

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 年年度报告



2022 年 4 月 20 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人黄建荣、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

董事会建议本期不向全体股东派发现金股利，也不实施送股及转增。
利润分配预案详见报告第四节“公司治理”之十“利润分配或公积金转增预案”

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险，详见本年度报告第三节“管理层讨论与分析”章节中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	50
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	56
第十节	财务报告.....	57

备查文件目录	载有公司法定代表人签名和公司印章的2021年年度报告文本
	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，审计机构签署的审计报告原件，报告期内所有公告过的文件正本及公告原稿。
	公司第八届董事会第十次会议和第八届监事会第七次会议决议

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	公司在塔国的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）
NNELH	指	NNELH NNEL Holding Corp.（未视新能控股有限公司），珠峰香港的全资子公司
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 NNELH 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项目
托萨公司、TOSA	指	阿根廷托萨有限公司（Tortuga de Oro S.A.），为 LIX 在阿根廷的全资子公司，正在实施开发阿里扎罗盐湖项目
《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	塔国的法定货币
比索	指	阿根廷的法定货币

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	850000
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	https://www.xizangzhufeng.com/
电子信箱	zhufengdb@zhufenggufen.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室（上海市静安区柳营路305号7楼）

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼18楼
	签字会计师姓名	曹磊、梁雯晶

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,048,629,105.39	1,132,618,199.85	80.88	2,234,298,037.31
归属于上市公司股东的净利润	720,445,496.21	30,584,296.74	2,255.61	600,152,159.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	770,132,761.56	8,278,730.28	9,202.55	561,432,223.33
经营活动产生的现金流量净额	829,183,442.31	366,711,465.13	126.11	977,180,056.76
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,787,160,637.44	2,096,000,367.25	32.98	2,739,773,738.52
总资产	3,975,433,848.16	3,778,381,196.07	5.22	4,178,371,159.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.7881	0.0335	2252.54	0.6565
稀释每股收益(元/股)	0.7881	0.0335	2,252.54	0.6565
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.8424	0.0091	9,157.14	0.6141
加权平均净资产收益率(%)	30.1189	1.29	28.83	24.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	32.1961	0.35	31.85	22.88

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	470,931,686.11	522,824,733.81	506,412,264.01	548,460,421.46
归属于上市公司股东的净利润	204,025,670.93	213,507,861.52	201,433,612.41	101,478,351.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	203,898,544.48	219,384,002.07	216,072,169.05	130,778,045.96
经营活动产生的现金流量净额	176,588,600.72	245,216,321.11	191,301,843.50	216,076,676.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-623,952.89		1,111,843.79	-68,865.48
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				18,082,699.92
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	-23,364,132.92		25,104,366.80	28,061,351.14
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			9,228,710.88	
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	-37,686,549.29		-6,546,422.91	-1,406,013.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-7,328,029.75		6,592,932.10	5,949,235.57
少数股东权益影响额（税后）	-4,659,340.00			
合计	-49,687,265.35	0.00	22,305,566.46	38,719,936.03

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		1,122,961.16	1,122,961.16	1,135,699.46
衍生金融资产	208,265.87		-208,265.87	-205,813.14
交易性金融负债		14,056,072.29	14,056,072.29	-14,215,517.28
衍生金融负债	1,648,608.36	7,984,562.35	6,335,953.99	-3,054,813.09
合计	1,856,874.23	23,163,595.80	21,306,721.57	-16,340,444.05

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(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，并正在推进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 2021 年末，采矿权矿山保有铅锌铜银资源储量 8460 万吨；探矿权矿山保有铅锌铜银资源储量 937 万吨，同时矿石中伴生有铜、银等有价金属元素。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，新冠疫情持续反复，全球经济复苏在曲折中前进，供应链中断问题成为常态，美联储释放出货币紧缩信号，但基调颇为审慎。在能源危机冲击，资源民族主义抬头，以及新能源需求大增等背景下，供需错配的矛盾仍在演绎，有色金属行业主要矿产品价格普遍呈上涨态势。公司主营矿产品均价较 2020 年度均价，锌价、铅价、铜价、银价分别上涨和 27%、20.1%、24%、22.3%。

2、盐湖锂金属行业

公司透过控股的珠峰香港正在实施位于阿根廷的锂钾公司名下安赫莱斯卤水锂矿锂盐产品开发的扩产项目，该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。公司正在推进实施建设年产 5 万吨碳酸锂当量锂盐产能项目。

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巨大，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。2021 年度，锂金属主要的终端产品碳酸锂均价较上年度增长 175.7%。

(二) 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：采掘生产采取工程承包形式，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，根据买卖双方签订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订的合同为准。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。

（三）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锂(Angelès)盐湖项目的开发建设，该项目在卤水品质及规划的每年5万吨碳酸锂当量产能等方面均位居阿根廷境内可比公司(项目)的前列，目前已和相关合作方签署了正式合同，如进展顺利将于2022年底前建成并投入运行。同区域控股的另一阿里扎罗(Arizaro)锂项目为南美洲“锂三角”最大的未开发盐湖，公司拥有其中湖区矿权面积338平方公里，已经启动全面开发的具体工作计划。

（四）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生产已基本恢复，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年度净利润同比增长幅度达2255.61%。

二、报告期内公司所处行业情况

1、行业情况

（1）锌金属

报告期内，受全球经济复苏和能源危机引发的供应扰动影响，国际锌价创2008年9月以来新高。国际铅锌研究小组(ILZG)数据显示，2021年全球锌矿供应同比增加4.5%，精炼锌供应同比增加0.6%，精炼锌需求同比增加5.8%，全年供应短缺约19.2万吨。2021年四季度托克以及嘉能可均宣布了旗下欧洲区域冶炼厂的停产计划，推升了锌价。据统计，目前欧洲锌冶炼产能约230万吨，占全球总产能的18%左右，欧洲能源危机、地缘政治影响欧洲精炼锌供应进而对全球精炼锌供应形成较大冲击。

（2）铅金属

2021年，疫情对国外铅矿山的生产影响已基本消退，各大矿企基本恢复正常，前期受影响而推迟的项目也将陆续推进，精矿产量将呈增长趋势。根据安泰科报告的统计，2021年全球精铅产量为1228.9万吨，同比增长3.3%，已经恢复到2019年水平。2021年全球铅消费量为1221.2万吨，较2020年增长4.3%。其中，除中国之外国家铅消费同比增长6.3%。同时，2021年中国精铅供应的大幅增长，有效补充了海外供应复苏滞后于消费端，以及海外冶炼厂意外频发，导致的精铅供应短缺，全球精铅供需呈紧平衡趋势。

（3）铜金属

报告期内，受全球经济复苏和供应恢复有限影响，国际铜价创历史新高，达4.89美元/磅(10745美元/吨)。Woodmac数据显示，2021年精炼铜供应同比增2.7%，需求同比增4.1%。2021年底全球铜显性库存(三大交易所+国内保税区)仅约34万吨，为历史极低水平。新能源用铜需求增长迅速，根据花旗银行报告，2021年脱碳领域(新能源汽车、充电桩、光伏和风力发电)铜需求预计达到180万吨，同比增长19%，在铜总需求量中占比达到7%。全球铜供应缺口导致了铜价的持续上升。

（4）银金属

从供给分项来看，白银矿山供应和再生供应依然是白银的核心供给，占白银总供给的比例达到99%。矿山供应受疫情影响出现明显下滑，而后疫情时代则逐步恢复到潜在增长水平。从需求分项来看，工业需求、投资需求和珠宝领域需求占据白银需求的主导力量，占比达到93.28%。其

中工业需求虽然受到疫情的冲击，但是依然保持稳步增加态势，而投资需求和珠宝领域需求则因为白银价格走升而持续增加。光伏和新能源汽车的发展有望提升白银需求。虽然随着工艺改善和技术进步单位用银量未来大概率将降低，但在全球推进碳中和和清洁能源发展的大环境下，光伏装机增量依然是光伏用银需求上升的主要驱动力。

2、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。

3、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）。

4、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、铅合金和其他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、报告期内公司从事的业务情况

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

公司目前的主要产品为铅精矿（含银）、锌精矿和铜精矿（含银）。2021 年度，公司完成采矿量 265.21 万吨，出矿量 266.44 万吨，选矿处理量 284.93 万吨。生产铅精矿 7.95 万吨，锌精矿 13.97 万吨，铜精矿 0.71 万吨。完成铅金属量 4.81 万吨，锌金属量 7.06 万吨，铜金属量 0.18 万吨，银 98.8 吨。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有世界领先级别的有色金属资源储量

公司全资子公司塔中矿业现有矿业权范围内的资源储量、金属量、地质品位等综合资源禀赋数据，据不完全统计位居全球同类型矿山的第 6 位；公司间接控股的两家阿根廷盐湖锂项目公司，在当地具有资源品质高，储量前景大，开发条件好的特点，均可满足公司持续规模化开采的计划。

2、具备快速提升资源开发产能规模的能力

塔中矿业在 2015 年注入公司时年产能为 150 万吨，至 2019 年末以形成设计产能 400 万吨，2020 年第一季度即当季度达产。公司在驾驭大型、特大型矿山资源开发项目方面，从地质勘探到贸易营销的全流程具有较好的系统化能力。所以，公司在对阿根廷盐湖锂项目的规划，从 2019 年提出的年 2.5 万吨到 2021 年计划年 5 万吨产能，都是基于这一能力的具体应用。这在当前基础锂盐原料供需差距较大的市场环境下，将会得到市场充分的肯定。

3、保持低运营成本的综合性运营管理体系

成本控制策略一直是公司坚持的运营管理理念之一，也深入体现在资源开发项目从地测采选冶贸的整体价值链中。作为同行业少数以矿山采掘业作为主营业务的上市公司，也因此保持着较好的整体毛利率。这也是应对有色金属行业周期性较强的生存之道，保持较强的市场波动适应性。

4、具有防范周期性风险的产品组合结构

自 2015 年 8 月资产重组完成后，公司已将视野转向新的利润增长点，既需要具有一定的可持续增长空间和时间，又要与公司上游资源开发的比较优势相契合。选择锂元素这一广义有色金属和狭义能源金属作为投资方向，正是为了平滑和改善行业周期性波动对公司经营带来的影响。目前回顾，公司以基本有色金属和储能金属为产品、市场方向的组合选择是长期正确的。

5、积淀多年境外资源开发的综合性经验

正是源于实控人和控股股东多年的国际大宗商品贸易经验，才有当年获取塔中矿业资源项目的契机和成果。塔中矿业 2007 年注册成立至今已有 15 个年头，目前是塔国最具影响力的工业企业之一，其间积累了丰富而有益的管理经验和实操思路，其中的管理理念具有深刻的影响力，影响公司内部整体架构和信息传递机制，更有利于理解投资所在国的关键性诉求并协同共赢。

6、应用国际化和商业化并重的内部管理机制

国内矿山开发企业在 20 年前就逐步形成利用外部专业化机构，发挥自身“长板”优势，与产业界“朋友圈”携手共赢的成长路径。这也是国际化矿业公司的主流运营管理模式。公司不论在目前的塔中矿业，还是下一步阿根廷锂钾的开发过程中，都坚持“（内部）国际化管理团队+（外部）专业化运营团队”的现代矿业企业运营管理模式，以国际市场标准评价和衡量自身工作。

五、报告期内主要经营情况

（一）年内主要工作情况

2021 年度，经过公司全体员工的共同努力，在认真落实新冠肺炎防控工作的各项措施的同时，努力克服新冠肺炎疫情带来的种种困难，力保生产经营正常和员工身体健康。

2021 年全年，公司实现营业收入 20.49 亿元（同比+81%），净利润 7.20 亿元（同比+2255%）；全年完成出矿量 266 万吨（同比+67%），选矿处理量 284 万吨（同比+59%）；铅锌铜金属产量 12 万吨（同比+48%），粗铅 2100 吨。依据塔国工业与新技术部统计，塔中矿业 2021 年的工业总产值贡献在塔国排名第二。

2021 年 5 月，为顺利实施至 2025 年的发展规划，公司决定基于“市场化竞聘、契约化管理”的原则，面向市场面向社会（含公司内部）选贤任能，公开、公正、平等、择优选聘有格局、敢担当、善作为的职业经理人。目前已招聘到大量的专业人才，为公司的进一步发展夯实基础。

（二）“一体两域”发展的具体情况

公司自 2016 年提出“一体两翼”的发展战略，至 2020 年已稳步落地实施；基本有色金属为体，矿山产能从年 150 万吨提升至年 400 万吨，矿业权获取与勘探增储成果同步；新能源行业储能金属为翼，成功实施全球优质锂盐湖资源项目跨境收购，把握行业周期规律，做好全面开发的各项准备。2021 年伊始，公司发展布局升级凝练为“一体两域”：在国内运筹控股、战略决策、募集资金；中亚塔国全资子公司产能至 2025 年将提高到 600 万吨每年，并利用投资所在国配套资源打造“世界级有色金属产业园区”；阿根廷控股子公司充分利用行业周期性机遇，引入国内成熟盐湖提锂工艺技术，快速释放锂盐产品产能，形成每年 10~15 万吨碳酸锂当量规模。

1、“一体”战略规划

公司在年内明确了至 2025 年的发展规划：以塔国有色金属矿山和阿根廷锂盐湖开发项目为依托，深化“一体两域”的发展布局，协同全公司内外部资源实现“双轮驱动”的核心竞争力，朝向定位于“千亿市值的全球能源金属资源上游供应商”目标。

9 月 27 日，公司董事会通过非公开发行股票预案，计划募集资金 80 亿元，重点投资阿根廷锂钾公司年产 5 万吨碳酸锂盐湖提锂项目和塔中矿业年 600 万吨采选改扩建项目。2022 年 1 月 28 日，公司股东大会已通过上述预案。公司正编制有关材料，及时报送相关监管机构审核。

2、“两域”具体发展情况

（1）塔吉克斯坦的塔中矿业

塔中矿业有限公司 2007 年在塔吉克斯坦成立，2015 年成为公司全资子公司。经过多年的用心经营，塔中矿业已成为目前中塔两国矿业领域最大的合作项目，至 2021 年末累计在塔国投资近 6 亿美元，生产的铅锌铜及伴生的银等有色金属合计金属量超过 100 万吨；上缴各种税收累计超过 50 亿索莫尼；在 2015-2019 塔国连续五年税收第一，为塔国经济发展做出了积极贡献，已经成为塔吉克斯坦的支柱企业之一，得到了两国政府的高度评价。2020 年虽然生产作业受到疫情等客观因素的严重影响，但依然倾公司之力，最大限度的保证了矿区员工、居民工作、生活的安全稳

定。2021 年，经过全体中塔员工的共同努力，已完全回复至疫情前生产水平，当年位列塔国工业产值排名第二。

2021 年 12 月，塔国的驻华大使受命代表上合组织，亲自向黄建荣董事长颁发了“上海合作组织 20 周年”奖章及证书，以感谢其个人及公司为中塔两国经济交流做出的贡献。公司及塔中矿业还获得了由塔国驻华使馆颁发的“塔中友谊特别贡献奖”。

截至目前，塔中矿业已获得 4 个采矿权，分别为阿矿、北阿矿、派矿和恰拉塔，采矿权面积共 6.49 平方公里，占矿区总面积的 9%。截至 2021 年末，4 个采矿权内已探明剩余资源量 8460 万吨，铅加锌金属量共 518 万吨，铜金属量超过 10 万吨，银金属量超过 3100 吨。另外，塔中矿业还拥有 3 个探矿权，分别为别列瓦尔、乌茨卡特雷、巴雅尔别克，探矿权面积共 6.68 平方公里，占矿区总面积的 9.5%，3 个探矿权内已探明资源量超过 937 万吨，铅加锌金属量共 37 万吨，银金属量 1268 吨。

按照公司规划，塔中矿业正实施从年产能 400 万吨至 600 万吨的扩产计划。预计将于 2025 年完成。完成后年处理矿石量将达到 600 万吨，年产铅锌铜银金属量超过 30 万吨，实现净利润将达到 20 亿元。

（2）阿根廷锂盐湖项目开发进展

2021 年度，公司和锂盐行业内的多家公司就盐湖开发的具体方案进行了深度合作，包括中电建国际、蓝晓科技、久吾高科、中南锂业、长沙有色院等，都和公司签订了相关合作协议或意向。

11 月 16 日，公司与阿根廷共和国萨尔塔省政府在第十四届中国—拉美企业家高峰会上正式签署了《萨尔塔省盐湖资源工业化开发项目投资协议》。本次投资协议的签署标志着公司在阿根廷规划总投资额不低于 17 亿美元两个盐湖开发项目正式启动。

11 月 22 日，西藏珠峰与中国电建集团国际工程有限公司在上海签署战略合作框架协议，中电建国际将在我司南美锂盐湖项目建设中，在提供各项工程服务的同时，给予公司优厚的费用结算方案，助力公司项目尽快落地实施。

12 月 22 日，公司在阿根廷萨尔塔省安赫莱斯湖区现场举行了 5.5 万吨锂盐湖项目开工仪式，中国电建正式进场，开展盐湖开发建设的施工作业。

安赫莱斯盐湖锂矿项目位于阿根廷萨尔塔省与阿塔卡马省交界处，采矿权面积 116.51 平方公里，项目地处安第斯山脉普纳高原平均海拔 4000 米，气候干燥，四季分明，交通便利。全年都可以进行生产作业。盐湖探明锂资源量 205 万吨碳酸锂（当量），平均浓度超 500ppm，资源禀赋非常优异，是阿根廷盐湖锂矿项目中仅有的拥有完整独立盐湖的开发项目，也是阿根廷地区给水度最大的盐湖之一。安赫莱斯项目建设总投资近 45 亿元，将是国内盐湖提锂新工艺在南美和阿根廷工业化应用的首个项目，也是近两年阿根廷萨尔塔省新建产能规模最大的一个项目。萨尔塔省政府也确定将为公司在项目开发过程中提供帮助和便利。

项目预计将于 2022 年底前进入试生产，2023 年上半年实现设计产能。如进展顺利，2023 年全年预计将产出 3-4 万吨碳酸锂当量的锂盐产品。按照市场研究机构的主流性预测，在 2025 年之前碳酸锂市场仍将保持较大程度的紧平衡状态，产品价格将高位平衡盘整，公司释放的产能预计将实现较为客观的收入和利润回报。

同时，尚未进行勘探的阿里扎罗盐湖也将进入勘探-开发环节。阿里扎罗盐湖是公司在阿根廷控制的最大的盐湖项目。公司在阿里扎罗盐湖拥有 11 个探矿权，涉及面积约 338.45 平方公里。公司将在阿里扎罗盐湖进行地球物理勘探和勘探钻探工作，勘探和钻探工程完成后将获得探明级资源量，形成符合 NI43-101 标准的资源量报告，从而完成后续的可行性研究报告及项目设计工作。根据 LithiumChile 等公司在阿里扎罗盐湖开展的极其有限的勘查工作显示，卤水层至少延伸至地表以下 400 米。钻探所取得的卤水样品平均锂浓度达到 845mg/L。总体上，盆地内的卤水埋深小，卤水层厚度大，锂浓度高，可以预见阿里扎罗盐湖锂资源储量将非常可观，是为数不多的极具潜力的世界级盐湖项目

在完成勘探并获得资源量报告后，将编制可研报告及设计方案，并向萨尔塔省矿业秘书处提交采矿证申请，将全部 11 个探矿权证升级为采矿权证并申请采矿权及环评许可（EIA），之后在阿里扎罗盐湖建设年产 5~10 万吨规模碳酸锂产品产能。

3、社会责任方面的工作情况

6 月 20 日，公司积极相应塔国政府要求，协助我国政府将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，跟随公司特别包机顺利运抵塔国，为塔国的防疫抗疫工作开

启了新篇章。同时，还实现塔中矿业矿区的员工和居民都全部接种疫苗，有效提高了长期应对疫情变化的能力。公司及塔中矿业还获得了由塔国驻华使馆颁发的“塔中友谊特别贡献奖”，该奖项旨在表彰为中塔关系做出卓越贡献的企业。

9月6日，为支持上合组织20周年杜尚别元首理事会和塔国独立30周年庆典活动，塔中矿业应塔国政府要求，捐赠10辆新能源汽车和商务车作为接待重要礼宾用车，也是目前唯一一个为两大庆典活动向塔国政府捐赠的在塔中资企业。公司力争上合框架下争取更大的区域贡献与可持续发展，为地区经济合作及人民友谊作出新的贡献，切实体现上合精神。

9月17日，上合组织元首理事会期间，塔国工业与新技术部，塔中矿业和兰州资源环境职业技术学院的《合作共建塔中职业技术培训中心框架协议》签字仪式在杜尚别举行，协议旨在为塔国不断培训技术人才，得到了塔国政府的高度评价。塔中职业技术培训中心的成立契合了塔吉克斯坦共和国政府对劳动力市场的要求，有助于提高塔吉克籍工人的专业水平，提高塔国年轻人的就业竞争力，更有利于增进中塔两国人文交流和民心相通。同时，有助于提升中国职业技术教育国际化水平和为“走出去”企业提供人才服务

在塔国，塔中矿业在其“社会责任计划”框架内创造了很多就业机会并且为发展社会基础设施和各经济部门做出了切实的贡献。2021年是塔国独立30周年，塔中矿业又出资2000万索莫尼，在伊斯季克洛尔市建设可容纳360名学前儿童的“塔中友谊幼儿园”；又出资7500余万索莫尼修建波斯顿市到扎勒尼索勒村的公路（长度约为40公里），这是塔中矿业公司向塔吉克斯坦共和国独立30周年的献礼工程，旨在为树立中国企业良好形象，为“一带一路”总体框架贡献塔中力量，也为中塔友谊之路源远流长做出应有的贡献。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,048,629,105.39	1,132,618,199.85	80.88
营业成本	631,372,462.27	451,359,872.57	39.88
销售费用	123,073,968.03	91,032,738.36	35.20
管理费用	133,214,184.49	198,445,319.42	-32.87
财务费用	51,363,975.78	214,454,269.60	-76.05
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	829,183,442.31	366,711,465.13	126.11
投资活动产生的现金流量净额	-582,035,654.81	-87,429,859.59	-565.72
筹资活动产生的现金流量净额	-362,013,613.40	-144,690,211.50	-150.20

营业收入变动原因说明：营业收入本期比上年同期上升80.88%，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。

营业成本变动原因说明：营业成本本期比上年同期增加39.88%，主要系本期产品产量增加导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明：销售费用本期比上年同期上升35.20%，主要系本期精矿销售量增加，销售运费增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用本期比上年同期下降32.87%，主要系上年同期出现较长时间停工损失，本期已恢复正常所致。

财务费用变动原因说明：财务费用本期比上年同期下降76.05%，主要系本期长期借款减少，利息支出减少以及汇兑损益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加126.11%，主要系当期收入增加引起回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降565.72%，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。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 150.20%，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。本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司实现营业收入 20.49 亿元，比上年增加 80.88%；营业成本 6.31 亿元，比上年增加 39.88%；全年实现毛利率 69.18%，比上年增加 8.99 个百分点。

其中：塔中矿业 2020 年实现营业收入 20.47 亿元，比上年增加 101.59%；营业成本 6.29 亿元，比上年增加 87.13%；全年毛利率 69.29%，比上年增加 2.37 个百分点；

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采选矿	2,047,019,283.06	628,547,160.17	69.29	101.59	87.13	增加 2.37 个百分点
有色金属贸易	-	-				
采购境内物资	56,573,382.74	51,474,458.40	9.01	128.25	142.81	减少 5.46 个百分点
小计	2,103,592,665.80	680,021,618.57	67.67	82.02	43.81	增加 8.59 个百分点
内部抵消	-56,573,382.74	-49,148,844.61	13.12	128.25	116.71	增加 4.62 个百分点
合计	2,047,019,283.06	630,872,773.96	69.18	81.01	40.14	增加 8.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铅精矿（含银）、粗铅	942,020,110.48	263,326,045.84	72.05	71.32	86.48	减少 2.27 个百分点
锌精矿	958,086,150.51	345,393,454.67	63.95	128.84	86.93	增加 8.08 个百分点
铜精矿（含银）	146,913,022.07	19,827,659.66	86.50	213.19	100.13	增加 7.62 个百分点
有色金属贸易	-	-				
采购境内物资	56,573,382.74	51,474,458.40	9.01	128.25	142.81	减少 5.46 个百分点
小计	2,103,592,665.80	680,021,618.57	67.67	82.02	43.81	增加 8.59 个百分点
内部抵消	-56,573,382.74	-49,148,844.61	13.12	128.25	116.71	增加 4.62 个百分点

						个百分点
合计	2,047,019,283.06	630,872,773.96	69.18	81.01	40.14	增加8.99个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	56,573,382.74	51,474,458.40	9.01	-59.65	-62.42	增加6.69个百分点
国外	2,047,019,283.06	628,547,160.17	69.29	101.59	87.13	增加2.37个百分点
小计	2,103,592,665.80	680,021,618.57	67.67	82.02	43.81	增加8.59个百分点
内部抵消	-56,573,382.74	-49,148,844.61	13.12	128.25	116.71	增加4.62个百分点
合计	2,047,019,283.06	630,872,773.96	69.18	81.01	40.14	增加8.99个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

营业收入本期金额比上期金额增加 916,010,905.54 元，增加比例为 80.88%；营业成本本期金额比上期金额增加 180,012,589.70 元，增加比例为 39.88%；增加原因主要系公司本期采矿量及精矿产量增加及产品销售价格上升所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
铅精粉含铅	吨	48,058.05	47,571.03	487.02	44.40	42.01	
锌精粉含锌	吨	70,573.47	70,095.18	478.29	45.76	44.42	
铜精粉含铜	吨	1,845.28	1,858.77		88.69	98.77	-100.00
精矿含银	吨	98.81	92.83	6.06	56.92	49.99	7,475.00

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
采矿		628,547,160.17	99.63	335,886,956.78	71.03	87.13	

有色金属贸易				115,770,707.08	24.48	-100.00	
采购境内物资		51,474,458.40	8.17	21,199,893.93	4.48	142.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铅精矿		263,326,045.84	41.75	141,211,992.54	29.86	86.48	
锌精矿		345,393,454.67	54.75	184,767,762.48	39.07	86.93	
铜精矿		19,827,659.66	3.14	9,907,201.76	2.1	100.13	
有色金属贸易		-		115,770,707.08	24.48		
采购境内物资		51,474,458.40	8.16	21,199,893.93	4.48	142.81	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 204,701.92 万元，占年度销售总额 99.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	嘉能可	204,701.92	99.92

嘉能可国际是公司合作多年的优质客户，在十几年的合作中，互相支持，共同发展。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 65,917.23 万元，占年度采购总额 68.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

其他说明

3. 费用

√适用 □不适用

1. 销售费用本期金额比上期金额增加，主要系本期销售收入增加，运费增加所致；

2. 管理费用本期金额比上期金额减少,主要系上期停工损失及闲置产能损失列示于管理费用项下,本期正常生产所致;

3. 财务费用本期金额比上期金额减少,主要系本期长期借款减少,利息支出减少,本期汇兑损失比上期减少所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加,主要系本期销售收入增加,货款回笼增加所致;

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少,主要系本期矿山建设投入增加所致;

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少,主要系本期归还长期借款和利息支出及支付股利所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	104,428,521.12	2.63	293,880,369.54	7.78	-64.47	
应收账款	54,976,851.59	1.38	64,216,794.31	1.70	-14.39	
预付款项	36,076,826.58	0.91	19,169,151.87	0.51	88.20	
其他流动资产	168,139,826.07	4.23	117,097,286.14	3.10	43.59	
固定资产	1,954,334,511.24	49.21	1,329,144,508.77	35.18	47.04	
在建工程	80,641,531.37	2.03	414,206,356.68	10.96	-80.53	
无形资产	99,161,104.35	2.50	1,079,540.90	0.03	9,085.49	
其他非流动资产	4,170,427.84	0.11	103,352,658.85	2.74	-95.96	
短期借款	233,870,488.20	5.89	105,912,889.89	2.80	120.81	

应付账款	245,847,770.06	6.19	365,971,337.54	9.69	-32.82	
合同负债	127,509,200.00	3.21	88,082,370.00	2.33	44.76	
其他应付款	457,803,744.61	11.53	664,155,018.99	17.58	-31.07	
一年内到期的非流动负债	107,522,132.90	2.71	384,952,580.00	10.19	-72.07	

其他说明

1. 货币资金减少主要系公司 归还银行借款所致；
2. 应收账款减少主要系公司客户货款收回所致；
3. 预付账款增加主要系公司供应商订货预付货款增加所致；
4. 其他流动资产增加主要系公司塔中矿业预缴税增加所致；
5. 固定资产增加主要系塔中矿业井下设施投入增加和固定资产增加所致；
6. 在建工程减少主要系塔中矿业冶炼厂项目转固所致；
7. 无形资产增加主要系塔中矿业新增加矿权所致；
8. 其他非流动资产减少主要系子公司塔中矿业有限公司预付恰拉塔矿床签约税转无形资产所致；
9. 合同负债增加主要系预收客户货款的预收账款增加所致；
10. 其他应付款减少主要系本期未支付普通股股利所致；
11. 一年内到期非流动负债减少主要系公司长期借款年内到期转为一年内到期非流动负债并归还所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 387,065.23（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 97.36%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
塔中矿业	同一控制下企业合并	有色金属行业	2,047,259,613.72	869,751,592.04
珠峰香港	非同一控制下企业合并	有色金属行业	-	-1,186.36

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
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	6,375,460.00	境外金融产品保证金
其他货币资金—境外借款质押物	54,385,120.00	1.07 亿境外长期借款质押物及 1.27 亿境外短期借款质押物（含一年内到期）

塔中矿业有限公司 100%股权	788,304,099.46	1.07 亿境外长期借款质押物、1.27 亿境外短期借款质押物及 1 亿境内短期借款质押物
-----------------	----------------	---

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	37,067.10	100	83.77
国内采购			
境外采购			
合计	37,067.10	/	83.77

2 自有矿山的基本情况 (如有)

适用 不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
一、采矿证							
派-布拉克	铅、锌	91.39	48.11	铅 3.00 锌 3.05			2036 年 10 月 26 日
阿尔登-托普坎	铅、锌	1536.00	665.41	铅 2.38 锌 2.36			2036 年 10 月 26 日
北阿尔登-托普坎	铅、锌	5194.08	608.32	铅 3.22 锌 4.37			2029 年 7 月 30 日
布祖尔-巴达尔	铅、锌	1638.52	673.66	铅 2.31 锌 2.76			2029 年 6 月 22 日
以上合计	铅、锌	8459.99	1995.50	铅 2.63 锌 3.12	400	14	
安赫莱斯盐湖	卤水锂矿	204.9	163.7	479	5	16	附条件的自动展期
二、探矿证							
赛卡巴特	铅、锌	79.9	27.48	铅 2.80 锌 1.10			2024 年 6 月 22 日
阿格巴	铅、锌	794.1	273.17	铅 2.03 锌 2.20			2024 年 6 月 22 日
巴霍杜尔别克	金、银	63.11	2.52	金 1.17 银 269.13			2024 年 6 月 22 日
阿里扎罗盐湖 (注)	卤水锂矿	1000	/	200-90 0	规划 5-10		附条件的自动展期

注：1、资源量数据为保有总资源量（包含储量数据），品位对应的是储量品位。

2、单位：铅锌、金银对应的资源量、储量、年产量为万吨；

卤水锂矿对应的资源量、储量、年产量为碳酸锂当量（万吨）；

品位：铅锌，%，金银，克/吨，卤水，毫克/升。

3、阿里扎罗盐湖不少于 1000 万吨碳酸锂当量数据为推测值，依据为同一盐湖的第三方地质报告。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期，公司未进行对外股权投资。

同时本报告期，经公司第八届董事会第三次会议审议，通过了《关于解散并注销全资子公司的议案》，同意解散并注销全资子公司珠峰国际贸易（新疆）有限公司（以下简称“新疆国贸”）。截至本报告期末，相关注销工作已全部完成。

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
塔中矿业	矿山采选	3,000 万美元	100.00	385,804.13	145,637.12	204,725.96	86,975.16
珠峰国贸	有色贸易	1,000 万人民币	100.00	8,138.59	1,190.62	2,120.71	-314.95
珠峰香港	项目投入	1000 万港币	54.00	130,172.30	9,807.71		-1186.36

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

作为重要的非可再生性自然资源，矿产资源既是日常生活材料的重要来源，又是极其重要的社会生产原料，是人类社会赖以生存和发展不可或缺的物质基础。因此，矿山行业都是全球各国重要的基础产业，在经济运行中发挥着举足轻重的作用。

随着近年来中国 GDP 增速放缓，全球经济衰退预期以及贸易不确定性增强；近年来，国家对有色金属行业加大了产业扶持力度，优化行业布局，建立和完善了矿产资源储备与规划体系，大幅度提高了矿产资源勘探和合理开发利用效率，强化矿业资源开发的深度和广度，推动有色金属行业生产和利用方式的转变。

同时，全球各国也正从旧能源向新能源的转型，资本市场对绿色低碳的追求，上市矿企需要不断去优化自身矿业组合，实现“双碳目标”。在“双碳”目标推动下，新兴产业及新能源产业景气度将不断提升，将为新能源金属行业带来更多机遇。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2021 年，公司深化提炼了“一体两域”的发展战略布局，即：以基本有色金属开发为“体”，不断巩固和增强对产业链上游资源的控制力；以塔中矿业为主体，聚焦铅锌铜银多金属矿山资源所在的中亚地域；以阿根廷锂钾为中心，强化盐湖锂资源开发所处的南美地域。

同时，以“充分发挥资源储备优势，稳步释放规模开发产能”为导向，提出“三年目标和五年规划”，即：至 2023 年，塔中矿业稳产达产年 400 万吨矿山产能，阿根廷锂钾年 5 吨碳酸锂当量的锂盐产量达产；至 2025 年，塔中矿业形成年 600 万吨产能，阿根廷锂钾和阿根廷托萨形成年 10~15 万吨产能。届时，公司将成为全球基本有色金属和新能源储能金属重要的上游供应商，为全体股东实现更高的投资价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、塔中矿业年度投资计划总金额为：107,103 万元。计划完成采矿量：446.26 万吨，出矿量 400 万吨，选矿处理量：400 万吨，生产精矿产品含金属量：17.07 万吨，其中：铅 7.38 万吨，锌 9.48 万吨，铜 0.21 万吨，银 106.28 吨。

2、阿根廷安赫莱斯盐湖项目今年计划资本投入 450,000 万元，其中提锂设备投资 220,000 万元，建设投资 230,000 万元；阿根廷阿里扎罗盐湖勘探项目计划投入 10,000 万元完成资源评价详查、可研及环评报告编制工作，并择机推进基础设施工程开工建设。2022 年阿根廷锂盐湖生产计划产品及产量：3,500 吨碳酸锂当量。

3、预计公司合并报表后的营业收入约 56.35 亿元，总成本约 28.11 亿元，税后利润约 15.57 亿元，其中塔中矿业税后利润约 12.57 亿元，阿根廷锂钾税后利润 4.01 亿元（已扣除少数股东权益）。

(四) 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，还将通过工艺、设备更新，高新、专利技术应用等，确保高产稳产，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。一旦未来外币汇率波动具有不确定性，会带来汇兑损益的风险。

公司将深入密切关注投资相关国家的经济发展和外汇走向，构建稳健的货币资产持有结构，通过有效的风控制度，谨慎选择保值工具，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。不同国家政治、法律等方面的差异对公司在不同地区的经营管理带来挑战。同时，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、培养和引进产生较大压力。

公司将发挥已有境外投资项目的成功经验，积极履行社会责任，获得投资所在地国家和人民对项目的认可。另一方面，积极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，为投资所在国带来税收、就业、创新等实实在在的贡献，同时公司也获得持续稳定的投资收益。

4、应对VID-19疫情的风险

疫情持续蔓延，对公司员工安全健康保障，以及供应链紧张、流动性约束等形成挑战。跨国运营、人员商务流动等都受到了不同程度的影响。

全面提高公司及海外权属企业疫情防控能力和应变能力，加强日常检测、充足生产和防疫物资、制定应急防控办法，最大限度降低疫情对生产运营的不利影响。

(五)其他

√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。

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

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理，推动各治理主体依章程履职、按规则行权，使治理模式更加完善。

报告期初至今，公司已根据监管要求，对《公司章程》《公司股东大会议事规则》等14项管理制度进行了修订，在满足公司各项管理要求的同时，更符合有关最新规定。

1、股东大会

股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照《公司章程》《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，公司全体股东特别是中小股东能够享有平等的权利，充分行使自己的表决权。公司基本实现所有权与经营权分离，公司与控股股东完全做到资产、人员、财务、机构和业务的独立、分开，控股股东不干预公司的日常运营。公司控股股东严格遵守对公司做出的避免相互之间同业竞争的承诺。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

2、董事会

董事会运行专业高效，成员专业结构合理，具备履行职务所需的知识、技能和素质，公司董事能够按时出席股东大会和董事会，认真、诚信、勤勉地履行职务，积极参加业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

董事会由7名董事组成，包括4名董事、3名独立董事。成员为拥有矿业专业、战略研究、会计金融、投资并购、产业管理及可持续发展等专业背景的资深人士专业结构合理，具备履行职务所需的知识、技能和素质。

董事能够充分结合其专业特长在股东大会、董事会及董事会专门委员会上对公司发展战略、规范运作、经营管理、风险内控等重大事项提出意见和建议，有利于董事会内部形成制衡，提升决策的科学性和专业性。

董事会下设 5 个专门委员会，包括：战略决策与执行委员会、审计委员会、提名与考核委员会、运营委员会安全与环境委员会。

独立董事就公司的重大事项，关联交易等均进行了仔细审核，并出具专项意见。公司也为独立董事的履职提供了必须的支持。

3、监事会

监事会为公司监督机构，现有 3 名监事，其中职工代表监事 1 人，监事会的组成人数和人员构成符合法律法规的要求。监事会根据公司章程赋予的职权，定期召开监事会会议，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对董事和高级管理人员履职情况和公司财务的合法、合规性进行监督检查，充分维护公司及股东的合法权益。公司监事会下设审计室，着重从公司日常依法经营、规范财务运作等方面开展监督工作，整体成效明显。

4、信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律法规的要求，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，持续提升信息披露水平，高标准履行信息披露义务，确保公司定期报告和临时公告所披露的信息真实、准确、及时、完整且简明清晰、通俗易懂。

公司董事会秘书及公司董事会办公室负责公司信息披露和投资者关系管理工作，在保持信息披露的持续性和一致性的基础上，公司坚持以投资者需求为导向，持续提升信息披露质量。同时，公司对《内幕信息及内幕信息知情人管理制度》进行完善，加强内幕信息知情人管理，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，做好内幕信息知情人的登记和报备工作，不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形，维护公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时	2021-01-21	http://www.sse.com.cn/	2021-01-22	续聘 2020 年度审计机构
2020 年年度	2021-05-28	http://www.sse.com.cn/	2021-05-29	换届选举等
2021 年第二次临时	2021-12-28	http://www.sse.com.cn/	2021-12-29	非公开发行预案等

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄建荣	董事长	男	64	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		264.00	否
张杰元	副董事长	男	58	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		63.51	否
周爱民	董事	男	64	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		2.92	否
何亚平	董事	男	50	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		4.45	是
刘放来	独立董事	男	69	2021年5月28日	2024年6月30日					11.67	否
胡越川	独立董事	男	64	2021年5月28日	2024年6月30日					11.67	否
李秉心	独立董事	男	69	2021年12月28日	2024年6月30日					0	否
李惠明	监事会主席	男	63	2021年5月28日	2024年6月30日					0	
曲曙光	监事	男	51	2021年5月28日	2024年6月30日					11.67	
张晋寅	职工监事	男	35	2021年5月28日	2024年6月30日			0		5.78	
王喜兵	总裁	男	56	2021年10月27日	2024年6月30日	90,000	90,000	0		158.03	否

胡晗东	副总裁、 董事会秘书	男	49	2018 年 3 月 30 日	注	82,520	82,520	0		76.86	否
黄亚婷	副总裁	女	41	2018 年 3 月 30 日	注	78,300	78,300	0		63.00	否
任小华	总地质师	男	64	2018 年 3 月 30 日	注	64,900	64,900	0		63.00	否
张树祥	财务总监 (财务负 责人)	男	55	2018 年 3 月 30 日	注	58,000	58,000	0		77.40	否
唐海燕	董事	女	50	2018 年 3 月 30 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		1.53	否
戴塔根	独立董事	男	69	2018 年 3 月 30 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		5.70	否
陈振婷	独立董事	女	59	2018 年 3 月 30 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		5.70	否
庞守林	独立董事	男	56	2018 年 3 月 30 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		5.70	否
戴欣苗	独立董事	女	59	2021 年 5 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	0	0	0		11.67	否
李敏	监事会主 席	女	49	2018 年 3 月 30 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		0.99	是
秦啸	监事	男	35	2018 年 3 月 30 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		15.07	否
李志平	职工监事	男	37	2020 年 9 月 28 日	2021 年 5 月 28 日	0	0	0		5.78	否
梁明	常务副总 裁	男	70	2018 年 3 月 30 日	2021 年 10 月 27 日	77,300	77,300	0		55.52	否
王士卿	副总裁	男	63	2020 年 8 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	0	0	0		94.72	否
孟宪党	副总裁	男	51	2018 年 3 月 30 日	2021 年 2 月 20 日	82,860	31,000	51,860	二级市场 减持	2.97	否

合计	/	/	/	/	/	533,880	482,020	51,860	/	1,019.31	/
----	---	---	---	---	---	---------	---------	--------	---	----------	---

说明：外部董事（不包括董事长及副董事长）、独立董事及外部监事的津贴收入将在公司股东大会审议通过《关于公司 2021 年度董事及独立董事津贴的议案》、《关于 2021 年度监事津贴的议案》后进行发放，本表列示的是公司相关人员应发的税前报酬总额。

注：根据董事会对公司董事长实施管理人员竞聘上岗的授权安排，第八届董事会同意公司高级管理人员（为第七届董事会聘任）胡晗东、黄亚婷、任小华、张树祥继续履职。

姓名	主要工作经历
黄建荣	男，1957 年 10 月出生。1996 年 5 月起至今，任新疆塔城国际资源有限公司执行董事；1998 年 5 月起至今任上海新海成有限公司执行董事兼总经理；2003 年 7 月起至今任上海海成资源（集团）有限公司董事长兼总经理；2006 年 10 月起至今担任中国环球新技术进出口有限公司董事长；2007 年 9 月起至 2014 年 4 月任西部矿业股份有限公司第三届、第四届董事会董事；2010 年 6 月起，先后任本公司第五届、第六届、第七届、第八届董事会董事长。现任公司第八届董事会董事长。
张杰元	男，1963 年 7 月出生，本科。1985 年毕业于上海复旦大学原子核物理系，现任中国环球新技术进出口有限公司董事，上海投资组合中心有限公司总经理，上海海成资源集团有限公司副总裁。曾任公司第五届董事会副董事长。现任公司第八届董事会副董事长。
周爱民	男，1957 年 4 月出生，1981 年毕业于中南矿冶学院采矿工程专业，博士学位。曾任长沙矿山研究院有限责任公司教授级高级工程师、首席科学家、国家金属采矿工程技术研究中心主任、《矿业研究与开发》和《采矿技术》主编，中国有色金属学会常务理事、中国有色金属学会采矿学术委员会主任、国际充填委员会委员，“十三五”国家重点研发计划重点专项总体专家组专家、湖南省科技领军人才。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会董事。
何亚平	男，1971 年 4 月出生，硕士。何亚平先生 1992 年至 1994 年任职于南京交通局南京造船厂；1994 年至 1998 年任职于中国华城集团担任投资经理；1999 年至 2008 年任职于上海联创永宣投资管理有限公司先后担任投资经理、副总裁、合伙人，担任思源电气、汉王科技及远望谷等上市公司董事；2008 年至 2009 年任职于上海仕博投资管理有限公司担任总经理；2009 年至 2010 年任职于深圳市远望谷创业投资有限公司担任合伙人；2010 年至今任职于北京歌石股权投资股理中心（普通合伙），担任合伙人。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会董事。
刘放来	刘放来，男，1952 年 4 月出生，东北大学采矿工程专业毕业，本科学历，教授级高级工程师。1996 年获国务院政府特殊津贴，2006 年评选为全国工程勘察设计大师。历任：长沙有色冶金设计研究院矿山分院院长、副总工程师、首席专家，2012 年 4 月退休；中国铝业集团有限公司第一届、第二届首席工程师，科学技术委员会副主任；国家科技专家库专家，国家科学技术奖励专家库专家；全国勘察设计注册采矿工程师专家组组长；中国有色金属工业协会专家委员会委员；西部矿业、铜陵有色、中金岭南独立董事。现兼任长沙有色冶金设计研究院有限公司首席专家，赛恩斯环保股份有限公司独立董事。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会独立董事。
胡越川	男，1957 年 10 月出生。深耕税务领域 38 年，长期从事税收征收管理、税收教学和科研、税务咨询和筹划等工作。担任国有企业、上市公司、中外合资企业税务顾问。担任上海市税务系统在职干部业务培训、全国注册会计师和税务师执业资格考试的考前培训辅导、企事业单位财务主管以及中介机构相关人员的税收业务辅导的主讲老师。上海复旦大学、上海交通大学、上海财经大学、上海大学、上海经济管理干部学院等高等院校的特聘教授。曾任国家税务总局上海税务干部学校高级讲师，注册税务师，财政部财科所在职研究生。现

	已退休。现任上海市财政局会计管理中心特聘专家；上海汇兴税务师事务所有限责任公司合伙人。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会独立董事。
戴欣苗	女，1963 年 2 月出生。上海财经大学财务会计专业，硕士研究生，注册会计师，中国会计学会会员。1984 年毕业留校至今，在上海财经大学任教，现任会计学专业副教授。曾在大华会计师事务所等兼职；曾任南洋科技、古鳌科技、思华科技等公司独立董事。2021 年 5 月 28 日至 2021 年 12 月 28 日任公司第八届董事会独立董事。
李秉心	男，1952 年 12 月出生，1982 年毕业于上海财经大学，会计学专业，经济学硕士，高级会计师，注册会计师，财政部第三届管理会计咨询专家。2018 年 9 月至今担任大华会计师事务所高级顾问职务。曾任深圳大华会计师事务所主任会计师、合伙人、执行合伙人等职务；南方证券股份有限公司股票发行内核委员；深圳市注册会计师协会理事专业标准部副主任等职务。2021 年 12 月 28 日起任公司第八届董事会独立董事。
李惠明	男，1958 年 7 月出生，法律系经济学学士学位。曾任原闸北区人民检察院反贪科科长、反渎局局长、静安区检察员专职委员等职务，现已退休。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届监事会主席。
曲曙光	男、1970 年 3 月出生，复旦大学 EMBA，现任上海涵韬投资有限公司董事长。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届监事会监事。
张晋寅	男，1986 年 6 月出生，学士学位。2009 年 9 月加入公司，现就职于公司运营管理中心。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届监事会职工代表监事。
王喜兵	男，1965 年 8 月出生，研究生学历，注册安全工程师、爆破工程技术高级工程师、享受国务院政府特殊津贴的教授级高级工程师。2015 年加入公司，现任公司总裁。
胡晗东	男，1972 年 11 月出生，西南政法大学本科，兰州大学工商管理硕士，香港科技大学 EMBA。2016 年 2 月加入公司，现任公司副总裁、董事会秘书。
黄亚婷	女，1980 年 5 月出生，上海师范大学本科，中欧国际工商学院 EMBA。2010 年 6 月加入公司，现任公司副总裁。
任小华	男，1957 年 12 月出生，博士研究生学历，教授级高级工程师。陕西省有突出贡献专家，大澳大利亚矿业与冶金学会，地质科学家学会和矿产理事会高级会员。澳大利亚矿石储量联合委员会（JORC）标准合格人。2016 年 1 月加入公司，现任公司总地质师。
张树祥	男，1966 年 8 月出生。中国注册会计师，管理学硕士学位。2016 年 9 月加入公司，现任公司财务总监（财务负责人）。
唐海燕	女，1971 年 3 月出生，硕士。2008 年 11 月至今，任职于江苏益友天元律师事务所，为律所合伙人、主任；2010 年至今，任职于江苏中欧投资股份有限公司，担任公司董事；2014 年至今，任职于苏州天沃科技股份有限公司，担任公司独立董事；2015 年至今，任职于中核苏阀科技实业股份有限公司，担任公司独立董事。2018 年 3 月 30 日至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届董事会董事。
戴塔根	男，1952 年 8 月出生，工学博士。原中南大学地学与环境工程学院院长、中南大学设计研究院名誉院长，二级教授、博士生导师、政府特殊津贴获得者；兼任湖南省矿物岩石地球化学学会理事长（兼学术委员会主任委员）、湖南省地质学会副理事长（兼学术委员会主任委员）、湖南省宝玉石协会副会长、湖南省留学归国人员联谊会理事、中国矿物岩石地球化学学会常务理事、中国地质教育协会理事、国际矿床成因协会会员、国家教育部地矿学科教学指导委员会委员、《大地构造与成矿学》、《地质与勘探》、《地球科学与环境学报》、《中国地质教育》、《湖南国土资源导刊》和《Geoscience of China》等期刊编委。2018 年 3 月 30 日至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届董事会独立董事。

陈振婷	女，1962 年 12 月出生，硕士研究生，注册会计师，会计学专业副教授。现任上海财经大学会计学专业副教授。2018 年 3 月 30 日至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届董事会独立董事。
庞守林	男，1965 年 11 月出生，中共党员，博士，美国宾夕法尼亚大学沃顿商学院高级访问学者。2004 年 9 月至今，曾任中央财经大学商学院副教授、教授、院长助理、副院长，现任中央财经大学商学院教授，博士生导师；2016 年 2 月至今，担任袁隆平农业高科技股份有限公司独立董事。2018 年 3 月 30 日至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届董事会独立董事。
李敏	女，1972 年 10 月出生，大学学历，现就职于上海海成资源（集团）有限公司综合部。2018 年 3 月 30 日至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届监事会主席。
秦啸	男，1986 年 12 月出生，本科学历，现任职于上海海成资源（集团）有限公司期货部。2018 年 3 月 30 日至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届监事会监事。
李志平	男，1984 年 11 月出生，大学学历，中国共产党党员。现任职于公司行政管理中心。2020 年 9 月至 2021 年 5 月 28 日，任公司第七届监事会职工代表监事。
孟宪党	男，1970 年 1 月出生，中共党员，大学学历，经济师。2005 年至 2016 年在青海西部铝业有限责任公司，任董事长兼总经理；2010 年至 2016 年在青海珠峰锌业有限公司，任执行董事。2021 年 2 月因个人原因，辞去公司副总裁职务。
梁明	男，1951 年 3 月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。2010 年加入公司，2021 年 10 月因个人原因，辞去公司常务副总裁职务。
王士卿	男，1958 年 7 月出生。采矿工程师、人力资源经济师、注册安全工程师。2014 年 2 月至 2018 年 4 月，在河北武安云驾岭矿业有限公司工作，先后担任常务副总经理、总经理职务；2020 年 8 月加入公司。2021 年 10 月因个人原因，辞去公司副总裁职务。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、独立董事戴欣苗、副总裁孟宪党、常务副总裁梁明、副总裁王士卿均系个人提出辞职后离任。
- 2、公司第七届董监事会任期届满，上表所有董监事除戴欣苗外，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。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄建荣	新疆塔城国际资源有限公司	执行董事	1996年5月	
黄建荣	中国环球新技术进出口有限公司	董事长	2006年10月	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄建荣	上海海成资源（集团）有限公司	董事长兼总经理	2003年7月	
黄建荣	上海新海成企业有限公司	执行董事兼总经理	1998年5月	
何亚平	北京歌石股权投资管理中心（普通合伙）	合伙人	2010年1月	
唐海燕	江苏益友天元律师事务所	律所合伙人、主任	2008年11月	
唐海燕	江苏中欧投资股份有限公司	董事	2010年5月	
唐海燕	苏州天沃科技股份有限公司	独立董事	2016年2月	
唐海燕	中核苏阀科技实业股份有限公司	独立董事	2016年2月	
庞守林	中央财经大学商学院	教授, 博士生导师	2011年10月	
庞守林	袁隆平农业高科技股份有限公司	独立董事	2018年6月	
陈振婷	上海财经大学	会计学专业副教授	1984年7月	
李敏	上海海成资源（集团）有限公司	综合部	2013年12月	
周爱民	长沙矿山研究院有限责任公司	首席科学家	2019年10月	
刘放来	长沙有色冶金设计研究院有限公司	首席专家	1982年3月	
戴欣苗	上海财经大学	会计学专业副教授	1984年7月	
曲曙光	上海涵韬投资有限公司	董事长	2008年1月	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员报酬由公司董事会提名与考核委员会审核后报董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依照市场惯例，参考同行业上市公司标准，结合公司每年度绩效考核目标，拟定高管人员的薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1019.31 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
唐海燕	董事	离任	换届
戴塔根	独立董事	离任	换届
陈振婷	独立董事	离任	换届
庞守林	独立董事	离任	换届
李敏	监事会主席	离任	换届
秦啸	监事	离任	换届
李志平	职工监事	离任	换届
孟宪党	副总裁	离任	个人原因辞职
梁明	常务副总裁	离任	个人原因辞职
王士卿	副总裁	离任	个人原因辞职
张杰元	副董事长	选举	换届
周爱民	董事	选举	换届
刘放来	独立董事	选举	换届
胡越川	独立董事	选举	换届
李秉心	独立董事	选举	补选
李惠明	监事会主席	选举	换届
曲曙光	监事	选举	换届
张晋寅	职工监事	选举	换届
戴欣苗	独立董事	聘任	个人原因辞职

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、2021 年 4 月 21 日上交所《关于对西藏珠峰资源股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》（上证公监函【2021】0047 号）

(1) 主要内容

2021 年 4 月 21 日上交所下发上证公监函【2021】0047 号《关于西藏珠峰资源股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》，主要内容如下：“经查明，2019 年 10 月 26 日，西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称西藏珠峰或公司）披露公司 2019 年第三季度利润分配预案，拟以公司 914,210,168 股股本总额为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金 3 元（含税），无送

股和转增股本。涉及资金规模约为 2.74 亿元。2020 年 4 月 16 日，公司召开股东大会审议通过上述 2019 年第三季度利润分配预案。2020 年 6 月 10 日，公司披露利润分配实施进展公告称，由于公司生产运营不确定性提升，叠加运营资金压力加大，以及公司外部融资能力受到限制等原因，公司无法按照相关规则的规定，在公司股东大会审议通过后 2 个月内实施分配方案。公司将待生产运营恢复正常，运营资金周转平稳时，再及早向全体股东实施该利润分配方案。

另经查明，2021 年 3 月 2 日，公司披露 2019 年第三季度权益分派实施公告，基于公司已具备向股东实施现金红利分配的条件，将重新执行上述利润分配方案。现金红利已于 2021 年 3 月 8 日发放完毕。

上市公司实施利润分配、现金分红事项，与投资者回报和权益直接相关，将对投资者决策产生重要影响。公司本应结合所处行业特点和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，合理确定并对外披露利润分配方案，并按照公开披露的利润分配方案，在规定期限内实施分红。公司已对外披露、并召开股东大会审议通过了 2019 年三季度利润分配预案，但公司并未按照规定要求，在规定期限内执行公开披露的现金分红方案，影响了投资者的合理预期。同时，公司也未就影响分红的相关事项及时公告，风险提示不充分。公司上述行为违反了《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》第七条，《股票上市规则》第 1.4 条、第 2.1 条、第 2.6 条、第 11.4.5 条等相关规定。

责任人方面，公司时任董事长黄建荣（任期自 2011 年 6 月 3 日至今）作为公司主要负责人以及信息披露第一责任人，董事会秘书胡晗东（任期自 2016 年 1 月 31 日至今）作为信息披露事务具体负责人，财务总监张树祥（2016 年 10 月 17 日至今）作为财务管理负责人，均未勤勉尽责，未能有效执行对外披露并经股东大会审议通过的利润分配方案，也未充分揭示风险，对公司上述违规行为负有责任，其行为违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条、第 3.2.2 条等有关规定以及在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。

鉴于公司已经在 2021 年 3 月实施完毕履行了利润分配方案，一定程度上减轻了违规的不良影响、保障了投资者利益，可酌情予以考虑。

鉴于上述违规事实和情节，根据《股票上市规则》第 16.1 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，我部做出如下监管措施决定：对西藏珠峰资源股份有限公司及时任董事长黄建荣、董事会秘书胡晗东、财务总监张树祥予以监管关注。”

(2) 整改措施

公司已于 2021 年 3 月 2 日披露 2019 年第三季度权益分派实施公告，重新执行了上述利润分配方案，现金红利已于 2021 年 3 月 8 日发放完毕。公司将按照《关于西藏珠峰资源股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》的要求，引以为戒，严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；董事、监事、高级管理人员将认真履行忠实、勤勉义务，促使公司规范运作，并保证公司及时、公平、真实、准确和完整地披露所有重大信息。

除上述情况外，最近三年公司不存在被监管部门和上海证券交易所采取监管措施的情况。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第二十次会议	2021-04-27	2020 年度年报等
第八届董事会第一次会议	2021-05-28	选举董事长等
第八届董事会第二次会议	2021-06-30	全资子公司分红等
第八届董事会第三次会议	2021-08-05	2021 年中报、制度修订等
第八届董事会第四次会议	2021-09-23	非公开发行预案等

第八届董事会第五次会议	2021-10-27	2021 年第三季度报告等
第八届董事会第六次会议	2021-12-14	续聘 2021 年度审计机构等
第八届董事会第七次会议	2021-12-24	员工持股计划等

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
黄建荣	否	8	8	4	0	0	否	3
张杰元	否	7	7	4	0	0	否	2
周爱民	否	7	7	4	0	0	否	2
何亚平	否	8	8	4	0	0	否	3
刘放来	是	7	7	4	0	0	否	2
胡越川	是	7	7	4	0	0	否	2
戴欣苗	是	7	6	3	1	0	否	2
李秉心	是	0	0	0	0	0	否	1
唐海燕	否	1	1	0	0	0	否	2
戴塔根	是	1	1	0	0	0	否	2
陈振婷	是	1	1	0	0	0	否	2
庞守林	是	1	1	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：李秉心，委员：胡越川、张杰元。
提名与考核委员会	主任委员：胡越川；委员：刘放来、李秉心、黄建荣、何亚平。

战略决策与执行委员会	主任委员：黄建荣，委员：张杰元、周爱民、刘放来、胡越川。
运营委员会	主任委员：黄建荣；委员：张杰元、周爱民、何亚平、刘放来。
安全与环境委员会	主任：刘放来，委员：黄建荣、周爱民。

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-21	审计委员会和外部审计机构单独沟通有关 2020 年度年审事宜	审计委员会要求，事务所审计人员在 2020 年度财务报告审计工作中一定要持有职业谨慎的态度，对公司财务工作和公司内部控制情况进行客观、公正的评价。	无
2021-03-19	1、审计委员会财务报告初审意见； 2、审计委员会和年审会计师事务所见面，就年审会计师事务所出具的《治理层的沟通函》进行讨论； 3、审计委员会就《2020 年度内部控制评价工作的进展情况》进行讨论。 4、独立董事听取管理层汇报 2020 年度生产经营情况； 5、独立董事和年审会计师沟通审计相关事项。	要求审计机构及时完成审计工作	无
2021-04-16	1、《公司 2020 年度财务报告（经审计）》； 2、《年审会计师工作总结》； 3、《关于延长为参股子公司提供财务资助期限的议案》； 4、《公司 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 5、《公司 2020 年度内部控制评价报告》； 6、《关于 2021 年度预计日常关联交易事项的议案》；7、《关于向控股股东借款的关联交易议案》； 8、《关于变更公司会计政策的议案》。	同意本次会议的所有议案	无
2021-12-08	1、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》	同意本次会议的所有议案	无

(3). 报告期内提名与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-16	1、《公司 2020 年度董事会提名与考核委员会履职情况报告》； 2、《关于公司董事及独立董事 2020 年度津贴的议案》； 3、《关于公司 2020 年度高级管理人员薪酬标准的议案》； 4、《关于审核第七届董事会候选人资质的议案》。	同意本次会议的所有议案	无
2021-10-18	对总裁相关候选人的任职资格进	根据第八届董事会董事长黄建荣	无

	行了讨论和审核	先生的提名,经初步审查被提名人员任职资格后,同意提名王喜兵先生担任公司总裁,并提交公司董事会审议。	
2021-12-08	对独立董事候选人李秉心的任职资格进行了讨论和审核	相关人员任职资格符合有关法律法规的要求,同意提名李秉心先生作为董事会独立董事候选人,提交公司董事会及股东大会审批。	无

(4). 报告期内运营委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-16	1、《公司 2021 年度生产经营计划》； 2、《公司 2021 年度资本开支计划》。	同意本次会议的所有议案	无

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	69
主要子公司在职员工的数量	1,777
在职员工的数量合计	1,846
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	672
营销人员	71
技术人员	57
财务人员	23
其他管理人员	84
其他生产及辅助人员	939
合计	1,846
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	268
大专及以下	1,578
合计	1,846

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定有竞争力的薪酬吸引人才，同时兼顾内部公平性，薪酬向核心关键岗位、技术岗位倾斜的同时，注重属地人才薪酬待遇的提高、为吸引和留住属地人才做制度保障。

此外，职工薪酬绩效分配与公司整体业绩考核挂钩，依据公司生产经营指标的达成情况，薪酬兑现与经济责任制考核挂钩；戒除平均主义、奖勤罚懒，与个人岗位价值和贡献挂钩。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

培训管理工作持续 PDCA 循环改进的过程，由分析培训需求开始，制定培训计划，各级部门（单位）配合，坚持计划、实施、检查、反馈等程序持续推进；各部门须根据业务需求及岗位所需技能，提出需求和计划建议，报经人力资源部汇总并统筹资源，进而形成整体培训计划和方案。

公司培训包括：制度培训、岗位技能培训、人才发展培养等。在制度文化方面，让员工树立自我管理意识、树立工作服务理念；同时，结合企业自身特点，强化安全防范培训，形成了系统的三级培训体系，不断强化员工安全生产意识；在岗技能培训方面，围绕提高劳动技能和知识，以新老帮带、技能竞赛的形式，形成相互帮扶和良性的岗位技能竞争，以不断提高员工的业务技能水平；此外，通过走访和了解员工在岗情况工作态度和业务情况，积极推进内部梯队人才的发现和发展，以“内请外送、项目锻炼、轮岗换位”等方式，做好内部发展培养规划，同时配套以长期激励措施，在留住人用好人方面做文章。

公司通过各种渠道和方式，积极打造属地人才队伍。持续支持当地技工学校的建设，并拓展汉语在当地的推广；对于经培训的优等生可以到更高层级学院学习，以及公司与孔子学院合作并出资捐助了当地留学生派往国内继续深造，属地化人才观念逐步深入人心。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策制定

根据《公司章程》第一百八十四条的规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应尽量保持连续性和稳定性。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司将积极采取现金方式分配利润。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。利润分配中，现金分红优先于股票股利。公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。公司进行利润分配不得超过累计可分配的利润总额，不得损害公司持续经营能力。

在公司盈利、现金流量满足公司的持续经营和长远发展的情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红。公司董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期现金分红。

相关政策符合相关法律法规的要求。同时，公司根据《子公司管理制度》中的有关规定，积极行使股东之权利，促使有盈利分配能力的子公司及时进行利润分配，以满足公司利润分配的需求。

2、报告期内的实施情况

(1) 2019 年度三季度利润分配实施情况

根据公司 2019 年 10 月 25 日召开的第七届董事会第九次会议及 2020 年 4 月 14 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《公司 2019 年第三季度利润分配预案》，公司拟以股本总额 914,210,168 股为基数，将未分配利润向全体股东每 10 股派现金 3 元（含税），无送股和转增股

本。2020年6月8日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2019年第三季度利润分配方案实施进展的议案》，基于公司目前面临生产运营不确定性和运营资金需求压力的问题较为突出，防疫抗疫和维持运营的资金需求应当优先保障，的确无法按期实施上述利润分配方案。之后，待塔中矿业生产运营恢复正常，公司运营资金周转平稳时，再及早向全体股东实施利润分配方案。

2021年3月8日，公司实施了上述现金分红。

(2) 2020年度利润分配预案

经公司第七届第二十次董事会审议通过，同意2020年度利润分配预案：不向公司股东派送现金红利及送红股，也不以盈余公积金及资本公积金进行转增股本。剩余未分配利润留待以后年度进行分配。2021年5月28日召开的公司2020年度股东大会审议批准了该分配方案。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司进行产能发挥及盐湖投资建设相关工作需要资金支持	公司生产经营的流动资金，按照实际使用需求进行投入

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

为进一步提升公司经营业绩和竞争力，建立健全公司长效激励机制，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，有效调动管理和核心骨干人员的积极性，达成公司未来三年目标、五年规划，即实现塔中矿业 600 万吨/年铅锌矿采选项目达产，同时公司拟加快建设阿根廷 5 万吨/年碳酸锂项目并推动达产，在此基础上公司拟进一步规划新建 5-10 万吨/年碳酸锂项目并实现达产。公司采取公开竞聘方式，面向社会广纳贤才，并实施薪酬领先策略，构建职业经理人薪酬水平与公司经营目标相挂钩的薪酬分配新机制。公司第八届董事会第十次会议审议批准了《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬标准的议案》，公司高级管理人员按不同职级、薪级标准定薪，实行年薪制并分为固定月薪和绩效薪酬两部分，进一步提高加强公司高级管理人员的责任意识。同时，公司落实薪酬调整的长效机制：

1、落实与企业经营效益挂钩的薪酬调整机制。

将高级管理人员个人的利益与企业的利益有机结合起来，当企业经营目标达成率低于 80%时，自动降低一级薪酬水平，当企业经营目标达成率超过 20%时，原则调升一级薪酬水平，做到能升能降，既共担经营风险，又共享发展红利，构建职业经理人与企业的良好利益生态。

2、落实以绩效管理为导向的薪酬契约机制。公司与高级管理人员签订绩效考核合约，用契约来管理、激励、约束职业经理人和公司，做到业绩有目标，评价有依据，考核有方法，结果能及时兑现，从而建立起职业经理人与公司之间的良好信誉关系。

3、落实与个人贡献为依据的薪酬调整机制。在确保团队业绩和公司整体业绩完成的基础上，鼓励、奖励个人业绩优秀、卓越的职业经理人，结合绩效考核激励措施，为连续两年业绩考核为优秀的高级管理人员上调一级薪酬。

4、落实“易岗易薪、岗变薪变”的薪酬调整机制。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况√适用 不适用

内部控制自我评价报告见公司于同日披露的公告

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 不适用**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**√适用 不适用

公司作为权属企业的出资人，依照所在国家或地区法律法规和公司章程，享有股东权利，负有股东义务。公司尊重和维护权属企业的法人地位，依法合规对权属企业行使股东权利，并充分发挥公司优势对有关事项提供意见建议。公司通过构建协同高效上海总部平台，为权属企业输出制度标准和技术规范，提供专业管理和有效支持，解决重要和关键问题，但不替代权属企业的法人意志。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明√适用 不适用

公司聘请的众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了审计。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）按照法定要求，经审计后出具了标准无保留意见的《2021 年度内部控制审计报告》，详见 2022 年 4 月 20 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在 2021 年 4 月 30 日前，向中国证监会报送了《上市公司治理专项自查清单》。经过自查，公司共发现 3 项治理问题，有关问题的整改情况如下：

1、上市公司内部规章制度是否对征集投票权做出规定

问题：根据新《证券法》的有关要求，持有百分之一以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构（以下简称投资者保护机构），可以作为征集人。

公司在有关制度中，尚未对征集投票权的最低持股比例做出明确规定。

整改情况：已完成整改。

公司通过修订《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度，对征集投票权做出明确规定。

2、是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形。

公司第六届、第七届董事会的 2 名连任独董存在连续任职时间超过六年的情形。

整改措施：已完成整改

说明：因优化调整换届时间原因，公司 2 名独董的实际任职时间存在超过 6 年的情况。主要系公司第五届董事会在 2014 年 12 月进行了换届，之后为保证后续在任董事对该年度报告的确认，公司第六届董事会延期至 2018 年 3 月完成换届（第六届董事会任期为 39 个月）。该事项经向上交所报告，取得认可。

3、上市公司及有关信息披露义务人是否按规定披露主要银行账户、主要资产、所持股份被质押、扣押、冻结或被强制划转等有关情况并建立和有效执行了信息披露管理制度。

问题：除公司外的其他信息披露义务人（5%以上股东）存在未及时披露有关信息的情况，主要为质押股份等的减持，未及时就有关竞价减持计划通知上市公司，存在未披露减持计划即进行竞价交易减持或减持计划未进入实施期间即开始竞价减持质押股份的情况。

整改情况：已完成整改。

说明：证监会及其派出机构、上交所等监管机构，已向有关信息披露义务人此前的违规行为出具了监管措施和纪律处分等。公司也及时将监管机构的函件及时转达相关信息披露义务人，不断督促其合法合规履行信息披露义务，并做好相关整改工作。目前经整改，未再出现类似的违规情况。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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) 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

(四) 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、社会责任工作情况

适用 不适用

公司社会责任相关工作请详见 2022 年 4 月 20 日的《公司 2021 年环境、社会与公司治理(ESG)报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2020 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

1、公司将自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司不对财务报表进行追溯调整，执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。公司自 2020 年第一季度报告起，按新收入准则要求进行财务报表披露。

2、公司本次会计政策变更对公司 2020 年度总资产、净资产、损益等无影响。

3、本次会计政策变更是根据法律、行政法规及国家统一的相关会计政策进行的合理变更，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	88
境内会计师事务所审计年限	15
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	

境外会计师事务所审计年限	
--------------	--

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	44
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 14 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》，公司续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务报告及内控报告审计机构。该事项已经公司 2021 年 12 月 28 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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 2021 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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										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（%）										5.86				
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										0				
担保情况说明										1、塔中矿业拟和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。				

	<p>截至目前，塔中矿业尚有部分工程款未完成支付，本项担保责任尚未解除。</p> <p>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。</p> <p>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》。</p> <p>截至目前，塔中矿业尚有部分工程款未完成支付，本项担保责任尚未解除。</p>
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	123,735
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	144,403
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有	质押、标记或冻结情况	股东性质

(全称)	减	量	(%)	有限 售条 件股 份数 量	股份 状 态	数量	
新疆塔城国际资源有限公司	-62,821,000	286,842,552	31.38	0	冻结	286,842,552	境内非国有法人
上海歌石祥金投资合伙企业(有限合伙)	0	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	-149,600	44,864,380	4.91	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	315,499	17,810,720	1.95	0	无	0	其他
刘美宝	-8,388,212	12,093,408	1.32	0	质押	4,000,000	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
中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力混合型证券投资基金	8,113,634	8,113,634	0.89	0	无		其他
中国银行股份有限公司—上投摩根远见两年持有期混合型证券投资基金	7,739,740	7,739,740	0.85	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	7,149,635	7,149,635	0.78	0	无		其他
蒋凤银	6,939,514	6,939,514	0.76	0	无		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	286,842,552		人民币普通股	286,842,552			
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	44,864,380		人民币普通股	44,864,380			
香港中央结算有限公司	17,810,720		人民币普通股	17,810,720			
刘美宝	12,093,408		人民币普通股	12,093,408			
上海歌金企业管理有限公司	12,062,242		人民币普通股	12,062,242			
中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力混合型证券投资基金	8,113,634		人民币普通股	8,113,634			
中国银行股份有限公司—上投摩根远见两年持有期混合型证券投资基金	7,739,740		人民币普通股	7,739,740			
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	7,149,635		人民币普通股	7,149,635			
蒋凤银	6,939,514		人民币普通股	6,939,514			
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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	新疆塔城国际资源有限公司
单位负责人或法定代表人	黄建荣
成立日期	1996 年 5 月 23 日
主要经营业务	自营和代理各类商品和技术的进出口；边境小额贸易；租赁；仓储；销售：食品、饮料，易燃固体、自然和遇湿易燃物品，氰化钠，金属材料及制品，化工原料及制品，建筑材料；木材；矿产品；农产品；机械设备、五金交电及电子产品；纺织服装及日用品；办公自动化；废旧金属；废铜、废铝、废钢、废塑料、废纸；黄金、白银及制品。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有境内上市公司西部矿业股份有限公司（SH.601168）3000 万股，持股比例 1.26%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

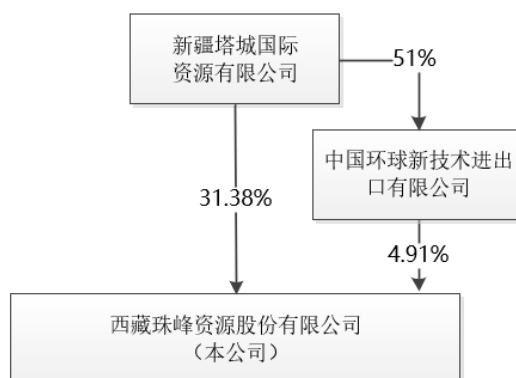
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	黄建荣、黄瑛（黄建荣之女）
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	黄建荣：公司董事长，兼任上海海成资源（集团）有限公司董事长兼总经理、新疆塔城国际资源有限公司执行董事、上海新海成有限公司执行董事兼总经理、中国环球新技术进出口有限公司董事长。黄瑛：上海海成资源（集团）有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

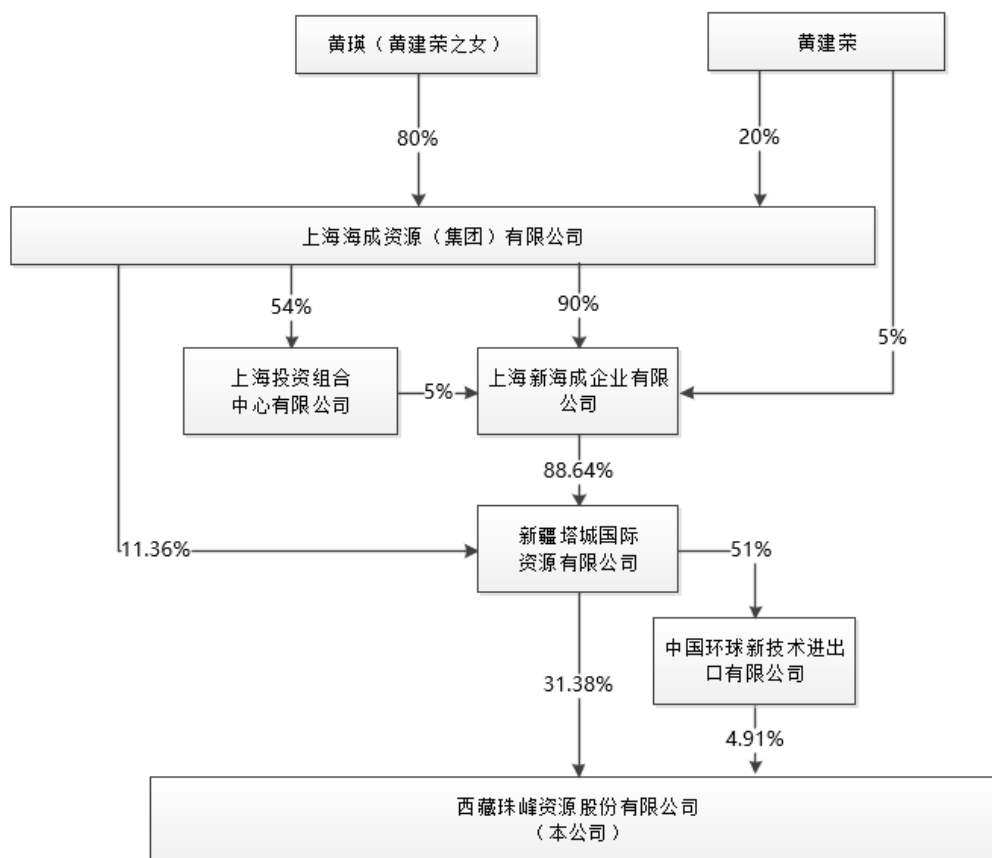
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

西藏珠峰股权架构图（截至21年12月末）



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众会字（2022）第 03947 号

西藏珠峰资源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称西藏珠峰公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏珠峰公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

三、关键审计事项（续）

收入确认

事项描述

西藏珠峰公司销售产品主要为锌精矿粉、铅精矿粉及铜精矿粉（以下统称“金属精粉”），如财务报表附注 5.37 所述，西藏珠峰公司于 2021 年度实现营业收入为 2,048,629,105.39 元，又如财务报表附注 3.25 所述西藏珠峰公司在商品控制权转移给客户后予以确认金属精粉的销售收入实现，对于在销售合同中含带有价格调整条款的，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。

由于营业收入是西藏珠峰公司净利润的主要驱动指标，从而存在西藏珠峰公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，所以我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序中主要包括：

- 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价西藏珠峰公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 对本年记录的收入交易选取样本，核对出库单、运输单据及报关单，评价相关收入确认是否符合西藏珠峰公司收入确认的会计政策；
- 对本年记录的采矿入库量选取样本，核对账面记录采矿量是否与采矿记录台账一致；
- 对本年记录的选矿量选取样本，核对账面记录选矿量是否与选矿记录台账一致；
- 对于本年西藏珠峰公司确认的销售价格选取样本与 LME（伦敦金属交易所）同期基本金属报价进行比对，两者是否有重大偏差；
- 检查报告期末是否存在尚未执行价格调整的销售，若存在前述情况则复核该些销售收入的计价是否公允；
- 结合存货监盘程序就资产负债表日前记录的收入交易，选取样本，核对运输单据日期以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

西藏珠峰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括西藏珠峰公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估西藏珠峰公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算西藏珠峰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西藏珠峰公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西藏珠峰公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西藏珠峰公司不能持续经营。

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

(6) 就西藏珠峰公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

曹磊

（项目合伙人）

中国注册会计师

梁雯晶

中国，上海

2022 年 4 月 18 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	104,428,521.12	293,880,369.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,122,961.16	
衍生金融资产	七、2		208,265.87
应收票据			
应收账款	七、5	54,976,851.59	64,216,794.31
应收款项融资			
预付款项	七、7	36,076,826.58	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	七、8	20,904,498.18	23,718,112.86
其中：应收利息		575,994.37	2,442,033.25
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	127,819,566.88	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	七、13	168,139,826.07	117,097,286.14
流动资产合计		513,469,051.58	631,970,837.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	923,674.27	940,758.74
其他权益工具投资	七、18	21,660,757.24	14,277,075.97
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,766,280.59	1,920,795.47
固定资产	七、21	1,954,334,511.24	1,329,144,508.77
在建工程	七、22	80,641,531.37	414,206,356.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,010,211.00	
勘探资产	七、26	1,266,447,273.80	1,266,885,122.53
无形资产	七、27	99,161,104.35	1,079,540.90

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、30	2,425,268.66	3,537,527.25
递延所得税资产	七、31	14,423,756.22	11,066,013.58
其他非流动资产	七、32	4,170,427.84	103,352,658.85
非流动资产合计		3,461,964,796.58	3,146,410,358.74
资产总计		3,975,433,848.16	3,778,381,196.07
流动负债：			
短期借款	七、33	233,870,488.20	105,912,888.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		14,056,072.29	-
衍生金融负债	七、35	7,984,562.35	1,648,608.36
应付票据			
应付账款	七、37	245,847,770.06	365,971,336.54
预收款项	七、38	29,200.00	601,459.28
合同负债	七、39	127,509,200.00	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	七、40	13,755,032.38	13,347,636.88
应交税费	七、41	9,000,274.58	1,646,005.14
其他应付款	七、42	457,803,744.61	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	七、44	107,522,132.90	384,952,580.00
其他流动负债	七、45		
流动负债合计		1,217,378,477.37	1,626,317,904.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46		110,102,962.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,010,211.00	
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		16,010,211.00	110,102,962.50
负债合计		1,233,388,688.37	1,736,420,866.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	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	七、56	22,364,488.69	22,364,488.69
减：库存股			
其他综合收益	七、58	-1,134,979,798.66	-1,105,694,572.64
专项储备			
盈余公积	七、60	247,891,339.36	234,691,245.15
一般风险准备			
未分配利润	七、61	2,737,674,440.05	2,030,429,038.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,787,160,637.44	2,096,000,367.25
少数股东权益		-45,115,477.65	-54,040,037.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,742,045,159.79	2,041,960,329.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,975,433,848.16	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		55,525,252.57	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	十七、1	117,847,482.78	95,848,335.88
应收款项融资			
预付款项		11,570,091.60	4,350,953.83
其他应收款	十七、2	1,616,318,091.89	1,637,962,019.10
其中：应收利息		77,420.09	1,931,794.35
应收股利		1,562,159,258.68	1,545,653,834.71
存货		66,762.16	
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		6,474,287.70	9,743,209.35
流动资产合计		1,807,801,968.70	1,882,041,044.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	813,191,059.73	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		1,766,280.59	1,920,795.47
固定资产		2,287,820.33	2,235,721.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,880,000.00	
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		823,125,160.65	817,364,661.36
资产总计		2,630,927,129.35	2,699,405,706.27
流动负债：			
短期借款		100,312,500.00	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		14,768,297.92	21,312,553.76
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,929,719.22	3,431,197.00
应交税费		1,171,185.41	1,259,563.44
其他应付款		317,400,946.26	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		437,582,648.81	643,942,167.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,880,000.00	
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		5,880,000.00	
负债合计		443,462,648.81	643,942,167.86
所有者权益（或股东权益）：			
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		247,109,876.49	233,909,782.28
未分配利润		757,468,220.16	638,667,372.24
所有者权益（或股东权益）合计		2,187,464,480.54	2,055,463,538.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,630,927,129.35	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、62	2,048,629,105.39	1,132,618,199.85
其中：营业收入		2,048,629,105.39	1,132,618,199.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,114,155,105.45	1,023,602,244.20
其中：营业成本	七、62	631,372,462.27	451,359,872.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	175,130,514.88	68,310,044.25
销售费用	七、64	123,073,968.03	91,032,738.36
管理费用	七、65	133,214,184.49	198,445,319.42
研发费用		-	-
财务费用	七、67	51,363,975.78	214,454,269.60
其中：利息费用		23,735,298.99	31,382,756.83
利息收入		-1,025,980.38	4,193,614.52
加：其他收益	七、68	8,045.78	212,656.10
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	-7,040,773.34	45,518,813.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,084.47	-192,256.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、71	-16,340,444.05	-10,200,595.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	413,686.12	3,474,030.37
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）		911,514,514.45	148,020,859.70
加：营业外收入	七、75	323,342.99	298,213.39
减：营业外支出	七、76	38,633,845.17	6,910,188.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		873,204,012.27	141,408,884.41
减：所得税费用	七、77	158,215,767.95	110,824,587.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		714,988,244.32	30,584,296.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		714,988,244.32	30,584,296.74
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）		720,445,496.21	30,584,296.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,457,251.89	
六、其他综合收益的税后净额		-14,903,414.02	-400,094,617.61

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,285,226.02	-400,094,617.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		4,218,461.60	-10,244,136.96
(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			-10,244,136.96
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		4,218,461.60	
(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		-33,503,687.62	-389,850,480.65
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-18,612,743.19
(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		-33,503,687.62	-371,237,737.46
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,381,812.00	
七、综合收益总额		700,084,830.30	-369,510,320.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		691,160,270.19	-369,510,320.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,924,560.11	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.7881	0.0335
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.7881	0.0335

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	36,735,745.34	141,577,219.16
减：营业成本	十七、4	33,658,228.96	137,125,115.89
税金及附加		128,980.87	247,775.39
销售费用		4,052,872.17	3,267,927.08
管理费用		83,835,662.81	73,591,237.67
研发费用		-	-

财务费用		54,400,094.87	287,956,814.29
其中：利息费用		10,881,653.06	19,443,373.60
利息收入		-1,127,967.89	4,053,731.70
加：其他收益		-	175,007.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	271,341,036.47	493,382,719.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,084.47	-192,256.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,259,850.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			4,433,800.31
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）		132,000,942.13	139,639,725.98
加：营业外收入		-	465.00
减：营业外支出		-	1,818,163.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,000,942.13	137,822,027.19
减：所得税费用			4,068,691.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,000,942.13	133,753,335.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		132,000,942.13	133,753,335.52
（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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,094,638,287.18	1,288,583,581.76
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		907,408.79	3,398,581.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	11,133,437.50	23,091,379.10
经营活动现金流入小计		2,106,679,133.47	1,315,073,541.95
购买商品、接受劳务支付的现金		556,339,369.66	484,872,820.37
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		98,241,211.73	109,989,093.96
支付的各项税费		386,459,967.49	209,382,618.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	236,455,142.28	144,117,544.29
经营活动现金流出小计		1,277,495,691.16	948,362,076.82
经营活动产生的现金流量净额		829,183,442.31	366,711,465.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	48,917,072.19
取得投资收益收到的现金		4,823,824.53	41,596,455.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,041.88	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、79	825,235.29	12,181,633.65
投资活动现金流入小计		5,794,101.70	102,695,161.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		556,084,774.83	190,125,021.41
投资支付的现金		8,456,384.11	
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		23,288,597.57	
支付其他与投资活动有关的现金	七、79		
投资活动现金流出小计		587,829,756.51	190,125,021.41
投资活动产生的现金流量净额		-582,035,654.81	-87,429,859.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		292,591,579.94	249,737,591.02
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79	73,704,781.50	36,082,146.00
筹资活动现金流入小计		366,296,361.44	285,819,737.02
偿还债务支付的现金		545,447,055.44	277,437,195.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,150,007.60	41,493,321.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79	23,712,911.80	111,579,431.78

筹资活动现金流出小计		728,309,974.84	430,509,948.52
筹资活动产生的现金流量净额		-362,013,613.40	-144,690,211.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-732,081.02	-21,319,516.92
五、现金及现金等价物净增加额		-115,597,906.92	113,271,877.12
加：期初现金及现金等价物余额		159,028,598.65	45,756,721.53
六、期末现金及现金等价物余额		43,430,691.73	159,028,598.65

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,698,553.81	198,136,542.49
收到的税费返还		22,030.54	3,202,779.65
收到其他与经营活动有关的现金		10,805,049.65	22,753,630.09
经营活动现金流入小计		43,525,634.00	224,092,952.23
购买商品、接受劳务支付的现金		69,369,426.19	213,442,997.02
支付给职工及为职工支付的现金		45,375,842.88	44,038,653.91
支付的各项税费		345,116.64	4,342,687.39
支付其他与经营活动有关的现金		66,177,451.94	35,194,924.54
经营活动现金流出小计		181,267,837.65	297,019,262.86
经营活动产生的现金流量净额		-137,742,203.65	-72,926,310.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	20,512,669.47
取得投资收益收到的现金		218,996,774.53	27,341,079.51
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		13,698,329.67	6,767,697.58
投资活动现金流入小计		232,695,104.20	54,621,446.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		267,464.02	126,238.87
投资支付的现金			
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		752,025.00	2,078,337.38
投资活动现金流出小计		1,019,489.02	2,204,576.25
投资活动产生的现金流量净额		231,675,615.18	52,416,870.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		109,850,000.00	209,895,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		73,704,781.50	24,496,498.50
筹资活动现金流入小计		183,554,781.50	234,391,498.50
偿还债务支付的现金		110,690,000.00	109,895,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,975,871.25	11,701,409.71
支付其他与筹资活动有关的现金		23,712,911.80	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		282,378,783.05	221,596,409.71
筹资活动产生的现金流量净额		-98,824,001.55	12,795,088.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,902.66	-97,798.76
五、现金及现金等价物净增加额		-4,906,492.68	-7,812,150.29
加：期初现金及现金等价物余额		5,809,375.86	13,621,526.15
六、期末现金及现金等价物余额		902,883.18	5,809,375.86

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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)							-29,285,226.02		13,200,094.21		707,245,402.00		691,160,270.19	8,924,560.11	700,084,830.30
(一)综合收益总额							-29,285,226.02				720,445,496.21		691,160,270.19	8,924,560.11	700,084,830.30
(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								13,200,094.21		-13,200,094.21					
1.提取盈余公积								13,200,094.21		-13,200,094.21					
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															

2021 年年度报告

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	0.00	0.00	0.00	22,364,488.69	0.00	-1,134,979,798.66	0.00	247,891,339.36	0.00	2,737,674,440.05	0.00	2,787,160,637.44	-45,115,477.65	2,742,045,159.79	

项目	2020 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	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他						

2021 年年度报告

		优先股	永续债	其他	股		储备		风险准备						
一、上年年末余额	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)															
(一) 综合收益总额	-						-400,094,617.61	-	13,375,333.55		-257,054,087.21		-643,773,371.27	-54,040,037.76	-697,813,409.03
(二) 所有者投入和减少资本														-54,040,037.76	-54,040,037.76
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													-	-54,040,037.76	-54,040,037.76
(三) 利润分配									13,375,333.55		-287,638,383.95		-274,263,050.40		-274,263,050.40
1. 提取盈余公积									13,375,333.55		-13,375,333.55		-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者(或股东)的分配											-274,263,050.40		-274,263,050.40		-274,263,050.40
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		-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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	914,210,168.00				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	914,210,168.00				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)								13,200,094.21	118,800,847.92		132,000,942.13
(一)综合收益总额								0.00	132,000,942.13		132,000,942.13
(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								13,200,094.21	-13,200,094.21		
1.提取盈余公积								13,200,094.21	-13,200,094.21		
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	914,210,168.00	0.00	0.00	0.00	268,676,215.89	0.00	0.00	0.00	247,109,876.49	757,468,220.16	2,187,464,480.54

项目	2020 年度										
	实收资本(或股)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2021 年年度报告

	本)	优先股	永续债	其他			综合收益	储备			
一、上年年末余额	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）	-	-	-		-	-	-	-	13,375,333.55	-153,885,048.43	-140,509,714.88
（一）综合收益总额	-	-	-		-	-	-	-	-	133,753,335.52	133,753,335.52
（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									13,375,333.55	-287,638,383.95	-274,263,050.40
1.提取盈余公积									13,375,333.55	-13,375,333.55	-
2.对所有者（或股东）的分配									-	-274,263,050.40	-274,263,050.40
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	914,210,168.00	-	-		268,676,215.89	-	-	-	233,909,782.28	638,667,372.24	2,055,463,538.41

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2022年4月18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。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者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

5.1 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。

5.2 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。

5.3 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,其余额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 3.10.7/2) 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

详见 10 金融工具所述。

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

详见 10 金融工具所述。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见 10 金融工具所述。

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 10 金融工具所述。

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

详见 10 金融工具所述。

(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

详见 10 金融工具所述。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具所述。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10 金融工具所述。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

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。

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

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 固定资产确认条件

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，国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部门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。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(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

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(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。

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

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

28.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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

28.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

28.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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，采矿权按预计可开采年限平均摊销或工作量法进行摊销。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	预期可使用年限
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

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

1 设定提存计划

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。

2 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。

(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

34.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

34.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

34.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

34.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

34.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

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取得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应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

(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

租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

本公司作为承租人

初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“使用权资产”、“租赁负债”。

租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

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

短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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)
财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	本公司董事会	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项目情况详见其他说明

其他说明

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

1. 本公司作为承租人，选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。
2. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债及使用权资产，并根据预付租金对使用权资产进行必要调整。

本公司因执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并及公司资产负债表各项目的影响如下所述：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	不适用	17,493,399.00	17,493,399.00
租赁负债	不适用	17,493,399.00	17,493,399.00
未分配利润			

除上述事项外，本报告期其他主要会计政策未发生变更。

(2). 重要会计估计变更重要会计估计变更

√适用 □不适用

本报告期主要会计估计未发生变更。

44.2.1 在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁 - 本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

44.2.2 以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，已就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。其基于管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，并结合纳税筹划策略，以确认本附注七、30.1 所示递延所得税资产金额。

(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
流动资产：			
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	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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	
流动负债：			
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	88,082,370.00	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	13,347,636.88	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	
非流动负债：			
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	
所有者权益（或股东权益）：			
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：

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
流动资产：			
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	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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	
流动负债：			
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	
非流动负债：			
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	
所有者权益（或股东权益）：			
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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本报告期主要会计估计未发生变更	无。		

其他说明

本报告期主要会计估计未发生变更。

44.2.1 在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁 - 本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

44.2.2 以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，已就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。其基于管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，并结合纳税筹划策略，以确认本附注 31.1 所示递延所得税资产金额。

(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%
企业所得税	应税所得额	25.00%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	5.00%、7.00%
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	应纳税利润总额	13.00%
红利税	汇出境外的利润额	12.00%

位于阿根廷的子公司尚无与销售相关的经营活动，暂无重要的税费缴纳。

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

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	1,035,663.42	179,969.86
银行存款	17,179,388.83	130,361,850.37
其他货币资金	86,213,468.87	163,338,549.31
合计	104,428,521.12	293,880,369.54
其中：存放在境外的款项总额	45,692,022.70	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—境外金融产品保证金	6,375,460.00	6,524,620.00
其他货币资金—借款质押物	54,385,120.00	128,089,901.50
合计	60,997,829.39	134,851,770.89

货币资金期末数比期初数减少 189,451,848.42 元，减少比例为 64.47%，减少原因主要系报告期内投资活动和筹资活动现金净流出大于经营活动净流入所致。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,122,961.16	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,122,961.16	

其他说明：

适用 不适用

期末公允价值计量方法详见本附注五、10 所示。

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
合计		208,265.87

其他说明：

期末公允价值计量方法详见本附注五、10 所示。

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	57,870,370.09
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	59,495,204.72

(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	2.73	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	57,870,370.09	97.27	2,893,518.50	4.86	54,976,851.59	67,596,625.59	97.65	3,379,831.28	5.00	64,216,794.31
其中：										
账龄组合	57,870,370.09	97.27	2,893,518.50	4.86	54,976,851.59	67,596,625.59	97.65	3,379,831.28	5.00	64,216,794.31
合计	59,495,204.72	/	4,518,353.13	/	54,976,851.59	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	5 年以上应收账款
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

按组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,870,370.09	2,893,518.50	5.00
合计	57,870,370.09	2,893,518.50	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	1,624,834.63					1,624,834.63
按账龄组合计提	3,379,831.28	-413,707.19			-72,605.59	2,893,518.50
合计	5,004,665.91	-413,707.19			-72,605.59	4,518,353.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
嘉能可国际公司	57,870,370.09	97.27	2,893,518.50
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63	2.73	1,624,834.63
合计	59,495,204.72	100.00	4,518,353.13

其他说明

(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	26,992,315.95	74.82	9,738,204.08	50.80
1至2年	384,253.16	1.06	1,310,565.27	6.84
2至3年	1,699,021.71	4.71	1,676,427.58	8.74
3年以上	7,001,235.76	19.41	6,443,954.94	33.62
合计	36,076,826.58	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：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
工业部机械厂	5,642,000.00	15.64
阿尔玛雷克冶炼厂股份有限公司	4,071,804.32	11.29
铁岭选矿药剂有限公司	2,532,972.73	7.02
思源电气股份有限公司	2,060,113.60	5.71
《萨尔别塔》吸附剂生产股份有限公司	1,572,436.83	4.36
合计	15,879,327.48	44.02

其他说明

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。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	575,994.37	2,442,033.25
应收股利		
其他应收款	20,328,503.81	21,276,079.61
合计	20,904,498.18	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		
财务资助款利息	498,574.28	510,238.90
质押存款利息	77,420.09	1,931,794.35
合计	575,994.37	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****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(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	14,593,678.67
1 至 2 年	2,103,269.86
2 至 3 年	2,680.09
3 年以上	
3 至 4 年	844,088.96
4 至 5 年	
5 年以上	43,877,735.16
合计	61,421,452.74

(8). 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	2,000,000.00	5,700,000.00
未结算预付货款	2,266,298.87	3,377,054.33
代垫款	1,740,239.66	2,974,705.06
备用金	2,811,442.83	2,793,605.19
出口退税	5,882,604.77	2,291,894.75
保证金及押金	2,279,904.31	869,904.31
其他	2,201,837.79	2,463,264.14
合计	61,421,452.74	62,709,552.29

(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			41,433,472.68	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			340,523.75	340,523.75
其他变动				
2021年12月31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	41,433,472.68			-340,523.75		41,092,948.93
合计	41,433,472.68			-340,523.75		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

(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

西藏新珠峰摩托车有限公司	资金拆借款	22,192,065.27		35.80%	19,410,689.99
青海西部钢业有限责任公司	资金拆借款	13,268,405.05		21.40%	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		10.93%	6,778,654.19
出口退税	出口退税	4,453,506.41		7.18%	-
烟台金元矿业机械有限公司	垫付境外工程款	2,000,000.00		3.23%	-
合计	/	48,692,630.92	/	78.54%	39,457,749.23

(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	101,152,075.34		101,152,075.34	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	21,366,657.62		21,366,657.62	33,410,633.47		33,410,633.47
产成品	5,300,833.92		5,300,833.92	109,755.67		109,755.67
合计	127,819,566.88		127,819,566.88	113,680,856.74		113,680,856.74

本公司董事会认为期末存货未发生可收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提跌价准备。

(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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

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	161,521,470.04	107,218,481.17
待抵扣进项税	6,618,356.03	9,878,804.97
合计	168,139,826.07	117,097,286.14

其他说明

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西藏珠峰中免免税品有限公司	940,758.74			-17,084.47						923,674.27	
西藏新珠峰摩托车有限公司											
小计	940,758.74			-17,084.47						923,674.27	
合计	940,758.74			-17,084.47						923,674.27	

其他说明

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。

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
可供出售权益工具	21,660,757.24	14,277,075.97
合计	21,660,757.24	14,277,075.97

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1)采用公允价值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、期初余额	1,920,795.472			1,920,795.47
二、本期变动	-154,514.88			-154,514.88
加:外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减:处置				
其他转出				
公允价值变动				
计提或摊销	-154,514.88			-154,514.88
三、期末余额	1,766,280.59			1,766,280.59

(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	1,954,334,511.24	1,329,144,508.77
固定资产清理		
合计	1,954,334,511.24	1,329,144,508.77

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	674,254,522.21	147,677,363.00	6,318,855.52	1,637,037.02	829,887,777.75
(1) 购置	118,549.82	4,761,658.46	6,318,855.52	1,637,037.02	12,836,100.82
(2) 在建工程转入	674,135,972.39	142,915,704.54	-	-	817,051,676.93
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	40,477,505.93	9,305,285.16	2,169,999.90	1,558,828.71	53,511,619.70
(1) 处置或报废	-	2,665,637.72	838,721.15	42,904.85	3,547,263.72
2) 外币报表折算差额	40,477,505.93	6,639,647.44	1,331,278.75	1,515,923.86	49,964,355.98
4. 期末余额	2,121,577,675.19	362,724,434.10	70,827,638.36	75,210,181.21	2,630,339,928.86
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	134,078,326.84	15,360,757.34	8,920,988.12	8,609,853.69	166,969,925.99
(1) 计提	134,078,326.84	15,360,757.34	8,920,988.12	8,609,853.69	166,969,925.99
3. 本期减少金额	9,462,470.19	3,565,939.89	1,682,517.06	1,072,843.27	15,783,770.41
(1) 处置或报废		1,817,620.08	801,532.98	41,616.06	2,660,769.12
2) 外币报表折算差异	9,462,470.19	1,748,319.81	880,984.08	1,031,227.21	13,123,001.29
4. 期末余额	479,472,621.79	85,359,503.87	54,130,607.59	56,864,498.26	675,827,231.51
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	1,642,105,053.40	277,364,930.23	16,697,030.77	18,167,496.84	1,954,334,511.24
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	80,641,531.37	414,206,356.68
工程物资		
合计	80,641,531.37	414,206,356.68

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恰拉塔巷道工程	56,120,815.00		56,120,815.00	18,324,498.22		18,324,498.22
巴雅尔别克工程	9,898,898.12		9,898,898.12	2,471,305.13		2,471,305.13
别列瓦尔巷道工程	7,146,430.06		7,146,430.06	327,683.08		327,683.08
其他零星工程	4,861,791.82		4,861,791.82	100,963.56		100,963.56
选矿厂扩建工程	1,957,860.42		1,957,860.42	312,176.80		312,176.80
巷道工程	655,735.95		655,735.95	21,278.17		21,278.17
5万吨粗铅冶炼项目	-		-	392,648,451.72		392,648,451.72
合计	80,641,531.37		80,641,531.37	414,206,356.68		414,206,356.68

本公司董事会认为期末在建工程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。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
恰拉塔巷道工程		18,324,498.22	75,140,847.51	36,492,118.18	-852,412.55	56,120,815.00						自筹
巴雅尔别克工程		2,471,305.13	7,568,985.49	-	-141,392.50	9,898,898.12						自筹
别列瓦尔巷道工程		327,683.08	6,903,671.58	-	-84,924.60	7,146,430.06						自筹
其他零星工程		100,963.56	5,635,603.25	818,436.27	-56,338.72	4,861,791.82						自筹
选厂扩建工程		312,176.80	2,366,927.41	695,358.32	-25,885.47	1,957,860.42						自筹

其他巷道工程		21,278.17	374,448,480.31	373,806,333.59	-7,688.94	655,735.95							自筹
5万吨粗铅冶炼项目		392,648,451.72	17,215,172.60	405,239,430.57	-4,624,193.75	-							自筹
合计		414,206,356.68	489,279,688.15	817,051,676.93	-5,792,836.53	80,641,531.37	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内、境外房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,025,453.00	11,025,453.00
2. 本期增加金额	6,720,000	6,720,000
3. 本期减少金额	252,054.00	252,054.00
4. 期末余额	17,493,399.00	17,493,399.00
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,490,484.00	1,490,484.00
(1) 计提	1,490,484.00	1,490,484.00
3. 本期减少金额	7,296.00	7,296.00
(1) 处置		
4. 期末余额	1,483,188.00	1,483,188.00
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	16,010,211.00	16,010,211.00
2. 期初账面价值		

26、 勘探资产

项 目	期末余额	年初余额
勘探资产	1,266,885,122.53	1,266,885,122.53

项目	ANGELES 项目	ARIZARO 项目	SESA 项目	合计
取得成本期初余额	820,211,863.28	326,623,436.09	21,600,200.53	1,168,435,499.90
报表折算差异	-17,030,345.68	-805,308.27	-365,809.65	-18,201,463.60
取得成本期末余额	803,181,517.60	325,818,127.82	21,234,390.88	1,150,234,036.30
勘探投入期初余额	97,634,846.58	814,776.05	-	98,449,622.63
本期投入	3,884,182.82	84,703.76	--	3,968,886.58
报表折算差异	13,606,398.39	188,329.90	-	13,794,728.29
勘探投入期末余额	115,125,427.79	1,087,809.71	-	116,213,237.50
勘探资产期末余额	918,306,945.39	326,905,937.53	21,234,390.88	1,266,447,273.80
勘探资产期初余额	917,846,709.86	327,438,212.14	21,600,200.53	1,266,885,122.53

其他说明：

SDLA Project：

该项目系由子公司 PLASA 持有，位于阿根廷萨尔塔省，共有 39 个矿权，总面积达到 116.51 平方公里目前该项目正处于环评阶段。

SESA Project 系 SDLA Project 与 Salta Exploraciones SA（以下简称 SESA）根据阿根廷共和国法律签订了公司联合体合同（简称 UT 协议）合营安排用于生产年约当产量为 2500 吨碳酸锂项目。SDLA Project 承诺需要投入 300 万美金及部分卤水以获取该合营安排中 50% 权益，SESA 需要出资 600 万美元或者等额的基建投入以获取该合营安排中 50% 权益。基建投入面积约 100 公顷（约 1 平方公里）。截止 2021 年 12 月 31 日，SDLA Project 尚未履行出资义务，相关应付出资款暂挂账于其他应付款项下；SESA 已投入部分设备款。SDLA Project 与 SESA 就合营安排中的相关约定存在异议，相关仲裁受疫情影响尚未进行，目前双方拟通过和解方式予以协调。

ARIZARO Project

该项目系由子公司 TOSA 持有，位于阿根廷萨尔塔省，共持有 11 个矿权，总面积达到 338.46 平方公里。目前该项目尚未有勘探支出。

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	北阿矿采矿权	恰拉塔矿采矿权	软件	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	2,327,599.14	-	98,191,811.47	82,752.98	100,602,163.59
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	47,543.72	19,120.45	1,101,345.24	928.18	1,168,937.59
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	47,543.72	19,120.45	1,101,345.24	928.18	1,168,937.59
4. 期末余额	3,217,751.37	817,254.02	97,090,466.23	81,824.80	101,207,296.42
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	46,332.67	55,101.61	1,281,618.66	-	1,383,052.94
(1) 计提	46,332.67	55,101.61	1,281,618.66	-	1,383,052.94
3. 本期减少金额	8,111.86	8,903.56	14,374.97	-	31,390.39
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	8,111.86	8,903.56	14,374.97	-	31,390.39
4. 期末余额	370,321.37	408,627.01	1,267,243.69	-	2,046,192.07
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	2,847,430.00	408,627.01	95,823,222.54	81,824.80	99,161,104.35
2. 期初账面价值	605,595.39	473,945.51	-	-	1,079,540.90

本公司董事会认为期末无形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。
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	3,474,975.56	205,416.00	1,186,768.94	68,353.96	2,425,268.66
变电站（临时建筑）	62,551.69	-	61,815.01	736.68	-
合计	3,537,527.25	205,416.00	1,248,583.95	69,090.64	2,425,268.66

其他说明：

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				
费用暂时性差异	49,533,634.60	8,916,054.23	50,692,521.48	6,590,027.79
固定资产折旧与税法差异	22,080,730.68	3,974,531.52	22,597,330.55	2,937,652.97
内部交易未实现利润	7,787,208.78	1,012,337.14	8,453,498.10	1,098,954.75
资产减值准备	2,893,518.50	520,833.33	3,379,831.28	439,378.07
合计	82,295,092.56	14,423,756.22	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		
长期股权投资权益法亏损	13,605,850.00	13,605,850.00
可弥补亏损	144,534,960.53	6,852,108.53
合计	158,140,810.53	20,457,958.53

(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	6,428,447.29	6,428,447.29	
2026 年	137,682,852.00	-	2026 年可弥补亏损尚未

			完成税务备案
合计	144,534,960.53	6,852,108.53	/

其他说明：

√适用 □不适用

2026 年可弥补亏损尚未完成税务备案

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						
预付恰拉塔矿签约税	-		-	99,361,990.78		99,361,990.78
预付工程款	4,170,427.84		4,170,427.84	3,990,668.07		3,990,668.07
合计	4,170,427.84		4,170,427.84	103,352,658.85		103,352,658.85

其他说明：

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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押借款	227,182,528.20	100,000,000.00
信用借款	6,375,460.00	5,774,000.00
利息调整	312,500.00	138,888.89
合计	233,870,488.20	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 5，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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
期货合约公允价值		14,056,072.29		14,056,072.29
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
				其中：
合计		14,056,072.29		14,056,072.29

其他说明：

适用 不适用

期末公允价值计量方法详见本附注所示。

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	7,984,562.35	1,648,608.36
合计	7,984,562.35	1,648,608.36

其他说明：

期末公允价值计量方法详见本附注所示。

36、应付票据

(1). 应付票据列示

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	131,614,200.41	232,524,272.43
应付材料款	76,220,394.08	85,698,090.36
应付工程款	38,013,175.57	47,748,973.75

合计	245,847,770.06	365,971,336.54
----	----------------	----------------

本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(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

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

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	127,509,200.00	88,082,370.00
合计	127,509,200.00	88,082,370.00

本公司无账龄超过 1 年的重要合同负债。

(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	101,212,086.81	100,804,691.31	13,755,032.38
二、离职后福利-设定提存计划		872,621.67	872,621.67	
三、辞退福利		1,029,920.59	1,029,920.59	
四、一年内到期的其他福利				

合计	13,347,636.88	103,114,629.07	102,707,233.57	13,755,032.38
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	80,836,567.30	80,328,303.34	7,053,735.17
二、职工福利费	169,248.72	5,988,270.38	6,108,753.41	48,765.69
三、社会保险费	5,399,230.65	11,661,551.09	11,382,677.01	5,678,104.73
其中：医疗保险费		1,190,026.66	1,190,026.66	
工伤保险费		28,589.08	28,589.08	
生育保险费				
		91,186.70	91,186.70	
	5,399,230.65	10,351,748.65	10,072,874.57	5,678,104.73
四、住房公积金	-	576,997.00	576,997.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,233,686.30	739,240.12	998,499.63	974,426.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费	-	1,041,016.29	1,041,016.29	
九、非货币性福利		368,444.63	368,444.63	
合计	13,347,636.88	101,212,086.81	100,804,691.31	13,755,032.38

(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		835,407.86	835,407.86	
2、失业保险费		37,213.81	37,213.81	
3、企业年金缴费				
合计		872,621.67	872,621.67	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除工会经费和职工教育经费按规定及需要使用外，其他应付职工薪酬应在 2022 年 1 月付讫。

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		
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税		
境内个人所得税	1,067,507.13	1,250,577.28
印花税	195,739.40	265,902.09
境内企业所得税	-	79,230.00
境外增值税	52,485.50	22,980.63
境外个人所得税	-	13,669.99
境内增值税	4,666.75	8,238.18
交通道路使用税	1,789,652.10	4,418.40
矿产资源开采税	5,889,663.70	-
城建税	326.67	576.67
教育费附加	140.00	247.14
地方教育费附加	93.33	164.76
合计	9,000,274.58	1,646,005.14

其他说明：

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	310,309,380.37	378,661,027.95
合计	457,803,744.61	664,155,018.99

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	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：

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	124,986,033.13	167,759,976.27
尚未结算款	71,142,071.89	32,985,356.02
少数股东支付的财务资助款	63,757,000.00	65,249,248.00
股权受让款及出资金	15,776,075.57	68,187,986.53
保证金	22,889,266.00	23,583,384.66
代垫款	6,307,892.41	15,776,075.57
其他	5,451,041.37	5,119,000.90
合计	310,309,380.37	378,661,027.95

其他应付款期末数较期初数减少 206,351,274.38 元，减少比例为 31.07%，减少原因主要系报告期内兑付了中、小股东的普通股股利所致。

(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	107,522,132.90	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	107,522,132.90	384,952,580.00

其他说明：

上述期末长期借款均系美元借款，借款质押物详见本附注七、45 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

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	16,010,211.00	
合计	16,010,211.00	

其他说明：

期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注。

49、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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：

本公司期末股本与注册资本一致，本报告期内无变化。

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-10,244,136.96	7,811,965.93				4,218,461.60	3,593,504.33	-6,025,675.36
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权 投资公允价 值变动								
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额								
其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量 套期储备								
外币财务 报表折算差 额	-1,095,450,435.68	-16,815,515.64				-33,503,687.62	16,688,171.98	-1,128,954,123.30
其他综合收 益合计	-1,105,694,572.64	-9,003,549.71				-29,285,226.02	20,281,676.31	-1,134,979,798.66

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	13,200,094.21		247,891,339.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	234,691,245.15	13,200,094.21		247,891,339.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积期末数比年初数增加系本公司本期按母体税后净利润的10%计提法定盈余公积所致。

61、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	720,445,496.21	30,584,296.74
减：提取法定盈余公积	13,200,094.21	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	2,737,674,440.05	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	2,047,019,283.06	630,872,773.96	1,130,895,519.63	450,177,825.44
其他业务	1,609,822.33	499,688.31	1,722,680.22	1,182,047.13
合计	2,048,629,105.39	631,372,462.27	1,132,618,199.85	451,359,872.57

主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
采选矿	2,047,019,283.06	628,547,160.17	1,015,457,862.91	335,886,956.78
有色金属贸易	-	-	115,437,656.72	115,770,707.08
采购境内物资	56,573,382.74	51,474,458.40	24,785,604.75	21,199,893.93
小计	2,103,592,665.80	680,021,618.57	1,155,681,124.38	472,857,557.79
内部抵消	-56,573,382.74	-49,148,844.61	-24,785,604.75	-22,679,732.35
合计	2,047,019,283.06	630,872,773.96	1,130,895,519.63	450,177,825.44

主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
铅精矿（含粗铅）	942,020,110.48	263,326,045.84	549,871,059.78	141,211,992.54
锌精矿	958,086,150.51	345,393,454.67	418,677,705.60	184,767,762.48
铜精矿	146,913,022.07	19,827,659.66	46,909,097.53	9,907,201.76
有色金属贸易	-	-	115,437,656.72	115,770,707.08
采购境内物资	56,573,382.74	51,474,458.40	24,785,604.75	21,199,893.93
小计	2,047,019,283.06	680,021,618.57	1,155,681,124.38	472,857,557.79
内部抵消	-56,573,382.74	-49,148,844.61	-24,785,604.75	-22,679,732.35
合计	2,047,019,283.06	630,872,773.96	1,130,895,519.63	450,177,825.44

营业收入本期金额比上期金额增加 916,010,905.54 元，增加比例为 80.88%；营业成本本期金额比上期金额增加 180,012,589.70 元，增加比例为 39.88%；增加原因主要系子公司本期受疫情影响较小采矿量同比大幅增加，此外销售价格因大宗商品同比大幅大涨导致本期收入增幅更大。

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

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		
教育费附加		
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
矿产资源开采税（境外）	160,123,102.52	59,875,586.49
交通道路使用税（境外）	13,963,749.94	7,276,528.78
房产税（境外）	578,863.42	681,055.00
印花税	341,058.51	328,378.24
土地使用税（境外）	67,250.79	78,111.44
交通工具使用税（境外）	48,950.64	65,187.15
城建税	4,670.04	3,440.03
教育费附加	1,721.43	1,054.28
地方教育费附加	1,147.59	702.84
合计	175,130,514.88	68,310,044.25

其他说明：

税金及附加本期金额比上期金额增加 106,820,470.63 元，增加比例为 156.38%，增加原因主要系随本期收入增加而增加。

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	108,837,297.94	77,351,342.61
包装费	8,494,745.40	6,858,081.15
检验费	2,253,959.32	2,785,553.94
薪酬费用	1,631,765.20	1,083,962.98
报关费	1,012,832.45	1,067,520.73

其他	843,367.72	1,886,276.95
合计	123,073,968.03	91,032,738.36

其他说明:

销售费用本期金额比上期金额增加 32,041,229.67 元, 增加比例为 35.20%, 增加原因主要系随本期收入增加而增加

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	67,132,420.42	72,361,955.18
中介机构费	18,271,871.75	7,791,258.88
租赁及物业费	13,290,393.08	12,631,720.72
车辆费用(含井下车辆)	7,080,307.14	7,497,506.51
差旅费	6,225,129.55	6,547,359.73
办公费	5,725,027.34	5,144,117.44
折旧费	4,626,204.22	4,526,640.59
业务招待费	3,287,984.20	2,604,014.83
安全费	2,516,526.09	3,718,709.59
物料消耗	1,778,974.59	2,892,838.05
长期待摊费用摊销	1,248,584.62	1,682,614.29
疫情补助及费用	-	2,712,216.59
停工损失及闲置产能损失	-	64,756,888.85
其他	2,030,761.49	3,577,478.17
合计	133,214,184.49	198,445,319.42

其他说明:

管理费用本期金额比上期金额减少 65,231,134.93 元, 减少比例为 32.87%, 减少原因主要系本期无停工损失及闲置产能损失。

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
利息费用	23,735,298.99	31,382,756.83
减: 利息收入	1,025,980.38	4,193,614.52
利息净支出/(净收益)	24,761,279.37	27,189,142.31
加: 汇兑损失/(净收益)	21,064,430.07	186,865,440.88
手续费	5,538,266.34	399,686.41
合计	51,363,975.78	214,454,269.60

其他说明:

财务费用本期金额比上期金额减少 163,090,293.82 元, 减少比例为 76.05%, 减少原因主要系本期各外币汇率相对稳定所致。

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
失业保险稳岗补贴	-	35,869.00
其他	1,800.00	-
合计	8,045.78	212,656.10

其他说明：

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	-17,084.47	-192,256.27
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	-12,236,896.42	35,304,962.61
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
收回原投资约定利润	5,213,207.55	
处置原青海冶炼厂资产收益		1,177,396.17
财务资助收益		9,228,710.88
合计	-7,040,773.34	45,518,813.39

其他说明：

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

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	-16,340,444.05	-10,200,595.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-16,340,444.05	-10,200,595.81
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-16,340,444.05	-10,200,595.81

其他说明：

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	413,686.12	124,030.37
其他应收款坏账损失	-	3,350,000.00
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	413,686.12	3,474,030.37

其他说明：

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

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	323,342.99	298,213.39	323,342.99
合计	323,342.99	298,213.39	323,342.99

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	623,952.89	65,552.38	623,952.89
其中：固定资产处置损失	623,952.89	65,552.38	623,952.89
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	27,880,892.24	5,192,619.33	27,880,892.24
罚款及滞纳金	10,129,000.00	149,951.70	10,129,000.00
其他	0.04	1,502,065.27	0.04
合计	38,633,845.17	6,910,188.68	38,633,845.17

其他说明：

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	161,843,288.74	118,385,465.38
递延所得税费用	-3,627,520.79	-7,560,877.71
合计	158,215,767.95	110,824,587.67

(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	873,204,012.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	218,301,003.07
子公司适用不同税率的影响	-89,137,692.92
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,820,110.98
其他	-3,767,653.18
所得税费用	158,215,767.95

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
收到的保证金	3,000,000.00	22,000,000.00
收到个税返还	-	175,007.12
收到的出口退税	3,856,025.70	-
收回境内垫付境外工程款	3,700,000.00	-
其他	577,411.80	916,371.98
合计	11,133,437.5	23,091,379.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	129,210,409.41	85,276,133.52
支付与管理活动有关的现金流	55,266,936.75	44,848,084.66
境内垫付境外工程款	-	5,700,000.00
归还保证金	20,000,000.00	-
捐赠支出	18,257,242.28	5,248,479.45
其他	13,720,553.84	3,044,846.66
合计	236,455,142.28	144,117,544.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	825,235.29	6,888,876.02
联营企业纳入合并范围致现金增加	-	5,292,757.63
合计	825,235.29	12,181,633.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
收回借款质押金	73,704,781.50	24,496,498.50
收到控股母公司暂借款	-	11,585,647.50
合计	73,704,781.50	36,082,146.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
归还控股母公司暂借款	23,712,911.80	111,579,431.78
合计	23,712,911.80	111,579,431.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	714,988,244.32	30,584,296.74
加：资产减值准备	-413,686.12	-3,474,140.20
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,201,910.56	111,401,434.50
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,383,052.95	118,050.95
长期待摊费用摊销	1,248,502.35	1,836,482.70
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）	741,452.73	64,974.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,340,444.05	10,199,169.93
财务费用（收益以“-”号填列）	41,054,555.71	312,379,054.09
投资损失（收益以“-”号填列）	7,040,773.34	-45,511,035.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,627,256.37	-7,553,758.33
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）	-5,438,779.13	6,403,665.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,338,362.48	-209,461,101.07

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-50,997,409.60	160,795,390.78
其他		-1,071,018.55
经营活动产生的现金流量净额	829,183,442.31	366,711,465.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	43,430,691.73	159,028,598.65
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	-115,597,906.92	113,271,877.12

(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	43,430,691.73	159,028,598.65
其中：库存现金	926,660.67	179,969.87
可随时用于支付的银行存款	17,051,142.19	130,124,600.97
可随时用于支付的其他货币资金	25,452,888.87	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	43,430,691.73	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

现金和现金等价物不含本附注所述本公司及集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物43,430,691.73元。

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
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	6,375,460.00	境外金融产品保证金
其他货币资金—境外借款质押物	54,385,120.00	1.07 亿境外长期借款质押物及 1.27 亿境外短期借款质押物（含一年内到期）
塔中矿业有限公司 100%股权	788,304,099.46	1.07 亿境外长期借款质押物、1.27 亿境外短期借款质押物及 1 亿境内短期借款质押物
合计	849,301,928.85	

其他说明：

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	9,948.93	6.3757	63,431.39
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	22,309,896.56	6.3757	142,241,207.57
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收股利	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
索莫尼	2,768,804,074.23	0.5642	1,562,159,258.68

以索莫尼为记账本位币的重要外币货币性项目：

单位：索莫尼元

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	6,725,751.58	11.3	76,000,974.52
应收利息			
其中：美元	3,223,648.95	11.3	36,427,233.10
应收账款			

其中：美元	9,077,050.14	11.3	102,570,666.59
短期借款			
其中：美元	21,000,000.00	11.3	236,721,000.00
应付账款			
其中：美元	30,226,321.75	11.3	341,557,435.78
人民币	143,496,032.46	1.7724	252,918,043.31
其他应付款			
其中：美元	4,859,564.01	11.3	54,823,536.85
人民币	19,828,970.45	1.7724	35,145,286.15
一年内到期长期借款			
其中：美元	16,865,000.00	11.3	190,574,500.00
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	132,952.73	7.7981	1,036,778.68
其他应收款			
其中：美元	409,000.00	7.7981	3,189,422.90
其他应付款			
其中：美元	3,145,446.86	7.7981	24,528,509.16

(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

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 ^注	索莫尼	0.5642	0.5774	0.5706	0.6641
TibetSummitResourcesHongkongLimited	港币	0.8176	0.8416	0.8296	
NNELHoldingCorp.	加元	5.0043	5.1247	5.0645	
各阿根廷子公司	比索	0.062	0.0776		

注：上述折算汇率先按塔吉克斯坦国家银行公布的美元兑索莫尼汇率折算成美元，再按中国外汇交易中心公布的美元兑人民币汇率折算成人民币。

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

其他说明：

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**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6). 其他说明**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	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	有色金属行	100.00	-	同一控制下

有限公司	共和国	共和国	业			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:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	46.00%	8,924,560.11	-	-45,115,477.65

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

截止报告期末，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 6,375.70 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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西藏新珠峰摩托车有限公司	成都市	拉萨市	制造业	33.33	-	权益法
西藏珠峰中免免税品有限公司	拉萨市	拉萨市	免税贸易	24.50	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	923,674.27	940,758.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-17,084.47	-192,256.27
--其他综合收益		
--综合收益总额	-17,084.47	-192,256.27

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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 3.10 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。

8.1 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。

8.1.1 市场风险

8.1.1.1 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。该子公司对外销售均采用美元进行结算，所以索莫尼汇率变动对该子公司收入影响不大；但是其成本结算和借款大部分采用人民币或者美元结算。基于此若 2022 年内该子公司债务续存量不变，则索莫尼汇率变动可能会对本公司的财务状况造成影响。

8.1.1.2 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。

8.1.1.3 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。本公司于 2022 年内到期的金融负债情况列示如下：

项 目	短期借款	一年内到期长期借款	合 计
银行借款	233,870,488.20	107,522,132.90	341,392,621.10
关联方借款 (CNY)	99,500,000.00	-	99,500,000.00
关联方借款 (USD)	3,999,950.00 美元	-	3,999,950.00 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，其提供的借款总金额为不超过 3 亿元，借款期限为公司 2021 年度股东大会审议通过本议案起至 2022 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。该借款额度拟继续展期 1 年。

8.2 风险敞口

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司签发 LME 锌买入期权（合约量 5,000 吨）未到期合同浮亏 72.65 万美元，从事 LME 锌期货卖出交易未到期合约（合约量 9,500 吨）浮亏 220.47 万美元，从事 LME 锌期货交易未到期合约（合约量 2,250 吨）浮赢 3.85 万美元，从事 LME 铅期货交易未到期合约（合约量 1,500 吨）浮赢 13.76 万美元；

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	
一、持续的公允价值计量				
（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				
(4) 期货投资	1,122,961.16	-	-	1,122,961.16
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,122,961.16	-	-	1,122,961.16
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		-	-	
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
3. 期货投资	14,056,072.29	-	-	14,056,072.29
4. 衍生金融负债	7,984,562.35	-	-	7,984,562.35
持续以公允价值计量的负债总额	22,040,634.64	-	-	22,040,634.64
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				33.19%	36.29%
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	31.69%	36.29%
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	30.04%	36.29%
新疆塔城国	塔城市	有色金属及	10,000.00	33.88%	36.29%

际资源有限 公司		矿产品销售			
-------------	--	-------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄瑛女士及黄建荣先生

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见本附注十二.2 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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：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	105.50	1,034.36

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

注：本期采购定价系按新疆塔城国际资源有限公司采购原价+运杂费后厘定。

(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	21.43	14.29

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	1,022.58	1,022.58

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄建荣 先生	80,000	2017年6月12日	债务履行期限届满之日起二年	否
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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
本期归还大股东款	9,950			

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 567.61 万元，尚欠借款利息 2,394.23 万元，利率为银行同期利率上浮 20%。

本公司于 2018 年向 Tibet Summit Resources Hongkong Limited (原名: NextView New Energy Lion HongKong Limited) 提供了财务资助款 19,413.01 万美元。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所有股权。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。报告期内，本公司尚未收到应结算的 2020 年度垫付财务资助款的相关利息金额约 48 万美元。

(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	1,019.31	741.44

(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	844,089.31		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	38,584,884.11	30,078,251.70
其他应付款	新疆塔城国际资源有限公司	131,924,484.63	157,437,898.07
其他应付款	上海海成资源(集团)有限公司	25,504,856.29	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	405,000.84	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、81 所述。

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 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

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计为子公司塔中矿业有限公司借款约 2.34 亿元提供质押物。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计为子公司塔中矿业有限公司元经营性欠款提供担保总额约 1.63 亿。

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2022年3月，本公司和西安蓝晓科技新材料股份有限公司已完成《阿根廷锂钾有限公司年产5万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目25,000吨/年碳酸锂规模卤水提锂项目吸附段设备供货合同》的签订，合同总价为6.5亿元，本公司已预付货款6,500万元。

同月，本公司和启迪清源（上海）新材料科技有限公司（以下简称“启迪清源”）及其联合体浙江宋都锂业科技有限公司（以下简称“宋都锂科”）已完成《阿根廷锂钾有限公司年产5万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目设备、运营、技术服务合作协议》（含供货协议、技术服务协议等附件，以下简称“合同”）的签订。合同含年产2.5万吨碳酸锂当量吸附段及年产5万吨碳酸锂当量膜工艺段设备合同总价格为（人民币）总计16亿元。

根据塔吉克斯坦共和国税法典，本公司子公司塔中矿业有限公司从2022年1月1日起改按18%的税率计缴企业所得税。

针对本附注13.3所述事项，2022年4月本公司与控股子公司Tibet Summit Resources Hongkong Limited少数股东达成意向，拟用双方持有的对该子公司的债务进行转增股本，转增后本公司对该控股子公司的持股比例上升至87.50%。

除上述事项外，截至本财务报表签发日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

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

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	1,833,747,783.90	3,858,041,287.82	1,301,722,977.52	3,018,078,201.08	3,975,433,848.16
负债	446,644,511.44	2,401,670,093.92	1,399,800,102.87	3,014,726,019.86	1,233,388,688.37
营业收入	40,038,579.99	2,047,259,613.72		38,669,088.32	2,048,629,105.39
营业成本	33,724,678.86	628,892,333.60		31,244,550.19	631,372,462.27

除上述事项外，截至2021年12月31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。

(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

除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 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。

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

在 2002 年度年末的例行财务对账中，本公司发现有 250,000,000.00 元的款项被开户银行划走。鉴于该事项重大，公司已向政府有关部门及司法机关报告，现有关部门仍在调查中。本公司虽通过各种途径追讨但仍无法追回，2003 年本公司已将其转作其他应收款并对其全额计提坏账准备，并经 2004 年 6 月 29 日召开的 2003 年度股东大会审议通过。本公司虽未放弃向有关方追偿但未有迹象表明可以收回该款项，鉴于该款项长年逾期且回收无望，本公司第四届董事会第三十四次会议审议批准于 2010 年度将上述坏账全额核销，并录于相应备查账簿。对该账项的追收仍将继续，今后若有相应资产追回，将计作追回当年的营业外收入。

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。

2021 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。关于该财务资助款 2022 年度变化情况详见本附注十四.3 所述。

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。

上述被冻结股份中，本报告期内已被司法拍卖62,851,200股。

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。报告期内这部分股权以解除冻结。

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	27,769,833.32
1至2年	26,749,079.79
2至3年	63,328,569.67
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	117,847,482.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
关联方组合	117,847,482.78	100.00			117,847,482.78	95,848,335.88	100.00			95,848,335.88
合计	117,847,482.78	/		/	117,847,482.78	95,848,335.88	/		/	95,848,335.88

按单项计提坏账准备：

□适用 □不适用

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
合并范围内子公司	117,847,482.78		100.00	

组合				
合计	117,847,482.78		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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(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	77,420.09	1,931,794.35
应收股利	1,562,159,258.68	1,545,653,834.71
其他应收款	54,081,413.12	90,376,390.04
合计	1,616,318,091.89	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	77,420.09	1,931,794.35
合计	77,420.09	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	1,562,159,258.68	1,545,653,834.71
合计	1,562,159,258.68	1,545,653,834.71

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	19,430,079.29
1至2年	11,636,046.86
2至3年	18,997,078.73
3年以上	

3 至 4 年	1,236,832.96
4 至 5 年	
5 年以上	43,874,324.21
合计	95,174,362.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	41,926,391.77	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	2,000,000.00	5,700,000.00
出口退税	4,453,506.41	2,291,894.75
尚未结算款项	2,285,435.05	2,523,605.33
保证金及押金	2,269,904.31	869,904.31
合计	95,174,362.05	131,469,338.97

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
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			41,092,948.93	41,092,948.93
—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12月31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

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏新珠峰摩托车有限公司	关联方	22,192,065.27		23.32	19,410,689.99
塔中矿业有限公司	子公司	18,956,302.64		19.92	-
青海西部钢铁业有限责任公司	原子公司	13,268,405.05		13.94	13,268,405.05
珠峰国际贸易(上海)有限公司	子公司	12,254,447.13		12.88	-
西藏珠峰资源(香港)有限公司	子公司	8,925,980.00		9.38	-
合计	/	75,597,200.09	/	79.44	32,679,095.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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	923,674.27		923,674.27	940,758.74		940,758.74
合计	813,191,059.73		813,191,059.73	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											
西藏珠峰中免免税品有限公司	940,758.74			-17,084.47						923,674.27	
西藏新珠峰摩托车有限公司	-										
小计	940,758.74			-17,084.47						923,674.27	
合计	940,758.74			-17,084.47						923,674.27	

其他说明：

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	35,366,253.67	33,503,714.08	140,223,260.98	136,970,601.01
其他业务	1,369,491.67	154,514.88	1,353,958.18	154,514.88
合计	36,735,745.34	33,658,228.96	141,577,219.16	137,125,115.89

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

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	485,692,400.30
权益法核算的长期股权投资收益	-17,084.47	-192,256.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置衍生金融工具所产生的利润	-389,383.02	6,705,179.51
收回原投资约定利润	5,213,207.55	
处置原青海冶炼厂财产损失		1,177,396.17
合计	271,341,036.47	493,382,719.71

其他说明：

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-623,952.89	
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	-23,364,132.92	
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	-37,686,549.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-7,328,029.75	
少数股东权益影响额	-4,659,340.00	
合计	-49,687,265.35	

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	30.1189	0.7881	0.7881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.1961	0.8424	0.8424

加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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：2022 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用