正在投资扩产的塔中矿业，还是纳入开发进程的阿根廷锂盐湖，都拥有在同行业中领先的矿产资源储量优势（从相对总量到绝对品质）。塔中矿业计划扩产到年600万吨产能，阿根廷一个锂盐湖建设扩产年2.75万吨碳酸锂当量的锂盐产能（还有一个更大资源储量规模的待勘探盐湖作为接替），都有相应的资源储量匹配以及科学测算的生产寿命。可以有效保证公司作为矿业资源开发企业的资产质量稳定和可持续发展。

## 2、规模效应是投资回报的保证

塔中矿业从成立后形成的100万吨采选规模，到2019年末具备的400万吨采选能力，一直保持着每年20%以上的产能提升增速，是主要通过自身滚存收益投入重大资本开支。预期达到600万吨产能后，规模效益带来的成本优势将更突出。阿根廷锂盐湖扩产建设项目以2.75万吨产能为目标，也是结合自身资源禀赋特点，工艺技术发展成熟程度，以及市场供需关系的确定性等因素，预计将会有较好的投资回报。

## 3、术业专攻是相对优势的保证

公司及控股股东有多年境内外投资开发矿产资源项目的经验，以国际化矿业公司的市场化模式为对标，已经形成一整套符合公司实际的管理运营机制。公司管理层和各层级的专业管理人员，与生产工艺流程中的各类专业技术机构、科研院所，劳务、施工承包商，设备供应和运营商，下游客户等充分协作互动，发挥各自优势，融合到公司整体战略规划和决策执行过程中，取得较好的协同效应。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年度，公司主动作为，抢抓时间，主要工作重心围绕着塔中矿业年度生产经营计划的完成。报告期内：完成采矿量 114.81 万吨，出矿量 115.91 万吨，选矿处理量 137.28 万吨，均实现全年计划的 40%以上，较去年提高平均超过 20%；精矿产品金属量完成 6.21 万吨，其中铅金属量 2.42 万吨，锌金属量 3.67 万吨，铜金属量 0.12 万吨，精矿银含量 47.57 吨，均实现全年计划的 40%以上，较上年同期提高平均在 15%左右。

报告期内，公司在第二季度每月组织一个架次的包机航班向塔中矿业补充一线人员，并逐步调整和优化各生产流程的人员结构，上半年的生产经营数据基本符合预计进度。下半年将继续发挥现有年 400 万吨产能基础优势，结合技术设备投入，提升生产效能和管理效率，努力完成年度产品生产经营目标。

经营成果方面：报告期末归母净资产为 250,583.79 万元同比增长 19.55%；资产负债率为 35%，同比下降 11 个百分点。报告期内实现营业收入 99,375.64 万元，同比增长 40.28%；归属于母公司股东的净利润 41,753.35 万元，同比增长 248.00%。

### （一）报告期内，完成重点工作如下：

#### 1、补充和替换一线人员，逐步恢复采出矿生产能力

在中国与塔国商业航班停运后，公司主动采用商业包机解决人员赴塔问题，通过增加采矿生产作业人员和设备提高采矿能力。上半年，累计实现包机运输人员 3 架次，累计运输人员 440 余人，主要都是一线的技术人员和生产人员。相关人员到岗后，为塔中矿业下半年如期完成生产计划打下了良好基础。

#### 2、加强选矿生产系统技术改造，通过提质降耗来增加生产效益

上半年，公司重点实施选厂锌中矿再磨系统工程，并于 5 月顺利投产。通过该技改工程可达到明显提高锌精矿产品质量，增加生产效益。

3、阿根廷锂盐项目正进行相关启动工作的统筹和计划。预计下半年将进行现场中试，以最终确定工艺线路和产品。一旦取得预期成果，公司将对已申报的环评申请进行调整，争取年内获得批复并开工建设。

4、公司产能恢复率持续提高，运营资金周转平稳，自有资金在满足公司基本生产经营的条件下，2021 年 3 月，公司实施了已经公司 2020 年第一次临时股东大会审批通过的 2019 年第三季度利润分配方案：以公司总股本 914,210,168 股为基数，每股派发现金红利 0.3 元（含税）。

### （二）其他重大事项

1、2021 年 4 月，塔中矿业和兰州资源环境职业技术学院、中国有色金属工业人才中心、塔吉克斯坦冶金学院孔子学院等，在兰州资源学院举行塔国本土人才联合培养项目签约仪式。公司将按照“依托企业，联合办学，提升技能、促进就业”的方针，持续推进塔国本土人才的技能及语言（汉语）培训，进而推进公司的属地化管理计划，为公司在异国当地的长远发展打下坚实基础。

2、2021 年 4 月，公司的中国地球物理学会院士专家工作站正式揭牌。公司聘请了来自中国科学院地质与地球物理研究所、中国地质科学院、中国地质调查局西安地调中心及中国科学院青海盐湖研究所、安徽勘查技术院、西北有色物化探总队的 6 名首批进站院士专家，并计划在未来

3年使进站院士专家达到30名，每年投入科研及项目工作经费不低于300万元、3年累计投入1000万元。公司将以院士专家工作站为平台、通过内外脑联动的模式进行联合科技攻关，解决已开采矿山中深部地质、物探综合勘查找矿、新矿权内重磁扫面、矿田尺度矿化富集规律与资源潜力评价、矿产资源综合利用等技术难题，为公司持续发展提供有效的科技支撑。

3、2021年6月，为进一步提升采矿产能，公司和湖南创远高新机械有限责任公司、中国华冶科工集团有限公司西北分公司签署了《合作意向书》。基于其他合作方在技术水平、先进设备、项目管理等方面拥有较为坚实的技术和经验，顺应企业发展形势，以“机械化替人、智能化减人”为发展方向，为实现矿山安全高效生产提供有效支持。协议书约定，湖南创远提供有关高效采掘设备并负责设备现场服务，中国华冶使用高效采掘设备进行采掘工程施工，力求塔中矿业井下掘进作业达到减人增效的预期效果。

4、2021年6月，搭载着中国政府和人民友好心愿的30万剂国产科兴中维新冠灭活疫苗，跟随公司的包机顺利运抵塔国，为中国的友好邻邦塔吉克斯坦人民和在塔中国同胞送去了防疫重器。塔吉克斯坦副总理萨多利约恩亲自到机场迎接，中国驻塔吉克斯坦大使刘彬与塔国卫生部长阿布杜洛佐达在机场代表中塔双方进行交接。公司在谋求企业自身发展助推塔国冶金升级并提升中塔经贸质量的同时，始终心系塔国人民。在新冠疫情肆虐全球的艰难时刻，公司始终把人的生命摆在第一位，多次捐赠医疗、防疫物资和资金，助力塔国抗疫。本次有机会帮助进行捐赠疫苗运输，为巩固塔国疫情防控成果贡献一己之力。

### （三）下半年重点工作

1、继续推进塔中矿业生产各项工作，利用良好的市场环境，确保完成2021年度生产经营计划的目标任务。

2、加强现场生产技术管理，提升应用设备的科技水平，通过生产系统技术改造，努力提高出矿品位，提高选矿回收率和产品质量，降低生产成本，提高生产效益。

3、继续做好塔中矿业600万吨采选生产能力发展目标推进工作，系统组织实施新增采矿权的开发建设和新增探矿权的地质勘查工作。

4、积极推进阿根廷（PLASA）盐湖项目现场中试等相关工作和年25000吨锂盐项目环评审批程序，并及时更新和实施项目建设工程施工进度计划，配套融资方案等。

5、境外子公司依托所在地政府，充分重视疫情发展趋势及演变，总结和利用有效措施，认真做好防疫工作。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	993,756,419.92	708,430,170.12	40.28
营业成本	276,264,717.17	338,806,372.05	-18.46
销售费用	67,697,297.72	56,838,156.78	19.11
管理费用	60,141,716.70	88,466,464.80	-32.02
财务费用	8,439,460.65	35,864,423.47	-76.47
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	421,804,921.83	155,912,331.55	170.54
投资活动产生的现金流量净额	-243,746,030.46	-73,066,645.34	-233.59
筹资活动产生的现金流量净额	-291,277,361.06	-104,464,877.67	-178.60

1. 营业收入变动原因说明：主要系公司产品产量及市场价格上升导致销售收入上升所致。

2. 营业成本变动原因说明：主要系去年同期大宗商品贸易本为1.28亿元，本期没有发生该项营

业成本所致。

3. 销售费用变动原因说明：主要系本期受精矿销售量增加，销售运费增加所致。

4. 管理费用变动原因说明：主要系去年同期受疫情影响，“停工损失”有关费用计入管理费用导致增加，而本期管理费用无此项内容。

5. 财务费用变动原因说明：主要系本期长期借款减少，利息支出减少以及汇兑损失减少所致。

6. 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期收入增加引起回款增加所致。

7. 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期固定资产投资活动支付增加以及支付去年工程款所致。

8. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还银行贷款比去年同期增加，及进行股东现金分红（每10股派3元）所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）	情 况 说 明
货币资金	136,214,865.15	3.59	293,880,369.54	7.78	-53.65	
应收账款	61,914,767.26	1.63	64,216,794.31	1.7	-3.58	
其他应收款	22,701,439.45	0.6	23,718,112.86	0.63	-4.29	
固定资产	1,459,963,730.59	38.52	1,329,144,508.77	35.18	9.84	
在建工程	414,213,938.18	10.93	414,206,356.68	10.96	0	
勘探资产	1,287,898,105.81	33.98	1,266,885,122.53	33.53	1.66	
其他非流动资产	101,594,228.55	2.68	103,352,658.85	2.74	-1.7	
短期借款	100,125,000.02	2.64	105,912,888.89	2.8	-5.46	
合同负债	129,195,252.00	3.41	88,082,370.00	2.33	46.68	
其他应付款	490,020,218.70	12.93	664,155,018.99	17.58	-26.22	
长期借款	-	0	110,102,962.50	2.91	-100	
一年内到期的非流动负债	328,575,824.65	8.67	672,288,168.39	17.79	-51.13	

其他说明

1. 货币资金减少，主要系公司支付工程款增加及偿还到期债务所致；
2. 合同负债增加，主要系公司预收下游客户的货款增加所致；
3. 长期借款减少，主要系公司长期借款都在一年内到期所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期初账面价值	期末账面价值	受限原因	较期初变动金额	变动原因
银行存款—与他人共管账户	237,249.39	237,249.39	共管账户	-	-
其他货币资金—境外金融产品保证金	6,524,620.00	6,467,200.00	境外金融产品保证金	-57,420.00	期货保证金(保证金为美元,金额未变化,变动原因系汇率变动)
其他货币资金—境外借款质押物	128,089,901.50	84,197,059.00	4.95 亿境外长期借款质押物(含1年内到期)	-43,892,842.50	期内归还美元长期借款,释放保证金
塔中矿业有限公司100%股权	788,304,099.46	788,304,099.46	1 亿元境内短期借款及4.95 亿境外长期借款质押物(含一年内到期)	-	-
合计	923,155,870.35	879,205,607.85	/	-43,950,262.50	-

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

## 1. 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## (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

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位: 万元

子公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	资产总额	净资产	营业收入	净利润

塔中矿业	矿山采选冶	3,000 万美元	100%	361,034.05	106,654.84	99,308.98	46,306.16
珠峰香港	项目投资(锂盐湖开发)	1000 万元港币	54%	129,356.62	-8,304.29		

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、产品市场价格波动的风险

公司目前主要产品为铅锌铜精矿和伴生银，由于相关资源开采及冶炼成本变动相对较小，公司利润及利润率和商品价格走势密切相关，若未来相关资源产品价格波动太大，会导致公司经营业绩不稳定，特别是如果相关资源产品价格出现大幅下跌，公司的经营业绩会产生较大波动。

公司将进一步提高市场分析能力，通过点价及期货套期保值等金融工具的组合运用来降低市场风险。同时，公司还将通过工艺、设备更新，高新、专利技术应用等，确保公司产品的高产稳产，在通过规模效应降低成本，从而提高抵御市场价格波动风险的综合能力。

#### 2、外汇汇率波动的风险

在公司日常经营中，除了人民币作为合并报表记账的本位币，会涉及目前主要的结算货币美元，塔国本位币索莫尼，阿根廷本位币比索，还有投资平台公司所在的港币和加元。一旦未来外汇汇率波动具有不确定性，会带来汇兑损益的风险。

公司将深入研究国际经济形势发展趋势，密切关注投资相关国家的经济发展和外汇走向，结合日常外汇收支预测，构建稳健的货币资产持有结构，制订严格的管理和风控制度，谨慎选择和利用货币远期合约、货币期权、货币掉期等套期保值工具，弱化和降低外汇汇率波动对公司业绩的负面影响。

#### 3、海外资源开发中的国别风险

公司已在塔国、阿根廷等地进行了相关项目投资。未来，公司的重点投资规划也是“一带一路”沿线国家的优质项目。公司具有较为丰富的海外资产运营、管理经验，但不同国家政治、法律等方面的差异公司在不同地区的经营管理带来巨大挑战。另外，随着公司加速国际化步伐，对公司国际化管理的各类专业化人才的储备、培养和引进也有较大压力，公司的经营管理可能在一定程度上受到人才紧缺的影响。同时，每个国家的社会经济发展阶段不同，对其境内企业主体的利益诉求也不同，不能简单评价和选择应对措施。

公司将发挥已有境外投资项目的成功经验，主动作为，积极沟通，满足其诉求，争取获得投资所在地政府对项目的认可。同时，做好社区关系建设和维护工作，充分发挥当地员工的作用，建立和健全其属地化发展的路径，用踏实做事，真心交友而成为“自己人”。另一方面，培养和引进国际化的人才队伍，提高经营管理团队的综合能力，将项目经营好，为投资所在国带来税收、就业、创新等实实在在的贡献，方可获取更为持续稳定的投资收益。

#### 4、不可控突发因素的风险

2020年初以来，疫情的持续蔓延对全球实体经济带来实质性影响，今年以来有出现不同程度的波动，需求结构变化、经济动荡、市场恐慌都带来产品价格大幅波动的风险，同时对物资供应、物流保障、跨国运营公司的商旅带来重大挑战和不利影响，公司在境外的运营业务持续承压，防疫压力和成本增大。

公司将不断总结经验教训，高度关注此类突发性事件的动向，主动做好基础底线工作筹划，研究对经济环境和产品市场的影响程度，主动应对和防范，最终降低和减少对公司正常发展节奏的影响。

### (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、报告期内，公司完成了董、监事会的换届选举，公司第八届董、监事会于5月28日起正式开始履职。同时公司董事会各专业委员会也完成了人员更替，正式履职。

2、公司于5月10日下午14:00-15:00召开了2020年年度及2021年第一季度业绩说明会，公司董事长黄建荣先生，总裁王喜兵先生，董事会秘书、副总裁胡晗东先生，财务总监张树祥先生，共同出席了本次业绩说明会，与投资者进行互动交流和沟通，并就投资者普遍关注的问题进行了回答。

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时	2021-01-21	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021-01-22	续聘2020年度审计机构
2020年年度	2021-05-28	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021-05-29	换届选举等

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
唐海燕	董事	离任
戴塔根	独立董事	离任
陈振婷	独立董事	离任
庞守林	独立董事	离任
李敏	监事会主席	离任
秦啸	监事	离任
李志平	职工监事	离任
孟宪党	副总裁	离任
张杰元	副董事长	选举
周爱民	董事	选举
刘放来	独立董事	选举
胡越川	独立董事	选举
戴欣苗	独立董事	选举
李惠明	监事会主席	选举
曲曙光	监事	选举
张晋寅	职工监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、副总裁孟宪党系个人提出辞职后离任。
- 2、公司第七届董监事会任期届满，上表所有董监事的离职原因均为任期届满离任。
- 3、根据相关法律法规的规定，公司进行了换届选举。经公司2020年年度股东大会选举及公司职代会选举，产生了公司第八届董监事会的成员。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	公司实际控制人黄瑛女士，黄建荣先生	承诺将严格按照有关法律、法规的规定, 切实保证西藏珠峰在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立性; 本人及所控制的企业与西藏珠峰不存在直接或间接的同业竞争, 以及避免同业竞争的承诺; 本人及所控制的企业与西藏珠峰不存在关联交易的情况, 以及减少和规范将来可能产生的关联交易的承诺。	长期有效	是	是		

#### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

#### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021 年预计日常关联交易事项	2021 年 4 月 29 日的《关于 2020 年度预计日常关联交易事项的公告》(公告编号: 2021-019)。指定披露媒体: 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、中国证券报、上海证券报及证券时报。
关于向控股股东借款的关联交易事项	2021 年 4 月 29 日的《关于向控股股东借款的关联交易公告》(公告编号: 2021-020)。指定披露媒体: 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、中国证券报、上海证券报及证券时报。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
塔城国际	控股股东				12,250	-2,300	9,950
海成集团	间接控股股东				399.995		399.995
合计							
关联债权债务形成原因		根据公司股东大会审议通过的《关于向控股股东借款的关联交易的议案》，公司在3亿元额度内向塔城国际及海成集团借款，可以滚动使用。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		向关联方的借款可以缓解公司短期流动资金紧张问题，满足国内人民币资金需要，有利于公司正常运转。					

注：海成集团的借款为美元借款（因汇率变化，期初期末对应的人民币数据有变化，会产生发生额，因此本处以美元金额填列）

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

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																16,328.40
报告期末对子公司担保余额合计（B）																16,328.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																16,328.40
担保总额占公司净资产的比例（%）																6.52
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明							1、2020年8月，塔中矿业和JL Global Holdings Limited（继承原公司工程承包方比优塔吉克的全部权益，以下简称“JGHL”）、自然人曾华（JGHL的实际控制人）就塔中矿业的矿山采矿项目进行持续合作并签署《合作协议书》。为鼓励疫情防控常态化下JGHL尽快复工及满负荷生产，公司拟为塔中矿业对JGHL的应付工程款133,272,472.58元和滞纳金（如有）等的债务承担连带的担保责任。									

2、2020年10月，河南井建建筑工程有限公司（以下简称“河南井建”）系塔中矿业矿山采矿项目施工承包单位之一。其拟向国内金融机构申请贷款人民币壹仟玖佰捌拾万元（1,980万元），公司拟为其本项贷款提供连带责任担保。目前，正式担保协议尚未签署，因此暂未计入对外担保总额。

3、2020年12月，塔中矿业拟和青海齐鑫地质矿产勘查股份有限公司（以下简称“青海齐鑫”）就塔中矿业的矿山勘探项目进行持续合作。为鼓励青海齐鑫能保持勘探复工复产的顺利推进，塔中矿业和青海齐鑫签订了《还款协议书》，确定了塔中矿业对青海齐鑫的历史欠款30,011,531.77元的后续还款计划。为确保《还款协议书》的有效执行，公司为塔中矿业对青海齐鑫历史欠款的还款出具《担保函》。

上述事项均已经公司董事会审议通过并进行了及时信息披露。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	68,597
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
新疆塔城国际资源有限公司		349,663,552	38.25	0	冻结	349,663,552	境内 非国 有法 人

上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）		47,471,638	5.19	0	冻结	47,471,638	境内非国有法人
中国环球新技术进出口有限公司		45,013,980	4.92	0	冻结	400,000	境内非国有法人
西藏信托有限公司—西藏信托—鼎证48号集合资金信托计划	-30,611,500	36,150,000	3.95	0	无	0	其他
刘美宝	-1,308,112	19,173,508	2.10	0	质押	8,000,000	境内自然人
孙小平	16,000,000	16,000,000	1.75	0	冻结	0	境内自然人
上海歌金企业管理有限公司	0	12,062,242	1.32	0	冻结	12,062,242	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-7,082,163	10,413,058	1.14	0	无	0	其他
基本养老保险基金—二零五组合	5,338,460	5,338,460	0.58	0	无	0	其他
杨秀健	3,993,240	3,993,240	0.44	0	无	0	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		
新疆塔城国际资源有限公司	349,663,552			人民币普通股	349,663,552		
上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）	47,471,638			人民币普通股	47,471,638		
中国环球新技术进出口有限公司	45,013,980			人民币普通股	45,013,980		
西藏信托有限公司—西藏信托—鼎证48号集合资金信托计划	36,150,000			人民币普通股	36,150,000		
刘美宝	15,154,228			人民币普通股	15,154,228		
孙小平	16,000,000			人民币普通股	16,000,000		
上海歌金企业管理有限公司	12,062,242			人民币普通股	12,062,242		
香港中央结算有限公司	10,413,058			人民币普通股	10,413,058		
基本养老保险基金—二零五组合	5,338,460			人民币普通股	5,338,460		
杨秀健	3,993,240			人民币普通股	3,993,240		

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东及前十名无限售条件股东中，新疆塔城国际资源有限公司与中国环球新技术进出口有限公司，上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）与上海歌金企业管理有限公司分别为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。
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

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 西藏珠峰资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		136,214,865.15	293,880,369.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		317,335.84	208,265.87
应收票据			
应收账款		61,914,767.26	64,216,794.31
应收款项融资			
预付款项		26,069,141.98	19,169,151.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		25,964,965.89	23,718,112.86
其中：应收利息		3,263,526.44	2,442,033.25
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		88,940,590.61	113,680,856.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		154,908,624.17	117,097,286.14
流动资产合计		494,330,290.90	631,970,837.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		881,902.43	940,758.74
其他权益工具投资		14,513,880.36	14,277,075.97
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,843,538.03	1,920,795.47

固定资产		1,459,963,730.59	1,329,144,508.77
在建工程		414,213,938.18	414,206,356.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
勘探资产		1,287,898,105.81	1,266,885,122.53
无形资产		1,016,110.07	1,079,540.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,831,767.95	3,537,527.25
递延所得税资产		10,948,632.21	11,066,013.58
其他非流动资产		101,594,228.55	103,352,658.85
非流动资产合计		3,295,705,834.18	3,146,410,358.74
资产总计		3,790,036,125.08	3,778,381,196.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,125,000.02	105,912,888.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		6,067,138.23	1,648,608.36
应付票据			
应付账款		253,637,325.38	365,971,336.54
预收款项		29,200.00	601,459.28
合同负债		129,195,252.00	88,082,370.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,541,260.92	13,347,636.88
应交税费		2,646,377.96	1,646,005.14
其他应付款		490,020,218.70	664,155,018.99
其中：应付利息			
应付股利		147,494,364.24	285,493,991.04
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		328,575,824.65	384,952,580.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,323,837,597.86	1,626,317,904.08
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			110,102,962.50
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	110,102,962.50
负债合计		1,323,837,597.86	1,736,420,866.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		914,210,168.00	914,210,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,364,488.69	22,364,488.69
减：库存股			
其他综合收益		-1,113,390,533.66	-1,105,694,572.64
专项储备			
盈余公积		234,691,245.15	234,691,245.15
一般风险准备			
未分配利润		2,447,962,570.50	2,030,429,038.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,505,837,938.68	2,096,000,367.25
少数股东权益		-39,639,411.46	-54,040,037.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,466,198,527.22	2,041,960,329.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,790,036,125.08	3,778,381,196.07

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：西藏珠峰资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		88,013,126.58	134,136,526.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		103,351,050.41	95,848,335.88

应收款项融资			
预付款项		8,625,746.04	4,350,953.83
其他应收款		1,712,400,435.81	1,637,962,019.10
其中：应收利息		2,758,359.53	1,931,794.35
应收股利		1,619,801,719.35	1,545,653,834.71
存货		15,434.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,005,688.39	9,743,209.35
流动资产合计		1,923,411,481.96	1,882,041,044.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		813,149,287.89	813,208,144.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,843,538.03	1,920,795.47
固定资产		2,175,764.36	2,235,721.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		817,168,590.28	817,364,661.36
资产总计		2,740,580,072.24	2,699,405,706.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,125,000.02	100,138,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,391,566.71	21,312,553.76
预收款项			-
合同负债			-
应付职工薪酬		3,582,227.28	3,431,197.00
应交税费		2,586,674.98	1,259,563.44
其他应付款		359,018,096.48	517,799,964.77
其中：应付利息			

应付股利		147,494,364.24	285,493,991.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		477,703,565.47	643,942,167.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		477,703,565.47	643,942,167.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		914,210,168.00	914,210,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		268,676,215.89	268,676,215.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		233,909,782.28	233,909,782.28
未分配利润		846,080,340.60	638,667,372.24
所有者权益（或股东权益）合计		2,262,876,506.77	2,055,463,538.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,740,580,072.24	2,699,405,706.27

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		993,756,419.92	708,430,170.12
其中：营业收入		993,756,419.92	708,430,170.12

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		497,131,671.09	557,847,910.75
其中：营业成本		276,264,717.17	338,806,372.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		84,588,478.85	37,872,493.65
销售费用		67,697,297.72	56,838,156.78
管理费用		60,141,716.70	88,466,464.80
研发费用			
财务费用		8,439,460.65	35,864,423.47
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		6,245.78	176,787.10
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,785,016.21	9,595,015.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-892,625.13	-890,165.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）		81,583.40	-3,283,435.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		491,034,936.67	156,180,460.63
加：营业外收入		327,222.81	202,360.78
减：营业外支出		1,258,316.29	6,546,876.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		490,103,843.19	149,835,944.70
减：所得税费用		69,210,211.85	29,855,820.37

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,893,631.34	119,980,124.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		420,893,631.34	119,980,124.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		417,533,532.45	119,980,124.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,360,098.89	
六、其他综合收益的税后净额		3,344,566.39	-70,206,908.95
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,695,961.02	-70,206,908.95
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-7,695,961.02	-70,206,908.95
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-7,695,961.02	-70,206,908.95
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,040,527.41	
七、综合收益总额		424,238,197.73	49,773,215.38
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		409,837,571.43	49,773,215.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额		14,400,626.30	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4567	0.1312
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4567	0.1312

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

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		12,334,963.26	144,784,843.23
减：营业成本		10,860,596.93	142,100,408.36
税金及附加		17,309.92	64,351.37
销售费用		1,740,889.75	2,182,919.10
管理费用		38,583,728.93	39,384,680.97
研发费用			
财务费用		19,805,526.45	68,919,628.70
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			175,007.12
投资收益（损失以“-”号填列）		266,086,057.08	6,676,992.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,259,850.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			890,861.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,412,968.36	-97,864,434.06
加：营业外收入			180.00
减：营业外支出			1,690,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		207,412,968.36	-99,554,254.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		207,412,968.36	-99,554,254.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

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

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,060,040,612.15	674,195,993.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		83,912.98	1,427,878.72
收到其他与经营活动有关的现金		14,089,865.21	2,616,585.04
经营活动现金流入小计		1,074,214,390.34	678,240,457.10
购买商品、接受劳务支付的现金		326,587,507.27	286,794,268.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		43,945,647.38	67,159,375.44
支付的各项税费		213,410,870.78	127,073,730.74
支付其他与经营活动有关的现金		68,465,443.08	41,300,751.17
经营活动现金流出小计		652,409,468.51	522,328,125.55
经营活动产生的现金流量净额		421,804,921.83	155,912,331.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			12,467,840.00
取得投资收益收到的现金		409,555.53	43,069,342.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		409,555.53	55,537,182.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,155,585.99	109,593,647.99
投资支付的现金			19,010,180.00
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			
投资活动现金流出小计		244,155,585.99	128,603,827.99
投资活动产生的现金流量净额		-243,746,030.46	-73,066,645.34

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,465,734.00	126,286,763.28
收到其他与筹资活动有关的现金		55,320,213.80	24,924,954.59
筹资活动现金流入小计		63,785,947.80	151,211,717.87
偿还债务支付的现金		199,202,035.65	241,751,017.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,822,945.98	13,697,306.46
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		8,038,327.23	228,271.41
筹资活动现金流出小计		355,063,308.86	255,676,595.54
筹资活动产生的现金流量净额		-291,277,361.06	-104,464,877.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-496,772.20	1,710,784.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-113,715,241.89	-19,908,407.39
加：期初现金及现金等价物余额		159,028,598.65	45,756,721.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,313,356.76	25,848,314.14

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,875,707.17	166,476,706.12
收到的税费返还		-	1,223,332.12
收到其他与经营活动有关的现金		14,097,533.85	2,944,269.46
经营活动现金流入小计		17,973,241.02	170,644,307.70
购买商品、接受劳务支付的现金		27,114,792.89	180,568,773.90
支付给职工及为职工支付的现金		18,891,950.88	22,863,048.07
支付的各项税费		304,870.36	204,643.14
支付其他与经营活动有关的现金		30,157,685.12	21,828,894.19

经营活动现金流出小计		76,469,299.25	225,465,359.30
经营活动产生的现金流量净额		-58,496,058.23	-54,821,051.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			12,467,840.00
取得投资收益收到的现金		174,716,300.00	12,626,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		174,716,300.00	25,094,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,200.00	95,799.00
投资支付的现金			2,234,754.45
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		46,200.00	2,330,553.45
投资活动产生的现金流量净额		174,670,100.00	22,763,786.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		54,027,244.69	24,924,954.59
筹资活动现金流入小计		54,027,244.69	124,924,954.59
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,378,316.01	1,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		8,038,327.23	228,271.41
筹资活动现金流出小计		172,416,643.24	101,678,271.41
筹资活动产生的现金流量净额		-118,389,398.55	23,246,683.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,200.89	701.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,230,557.67	-8,809,880.46
加：期初现金及现金等价物余额		5,809,375.86	13,621,526.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,578,818.19	4,811,645.69

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	914,210,168.00	-			22,364,488.69		-1,105,694,572.64	-	234,691,245.15		2,030,429,038.05		2,096,000,367.25	-54,040,037.76	2,041,960,329.49
加：会计政策变更	-			-	-		-	-	-		-		-	-	-
前期差错更正	-			-	-		-	-	-		-		-	-	-
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	914,210,168.00			-	22,364,488.69		-1,105,694,572.64	-	234,691,245.15		2,030,429,038.05		2,096,000,367.25	-54,040,037.76	2,041,960,329.49
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-				-		-7,695,961.02	-	-		417,533,532.45		409,837,571.43	14,400,626.30	424,238,197.73
(一) 综合收益总额	-			-	-		-7,695,961.02	-	-		417,533,532.45		409,837,571.43	14,400,626.30	424,238,197.73
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

2021 年半年度报告

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	914,210,168.00		-	22,364,488.69		-1,113,390,533.66	-	234,691,245.15		2,447,962,570.50		2,505,837,938.68	-39,639,411.46	2,466,198,527.22

项目	2020 年半年度													少数股东	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积		其他综合收益		盈余公积		未分配利润	其他	小计				

		优先股	永续债	其他		减：库存股		专项储备		一般风险准备			权益	
一、上年期末余额	914,210,168.00				22,364,488.69		-705,599,955.03		221,315,911.60		2,287,483,125.26		2,739,773,738.52	2,739,773,738.52
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	914,210,168.00			-	22,364,488.69		-705,599,955.03		221,315,911.60		2,287,483,125.26		2,739,773,738.52	2,739,773,738.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-70,206,908.95				-154,282,926.07		-224,489,835.02	-224,489,835.02
（一）综合收益总额							-70,206,908.95				119,980,124.33		49,773,215.38	49,773,215.38
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投														

入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积																				

转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	914,210,168.00				22,364,488.69		-775,806,863.98		221,315,911.60	-	2,133,200,199.19		2,515,283,903.50	-	2,515,283,903.50			

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	914,210,168.0	-	-	-	268,676,215.89	-	-	-	233,909,782.28	638,667,372.24	2,055,463,538.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	914,210,168.0	-	-	-	268,676,215.89	-	-	-	233,909,782.28	638,667,372.24	2,055,463,538.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207,412,968.36	207,412,968.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207,412,968.36	207,412,968.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	914,210,168	-	-	-	268,676,215.89	-	-	-	233,909,782.28	846,080,340.60	2,262,876,506.77

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	914,210,168.00				268,676,215.89				220,534,448.73	792,552,420.67	2,195,973,253.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	914,210,168.00				268,676,215.89				220,534,448.73	792,552,420.67	2,195,973,253.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-	-
（一）综合收益总额										373,817,304.46	373,817,304.46
（二）所有者投入和减少资本										-99,554,254.06	-99,554,254.06
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										274,263,050.40	274,263,050.40
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										274,263,050.40	274,263,050.40
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	914,210,168.00				268,676,215.89				220,534,448.73	418,735,116.21	1,822,155,948.83

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称“公司”）是经西藏自治区人民政府藏政函[1998]71号批准，以西藏珠峰摩托车工业公司为主要发起人，联合西藏自治区信托投资公司、西藏自治区土产畜产进出口公司、西藏国际经济技术合作公司、西藏赛亚经贸服务公司共同发起，在原西藏珠峰摩托车工业公司基础上改制而成。主要发起人西藏珠峰摩托车工业公司以其摩托车生产经营性资产投入，其他发起人以货币资金向西藏珠峰摩托车工业公司购买摩托车生产经营所需的经营性资产投入。发起各方投入的资产经审计、资产评估后以相同比例折价入股。本公司经西藏自治区经济贸易体制改革委员会以藏经委证复[1998]361号文批准，于1998年11月30日正式成立，并领取了注册号为5400001000825的企业法人营业执照。本公司改制设立时的总股本和注册资本为人民币10,833.33万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]168号文批准，本公司通过上海证券交易所，于2000年12月13日以上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股5000万股。发行后总股本变更为15,833.33万元，并于2000年12月27日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码：600338。

2005年4月28日，新疆塔城国际资源有限公司（原名塔城市国际边贸商城实业有限公司）受让西藏珠峰摩托车工业公司持有的本公司6,500万股法人股股份，占本公司总股份的41.05%，成为本公司控股股东。

2015年8月4日公司获中国证券监督管理委员会《关于核准西藏珠峰工业股份有限公司向新疆塔城国际资源有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1852号）核准，分别向新疆塔城国际资源有限公司、东方国际集团上海市对外贸易有限公司和中国环球新技术进出口有限公司非公开增发合计494,673,930股人民币普通股，用于换购塔中矿业有限公司100%股权。增发完成后公司总股本变更为65,300.7263万元。

2016年2月26日，经本公司2016年第二次临时股东大会决议同意，本公司名称由“西藏珠峰工业股份有限公司”变更为“西藏珠峰资源股份有限公司”。公司经营范围为：矿产资源的勘察、采矿、选矿、冶炼及其产品的销售；国内贸易和进出口业务（国家有限制、禁止或许可的除外）；矿产资源技术和信息的研发、服务和转让；对矿产资源项目的投资与管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】上述变更业于2016年12月7日办妥了工商变更备案手续，并换取了由西藏自治区工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为915400007109040550的企业法人营业执照。

根据2019年5月23日股东会决议本公司分配股票股利26,120.2905万元，分配后本公司注册资本及股本俱变更为91,421.0168万元。上述变更业于2019年6月21日完成了注册资本变更的工商变更备案手续，并换取了由西藏自治区工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

本公司注册地址为西藏自治区拉萨市北京中路65号，法定代表人为黄建荣先生。

本公司经营期限至2028年11月。

本财务报告批准日为2021年8月5日。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
塔中矿业有限公司
珠峰国际贸易（上海）有限公司
Tibet Summit Resources Hongkong Limited（以下简称：“TSRHK”）
NNEL Holding Corp.（以下简称：“NNEL.CAN”）
Lithium X Energy Corp.（以下简称：“LIX”）
Tortuga de Oro S.A.（以下简称：“TOSA”）

Potasio Y Litio De Argentina S.A. (以下简称: “PLASA”)
---

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

1. 本公司重要子公司塔中矿业有限公司已于 2020 年第四季度已恢复大部分产能, 本公司预期其可以产生稳定的经营性现金流以偿付本公司 2021 年的到期债务。

2. 本公司将积极进行对外筹资以保证公司重大债务不发生到期违约的情况。

结合上述措施, 本公司对自本报告期末起的 12 个月内的现金流情况进行了测算, 认为不存在其他导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

#### 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

详见本条下述内容:

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司子公司塔中矿业有限公司位于塔吉克斯坦共和国其记账本位币为索莫尼 (TJS), 子公司 Tibet Summit Resources Hongkong Limited 位于中国香港其记账本位币为港币 (HKD), 子公司 NNEL Holding Corp. 及 Lithium X Energy Corp. 位于加拿大其记账本位币为加元 (CAD), 子公司 Tortuga de Oro S.A. 及 Potasio Y Litio De Argentina S.A. 位于阿根廷其记账本位币为比索 (ARS), 在编制本公司合并财务报表时按照《企业会计准则第 19 号—外币折算》的规定折算为人民币报表。

本公司及其他下属的子公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。

##### 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

### 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 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

在编制个别财务报表时，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。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其股东权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司股东权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并股东权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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股东权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6.6 特殊交易会计处理

##### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

##### 6.6.5 包含境外经营的合并财务报表编制的特殊处理

在企业境外经营为其子公司的情况下，本公司在编制合并财务报表时按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

本公司含有实质上构成对子公司（境外经营）净投资的外币货币性项目的情况下，在编制合并财务报表时，应分别以下两种情况编制抵销分录：

（1）实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目以母公司或子公司的记账本位币反映，该外币货币性项目产生的汇兑差额应转入“外币报表折算差额”；

（2）实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，以母、子公司的记账本位币以外的货币

反映，应将母、子公司此项外币货币性项目产生的汇兑差额相互抵销，差额计入“外币报表折算差额”。

合并财务报表中各子公司之间也存在实质上构成对另一子公司（境外经营）净投资的外币货币性项目，在编制合并财务报表时比照上述原则编制相应的抵销分录。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

## 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

3) 该金融资产已转移,且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是,本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

## 10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产:

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

金融资产同时符合下列条件的,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 10.3 金融负债的分类

除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出,不得撤销。

## 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### 10.6 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

##### 1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

##### 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 10.7 金融工具的减值

##### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信

用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证

据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：	
组合名称	确定组合依据
合并范围内子公司组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收账款划分为这一组合。
账龄组合	除上述组合外的销售款项为这一组合
各组合预期信用损失率	
账龄组合	
账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	25.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00
5) 其他应收款减值	
按照 10.7/2 中的描述确认和计量减值。 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和预计信用损失率，计算预期信用损失。	
组合名称	确定组合依据
确信可收回组合	将应收款项中确信期后可收回的款项以及未平仓期货合约保证金划分为这一组合。
合并范围内组合	将应收合并范围内公司其他款项划分为这一组合
各组合预期信用损失率	
其他组合名称	预期信用损失率
确信可收回组合	0.00%
合并范围内组合	0.00%
6) 合同资产减值	
对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。 当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。	

#### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的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负债，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

各应收款项预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 3.10 金融工具所述。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见金融工具。

### 15. 存货

适用 不适用

#### 15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料主要系低值易耗品。

#### 15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

#### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**21.1 共同控制、重大影响的判断标准**

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政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，则视为对被投资单位实施重大影响。

**21.2 初始投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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为基础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。

4) 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。

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 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为基础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。

4) 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。

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 21.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

#### 21.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的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, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。投资方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, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 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投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

#### 21.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 21.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算, 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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	24、35	3.00	2.77-4.04

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

23.1 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认：

- （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。

#### 23.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成

本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-35	3-4	2.74-9.70
其中：简易房及仓库	平均年限法	10-20	3-4	4.80-9.70
井下设施	平均年限法	15	3	6.40
机器设备	平均年限法	10-15	3-4	6.40-9.70
运输工具	平均年限法	5-8	3-4	12.00-19.40
办公及电子设备	平均年限法	5	3-4	19.20-19.40

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 25. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用  不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产主要系土地使用权和采矿权，无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 20 年平均摊销，采矿权按开采年限 15 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	平均年限法	3、4、10 年
矿山道路	平均年限法	3 年
变电站（临时建筑）	平均年限法	3 年

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司未设定受益计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

本公司未设定其他重大的长期职工福利。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**38.1 收入确认原则**

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**38.2 收入计量原则**

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 38.3 收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

子公司塔中矿业有限公司对含带有价格调整条款的产品销售收入确认方法主要采取：向客户发出货物后，在满足上述条件时确认收入，公司于报告期末对尚未执行价格调整的按期末金属精粉的公允价格予以调整收入金额。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

##### 40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

##### 40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### 40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

本公司作为承租人

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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第七届董事会第二十次会议审议通过	对报表项目无影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	293,880,369.54	293,880,369.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产	208,265.87	208,265.87	
应收票据			
应收账款	64,216,794.31	64,216,794.31	
应收款项融资			
预付款项	19,169,151.87	19,169,151.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,718,112.86	23,718,112.86	
其中：应收利息	2,442,033.25	2,442,033.25	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	113,680,856.74	113,680,856.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	117,097,286.14	117,097,286.14	
流动资产合计	631,970,837.33	631,970,837.33	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	940,758.74	940,758.74	
其他权益工具投资	14,277,075.97	14,277,075.97	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,920,795.47	1,920,795.47	
固定资产	1,329,144,508.77	1,329,144,508.77	
在建工程	414,206,356.68	414,206,356.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
勘探资产	1,266,885,122.53	1,266,885,122.53	
无形资产	1,079,540.90	1,079,540.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,537,527.25	3,537,527.25	
递延所得税资产	11,066,013.58	11,066,013.58	
其他非流动资产	103,352,658.85	103,352,658.85	
非流动资产合计	3,146,410,358.74	3,146,410,358.74	
资产总计	3,778,381,196.07	3,778,381,196.07	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	105,912,888.89	105,912,888.89	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债	1,648,608.36	1,648,608.36	
应付票据			
应付账款	365,971,336.54	365,971,336.54	
预收款项	601,459.28	601,459.28	
合同负债	88,082,370	88,082,370	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,347,636.88	13,347,636.88	
应交税费	1,646,005.14	1,646,005.14	
其他应付款	664,155,018.99	664,155,018.99	
其中：应付利息			
应付股利	285,493,991.04	285,493,991.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	384,952,580.00	384,952,580.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,626,317,904.08	1,626,317,904.08	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	110,102,962.50	110,102,962.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	110,102,962.50	110,102,962.50	
负债合计	1,736,420,866.58	1,736,420,866.58	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	914,210,168.00	914,210,168.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,364,488.69	22,364,488.69	
减：库存股			
其他综合收益	-	-	
	1,105,694,572.64	1,105,694,572.64	

专项储备			
盈余公积	234,691,245.15	234,691,245.15	
一般风险准备			
未分配利润	2,030,429,038.05	2,030,429,038.05	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,096,000,367.25	2,096,000,367.25	
少数股东权益	-54,040,037.76	-54,040,037.76	
所有者权益(或股东权益) 合计	2,041,960,329.49	2,041,960,329.49	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	3,778,381,196.07	3,778,381,196.07	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	134,136,526.75	134,136,526.75	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	95,848,335.88	95,848,335.88	
应收款项融资			
预付款项	4,350,953.83	4,350,953.83	
其他应收款	1,637,962,019.10	1,637,962,019.10	
其中：应收利息	1,931,794.35	1,931,794.35	
应收股利	1,545,653,834.71	1,545,653,834.71	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,743,209.35	9,743,209.35	
流动资产合计	1,882,041,044.91	1,882,041,044.91	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	813,208,144.20	813,208,144.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,920,795.47	1,920,795.47	
固定资产	2,235,721.69	2,235,721.69	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	817,364,661.36	817,364,661.36	
资产总计	2,699,405,706.27	2,699,405,706.27	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	100,138,888.89	100,138,888.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,312,553.76	21,312,553.76	
预收款项	-	-	
合同负债	-	-	
应付职工薪酬	3,431,197.00	3,431,197.00	
应交税费	1,259,563.44	1,259,563.44	
其他应付款	517,799,964.77	517,799,964.77	
其中：应付利息			
应付股利	285,493,991.04	285,493,991.04	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	643,942,167.86	643,942,167.86	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	643,942,167.86	643,942,167.86	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	914,210,168.00	914,210,168.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	268,676,215.89	268,676,215.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	233,909,782.28	233,909,782.28	
未分配利润	638,667,372.24	638,667,372.24	
所有者权益（或股东权益）合计	2,055,463,538.41	2,055,463,538.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,699,405,706.27	2,699,405,706.27	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
本公司及境内子公司税种：		
增值税	应税增值额（应税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	5.00%、13.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应税所得额	25.00%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税和营业税额	2.00%
位于塔吉克斯坦共和国的子公司塔中矿业有限公司税种：		
增值税	应税收入	出口免税
关税	应税资产价值	5.00-15.00%
社保税	支付的工资总额	25.00%
矿产资源开采税	矿山有用矿石开采量价值	5.00%、6.00%
公路使用税	应税总收入的 70.00%	1.00%
不动产税	所有楼层面积进行校正后的面积和建筑物实际占用的土地面积	根据占地面积及其使用目的，以城市和区域内的调节系数计算指数的百分比来确定不动产项目的税率

交通工具使用税	交通工具类别	按发动机功率计算
土地税	使用的土地面积	按地区确定每公顷的土地税率计算
法人利润税 <sup>注1</sup>	应纳税利润总额	13.00%
红利税	汇出境外的利润额	12.00%

注1：根据2013年1月1日起执行的《塔吉克斯坦共和国税法》第109条规定，公司按应纳税利润总额15%且不低于总收入1%的税率缴纳法人利润税。从2015年1月1日起税率降为14%，但总数不应少于总收入的1%；从2017年1月1日起税率降为13%，但总数不应少于总收入的1%。

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司根据西藏自治区人民政府藏政发[2011]114号文自2011年至2020年期间执行15%的企业所得税税率。

## 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	841,958.72	179,969.86
银行存款	19,622,336.53	130,361,850.37
其他货币资金	115,750,569.90	163,338,549.31
合计	136,214,865.15	293,880,369.54
其中：存放在境外的款项总额	44,732,222.33	57,240,002.99

其他说明：

其他原因造成所有权受到限制的货币资金

项目	期末余额	年初余额
银行存款—与他人共管账户	237,249.39	237,249.39
其他货币资金—金融产品浮动盈亏受限		-
其他货币资金—境外金融产品保证金	6,467,200.00	6,524,620.00
其他货币资金—借款质押物	84,197,059.00	128,089,901.50
合计	90,901,508.39	134,851,770.89

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期权合约公允价值		208,265.87
期货合约公允价值变动收益	317,335.84	
合计	317,335.84	208,265.87

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	65,173,439.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,624,834.63
合计	66,798,273.85

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,624,834.63	2.43	1,624,834.63	100.00			1,624,834.63	2.35	1,624,834.63	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	65,173,439.22	97.57	3,258,671.96	5.00	61,914,767.26	67,596,625.59	97.65	3,379,831.28	5.00	64,216,794.31
其中：										
账龄组合	65,173,439.22	97.57	3,258,671.96	5.00	61,914,767.26	67,596,625.59	97.65	3,379,831.28	5.00	64,216,794.31
合计	66,798,273.85	/	4,883,506.59	/	61,914,767.26	69,221,460.22	/	5,004,665.91	/	64,216,794.31

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63	1,624,834.63	100.00	预计无法收回
合计	1,624,834.63	1,624,834.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提	1,624,834.63				1,624,834.63
按账龄组合计提	3,379,831.28		-81,583.40	-39,575.92	3,258,671.96
合计	5,004,665.91		-81,583.40	-39,575.92	4,883,506.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金 额	坏账准备	占应收账款总额比例
			期末余额	
嘉能可国际公司	非关联方	65,173,439.22	3,258,671.96	97.57%
上海勇进矿产品有限公司	非关联方	1,624,834.63	1,624,834.63	2.43%
合 计		66,798,273.85	4,883,506.59	100.00%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,882,631.88	64.76	9,738,204.08	50.80
1至2年	1,220,660.44	4.68	1,310,565.27	6.84
2至3年	1,644,223.20	6.31	1,676,427.58	8.74
3年以上	6,321,626.46	24.25	6,443,954.94	33.62
合计	26,069,141.98	100.00	19,169,151.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
工业部机械厂	无关联关系	5,706,000.00	3年以上	见下述描述
П а р в и з 2020	无关联关系	2,805,489.56	1年以内	货未到达
苦盏市铁路海关	无关联关系	1,812,987.07	1年以内	清关未结算
波斯顿供电局	无关联关系	1,382,817.29	1年以内	预付货款
山东汇联冶金矿山机械股份有限公司	无关联关系	1,196,331.89	1年以内	预付货款

## 其他说明

√适用 □不适用

根据本公司子公司塔中矿业有限公司与塔吉克斯坦共和国工业部机械厂签订的《关于在冶炼领域上通过购买生产衬里及铸造产品工艺生产线的合作协议》规定：为协助其国有独资企业“塔国工业部机械厂”购买生产衬里及钢球工艺生产线，塔中矿业公司向塔国工业部机械厂支付总额为1,000万索莫尼的产品预付款。该生产线投产后，机械厂通过提供合格的产品以抵减该预付款，直到款项扣减完毕为止

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,263,526.44	2,442,033.25
应收股利		
其他应收款	22,701,439.45	21,276,079.61
合计	25,964,965.89	23,718,112.86

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
质押存款利息	2,758,359.53	1,931,794.35
财务资助款利息	505,166.91	510,238.90
合计	3,263,526.44	2,442,033.25

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,636,443.64
1 至 2 年	439,531.57
2 至 3 年	844,088.96
3 年以上	
3 至 4 年	6,778,654.19
4 至 5 年	
5 年以上	37,436,193.77
合计	64,134,912.13

**(5). 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
资金拆借款	42,239,124.51	42,239,124.51
境内垫付境外工程款	5,700,000.00	5,700,000.00
未结算预付货款	4,282,411.17	3,377,054.33
代垫款	3,307,710.35	2,974,705.06
备用金	2,596,422.48	2,793,605.19
出口退税	2,824,753.41	2,291,894.75
保证金及押金	869,904.66	869,904.31
其他	2,314,585.55	2,463,264.14
合计	64,134,912.13	62,709,552.29

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			41,433,472.68	41,433,472.68
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			41,433,472.68	41,433,472.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	41,433,472.68					41,433,472.68
合计	41,433,472.68					41,433,472.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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
西藏新珠峰摩托车有限公司	资金拆借款	22,192,065.27	5 年以上	32.93	19,410,689.99
青海西部铝业有限责任公司	资金拆借款	13,268,405.05	5 年以上	19.69	13,268,405.05
青海中钜金属资源有限公司	资金拆借款	6,778,654.19	3-4 年	10.06	6,778,654.19
出口退税	出口退税	2,698,042.74	1 年以内	4.00	
河南井建建筑工程有限公司	境内垫付境外工程款	2,200,000.00	1 年以内	3.26	
合计	/	47,137,167.25	/	69.94	39,457,749.23

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	75,229,685.65		75,229,685.65	80,160,467.60		80,160,467.60
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

自制半成品	13,695,470.23		13,695,470.23	33,410,633.47		33,410,633.47
产成品	15,434.73		15,434.73	109,755.67		109,755.67
合计	88,940,590.61		88,940,590.61	113,680,856.74	-	113,680,856.74

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
境外子公司预缴的税费	143,767,403.59	107,218,481.17
待抵扣进项税	11,141,220.58	9,878,804.97
合计	154,908,624.17	117,097,286.14

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西藏珠峰中免免税品有限公司	940,758.74			-58,856.31						881,902.43	

西藏新珠峰摩托车有限公司										
小计	940,758.74			-58,856.31						881,902.43
合计	940,758.74			-58,856.31						881,902.43

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Pure Energy	14,513,880.36	14,277,075.97
合计	14,513,880.36	14,277,075.97

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Pur Energy					非交易性权益投资	

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,509,974.22			5,509,974.22
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,509,974.22			5,509,974.22
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,589,178.75			3,589,178.75
2. 本期增加金额	77,257.44			77,257.44

(1) 计提或摊销	77,257.44		77,257.44
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,666,436.19		3,666,436.19
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,843,538.03		1,843,538.03
2. 期初账面价值	1,920,795.47		1,920,795.47

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,459,963,730.59	1,329,144,508.77
固定资产清理		
合计	1,459,963,730.59	1,329,144,508.77

## 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	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,487,800,658.91	224,352,356.26	66,678,782.74	75,131,972.90	1,853,963,770.81
2. 本期增加金额	192,429,577.25	1,668,089.22	3,952,246.41	1,148,602.20	199,198,515.08
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	1,078,455.98	1,078,455.98
(2) 在建工程转入	192,429,577.25	1,668,089.22	3,952,246.41	70,146.22	198,120,059.10

(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期 减少金额	12,973,451.66	6,887,087.76	1,273,477.34	734,660.89	21,868,677.65
(1) 处置或报废	0.00	2,551,238.97	522,026.47	42,904.85	3,116,170.29
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币 报表折算差 异影响	12,973,451.66	4,335,848.79	751,450.87	691,756.04	18,752,507.36
4. 期末 余额	1,667,256,784.50	219,133,357.72	69,357,551.81	75,545,914.21	2,031,293,608.24
二、累计折 旧					
1. 期初 余额	354,856,765.14	73,564,686.42	46,892,136.53	49,327,487.84	524,641,075.93
2. 本期 增加金额	37,511,008.58	7,514,892.05	5,195,361.88	4,863,536.06	55,084,798.57
(1) 计提	37,511,008.58	7,514,892.05	5,195,361.88	4,863,536.06	55,084,798.57
3. 本期 减少金额	4,355,426.58	2,348,747.09	1,144,231.06	725,778.23	8,574,182.96
(1) 处置或报废		1,489,330.21	615,974.35	251,221.82	2,356,526.38
外币 报表折算差 异影响	4,355,426.58	859,416.88	528,256.71	474,556.41	6,217,656.58
4. 期末 余额	388,012,347.14	78,730,831.38	50,943,267.35	53,465,245.67	571,151,691.54
三、减值准 备					
1. 期初 余额				178,186.11	178,186.11
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末 余额				178,186.11	178,186.11
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	1,279,244,437.36	140,402,526.34	18,414,284.46	21,902,482.43	1,459,963,730.59

2. 期初 账面价值	1,132,943,893.77	150,787,669.84	19,786,646.21	25,626,298.95	1,329,144,508.77
---------------	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	414,213,938.18	414,206,356.68
工程物资		
合计	414,213,938.18	414,206,356.68

## 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
5万吨粗铅冶炼项目	398,777,391.79		398,777,391.79	392,648,451.72		392,648,451.72
恰拉塔巷道工程	5,738,626.02		5,738,626.02	18,324,498.22		18,324,498.22
别列瓦尔巷道工程	375,765.36		375,765.36	327,683.08		327,683.08
选厂扩建工程	833,168.27		833,168.27	312,176.80		312,176.80
其他零星工程	161,174.73		161,174.73	100,963.56		100,963.56

其他巷道工程	8,327,812.01		8,327,812.01	2,492,583.30		2,492,583.30
合计	414,213,938.18		414,213,938.18	414,206,356.68		414,206,356.68

(2).

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
5 万吨粗铅冶炼项目	450,000,000	392,648,451.72	10,912,868.16	-	4,783,928.09	398,777,391.79						
恰拉塔巷道工程		18,324,498.22	23,926,938.82	36,297,004.67	215,806.35	5,738,626.02						
别列瓦尔巷道工程		327,683.08	51,941.38	-	3,859.10	375,765.36						
选厂扩建工程		312,176.80	1,194,330.35	386,545.51	286,793.37	833,168.27						
其他零星工程		100,963.56	61,400.21		1,189.04	161,174.73						
其他巷道工程		2,492,583.30	167,819,132.42	161,436,508.92	547,394.79	8,327,812.01						
合计	450,000,000	414,206,356.68	203,966,611.34	198,120,059.10	5,838,970.74	414,213,938.18	/	/			/	/

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、勘探资产

项 目	SDLA Project	SESA Project	ARIZARRO Project	合 计
一、取得成本	833,810,457.91	21,958,468.73	332,040,874.70	1,187,809,801.34
取得支出	835,251,101.10	22,426,585.67	337,017,060.96	1,194,694,747.73
外币报表折算 差异影响	-1,440,643.19	-468,116.94	-4,976,186.26	-6,884,946.39
二、勘探投入	99,259,966.57	-	828,337.90	100,088,304.47
投入支出	108,027,802.63	-	920,661.65	108,948,464.28
外币报表折算 差异影响	-8,767,836.06	-	-92,323.75	-8,860,159.81
三、勘探资产	933,070,424.48	21,958,468.73	332,869,212.60	1,287,898,105.81

本公司董事会认为期末勘探资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

## 27、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	北阿矿采矿权	合计

一、账面原值					
1. 期初余额	937,695.95			836,374.47	1,774,070.42
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	11,043.18			9,849.93	20,893.11
(1) 处置					
外币报表折算差异影响	11,043.18			9,849.93	20,893.11
4. 期末余额	926,652.77			826,524.54	1,753,177.31
二、累计摊销					
1. 期初余额	332,100.56			362,428.96	694,529.52
2. 本期增加金额	23,166.34			27,550.80	50,717.14
(1) 计提	23,166.34			27,550.80	50,717.14
3. 本期减少金额	3,911.12			4,268.30	8,179.42
(1) 处置					-
外币报表折算差异影响	3,911.12			4,268.30	8,179.42
4. 期末余额	351,355.78			385,711.46	737,067.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	575,296.99	-	-	440,813.08	1,016,110.07
2. 期初账面价值	605,595.39			473,945.51	1,079,540.90

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). 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

**28、开发支出**

□适用 √不适用

**29、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、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
职工宿舍装修费	3,474,975.55		602,283.07	40,924.53	2,831,767.95
变电站（临时建筑）	62,551.70		61,815.01	736.69	
合计	3,537,527.25		664,098.08	41,661.22	2,831,767.95

**31、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
资产减值准备	3,340,027.24	434,203.54	3,379,831.28	439,378.07

固定资产折旧与税法差异	22,331,203.35	2,903,056.44	22,597,330.55	2,937,652.97
内部交易未实现利润	8,453,498.10	1,098,954.75	8,453,498.10	1,098,954.75
费用暂时性差异	50,095,519.14	6,512,417.48	50,692,521.48	6,590,027.79
合计	84,220,247.83	10,948,632.21	85,123,181.41	11,066,013.58

## (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		
可抵扣亏损	417,493,077.75	360,308,944.35
长期股权投资权益法亏损	13,605,850.00	13,605,850.00
合计	431,098,927.75	373,914,794.35

## (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
2024 年	423,661.24	423,661.24	
2025 年	417,069,416.51	359,885,283.11	
合计	417,493,077.75	360,308,944.35	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						

预付恰拉塔矿床签约税	97,421,501.47		97,421,501.47	99,361,990.78		99,361,990.78
预付工程款	4,172,727.08		4,172,727.08	3,990,668.07		3,990,668.07
合计	101,594,228.55	0.00	101,594,228.55	103,352,658.85	-	103,352,658.85

### 33、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	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		5,774,000.00
利息调整	125,000.02	138,888.89
合计	100,125,000.02	105,912,888.89

短期借款分类的说明：

上述质押借款的质押物详见本附注所示，并由本公司法定代表人黄建荣先生及上海投资组合中心有限公司提供保证。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、交易性金融负债

适用 不适用

### 35、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期权合约公允价值	6,067,138.23	1,648,608.36
合计	6,067,138.23	1,648,608.36

### 36、应付票据

适用 不适用

### 37、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
应付承包队工程款	170,749,707.95	232,524,272.43

应付材料款	47,722,015.15	85,698,090.36
应付工程款	35,165,602.28	47,748,973.75
合计	253,637,325.38	365,971,336.54

## (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

本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 38、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
暂收款	29,200.00	601,459.28
合计	29,200.00	601,459.28

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 39、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	129,195,252.00	88,082,370.00
合计	129,195,252.00	88,082,370.00

本公司无账龄超过 1 年的重要合同负债，余额系预收嘉能可国际公司 2021 年度货款预付款。

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 40、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	13,347,636.88	57,967,004.10	57,773,380.06	13,541,260.92

二、离职后福利-设定提存计划		510,125.69	510,125.69	
三、辞退福利		257,948.00	257,948.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,347,636.88	58,735,077.79	58,541,453.75	13,541,260.92

## (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	6,545,471.21	48,058,206.90	47,754,327.71	6,849,350.40
二、职工福利费	169,248.72	1,369,218.34	1,417,809.15	120,657.91
三、社会保险费	5,399,230.65	7,930,525.34	7,942,688.54	5,387,067.45
其中：医疗保险费		381,503.30	381,503.30	
工伤保险费		8,370.40	8,370.40	
生育保险费		8,292.20	8,292.20	
境外社会保险费	5,399,230.65	7,532,359.44	7,544,522.64	5,387,067.45
四、住房公积金		268,184.00	268,184.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,233,686.30	340,869.52	390,370.66	1,184,185.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,347,636.88	57,967,004.10	57,773,380.06	13,541,260.92

## (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		494,667.24	494,667.24	
2、失业保险费		15,458.45	15,458.45	
3、企业年金缴费				
合计		510,125.69	510,125.69	

其他说明：

□适用 √不适用

## 41、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	4,666.75	8,238.18
消费税		
营业税		
企业所得税		79,230.00
个人所得税	2,575,041.40	1,250,577.28
城市维护建设税	957.77	576.67

印花税	7,343.10	265,902.09
教育费附加	140.00	247.14
地方教育费附加	93.33	164.76
交通道路使用税		4,418.40
境外增值税	16,940.32	22,980.63
境外个人所得税		13,669.99
不动产税	41,195.29	
合计	2,646,377.96	1,646,005.14

## 42、其他应付款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	147,494,364.24	285,493,991.04
其他应付款	342,525,854.46	378,661,027.95
合计	490,020,218.70	664,155,018.99

### 应付利息

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	147,494,364.24	285,493,991.04
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	147,494,364.24	285,493,991.04

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末余额1.47亿系未支付大股东的应付股利。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款及利息	146,626,375.61	167,759,976.27
股权受让款及出资款	68,546,254.72	68,187,986.53
少数股东支付的财务资助款	64,600,915.60	65,249,248.00
保证金	25,990,456.07	23,583,384.66
代垫款	15,958,775.57	15,776,075.57

尚未结算款	15,663,973.52	32,985,356.02
其他	5,139,103.37	5,119,000.90
合计	342,525,854.46	378,661,027.95

## (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

## 43、持有待售负债

适用 不适用

## 44、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	328,575,824.65	384,952,580.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	328,575,824.65	384,952,580.00

其他说明:

上述一年内到期的长期借款系美元借款，借款本金余额为5087.5万美元，借款质押物详见本附注所示，同时由本公司法定代表人黄建荣先生及上海投资组合中心有限公司提供保证。上述借款的年利率为Libor+2.8%。

## 45、其他流动负债

适用 不适用

## 46、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押及保证借款		110,102,962.50
合计		110,102,962.50

长期借款分类的说明:

重分类至1年内到期的非流动负债

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

**47、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

**48、租赁负债**

适用 不适用

**49、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**50、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**51、预计负债**

适用 不适用

**52、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**53、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**54、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	914,210,168.00						914,210,168.00

其他说明：

报告期内无变化。

**55、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

**56、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）				
其他资本公积	22,364,488.69			22,364,488.69
合计	22,364,488.69			22,364,488.69

**57、库存股**

□适用 √不适用

## 58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,244,136.96							-10,244,136.96
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-10,244,136.96							-10,244,136.96
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,095,450,435.68	3,344,566.39				-7,695,961.02	11,040,527.41	-1,103,146,396.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-18,612,743.19							-18,612,743.19
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,076,837,692.49	3,344,566.39				-7,695,961.02	11,040,527.41	-1,084,533,653.51
其他综合收益合计	-1,105,694,572.64	3,344,566.39	0.00	0.00	0.00	-7,695,961.02	11,040,527.41	-1,113,390,533.66

**59、专项储备**

□适用 √不适用

**60、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	234,691,245.15			234,691,245.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	234,691,245.15			234,691,245.15

**61、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,030,429,038.05	2,287,483,125.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,030,429,038.05	2,287,483,125.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	417,533,532.45	30,584,296.74
减：提取法定盈余公积		13,375,333.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		274,263,050.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,447,962,570.50	2,030,429,038.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**62、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	993,089,785.37	276,187,459.73	708,075,294.44	338,729,114.61

其他业务	666,634.55	77,257.44	354,875.68	77,257.44
合计	993,756,419.92	276,264,717.17	708,430,170.12	338,806,372.05

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,210.02	1,230.01
教育费附加	1,111.89	645.23
资源税		
房产税	289,982.83	362,431.12
土地使用税	33,689.42	41,567.89
车船使用税		
印花税	135,035.31	62,476.13
矿产资源开采税	77,155,161.74	33,354,243.50
交通道路使用税	6,922,243.79	3,980,519.61
交通工具使用税	49,043.85	69,380.16
合计	84,588,478.85	37,872,493.65

矿产资源开采税增加：主要系塔中矿业产值比去年同期增加 41,315 万元所致。

## 64、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
运费	56,716,939.40	48,341,591.97
包装费	4,444,998.52	4,594,444.33
报关费	1,590,832.73	1,016,231.17
薪酬费用	470,964.20	617,978.28
其他	4,473,562.87	2,267,911.03
合计	67,697,297.72	56,838,156.78

## 65、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
----	-------	-------

薪酬费用	29,293,755.25	36,414,566.65
中介机构费	8,851,679.50	4,827,865.11
租赁费	5,697,280.79	7,284,179.13
差旅费	2,963,170.26	695,781.68
辞退福利	257,948.00	360,000.00
折旧费	2,346,262.67	5,388,222.72
办公费	634,938.25	1,400,404.63
安全费	277,589.33	703,636.15
运输费	383,869.15	612,170.30
业务招待费	2,054,972.42	498,894.06
长期待摊费用摊销	666,102.68	909,045.14
无形资产摊销费	23,236.26	29,000.51
停工损失		18,336,763.99
团体保险费		1,038,198.74
其他	6,690,912.14	9,967,735.99
合计	60,141,716.70	88,466,464.80

**66、研发费用**

□适用 √不适用

**67、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	12,229,953.72	7,583,272.66
减：利息收入	-7,039,238.46	-1,270,542.99
加：汇兑损失/（净收益）	-67,942.22	26,755,741.15
手续费	3,316,687.61	2,795,952.65
合计	8,439,460.65	35,864,423.47

**68、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	6,245.78	176,787.10
合计	6,245.78	176,787.10

**69、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	-58,856.31	-28,186.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置衍生金融工具所产生的利润	-4,726,159.90	9,623,202.27
合计	-4,785,016.21	9,595,015.54

**70、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**71、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-892,625.13	-890,165.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-892,625.13	-890,165.51
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-892,625.13	-890,165.51

**72、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-81,583.40	-3,476,374.87
其他应收款坏账损失		192,939.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-81,583.40	-3,283,435.87

**73、资产减值损失**

□适用 √不适用

**74、资产处置收益**

□适用 √不适用

**75、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		166,026.06	
其中：固定资产处置利得		166,026.06	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	327,222.81	36,334.72	327,222.81
合计	327,222.81	202,360.78	327,222.81

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**76、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	610,558.69	7,724.03	610,558.69
其中：固定资产处置损失	610,558.69	7,724.03	610,558.69
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	647,757.60	4,682,072.00	647,757.60
罚款及滞纳金		1,857,080.68	
合计	1,258,316.29	6,546,876.71	1,258,316.29

**77、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	69,210,211.85	29,855,820.37
递延所得税费用		
合计	69,210,211.85	29,855,820.37

**(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	490,103,843.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,515,576.47
子公司适用不同税率的影响	-10,576,307.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	281,750.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,607,097.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,596,290.45
所得税费用	69,210,211.85

其他说明：

□适用 √不适用

**78、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**79、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
租金收入	738,000.00	369,000.00
其他	13,351,865.21	2,247,585.04
合计	14,089,865.21	2,616,585.04

**(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
支付与销售活动有关的现金流	6,856,773.43	3,719,314.39
支付与管理活动有关的现金流	55,299,595.24	28,321,090.94
捐赠支出	782,217.73	4,700,651.27
其他	5,526,856.68	4,559,694.57
合计	68,465,443.08	41,300,751.17

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的借款质押保证金	43,892,842.50	24,696,683.18
其他	11,427,371.30	228,271.41
合计	55,320,213.80	24,924,954.59

## (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
支付的借款质押金		
其他	8,038,327.23	228,271.41
合计	8,038,327.23	228,271.41

## 80、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	420,893,631.34	119,980,124.33
加：资产减值准备		
信用减值损失	-81,583.40	3,283,435.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,754,636.56	36,130,980.41
使用权资产摊销		
无形资产摊销	42,537.72	26,909.99
长期待摊费用摊销	705,759.30	1,259,439.44
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	892,625.13	890,165.51
财务费用（收益以“-”号填列）	23,845,156.91	36,831,003.01

投资损失（收益以“－”号填列）	4,785,016.21	-9,595,015.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-117,381.37	93,224.21
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）	24,740,266.13	11,414,075.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	49,834,141.21	-53,743,657.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,196,914.80	9,341,646.17
其他	-1,292,969.11	
经营活动产生的现金流量净额	421,804,921.83	155,912,331.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	45,313,356.76	25,848,314.14
减：现金的期初余额	159,028,598.65	45,756,721.53
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	-113,715,241.89	-19,908,407.39

## (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	45,313,356.76	159,028,598.65
其中：库存现金	841,958.72	179,969.86
可随时用于支付的银行存款	19,385,087.14	130,124,600.98
可随时用于支付的其他货币资金	25,086,310.90	28,724,027.81
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	45,313,356.76	159,028,598.65
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

### 81、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

### 82、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
银行存款—与他人共管账户	237,249.39	共管账户
其他货币资金—境外金融产品保证金	6,467,200.00	境外金融产品保证金
其他货币资金—境外借款质押物	84,197,059.00	4.95 亿境外长期借款质押物（含 1 年内到期）
塔中矿业有限公司 100%股权	788,304,099.46	1 亿元境内短期借款及 4.95 亿境外长期借款质押物（含 1 年内到期）
合计	879,205,607.85	/

### 83、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	6,587.03	6.4601	42,557.91
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	21,067,946.08	6.4601	136,101,038.45
欧元			
港币			
应收股利	-	-	

其中：美元			
欧元			
港币			
索莫尼	2,838,769,224.23	0.5706	1,619,801,719.35

(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

以索莫尼为记账本位币的外币货币性项目			
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算索莫尼金额
货币资金			
其中：美元	1,211,511.89	11.3210	13,714,908.42
人民币	329.11	1.7525	455.02
应收账款			
其中：美元	9,910,861.55	11.3210	112,200,863.61
其他应收款			
其中：美元	195,750,151.22	11.3210	2,216,054,481.96
人民币			
短期借款			
其中：美元			
应付账款			
其中：美元	30,035,577.00	11.3210	340,032,767.20
人民币	180,295,604.58	1.7525	314,866,245.15
其他应付款			
其中：美元	4,701,175.81	11.3210	53,087,668.87
人民币	19,290,442.54	1.7525	33,807,295.03
一年内到期长期借款			
其中：美元			
长期借款			
其中：美元	50,865,000.00	11.3210	575,842,665.00
以港币为记账本位币的外币货币性项目			
项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算港币金额
货币资金			
其中：美元	189,959.90	7.7636	1,474,810.67
加元			
其他应付款			
其中：美元	212,529,182.00	7.7636	1,651,742,099.21
人民币	1,789,662.00	1.2018	2,150,815.79

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体为塔中矿业有限公司，其主要报表项目的折算汇率如下：

公司名称	原币种	资产负债表		利润表	
		期末	年初	本期	上期
塔中矿业有限公司	索莫尼	0.5706	0.5774	0.6641	0.7229
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	港币	0.8321	0.8416		
NNEL Holding Corp.	加元	5.2097	5.1247		

**84、套期**

□适用 √不适用

**85、政府补助****1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**86、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
塔中矿业有限公司	塔吉克斯坦共和国	塔吉克斯坦共和国	有色金属行业	100.00	-	同一控制下企业合并

珠峰国际贸易（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00	-	设立
珠峰国际贸易（新疆）有限公司注	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	贸易	100.00	-	设立
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	香港	香港	投资持股平台	54.00	-	非同一控制下企业合并
NNEL Holding Corp.	加拿大	加拿大	投资持股平台		100.00	非同一控制下企业合并
Lithium X Energy Corp.	阿根廷	加拿大	投资持股平台		100.00	非同一控制下企业合并
Tortuga de Oro S. A.	阿根廷	阿根廷	有色金属行业		100.00	非同一控制下企业合并
Potasio Y Litio De Argentina S. A.	阿根廷	阿根廷	有色金属行业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：珠峰国际贸易（新疆）有限公司仅完成工商登记，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未对该子公司进行出资，且该子公司也未正式运营。

## (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
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	46.00%	-	-	-39,639,411.46

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

截至报告期末，该子公司少数股东已向该子公司提供 1,000 万美元（折合人民币 6,460.09 万元）财务资助款并列示于其他应付款项下。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

**(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**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

本公司的主要金融工具包括货币资金、衍生金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、衍生金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款等。这些金融工具的持有目的主要在于为本公司运营融资或投资。本公司具有多种经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应收票据、应付账款及应付票据等。各项金融工具的核算方法见附注所述。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

**1. 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1.1 市场风险****1.1.1 汇率风险**

汇率风险是指因外币汇率变化而产生损失的风险。本公司子公司塔中矿业有限公司采用的记账货币索莫尼与本公司进行交易时所使用的其它货币之间的波动，将影响本公司的财务状况和经营业绩。

**1.1.2 利率风险**

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于本期末，本公司借款利率变动主要与LIBOR和LPR报价相关。

**1.1.3 流动性风险**

本公司采用循环流动性融资工具管理资金短缺风险。该工具既考虑金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司是通过运用银行借款和其他借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于本期末，本公司主要金融负债到期情况列示如下：

项目	短期借款	长期借款（含一年内到期）	合计
银行借款	100,125,000.02	328,575,824.65	428,700,824.67
关联方借款（CNY）	99,500,000.00	-	99,500,000.00
关联方借款（USD）	399.995 万美元	-	399.995 万美元

经与关联方母公司上海海成资源（集团）有限公司及新疆塔城国际资源有限公司商议，其提供的借款总额度为不超过 3 亿元，借款期限为公司 2020 年度股东大会审议通过本议案起至 2021 年度股东大会召开之日，借款年利率为中国人民银行同期贷款利率上浮 20%。在此额度和期限内，本公司可以滚动使用。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	317,335.84			317,335.84
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	317,335.84			317,335.84
（六）交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	6,067,138.23			6,067,138.23
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	6,067,138.23			6,067,138.23
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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 (%)
黄瑛女士及黄建荣先生	-	-	-	39.93%	43.17%
上海海成(资源)集团有限公司	上海市	国内及国际贸易等	5,000.00	38.12%	43.17%
上海新海成企业有限公司	上海市	国内及国际贸易等	1,500.00	36.13%	43.17%
新疆塔城国际资源有限公司	塔城市	有色金属及矿产品销售	10,000.00	40.76%	43.17%

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见本附注九所示。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海投资组合中心有限公司	受同一实际控制人控制的公司
中国环球新技术进出口有限公司	受同一实际控制人控制的公司

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆塔城国际资源有限公司	采购物资及设备	106.82	118.16

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国环球新技术进出口有限公司	办公用房	7.14	7.14

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海投资组合中心有限公司	办公用房	511.29	515.55

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: 万元 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
黄建荣先生、上海投资组合中心有限公司	80,000	2017年6月12日	债务履行期限届满之日起二年	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

本报告期内，本公司向控股股东新疆塔城公司累计归还金额 2,300 万元，尚欠借款本金 9,950 万元；本年度共计提借款利息 230.85 万元，尚欠借款利息 2,128.76 万元，利率为银行同期利率上浮 20%。

**(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	253.38	214.80

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	19,410,689.99	22,192,065.27	19,410,689.99
其他应收款	上海投资组合中心有限公司	844,088.96	-	844,088.96	-
其他应收款	中国环球新技术进出口有限公司		-	75,000.00	-

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆塔城国际资源有限公司	24,234,344.49	30,078,251.70
其他应付款	新疆塔城国际资源有限公司	136,746,423.77	157,437,898.07
其他应付款	上海海成资源（集团）有限公司	25,838,727.41	26,101,566.86
其他应付款	上海投资组合中心有限公司		737,087.85

其他应付款	中国环球新技术进出口有限公司	289,500.84	675,960.84
-------	----------------	------------	------------

**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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司资产所有权受限情况详见本附注七、82 所述。

除上述事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**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

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计为子公司塔中矿业有限公司提供担保总额 16,328.40 万元，实际担保额约 0.61 亿元。

除上述事项外，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务性质及类型和地区分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司本报告期业务基本上是采选业务，所以毋须披露业务分部信息。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外（塔国）	境外（阿根廷）	分部间抵销	合计
资产	2,009,490,511.73	3,610,340,459.50	1,312,706,807.71	3,142,501,653.86	3,790,036,125.08
负债	545,477,339.46	2,543,792,040.41	1,400,014,284.72	2,752,862,798.01	1,736,420,866.58
营业收入	12,544,882.42	993,089,785.37		11,878,247.87	993,756,419.92
营业成本	10,860,596.93	279,028,446.54		13,624,326.30	276,264,717.17

## (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

本报告期无前期会计差错更正。

2018年，本公司通过持股45%的参股公司NextView New Energy Lion HongKong Limited（现更名为Tibet Summit Resources Hongkong Limited，以下简称联营企业）参与收购一家聚焦锂资源勘探开发的境外上市公司Lithium X Energy Corp.（以下称“LIX”，现已完成私有化并退市）的全部股份，交易价款20,673.00万美元。

根据2018年第一次临时股东大会授权，本公司全资子公司塔中矿业有限公司根据相关协议签订时所出具的《融资承诺函》向联营企业提供了财务资助19,470.00万美元，其中财务资助金额19,173.00万美元（对应本公司45%股权的财务资助金额为9,302.85万美元；替其他股东垫付的财务资助金额9,870.15万美元），剩余款项为预防汇率波动和其他或有支出的备用金，并对财务资助款按Libor利率收取利息。资助约定暂定为期限为1年。

2020年12月末，本公司与持有该联营企业9%股权的股东达成协议，受让其持有的该公司9%股权进而将该联营企业纳入合并范围；受让后，本公司替其他股东垫付的财务资助金额减至8,509.58万美元。

由于该公司目前仍未完成融资计划，所以截至本财务报表签发日，本公司已再次签署了相关《财务资助协议》，财务资助期限1年，该议案业经本公司2021年4月27日召开的第七届董事会第二十次会议决议通过并经2020年度股东大会决议通过。

本公司控股股东持有的本公司股份被司法冻结情况如下：

2019年9月，根据上海金融法院出具的协助执行通知书，应安信信托股份有限公司（以下简称“安信信托”）申请，将本公司控股股东新疆塔城国际资源有限公司（以下简称“塔城国际

公司”）为第三方信托贷款增信担保，已质押予安信信托的公司9,800万股无限售流通股及孳息进行冻结，冻结期限自2019年9月20日至2022年9月19日。

2020年5月，根据上海市虹口区人民法院出具的《协助执行通知书》【(2020)沪0109财保6号】的要求，塔城国际公司持有的本公司全部股份被司法冻结。其中，123,560,192股被冻结；128,133,560股为已质押股份被冻结；98,000,000股为已冻结股份轮候冻结。冻结申请人：九州证券股份有限公司；冻结起止日为2020年5月13日至2023年5月12日。

2020年6月，根据四川省成都市中级人民法院出具的《协助执行通知书》【(2020)川01执保204号】的要求，塔城国际公司持有的本公司全部股份被司法轮候冻结。其中，123,560,192股被冻结；128,133,560股为已质押股份被冻结；98,000,000股为已冻结股份轮候冻结。冻结申请人：四川信托有限公司；冻结起止日为2020年6月4日至2023年6月3日。

2020年6月，根据北京市第二中级人民法院协助执行通知书【(2020)京02民初277号】的要求，塔城国际公司持有的本公司全部股份被司法轮候冻结。其中，123,560,192股被冻结；128,133,560股为已质押股份被冻结；98,000,000股为已冻结股份轮候冻结。冻结申请人：华融华侨资产管理有限公司；冻结起止日为2020年7月16日至2023年7月15日。

2020年12月，华融证券股份有限公司向上海市金融法院申请要求中国环球新技术进出口有限公司承担相关担保责任，申请保全（冻结）了其持有的本公司1,602万股股份。冻结起止日为2020年12月23日至2023年12月22日。

2021年5月，根据上海市静安区人民法院协助执行通知书【(2021)沪0106财保31号】的要求，塔城国际公司持有的本公司全部股份被司法轮候冻结。冻结申请人：九州证券股份有限公司；冻结起止日为2021年5月25日至2024年5月24日。

截至2021年6月30日，上述股份尚未解除冻结。

除上述事项外，截至2021年6月30日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	38,094,487.33
1至2年	65,256,563.08
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	103,351,050.41

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备	103,351,050.41	100.00			103,351,050.41	95,848,335.88	100.00		95,848,335.88
其中：									
合计	103,351,050.41	100.00			103,351,050.41	95,848,335.88	100.00		95,848,335.88

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内的子公司	103,351,050.41		
合计	103,351,050.41		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,758,359.53	1,931,794.35
应收股利	1,619,801,719.35	1,545,653,834.71
其他应收款	89,840,356.93	90,376,390.04
合计	1,712,400,435.81	1,637,962,019.10

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
质押存款利息	2,758,359.53	1,931,794.35
合计	2,758,359.53	1,931,794.35

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	1,619,801,719.35	1,545,653,834.71
合计	1,619,801,719.35	1,545,653,834.71

注：本期变动详细情况：因塔中矿业股东会决议将截至2020年末的未分配利润全部分配，增加26,653.43万元；报告期内累计收到塔中矿业支付的股利17,471.63万元；本期因汇率变化产生汇兑损失1,767.01万元，期末余额161,980.17万元。

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	50,511,506.02
1至2年	35,310,642.67
2至3年	1,236,832.96
3年以上	
3至4年	6,778,654.19
4至5年	
5年以上	37,095,670.02
合计	130,933,305.86

**(8). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	75,100,740.62	77,844,810.07
资金拆借款	42,239,124.51	42,239,124.51
境内垫付境外工程款	5,700,000.00	5,700,000.00
出口退税	2,698,042.74	2,291,894.75
尚未结算款项	4,325,493.68	2,523,605.33
保证金及押金	869,904.31	869,904.31
合计	130,933,305.86	131,469,338.97

**(9). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			41,092,948.93	41,092,948.93
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额			41,092,948.93	41,092,948.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
按单项计 提坏账准 备	41,092,948.93					41,092,948.93
合计	41,092,948.93					41,092,948.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 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
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	子公司	32,624,500.00		24.92%	
西藏新珠峰摩 托车有限公司	关联方	22,192,065.27		16.95%	19,410,689.99
珠峰国际贸易 (上海)有限 公司	子公司	21,946,340.98		16.76%	

塔中矿业有限公司	子公司	18,740,237.64		14.31%	
青海西部铝业有限责任公司	非关联方	13,268,405.05		10.13%	13,268,405.05
合计	/	108,771,548.94	/	83.07%	32,679,095.04

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	812,267,385.46		812,267,385.46	812,267,385.46		812,267,385.46
对联营、合营企业投资	881,902.43		881,902.43	940,758.74		940,758.74
合计	813,149,287.89		813,149,287.89	813,208,144.20		813,208,144.20

## (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
塔中矿业有限公司	788,304,099.46			788,304,099.46		
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	13,963,286.00			13,963,286.00		
珠峰国际贸易(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	812,267,385.46			812,267,385.46		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
二、联营企业											
西藏珠峰中免免税品有限公司	940,758.74			-58,856.31						881,902.43	
西藏新珠峰摩托车有限公司	0			0						0	
小计	940,758.74			-58,856.31						881,902.43	
合计	940,758.74			-58,856.31						881,902.43	

其他说明：

适用  不适用

本公司董事会认为期末长期股权投资未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,668,328.71	10,783,339.49	144,433,414.67	142,023,150.92
其他业务	666,634.55	77,257.44	351,428.56	77,257.44
合计	12,334,963.26	10,860,596.93	144,784,843.23	142,100,408.36

##### (2). 合同产生的收入情况

适用  不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

#### 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	266,534,296.41	
权益法核算的长期股权投资收益	-58,856.31	-28,186.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-389,383.02	6,705,179.51
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	266,086,057.08	6,676,992.78
----	----------------	--------------

## 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	-610,508.98	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,618,785.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,584.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	800,864.41	
少数股东权益影响额		
合计	-5,749,014.10	

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	18.15	0.4567	0.4567
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.40	0.4630	0.4630

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：黄建荣

董事会批准报送日期：2021年8月5日

## 修订信息

适用 不适用

## 第九节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第十节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用