



西藏华钰矿业股份有限公司 2018 年半年度报告



二零一八年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	138

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华钰矿业	指	西藏华钰矿业股份有限公司
山南分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司山南分公司
拉屋分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司拉屋分公司
北京分公司	指	西藏华钰矿业股份有限公司北京分公司
“塔铝金业”	指	“塔铝金业”封闭式股份公司（Respect Of The Closed Joint-Stock Company “Talco Gold”）
融信经贸	指	西藏华钰融信经贸有限公司
山南经销	指	西藏山南华钰经销有限公司
中泓工贸	指	西藏中泓工贸有限公司
嘉实矿业	指	西藏日喀则嘉实矿业有限公司
恒琨冶炼	指	西藏恒琨冶炼有限公司
道衡投资	指	西藏道衡投资有限公司
西藏博实	指	西藏博实创业投资有限公司
西藏铠茂	指	西藏铠茂创业投资有限责任公司
西藏钧鼎	指	西藏钧鼎创业投资有限责任公司
西部有限	指	青海西部资源有限公司
塔吉克铝业	指	“塔吉克铝业集团”国有独资企业（塔吉克斯坦）（State Unitary Enterprise “TajikAluminium Company” (Tajikistan)）
财胜矿业	指	林周县江夏乡财胜矿业有限公司
拉萨品志	指	拉萨品志工贸有限公司
山海工贸	指	普洱山海工贸有限公司
国土部	指	中华人民共和国国土资源部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《西藏华钰矿业股份有限公司章程》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
首次公开发行	指	本公司在境内公开发行 5,200 万股人民币普通股的行为
报告期	指	2018 年 1-6 月
保荐人、主承销商	指	国开证券股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	除非特指，均为人民币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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



公司的法定代表人	刘建军
----------	-----

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙艳春	袁莉
联系地址	西藏拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦	西藏拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦
电话	0891-6329000-8054	0891-6329000-8054
传真	0891-6329000-8100	0891-6329000-8100
电子信箱	sunyc@huayumining.com	

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	576,093,137.84	285,119,695.07	102.05
归属于上市公司股东的净利润	117,287,764.53	124,222,559.29	-5.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性	115,528,793.74	117,049,955.46	-1.30



损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	158,382,214.75	-7,425,496.33	2,233%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,870,381,335.57	1,807,278,901.38	3.49
总资产	3,213,185,246.98	2,960,699,424.84	8.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.24	-8.33
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.24	-8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.22	0
加权平均净资产收益率(%)	6.29	7.77	减少1.48个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.19	7.32	减少1.13个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	6,935.59	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	221,428.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,028,499.31	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-364,936.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	1,797.64	
所得税影响额	-134,753.67	
合计	1,758,970.79	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、业务范围

——公司主要从事有色金属勘探、采矿、选矿及贸易业务，主要产品包括锌精矿、铅锑精矿（含银）、铜精矿等。经过多年积累，公司已拥有扎西康矿山和拉屋矿山 2 座生产型矿山，同时拥有 4 个详查探矿项目，3 个探矿权转采矿权手续正在办理中。

2、国内业务拓展

——2018 年 4 月 2 日，公司与山海工贸及其股东云南山海投资、毕成签署《股权转让框架协议》，拟以现金方式收购云南山海投资、毕成共同持有的山海工贸 100% 股权；同日，公司与拉萨品志及其股东陈锦棣、谭桂英签署《股权转让框架协议》，拟以现金方式收购陈锦棣、谭桂英共同持有的拉萨品志 100% 股权。目前，上述事项正稳步推进中。

3、海外业务拓展

——2017 年 12 月 15 日，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司以 9,000 万美元（玖仟万美元），（根据 2017 年 12 月 14 日美元兑人民币中间价汇率折合人民币 5.94 亿元，实际支付价款按支付当日美元兑人民币中间价汇率折合人民币 5.71 亿元）的价格收购塔吉克铝业持有的“塔铝金业”公司 50% 股权，双方建立合资经营关系。2018 年 3 月 6 日，交易双方按照协议约定完成股权交割，公司合法持有塔铝金业 50% 的权益。2018 年 6 月 24 日塔铝金业开工奠基庆典在塔吉克斯坦共和国康桥奇矿山举行，塔吉克斯坦总统拉赫蒙先生、华钰矿业董事长刘建军先生等出席了奠基仪式，“塔铝金业”项目进入到正式的建设阶段。华钰矿业董事长刘建军表示，一定要努力把康桥奇项目建成精品工程、亮点工程、标志性工程。拟于 2019 年底投产使用，投产运营后日处理矿石 5000 吨，待达产后，公司年产锑精矿将有较大幅度的提升，并新增主营业务产品黄金精矿及金锭，届时公司业绩将有较大幅度的提升和增长，为公司在海外发展奠定良好的基石，将华钰矿业打造成国际化集团公司。

4、经营模式

——**资源储备模式：**公司通过勘探或并购获得矿产资源。采用先进高效的采选技术将矿石加工成精矿，销售后获得经济效益。公司坚持矿产资源优先战略，明确矿产资源是生存和发展的基础；公司重视勘探工作，每年勘探投入占净利润的 10% 以上，现已控制的资源量 50% 以上是通过自身勘探取得，确保了资源储量的低成本和可持续性发展。

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

——**生产模式：**公司于每年初，参照市场情况制定年度生产经营计划，公司生产分采掘和选矿两个环节，其中采矿业务采用外包形式组织生产，选矿业务采用自营形式组织生产。采矿业务，公司根据矿山的产能、勘探报告书和地质储量报告编制采掘计划；选矿业务，公司依据采掘计划编制入选矿量和入选品位。

——**销售模式：**公司采用以产定销、全产全销的产销模式，其中铅锌锑以上海有色网的价格为定价依据，白银以中国白银网的价格为定价依据，铜以上海期货交易所的价格为定价依据，将精矿产品销售给长期合作的下游冶炼厂和贸易企业。

——**套期保值业务模式：**公司为了规避市场风险，锁定公司利润，保障持续稳定的盈利能力，保护广大投资者的利益，公司开展套期保值业务。报告期内期货业务按《2018 年度套期保值计划》顺利实施。经过长期运作，在行业内建立了良好的合作关系并积累了丰富的经验。

二、行业情况分析

1、有色行业整体分析

(1) 受国际、国内外部环境影响，供给需求均受限

2018 年上半年，全球经济维持弱势增长，美国经济受贸易战拉动，基本面稳固，在全球范围内出现一家独大的势头，一季度美国 GDP 增速 2.2%，美元走强施压新兴市场国家的融资。受政局动荡、德法罢工运动的拖累，欧洲经济不及预期；日本经济重回萎缩。世界银行预计，2018 年新兴市场和发展中国家（EMDEs）GDP 将实现增长 4.5%，较 2017 年加快 0.2 个百分点，其中主要大宗商品出口国 GDP 增速将受益于价格上涨有所加快，而其他国家 GDP 增速将有所回落。

贸易摩擦成为全球忧虑的重要原因；VIX 恐慌指数相比近五年（2013-2017 年）的均值 14.64，明显有所上升（中枢移至 16.78），并且在 2 月美股大跌和 4 月中美贸易摩擦期间，分别冲高至 19.85 和 15.93。预测 2018 年和 2019 年按全球 GDP 增速均为 3.9%，高于 2017 年的 3.8%；但在上调了欧美等主要经济体 2018 年的经济增速的同时，但也表达了对全球贸易摩擦、老龄化和货币政策收紧导致全球经济放缓的忧虑。

(2) 国内采选固定资本支出仍负增长，供给难释放

有色金属价格于 2015 年开始上涨，但受限于环保和安全等常态化监察以及有色企业盈利修复的周期性，矿采行业的资本支出自 2014 年以来多数时间内仍为负增长，2017 年-2018 年 6 月期间甚至出现持续负增长，一定程度上限制了国内矿选产能的扩张；此外发现 WBMS 针对基本金属供需平衡的统计中，2016 年后基本金属整体上已呈现供不应求格局，持续性显著优于历史周期。

(3) 有色金属锌、铅、镉、铜上半年价格走势

锌：2018 年 1 月，锌价延续去年涨势继续上扬；2 月美股暴跌引发全球金融市场震荡，市场避险情绪抬头，锌价快速回落，但随着美股反弹，锌价迅速收复失地并一举冲至 10 年内最高点；自 3 月开始，美元走高预期不断增强，美国的贸易政策降低了全球经济协同复苏的预期，市场宏观偏空情绪开始逐渐浓厚，奠定了锌价下跌的宏观背景；同时，LME 锌锭库存的频繁交仓行为导致了市场对全球隐形库存的担忧，在全球精矿供应由紧转松的强预期下，锌价开始了下行之路。5 月贸易战情绪缓解之下，锌价暂时企稳盘整；在 6 月中美贸易摩擦转向双方对抗的过程中，锌价重拾跌势，一路暴跌难觅支撑，领跌了所有基本金属。

国内方面，年初沪锌主力合约开盘于 25820 元/吨，在 1 月底触及 27235 元/吨的十年内最高价，在 6 月下旬触及 22380 元/吨的年内最低价，较年内最高价下跌 4855 元/吨，跌幅 17.8%，6 月底沪锌主力合约收盘于 23305 元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 2275 元/吨，跌幅 8.9%。2018 年上半年沪锌主力合约均价为 24870 元/吨，较去年同期上涨 11.9%。

铅：2018 年上半年伦铅价格呈现宽幅震荡，受特朗普“基建和加息”战略的提振，LME 铅市年初走强，一度突破 2600 美元/吨；后受中美贸易战、美联储加息、美对俄铝制裁等宏观事件影响，市场恐慌情绪加重，LME 市场基本金属价格普跌，伦铅随之下行。国内方面，上半年沪铅抗跌性强，整体呈先抑后扬的趋势。临近六月末价格出现小幅震荡。年初至春节过后，沪铅价格在

补库结束之后开始出现下调。三月份以来，国内市场铅价整体呈下跌态势，但在环保限产、库存下降的支撑下，跌幅小于外盘。之后随着太和再生铅关停，铅价开始反弹，5-6 月长江经济带“清废 2018”行动开展，再生铅供应出现问题，部分需求转向原生铅，库存开始下降，多头资金步步紧逼，铅价震荡走强，一度带动外盘跟涨。上半年，SHFE 主力合约均价为 19334.5 元/吨，较 2016 年上半年同比上涨 10.7%，环比上涨 1.8%；当月合约均价 19227 元/吨，同比上涨 10.4%，环比上涨 0.4%。现货方面，上半年均价 19351 元/吨，同比上涨 10.6%，环比上涨 0.9%。

铋：从铋供需基本面来看，铋下游消费总体比较稳定，消费商按需采购。供应方面，铋冶炼生产受到国产原料供应不足、环保治理整顿等因素制约。环保督查将成为常态化和制度化，铋冶炼行业开展排污许可证申请与核发工作，环保部加强排污许可证管理和环保检查，对企业的环保要求更加严格，这将增加企业的生产成本。2018 年上半年，铋价总体呈现窄幅震荡运行态势。据中国有色金属工业协会铋业分会网站报价显示，国内市场铋锭（2#）价格在 1 月和 2 月份保持在 51000-52000 元/吨。春节期间企业停产放假，库存量较少，供应商在春节后提高报价，3 月份铋锭价格上升到 51000-53000 元/吨。4 月份，铋市场需求比较弱，买方采购不踊跃，铋锭和氧化铋价格小幅下滑。铋锭价格在 5 月中旬下降到 50000 元/吨后，在环保督察组对广西和湖南冷水江进行环保检查等因素影响下，铋价在 5 月下旬止跌回升，6 月份铋锭价格总体保持稳定。

铜：基本上，下游铜市消费相对疲软，铜市去库存进度远不及去年同期，对铜价支撑作用有限。铜价短期上涨动能主要是海外铜矿端供应罢工事件预期带来的提振作用。但相较而言，美元走势强劲、中美及美国与其它经济体的贸易紧张局势不断加剧，全球经济增长引擎将承受较大压力，市场风险偏好贯穿 2018 年度上半年度，宏观上的悲观情绪持续且反复打压铜价走势。SHFE 当月期铜和三个月期铜平均价分别为 46514 元/吨和 46773 元/吨，同比分别上涨 11.44%和 11.97%。

2、公司行业地位

目前，公司控制铅、锌、铜、铋、银资源储量分别达到 72.43 万金属吨、114.78 万金属吨、2.56 万金属吨、15.83 万金属吨、1708.48 金属吨；该数据已在国土资源部完成备案手续；公司在海外投资的“塔铝金业”公司可控资源储量铋、金分别达到 26.46 万金属吨、49.90 金属吨，该资源储量已在塔吉克斯坦共和国国家资源储量委员会备案。随着塔铝金业的成立，华钰矿业将控制全球接近 15%铋金属供应量，对未来全球铋矿行业的定价权和决策权产生重要影响。该工程拟于 2019 年底投产使用，投产运营后日处理矿石 5000 吨，待达产后，公司年产铋精矿将有较大幅度的提升，并新增主营业务产品黄金精矿及金锭，届时公司业绩将有较大幅度的提升和增长，为公司在海外发展奠定良好的基石，将华钰矿业打造成国际化集团公司。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、增储扩能，增强发展后劲

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

2、依靠科技，夯实发展基础

为加速公司发展，提升资源开发和地质勘查水平，提高矿山和选厂的生产管理能力，公司与中国地质科学院矿产资源研究所、中国地质调查局成都地质调查中心等多家专业地勘单位合作开展专题项目开发；同中国地质科学院、中国地质大学（北京）、中南大学等多所高等院校建立了长期的合作关系，建立了培养人才、吸纳人才、留住人才的长期管理机制，并成立了西藏第一家博士后工作站，着力提升公司科技支撑及管理创新。

3、打造绿色矿山，保护碧水蓝天

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

4、加大安全管理，筑牢安全防线

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

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

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

目前公司核心矿山采选项目、地质勘查项目均位于西藏自治区内，经过多年发展，公司经营团队积累了丰富的高海拔环境下的矿山采选技术和生产管理经验，是国内少有的在海拔 3500 米以上具备矿业开发能力的企业之一。

同时公司在梯队建设及人才储备方面通过内部培养与外部引进相结合的方式，从国内同行业大型矿业集团引进高端人才，为公司带来先进的管理经验和专业技术，为公司的发展注入了新的生机和血液。

6、国外项目基础建设工作稳步推进

依托国家“一带一路”发展战略，公司加强同沿线国家矿产资源与技术领域的合作，于 2017 年 12 月 15 日与塔吉克铝业公司签订了合资经营合同，共同开发、经营“塔铝金业”公司。2018 年 3 月 6 日，交易双方按照协议约定完成交割。自交割完成日起，公司持有塔铝金业 50% 的权益。2018 年 6 月 24 日，塔铝金业完成开工庆典，该项目正稳步推进。塔吉克铝业公司是塔吉克斯坦最大的国有独资企业，在塔吉克斯坦具有丰富的矿山开发经验。公司与塔吉克铝业公司在未来的矿业开发领域将有较大的合作空间和前景。此次合作将迅速扩大公司的资源储备，进一步提高了公司的盈利能力和抗风险能力。为双方长期合作奠定了坚实的基础，也为公司在国际化进程奠定了良好的基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“抓住机遇稳步扩张，创新机制激活团队，为实现三年跨越式发展的战略目标而努力奋斗”的战略主题，通过实施一系列有效措施，整体发展取得可喜成绩，质效均显著提升。报告期内，销售收入、净资产、归属母公司净利润实现稳定增长，各项经济指标均保持西藏自治区行业领先水平；国际化进程加快，公司海外投资项目“塔铝金业”顺利开工建设；同时公司圆满完成了上半年的各项生产经营计划目标，2018 年 1-6 月矿石产量为 28.59 万吨，完成全年计划的 40.84%，选矿处理量为 31.05 万吨，完成全年计划的 44.36%。

报告期内采取的主要措施及重点工作：

1、国内业务拓展

报告期内公司国内业务拓展主要通过以下两种途径开展：一是通过聘请外部知名地勘单位开展自有矿区深部探矿、外围空白区找矿等方式获取资源储量的增加；二是加强与主管单位、各级政府职能部门联系、行业内兄弟单位的沟通与合作，并以参股、收购等方式开展相关增储扩能业务。截至目前，公司国内业务拓展工作顺利开展、有序推进。

2、科技支撑、管理提升

结合公司发展阶段与实际情况，建立健全矿山井巷工程管理及技术的标准化体系和管理制度，并严格落实执行。强化工程项目的事前、事中、事后的审批与监管，通过井下现场检查 and 月底工程验收，对公司扎西康矿山、拉屋矿山的工程审批、工程设计、施工质量进行把关，极大的提高了工程成本管理和规范化管理水平。

3、基建项目、固定资产投资

2018 年 6 月 24 日，公司旗下首家海外子公司（在塔吉克斯坦投资项目）“塔铝金业”封闭式股份公司在康桥奇矿山举行隆重的开工庆典奠基仪式，塔吉克斯坦总统拉赫蒙先生、华钰矿业董事长刘建军先生等出席了奠基仪式，“塔铝金业”项目进入到正式的建设阶段。华钰矿业董事长刘建军表示，一定要努力把康桥奇项目建成精品工程、亮点工程、标志性工程。拟于 2019 年底投产使用，投产运营后日处理矿石 5000 吨，待达产后，公司年产锑精矿将有较大幅度的提升，

并新增主营业务产品金精矿及金锭，届时公司业绩将有较大幅度的提升和增长，为公司在海外发展奠定良好的基石，将华钰矿业打造成国际化集团公司。

4、安全环保工作

公司自成立以来一直高度重视安全、环保工作。总公司设立了安全生产环境保护与社会稳定委员会，董事长任委员会主任，副总经理任副主任，组员由具有安全环保注册工程师资格的员工组成。2018 年上半年公司以“中央环保督察回头看”开展了企业生态环境治理工作，并组成环保督察小组进行环保专项督察。全面完成环保工作目标，施工粉尘、废气、废水等均达标排放，固废处置率、设备完好运行率等均达到 100%，同时，公司拉屋尾矿库闭库工程通过竣工验收；扎西康矿采选改扩建工程及麦砂尾矿库项目环境保护工作通过竣工验收；山南矿山涌水处理系统通过竣工验收；上半年公司还专门成立了绿色矿山建设小组，按照国家及西藏自治区《绿色矿山建设的指导意见》标准及要求，加快推进绿色规划编制工作，绿色矿山建设工作全面启动。

5、公司权证的办理

根据公司年度权证办理计划，结合国土资源主管部门要求，按时提交办理各项权证资料及手续。公司拥有的柯月矿山、查个勒矿山及大拉屋矿山探矿权申请转采矿权手续正在办理中，待采矿权证办理完成后根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关要求及时披露。山南分公司和拉屋分公司安全生产许可证延续工作，于报告期内顺利完成。

公司拥有的柯月矿山、查个勒矿山及大拉屋矿山探矿权证转采矿权证工作，正在办理中。

6、优化企业管理成效显著

根据公司实际业务及发展战略需要，优化了组织架构，引进优秀管理人才，在后备人才梯队建设、优化绩效考核体系、现代化办公系统建设以及提高公司规范化管理、加强内控建设等方面成效显著。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	576,093,137.84	285,119,695.07	102.05
营业成本	344,919,731.19	83,261,441.61	314.26
销售费用	640,374.78	1,449,626.91	-55.82
管理费用	61,018,737.42	56,230,994.00	8.51
财务费用	12,135,735.09	11,954,478.87	1.52
经营活动产生的现金流量净额	158,382,214.75	-7,425,496.33	2,232.95
投资活动产生的现金流量净额	-636,544,295.46	-284,757,291.75	-123.54
筹资活动产生的现金流量净额	-24,525,538.51	100,576,525.27	-124.38
研发支出	1,936,406.50	2,280,390.57	-15.08

营业收入变动原因说明:一方面为本期增加贸易业务收入 2.19 亿元，而去年同期无贸易业务；另一方面为本期自产品销售收入较去年同期增加 7,192.35 万元所致。本期自产产品毛利率为 64.18%，去年同期毛利率为 70.88%。

营业成本变动原因说明:第一为本期贸易业务成本增加 2.17 亿元,第二为本期销售量增加导致成本增加 4,483.65 万元;第三为收回部分残采矿石,导致原矿品位降低,成本增加所致。

销售费用变动原因说明:去年同期拉屋分公司销售产生运输费,而本期拉屋分公司未发生销售费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期自营产品销售及开展贸易业务收入款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期境外投资收购塔铝金业 50%股权项目所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期开展公司股权激励计划预留性部分股票授予以及本期借款减少所致。

2 其他

(1) 公司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) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种:人民币 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	56,454,629.70	1.76	559,142,248.92	18.89	-89.90	主要为本期对境外投资所致;
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0	8,510,450.00	0.29	-100.00	主要为本期期末购买套期工具全部平仓所致;
应收账款	265,148,792.82	8.25	91,179,773.30	3.08	190.80	主要为扩大销售、赊销产品所致;
其他应收款	22,399,152.41	0.70	14,026,737.98	0.47	59.69	主要为本期向境外子公司借款所致;
长期股权投资	570,071,246.98	17.74	0	0	-	主要为本期对境外投资5.71亿元所致;
长期待摊费用	25,518,679.56	0.79	17,748,067.90	0.60	43.78	主要为本期增加绿化项目所致;
预收款项	185,205,201.56	5.76	21,251,569.52	0.72	771.49	主要为本期预收贸易业务款所致;
应付职工薪酬	6,816,159.69	0.21	15,840,154.49	0.54	-56.97	主要为期初年终奖本期发放所致;

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	121,012,043.41	借款抵押
无形资产	524,345,763.36	借款抵押
合计	645,357,806.77	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2018年4月2日，公司与山海工贸及其股东云南山海投资、毕晟签署《股权转让框架协议》，拟以现金方式收购云南山海投资、毕晟共同持有的山海工贸100%股权；同日，公司与拉萨品志及其股东陈锦棣、谭桂英签署《股权转让框架协议》，拟以现金方式收购陈锦棣、谭桂英共同持有的拉萨品志100%股权。目前，上述事项正稳步推进中。

2、2017年12月15日，经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司以9,000万美元（玖仟万美元），（根据2017年12月14日美元兑人民币中间价汇率折合人民币5.94亿元，实际支付价款按支付当日美元兑人民币中间价汇率折合人民币5.71亿元）的价格收购塔吉克铝业持有的“塔铝金业”公司50%股权，双方建立合资经营关系。2018年3月6日，交易双方按照协议约定完成股权交割，公司合法持有塔铝金业50%的权益。2018年6月24日塔铝金业开工奠基庆典在塔吉克斯坦共和国康桥奇矿山举行，塔吉克斯坦总统拉赫蒙先生、华钰矿业董事长刘建军先生等出席了奠基仪式，“塔铝金业”项目进入到正式的建设阶段。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2018年4月2日，公司就收购山海工贸、拉萨品志事项，分别签订了《股权转让框架协议》。目前，上述事项正稳步推进中。

2、公司2018年对塔吉克斯坦“塔铝金业”封闭式股份公司股权收购事宜，投资人民币5.71亿元。目前，该项目正处于建设阶段。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内，公司为了合理规避市场价格波动风险，稳定产品价格，锁定经营利润，提高公司持续稳定的盈利能力，公司开展了套期保值业务。

(3) 以公允价值计量的金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,510,450.00
其中：债券工具投资		
权益工具投资		
其他金融资产		8,510,450.00
合 计		8,510,450.00

(五) 重大资产和股权出售
 适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析
 适用 不适用

子公司名称	成立日期	主要经营范围	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	报告期内营业收入（元）	报告期内净利润（元）
西藏中泓工贸有限公司	2005年11月9日	矿产品的加工、销售。	3,000 万元	22,823,705.85	22,723,705.85	0	-22,096.65
西藏山南华钰经销有限公司	2010年6月28日	一般经营项目：销售：矿产品、矿山设备、试验器材、化工产品（不含易燃易爆及危化品）、建材。	1,000 万元	10,521,657.26	10,284,157.26	0	-19,418.23
西藏华钰融信经贸有限公司	2016年12月02日	矿产品加工销售；建筑材料、电线电缆、橡胶制品、劳保用品、五金交电、机电产品、工程机械设备及配件、化工原料（不含危化品及易燃易爆品）、选矿药剂、有色金属	10,000 万元	557,736,564.47	368,801,995.77	555,160,590.91	74,147,664.13

		贸易、酒精饮料、非酒精饮料、茶叶、日用百货、办公用品、数码产品、计算机软硬件及配件、仪器仪表、家具、家居用品、纺织品、旅游纪念品、土特产（不含中药材）、藏红花、虫草、工艺品（不含道具）、润滑油、油脂类、电子产品的销售。					
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	2013年11月29日	昂仁县查个勒铅锌矿勘查；矿产品加工、销售；有色金属收购、加工。	13,500 万元	160,238,886.70	150,336,838.91	0	-2,004,951.02
西藏恒琨冶炼有限公司	2013年9月13日	有色金属矿冶炼、加工、销售及相关产品。	5,000 万元	41,967,256.04	25,404,522.23	0	-3,789,046.16
“塔铝金业”封闭式股份公司	2017年4月27日	地质研究、地质调查、勘察、评估及开采矿产地；矿物的开采及加工金、银及多金属矿石；在国内市场销售和出口金、银及其他金属；承租及出租楼房、建筑物、电气设备、交通工具及机械设备；投资活动；对外经贸活动；其它塔吉克斯坦共和国法律不禁止的经营活动。	1000 索莫尼	6,777,280.01	-2,522,827.51	0	-2,504,661.47

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品价格波动风险

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

2、人才梯队建设可持续风险

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

3、矿山安全风险

矿山属于安全风险较高的行业，发生安全事故，将会造成人员伤亡或财产损失，直接影响公司运营和企业形象。公司将一如既往的严格安全生产管理，推进安全生产标准化体系建设，加大安全科研力度，强化安全培训，提高安全水平，防范各类安全生产事故的发生。

4、环境污染风险

在有色金属的开采、生产过程中会产生废弃物，若环保措施出现问题，废弃物中的有害物质将会对矿区及周边环境造成污染。一直以来，公司践行环保责任，根据国家要求建立完善的废水、废渣处理系统与环境测评系统，使整个生产过程的环境污染风险处于可控状态，2018年5月31日中央督查组环保“回头看”工作的启动，公司在组织好生产经营工作的同时，全力以赴做好各方面的环保工作，以确保无环保事故发生。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 10 日	具体内容详见公司于 2018 年 5 月 11 日分别刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-048 号）。	2018 年 5 月 11 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 4 日	具体内容详见公司于 2018 年 6 月 5 日分别刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定报刊媒体上的《西藏华钰矿业股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-059 号）。	2018 年 6 月 5 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	道衡投资	公司控股股东道衡投资承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、道衡投资	招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏的承诺；股价稳定具体措施承诺；履行承诺约束措施的承诺。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	道衡投资	公司控股股东道衡投资承诺：自公司A股股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理直接和间接持有公司的股份，也不会由公司收购该等股份。公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，所持公司股份的锁定期自动延长6个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。	2016年3月16日起36个月内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	西藏博实、西藏铠茂	公司股东西藏博实、西藏铠茂承诺：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有发行人的股份，也不会由公司收购该等股份。	2016 年 3 月 16 日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	道衡投资、西藏博实	公司股东道衡投资、西藏博实承诺：如果上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产进行相应调整，下同）时，公司将启动稳定股价的预案，股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍应当符合上市条件。	2016 年 3 月 16 日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	道衡投资、西藏博实、西藏铠茂	持股意向及减持股份意向的承诺。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、道衡投资	本公司将严格履行发行人招股说明书等文件作出的公开承诺。如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本公司未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关机关根据相关法律法规进行认定。如本公司违反上述承诺，发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	道衡投资	关于避免同业竞争的承诺。	2016 年 1 月 31 日	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	道衡投资、西藏博实、西藏铠茂	规范关联交易的承诺。	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	道衡投资、实际控制人刘建军	(一) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。 (二) 自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前, 若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本公司/人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 (三) 作为填补回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本公司/人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则, 对本公司/人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018年1月30日	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为本次限制性股票的激励对象通过本计划购买限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2016年5月25日	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	道衡投资	如道衡投资公司拟转让其直接或间接持有的发行人股票, 则在锁定期限 (包括延长的锁定期限) 届满后 1 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 50%、在锁定期限 (包括延长的锁定期限) 届满后 2 年内合计转让发行人股票的数量不超过所持发行人股份数量的 100%, 并且减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 减持价格的下限相应	2016年1月31日	是	是	不适用	不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经 2017 年年度股东大会审议通过，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西藏华钰矿业	林周县江夏乡	无	民事诉讼	2016年7月31日,公司与财胜矿业签订《资产收购框架协议书》,约定:公司拟收购财胜矿业持有的程巴铜多金属矿	1,251.66	否	已判决	一审判决结果如下: 拉萨市中级人民法院(2017)藏01民初22号民事判决的第(一)项、第(三)	暂未执行

股份 有限 公司	财胜 矿业 有限 公司			<p>采矿权及采矿权相关的选矿厂、尾矿库、土地使用权、房屋、在建工程、机器设备等配套资产进行合作，双方签订协议后五日内公司需向财胜矿业支付 1,000 万元定金，如双方实施本次合作交易，则该定金冲抵公司应当向财胜矿业支付的交易对价，如双方未就合作达成一致的，则财胜矿业在终止本次交易日起五个工作日将定金足额返还给公司。合同签订后，公司依约向财胜矿业提供 1,000 万元定金。</p> <p>后因双方未就收购合作事宜达成一致意向，双方于 2016 年 10 月 30 日签订《关于解除〈资产收购框架协议书〉之协议书》，约定：财胜矿业于协议签订之日起五个工作日内向公司一次性足额返还已收取的定金 1,000 万元，否则每延迟一日按照 5% 承担违约责任。</p> <p>但财胜矿业未按照双方签订的《关于解除〈资产收购框架协议书〉之协议书》2.1 约定的自本协议签署之日起 5 个工作日内向公司返还定金 1,000 万元。因此，公司于 2017 年 2 月 22 日向拉萨市中级人民法院提交了起诉状。</p>				<p>项，即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司偿还定金 1,000 万元；驳回西藏华钰矿业股份有限公司的其他诉讼请求；</p> <p>判决第（二）项，即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司支付违约金 300 万元。</p> <p>一审案件受理费 112,130 元（西藏华钰矿业股份有限公司已预交），由林周县江夏乡财胜矿业有限公司承担 91,947 元，西藏华钰矿业股份有限公司承担 20,183 元。</p> <p>如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人或者代表人的人数提出副本，上诉于西藏自治区高级人民法院。</p> <p>二审判决结果如下：</p> <p>西藏自治区高级人民法院民事判决书（2017）藏民终 37 号依照《中华人民共和国民事诉讼法》相关条款，判决如下：</p> <p>1、维持拉萨市中级人民法院（2017）藏 01 民初 22 号民事判决的第（一）项、第（三）项，即林周县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决生效之日起三十日内向西藏华钰矿业股份有限公司偿还定金 1,000 万元；驳回西藏华钰矿业股份有限公司的其他诉讼请求；</p> <p>2、西藏自治区高级人民法院参照年利率 24%，调整本案违约金，上诉人林周</p>	
----------------	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

							<p>县江夏乡财胜矿业有限公司于本判决送达之日起三十日内向上诉人西藏华钰矿业股份有限公司支付违约金 240 万元；</p> <p>3、驳回上诉人林周县江夏乡财胜矿业有限公司的其他上诉请求。</p> <p>如果未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>一审案件受理费 112,130 元（西藏华钰矿业股份有限公司已预交），由林周县江夏乡财胜矿业有限公司承担 91,947 元，西藏华钰矿业股份有限公司承担 20,183 元。二审案件受理费 30,800 元（由林周县江夏乡财胜矿业有限公司已预交），由林周县江夏乡财胜矿业有限公司承担 24,640 元，西藏华钰矿业股份有限公司承担 6,160 元。</p> <p>本判决为终审判决。</p> <p>签订《和解协议》</p> <p>2018 年 6 月 29 日，双方签订了《和解协议》，达成如下和解条款：</p> <p>1、被执行人林周县财胜矿业有限公司自和解协议签订之日起 20 日内，向申请人西藏华钰矿业股份有限公司支付执行款 12,516,587 元。</p> <p>2、和解期间，被执行人林周县江夏乡财胜矿业有限公司被拉萨市中级人民法院查封、冻结的财产继续保留强制措施，直至履行全部义务。</p> <p>3、如被执行人林周县江夏乡财胜矿</p>
--	--	--	--	--	--	--	--

							<p>业有限公司逾期未能支付以上款项,则申请人保留恢复申请强制执行的权利。</p> <p>4、双方达成和解后,申请人西藏华钰矿业股份有限公司同意法院就此案按照法律规定做结案处理。</p> <p>最新进展</p> <p>截至报告期,公司尚未收到上述款项,公司已启动强制执行程序。</p> <p>西藏华钰矿业股份有限公司对林周县江夏乡财胜矿业有限公司 1,000 万元其他应收款已于 2017 年度计提坏账 80%。报告期内,对公司本期净利润无影响。</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>1、2017年6月8日，公司召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2017年6月8日为本次预留限制性股票的授予日，向13名激励对象授予共计676,000股的预留限制性股票。</p> <p>本次股权激励计划的授予登记的预留限制性股票共676,000股，于2017年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。本次激励计划授予的预留限制性股票在授予后（包括锁定期内）的12个月至48个月为解锁期，在解锁期内，若达到股权激励计划规定的解锁条件，授予的预留限制性股票分三次解锁。本次股权激励后，公司总股本为526,352,600股。</p>	<p>具体内容详见公司于2017年6月9日、2017年7月10日分别刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2017-027号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-028号）、《西藏华钰矿业股份有限公司股权激励计划预留限制性股票授予结果公告》（公告编号：2017-044号）。</p>
<p>2、2017年6月8日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对本次回购注销事宜以授予价格回购注销是否符合《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》第十一章的相关规定，是否合法合规发表了独立意见；公司监事会对回购注销部分限制性股票事宜进行了核查，认为本次回购注销符合《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》的规定，同意回购注销。</p> <p>公司于2017年9月29日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述37万股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户。并于2017年10月10日予以注销。</p>	<p>具体内容详见公司于2017年6月9日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议》（公告编号：2017-030号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-028号）、《西藏华钰矿业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2017-065号）。</p>
<p>3、2017年6月22日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司首次授予的限制性股票第一次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见；监事会对本次解锁事宜进行了核查，认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的首次授予对象，且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的</p>	<p>具体内容详见公司于2017年6月23日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2017-037号）、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：</p>

<p>解锁条件，同意按相关规定为其办理解锁事宜。2017 年 6 月 28 日为首次授予的限制性股票第一次解锁期的解锁日。</p>	<p>2017-038 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁暨上市公告》(公告编号: 2017-039 号)。</p>
<p>4、2017 年 8 月 15 日, 公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事对本次回购注销事宜以授予价格回购注销是否符合《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》第十一章的相关规定, 是否合法合规发表了独立意见; 公司监事会对回购注销部分限制性股票事宜进行了核查, 认为本次回购注销符合《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》的规定, 同意回购注销。</p> <p>公司于 2017 年 10 月 30 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》, 上述 6.63 万股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户。并于 2017 年 10 月 31 日予以注销。</p>	<p>具体内容详见公司于 2017 年 8 月 16 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》(公告编号: 2017-053 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2017-051 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2017-073 号)。</p>
<p>5、2018 年 6 月 14 日, 公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司预留部分限制性股票第一次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见; 监事会对本次解锁事宜进行了核查, 认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的预留部分授予对象, 且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的解锁条件, 同意按相关规定为其办理解锁事宜。2018 年 6 月 21 日为公司授予预留部分限制性股票第一次解锁期的解锁日。</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 6 月 15 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2018-063 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2018-064 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划预留部分第一期解锁暨上市公告》(公告编号: 2018-065 号)。</p>
<p>6、2018 年 6 月 26 日, 公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于西藏华钰矿业股份有限公司首次授予限制性股票第二次解锁期解锁的议案》。公司独立董事就本次解锁事宜是否符合相关解锁条件、是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见; 监事会对本次解锁事宜进行了核查, 认为本次办理解锁的对象均为公司限制性股票激励计划的首次授予对象, 且上述对象均符合《上市公司股权激励管理办法》、《西藏华钰矿业股份有限公司限制性股票激励计划》要求的解锁条件, 同意按相关规定为其办理解锁事宜。2018 年 7 月 2 日为首次授予的限制性股票第二次解锁期的解锁日。</p>	<p>具体内容详见公司于 2018 年 6 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《西藏华钰矿业股份有限公司第二届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2018-070 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司第二届监事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2018-071 号)、《西藏华钰矿业股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予部分第二期解锁暨上市公告》(公告编号: 2018-072 号)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

(1) 道衡投资于 2017 年 7 月 31 日与公司签订房屋租赁合同，定价依据按西藏拉萨经济技术开发区当时的房价租赁市场价格定价，租赁期一年，费用 14,400 元，租赁费用对公司报告期收益影响 6,857.16 元。该笔交易已购成关联交易，已按《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行审批手续。

(2) 公司控股子公司西藏恒琨冶炼有限公司与西藏德旺矿业有限公司借款事宜, 已经公司第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十七次会议审议并通过, 同时在公司 2017 年年度报告里披露。并依据 2017 年国家贷款一年期基准利率 (4.35%) 计算利息, 于报告期内完成全部利息支付共计 314,166.67 元 (含税), 该费用对公司报告期收益影响 296,383.65 元。

(3) 2018 年 4 月 6 日, 公司与合资经营公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同, 根据合同约定借款金额为 1,000 万美元, 借款利息为年利率 5%, 该事宜已按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行审批程序。截至 2018 年 6 月 30 日, 公司已向其支付借款 100 万美元。

(4) 2018 年 1 月 3 日, 子公司西藏恒琨冶炼有限公司与阳光东海资产管理 (北京) 有限公司签订借款合同, 向其借款金额为 550 万元, 借款利息为年利率 4.35%, 该借款已于 2018 年 3 月 20 日归还。

(5) 2018 年 3 月 2 日, 子公司西藏恒琨冶炼有限公司与阳光东海资产管理 (北京) 有限公司签订借款合同, 向其借款金额为 400 万元, 借款利息为年利率 4.35%, 该借款已于 2018 年 3 月 20 日归还。

(6) 2018 年 4 月 4 日, “塔吉克铝业集团”国有独资企业与股权投资的合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同和借款补充合同, “塔吉克铝业集团”国有独资企业借出款项金额为 30 万美元, 截至 2018 年 6 月 30 日已借款 30 万美元。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

(1) 华钰矿业以“发展企业、奉献社会”为理念, 响应国家政策, 积极支持地方扶贫事业, 对贫困户进行帮扶, 为地方设立扶贫基金进行投资募捐。

(2) 对拉萨市当雄县乌玛塘乡贫困户从物质上进行帮扶, 就业上给予安排, 促使低收入家庭增加收入。

(3) 积极参与公司所在地精准扶贫工作安排, 落实扶持贫困户责任。公司热心参与社会公益事业和慈善事业。发扬华钰精神, 传递爱心、传递希望。

(4) 在报告期内, 经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过, 成立西藏华钰矿业慈善扶贫基金会, 致力于开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益救助活动。让矿业人成为公益人。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 4 月 16 日对定日县长所乡通来村捐助 5 万元, 优先用于合作社农机设备购置和发展, 其余资金为 88 户购置群众所需的便携式照明设备并看望慰问了贫困户。

(2) 6 月 15 日对申扎县买巴乡扎琼村捐助 3 万元, 用于村委会购买办公设备的更新更换及慰问贫困户。

(3) 6 月份在 2018 年汛期来临之前, 对隆子县日当镇加洛村修建河堤投入 18.56 万元, 建设铅丝石笼, 避免汛期洪水泛滥, 保护加洛村近百亩沙棘林、30 余亩耕地及 6 户村民共 22 人免受洪水侵害, 为治理河道和保护农民财产做出了一定贡献。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	26.56
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	176
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	26.56
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	176

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 1 日召开第二届董事会第二十四次会议, 审议并通过公司投入人民币 1,000 万元成立了西藏华钰矿业慈善扶贫基金会, 致力于开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益救助活动, 2018 年 5 月 11 日, 取得西藏自治区民政厅颁发的《基金会法人登记证书》(慈善组织), 2018 年 6 月 19 日西藏华钰矿业慈善扶贫基金会成立大会(第一届理事会)暨揭牌仪式在拉萨举行, 自治区政协副主席、工商联主席阿沛·晋源出席揭牌仪式并讲话。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(1) 对矿区所在地贫困户从物质与就业上持续进行帮扶, 帮助低收入家庭提高经济收入。

(2) 进一步加大对生产经营地所在村基础设施建设的扶持力度, 协助提高贫困村的物质、精神文明建设水平。

(3) 充分利用西藏华钰矿业慈善扶贫基金会的平台, 全面开展扶贫、济困、赈灾、助学兴教、环境保护等公益救助活动; 关注民生, 保护和改善生态环境; 回馈社会, 为社会弱势群体提供帮助; 资助符合本基金会宗旨的其他公益活动。

十三、 可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债其他情况说明

经 2018 年 1 月 28 日召开的第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过, 公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 64,000 万元(含), 具体发行数额由公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定, 详见公司于 2018 年 1 月 30 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定相关报刊媒体的临时公告(2018-012 号)。

公司于 2018 年 5 月 18 日召开第二届董事会第二十七次会议审议并通过关于公司发行可转换公司债券的方案等议案, 同意公司发行不超过人民币 64,000 万元(含)可转换公司债券并提交股东大会审议, 详见公司于 2018 年 5 月 19 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定相关报刊媒体的临时公告(2018-051 号)。

公司于 2018 年 6 月 4 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议并通过关于发行公司可转债的所有议案, 详见公司于 2018 年 6 月 5 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定相关报刊媒体的临时公告(2018-059 号)。

十四、 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重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司现阶段主要有矿坑涌水和生产环节产生的扬尘（粉尘）。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

（三）生活污水经一体化污水处理系统处理达标后，用于厂区绿化区域施肥，不外排于环境。

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

（五）矿山采矿废石在废石场集中堆存处置；选矿尾矿砂在尾矿库集中堆存；在风季，通过覆盖，做好相应的防尘工作。生活垃圾定点收集，定期清运。

公司已完善各污染防治设施及基础建设工作，建有矿山涌水处理站、生活污水一体化处理系统，选矿碎矿除尘设施，废石场和尾矿库，截止目前各设施均运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司自成立以来高度重视环境保护工作，不断落实企业的主体责任并建立健全安全环保各项管理制度。为加强公司合规化建设，公司积极办理并完善重点工程环保手续，具体情况如下：

1. 扎西康铅锌多金属矿开采工程（40 万 t/a、地下开采、设计开采矿量 26.86 万吨）项目，于 2007 年 3 月 23 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏自治区隆子县扎西康铅锌多金属矿开采工程环境影响报告书的批复》（藏环发【2007】40 号）；于 2013 年 5 月 27 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏山南隆子县扎西康铅锌多金属矿开采工程竣工环境保护验收意见的函》（藏环验【2013】14 号），通过验收。

2. 桑日则铅锌矿选矿厂建设项目（200t/d、5.2 万 t/a、尾矿库容 30 万 m³），于 2007 年 4 月 19 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂建设项目环境影响报告书的批复》（藏环发【2007】62 号）；于 2012 年 2 月 15 日获自治区环保厅批复文件《关于西藏华钰矿业开发有限公司隆子县桑日则铅锌矿选矿厂改扩建项目竣工环境保护验收意见的函》（藏环验【2012】3 号），通过验收。

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

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

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

6. 西藏当雄县拉屋铜锌矿区日音拿矿段开采工程（6 万 t/a），于 2007 年 3 月 22 日获得西藏自治区环保厅批复文件《关于西藏当雄县拉屋铜锌矿区日音拿矿段开采工程环境影响报告书的

批复》（藏环发）【2007】41 号）；于 2013 年 5 月 31 日获得自治区环保厅批复文件《关于西藏当雄县拉屋铜锌矿区日音拿矿段开采工程竣工环境保护验收意见的函》（藏环验【2013】15 号），通过验收。

7. 西藏自治区当雄县拉屋选矿厂工程，于 2008 年 12 月 19 日获得西藏自治区环境保护厅批复文件《关于西藏自治区当雄县拉屋选矿厂工程环境影响报告书的批复》（藏环发【2008】282 号），目前正在办理选矿厂验收事宜，预计 9 月底完成。

公司严格按照国家法律法规及其它要求，已依法取得污染物排放许可证、辐射安全许可证、取水许可证等证件。目前，山南分公司选矿厂及尾矿库、扎西康矿山和拉屋选矿厂取水许可证，已于 2018 年 8 月份完成延续工作。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司高度重视突发环境应急管理工作，成立由总经理为总指挥的应急指挥机构，并制定《安全生产事故及环境事件（突发灾害）应急救援预案》。为提高员工对突发事件的反应和处置能力及应急救援水平，公司经常组织尾矿库、矿山矿井突发事故等应急救援演练。

为进一步规范突发环境应急救援预案，公司自行编制了《突发环境事件应急预案》，该预案由公司组织专家于 2017 年 9 月 20 日进行了评审，并于 2017 年 10 月 26 日在西藏自治区山南市环境保护局完成申报、备案、登记工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照项目环境影响评价报告书及批复要求，及时开展环境监测工作。委托有资质的第三方机构，定期对生产经营范围内地表水、地下水、矿坑涌水、空气环境、厂界噪声每季度监测一次，土壤环境每年度检测一次。同时隆子县、当雄县环保局委托资质单位对生产单位水、噪声进行监督性监测。根据检测结果显示，各排放指标均符合环评及国家标准。

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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，公司股份总数未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
道衡投资	238,680,000	0	0	238,680,000	禁售期	2019年3月18日
股权激励员工股	4,589,650	-1,534,390	0	3,055,260	禁售期	/
合计	243,269,650	-1,534,390	0	241,735,260	/	/

注：股权激励员工所持股限售股，于本报告期内完成第二期及预留部分股票授予第一期解锁工作，解锁股份数合计 1534390 股。

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,404
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
西藏道衡投资 有限公司	0	238,680,000	45.38	238,680,000	质 押	235,062,343	境内 非国 有法 人

西藏博实创业投资有限公司	0	135,400,000	25.75	0	质押	10,000,000	境内非国有法人
西藏铠茂创业投资有限责任公司	0	26,622,684	5.06	0	无		境内非国有法人
青海西部资源有限公司	-2,171,134	14,201,466	2.70	0	质押	12,732,000	境内非国有法人
中国银河证券股份有限公司	0	10,513,600	2.00	0	未知		境内非国有法人
西藏钧鼎创业投资有限责任公司	-5,760,300	2,900,064	0.55	0	未知		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	391,448	1,062,348	0.20	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金 (LOF)	953,037	953,037	0.18	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	738,828	837,915	0.16	0	未知		未知
史晓梅	715,300	715,300	0.14	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西藏博实创业投资有限公司	135,400,000	人民币普通股	135,400,000
西藏铠茂创业投资有限责任公司	26,622,684	人民币普通股	26,622,684
青海西部资源有限公司	14,201,466	人民币普通股	14,201,466
中国银河证券股份有限公司	10,513,600	人民币普通股	10,513,600
西藏钧鼎创业投资有限责任公司	2,900,064	人民币普通股	2,900,064
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,062,348	人民币普通股	1,062,348

中国工商银行股份有限公司—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金 (LOF)	953,037	人民币普通股	953,037
香港中央结算有限公司	837,915	人民币普通股	837,915
史晓梅	715,300	人民币普通股	715,300
全国社保基金四零七组合	711,182	人民币普通股	711,182
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现上述股东存在关联关系和一致行动的情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西藏道衡投资有限公司	238,680,000	2019年3月18日	238,680,000	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
2	王艳萍	361,700		0	
3	刘鹏举	293,220		0	
4	王庭良	247,900		0	
5	邢建军	190,800		0	
6	刘兴华	153,850		0	
7	张晓梅	149,050		0	
8	刘志峰	175,350		0	
9	邢维民	125,950		0	
10	连拥军	121,900		0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东存在关联关系和一致行动的情况			

注：股权激励计划首次授予限制性股票分四期解锁，2017年6月28日已完成第一期解锁，详见上交所网站及公司指定媒体刊登的临时公告（公告编号临2017-039号），2018年7月2日已完成第二期解锁，详见上交所网站及公司指定媒体刊登的临时公告（公告编号临2018-072号）。2017年授予的股权激励计划预留部分限制性股票67.6万股股票分三期解锁，2018年6月21日已完成第一期解锁，详见上交所网站及公司指定媒体刊登的临时公告（公告编号临2018-065号）。限售条件：根据限制性股票激励计划约定限售，详见公司关于股权激励计划的相关公告。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘鹏举	总经理	离任
刘鹏举	董事	聘任
代义刚	董事	聘任
徐建华	总经理	聘任
谢文政	副总经理	聘任
古文韬	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司总经理刘鹏举先生向董事会递交了书面辞职报告,因自身原因请求辞去公司总经理职务。该辞职事项已经公司 2018 年 3 月 1 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过;2018 年 4 月 19 日,公司召开第二届董事会第二十五次会议,审议通过《关于西藏华钰矿业股份有限公司补选非独立董事的议案》,决议补选刘鹏举先生、代义刚先生为公司第二届董事会非独立董事。

2018 年 3 月 1 日,公司召开第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于聘任西藏华钰矿业股份有限公司总经理的议案》,聘任徐建华先生为公司总经理。

根据总经理徐建华先生的提名并经董事会提名委员会的审核,第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于聘任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理的议案》,聘任古文韬先生和谢文政先生为公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		56,454,629.70	559,142,248.92
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,510,450.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		265,148,792.82	91,179,773.30
预付款项		143,185,610.14	128,780,417.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,399,152.41	14,026,737.98
买入返售金融资产			
存货		57,358,706.17	84,401,764.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,616,349.11	41,084,464.76
流动资产合计		570,163,240.35	927,125,857.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		570,071,246.98	
投资性房地产			
固定资产		767,167,576.80	781,204,483.98
在建工程		418,023,302.95	370,440,246.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		785,502,730.99	787,526,321.90
开发支出			
商誉		5,013,332.54	5,013,332.54
长期待摊费用		25,518,679.56	17,748,067.90
递延所得税资产		16,066,718.39	17,570,452.05
其他非流动资产		55,658,418.42	54,070,662.31

非流动资产合计		2,643,022,006.63	2,033,573,567.03
资产总计		3,213,185,246.98	2,960,699,424.84
流动负债:			
短期借款		49,889,806.20	39,999,806.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		87,479,396.79	79,352,014.60
预收款项		185,205,201.56	21,251,569.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,816,159.69	15,840,154.49
应交税费		23,279,914.63	26,734,690.65
应付利息		168,490.00	
应付股利		63,109,956.00	
其他应付款		83,328,073.86	94,176,347.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		146,000,000.00	141,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		645,276,998.73	418,354,583.35
非流动负债:			
长期借款		625,000,000.00	660,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,233,939.40	1,233,939.40
递延收益		996,428.82	1,217,857.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		627,230,368.22	662,451,796.78
负债合计		1,272,507,366.95	1,080,806,380.13
所有者权益			
股本		525,916,300.00	525,916,300.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		376,355,532.69	372,641,585.21



减：库存股		53,483,043.90	55,974,509.50
其他综合收益			
专项储备		14,177,684.64	11,458,472.06
盈余公积		151,469,672.73	151,469,672.73
一般风险准备			
未分配利润		855,945,189.41	801,767,380.88
归属于母公司所有者权益合计		1,870,381,335.57	1,807,278,901.38
少数股东权益		70,296,544.46	72,614,143.33
所有者权益合计		1,940,677,880.03	1,879,893,044.71
负债和所有者权益总计		3,213,185,246.98	2,960,699,424.84

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：西藏华钰矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		53,098,764.39	366,690,891.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		22,928,028.03	151,930,960.04
预付款项		19,428,580.68	19,281,623.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		33,564,622.93	20,956,867.20
存货		43,028,581.21	54,898,681.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,248,745.58	33,273,275.86
流动资产合计		189,297,322.82	647,032,299.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		767,642,820.73	197,571,573.75
投资性房地产			
固定资产		755,517,065.20	768,712,837.26
在建工程		336,177,656.92	302,795,039.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		696,748,654.51	698,763,077.12
开发支出			
商誉		3,737,085.17	3,737,085.17
长期待摊费用		24,648,094.05	16,649,877.67
递延所得税资产		14,675,753.04	13,564,745.63
其他非流动资产		48,118,444.16	37,927,174.03
非流动资产合计		2,647,265,573.78	2,039,721,409.77
资产总计		2,836,562,896.60	2,686,753,709.20
流动负债：			
短期借款		49,889,806.20	39,999,806.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		83,471,122.92	76,940,750.36
预收款项		26,088.06	23,033,124.24
应付职工薪酬		6,181,417.80	13,541,734.59
应交税费		19,773,490.02	14,581,012.82
应付利息			
应付股利		63,109,956.00	
其他应付款		255,925,268.29	125,668,807.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		146,000,000.00	141,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		624,377,149.29	434,765,235.91
非流动负债：			
长期借款		625,000,000.00	660,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,233,939.40	1,233,939.40
递延收益		996,428.82	1,217,857.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		627,230,368.22	662,451,796.78
负债合计		1,251,607,517.51	1,097,217,032.69
所有者权益：			
股本		525,916,300.00	525,916,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		376,355,532.69	372,641,585.21
减：库存股		53,483,043.90	55,974,509.50
其他综合收益			
专项储备		14,177,684.64	11,458,472.06

盈余公积		151,469,672.73	151,469,672.73
未分配利润		570,519,232.93	584,025,156.01
所有者权益合计		1,584,955,379.09	1,589,536,676.51
负债和所有者权益总计		2,836,562,896.60	2,686,753,709.20

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		576,093,137.84	285,119,695.07
其中：营业收入		576,093,137.84	285,119,695.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		444,549,206.45	152,685,842.72
其中：营业成本		344,919,731.19	83,261,441.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,896,563.55	10,730,012.08
销售费用		640,374.78	1,449,626.91
管理费用		61,018,737.42	56,230,994.00
财务费用		12,135,735.09	11,954,478.87
资产减值损失		11,938,064.42	-10,940,710.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,731,750.00	-1,472,500.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-309,683.81	9,018,606.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,935.59	65,403.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		221,428.56	221,428.56
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		133,194,361.73	140,266,791.10
加：营业外收入		48,068.21	170,057.36
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		413,004.85	33,223.82
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		132,829,425.09	140,403,624.64
减：所得税费用		17,859,259.43	18,182,567.38

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		114,970,165.66	122,221,057.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		114,970,165.66	122,221,057.26
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.归属于母公司所有者的净利润		117,287,764.53	124,222,559.29
2.少数股东损益		-2,317,598.87	-2,001,502.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		114,970,165.66	122,221,057.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		117,287,764.53	124,222,559.29
归属于少数股东的综合收益总额		-2,317,598.87	-2,001,502.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.24

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

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业收入		274,152,640.59	223,664,743.49
减：营业成本		133,858,442.93	98,197,141.85
税金及附加		11,319,374.69	8,774,404.21
销售费用			1,226,860.51
管理费用		54,516,228.37	50,358,544.12
财务费用		12,005,668.87	12,014,932.35
资产减值损失		3,665,547.86	-14,330,120.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,059,387.36	1,378,487.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,935.59	65,403.91
其他收益		221,428.56	221,428.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,956,354.66	69,088,300.71
加：营业外收入		43,568.21	170,057.36
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		412,977.08	33,223.82
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		57,586,945.79	69,225,134.25
减：所得税费用		7,982,912.87	10,315,230.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,604,032.92	58,909,903.73
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		49,604,032.92	58,909,903.73
2. 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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		49,604,032.92	58,909,903.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		650,594,356.00	307,020,715.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,326,411.11	124,741,465.89
经营活动现金流入小计		683,920,767.11	431,762,181.03
购买商品、接受劳务支付的现金		329,863,886.23	132,302,280.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,341,040.74	46,530,420.43
支付的各项税费		83,443,781.96	96,207,023.05
支付其他与经营活动有关的现金		63,889,843.43	164,147,953.69
经营活动现金流出小计		525,538,552.36	439,187,677.36
经营活动产生的现金流量净额		158,382,214.75	-7,425,496.
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			472,000,000.00
取得投资收益收到的现金		789,557.33	9,066,058.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	164,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		36,446,930.00	40,941,600.00
投资活动现金流入小计		37,262,487.33	522,171,658.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,041,052.79	120,112,769.77
投资支付的现金		577,561,000.00	672,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		26,204,730.00	14,816,180.00
投资活动现金流出小计		673,806,782.79	806,928,949.77
投资活动产生的现金流量净额		-636,544,295.46	-284,757,291.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			11,327,840.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,000,000.00
取得借款收到的现金		64,000,000.00	322,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		64,000,000.00	333,327,840.00
偿还债务支付的现金		76,010,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,515,538.51	75,152,214.73
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			4,599,100.00
筹资活动现金流出小计		88,525,538.51	232,751,314.73
筹资活动产生的现金流量净额		-24,525,538.51	100,576,525.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-502,687,619.22	-191,606,262.81
加：期初现金及现金等价物余额		559,142,248.92	455,792,202.82
六、期末现金及现金等价物余额		56,454,629.70	264,185,940.01

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,825,381.94	124,501,666.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		597,074,098.43	222,263,050.10
经营活动现金流入小计		601,899,480.37	346,764,716.15
购买商品、接受劳务支付的现金		87,368,373.17	132,302,280.19
支付给职工以及为职工支付的现金		44,341,269.61	43,103,757.52
支付的各项税费		46,202,490.79	85,136,766.16
支付其他与经营活动有关的现金		58,745,426.52	115,888,666.87
经营活动现金流出小计		236,657,560.09	376,431,470.74
经营活动产生的现金流量净额		365,241,920.28	-29,666,754.59
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			472,000,000.00
取得投资收益收到的现金		365.66	1,420,008.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	164,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,365.66	473,584,008.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,673,874.29	117,981,884.84
投资支付的现金		580,561,000.00	702,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		646,234,874.29	819,981,884.84
投资活动产生的现金流量净额		-646,208,508.63	-346,397,876.82
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		25,000,000.00	7,327,840.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			322,000,000.00
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	329,327,840.00
偿还债务支付的现金		45,110,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,515,538.51	75,152,214.73
支付其他与筹资活动有关的现金			4,599,100.00
筹资活动现金流出小计		57,625,538.51	232,751,314.73
筹资活动产生的现金流量净额		-32,625,538.51	96,576,525.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-313,592,126.86	-279,488,106.14
加：期初现金及现金等价物余额		366,690,891.25	450,741,973.08
六、期末现金及现金等价物余额		53,098,764.39	171,253,866.94

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73		801,767,380.88	72,614,143.33	1,879,893,044.71
加: 会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													
其他													0.00
二、本年期初余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73		801,767,380.88	72,614,143.33	1,879,893,044.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00				3,713,947.48	-2,491,465.60	0.00	2,719,212.58	0.00	0.00	54,177,808.53	-2,317,598.87	60,784,835.32
(一) 综合收益总额											117,287,764.53	-2,317,598.87	114,970,165.66
(二)所有者投入和减少资本					3,713,947.48	-2,491,465.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,205,413.08
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,713,947.48	-2,491,465.60							6,205,413.08
4. 其他								0.00					0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-63,109,956.00		-63,109,956.00
1. 提取盈余公积								0.00	0.00			0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00					0.00

3. 对所有者（或股东）的分配							0.00			-63,109,956.00		-63,109,956.00
4. 其他							0.00					0.00
(四)所有者权益内部结转							0.00					0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）							0.00					0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）							0.00					0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00					0.00
4. 其他							0.00					0.00
(五)专项储备	0.00			0.00	0.00	0.00	2,719,212.58	0.00	0.00	0.00		2,719,212.58
1. 本期提取							4,362,843.60				0.00	4,362,843.60
2. 本期使用							1,643,631.02					1,643,631.02
(六)其他												0.00
四、本期期末余额	525,916,300.00			376,355,532.69	53,483,043.90	0.00	14,177,684.64	151,469,672.73	0.00	855,945,189.41	70,296,544.46	1,940,677,880.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	525,676,600.00				361,627,893.38	70,560,138.00		8,161,616.95	144,351,658.98		567,448,284.84	73,628,910.91	1,610,334,827.06
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	525,676,600.00				361,627,893.38	70,560,138.00		8,161,616.95	144,351,658.98		567,448,284.84	73,628,910.91	1,610,334,827.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	239,700.00				11,013,691.83	-14,585,628.50		3,296,855.11	7,118,013.75		234,319,096.04	-1,014,767.58	269,558,217.65

(一) 综合收益总额										304,466,035.79	-5,014,767.58	299,451,268.21
(二) 所有者投入和减少资本	239,700.00			11,013,691.83	-14,585,628.50						4,000,000.00	29,839,020.33
1. 股东投入的普通股				4,023,818.89							4,000,000.00	8,263,518.89
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	239,700.00			6,989,872.94	-14,585,628.50							21,575,501.44
4. 其他												
(三) 利润分配								7,118,013.75		-70,146,939.75		-63,028,926.00
1. 提取盈余公积								7,118,013.75		-7,118,013.75		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-63,028,926.00		-63,028,926.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								3,296,855.11				3,296,855.11
1. 本期提取								8,123,863.10				8,123,863.10
2. 本期使用								4,827,007.99				4,827,007.99
(六) 其他												
四、本期期末余额	525,916,300.00			372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73		801,767,380.88	72,614,143.33	1,879,893,044.71

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50	0.00	11,458,472.06	151,469,672.73	584,025,156.01	1,589,536,676.51
加：会计政策变更	0				0	0	0	0	0	0	0.00
前期差错更正	0				0	0	0	0	0	0	0.00
其他	0				0	0	0	0	0	0	0.00
二、本年期初余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50	0.00	11,458,472.06	151,469,672.73	584,025,156.01	1,589,536,676.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				3,713,947.48	-2,491,465.60		2,719,212.58	0.00	-13,505,923.08	-4,581,297.42
（一）综合收益总额										49,604,032.92	49,604,032.92
（二）所有者投入和减少资本	0.00				3,713,947.48	-2,491,465.60	0.00		0.00	0.00	6,205,413.08
1. 股东投入的普通股								0.00			0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								0.00			
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,713,947.48	-2,491,465.60					6,205,413.08
4. 其他								0.00			0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00		-63,109,956.00	-63,109,956.00
1. 提取盈余公积								0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分								0.00		-63,109,956.00	-63,109,956.00

配										956.00	56.00
3. 其他								0.00			0.00
(四) 所有者权益内部结转								0.00			0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	2,719,212.58	0.00	0.00	2,719,212.58
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	4,362,843.60		0.00	4,362,843.60
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	1,643,631.02	0.00	0.00	1,643,631.02
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	525,916,300.00				376,355,532.69	53,483,043.90	0.00	14,177,684.64	151,469,672.73	570,519,232.93	1,584,955,379.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	525,676,600.00				361,627,893.38	70,560,138.00		8,161,616.95	144,351,658.98	582,991,958.27	1,552,249,589.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,676,600.00				361,627,893.38	70,560,138.00		8,161,616.95	144,351,658.98	582,991,958.27	1,552,249,589.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	239,700.00				11,013,691.83	-14,585,628.50		3,296,855.11	7,118,013.75	1,033,197.74	37,287,086.93
(一) 综合收益总额										71,180,137.49	71,180,137.49

(二) 所有者投入和减少资本	239,700.00				11,013,691.83	-14,585,628.50					25,839,020.33
1. 股东投入的普通股	239,700.00				4,023,818.89						4,263,518.89
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					6,989,872.94	-14,585,628.50					21,575,501.44
4. 其他											
(三) 利润分配								7,118,013.75	-70,146,939.75		-63,028,926.00
1. 提取盈余公积								7,118,013.75	-7,118,013.75		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-63,028,926.00		-63,028,926.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								3,296,855.11			3,296,855.11
1. 本期提取								8,123,863.10			8,123,863.10
2. 本期使用								4,827,007.99			4,827,007.99
(六) 其他											
四、本期期末余额	525,916,300.00				372,641,585.21	55,974,509.50		11,458,472.06	151,469,672.73	584,025,156.01	1,589,536,676.51

法定代表人：刘建军 主管会计工作负责人：邢建军 会计机构负责人：刘志霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 10 月 31 日经西藏拉萨经济技术开发区工商行政管理局批准，由西藏华钰矿业开发有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91540091741900655B。2016 年 3 月 16 日在上海证券交易所上市。所属行业为有色金属矿采选业类。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 52,591.63 万股，注册资本为 52,591.63 万元，注册地：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦，总部地址：西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路华钰大厦。本公司主要经营活动为：铅矿、铜、锌多金属矿开采；铅锌多金属矿详查；固体矿勘察。矿产品选矿、加工、销售；有色金属贸易。本公司的母公司为西藏道衡投资有限公司，本公司的实际控制人为刘建军。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司生产经营正常，经营状况良好，具备持续经营能力

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债

表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，

	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2		0%
组合 3	0%	

组合 2 中，采用其他方法的坏账计提比例：

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

组合 3 中，合并范围内关联方的坏账计提比例：

合并范围内关联方的应收款项，坏账准备计提比例为 0。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

单项金额不重大的标准，除单项金额重大的应收款项外，均为单项金额不重大的应收款项。

(4) 其他应收款项减值

本公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为 0.00，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定实际损失率。

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用月末一次加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

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

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

权益法核算时全部转入当期损益。

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、 固定资产确认条件

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、勘探开发成本及地质成果

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

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

5、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值

占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公

司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则：

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

2、具体原则

公司销售商品收入相应的业务特点：公司先将精矿粉发货给客户，客户向公司出具收货凭据，双方以化验机构的化验结果作为结算依据，双方在结算单上签字确认，用于销售结算。

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

收入确认时间：客户签署销售结算单时

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

32、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、套期会计

1、套期保值的分类：

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

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

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

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

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

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

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

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

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

动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

35、重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

36、其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和	17%、16%、6%

	应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、25%
资源税	矿石销售量或自用矿石量（生产处理量）；精矿粉销售额	从价定率计征（铅锌 4%，铜 5%）
教育费附加（及地方教育费附加）	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

根据西藏自治区人民政府《关于印发〈西藏自治区企业所得税政策实施办法〉的通知》（藏政发【2014】51号）文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率。除北京分公司适用的所得税税率为 25% 外，本公司及所属子公司和其他分公司均享受上述文件规定的税收优惠。

此外，根据西藏自治区国家税务局和西藏自治区财政厅藏《关于贯彻西藏自治区企业所得税政策实施办法具体问题的通知》（国税发【2014】124号）文件，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收除采矿业和矿业权交易行为外，应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。本公司的子公司西藏中泓工贸有限公司、西藏山南华钰经销有限公司和西藏华钰融信经贸有限公司均享受上述文件的税收优惠。

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	4,008,953.38	238,985.80

银行存款	52,445,676.24	547,540,811.63
其他货币资金	0.08	11,362,451.49
合计	56,454,629.70	559,142,248.92
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		8,510,450.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		8,510,450.00
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		8,510,450.00

其他说明：

本年公司开展了期货套期保值业务，交易品种包括铅、锌两个品种。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	290,451,891.64	100.00	25,303,098.82	8.71	265,148,792.82	105,249,607.14	100.00	14,069,833.84	13.37	91,179,773.30
组合 1:	290,451,891.64	100.00	25,303,098.82	8.71	265,148,792.82	105,249,607.14	100.00	14,069,833.84	13.37	91,179,773.30
组合 2										
组合小计:	290,451,891.64	100.00	25,303,098.82	8.71	265,148,792.82	105,249,607.14	100.00	14,069,833.84	13.37	91,179,773.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	290,451,891.64	/	25,303,098.82	/	265,148,792.82	105,249,607.14	/	14,069,833.84	/	91,179,773.30

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
销售款	279,103,992.45	13,955,199.63	5%
1 年以内小计	279,103,992.45	13,955,199.63	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,347,899.19	11,347,899.19	100%
合计	290,451,891.64	25,303,098.82	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,233,264.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	59,980,801.04	20.65	2,999,040.05
第二名	57,274,001.76	19.72	2,863,700.09
第三名	56,483,166.03	19.45	2,824,158.30
第四名	31,378,602.69	10.80	1,568,930.13
第五名	24,134,766.35	8.31	1,206,738.32
合计	229,251,337.87	78.93	11,462,566.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项
(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	141,591,954.62	98.89	128,168,125.19	99.52
1 至 2 年	1,016,826.54	0.71	238,275.01	0.19
2 至 3 年	384,431.20	0.27	221,770.00	0.17
3 年以上	192,397.78	0.13	152,247.78	0.12
合计	143,185,610.14	100.00	128,780,417.98	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:

公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	100,000,000.00	69.84
第二名	17,000,000.00	11.87
第三名	6,341,775.94	4.43
第四名	4,955,411.23	3.46
第五名	3,266,400.00	2.28
合计	131,563,587.17	91.88

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	30.53	8,000,000.00	80.00	2,000,000.00	10,000,000.00	42.24	8,000,000.00	80.00	2,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,752,918.61	69.47	2,353,766.20	10.34	20,399,152.41	13,675,704.74	57.76	1,648,966.76	12.06	12,026,737.98
组合1	12,507,918.61	38.19	2,353,766.20	18.82	10,154,152.41	3,430,704.74	14.49	1,648,966.76	48.06	1,781,737.98
组合2	10,245,000.00	31.28			10,245,000.00	10,245,000.00	43.27			10,245,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	32,752,918.61	/	10,353,766.20	/	22,399,152.41	23,675,704.74	/	9,648,966.76	/	14,026,737.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
林周县江夏乡财胜 矿业有限公司	10,000,000.00	8,000,000.00	80.00	资不抵债
合计	10,000,000.00	8,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	9,598,685.48	479,934.27	5
1 年以内小计	9,598,685.48	479,934.27	5
1 至 2 年	600,759.06	60,075.91	10
2 至 3 年	94,957.56	18,991.51	20
3 至 4 年	837,504.00	418,752.00	50
4 至 5 年			
5 年以上	1,376,012.51	1,376,012.51	100
合计	12,507,918.61	2,353,766.20	

确定该组合依据的说明：

环境恢复保证金：

截至 2018 年 6 月 30 日，公司在其他应收款中核算的矿山地质环境恢复保证金 10,245,000.00 元，系公司向西藏自治区国土资源厅和西藏自治区财政厅缴纳的环境恢复保证金，公司在生产经营过程中认真履行环境恢复义务，该款项所有权归公司所有，不存在坏账风险，计提坏账准备比例为 0。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司在其他应收款中核算的矿山地质环境恢复保证金 10,245,000.00 元，系公司向西藏自治区国土资源厅和西藏自治区财政厅缴纳的环境恢复保证金，公司在生产经营过程中认真履行环境恢复义务，该款项所有权归公司所有，不存在坏账风险，计提坏账准备比例为 0。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 704,799.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	21,880,572.50	21,873,402.50
往来款	349,000.00	349,000.00
备用金	3,144,496.15	703,421.38
资产处置款	343,300.51	343,300.51
借款	6,616,600.00	
其他	418,949.45	406,580.35
合计	32,752,918.61	23,675,704.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	保证金	10,245,000.00	5年以上	31.28	
第二名	定金及垫款	10,091,947.00	1-2年、2-3年	30.81	8,009,194.70
第三名	借款	6,616,600.00	1年以内	20.20	330,830.00
第四名	备用金	630,667.00	1年以内	1.93	31,533.35
第五名	保证金	600,000.00	3-4年、5年以上	1.83	400,000.00
合计	/	28,184,214.00	/	86.05	8,771,558.05

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,788,234.19		20,788,234.19	18,886,007.10		18,886,007.10
在产品						
库存商品	23,182,580.77	198,876.92	22,983,703.85	36,211,550.94	198,876.92	36,012,674.02
发出商品	13,586,768.13		13,586,768.13	29,503,083.75		29,503,083.75
合计	57,557,583.09	198,876.92	57,358,706.17	84,600,641.79	198,876.92	84,401,764.87

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	198,876.92					198,876.92
周转材料						
合计	198,876.92					198,876.92

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证/待抵扣进项税	22,349,292.37	35,626,486.35
预缴资源税	3,100,000.00	5,165,336.53
办公室租金	117,056.74	292,641.88
购买理财产品	50,000.00	
合计	25,616,349.11	41,084,464.76

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款
(1) 长期应收款情况：
 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

16、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											
“塔铝金业”封闭式股份公司		571,131,000.00		-1,252,330.74						569,878,669.26	
小计		571,131,000.00		-1,252,330.74						569,878,669.26	
二、联营企业											
小计											

合计		571,131.00		-1,252,330.74						569,878.66	
		0.00								9.26	

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	井巷工程	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	215,362,083.52	439,524,685.97	153,033,792.31	23,541,741.24	30,951,570.13	351,938,015.52	1,214,351,888.69
2. 本期增加金额	2,590,223.66	4,844,667.21	3,481,761.93	47,682.41	283,118.57	9,747,924.58	20,995,378.36
(1) 购置			3,481,761.93	47,682.41	283,118.57	9,747,924.58	13,560,487.49
(2) 在建工程转入	2,590,223.66	4,844,667.21					7,434,890.87
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				135,683.00			135,683.00
(1) 处置或报废				135,683.00			135,683.00
其他							
4. 期末余额	217,952,307.18	444,369,353.18	156,515,554.24	23,453,740.65	31,234,688.70	361,685,940.10	1,235,211,584.05
二、累计折旧							

1. 期初余额	42,040,162.58	161,342,134.00	120,862,122.12	15,446,470.76	24,853,882.48	68,602,632.77	433,147,404.71
2. 本期增加金额	2,729,578.73	9,068,011.67	3,910,070.41	1,111,388.98	1,041,344.15	17,164,293.36	35,024,687.30
(1) 计提	2,729,578.73	9,068,011.67	3,910,070.41	1,111,388.98	1,041,344.15	17,164,293.36	35,024,687.30
3. 本期减少金额				128,084.76			128,084.76
(1) 处置或报 废				128,084.76			128,084.76
其他							
4. 期末余额	44,769,741.31	170,410,145.67	124,772,192.53	16,429,774.98	25,895,226.63	85,766,926.13	468,044,007.25
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) 处置或报 废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	173,182,565.87	273,959,207.51	31,743,361.71	7,023,965.67	5,339,462.07	275,919,013.97	767,167,576.80
2. 期初账面价值	173,321,920.94	278,182,551.97	32,171,670.19	8,095,270.48	6,097,687.65	283,335,382.75	781,204,483.98

(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

19、在建工程

(1). 在建工程情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扎西康采选扩建工程	244,442,508.05		244,442,508.05	211,914,077.49		211,914,077.49
山南矿山扩建工程	20,297,905.07		20,297,905.07	15,487,218.13		15,487,218.13
山南绿化工程				6,982,299.79		6,982,299.79
柯月矿区探矿综合工程	64,167,704.63		64,167,704.63	61,541,904.60		61,541,904.60
拉屋掘进工程	6,869,539.17		6,869,539.17	6,869,539.13		6,869,539.13
嘉实选厂	4,229,346.37		4,229,346.37	4,229,346.37		4,229,346.37
嘉实矿山	38,350,938.70		38,350,938.70	31,342,893.73		31,342,893.73
嘉实尾矿库	1,857,577.99		1,857,577.99	1,857,577.99		1,857,577.99
一期 200kt/a 铅锌联合冶炼工程	29,174,065.11		29,174,065.11	25,981,026.12		25,981,026.12
砷盐净化	8,045,038.62		8,045,038.62	4,045,683.76		4,045,683.76
其他零星工程	588,679.24		588,679.24	188,679.24		188,679.24
合计	418,023,302.95		418,023,302.95	370,440,246.35		370,440,246.35

(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
扎西康采选扩建工程	487,325,300.00	211,914,077.49	32,528,430.56			244,442,508.05	93.67	93.67				自筹+募集资金
山南矿山扩建工程	267,000,000.00	15,487,218.13	11,032,338.17	6,221,651.23		20,297,905.07	90.32	90.32				自筹
柯月矿区探矿综合工程	78,058,403.43	61,541,904.60	3,839,039.67	1,213,239.64		64,167,704.63	82.20	82.20				自筹
嘉实矿山	90,824,800.00	31,342,893.73	7,008,044.97			38,350,938.70	42.23	42.23				自筹
一期 200kt/a 铅锌联合冶炼工程	4,302,705,200.00	25,981,026.12	3,193,038.99			29,174,065.11	0.68	0.68				自筹
合计	5,225,913,703.43	346,267,120.07	57,600,892.36	7,434,890.87		396,433,121.56	/	/				/

(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

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	地质成果	软件及专利技术	合计
一、账面原值								

1. 期初余额	42,341,299.34			32,405,701.22	551,589,753.75	201,213,316.69	12,105,977.55	839,656,048.55
2. 本期增加金额	0	0	0			303,469.35	0	303,469.35
(1) 购置	0	0	0			303,469.35	0	303,469.35
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	42,341,299.34			32,405,701.22	551,589,753.75	201,516,786.04	12,105,977.55	839,959,517.90
二、累计摊销								
1. 期初余额	4,692,859.70			12,542,662.99		30,780,147.17	4,114,056.79	52,129,726.65
2. 本期增加金额	475,524.36		0.00	18,416.27		1,260,217.60	572,902.03	2,327,060.26
(1) 计提	475,524.36		0.00	18,416.27		1,260,217.60	572,902.03	2,327,060.26
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	5,168,384.06			12,561,079.26		32,040,364.77	4,686,958.82	54,456,786.91
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	37,172,915.28			19,844,621.96	551,589,753.75	169,476,421.27	7,419,018.73	785,502,730.99
2. 期初账面价值	37,648,439.64			19,863,038.23	551,589,753.75	170,433,169.52	7,991,920.76	787,526,321.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

25、开发支出
 适用 不适用

26、商誉
(1). 商誉账面原值
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

备注: 本期商誉不存在减值准备。

(2). 商誉减值准备
 适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

27、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
查个勒矿区地质勘探支出	1,098,190.23		227,604.72		870,585.51
35KV 网电增容	135,464.83		90,310.02		45,154.81
10KV 输变电工程	76,620.17		51,079.98		25,540.19
矿山 4616 硐口修路	150,000.00		15,000.00		135,000.00
网站开发费	49,999.85		25,000.02		24,999.83
麦莎尾矿库管线地役权使用费	276,291.39		110,516.58		165,774.81
一期、二期尾	420,499.35		168,199.74		252,299.61

矿库搬迁补偿费					
谢通门县则桑铅锌矿	1,017,150.21				1,017,150.21
山南分公司绿化工程		9,414,274.55	1,098,332.01		8,315,942.54
扎西康、柯月地球物理技术开发项目	12,000,000.00				12,000,000.00
2000吨选厂生产工艺流程改良	194,174.76				194,174.76
车辆租赁费	814,000.00		111,000.00		703,000.00
隆子县夏隆岗铅多金属矿	1,061,031.84	253,380.18			1,314,412.02
河北平泉洼子店金矿	454,645.27				454,645.27
合计	17,748,067.90	9,667,654.73	1,897,043.07		25,518,679.56

(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	47,211,158.78	6,267,932.49	23,917,677.52	3,307,283.84
内部交易未实现利润			22,482,949.55	3,372,442.43
可抵扣亏损				
资产折旧、摊销	61,611,291.88	9,241,693.78	61,611,291.88	9,241,693.78
限制性股票成本费用	3,713,947.48	557,092.12	9,954,496.66	1,493,174.50
公允价值变动收益			1,731,750.00	155,857.50
合计	112,536,398.14	16,066,718.39	119,698,165.61	17,570,452.05

(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	42,061,018.11	36,889,836.06
合计	42,061,018.11	36,889,836.06

(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

其他说明:

适用 不适用

28、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	38,557,290.63	54,070,662.31
待抵扣进项税	17,101,127.79	
合计	55,658,418.42	54,070,662.31

(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	25,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	24,889,806.20	39,999,806.20
信用借款		
合计	49,889,806.20	39,999,806.20

短期借款分类的说明:

(1) 公司与中国民生银行拉萨分行签订借款合同,向其借款人民币 24,889,806.20 元,借款期限为 1 年,即自 2017 年 12 月 12 日起至 2018 年 12 月 12 日止,借款利率为 4.35%。由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带责任保证。

(2) 公司与中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行签订借款合同,向其借款人民币 2,500 万元,借款期限为 12 个月,即自 2018 年 1 月 11 日起至 2019 年 1 月 11 日止,借款利率为 2.35%。公司以扎西康铅锌矿采矿权 (C5400002011043220111478)、房产 (拉房房权证 20130 字第 90232 号)、土地 (拉城国用经第登 2011-002 号) 提供抵押担保,同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据
适用 不适用

32、应付账款
(1). 应付账款列示
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	76,852,004.54	68,655,898.40
1 至 2 年（含 2 年）	2,829,232.24	2,932,485.06
2 至 3 年（含 3 年）	690,048.35	1,681,396.57
3 年以上	7,108,111.66	6,082,234.57
合计	87,479,396.79	79,352,014.60

(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

33、预收款项
(1). 预收账款项列示
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	185,180,256.34	21,048,186.24
1 至 2 年（含 2 年）		
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上	24,945.22	203,383.28
合计	185,205,201.56	21,251,569.52

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

34、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	15,840,154.49	37,886,410.90	47,218,075.78	6,508,489.61

二、离职后福利-设定提存计划		2,141,354.78	1,833,684.70	307,670.08
三、辞退福利		185,617.48	185,617.48	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,840,154.49	40,213,383.16	49,237,377.96	6,816,159.69

(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	15,686,873.49	33,597,704.90	42,966,354.76	6,318,223.63
二、职工福利费		1,724,805.53	1,724,805.53	0.00
三、社会保险费		1,292,296.31	1,103,412.93	188,883.38
其中:医疗保险费		937,892.35	796,709.56	141,182.79
工伤保险费		286,563.31	249,068.71	37,494.60
生育保险费		67,840.65	57,634.66	10,205.99
四、住房公积金	153,281.00	1,115,748.10	1,267,646.50	1,382.60
五、工会经费和职工教育经费		155,856.06	155,856.06	0.00
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划				0.00
合计	15,840,154.49	37,886,410.90	47,218,075.78	6,508,489.61

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,071,880.75	1,774,580.18	297,300.57
2、失业保险费		69,474.03	59,104.52	10,369.51
3、企业年金缴费				
合计		2,141,354.78	1,833,684.70	307,670.08

其他说明:

□适用 √不适用

35、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	9,377,855.65	10,038,889.20
消费税		

营业税		
企业所得税	12,565,996.84	15,265,201.88
个人所得税	25,192.95	226,015.26
城市维护建设税	656,449.90	702,674.24
资源税	185,526.51	
教育费附加	281,335.67	200,764.07
地方教育费附加	187,557.11	301,146.00
合计	23,279,914.63	26,734,690.65

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	168,490.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	168,490.00	

备注：以上借款利息中包括西藏恒琨冶炼有限公司向阳光东海资产管理（北京）有限公司借款 950 万需向其支付的利息款 59,872.92 元。

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	63,109,956.00	
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	63,109,956.00	

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：

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	17,949,423.84	31,195,116.09
押金	650,000.00	650,000.00
往来款	10,114,316.14	2,000,270.00
其他	1,131,289.98	4,356,452.30
限制性股票回购义务款	53,483,043.90	55,974,509.50
合计	83,328,073.86	94,176,347.89

(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

39、持有待售负债

适用 不适用

40、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	146,000,000.00	141,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	146,000,000.00	141,000,000.00

(1) 公司与国家开发银行青海省分行签订借款合同，向其借款人民币 1.20 亿元。借款期限共计八年，即从 2010 年 10 月 9 日起至 2018 年 10 月 8 日止，在此期限内需分期偿还。借款利率为 6.56%。由实际控制人刘建军及妻子周爱英、股东青海西部资源有限公司为上述贷款提供连带保证责任。截止 2017 年 12 月 31 日，本借款余额 0.06 亿元。

(2) 其他借款事项说明详见本附注七、41 长期借款。

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

41、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	175,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00

信用借款		
合计	625,000,000.00	660,000,000.00

长期借款分类的说明:

(1) 公司与国家开发银行西藏自治区分行签订借款合同, 向其借款人民币 2.00 亿元。借款期限共计十三年, 即从 2016 年 8 月 11 日起至 2029 年 8 月 10 日止, 借款利率为 2.9% (浮动利率)。由股东西藏博实创业投资有限公司 (原名北京福金兴矿业投资有限公司)、股东西藏道衡投资有限公司以持有的本公司共计 2,000.00 万股限售股提供质押担保。截至 2018 年 6 月 30 日, 本借款余额为 2.00 亿元。

(2) 公司与国家开发银行西藏自治区分行签订借款合同, 向其借款人民币 2.50 亿元。借款期限为 3 年, 即自 2016 年 11 月 9 日至 2019 年 11 月 28 日止, 借款利率为 2.75% (浮动利率)。由股东青海西部资源有限公司、实际控制人刘建军及妻子周爱英作为保证人为上述贷款提供连带保证责任。截至 2018 年 6 月 30 日, 本借款余额为 2.50 亿元。

(3) 公司与中国建设银行西藏自治区分行签订借款合同, 向其借款人民币 0.4 亿元。借款期限为 3 年, 即自 2017 年 11 月 24 日至 2020 年 11 月 22 日止, 在此期限内需分期偿还。借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权 (C5400002011043220111478)、房产 (拉房房权证 20130 字第 90232 号)、土地 (拉城国用经第登 2011-002 号) 提供抵押担保, 同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截至 2018 年 6 月 30 日, 本借款余额为 0.35 亿元, 其中 0.10 亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

(4) 公司与中国建设银行西藏自治区分行签订借款合同, 向其借款人民币 1.97 亿元。借款期限为 3 年, 即自 2017 年 1 月 6 日至 2020 年 1 月 5 日止, 在此期限内需分期偿还。借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权 (C5400002011043220111478)、房产 (拉房房权证 20130 字第 90232 号)、土地 (拉城国用经第登 2011-002 号) 提供抵押担保, 同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截至 2018 年 6 月 30 日, 本借款余额为 1.47 亿元, 其中 0.7 亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

(5) 公司与中国建设银行西藏自治区分行签订借款合同, 向其借款人民币 0.53 亿元。借款期限为 3 年, 即自 2016 年 8 月 9 日至 2019 年 8 月 8 日止, 在此期限内需分期偿还。借款利率为 2.75%。公司以扎西康铅锌矿采矿权 (C5400002011043220111478)、房产 (拉房房权证 20130 字第 90232 号)、土地 (拉城国用经第登 2011-002 号) 提供抵押担保, 同时由实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截至 2018 年 6 月 30 日, 本借款余额 0.28 亿元, 其中 0.2 亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

(6) 公司与国家开发银行西藏自治区分行签订借款合同, 向其借款人民币 1.80 亿元, 借款期限为 7 年, 即自 2014 年 6 月 26 日至 2021 年 6 月 25 日止, 在此期限内需分期偿还。借款利率为 2.9%。公司以西藏山南隆子县柯月铅矿详查探矿权 (探矿权证号: T54120081002016493) 提供抵押担保, 同时由股东青海西部资源有限公司、实际控制人刘建军及妻子周爱英为上述贷款提供连带保证责任。截至 2018 年 6 月 30 日, 本借款余额为 1.05 亿元, 其中 0.40 亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

42、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

43、长期应付款
(1). 按款项性质列示长期应付款:
 适用 不适用

44、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

45、专项应付款
 适用 不适用

46、预计负债
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	1,233,939.40	1,233,939.40	
合计	1,233,939.40	1,233,939.40	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

递延收益情况

 适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,217,857.38		221,428.56	996,428.82	与资产相关
合计	1,217,857.38		221,428.56	996,428.82	/

涉及政府补助的项目:

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

47、其他非流动负债
 适用 不适用

48、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	525,916,300.00						525,916,300.00

(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

49、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)	350,498,220.57			350,498,220.57
其他资本公积	22,143,364.64	3,713,947.48		25,857,312.12
合计	372,641,585.21	3,713,947.48		376,355,532.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加为限制性股票成本。

50、库存股
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	55,974,509.50		2,491,465.6	53,483,043.90
合计	55,974,509.50		2,491,465.6	53,483,043.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少为预留部分授予第一批解锁部分转出。

51、其他综合收益
 适用 不适用

52、专项储备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,458,472.06	4,362,843.60	1,643,631.02	14,177,684.64
合计	11,458,472.06	4,362,843.60	1,643,631.02	14,177,684.64

53、 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	151,469,672.73			151,469,672.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	151,469,672.73			151,469,672.73

54、 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	801,767,380.88	567,448,284.84
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	801,767,380.88	567,448,284.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,287,764.53	124,222,559.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	63,109,956.00	63,081,192.000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	855,945,189.41	628,589,652.13

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。

55、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	575,788,596.41	344,562,061.60	284,881,796.27	82,961,595.65
其他业务	304,541.43	357,669.59	237,898.80	299,845.96
合计	576,093,137.84	344,919,731.19	285,119,695.07	83,261,441.61

56、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	3,640,227.19	3,347,596.68
教育费附加	1,560,076.88	1,434,641.53
地方教育费附加	1,040,051.19	956,427.70
资源税	6,832,295.76	4,614,429.52
房产税		
土地使用税		
其他		
车船使用税	23,030.78	24,112.85
印花税	794,174.70	352,803.80
环境保护税	6,707.05	
合计	13,896,563.55	10,730,012.08

其他说明：

2018年第一季度开始实行费改税，由排污费改为征收环境保护税。

57、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		950,282.58
工资及奖金	606,212.13	499,344.33
发货费	13,907.12	
其他费用	20,255.53	
合计	640,374.78	1,449,626.91

其他说明：

去年同期拉屋分公司销售产生运输费产生而本期未发生。

58、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	20,700,884.08	19,748,400.22

安全生产费	4,362,843.60	2,843,210.91
折旧费	4,639,127.95	5,867,203.40
招待费	6,259,070.89	2,981,170.84
车辆费用	1,053,824.90	2,015,083.27
福利费	1,945,016.39	2,155,216.87
中介机构费	2,876,433.94	2,079,105.97
办公费	3,177,142.34	3,852,209.25
差旅费	2,602,954.14	1,582,957.19
非季节性停工损失	2,728,620.79	1,779,337.71
费用摊销	2,834,469.46	1,893,117.03
矿权维护费	9,820.00	
安环费	757,167.87	323,895.03
草场补偿费	2,543,251.04	4,910,193.75
限制性股票成本	3,713,947.48	3,598,610.41
其他费用	814,162.55	601,282.15
合计	61,018,737.42	56,230,994.00

其他说明：

本期业务扩展导致日常费用增加。

59、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,684,028.51	12,752,214.73
减：利息收入	-350,605.62	-827,843.51
汇兑损益	-236,600.00	
其他	38,912.20	30,107.65
合计	12,135,735.09	11,954,478.87

60、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,938,064.42	1,022,403.00
二、存货跌价损失		-11,963,113.75
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,938,064.42	-10,940,710.75

其他说明：

61、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,731,750.00	-1,472,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,731,750.00	-1,472,500.00

62、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	-1,059,753.02	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	453,319.90	7,640,118.99
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	296,749.31	1,378,487.29
合计	-309,683.81	9,018,606.28

其他说明：

由于本期公司资金用于收购海外项目，闲置资金较少，理财业务减少导致收益较低。

63、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	6,935.59	65,403.91
合计	6,935.59	65,403.91

其他说明：

适用 不适用

64、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
治理重金属补助	221,428.56	221,428.56
合计	221,428.56	221,428.56

其他说明：

适用 不适用

65、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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	48,068.21	170,057.36	48,068.21
合计	48,068.21	170,057.36	48,068.21

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

66、营业外支出
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	265,644.00	32,525.00	265,644.00
其他	147,360.85	698.82	147,360.85
合计	413,004.85	33,223.82	413,004.85

67、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	16,355,525.77	17,266,378.93
递延所得税费用	1,503,733.66	916,188.45
合计	17,859,259.43	18,182,567.38

(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	132,829,425.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,924,413.76
子公司适用不同税率的影响	-2,065,154.33
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	
所得税费用	17,859,259.43

其他说明：

适用 不适用

68、其他综合收益

适用 不适用

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的往来款	32,969,101.69	123,669,049.27
政府补助		5,000.00
其他	357,309.42	1,067,416.62
票据保证金		
合计	33,326,411.11	124,741,465.89

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
往来款	26,851,182.65	138,777,668.23
销售费用	452,912.75	508,116.40
管理费用	36,465,505.23	24,800,803.86
其他	120,242.80	61,365.20
合计	63,889,843.43	164,147,953.69

(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
退土地保证金		29,400,000.00
期货平仓	36,446,930.00	11,541,600.00
合计	36,446,930.00	40,941,600.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资	26,204,730.00	14,816,180.00
合计	26,204,730.00	14,816,180.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购款	0	4,599,100.00
合计	0	4,599,100.00

70、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	114,970,165.66	122,221,057.26
加：资产减值准备	11,938,064.42	-10,940,710.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,280,171.38	33,954,567.50
无形资产摊销	2,327,060.26	2,262,837.77
长期待摊费用摊销	1,897,043.07	894,306.12
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）	-6,935.59	-65,403.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,731,750.00	1,472,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,447,428.51	12,752,214.73
投资损失（收益以“-”号填列）	309,683.81	-9,018,606.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,503,733.67	916,188.45
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）	27,043,058.70	-21,728,107.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,304,690.53	-89,975,537.35
经营性应付项目的增加（减少以	154,709,181.39	-50,170,802.16

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,382,214.75	-7,425,496.33
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	56,454,629.70	264,185,940.01
减: 现金的期初余额	559,142,248.92	455,792,202.82
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	-502,687,619.22	-191,606,262.81

(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	56,454,629.70	559,142,248.92
其中: 库存现金	4,008,953.38	238,985.80
可随时用于支付的银行存款	52,445,676.24	547,540,811.63
可随时用于支付的其他货币资金	0.08	11,362,451.49
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	56,454,629.70	559,142,248.92
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

71、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

72、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	121,012,043.41	借款抵押
无形资产	524,345,763.36	借款抵押
合计	645,357,806.77	/

73、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

74、套期

适用 不适用

75、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

76、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西藏山南华钰经销有限公司	西藏山南地区	西藏山南地区	矿产品贸易	100.00		设立取得
西藏中泓工贸有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿产品的加工、销售	100.00		非同一控制下企业合并取得
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	西藏日喀则地区	西藏日喀则地区	矿产品采选	60.00		设立取得
西藏恒琨冶炼有限公司	西藏拉萨	青海格尔木	有色金属冶炼	60.00		设立取得
西藏华钰融信经贸有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	贸易、期货	100.00		设立取得
“塔铝金业”封闭式股份公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	矿产品采选	50.00		股权投资取得

(2). 重要的非全资子公司

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	40.00%	-801,980.41		60,134,735.56
西藏恒琨冶炼有限公司	40.00%	-1,515,618.46		10,161,808.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	4,097,453.89	156,141,432.81	160,238,886.70	9,902,047.79		9,902,047.79	5,478,189.41	158,521,564.51	163,999,753.92	11,657,963.99		11,657,963.99
西藏恒琨冶炼有限公司	3,904,226.24	38,063,029.80	41,967,256.04	16,562,733.81		16,562,733.81	2,366,186.12	31,129,153.99	33,495,340.11	4,301,771.72		4,301,771.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏日喀则嘉实矿业	0	-2,004,951.02	-2,004,951.02	-403,473.71	0	-2,001,432.84	-2,001,432.84	1,921,887.32

有限公司								
西藏恒珉冶炼有限公司	0	-3,789,046.16	-3,789,046.16	-6,394,524.69		-3,002,322.24	-3,002,322.24	-32,123,303.34

其他说明:

(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

2018年6月11日,公司与子公司西藏恒珉冶炼有限公司签订借款协议,公司向西藏恒珉冶炼有限公司借出款项600万元,借款利息为年利率4.75%,该事项已严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定履行审批程序。截止2018年6月30日已借款300万元。

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	
“塔铝金业”封闭式股份公司	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	矿业	50		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	塔铝金业公司	塔铝金业公司	塔铝金业公司	塔铝金业公司
流动资产	5,084,604.13		716.43	
其中：现金和现金等价物	4,407,205.15		716.43	
非流动资产	1,692,675.88		0.81	
资产合计	6,777,280.01		717.24	
流动负债	9,300,107.52		3,177.56	
非流动负债				
负债合计	9,300,107.52		3,177.56	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用		-11,789.88		45.45
所得税费用				
净利润		-2,504,661.47		-32,281.97
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-2,531,539.51		-31,235.23
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

√适用 □不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
西藏那曲安多县扎仓匣铜矿	西藏那曲安多县	西藏那曲安多县	合作探矿权	60%	
西藏嘉黎县卡尔果铅锌矿	西藏嘉黎县	西藏嘉黎县	合作探矿权	52%	
西藏日喀则谢通门县则桑铅锌矿普查	西藏日喀则谢通门	西藏日喀则谢通门县	合作探矿权	60%	

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占

外部借款的 100%。

于 2018 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6,250,000.00 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

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

(三) 流动性风险

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西藏道衡投资有限公司	西藏拉萨	矿产资源投资	27,500.00	45.38	45.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是刘建军

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周爱英	其他
西藏博实创业投资有限公司（原名北京福金兴矿业投资有限公司）	参股股东
西藏铝茂创业投资有限责任公司	参股股东
西藏德旺矿业有限公司	其他
阳光东海资产管理（北京）有限公司	母公司的全资子公司
“塔吉克铝业集团”国有独资企业	其他

其他说明

无

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西藏道衡投资有限公司	房屋	6,857.16	0

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘建军、周爱英	24,889,806.20	2017-12-12	2018-12-12	否
刘建军、周爱英	15,110,000.00	2017-12-21	2018-6-21	是
刘建军、周爱英、青海西部资源有限公司	6,000,000.00	2010-10-9	2018-10-8	否
刘建军、周爱英、青海西部资源有限公司	250,000,000.00	2016-11-9	2019-11-28	否
刘建军、周爱英	40,000,000.00	2017-11-24	2020-11-11	否
西藏道衡投资有限公司、西藏博实创业投资有限公司	200,000,000.00	2016-8-11	2029-8-10	否
刘建军、周爱英	147,000,000.00	2017-1-6	2020-1-5	否
刘建军、周爱英	38,000,000.00	2016-8-9	2019-8-8	否
刘建军、周爱英	120,000,000.00	2014-6-26	2021-6-25	否
刘建军、周爱英	25,000,000.00	2018-1-11	2019-1-11	否

关联担保情况说明

 适用 不适用

保证期间均为依照主合同而确定的债务履行期限届满之日起两年。

(4). 关联方资金拆借
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西藏恒琨冶炼有限公司	3,000,000.00	2018-06-22	2020-06-22	
西藏恒琨冶炼有限公司	5,500,000.00	2018-01-03	2018-03-20	
西藏恒琨冶炼有限公司	4,000,000.00	2018-03-02	2018-03-20	
“塔吉克铝业集团”国有独资企业	1,984,980.00	2018-04-04	2023-04-04	
拆出				

“塔铝金业”封闭式股份公司	6,616,600.00	2018-05-10	2023-05-10
---------------	--------------	------------	------------

备注：

(1) 2018年6月11日，公司与子公司西藏恒琨冶炼有限公司签订借款协议，公司出借西藏恒琨冶炼有限公司600万元，借款利息为年利率4.75%，截止2018年6月30日已借款300万元。

(2) 2018年1月3日，子公司西藏恒琨冶炼有限公司与阳光东海资产管理（北京）有限公司签订借款合同，向其借款金额为550万元，借款利息为年利率4.35%，该借款已于2018年3月20日归还。

(3) 2018年3月2日，子公司西藏恒琨冶炼有限公司与阳光东海资产管理（北京）有限公司签订借款合同，向其借款金额为400万元，借款利息为年利率4.35%，该借款已于2018年3月20日归还。

(4) 2018年4月4日，“塔吉克铝业集团”国有独资企业与股权投资的合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同和借款补充合同，“塔吉克铝业集团”国有独资企业借出款项金额为30万美元，截至2018年6月30日已借款30万美元。

(5) 2018年4月6日，公司与股权投资的合资公司“塔铝金业”封闭式股份公司签订借款合同，公司借出款项金额为1,000万美元，借款利息为年利率5%，截止2018年6月30日已向其支付借款100万美元。

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(6). 关键管理

(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	254.35	254.20

(8). 其他关联交易

适用 不适用

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(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
预收账款	西藏道衡投资有限公司	1,142.84	8,000.00

6、关联方承诺

适用 不适用

7、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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,027,332.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,713,947.48

其他说明

无

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

2、或有事项
(1). 资产负债表日存在的重要或有事项
 适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：
 适用 不适用

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

3、其他
 适用 不适用

十五、资产负债表日后事项
1、重要的非调整事项
 适用 不适用

2、利润分配情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	63,109,956.00

3、销售退回
 适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明
 适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(一) 股东股票质押情况：

截至 2018 年 6 月 30 日，持有公司 5% 以上股权的股东股权质押情况如下：

单位：股

股东名称	质押股数	股票性质	质权人名称	质押期间
西藏道衡投资有限公司	300,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.29-2019.5.14
西藏道衡投资有限公司	600,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.29-2019.5.17
西藏道衡投资有限公司	600,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.29-2019.5.13
西藏道衡投资有限公司	2,000,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.5.17
西藏道衡投资有限公司	1,000,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.5.14
西藏道衡投资有限公司	2,000,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.5.13
西藏道衡投资有限公司	3,421,531	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.12.30
西藏道衡投资有限公司	2,108,415	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.6.6
西藏道衡投资有限公司	2,039,424	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.12.27

西藏道衡投资有限公司	701,289	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.12.30
西藏道衡投资有限公司	6,735,933	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.21-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	200,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.14-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	400,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.6.13-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	1,000,000	限售股	中国银行股份有限公司彭州支行	2018.5.4-2019.5.4
西藏道衡投资有限公司	2,220,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.5.31-2019.12.30
西藏道衡投资有限公司	1,320,000	限售股	海通证券股份有限公司	2018.5.31-2019.12.27
西藏道衡投资有限公司	1,883,564	限售股	海通证券股份有限公司	2018.5.31-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	182,781	限售股	海通证券股份有限公司	2018.5.3-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	633,722	限售股	海通证券股份有限公司	2018.4.25-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	497,904	限售股	海通证券股份有限公司	2018.3.28-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	486,846	限售股	海通证券股份有限公司	2018.2.13-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	2,370,366	限售股	海通证券股份有限公司	2018.2.7-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	580,568	限售股	海通证券股份有限公司	2018.2.6-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	22,620,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.12.19-2019.5.17
西藏道衡投资有限公司	11,310,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.12.14-2019.5.14
西藏道衡投资有限公司	22,620,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.12.13-2019.5.13
西藏道衡投资有限公司	20,000,000	限售股	中诚信托有限责任公司	2017.11.13-2019.11.15
西藏道衡投资有限公司	30,000,000	限售股	恒丰银行股份有限公司昆明分行	2017.9.26-2020.9.26
西藏道衡投资有限公司	6,720,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.6.5-2019.12.17
西藏道衡投资有限公司	6,720,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.6.2-2019.6.6
西藏道衡投资有限公司	1,730,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.5.31-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	1,810,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.5.24-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	230,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.5.16-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	700,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.5.12-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	2,200,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.5.9-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	360,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.5.2-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	730,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.4.27-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	16,000,000	限售股	海通证券股份有限公司	2017.1.4-2019.12.30
西藏道衡投资有限公司	8,000,000	限售股	海通证券股份有限公司	2016.12.29-2019.12.27
西藏道衡投资有限公司	24,030,000	限售股	海通证券股份有限公司	2016.11.28-2019.11.22
西藏道衡投资有限公司	10,000,000	限售股	国家开发银行西藏分行	2016.8.8-2029.8.10
西藏道衡投资有限公司	16,000,000	限售股	海通证券股份有限公司	2016.6.7-2019.6.6
西藏博实创业投资有限公司	10,000,000	流通股	国家开发银行西藏分行	2016.8.8-2029.8.10

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,482,665.54	100.00	12,554,637.51	35.38	22,928,028.03	161,305,708.48	100.00	9,374,748.44	5.81	151,930,960.04
组合 1	35,482,665.54	100.00	12,554,637.51	35.38	22,928,028.03	11,347,899.19	7.04	9,374,748.44	82.61	1,973,150.75
组合 2										
组合 3						149,957,809.29	92.96			149,957,809.29
组合小计	35,482,665.54	100.00	12,554,637.51	35.38	22,928,028.03	161,305,708.48	100.00	9,374,748.44	5.81	151,930,960.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	35,482,665.54	/	12,554,637.51	/	22,928,028.03	161,305,708.48	/	9,374,748.44	/	151,930,960.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
销售款	24,134,766.35	1,206,738.32	5%
1 年以内小计	24,134,766.35	1,206,738.32	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	11,347,899.19	11,347,899.19	100%
合计	35,482,665.54	12,554,637.51	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,179,889.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	24,134,766.35	68.02	1,206,738.32
第二名	3,051,227.24	8.60	3,051,227.24
第三名	2,875,827.36	8.10	2,875,827.36
第四名	1,869,443.05	5.27	1,869,443.05
第五名	1,537,533.44	4.33	1,537,533.44
合计	33,468,797.44	94.32	10,540,769.41

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

 适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	23.08	8,000,000.00	80.00	2,000,000.00	10,000,000.00	33.07	8,000,000.00	80.00	2,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,333,013.04	76.92	1,768,390.11	5.31	31,564,622.93	20,239,598.52	66.93	1,282,731.32	6.34	18,956,867.20
组合1	11,528,411.99	26.60	1,768,390.11	15.34	9,760,021.88	2,494,595.93	8.25	1,282,731.32	51.42	1,211,864.61
组合2	10,245,000.00	23.64			10,245,000.00	10,245,000.00	33.88			10,245,000.00
组合3	11,559,601.05	26.68			11,559,601.05	7,500,002.59	24.80			7,500,002.59
组合小计	33,333,013.04	76.92	1,768,390.11	5.31	31,564,622.93	20,239,598.52	66.93	1,282,731.32	6.34	18,956,867.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	43,333,013.04	/	9,768,390.11	/	33,564,622.93	30,239,598.52	/	9,282,731.32	/	20,956,867.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:



√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
林周县江夏乡财胜矿业有限公司	10,000,000.00	8,000,000.00	80%	资不抵债
合计	10,000,000.00	8,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	9,507,193.98	475,359.70	5%
1 年以内小计	9,507,193.98	475,359.70	5%
1 至 2 年	582,743.94	58,274.39	10%
2 至 3 年	74,957.56	14,991.51	20%
3 至 4 年	287,504.00	143,752.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上	1,076,012.51	1,076,012.51	100%
合计	11,528,411.99	1,768,390.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 485,658.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,994,572.50	20,880,802.50
资产处置款	343,300.51	343,300.51
备用金	3,050,989.53	661,174.47
借款	6,616,600.00	
往来款	11,908,601.05	7,849,002.59
其他	418,949.45	505,318.45
合计	43,333,013.04	30,239,598.52

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	10,245,000.00	5 年以上	23.64	-
第二名	定金及垫款	10,091,947.00	1-2 年、2-3 年	23.29	8,009,194.70

第三名	借款	6,616,600.00	1 年以内	15.27	330,830.00
第四名	备用金	630,667.00	1 年以内	1.46	31,533.35
第五名	备用金	388,944.85	1 年以内	0.90	19,447.24
合计	/	27,973,158.85	/	64.56	8,391,005.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	197,571,573.75		197,571,573.75	197,571,573.75		197,571,573.75
对联营、合营企业投资	570,071,246.98		570,071,246.98			
合计	767,642,820.73		767,642,820.73	197,571,573.75		197,571,573.75

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西藏中泓工贸有限公司	29,620,000.00			29,620,000.00		
西藏山南华钰经销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏日喀则嘉实矿业有限公司	97,951,573.75			97,951,573.75		
西藏恒琨冶炼有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
西藏华钰融信经贸有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	197,571,573.75			197,571,573.75		

(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		
一、合营企业										
“塔铝金业”封闭式股份公司		571,131,000.00		-1,252,330.74						569,878,669.26
小计		571,131,000.00		-1,252,330.74						569,878,669.26
二、联营企业										
小计										
合计		571,131,000.00		-1,252,330.74						569,878,669.26

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	273,848,099.16	133,500,773.34	223,426,844.69	97,897,295.89
其他业务	304,541.43	357,669.59	237,898.80	299,845.96
合计	274,152,640.59	133,858,442.93	223,664,743.49	98,197,141.85

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,059,753.02	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	365.66	1,378,487.29
合计	-1,059,387.36	1,378,487.29

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,935.59	
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）	221,428.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,028,499.31	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-364,936.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-134,753.67	
少数股东权益影响额	1,797.64	
合计	1,758,970.79	

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	6.29	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.19	0.22	0.22

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人全名并盖章的会计报表
	报告期内公司在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：刘建军

董事会批准报送日期：2018年8月23日

修订信息