

公司代码：600338

公司简称：西藏珠峰

西藏珠峰资源股份有限公司 2022 年年度报告



2023 年 4 月 29 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人黄建荣、主管会计工作负责人宋孜谦及会计机构负责人（会计主管人员）宋孜谦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不进行现金分红，不送红股，不以资本公积金转增股本；剩余未分配利润留待以后年度进行分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	26
第五节	环境与社会责任	43
第六节	重要事项	45
第七节	股份变动及股东情况	54
第八节	优先股相关情况	60
第九节	债券相关情况	60
第十节	财务报告	61

备查文件目录	载有公司法定代表人签名和公司印章的2022年年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名和公司印章的财务报告文本，审计机构签署的审计报告原件，报告期内所有公告过的文件正本及公告原稿。
	公司第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第十二次会议决议

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市北京中路65号
公司注册地址的历史变更情况	850000
公司办公地址	上海市静安区柳营路305号7楼
公司办公地址的邮政编码	200072
公司网址	https://www.xizangzhufeng.com/
电子信箱	zhufengdb@zhufenggufen.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22 层 2206
	签字会计师姓名	杨军、冯维峰

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	1,972,600,896.35	2,048,629,105.39	-3.71	1,132,618,199.85
归属于上市公司股东的净利润	406,910,340.96	720,445,496.21	-43.52	30,584,296.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	455,125,231.55	770,132,761.56	-40.90	8,278,730.28
经营活动产生的现金流量净额	772,559,508.43	829,183,442.31	-6.83	366,711,465.13
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	3,487,499,244.71	2,787,160,637.44	25.13	2,096,000,367.25
总资产	5,376,938,070.58	3,975,433,848.16	35.25	3,778,381,196.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.4451	0.7881	-43.52	0.0335
稀释每股收益 (元 / 股)	0.4451	0.7881	-43.52	0.0335
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4978	0.8424	-40.91	0.0091
加权平均净资产收益率 (%)	12.97	30.12	-17.15	1.2900
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.51	32.20	-17.69	0.3500

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	520,959,160.85	505,794,549.15	508,927,178.37	436,920,007.98
归属于上市公司股东的净利润	81,488,771.20	365,351,834.67	102,055,196.06	-141,985,460.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,879,226.74	442,232,317.52	123,308,309.31	-195,294,622.02
经营活动产生的现金流量净额	289,169,853.54	70,562,384.06	475,425,659.06	-62,598,388.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益			-623,952.89	1,111,843.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分				

的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,244,715.34	子公司塔中矿业持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	- 23,364,132.92	25,104,366.80
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				9,228,710.88
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,656,531.67		- 37,686,549.29	-6,546,422.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-10,686,356.42		-7,328,029.75	6,592,932.10
少数股东权益影响额（税后）			-4,659,340.00	
合计	-48,214,890.59		- 49,687,265.35	22,305,566.46

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,122,961.16	142,982.88	-979,978.28	130,477.64
衍生金融资产		22,085,259.52	22,085,259.52	20,153,689.06
交易性金融负债	14,056,072.29		-	-40,951,898.97
衍生金融负债	7,984,562.35	2,789,407.00	-5,195,155.35	-41,188,476.75
其他权益工具投资	21,660,757.24	22,241,629.85	580,872.61	
合计	44,824,353.04	47,259,279.25	2,434,926.21	-61,856,209.02

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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

（一）所处行业

1、有色金属行业

公司在中亚地区塔吉克斯坦共和国的全资子公司塔中矿业有限公司拥有一座在产的铅锌多金属矿山，该公司登记有 4 个采矿权证和 3 个探矿权证，截至 2022 年末，采矿权矿山保有铅锌铜银资源储量 7796 万吨；探矿权矿山保有铅锌铜银资源储量 937 万吨，同时矿石中伴生有铜、银等有价金属元素。塔中矿业现有年 400 万吨矿山（井采）采选处理能力，年 5 万吨粗铅冶炼设计产能，精矿产品主要在中亚地区实现销售。

2022 年，有色金属价格整体高位宽幅波动，全球流动性变化、地缘因素以及能源因素，对有色金属带来明显的共振影响。一是全球主要经济体货币政策变化，2022 年由超预期收紧向加息放缓，美元指数从显著走强至冲高回落，有色金属的价格呈现反向波动变化。二是全球经济从客观因素的影响中逐渐修复，而中国经济修复曲折前行，但是通胀及各类成本高企，需求由快速修复增长逐渐转向，衰退忧虑有所升温。三是能源因素对供给端的冲击。受欧洲能源危机等因素的影响，国际油价偏高运行，这带动了所有的有色金属成本上涨，且对有色金属供应带来不同程度的扰动，全球有色金属显性库存持续走低，供给端扰动被持续放大。四是新能源产业的发展，包括新能源汽车、清洁能源、信息产业的发展对有色金属的需求都会增加，所以对有色金属价格远期发展仍有利。受综合因素影响，有色金属价格在 2022 年呈现高位震荡走势。但正脱离高位，较 2021 年末重心有不同程度下移。

2、盐湖锂金属行业

公司透过控股的珠峰香港正在实施位于阿根廷的锂钾公司名下安赫莱斯卤水锂矿锂盐产品开发的扩产项目，该盐湖采矿权的资源储量为 204.9 万吨碳酸锂当量，探明+控制的储量为 163.7 万吨，含锂浓度和镁锂比都有较高的领先优势。公司正在推进实施建设年产 5 万吨碳酸锂当量锂盐产能项目。

根据中国汽车工业协会数据显示，2022 年，中国新能源汽车产销分别为 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9%和 93.45%，市场占有率达到 25.6%。新能源汽车产销量的暴涨使得碳酸锂需求大幅度增加，推动了碳酸锂产量的扩张和价格的提高。

2022 年中国碳酸锂需求量为 52.07 万吨，产量为 39.5 万吨，净进口 12.57 万吨；2022 年碳酸锂进口产品均价为 33.26 万元每吨，国产产品均价为 48.23 万元每吨。较上年度均价大幅增长。

（二）经营模式

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

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

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

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

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

公司以美元作为计价和结算货币。

（三）市场地位

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

同时，公司在新能源储能金属锂资源丰富的南美洲“锂三角”中心位置的阿根廷，正在积极推进控股锂钾公司的安赫莱斯（Angeles）锂盐湖项目的开发建设，该项目在卤水品质及规划的每年5万吨碳酸锂当量产能等方面均位居阿根廷境内可比公司（项目）的前列，目前正推进环评审批，以期早日实现投产。同区域控股的另一阿里扎罗（Arizaro）锂项目为南美洲“锂三角”最大的未开发盐湖，总面积超过1500平方公里，公司拥有其中湖区矿权面积338平方公里，目前已获得勘探环评，正启动勘探及后续全面开发的具体工作。

（四）主要的业绩驱动因素等发生的主要变化情况

1、报告期内，有色金属行业铅、锌、铜、银年均价与上年同期相比，分别变动-2.54%，15.66%，-5.59%、-13.55%，但均位于行业周期内较高价格区间。

2、报告期内，公司全资子公司塔中矿业有限公司生产情况不达计划预期，塔中产销量未到达预算产量，固定资产折旧费用增加，外包服务及物资采购价格上涨均对公司2022年度经营业绩产生不利影响。

综合上述因素，导致了公司2022年度归母净利润同比下降43.52%。

二、报告期内公司所处行业情况

1、公司产品涉及的行业发展情况

（1）锌金属

报告期内，全球在产矿山因资源状况恶化（资源枯竭和品位下降）而减产的情形，在2022年国内外矿山中仍在继续演绎，客观因素影响、意外事故、地区局势争端等进一步干扰了矿山生

产和项目进展，全球锌精矿产量没有实现年初预期的 39 万吨左右的增长，而是减产 23.4 万吨，减产主要发生在中国、秘鲁和澳大利亚前三大生产国，嘉能可等主要矿业公司主动和非主动减产最引人注目。消费端，多个经济体的 PMI 数据在 2022 年持续恶化，从扩张区间降至收缩区间。据 ILZSG 统计，并经安泰科修正，2022 年全球精锌总消费 1382.8 万吨，同比减少 31.6 万吨或 2.3%。其中海外地区消费 731.3 万吨，增加 2.3 万吨或 0.3%。

(2) 铅金属

2022 年，LME 铅价波动区间较大，国内铅价波动区间比较狭窄。铅价表现和其基本面主要相关。国外铅价相对活跃主要是欧美地区减产，导致区域供应紧张，现货溢价高企。国内产能过剩始终压制国内铅价上涨，抑制价格上涨预期。

(3) 铜金属

报告期内，国际铜价再创出历史新高，此后进入下跌趋势。由于全球流动性泛滥推动高通胀，铜价在一季度继续回升，3 月初受伦镍逼仓带动，有色金属商品普遍出现暴涨，伦铜在 3 月 7 日再创历史新高 10845 美元（国内最高 77270 元，未能超过 2021 年高点），虽短期内快速跌回 9900 美元，但随着局部争端爆发，铜价再度在 10000 美元以上支撑了超过一个月时间，此后，随着美元进入加息周期，铜价进入下跌趋势，7 月 15 日最低跌至 6955 美元（国内 53400 元），较高点下跌了 35.9%（国内跌幅 30.9%），下半年铜价虽有所反弹，最高价也仅在 8600 美元左右，铜价的下跌趋势仍在持续。

(4) 银金属

2022 年初，在局部争端的影响下，大宗商品价格大幅上行，白银价格冲高至年度高点 26.45 美元。随着美联储抗击通胀的立场愈发坚定，白银价格震荡下行最低至 17.54 美元。随后，白银价格围绕美联储的政策立场及市场对于美国经济的预期波动，在 18-22.5 美元区间震荡。

(5) 锂盐

2022 年全球锂盐价格高位震荡，屡创新高，自 2022 年初从 30 万元上涨至 3 月份 50 万元/吨后，二季度有所回调，后续甚至一度冲高到 60 万元/吨，此后在年终止涨回调至 51 万元/吨。2022 年中国电池级碳酸锂均价 48.1 万元/吨，同比上涨 296%；电池级氢氧化锂均价 46.4 万元/吨，同比上涨 302%。

2、主要业务

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

3、主要产品

公司目前的主要产品为铅精矿（含银）、锌精矿和铜精矿（含银）及粗铅。

4、产品用途

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

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

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

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

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

电池级碳酸锂主要用于制备钴酸锂、锰酸锂、三元材料及磷酸铁锂等锂离子电池正极材料。高纯级碳酸锂还可应用于制备高端锂离子电池正极材料及电池级氟化锂的制备；在光电信息方面，高纯级碳酸锂用于制备钽酸锂和铌酸锂；同时高纯级碳酸锂还应用于光学特种玻璃、磁性材料行业及超级电容器、医药行业等。

三、报告期内公司从事的业务情况

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

公司目前的主要产品为铅精矿（含银）、锌精矿和铜精矿（含银）。2022 年度，公司完成采矿量 267 万吨，出矿量 267 万吨，选矿处理量 269 万吨。生产铅精矿（含银）7.91 万干吨，锌精矿 11.77 万干吨，铜精矿（含银）5356 干吨。完成铅金属量 4.75 万吨，锌金属量 5.91 万吨，铜金属量 1206 吨，银 88 吨。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有世界领先级别的有色金属资源储量

公司全资子公司塔中矿业现有矿业权范围内的资源储量、金属量、地质品位等综合资源禀赋数据，据不完全统计位居全球同类型矿山的第 6 位；公司间接控股的阿根廷锂钾有限公司拥有 205 万吨碳酸锂当量锂盐资源量，阿里扎罗盐湖的储量前景根据高达公司测算超 1000 万吨碳酸锂当量，并具有资源品质高，开发条件好的特点，可满足公司至 2025 年形成安赫莱斯 5 万吨、阿里扎罗 5-10 万吨碳酸锂当量锂盐产能要求。

2、具备快速提升资源开发产能规模的能力

塔中矿业在 2015 年注入公司时年产能为 150 万吨，至 2019 年末已形成产能 400 万吨。公司在驾驭大型、特大型矿山资源开发项目方面，从资源获取到生产管理到市场营销的全流程具有较好的系统化能力。所以，公司在对阿根廷锂安赫莱斯盐湖项目的规划，从 2019 年提出年 2.5 万吨（传统工艺）到 2022 年环评申报的年 5 万吨产能（吸附+膜），在不增加抽卤量的前提下，通过技术更新，增加了产能。在当前基础锂盐原料巨大的市场环境下，将会得到市场的充分肯定。

3、保持低运营成本的综合性运营管理体系

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

4、具有防范周期性风险的产品组合结构

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

5、积淀多年境外资源开发的综合性经验

正是源于实控人和控股股东多年的国际大宗商品贸易经验，才有当年获取塔中矿业资源项目的契机和成果。塔中矿业 2007 年注册成立至今已有 16 个年头，目前是塔国最具影响力的工业企业之一，期间积累了丰富而有益的管理经验和实操思路，其中的管理理念具有深刻的影响力，影响公司内部整体架构和信息传递机制，更有利于理解投资所在国的关键性诉求并协同共赢。

6、应用国际化和商业化并重的内部管理机制

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

五、报告期内主要经营情况

2022 年是西藏珠峰“一体两域”战略实施的第二年。在公司董事会的坚强领导下，公司经营管理团队在战略执行和落实推进中作出了积极的努力，也取得了一定的成效，但与年度计划相

比，仍存在较大的差距。尽管董事会在三季度末适时调整了管理团队，但依然没能从根本上扭转经营滑坡的态势，经营管理重点工作目标未能达成预期目标。

一、2022 年公司主要经营目标的执行情况

2022 年度，公司全年实现营业收入 19.73 亿元；实现归母净利润 4.07 亿元，同比下降 43.52%。

1、2022 年度，塔中矿业完成出矿量 266 万吨，选矿处理量 269 万吨，生产铅精矿 7.91 万吨（铅精矿含铅 4.75 万吨，铅精矿含银 79.07 吨），锌精矿 11.77 万吨（锌精矿含锌 5.91 万吨），铜精矿 5356 吨（铜精矿含铜 1206 吨，铜精矿含银 8.91 吨），生产粗铅 4,280 吨金属量，其中铅 4.75 万吨，锌 5.91 万吨，铜 1206 吨，银 87.98 吨，未能完成年度生产计划。

2、2022 年，旗下控股的阿根廷锂钾公司的安赫莱斯盐湖项目完成了环评报告的编制，基本完成了项目工程的设计。同时对有关合作业务合同进行了梳理，积极寻找更为匹配的战略合作伙伴，以期项目更为有效地推进，但年度确立的项目实施目标未能实现。

二、塔中矿业生产经营管理工作的积极成效

（一）、稳生产、抓探矿，积极拓展矿权资源。

1、稳定阿矿、北阿矿老矿山生产规模，主要实现了新增和升级资源量 342.21 万吨，为后续的资源储备作出了一定贡献；

2、加大恰拉塔接续矿山开拓，在恰拉塔矿区开发采用边建设、边投产的方式，2022 年实现出矿 30 万吨，为 2023 年规模生产创造了生产条件；

3、在别列瓦尔、巴雅尔别克、乌茨卡特雷三个探矿权的野外探矿工作已基本完成，为 2023 年申请采矿权提供了关键条件；

4、基本完成选矿 3#尾矿库建设的主体工程，为塔中矿业的选矿尾矿库的正常接替和采选规模提升创造了条件。

（二）、优化承包模式，探索生产经营新形式。

针对施工承包单位规模小、实力差、设备旧、技术弱、管理粗等陈年积弊，积极引进大型央企施工队水电十局，发挥大型央企的管理、技术、设备优势，探索新的矿业开采生产新模式、新机制，为今后彻底改变塔中矿业的生产方式和承包经营机制进行了富有成效的探索。

（三）、推进属地化、践行社会责任。

1、大力培训、培养塔籍管理骨干，2022 年已选拔 20 名塔籍管理骨干，通过培训实习见习等途径，提拔到公司每个部门副职岗位。大胆使用塔籍人员，目前阿矿塔籍采区副区长、后勤保障部塔籍部长助理、基建部塔籍培养骨干等已经在岗位开始发挥积极作用。后勤保障部近 200 名人员只有两名中方人员；机电修车间现有塔籍人员 243 名、运输车间现有塔籍人员 218 名，中、塔方人员比例达到 1:10。2022 年塔中公司中、塔籍人员基本达到 3:7 比例。

2、借助联合办学平台，选送优秀塔籍人才到中国进行委托培养，既为公司进行了塔籍人才储备，为塔国优秀员工提供了更高的技能学习机会，也促进了塔中优秀青年与中国的文化交流。

3、在公司资金困难紧张情况下，投资修复了“波斯頓-扎勒尼索勒”公路，周边群众多年出行难问题得以解决；投资建设了大巴善幼儿园，解决了当地幼儿入学难问题。

三、阿根廷盐湖项目的推进情况

1、环评工作。成立由中阿两地、包括设计院和环评报告编制咨询公司在内的安赫莱斯盐湖 5 万吨规模环评编制专班小组，组织编制参与人员赴现场实地工作，促进环评报告编制工作，并于 2022 年 10 月中旬完成报告编制，并提交当地评审部门审批。但鉴于属地审核部门对新提锂工艺、规模及其环境影响的理解认识，及我们对属地审核部门对盐湖项目环境影响评价缺乏全面深刻的理解，虽经几次沟通汇报，仍需进一步补充和修改完善。后续公司将进一步加快安赫莱斯盐湖项目的环评修改完善、争取早日获得批准，在此基础上，统筹协调，积极展开项目工程建设。

2、项目建设基础准备。根据项目工艺与工程计划，务实执行主产线设备合同，并率先发运第一批吸附设备，目前已全部运达项目现场；完成了柴油发电机组及运营合同的签订，第一批发电机组近期已经发运；其他项目主要设备等正在进行技术比较与商务洽谈中。

3、对各项项目相关合作合同进行了梳理与清理，根据有关合作单位的实际履约和合同执行实际，对启迪、中电建等不能如约执行的合同进行了妥善处理或终结。妥善解决了 UT 问题，为安赫莱斯盐湖项目的推进消除了障碍。

4、项目建设资金筹措。为确保项目建设的推进，积极探索和商洽建设资金的筹措，经多方商谈和多家比较，目前已就项目资金与合作与一家产业链相关企业达成基本共识，将为项目建设提供资金保障，为后续项目的实施创造了条件。

5、10月份完成了阿里扎罗盐湖项目勘探环评的编制并递交。

6、第四季度调整了项目组织管理机制和相关负责人员，在总部设立了项目管理组，加强了对项目的统筹领导和协调。尤其是董事长亲临阿根廷现场视察、调研，提出深入现场、结合属地、管理前移、人员前移的总要求后，通过调整和组织优化，项目综合与统筹管理得到了规范和强化，总部与现场的协同性有了较大的改善，为项目的有效推进发挥了积极作用。

四、其他主要工作情况

1、2022年1月10日，2022年第一次临时股东大会审议通过《公司中长期员工持股计划之第一期持股计划（草案）》。本期持股计划的16位持有人（含2位子公司外籍高管人员）认购款人民币2250万元，公司按1:1提供专项激励基金2250万元，合计4500万份。截至2022年6月15日收盘，本期持股计划已完成股票购买，合计买入公司股份165.5万股，耗资（含交易手续费）4498.23万元，购买均价27.18元/股。

2、报告期内，公司应邀加入国际锌协会（International Zinc Association -IZA）。该协会成立于1990年，由全球领先的锌企业在比利时创建，目前总部设在美国，在中国、欧洲、拉美、中东、南非设立了区域代表处，是一个代表世界锌行业的非盈利机构。国际锌协会由行业内的公认专家负责指导和实施在环境与可持续发展、技术和市场开发、宣传和交流等战略领域的创新研究项目。公司希望借助国际锌协会在国际上的影响力，获得更多参与国际行业活动机会，发展公司在国际市场上的同行网络，在高质量共建“一带一路”的征程上踔厉奋发、笃行不怠，共同推动锌行业的发展。

3、2022年4月22日，通过线上会议的方式，公司全资子公司塔中矿业与兰州资源环境职业技术大学签订了留学生联合培养协议，并举行首批有色冶金专业学徒制留学生开学典礼。此次联合培养协议的签署，将助力一大批优秀的塔吉克斯坦留学生实现去中国留学的梦想，同时也开启了中塔教育领域合作的新局面，实现了双方合作共赢的美好愿景。这是中塔在双方成功合作的基础上，不断开拓进取、继往开来，进一步深化相关领域产学研合作，在中塔两国教育、科技、文化合作中结出更多硕果，必将造福中塔两国人民。

4、2022年6月29日，正值塔中矿业成立15周年，为此塔中矿业举行了隆重的庆祝活动，塔国工业与新技术部部长到场祝贺，塔国驻华大使、塔国工业与新技术部、税务委员会等均向塔中矿业等发来贺信，对塔中矿业成立15周年表示热烈祝贺，对15年来所做贡献表示赞赏。

5、2022年8月25日，公司订购的蓝晓科技首期1万吨用于阿根廷安赫莱斯盐湖项目的吸附段设备已全部完成装船并已顺利启航！本批次设备主要包括30多套阀阵等，共计使用130个集装箱，是提锂设备历史上一次性运往海外项目的最大规模，同时标志着公司阿根廷项目朝着绿色、可持续的提锂征程进一步进发。

6、阿根廷当地时间11月1日，由公司控股孙公司阿根廷锂钾有限公司与北京工业职业技术学院联合举办了中语言文化培训活动开班典礼。各方希望以本次培训合作为契机，期待和阿根廷政府开展更深层次、更宽领域的教育合作，为更多企业开展“中文+职业技能”培训，共同推动两国人文交流和经济发展。首期中语言文化培训课程于北京时间2022年11月1日开班，12月21日结课，取得圆满成功。

7、2022年11月3日下午，阿根廷共和国驻华大使牛望道（D. Gustavo Sabino Vaca Narvaja）一行走访公司上海管理总部，并与公司董事长黄建荣及管理层座谈。

8、塔吉克斯坦当地时间11月6日上午，公司董事长黄建荣与塔吉克斯坦工业部长谢拉里·卡比尔在塔国工业部签订了《锌精粉冶炼替换项目责任书》。公司和塔国政府达成协议，同意塔中矿业以2025年建成达到600万吨矿山产能、建设3万吨电解铅及产业链延伸项目作为替换原约定的建设5万吨锌精粉冶炼项目。本次签署的《项目责任书》明确了双方责任及有关条款。

9、阿根廷当地时间2022年11月上、中旬，公司董事长黄建荣一行赶赴阿根廷，先后拜会了阿根廷央行行长、经济部长、国家能源秘书、萨尔塔省长、省生产发展部部长、省矿业秘书等政府官员。公司将结合多年海外项目经验，运营好公司旗下的盐湖项目，在为萨尔塔省贡献更多利税的同时，也能提供更多就业岗位，实现政府、企业和社区的携手共赢。

10、2022年12月27日，公司在塔国的全资子公司塔中矿业有限公司受邀参加了索格特州政府召开的“改善工业和投资状况”专项会议。会上，索格特州政府还对在该州社会经济发展做出杰出贡献的企业进行表彰。塔中矿业因其长期以来在塔国和索格特州经济发展中起到的突出贡献，被授予“索格特州经济发展特别贡献奖”。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,972,600,896.35	2,048,629,105.39	-3.71
营业成本	1,031,440,429.62	631,372,462.27	63.36
销售费用	18,640,983.38	123,073,968.03	-84.85
管理费用	197,546,964.10	133,214,184.49	48.29
财务费用	-134,174,405.11	51,363,975.78	-361.22
经营活动产生的现金流量净额	772,559,508.43	829,183,442.31	-6.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,175,275,205.18	-582,035,654.81	-101.92
筹资活动产生的现金流量净额	409,227,534.81	-362,013,613.40	213.04

营业收入变动原因说明：营业收入本期比上年同期下降 3.71%，主要系公司出矿品位下降、入选矿量下降导致产品产销量下降，导致销售收入下降所致。

营业成本变动原因说明：营业成本本期比上年同期增加 63.36%，主要系出矿品位下降、本期产成品运费从销售费用调整计入营业成本以及折旧、人工等生产成本增加所致。

销售费用变动原因说明：销售费用本期比上年同期下降 84.85%，主要系上期销售运费计入销售费用，本期销售运费计入营业成本所致。

管理费用变动原因说明：管理费用本期比上年同期增加 48.29%，主要系公司职工薪酬、咨询费增加等所致。

财务费用变动原因说明：财务费用本期比上年同期下降 361.22%，主要系本汇兑收益大幅增加所致。

营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 6.83%，主要系当期收入减少引起回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 101.92%，主要系本期固定资产投资活动支付增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 213.04%，主要系本期归还银行贷款比去年同期增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司实现主营业务收入 19.71 亿元，比上年减少 3.70%；主营业务成本 10.30 亿元，比上年增加 63.28%；全年实现毛利率 47.75%，比上年减少 21.43 百分点。

其中：塔中矿业 2022 年实现主营业务收入 19.71 亿元，比上年减少 3.71%；主营业务成本 10.30 亿元，比上年增加 63.90%；全年毛利率 47.74%，比上年减少 21.55 百分点；

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收	营业成	毛利率

			(%)	入比上年 增减 (%)	本比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)
采选矿	1,971,174,401.30	1,030,218,106.25	47.74	-3.71	63.90	减少 21.55 个 百分点
采购境内物资	155,546,776.70	159,004,336.37	-2.22	174.95	208.90	减少 11.23 个 百分点
小计	2,126,721,178.00	1,189,222,442.62	44.08	1.10	74.88	减少 23.59 个 百分点
内部抵消	-155,376,556.39	-159,109,664.81	-2.40	174.65	223.73	减少 15.52 个 百分点
合计	1,971,344,621.61	1,030,112,777.81	47.75	-3.70	63.28	减少 21.43 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
铅精矿 (含 银)	813,755,466.02	362,033,752.16	55.51	-5.07	114.75	减少 24.82 个 百分点
粗铅	78,434,075.15	129,080,292.40	-64.57	-7.56	36.24	减少 52.91 个 百分点
锌精矿	982,070,218.37	509,982,735.99	48.07	2.50	47.65	减少 15.88 个 百分点
铜精矿 (含 银)	96,914,641.76	29,121,325.70	69.95	-34.03	46.87	减少 16.55 个 百分点
采购境内物资	155,546,776.70	159,004,336.37	-2.22	174.95	208.90	减少 11.23 个 百分点
小计	2,126,721,178.00	1,189,222,442.62	44.08	1.10	74.88	减少 23.59 个 百分点
内部抵消	-155,376,556.39	-159,109,664.81	-2.40	174.65	223.73	减少 15.52 个 百分点
合计	1,971,344,621.61	1,030,112,777.81	47.75	-3.70	63.28	减少 21.43 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
国内	155,546,776.70	159,004,336.37	-2.22	174.95	208.90	减少 11.23 个 百分点
国外	1,971,174,401.30	1,030,218,106.25	47.74	-3.71	63.90	减少 21.55 个 百分点
小计	2,126,721,178.00	1,189,222,442.62	44.08	1.10	74.88	减少 23.59 个 百分点
内部抵 消	-155,376,556.39	-159,109,664.81	-2.40	174.65	223.73	减少 15.52 个 百分点
合计	1,971,344,621.61	1,030,112,777.81	47.75	-3.70	63.28	减少 21.43 个 百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
铅精粉含铅	吨	47,510.26	42,629.92	537.52	-1.14	-0.23	10.37
锌精粉含锌	吨	59,055.64	58,234.42	1,302.5	-16.32	-16.92	172.32
铜精粉含铜	吨	1,206.06	1,206.06		-34.64	-35.12	
精矿含银	吨	87.99	88.084	5.97	-10.95	-5.11	-1.49
粗铅含铅	吨	3,954.89	3,954.89				
粗铅含银	吨	6.36	6.36				

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
采矿	原矿成本、人	1,029,551,816.93	99.95	628,547,160.17	99.63	63.80	

	工成本、制造费用						
采购境内物资	采购成本	560,960.88	0.05	2,325,613.79	0.37	-75.88	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铅精矿	原矿成本、人工成本、制造费用、燃料及动力	361,367,462.84	35.08	168,582,621.69	26.72	114.36	
粗铅	原矿成本、人工成本、制造费用、燃料及动力	129,080,292.40	12.53	94,743,424.15	15.02	36.24	
锌精矿	原矿成本、人工成本、制造费用、燃料及动力	509,982,735.99	49.51	345,393,454.67	54.75	47.65	
铜精矿	原矿成本、人工成本、制造费用、燃料及动力	29,121,325.70	2.83	19,827,659.7	3.14	46.87	
采购境内物资	采购成本	560,960.88	0.05	2,325,613.79	0.37	-75.88	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 197,050.81 万元，占年度销售总额 99.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	嘉能可国际	1,970,508,111.98	99.89

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 57,897.32 万元，占年度采购总额 33.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

其他说明

3. 费用

√适用 □不适用

1. 销售费用本期金额比上期减少，主要系本期将产成品销售环节运费调整至主营业务成本核算；
2. 管理费用本期金额比上期金额增加，主要系职工薪酬、咨询费增加所致；
3. 财务费用本期金额比上期金额减少，主要系索莫尼升值，汇兑收益增加所致；

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

□适用 √不适用

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期销售收入减少，货款回笼减少所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期矿山项目建设及锂盐湖项目建设投入增加所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期归还银行借款和利息支出所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

				(%)		
货币资金	58,570,255.94	1.08	104,428,521.12	2.63	-43.91	
预付款项	61,206,403.61	1.13	36,076,826.58	0.91	69.66	
其他应收款	47,183,112.75	0.87	20,904,498.18	0.91	125.71	
存货	208,361,712.27	3.85	127,819,566.88	3.22	63.01	
固定资产	2,627,504,338.80	48.60	1,954,334,511.24	49.21	34.44	
在建工程	332,444,215.15	6.15	80,641,531.37	2.03	312.25	
无形资产	279,679,497.71	5.17	99,161,104.35	2.50	182.05	
其他非流动资产	148,823,713.13	2.75	4,170,427.84	0.11	3,468.55	
应付账款	467,117,454.13	8.64	245,847,770.06	6.19	90.00	
合同负债			127,509,200.00	3.21	-100.00	
应交税费	67,726,892.99	1.25	9,000,274.58	4.21	652.50	
其他应付款	1,004,457,379.67	18.58	457,803,744.61	11.53	119.41	
一年内到期的非流动负债	12,770,267.41	0.24	107,522,132.90	2.71	-88.12	

其他说明

1. 货币资金减少主要系公司归还银行借款所致；
2. 预付账款增加主要系公司供应商订货的预付货款增加所致；
3. 其他应收款增加主要系公司应收出口退税款等增加所致；
4. 存货增加主要系公司塔中矿业库存物资增加及阿根廷锂钾库存富锂卤水库存增加所致；
5. 固定资产增加主要系塔中矿业井下设施投入转固和固定资产增加所致；
6. 在建工程增加主要系阿根廷项目建设及塔中矿业井下设施项目投入增加及索莫尼升值所致；
7. 无形资产增加主要系塔中矿业续签矿权的签约税增加所致；
8. 其他非流动资产主要系公司预付阿根廷工程设备款所致；
9. 应付账款增加主要系塔中矿业工程款增加所致；
10. 合同负债减少主要系预收客户货款的预收账款转入其他应付款所致；
11. 应交税金增加主要系预提所得税增加所致；
12. 其他应付款增加主要系预收客户货款的预收账款转入所致；
13. 一年内到期非流动负债减少主要系公司长期借款年内到期转为一年内到期非流动负债并归还所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 509,270.73（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 94.16%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
塔中矿业	同一控制下企业合并	有色金属行业	197,123.92	37,310.81
珠峰香港	非同一控制下企业合并	有色金属行业		-5,659.65

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	237,249.39	共管账户
货币资金-其他货币资金	6,964,158.24	境外金融产品保证金
固定资产	190,795,459.37	嘉能可国际 1 亿美元借款额度抵押物。
长期股权投资-塔中矿业有限公司 100%股权	788,304,099.46	嘉能可国际 1 亿美元借款额度质押物及境内借款 1 亿人民币
合计	986,300,966.46	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	68,171.68	100	68.14
国内采购			
境外采购			
合计	68,171.68	/	68.14

2 自有矿山的基本情况 (如有)

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
一、采矿证							
派-布拉克	铅、锌	65.94	34.18	铅 3.37 锌 3.07			2036年10月26日
阿尔登-托普坎	铅、锌	1315.94	606.68	铅 2.36 锌 2.33			2036年10月26日
北阿尔登-托普坎	铅、锌	4848.01	576.90	铅 3.20 锌 4.29			2029年7月30日
布祖尔-巴达尔	铅、锌	1566.55	620.54	铅 2.30 锌 2.75			2029年6月22日
以上合计	铅、锌	7796.44	1838.30	铅 2.62 锌 3.10	400	14	
安赫莱斯盐湖	卤水锂矿	204.9	163.7	479	5	16	附条件的自动展期
二、探矿证							
赛卡巴特	铅、锌	79.9	27.48	铅 2.80 锌 1.10			2024年6月22日
阿格巴	铅、锌	794.1	273.17	铅 2.03 锌 2.20			2024年6月22日

巴霍杜尔别克	金、银	63.11	2.52	金 1.17 银 269.13			2024年6月22日
阿里扎罗盐湖	卤水锂矿	1000	/	200-900	规划 5-10		附条件的自动展期

注：1、资源量数据为保有总资源量（包含储量数据），品位对应的是储量品位。

2、单位：铅锌、金银对应的资源量、储量、年产量为万吨；

卤水锂矿对应的资源量、储量、年产量为碳酸锂当量（万吨）。

品位：铅锌，%；金银，克/吨；卤水，毫克/升。

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

（五）资产、负债情况分析

5. 境外资产情况

（六）投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 18 日召开的第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司受让控股子公司少数股东对其财务资助的议案》及《关于公司以债转股方式对控股子公司进行增资的议案》。经各方友好协商，公司、塔中矿业、REVOTECH ASIA LIMITED（以下简称“维摩亚洲”）三方拟签订《财务资助债权转让协议》，经塔中矿业同意，维摩亚洲向公司 0 对价转让其对珠峰香港财务资助的债权金额 8,509.58 万元，公司也同时承继维摩亚洲原对塔中矿业的同金额债务。本次交易完成后，公司对珠峰香港财务资助债权 19,673 万美元，维摩亚洲对珠峰香港财务资助债权 1,000 万美元。

同时，为进一步理顺股权结构，优化资产质量，公司和维摩亚洲经协商一致，共同决定以债转股方式对珠峰香港进行增资。公司、维摩亚洲和珠峰香港三方签订《债转股增资协议》，公司及维摩亚洲分别以对珠峰香港财务资助债权 7,000 万美元和 1,000 万美元实缴全部注册资本，持股比例分别为 87.5%和 12.5%。香港登记机关相关手续已全部完成，正在办理国内商务（对外投资证书）、发改等登记备案手续。

本次实缴全部注册资本已完成香港登记机关相关手续，公司对珠峰香港的财务资助余额为 12,673 万美元，维摩亚洲对珠峰香港财务不再有财务资助。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(七) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(八) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	资产总额	净资产	营业收入	净利润
			(%)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
塔中矿业	矿山采选	3,000 万美元	100	514,640.60	128,651.21	197,123.92	37,310.81
珠峰国贸	有色贸易	1,000 万人民币	100	9,679.53	2,128.23	4,449.92	937.61
珠峰香港	项目投入	8000 万美元	87.5	151,040.67	30,678.45		-5,659.65

(九) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

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

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

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

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2021 年，公司深化提炼了“一体两域”的发展战略布局，即：以有色金属资源开发为主体，不断巩固和增强对有色金属资源的控制能力，快速深化和提高对资源规模化开发的实现能力。

一域：以公司全资子公司塔中矿业在塔吉克斯坦拥有的超大型铅锌铜银多金属矿山为中心，确立 2025 年达到年 600 万吨矿山处理产能目标，打造塔吉克斯坦北部有色金属产业园区，构建与周边国家相关企业优势互补的产业链协同发展生态圈，奠定塔中矿业在铅锌行业的竞争地位，并辐射到中亚地域，成为全球基本有色金属重要的上游原料供应商。

一域：以公司控股子公司在阿根廷拥有的特大型锂盐湖资源为中心，确立 2025 年达到年 15 万吨碳酸锂当量锂盐产能目标，引入国内领先的盐湖提锂工艺技术和集成设备，打造在阿根廷盐湖开发的领先地位，向周边各国辐射并形成在南美地域有资源开发能力的矿业公司，成为全球新能源金属原料具有影响力的上游供应商。

同时，以“充分发挥资源储备优势，稳步释放规模开发产能”为导向，提出“三年目标和五年规划”，即：至 2023 年，塔中矿业稳产达产年 400 万吨矿山产能，阿根廷锂钾年 5 万吨碳酸锂当量的锂盐产量达产；至 2025 年，塔中矿业形成年 600 万吨产能，阿根廷锂钾和阿根廷托萨形成年 10~15 万吨产能。

届时，公司将成为全球基本有色金属和新能源储能金属有影响力上游供应商，为全体股东实现更高的投资价值。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

(1) 2023 采选矿作业计划

铅锌铜矿计划采矿量 402 万吨，出矿量 400 万吨，选矿处理量 400 万吨。

产品产量：生产精矿金属量（Pb+Zn+Cu）16.10 万吨，其中铅 7.07 万吨、锌 8.84 万吨、铜 0.18 万吨，银 72.85 吨。

(2) 2023 年冶炼厂生产计划

产品产量：粗铅 1.94 万吨，氧化锌 3,776.27 吨，铜金属 367.82 吨。

(3) 阿根廷锂盐湖销售计划

销量：2100 吨富锂卤水（锂含量 5%）。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品市场价格波动的风险

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

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

2、外汇汇率波动的风险

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

公司将深入密切关注投资相关国家的经济发展和外汇走向，构建稳健的货币资产持有结构，通过有效的风控制度，谨慎选择保值工具，降低外汇汇率波动对公司业绩的负面影响。

3、海外资源开发中的国别风险

公司已在塔国、阿根廷等地进行了相关项目投资。未来，公司的重点投资规划也是“一带一路”沿线国家的优质项目。不同国家政治、法律等方面的差异对公司在不同地区的经营管理带来挑战。同时，随着公司加速国际化步伐，对公司国际化管理的各类专业化人才的储备、培养和引进产生较大压力。

公司将发挥已有境外投资项目的成功经验，积极履行社会责任，获得投资所在地国家和人民对项目的认可。另一方面，积极培养和引进国际化的人才队伍，提高经营管理团队的综合能力，为投资所在国带来税收、就业、创新等实实在在的贡献，同时公司也获得持续稳定的投资收益。

(五) 其他

√适用 □不适用

1、公司于4月20日下午13:00-14:00召开了2021年度及2022年第一季度业绩及现金分红说明会，公司董事长黄建荣先生，独立董事李秉心先生、总裁王喜兵先生，董事会秘书、副总裁胡晗东先生，财务总监张树祥先生共同出席了本次业绩说明会，与投资者进行互动交流和沟通，并就投资者普遍关注的问题进行了回答。

2、公司于2022年12月7日下午14:00-15:00举行2022年第三季度业绩说明会。公司董事长黄建荣先生，独立董事李秉心先生、副董事长兼总裁张杰元先生，董事会秘书兼副总裁胡晗东先生，财务总监宋孜谦先生共同出席了本次业绩说明会，与投资者进行互动交流和沟通，并就投资者普遍关注的问题进行了回答。

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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

报告期初至今，公司已根据监管要求，对《公司章程》《公司股东大会议事规则》等6项管理制度进行了修订，在满足公司各项管理要求的同时，更符合有关最新规定。

1、股东大会

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

2、董事会

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

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

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

董事会下设3个专门委员会，包括：战略决策与执行委员会、审计委员会、提名与考核委员会。

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

3、监事会

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

4、信息披露与投资者关系

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022-01-10	http://www.sse.com.cn/	2022-01-11	公司中长期员工持股计划之第一期持股计划(草案)等相关议案
2022 年第二次临时股东大会	2022-01-28	http://www.sse.com.cn/	2022-01-29	关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案等相关议案
2021 年年度股东大会	2022-06-29	http://www.sse.com.cn/	2022-06-30	公司 2021 年度董事会工作报告等议案
2022 年第三次临时股东大会	2022-12-28	http://www.sse.com.cn/	2022-12-29	关于为控股子公司提供担保的议案等议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄建荣	董事长	男	66	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		192.00	否
张杰元	副董事长、 总裁	男	60	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		115.66	否
周爱民	董事	男	66	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		5.00	否
何亚平	董事	男	52	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		5.00	否
刘放来	独立董事	男	71	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		20.00	否
胡越川	独立董事	男	66	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		20.00	否
李秉心	独立董事	男	71	2021年12月28日	2024年6月30日	0	0	0		20.00	否
李惠明	监事会主席	男	65	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		0.00	否
曲曙光	监事	男	53	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		20.00	否
张晋寅	职工监事	男	37	2021年5月28日	2024年6月30日	0	0	0		9.60	否
胡晗东	副总裁、 董事会秘书	男	51	2022年6月18日	2024年6月30日	82,520	82,520	0		62.40	否

黄亚婷	副总裁	女	43	2022年6月18日	2024年6月30日	78,300	78,300	0		59.60	否
徐云峰	副总裁	男	58	2022年6月18日	2024年6月30日	0	0	0		55.00	否
李耀辉	副总裁	男	54	2022年6月18日	2024年6月30日	0	0	0		120.00	否
李耀武	副总裁	男	54	2022年6月18日	2024年6月30日	0	0	0		69.35	否
宋嘉栋	总工程师	男	66	2022年6月18日	2024年6月30日	0	0	0		54.53	否
高辉	总地质师	男	54	2022年6月18日	2024年6月30日	0	0	0		80.00	否
宋孜谦	财务总监	男	47	2022年6月18日	2024年6月30日	0	0	0		40.00	否
王喜兵	总裁	男	58	2021年10月27日	2022年8月18日	90,000	90,000	0		112.92	否
任小华	总地质师	男	66	2018年3月30日	2022年6月18日	64,900	64,900	0		46.48	否
张树祥	财务总监 (财务负责人)	男	57	2018年3月30日	2022年6月18日	58,000	58,000	0		100.00	否
合计	/	/	/	/	/	373,720	373,720	0	/	1,207.54	/

注：本届董、监事会最晚换届日期为2024年6月30日；张杰元总裁职务任期自2022年8月18日起。

董事周爱民、何亚平、独立董事刘放来、胡越川、监事曲曙光薪酬数据为2022年的应发津贴，将在股东大会审议通过2022年度津贴标准后进行发放。

监事会主席李惠明自愿放弃在公司领取任职津贴。

姓名	主要工作经历
黄建荣	男，1957年10月出生。1996年5月起至今，任新疆塔城国际资源有限公司执行董事；1998年5月起至今任上海新海成有限公司执行董事兼总经理；2003年7月起至今任上海海成资源（集团）有限公司董事长兼总经理；2006年10月起至今担任中国环球新技术进出口有限公司董事长；2007年9月起至2014年4月任西部矿业股份有限公司第三届、第四届董事会董事；2010年6月起，先后任本公司第五届、第六届、第七届、第八届董事会董事长。现任公司第八届董事会董事长。

张杰元	男，1963 年 7 月出生，本科。1985 年毕业于上海复旦大学原子核物理系，现任中国环球新技术进出口有限公司董事；曾任公司第五届董事会副董事长。现任公司第八届董事会副董事长、总裁。
周爱民	男，1957 年 4 月出生，1981 年毕业于中南矿冶学院采矿工程专业，博士学位。曾任长沙矿山研究院有限责任公司教授级高级工程师、首席科学家、国家金属采矿工程技术研究中心主任、《矿业研究与开发》和《采矿技术》主编，中国有色金属学会常务理事、中国有色金属学会采矿学术委员会主任、国际充填委员会委员，“十三五”国家重点研发计划重点专项总体专家组专家、湖南省科技领军人才。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会董事。
何亚平	男，1971 年 4 月出生，硕士。何亚平先生 1992 年至 1994 年任职于南京交通局南京造船厂；1994 年至 1998 年任职于中国华城集团担任投资经理；1999 年至 2008 年任职于上海联创永宣投资管理有限公司先后担任投资经理、副总裁、合伙人，担任思源电气、汉王科技及远望谷等上市公司董事；2008 年至 2009 年任职于上海仕博投资管理有限公司担任总经理；2009 年至 2010 年任职于深圳市远望谷创业投资有限公司担任合伙人；2010 年至今任职于北京歌石股权投资股理中心（普通合伙），担任合伙人。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会董事。
刘放来	刘放来，男，1952 年 4 月出生，东北大学采矿工程专业毕业，本科学历，教授级高级工程师。1996 年获国务院政府特殊津贴，2006 年评选为全国工程勘察设计大师。历任：长沙有色冶金设计研究院矿山分院院长、副总工程师、首席专家，2012 年 4 月退休；中国铝业集团有限公司第一届、第二届首席工程师，科学技术委员会副主任；国家科技专家库专家，国家科学技术奖励专家库专家；全国勘察设计注册采矿工程师专家组组长；中国有色金属工业协会专家委员会委员；曾任西部矿业、铜陵有色、中金岭南独立董事。现兼任长沙有色冶金设计研究院有限公司首席专家，赛恩斯环保股份有限公司独立董事。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会独立董事。
胡越川	男，1957 年 10 月出生。深耕税务领域 38 年，长期从事税收征收管理、税收教学和科研、税务咨询和筹划等工作。担任国有企业、上市公司、中外合资企业税务顾问。担任上海市税务系统在职干部业务培训班、全国注册会计师和税务师执业资格考试的考前培训辅导、企事业单位财务主管以及中介机构相关人员的税收业务辅导的主讲老师。上海复旦大学、上海交通大学、上海财经大学、上海大学、上海经济管理干部学院等高等院校的特聘教授。曾任国家税务总局上海税务干部学校高级讲师，注册税务师，财政部财科所在职研究生。现已退休。现任上海市财政局会计管理中心特聘专家；上海汇兴税务师事务所有限责任公司合伙人。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届董事会独立董事。
李秉心	男，1952 年 12 月出生，1982 年毕业于上海财经大学，会计学专业，经济学硕士，高级会计师，注册会计师，财政部第三届管理会计咨询专家。2018 年 9 月至今担任大华会计师事务所高级顾问职务。曾任深圳大华会计师事务所主任会计师、合伙人、执行合伙人等职务；南方证券股份有限公司股票发行内核委员；深圳市注册会计师协会理事专业标准部副主任等职务。2021 年 12 月 28 日起任公司第八届董事会独立董事。
李惠明	男，1958 年 7 月出生，法律系经济学学士学位。曾任原闸北区人民检察院反贪科科长、反渎局局长、静安区检察员专职委员等职务，现已退休。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届监事会主席。
曲曙光	男、1970 年 3 月出生，复旦大学 EMBA，现任上海涵韬投资有限公司董事长。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届监事会监事。
张晋寅	男，1986 年 6 月出生，学士学位。2009 年 9 月加入公司，现就职于公司运营管理中心。2021 年 5 月 28 日起任公司第八届监事会职工代表监事。

胡晗东	男，1972 年 11 月出生，西南政法大学本科，兰州大学工商管理硕士，香港科技大学 EMBA。2016 年 2 月加入公司，现任公司董事会秘书、副总裁。
黄亚婷	女，1980 年 5 月出生，上海师范大学本科，中欧国际工商学院 EMBA。2010 年 6 月加入公司，现任公司副总裁。
李耀辉	男，1969 年 3 月出生，本科学历。曾任灵宝黄金集团股份有限公司办公室主任，新疆灵宝黄金伊犁冶炼有限责任公司总经理，灵宝黄金集团股份公司总裁助理兼吉尔吉斯富金矿业有限责任公司董事长、书记、总经理等职务。2021 年 8 月加入公司，现任公司副总裁兼塔中矿业有限公司总经理。
李耀武	男，1969 年 12 月出生，中南大学 MBA，采矿高级工程师，国家注册安全工程师。曾在湖南有色集团工作，历任水口山矿务局康家湾矿矿长，湘东钨业有限公司担任常务副总经理，党委书记兼总经理，湖南新田岭钨业有限公司党委副书记、纪委书记等职务。2022 年 1 月加入公司，现任公司副总裁。
徐云峰	男，1965 年 8 月出生，华东理工大学工商管理硕士，国家二级经理人。曾任东展船运股份公司总经理、万向德农（600371）第九届董事会董事。2022 年 3 月加入公司，现任公司副总裁。
宋嘉栋	男，1957 年 2 月出生，中共党员，中南大学（原中南矿冶学院）采矿工程本科，研究员级高级工程师，国家工程技术突出贡献专家，享受国务院政府特殊津贴，中国有色金属采矿学术委员会委员，国家安监局、国家科技部专家库专家，注册科技咨询师。2016 年至 2019 年，任上海海成资源（集团）有限公司总工程师。2020 年 1 月加入公司，现任公司总工程师。
高辉	男，1969 年 11 月出生，中山大学地质学学士，兰州大学 MBA，矿物学、岩石学、矿床学博士，中国地质科学院地质勘查工程博士后，副研究员级高级工程师。曾任中国地质科学院全球矿产资源战略研究中心副研究员。2021 年 10 月加入公司，现任公司总地质师。
宋孜谦	男，1976 年 10 月出生，上海交通大学本科，高级会计师。曾任上海数据港股份有限公司副总裁、财务总监职务。2022 年 6 月加入公司，现任公司财务总监。
王喜兵	男，1965 年 8 月出生，研究生学历，注册安全工程师、爆破工程技术高级工程师、享受国务院政府特殊津贴的教授级高级工程师。2015 年加入公司，历任公司副总裁、总裁职务。2022 年 8 月 18 日起卸任公司总裁。现任公司顾问。
任小华	男，1957 年 12 月出生，博士研究生学历，教授级高级工程师。陕西省有突出贡献专家，大澳大利亚矿业与冶金学会，地质科学家学会和矿产理事会高级会员。澳大利亚矿石储量联合委员会（JORC）标准合格人。2016 年 1 月加入公司，担任总地质师职务。2022 年 6 月 18 日任职期满。现任公司顾问。
张树祥	男，1966 年 8 月出生。中国注册会计师，管理学硕士学位。2016 年 9 月加入公司，2022 年 6 月 18 日任职期满。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司原任总裁王喜兵系因个人身体原因，辞去其担任的公司总裁职务；
- 2、公司原任总地质师任小华、财务总监张树祥系任期届满离任。

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

√适用 □不适用

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

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄建荣	上海海成资源（集团）有限公司	董事长兼总经理	2003年7月	
黄建荣	上海新海成企业有限公司	执行董事兼总经理	1998年5月	
何亚平	北京歌石股权投资股 理中心（普通合伙）	合伙人	2010年1月	
周爱民	长沙矿山研究院有限 责任公司	首席科学家	2019年10月	
刘放来	长沙有色冶金设计研 究院有限公司	首席专家	1982年3月	
曲曙光	上海涵韬投资有限公 司	董事长	2008年1月	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员报酬由公司董事会提名与考核委员会审核后报董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司依照市场惯例，参考同行业上市公司标准，结合公司每年度绩效考核目标，拟定高管人员的薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,207.54万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张杰元	总裁	聘任	补选

胡晗东	副总裁	聘任	换届
黄亚婷	副总裁	聘任	换届
李耀辉	副总裁	聘任	换届
李耀武	副总裁	聘任	换届
徐云峰	副总裁	聘任	换届
宋嘉栋	总工程师	聘任	换届
高辉	总地质师	聘任	换届
宋孜谦	财务总监	聘任	换届
王喜兵	总裁	离任	个人身体原因辞职
任小华	总地质师	离任	任期届满
张树祥	财务总监	离任	任期届满

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

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

(1) 主要内容

经查明，2019年10月26日，西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称西藏珠峰或公司）披露公司2019年第三季度利润分配预案，拟以公司914,210,168股股本总额为基数，以未分配利润向全体股东每10股派现金3元（含税），无送股和转增股本。涉及资金规模约为2.74亿元。2020年4月16日，公司召开股东大会审议通过上述2019年第三季度利润分配预案。2020年6月10日，公司披露利润分配实施进展公告称，由于公司生产运营不确定性提升，叠加运营资金压力加大，以及公司外部融资能力受到限制等原因，公司无法按照相关规则的规定，在公司股东大会审议通过后2个月内实施分配方案。公司将待生产运营恢复正常，运营资金周转平稳时，再向全体股东实施该利润分配方案。

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

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

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

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

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

(2) 整改措施

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

2、2022 年 12 月 5 日，上交所《关于对西藏珠峰公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函（2022）0181 号）

（1）主要内容

经查明,2022 年 2 月 18 日，西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称西藏珠峰或公司）披露公告称，与西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称蓝晓科技）签订《阿根廷锂钾有限公司年产 5 万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目 25000 吨 / 年碳酸锂规模卤水提锂项目吸附设备供货合同》。3 月 3 日，公司披露该合同正式生效。合同约定 5 月 31 日前，完成 1 万吨碳酸锂规模卤水提锂吸附设备的发货；7 月 31 日前，完成 1.5 万吨碳酸锂规模卤水提锂吸附设备，以及 1 万吨碳酸锂规模卤水提锂吸附剂的发货。上述履行期限届满后，公司未在 2022 年 5 月 31 日和 7 月 31 日及时披露履约进展。直至 2022 年 8 月 20 日，公司才在半年报中披露第一批设备履约进展，9 月 28 日在监管问询函回复公告中披露第二批设备履约进展。

2022 年 3 月 14 日，公司公告称，公司和启迪清源（上海）新材料科技有限公司及其联合体浙江宋都锂业科技有限公司（以下简称联合体）签订《阿根廷锂钾有限公司年产 5 万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目设备、运营、技术服务合作协议》并生效，约定合同签订之日起 120 天内联合体完成 1.5 万吨/年碳酸锂规模卤水提锂吸附设备，及 2.5 万吨/年碳酸锂规模卤水提锂的膜段主要设备的发货；合同签订之日起 120 天至 210 天内联合体完成 1 万吨/年碳酸锂规模卤水提锂吸附设备、1.5 万吨/年碳酸锂规模卤水提锂吸附剂发货等。合同签订之日起 120 天期限届满时即

（2022 年 7 月 11 日），公司仍未披露履约进展。7 月 13 日，公司仍在上证 e 互动回复投资者称相关合同在正常推进中。8 月 18 日，公司披露称单方面解除协议，相关合同自始未得到实质性履约。

公司锂盐湖开发相关协议的履约进展，是投资者高度关注的重大事项，也是投资者判断公司投资价值的重要依据。公司应当根据实际进展情况，真实、准确、完整地予以披露，以明确市场预期。但公司未在履约期届满时及时披露进展、也未提示相关协议履行的不确定性风险，在回复上证 e 互动投资者提问时未如实反映实际情况，相关信息披露不准确、不及时。公司上述行为违反了《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）（以下简称《股票上市规则》）第 2.1.1 条、第 2.1.4 条、第 2.1.6 条、第 2.2.6 条等有关规定。

公司时任董事长黄建荣作为公司主要负责人和信息披露第一责任人、时任董事会秘书胡晗东作为信息披露事务的具体负责人，未勤勉尽责，对公司的违规行为负有责任，其行为违反了《股票上市规则》第 2.1.2 条、第 4.3.1 条、第 4.3.5 条、第 4.4.2 条的规定以及在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。鉴于上述违规事实和情节，根据《股票上市规则》第 13.2.2 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》有关规定，我部做出如下监管措施决定：对西藏珠峰资源股份有限公司及时任董事长黄建荣、时任董事会秘书胡晗东予以监管警示。

（2）整改措施

1、2023 年 2 月 8 日，公司据实披露阿根廷项目的进展情况，并将保持后续进展信息的及时性、准确性披露。

2、对照 2022 年发布的监管新规，对公司相关内部管理制度进行修订。

3、在最近一次董事会开始，对全体董监高组织不少于一次的内部培训，针对合规信息披露和新的法律环境变化等主题。

4、针对阿根廷盐湖提锂项目，坚持自愿信息披露“完整新、持续性和一致性”的基本原则，不做选择性信息披露，内容不得误导性陈述。

综上所述，通过这次《警示函》促使内部自我排查和全面整改，公司进一步强化了合规运营意识和投资者关系管理的主动意识，进一步明确了公司应当严格按照法律、法规和《股票上市规

则》的规定规范运作，认真履行信息披露义务；董监高人员应当履行忠实、勤勉义务，促使公司规范运作，并保证公司按规则披露所有重大信息。

4、2022年12月29日，西藏证监局《关于对西藏珠峰资源股份有限公司、黄建荣、胡晗东、王喜兵、张树祥采取出具警示函措施的决定》（【2022】16号）。

（1）主要内容

西藏珠峰资源股份有限公司、黄建荣、王喜兵、胡晗东、张树祥：

根据《中华人民共和国证券法》《上市公司现场检查规则》（证监会公告〔2022〕21号）以及我局2022年上市公司现场检查工作安排，我局对西藏珠峰资源股份有限公司（西藏珠峰或公司）进行了现场检查。检查发现，西藏珠峰存在以下问题：

一、补充协议未履行信息披露义务

西藏珠峰法定代表人、董事长黄建荣，实际控制人之一黄瑛与九州证券股份有限公司法定代表人吴强，在2016年7月14日签署《吴强与黄建荣黄瑛新疆塔城国际资源有限公司关于〈九州证券股份有限公司与新疆塔城国际资源有限公司之代偿债务及投资协议〉之补充协议》，在明知上海证券交易所对西藏珠峰控股股东塔城国际与九州证券股份有限公司之间的关联关系进行公开问询的情况下，西藏珠峰未对上述补充协议履行信息披露义务。

二、相关披露信息未保持持续性

西藏珠峰于2016年7月12日披露了控股股东新疆塔城国际资源有限公司与上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）之间的《上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）与新疆塔城国际资源有限公司之代偿债务协议》、与刘美宝之间的《刘美宝与新疆塔城国际资源有限公司之代偿债务协议》，公司在上述协议约定的结算日到期后，未对相关协议执行情况进行持续披露。

三、重大合同进展情况未履行信息披露义务

2022年3月3日，西藏珠峰与西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称蓝晓科技）签订《阿根廷锂钾有限公司年产5万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目25000吨/年碳酸锂规模卤水提锂项目吸附段设备供货合同》。合同约定2022年5月31日前，完成1万吨碳酸锂规模卤水提锂吸附设备的发货；2022年7月31日前，完成1.5万吨碳酸锂规模卤水提锂吸附设备以及1万吨碳酸锂规模卤水提锂吸附剂的发货。上述履行期限届满后，公司未及时对上述合同履行进展情况履行信息披露义务。

2022年3月11日，西藏珠峰与启迪清源（上海）新材料科技有限公司（以下简称启迪清源）及其联合体浙江宋都锂业科技有限公司（以下简称宋都锂科）签订《阿根廷锂钾有限公司年产5万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目设备、运营、技术服务合作协议》。根据协议约定，启迪清源应在协议签订之日起120天内提供1.5万吨/年碳酸锂规模卤水提锂吸附设备及2.5万吨/年碳酸锂规模卤水提锂的膜段主要设备的发货，并交付至西藏珠峰方指定的上海港仓库。合同期限届满后，启迪清源未如约交付相关设备，公司未及时对上述合同进展情况履行信息披露义务。

四、重大会计估计调整未经审议及披露

2020年，西藏珠峰根据全资子公司塔中矿业有限公司部分井下建筑物实际使用情况，将其折旧年限由15年调整为3年，公司对上述固定资产折旧年限的会计估计变更事项未履行审议程序和信息披露义务。

五、日常关联交易事项披露不完整

2021年，西藏珠峰与关联企业中国环球新技术进出口有限公司签署委托代理业务协议书，并向其支付出国签证代办费约133万元。上述关联交易，西藏珠峰未在2021年度日常关联交易事项中进行审议和披露。

六、未及时披露法院环评禁令

西藏珠峰实际控制公司阿根廷锂钾有限公司安赫莱斯湖2.5万吨/年碳酸锂当量产能锂盐项目被阿根廷法院在2020年2月12日判决认定暂停审核环评申请，公司未及时履行信息披露义务。

西藏珠峰上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条、第三十二条及《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第三条、第二十五条相关规定。黄建荣为西藏珠峰实际控制人暨公司董事长、塔城国际法定代表人，王喜兵为西藏珠峰时任总裁，胡晗东为西藏珠峰董事会秘书兼副总裁，张树祥为西藏珠峰时任财务总监，对上述问题负

有主要责任。上述人员违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第五十八条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十一条的相关规定。

根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第五十九条、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十二条相关规定，我局决定对西藏珠峰、黄建荣、王喜兵、胡晗东、张树祥采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。公司及相关人员应当吸取教训，加强对证券法律法规的学习和培训，依法依规履行职责，进一步提高信息披露质量。

（2）整改措施

公司将对相关人员进行证券法律法规的学习和培训，依法依规履行职责，进一步提高信息披露质量。对已发生的不合规事项，公司将及时进行追认审议和披露。

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

（六）其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第八次会议	2022-01-11	非公开发行方案修订等
第八届董事会第九次会议	2022-02-18	重大投资项目和有关合作方的合同等
第八届董事会第十次会议	2022-04-18	2021 年年报导尿管
第八届董事会第十一次会议	2022-06-19	聘任高级管理人员等
第八届董事会第十二次会议	2022-08-18	2022 年中报等
第八届董事会第十三次会议	2022-10-25	2022 年三季度报等
第八届董事会第十四次会议	2022-12-12	变更会计师事务所等

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

注：现场会议包括现场结合远程视频方式召开的会议。

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

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

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-01-07	审计委员会和外部审计机构单独沟通有关 2021 年度年审事宜	审计委员会要求，事务所审计人员在 2021 年度财务报告审计工作中一定要持有职业谨慎的态度，对公司财务工作和公司内部控制情况进行客观、公正的评价。	无
2022-02-24	1、审计委员会财务报告初审意见；2、审计委员会和年审会计师见面，就年审会计师事务所出具的《治理层的沟通函》进行讨论；3、审计委员会就《2021 年度内部控制评价工作的进展情况》进行讨论。4、独立董事听取管理层汇报 2021 年度	要求审计机构及时完成审计工作	无

	生产经营情况； 5、独立董事和年审会计师沟通审计相关事项。		
2022-04-08	1、《公司 2021 年度财务报告（经审计）》； 2、《年审会计师工作总结》；3、《公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》；4、《公司 2021 年度内部控制评价报告》； 5、《关于 2021 年度预计日常关联交易事项的议案》；6、《关于向控股股东借款的关联交易议案》；7、《关于变更公司会计政策的议案》。	同意本次会议的所有议案	无
2022-11-14	审计委员会和公司管理层谈论 2022 年度审计机构聘任及其他审计相关工作	审计委员会听取了财务总监宋孜谦就公司财务工作的相关情况报告，对截至目前公司尚未完成聘任 2022 年度审计机构提出了要求，要求公司尽快在年内完成聘任的相关工作。审委会对公司在接洽的相关事务所提出了要求，希望公司尽可能聘任执业能力强，客观公允的大所来对公司进行审计。同时，要求一旦聘任完成，公司要做好前后两任事务所的衔接配合工作，保证 2022 年度审计及年报披露等相关工作顺利完成。	无
2022-12-09	1、审阅《董事会审计委员会工作细则【2022 年 12 月修订】》；2、公司审计室主管人员向审计委员会报告 2022 年度工作情况；3、审计委员会和拟聘	同意本次会议的所有议案	无

	任的 2022 年度审计机构进行沟通交流；4、审议《关于拟变更公司 2022 年度审计机构的议案》。		
--	--	--	--

(3). 报告期内提名与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-04-08	1、《公司 2021 年度董事会提名与考核委员会履职情况报告》； 2、《关于公司董事及独立董事 2021 年度津贴的议案》； 3、《关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬标准的议案》。	同意本次会议的所有议案	无
2022-06-15	对拟聘任的高级管理人员的任职资格进行审核	审核通过拟聘任的高级管理人员的任职资格	无
2022-08-18	拟聘任总裁的任职资格进行审核	审核通过拟聘任总裁的任职资格	无
2022-12-09	《关于提请购买董监高责任险的议案》	同意本次会议的议案	无

(4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	93
主要子公司在职员工的数量	1,790
在职员工的数量合计	1,883
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,678
销售人员	24
技术人员	38
财务人员	32

行政人员	111
合计	1,883
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及以上	317
大专及以下	1,566
合计	1,883

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

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

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

公司持续推进属地化和文化交流工程，巩固和扩展以塔中职业技术培训中心和阿根廷锂钾中文工坊为基础平台的技能文化交流培训活动，向下扩展社区，向上向地质和相关技术管理部门等层级延伸，推动形成公司与员工、社区、属地融合式发展模式，逐步打造受人尊敬在阿中矿产企业的标杆形象，持续扩展公司的影响力和美誉度。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策制定

根据《公司章程》第一百八十五条的规定：

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

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

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

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

2、报告期内的实施情况

经公司第八届第十次董事会审议通过，同意 2021 年度利润分配预案：不向公司股东派送现金红利及送红股，也不以盈余公积金及资本公积金进行转增股本。剩余未分配利润留待以后年度进行分配。2022 年 6 月 29 日召开的公司 2021 年度股东大会审议批准了该分配方案。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司分别于 2021 年 12 月 24 日、2022 年 1 月 10 日召开了第八届董事会第七次（临时）会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司中长期员工持股计划之第一期持股计划（草案）》等相关议案，详见 2021 年 12 月 25 日披露于上海证券交易所网站的《公司中长期员工持股计划之第一期持股计划（全文及摘要）》。

根据参与对象实际认购和最终缴款的审验结果，公司中长期员工持股计划之第一期持股计划（以下简称“本期持股计划”）的 16 位持有人（含 2 位子公司外籍高管人员）认购款人民币 2250 万元，公司按 1:1 提供专项激励基金 2250 万元，合计 4500 万份。

根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及上海证券交易所《上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等的要求，本期持股计划至 2022 年 6 月 15 日收盘，已完成股票购买，累计购买 165.5 万股，使用资金 4498.23 万元。上述标的股票的锁定期为自本公告披露之日起至 2026 年 4 月 30 日止。

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为提升公司的核心管理能力，落实有效的内部激励机制，鼓励管理层攻坚克难、开拓进取，带领公司员工按照公司的五年规划，实现中长期发展目标。公司制订了以激励、留住优秀人才为导向，支撑业务发展为首要目标的薪酬战略。依据公司第八届董事会第十次会议审议批准的《2022 年度高级管理人员薪酬标准》的议案相关内容，公司高级管理人员实行基础薪酬加绩效薪酬的薪酬结构。绩效薪酬与公司业绩紧密挂钩，强化管理层的责任意识和担当精神。绩效薪酬要依据公司的经营业绩进行考核，充分体现高级管理人员要对公司业绩负责的原则，体现绩效考核的导向作用。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内部控制自我评价报告见公司于同日披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了审计。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）按照法定要求，经审计后出具了带强调事项段的无保留意见的《2022 年度内部控制审计报告》，详见 2023 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

1、上市公司内部规章制度是否对征集投票权做出规定

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

公司在有关制度中，尚未对征集投票权的最低持股比例做出明确规定。

整改情况：已完成整改。

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

2、是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形。

公司第六届、第七届董事会的 2 名连任独董存在连续任职时间超过六年的情形。

整改措施：已完成整改

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

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

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

整改情况：已完成整改。

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

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
----------	---

减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	针对高耗能电动机，推广变频调速节电技术，在风机、水泵、压缩机等设备上，在技术经济指标合理的情况下，全部加以改造。以变频调速替代滑差电机，转子电阻调速方式，最大限度降低运行损耗，大型电机的起动积极采用软起动装置，替代频敏电阻器，水电阻起动器等装置，降低能耗和电动机使用损耗。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司社会责任相关工作请详见 2023 年 4 月 29 日的《公司 2022 年环境、社会与公司治理(ESG)报告》。

（二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

2022 年 12 月中审亚太寄送了与前任注册会计师的沟通函，沟通中前任注册会计师未发现公司管理层存在诚信方面的问题；前任注册会计师未发现前任事务所与公司管理层在重大会计、审计等问题上存在的意见分歧；前任注册会计师未发现公司监事会、审计委员会或其他类似治理机构沟通的管理层舞弊、违反法规行为以及内部控制的重大缺陷；导致公司更换会计师事务所的原因为系综合考虑其业务发展需要所致；无需要提醒后任注册会计师需要关注的其他重要事项。

(四) 其他说明

适用 不适用

为了更公允地反映公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，更加客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，并适应公司业务发展和内部资产管理的需要。根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》等相关法律法规的规定，公司就部分固定资产折旧年限会计估计进行变更，具体情况如下：

一、本次会计估计变更情况概述

1、变更原因

根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》“企业应当根据固定资产的性质和使用情况，合理确定固定资产的使用寿命和预计净残值”的规定，为更加公允、真实地反映公司的资产状况和经营成果，使固定资产折旧年限与实际使用寿命更加接近、计提折旧的期间更加合理，拟对公司部分固定资产折旧年限进行变更。

由于 2020 年期间，公司全资子公司塔中矿业有限公司（以下简称“塔中矿业”）部分新增井下巷道资产对应的可开采资源量不足以支持剩余折旧年限，相应的井下资产使用寿命较原预计有所下降。为了更加公允的反映公司的固定资产对公司经营成果的影响，公司根据实际情况调整塔中矿业部分固定资产（井下建筑物）的折旧年限。

2、变更前后固定资产折旧年限介绍

根据《企业会计准则》规定，经公司财务管理中心与运营管理中心同对固定资产的实际状况和折旧年限进行复核测评，决定对部分固定资产折旧年限会计估计进行变更，具体变更如下：

变更前：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-35	3%	9.7%-2.8%

变更后：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	3-35	3%	32.3%-2.8%

3、变更日期

本次部分固定资产折旧年限会计估计变更事项自 2021 年 1 月 1 日起执行。

二、本次部分固定资产折旧年限会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次部分固定资产折旧年限会计估计采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响。

经公司财务部门测算，本次固定资产折旧年限会计估计变更对公司的 2021 年、2022 年及 2023 年利润总额影响数分别为-3,433.16 万元、-2,524.44 万元、-1,356.62 万元。

本次会计估计变更事项的影响已经在公司已披露的 2021 年度报告中体现。

三、其他说明

本次固定资产折旧年限会计估计变更，对 2021 年度的影响未超过经审计归属于母公司净利润的 50%，也未超过最近一期经审计的归属于母公司所有者权益的 50%。本事项已经公司董事会和监事会审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨军、冯维峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司前任会计师事务所为众华会计师事务所(特殊普通合伙)，成立于 1985 年 9 月，是在上海注册的中国大型会计师事务所之一，原名上海众华沪银会计师事务所，于 2013 年 12 月转制为特殊普通合伙事务所，事务所更名为：众华会计师事务所（特殊普通合伙）。众华所自 1993 年起从事证券服务业务。注册地址：上海市嘉定区；执业资质：会计师事务所执业证书（证书编号：31000003），证券、期货相关业务许可证（证书序号：000357）；众华所在北京、深圳、河南郑州、江苏南京、安徽合肥、广东广州、浙江杭州及浙江宁波、四川成都、云南昆明等地设立分所。2021 年审计意见：标准无保留。

公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

众华所自 2009 年开始给公司提供年报审计服务，已累计服务多年。鉴于众华所已连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性、客观性和公允性，同时根据公司经营发展的实际需要，经综合评估及审慎研究，经公司董事会、股东大会审批，公司聘任中审亚太为公司 2022 年度财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年预计日常关联交易事项	2022 年 4 月 20 日的《关于 2022 年度预计日常关联交易事项的公告》(公告编号: 2022-027)。指定披露媒体: 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、中国证券报、上海证券报及证券时报。
关于向控股股东借款的关联交易事项	2022 年 4 月 20 日的《关于向控股股东借款的关联交易公告》(公告编号: 2022-028)。指定披露媒体: 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、中国证券报、上海证券报及证券时报。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新疆塔城国际资源有限公司	控股股东				9,950.00	- 4,500.00	5,450.00
上海海成资源有限公司	控股股东				2,684.56	- 2,684.56	

合计				12,634.56	-	5,450.00
					7,184.56	
关联债权债务形成原因	本报告期内，本公司向控股股东新疆塔城国际资源有限公司累计归还金额 4,500 万元，尚欠借款本金 5,450 万元；本年计提利息 370.75 万元人民币，尚欠利息 2764.98 万元人民币，利率为银行同期利率上浮 20%； 本公司向控股股东上海海成资源有限公司归还金额 2,684.56 万元，已无借款。					
关联债权债务对公司的影响						

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

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										114,151.53				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										114,151.53				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										114,151.53				
担保总额占公司净资产的比例（%）										32.73				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										114,151.53				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										114,151.53				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用				
担保情况说明							1、2022年8月，为配合塔中矿业提升产能至600万吨/年的扩产计划，经友好协商，嘉能可根据和塔中矿业签署的一系列产品出口合同，在未收到合同相关货物前，将提前支付塔中矿业销售的锌精矿产品的预付款。公司为塔中矿业和嘉能可的该项合作提供连带责任担保，预估担保金额1.2亿美元。该项担保尚未解除担保责任。							

	<p>2、2022 年 8 月，公司控股 87.5%的子公司西藏珠峰资源（香港）有限公司（英文名：Tibet Summit Resources Hongkong Limited，以下简称“珠峰香港”）因其间接 100%控股的阿根廷锂钾有限公司的年产 5 万吨规模碳酸锂盐湖提锂项目所需，向合成发电机（香港）有限公司采购 FIRMAN-菱重柴油发电机组及相关配套服务，合同总金额 34,093,328.65 美元，其中第一批货款的预付款 6,818,655.73 美元。除预付款后的金额为：27,274,672.92 美元。公司拟为珠峰香港该项合同除预付款后金额（包括利息等）的支付提供一般责任担保，并依据应付余额，分期出具担保函。截至 2022 年末，相关担保函尚未出具。</p> <p>3、2022 年 11 月，塔中矿业因生产经营需要，向江苏银行贷款 2000 万美元。公司为塔中矿业的本项贷款提供最高额 1.5 亿元的连带责任担保。该项担保尚未解除担保责任。</p> <p>4、2022 年 12 月，珠峰香港拟向厦门象屿新能源有限责任公司（以下简称“买方”）销售 2100 吨富锂卤水（氯化锂溶液）并签署相关销售合同（以下简称“本合同”）。为了保证珠峰香港在本合同项下的交货义务，公司就珠峰香港在本合同项下交易金额美金 22,365,000 元整（按 2022 年 12 月 12 日美元兑人民币中间价 1:6.9565，约合人民币 15,558.21 万元）及应承担的全部义务与责任向买方出具担保函，承担连带责任保证担保。</p> <p>上述事项均已经公司董事会或股东大会审议通过并进行了及时信息披露。</p>
--	--

注：2022 年 12 月 30 日银行间外汇市场人民币汇率中间价：1 美元兑人民币 6.9646 元

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	123,399
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	104,591
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	

新疆塔城国际资源有限公司	- 106,000,000	180,842,552	19.78	0	冻结	180,842,552	境内非 国有法 人
中国环球新技术进出口有限公司	0	44,864,380	4.91	0	无	0	境内非 国有法 人
四川信托有限公司—四川信托—锦绣优债1号集合资金信托计划	42,000,000	42,000,000	4.59	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	13,591,491	14,346,391	1.57	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-3,915,277	13,895,443	1.52	0	无		其他
上海歌金企业管理有限公司	0	12,062,242	1.32	0	冻结	12,062,242	境内非 国有法 人
刘美宝	-44,825	12,048,583	1.32	0	质押	8,000,000	境内自 然人
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	8,479,300	8,818,500	0.96	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	8,731,100	8,731,100	0.96	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金	7,800,368	8,128,368	0.89	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆塔城国际资源有限公司	180,842,552	人民币普通股	180,842,552				
中国环球新技术进出口有限公司	44,864,380	人民币普通股	44,864,380				
四川信托有限公司—四川信托—锦绣优债1号集合资金信托计划	42,000,000	人民币普通股	42,000,000				
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	14,346,391	人民币普通股	14,346,391				
香港中央结算有限公司	13,895,443	人民币普通股	13,895,443				

上海歌金企业管理有限公司	12,062,242	人民币普通股	12,062,242
刘美宝	12,048,583	人民币普通股	12,048,583
中国建设银行股份有限公司-国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	8,818,500	人民币普通股	8,818,500
中国银行股份有限公司-国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	8,731,100	人民币普通股	8,731,100
中国银行股份有限公司-国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金	8,128,368	人民币普通股	8,128,368
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东及前十名无限售条件股东中，新疆塔城国际资源有限公司与中国环球新技术进出口有限公司为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

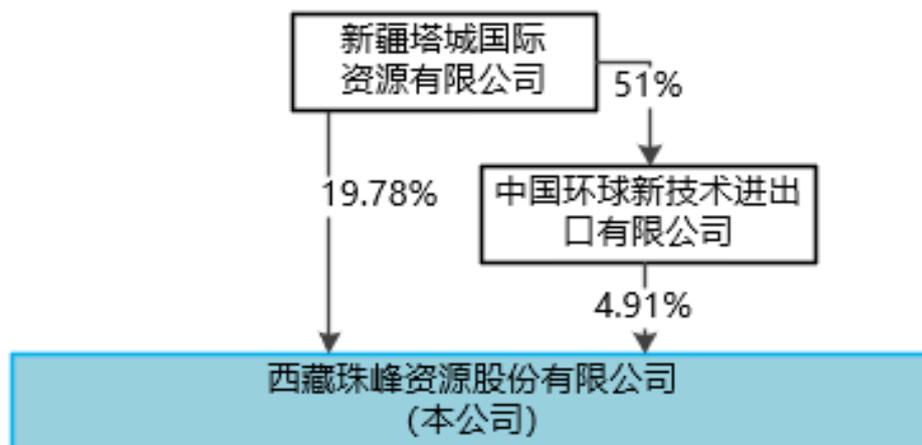
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

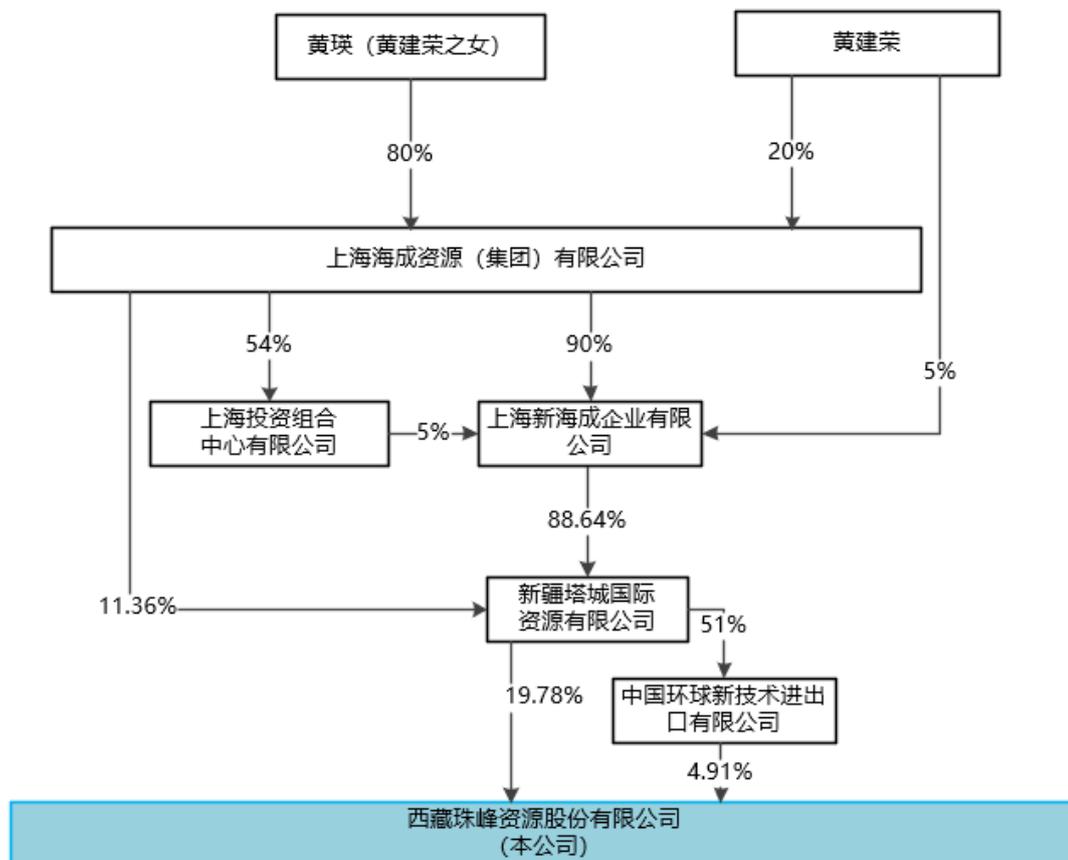
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

1、经问询公司控股股东新疆塔城国际资源有限公司：2016年7月，塔城国际与九州证券股份有限公司（代表“西藏信托-鼎证48号信托计划”）签订《代偿债务暨投资协议》，九州证券因此获得司法扣划过户的公司股票8333万股。当月，公司实控人与九州证券法定代表人签订《代偿债务暨投资协议之补充协议》。之后，塔城国际与九州证券就上述《补充协议》发生纠纷，塔城国际所持公司全部股份被九州证券申请司法冻结，并提起仲裁申请。该案件于2021年11月经司法处置拍卖实施执行，塔城国际所持46,189,000股公司股票完成过户，占公司总股本的5.05%。至此，塔城国际、公司实控人与九州证券的纠纷已执行完毕。

2、经问询公司控股股东新疆塔城国际资源有限公司：2016年7月，塔城国际与上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）、刘美宝（自然人）签订《代偿债务暨投资协议》，约定相关债务未来偿付的“多退少补”机制，歌石祥金与刘美宝分别因此获得司法扣划过户的公司股票10,000万股和3200万股。自2018年8月20日上述股份解除限售后，至本报告披露日，歌石祥金与刘美宝存在主动或被动减持股票，持股数量大幅减少，但与塔城国际的代偿债务本息结算尚未达成一致和签订有关协议。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中审亚太审字（2023）003940 号

西藏珠峰资源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称“西藏珠峰公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏珠峰公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1、事项描述

2022 年，西藏珠峰公司的收入约为人民币 19.73 亿元。

西藏珠峰公司主要的收入来源为旗下全资子公司塔中矿业有限公司生产的铅精矿（含银）、锌精矿和铜精矿（含银），管理层于商品的控制权转移至客户时，按预期就该等商品换取对价的金额确认收入。销售合同中带有价格调整条款，公司于报告期末对尚未执行价格调整的按期末金属精粉的公允价格予以调整收入金额。

由于收入是西藏珠峰公司关键业绩指标之一，且本期公司精矿均销售给 GLENCORE INTERNATIONAL AG（以下简称：嘉能可国际），收入确认可能存在重大错报风险。所以我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

该会计政策以及相关财务报表附注披露参见附注五、38、七、62。

2、审计应对

- （1）了解和评估了管理层收入确认相关内部控制的设计有效性，并测试其运行有效性。
- （2）了解和查看了与嘉能可国际的销售合同条款，并检查收入确认是否以销售合同为基础。
- （3）检查收入确认依据，包括发运单据，化验报告，临时发票等原始单据，并检查收入确认价格是否按照销售合同的约定执行。
- （4）检查公司化验数据与客户最终化验数据的历史准确性，分析差异比例是否存在异常。
- （5）检查收入确认金额与最终结算金额的差异是否符合会计准则的规定，对于未结算部分是否按照销售合同条款及会计准则的规定进行正确的核算。
- （6）分析本期采矿入库、选矿出库及综合回收率等指标，对本期精矿产出数量与销售数量进行匹配，核查是否存在异常。
- （7）对本期收入执行分析性程序，了解收入变动的的原因。同时对收入执行截止性测试，检查收入是否记录在正确的会计期间。

(8) 对嘉能可国际进行访谈，了解合作模式及销售情况。

(9) 评估公司在合并财务报表中的相关披露是否充分。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督西藏珠峰公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：杨军(项目合伙人)

(盖章)

(签名并盖章)

中国注册会计师：冯维峰

(签名并盖章)

中国·北京

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：西藏珠峰资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	58,570,255.94	104,428,521.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	142,982.88	1,122,961.16
衍生金融资产	七、3	22,085,259.52	
应收票据			
应收账款	七、5	63,708,651.28	54,976,851.59
应收款项融资			
预付款项	七、7	61,206,403.61	36,076,826.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	47,183,112.75	20,904,498.18
其中：应收利息			575,994.37
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	208,361,712.27	127,819,566.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	176,022,713.17	168,139,826.07
流动资产合计		637,281,091.42	513,469,051.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	38,600,000.00	
长期股权投资	七、17	855,848.67	923,674.27
其他权益工具投资	七、18	22,241,629.85	21,660,757.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,611,765.71	1,766,280.59
固定资产	七、21	2,627,504,338.80	1,954,334,511.24
在建工程	七、22	332,444,215.15	80,641,531.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	38,669,291.12	16,010,211.00
勘探资产	七、26	1,238,363,701.98	1,266,447,273.80
无形资产	七、27	279,679,497.71	99,161,104.35
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	七、30	4,243,095.29	2,425,268.66
递延所得税资产	七、31	6,619,881.75	14,423,756.22
其他非流动资产	七、32	148,823,713.13	4,170,427.84
非流动资产合计		4,739,656,979.16	3,461,964,796.58
资产总计		5,376,938,070.58	3,975,433,848.16
流动负债：			
短期借款	七、33	246,720,542.56	233,870,488.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			14,056,072.29
衍生金融负债	七、35	2,789,407.00	7,984,562.35
应付票据			
应付账款	七、37	467,117,454.13	245,847,770.06
预收款项			29,200.00
合同负债			127,509,200.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、40	13,158,173.14	13,755,032.38
应交税费	七、41	67,726,892.99	9,000,274.58
其他应付款	七、42	1,004,457,379.67	457,803,744.61
其中：应付利息			
应付股利		147,494,364.24	147,494,364.24
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	12,770,267.41	107,522,132.90
其他流动负债	七、45	10,800,316.52	
流动负债合计		1,825,540,433.42	1,217,378,477.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、48	26,551,854.60	16,010,211.00
长期应付款	七、49	19,609,604.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、51	17,918,474.08	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		64,079,932.85	16,010,211.00
负债合计		1,889,620,366.27	1,233,388,688.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	914,210,168.00	914,210,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	22,364,488.69	22,364,488.69
减：库存股			
其他综合收益	七、58	-841,551,532.35	-1,134,979,798.66
专项储备			
盈余公积	七、60	340,354,905.72	247,891,339.36
一般风险准备			
未分配利润	七、61	3,052,121,214.65	2,737,674,440.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,487,499,244.71	2,787,160,637.44
少数股东权益		-181,540.40	-45,115,477.65
所有者权益（或股东权益）合计		3,487,317,704.31	2,742,045,159.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,376,938,070.58	3,975,433,848.16

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：西藏珠峰资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		23,591,901.18	55,525,252.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	192,328,668.49	117,847,482.78
应收款项融资			
预付款项		13,839,213.06	11,570,091.60
其他应收款	十七、2	3,417,460,913.92	1,616,318,091.89
其中：应收利息			77,420.09
应收股利		2,459,112,763.92	1,562,159,258.68
存货			66,762.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,375,323.25	6,474,287.70
流动资产合计		3,653,596,019.9	1,807,801,968.70

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		38,600,000.00	
长期股权投资	十七、3	1,255,912,273.87	813,191,059.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,611,765.71	1,766,280.59
固定资产		2,230,083.57	2,287,820.33
在建工程		27,274,997.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,191,372.12	5,880,000.00
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,679,069.77	
递延所得税资产			
其他非流动资产		95,145,749.67	
非流动资产合计		1,450,645,312.19	823,125,160.65
资产总计		5,104,241,332.09	2,630,927,129.35
流动负债：			
短期借款		100,224,583.32	100,312,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,023,906.94	14,768,297.92
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,693,862.16	3,929,719.22
应交税费		28,832,708.26	1,171,185.41
其他应付款		1,793,912,320.06	317,400,946.26
其中：应付利息			
应付股利		147,494,364.24	147,494,364.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,992,103.41	
其他流动负债			
流动负债合计		1,956,679,484.15	437,582,648.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,852,099.60	5,880,000.00

长期应付款		19,609,604.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,461,703.77	5,880,000.00
负债合计		1,992,141,187.92	443,462,648.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		914,210,168.00	914,210,168.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		268,676,215.89	268,676,215.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		339,573,442.85	247,109,876.49
未分配利润		1,589,640,317.43	757,468,220.16
所有者权益（或股东权益）合计		3,112,100,144.17	2,187,464,480.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,104,241,332.09	2,630,927,129.35

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,972,600,896.35	2,048,629,105.39
其中：营业收入	七、61	1,972,600,896.35	2,048,629,105.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,291,089,762.44	1,114,155,105.45
其中：营业成本	七、62	1,031,440,429.62	631,372,462.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	177,635,790.45	175,130,514.88

销售费用	七、64	18,640,983.38	123,073,968.03
管理费用	七、65	197,546,964.10	133,214,184.49
研发费用			
财务费用	七、67	-134,174,405.11	51,363,975.78
其中：利息费用		72,073,340.02	23,735,298.99
利息收入		-8,466,050.51	-1,025,980.38
加：其他收益	七、68	294,299.57	8,045.78
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	781,148.62	-7,040,773.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-67,825.60	-17,084.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、71	-61,856,209.02	-16,340,444.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,640,956.04	413,686.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		618,089,417.04	911,514,514.45
加：营业外收入	七、75	25,576.41	323,342.99
减：营业外支出	七、76	39,682,108.08	38,633,845.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		578,432,885.37	873,204,012.27
减：所得税费用	七、77	189,599,406.87	158,215,767.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		388,833,478.50	714,988,244.32
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		388,833,478.50	714,988,244.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		406,910,340.96	720,445,496.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-18,076,862.46	-5,457,251.89
六、其他综合收益的税后净额		292,676,066.02	-14,903,414.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		508,263.53	4,218,461.60

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		508,263.53	4,218,461.60
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		292,920,002.78	-33,503,687.62
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		292,920,002.78	-33,503,687.62
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-752,200.29	14,381,812.00
七、综合收益总额		681,509,544.52	700,084,830.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		700,338,607.27	691,160,270.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-18,829,062.75	8,924,560.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4451	0.7881
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4451	0.7881

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

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	112,230,105.90	36,735,745.34
减：营业成本		117,102,316.50	33,658,228.96
税金及附加		227,948.93	128,980.87
销售费用			4,052,872.17
管理费用		97,208,747.54	83,835,662.81
研发费用			
财务费用		-207,535,435.14	54,400,094.87
其中：利息费用		73,912,553.06	10,881,653.06
利息收入		-28,415,917.73	-1,127,967.89

加：其他收益		285,998.79	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	848,862,911.17	271,341,036.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-17,084.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,775,692.56	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		951,599,745.47	132,000,942.13
加：营业外收入			
减：营业外支出		660,319.85	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		950,939,425.62	132,000,942.13
减：所得税费用		26,303,761.99	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		924,635,663.63	132,000,942.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		924,635,663.63	132,000,942.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		924,635,663.63	132,000,942.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,906,228,285.99	2,094,638,287.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,652,851.97	907,408.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	97,402,197.36	11,133,437.50
经营活动现金流入小计		2,010,283,335.32	2,106,679,133.47
购买商品、接受劳务支付的现金		603,133,889.72	556,339,369.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		123,377,287.14	98,241,211.73
支付的各项税费		309,864,146.43	386,459,967.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	201,348,503.60	236,455,142.28
经营活动现金流出小计		1,237,723,826.89	1,277,495,691.16
经营活动产生的现金流量净额		772,559,508.43	829,183,442.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			4,823,824.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,576.41	145,041.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、79		825,235.29
投资活动现金流入小计		25,576.41	5,794,101.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,116,673,498.36	556,084,774.83
投资支付的现金		58,627,283.23	8,456,384.11
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			23,288,597.57
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,175,300,781.59	587,829,756.51
投资活动产生的现金流量净额		-1,175,275,205.18	-582,035,654.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		997,566,583.10	292,591,579.94
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79	90,025,550.48	73,704,781.50
筹资活动现金流入小计		1,087,592,133.58	366,296,361.44
偿还债务支付的现金		538,911,325.48	545,447,055.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,441,749.78	159,150,007.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79	45,011,523.51	23,712,911.80
筹资活动现金流出小计		678,364,598.77	728,309,974.84
筹资活动产生的现金流量净额		409,227,534.81	-362,013,613.40

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,426,318.52	-732,081.02
五、现金及现金等价物净增加额		7,938,156.58	-115,597,906.92
加：期初现金及现金等价物余额		43,430,691.73	159,028,598.65
六、期末现金及现金等价物余额		51,368,848.31	43,430,691.73

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,202,117.70	32,698,553.81
收到的税费返还		2,501,148.36	22,030.54
收到其他与经营活动有关的现金		90,472,900.58	10,805,049.65
经营活动现金流入小计		137,176,166.64	43,525,634.00
购买商品、接受劳务支付的现金		58,939,363.15	69,369,426.19
支付给职工及为职工支付的现金		48,693,335.99	45,375,842.88
支付的各项税费		287,988.62	345,116.64
支付其他与经营活动有关的现金		57,871,052.68	66,177,451.94
经营活动现金流出小计		165,791,740.44	181,267,837.65
经营活动产生的现金流量净额		-28,615,573.80	-137,742,203.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		245,781,418.00	218,996,774.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			13,698,329.67
投资活动现金流入小计		245,781,418.00	232,695,104.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,000,000.00	267,464.02
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			752,025.00

投资活动现金流出小计		195,000,000.00	1,019,489.02
投资活动产生的现金流量净额		50,781,418.00	231,675,615.18
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		250,000,000.00	109,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,511,523.51	73,704,781.50
筹资活动现金流入小计		272,511,523.51	183,554,781.50
偿还债务支付的现金		215,000,000.00	110,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,208,138.20	147,975,871.25
支付其他与筹资活动有关的现金		45,011,523.51	23,712,911.80
筹资活动现金流出小计		272,219,661.71	282,378,783.05
筹资活动产生的现金流量净额		291,861.80	-98,824,001.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,937.39	-15,902.66
五、现金及现金等价物净增加额		22,451,768.61	-4,906,492.68
加: 期初现金及现金等价物余额		902,883.18	5,809,375.86
六、期末现金及现金等价物余额		23,354,651.79	902,883.18

公司负责人: 黄建荣 主管会计工作负责人: 宋孜谦 会计机构负责人: 宋孜谦

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年 年末余额	914,210,168.00				22,364,488.69		-1,134,979,798.66		247,891,339.36		2,737,674,440.05		2,787,160,637.44	-45,115,477.65	2,742,045,159.79
加：会计 政策变更													-		-
前期 差错更正													-		-
同一 控制下企 业合并													-		-
其他													-		-
二、本年 期初余额	914,210,168.00	-	-	-	22,364,488.69	-	-1,134,979,798.66	-	247,891,339.36		2,737,674,440.05	-	2,787,160,637.44	-45,115,477.65	2,742,045,159.79
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	-	-	-	-	-	-	293,428,266.31	-	92,463,566.36		314,446,774.60	-	700,338,607.27	44,933,937.25	745,272,544.52
（一）综 合收益总 额							293,428,266.31				406,910,340.96		700,338,607.27	-18,829,062.75	681,509,544.52
（二）所 有者投入 和减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-	63,763,000.00	63,763,000.00

2022 年年度报告

1. 所有者投入的普通股														-	63,763,000.00	63,763,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额														-		-
4. 其他														-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	92,463,566.36	-92,463,566.36	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									92,463,566.36	-92,463,566.36				-		-
2. 提取一般风险准备														-		-
3. 对所有者(或股东)的分配														-		-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转														-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)														-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-		-
3. 盈余公积弥补亏损														-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-		-
5. 其他综合收益结														-		-

2022 年年度报告

转留存收益															
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备												-			-
1. 本期提取												-			-
2. 本期使用												-			-
(六) 其他															
四、本期期末余额	914,210,168.00	-	-	-	22,364,488.69	-	-841,551,532.35	-	340,354,905.72		3,052,121,214.65	-	3,487,499,244.71	-181,540.40	3,487,317,704.31

项目	2021 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	914,210,168.00				22,364,488.69		-1,105,694,572.64		234,691,245.15		2,030,429,038.05		2,096,000,367.25	-54,040,037.76	2,041,960,329.49	
加：会计政策变更													-		-	
前期差错更正													-		-	
同一控制下企业合并													-		-	

2022 年年度报告

其他													-		-	
二、本年期初余额	914,210,168.00	-	-	-	22,364,488.69	-	-	1,105,694,572.64	-	234,691,245.15	2,030,429,038.05	-	2,096,000,367.25	-	54,040,037.76	2,041,960,329.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-29,285,226.02	-	13,200,094.21	707,245,402.00	-	691,160,270.19	8,924,560.11	700,084,830.30		
（一）综合收益总额							-29,285,226.02			720,445,496.21		691,160,270.19	8,924,560.11	700,084,830.30		
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入的普通股												-			-	
2. 其他权益工具持有者投入资本												-			-	
3. 股份支付												-			-	

2022 年年度报告

入所有者权益的金额																			
4. 其他													-						-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	13,200,094.21	-13,200,094.21	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积									13,200,094.21	-13,200,094.21			-					-	
2. 提取一般风险准备													-					-	
3. 对所有者(或股东)的分配													-					-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转													-					-	
1. 资本公积转增资本(或股本)													-					-	

2022 年年度报告

四、本期期末余额	914,210,168.00	-	-	-	22,364,488.69	-	-	1,134,979,798.66	-	247,891,339.36	2,737,674,440.05	-	2,787,160,637.44	-	45,115,477.65	2,742,045,159.79
----------	----------------	---	---	---	---------------	---	---	------------------	---	----------------	------------------	---	------------------	---	---------------	------------------

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	914,210,168.00				268,676,215.89				247,109,876.49	757,468,220.16	2,187,464,480.54
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	914,210,168.00	-	-	-	268,676,215.89	-	-	-	247,109,876.49	757,468,220.16	2,187,464,480.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	92,463,566.36	832,172,097.27	924,635,663.63
（一）综合收益总额										924,635,663.63	924,635,663.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	92,463,566.36	-92,463,566.36	-
1. 提取盈余公积									92,463,566.36	-92,463,566.36	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-

2022 年年度报告

2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	914,210,168.00	-	-	-	268,676,215.89	-	-	-	339,573,442.85	1,589,640,317.43	3,112,100,144.17	

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	914,210,168.00				268,676,215.89				233,909,782.28	638,667,372.24	2,055,463,538.41
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	914,210,168.00	-	-	-	268,676,215.89	-	-	-	233,909,782.28	638,667,372.24	2,055,463,538.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	13,200,094.21	118,800,847.92	132,000,942.13
（一）综合收益总额										132,000,942.13	132,000,942.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	13,200,094.21	-13,200,094.21	-
1. 提取盈余公积									13,200,094.21	-13,200,094.21	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

2022 年年度报告

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	914,210,168 .00	-	-	-	268,676,21 5.89	-	-	-	247,109,87 6.49	757,468,22 0.16	2,187,464, 480.54

公司负责人：黄建荣 主管会计工作负责人：宋孜谦 会计机构负责人：宋孜谦

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司基本情况

1.1 公司概况

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]168号文批准，本公司通过上海证券交易所，于2000年12月13日以上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股5000万股。发行后总股本变更为15,833.33万元，并于2000年12月27日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码：600338。2005年4月28日，新疆塔城国际资源有限公司（原名塔城市国际边贸商城实业有限公司）受让西藏珠峰摩托车工业公司持有的本公司6,500万股法人股股份，占本公司总股份的41.05%，成为本公司控股股东。

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

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

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

本公司注册地址为西藏自治区拉萨市北京中路65号，法定代表人为黄建荣先生。

本公司经营期限至2028年11月。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注“9、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2. 营业周期

√适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4. 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.5.1 同一控制下企业合并

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

按照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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终

控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 5.6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“5.21 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

5.6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

5.6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.14 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6. 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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“5.21 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

5.9.1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

5.9.2 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币财务报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

5.10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

5.10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

5.10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

5.10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

5.10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

5.10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

5.10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

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

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

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

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 5.12 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 5.14 其他应收款、5.20 长期应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

5.10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

5.10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5.10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分

收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

5.10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

5.10.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

5.10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

5.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合并范围内子公司组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收账款划分为这一组合。
账龄组合	除上述组合外的销售款项为这一组合

5.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

5.12.3 各组合预期信用损失率

账龄组合

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	25.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

12. 应收款项融资

适用 不适用

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

5.13.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
确认可收回组合	将应收款项中确信期后可收回的款项以及未平仓期货合约保证金划分为这一组合。
合并范围内组合	将应收合并范围内公司其他款项划分为这一组合

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

5.13.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

14. 存货

适用 不适用

5.15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

5.15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

5.15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5.15.4 存货的盘存制度为永续盘存制

5.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

5.20.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该长期应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

5.20.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在上一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

5.21.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见本附注“5.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

5.21.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

5.21.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

5.21.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表

进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

5.21.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“5.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
建筑物	年限平均法	24、35	3.00	2.77-4.04

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“5.30 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

22. 定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

5.23.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	3-35	3-4	2.74-32.33
机器设备	年限平均法	10-15	3-4	6.40-9.70
运输工具	年限平均法	5-8	3-4	12.00-19.40
办公及电子设备	年限平均法	5	3-4	19.20-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

5.23.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注“5.30 长期资产减值”。

5.23.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5.23.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“5.30 长期资产减值”。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

5.29.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均以及产量法摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	20
采矿权	5、15、产量法
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

5.29.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见本附注“5.30 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 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报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括职工宿舍装修费、企业支付的持股计划费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
职工宿舍装修费	预期可使用年限
企业支付的持股计划费用	预期目标完成时间

31. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

32. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

33. 租赁负债

√适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
 - (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
 - (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
 - (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
 - (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。
- 本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。
- 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 股份支付

适用 不适用

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

5.38.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

5.38.1.1 销售精矿商品收入

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

38. 合同成本

适用 不适用

39. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

5.41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

5.41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

5.41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

5.41.4 所得税的抵销

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

41. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注5.23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在

租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

④ 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

⑤ 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

42. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

5.43.1 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产

或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

5.43.2 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

43. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”)	第八届董事会第十次会议	
2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)	第八届董事会第十六次会议	

其他说明

5.44.1 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”)，解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理(以下简称‘试运行销售’)”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

执行解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理(以下简称‘试运行销售’)”和“关于亏损合同的判断”未对本公司财务报表产生重大影响。

5.44.2 执行企业会计准则解释第16号对本公司的影响

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”)，解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释 16 号“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”未对本公司财务报表产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

44. 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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5.00%、13.00%
企业所得税	应税所得额	25.00%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	5.00%、7.00%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3.00%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2.00%
位于塔吉克斯坦共和国的子公司塔中矿业有限公司税种:		
增值税	应税收入	出口免税
关税	应税资产价值	5.00-15.00%
社保税	支付的工资总额	25.00%
矿产资源开采税	矿山有用矿石开采量价值	5.00%、6.00%
公路使用税	应税总收入的 70.00%	1.00%
不动产税	所有楼层面积进行校正后的面积和建筑物实际占用的土地面积	根据占地面积及使用目的,以城市和区域内的调节系数计算指数的百分比来确定不动产项目的税率
交通工具使用税	交通工具类别	按发动机功率计算
土地税	使用的土地面积	按地区确定每公顷的土地税率计算
法人利润税	应纳税利润总额	18.00%
红利税	汇出境外的利润额	12.00%

注: 位于阿根廷的子公司尚无与销售相关的经营活动, 暂无重要的税费缴纳。

根据 2008 年 8 月 27 日签订的《中华人民共和国政府和塔吉克斯坦共和国政府对所得和财产避免双重征税和防止偷漏税的协定》, 针对股利红利, 协议约定在受益所有人是公司(合伙企业除外), 并直接拥有支付股息的公司至少 25% 资本的情况下, 不应超过股息总额的 5%;

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,286,103.70	1,035,663.42
银行存款	47,843,339.21	17,179,388.83
其他货币资金	9,440,813.03	86,213,468.87
合计	58,570,255.94	104,428,521.12
其中：存放在境外的款项总额	27,316,112.77	45,692,022.70
存放财务公司存款		

其他说明

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	142,982.88	1,122,961.16
其中：		
期货合约公允价值	142,982.88	1,122,961.16
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	142,982.88	1,122,961.16

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售点价合约	22,085,259.52	
合计	22,085,259.52	

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	67,061,738.19
1 年以内小计	67,061,738.19
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,624,834.63
合计	68,686,572.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备	1,624,834.63	2.37	1,624,834.63	100.00		1,624,834.63	2.73	1,624,834.63	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	67,061,738.19	97.63	3,353,086.91	5.00	63,708,651.28	57,870,370.09	97.27	2,893,518.50	5.00	54,976,851.59
其中:										
账龄组合	67,061,738.19	97.63	3,353,086.91	5.00	63,708,651.28	57,870,370.09	97.27	2,893,518.50	5.00	54,976,851.59
合计	68,686,572.82	/	4,977,921.54	/	63,708,651.28	59,495,204.72	/	4,518,353.13	/	54,976,851.59

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63	1,624,834.63	100	5年以上应收账款
合计	1,624,834.63	1,624,834.63	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
嘉能可国际	67,061,738.19	3,353,086.91	5.00
合计	67,061,738.19	3,353,086.91	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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

按单项计提	1,624,834.63				1,624,834.63
按账龄组合计提	2,893,518.50	- 134,736.52		594,304.93	3,353,086.91
合计	4,518,353.13	- 134,736.52		594,304.93	4,977,921.54

其他说明：本期其他变动为汇率变动导致。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嘉能可国际公司	67,061,738.19	97.63	3,353,086.91
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63	2.37	1,624,834.63
合计	68,686,572.82	100.00	4,977,921.54

其他说明

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 68,686,572.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,977,921.54 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	49,956,688.74	81.62	26,992,315.95	74.82
1至2年	448,342.62	0.73	384,253.16	1.06
2至3年	339,541.02	0.55	1,699,021.71	4.71
3年以上	10,461,831.23	17.09	7,001,235.76	19.41
合计	61,206,403.61	100.00	36,076,826.58	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：

本期3年以上账龄的预付款项原币值为 15,432,218.17 索莫尼，上期2至3年和3年以上账龄的预付款项合计原币值为 15,326,444.82 索莫尼。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
伊斯法拉炸药厂	11,560,079.40	18.89
艾丽塔-基秋拉特有限公司	8,180,159.63	13.36
工业部机械厂	6,826,000.00	11.15
无锡中正锅炉有限公司	2,595,498.90	4.24
中矿华源工程设备(北京)有限公司	1,971,000.00	3.22
合计	31,132,737.93	50.87

其他说明

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

其他说明

√适用 □不适用

6.5.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为31,132,737.93元，占预付账款期末余额合计数的比例为50.87%。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		575,994.37
其他应收款	47,183,112.75	20,328,503.81
合计	47,183,112.75	20,904,498.18

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财务资助款利息		498,574.28
质押存款利息		77,420.09
合计		575,994.37

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	44,101,892.19
1年以内小计	44,101,892.19
1至2年	1,982,374.17
2至3年	260,575.27
3年以上	
3至4年	
4至5年	829,177.45
5年以上	43,877,735.16
合计	91,051,754.24

(8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	42,239,124.51	42,239,124.51
境内垫付境外工程款		2,000,000.00
未结算预付货款	3,932,454.93	2,266,298.87
代垫款	2,317,764.57	1,740,239.66
备用金	4,137,454.87	2,811,442.83
出口退税	12,795,776.22	5,882,604.77
保证金及押金	2,046,302.65	2,279,904.31
其他	23,582,876.49	2,201,837.79
合计	91,051,754.24	61,421,452.74

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额			41,092,948.93	41,092,948.93
2022年1月1日余额在本期			41,092,948.93	41,092,948.93
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			2,775,692.56	2,775,692.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			43,868,641.49	43,868,641.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备组合	41,092,948.93	2,775,692.56				43,868,641.49
合计	41,092,948.93	2,775,692.56				43,868,641.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏新珠峰摩托车有限公司	资金拆借款	22,192,065.27	5年以上	24.37	22,192,065.27

青海西部铝业有限责任公司	资金拆借款	13,268,405.05	5年以上	14.57	13,268,405.05
出口退税	出口退税	12,795,776.22	1年以内	14.05	
青海华鑫再生资源有限公司	资金拆借款	6,778,654.19	5年以上	7.44	6,778,654.19
上海投资组合中心有限公司	押金及保证金	1,789,515.05	1年以内	1.97	
合计	/	56,824,415.78	/	62.40	42,239,124.51

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	143,863,928.02		143,863,928.02	101,152,075.34		101,152,075.34
自制半成品	22,524,202.07		22,524,202.07	21,366,657.62		21,366,657.62
库存商品	41,973,582.18		41,973,582.18	5,300,833.92		5,300,833.92
合计	208,361,712.27		208,361,712.27	127,819,566.88		127,819,566.88

其他说明：期末库存商品中包含 SESA 项目终止获取的 2100 吨富锂卤水金额为 28,159,495.80 元。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用**12、 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

13、 其他流动资产适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
境外子公司预缴的税费	169,507,236.87	161,521,470.04
待抵扣进项税	6,515,476.30	6,618,356.03
合计	176,022,713.17	168,139,826.07

其他说明

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权支付计划	38,600,000.00		38,600,000.00				
合计	38,600,000.00		38,600,000.00				/

其他说明：本公司长期应收款为公司本期设定的员工持股计划后，应收参与持股计划的员工支付的购买股权款。

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西藏珠峰中免免税品有限公司	923,674.27			-67,825.60						855,848.67	
西藏新珠峰摩托车有限公司											
小计	923,674.27			-67,825.60						855,848.67	

合计	923,674.27			-67,825.60					855,848.67
----	------------	--	--	------------	--	--	--	--	------------

其他说明

本公司对西藏新珠峰摩托车有限公司初始投资成本为 1000 万元，截止期末账面余额为 0 元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Pure Energy	22,241,629.85	21,660,757.24
合计	22,241,629.85	21,660,757.24

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
PureEnergy		7,964,553.88			非交易性	

其他说明：本公司将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是基于公司持有上述该股权为非交易性。

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

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

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,743,693.63			3,743,693.63
2. 本期增加金额	154,514.88			154,514.88
(1) 计提或摊销	154,514.88			154,514.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,898,208.51			3,898,208.51
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,611,765.71			1,611,765.71
2. 期初账面价值	1,766,280.59			1,766,280.59

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,627,504,338.80	1,954,334,511.24
固定资产清理		
合计	2,627,504,338.80	1,954,334,511.24

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,121,577,675.19	362,724,434.10	70,827,638.36	75,210,181.21	2,630,339,928.86
2. 本期增加金额	987,397,716.42	144,836,966.68	17,772,000.00	18,766,826.50	1,168,773,509.60
(1) 购置		16,418,872.85	2,863,951.42	5,433,713.01	24,716,537.28

2022 年年度报告

(2) 在建工程转入	515,939,361.67	21,501,133.15			537,440,494.82
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率影响	471,458,354.75	106,916,960.68	14,908,048.58	13,333,113.49	606,616,477.50
(5) 其他					
3. 本期减少金额		316,123.49	578,720.96	4,558,216.00	5,453,060.45
(1) 处置或报废		316,123.49	194,429.96	15,507.90	526,061.35
2) 其他			384,291.00	4,542,708.10	4,926,999.10
4. 期末余额	3,108,975,391.61	507,245,277.29	88,020,917.40	89,418,791.71	3,793,660,378.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	479,472,621.79	85,359,503.87	54,130,607.59	56,864,498.26	675,827,231.51
2. 本期增加金额	391,884,533.75	70,053,555.72	17,967,851.69	15,521,639.19	495,427,580.35
(1) 计提	265,333,030.15	45,862,164.49	6,131,009.82	5,494,433.83	322,820,638.29
(2) 企业合并增加					
3) 汇率影响	126,551,503.60	24,191,391.23	11,836,841.87	10,027,205.36	172,606,942.06
3. 本期减少金额		306,639.79	561,359.32	4,230,773.54	5,098,772.65
(1) 处置或报废		306,639.79	188,597.05	15,042.67	510,279.51
(2) 其他			372,762.27	4,215,730.87	4,588,493.14
4. 期末余额	871,357,155.54	155,106,419.80	71,537,099.96	68,155,363.91	1,166,156,039.21
三、减值准备					
1. 期初余额				178,186.11	178,186.11
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				178,186.11	178,186.11
(1) 处置或报废				178,186.11	178,186.11
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,237,618,236.07	352,138,857.49	16,483,817.44	21,263,427.80	2,627,504,338.80
2. 期初账面价值	1,642,105,053.40	277,364,930.23	16,697,030.77	18,167,496.84	1,954,334,511.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	232,664,368.95	80,641,531.37
工程物资	99,779,846.20	
合计	332,444,215.15	80,641,531.37

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恰拉塔巷道工程	17,153,979.11		17,153,979.11	56,120,815.00		56,120,815.00
巴雅尔别克工程	19,573,886.65		19,573,886.65	9,898,898.12		9,898,898.12
别列瓦尔巷道工程	28,407,407.59		28,407,407.59	7,146,430.06		7,146,430.06
其他零星工程	33,026,082.33		33,026,082.33	4,861,791.82		4,861,791.82
选矿厂扩建工程	40,257,685.48		40,257,685.48	1,957,860.42		1,957,860.42
巷道工程	1,565,337.99		1,565,337.99	655,735.95		655,735.95

阿根廷盐湖项目	92,679,989.80		92,679,989.80			
合计	232,664,368.95		232,664,368.95	80,641,531.37		80,641,531.37

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
恰拉塔巷道工程		56,120,815.00	120,824,766.09	167,130,756.53	-7,339,154.55	17,153,979.11						自筹
巴雅尔别克工程		9,898,898.12	6,933,169.58	-	-2,741,818.95	19,573,886.65						自筹
别列瓦尔巷道工程		7,146,430.06	18,032,951.23	-	-3,228,026.30	28,407,407.59						自筹
其他零星工程		4,861,791.82	39,386,270.22	14,615,751.51	-3,393,771.80	33,026,082.33						自筹
选厂扩建工程		1,957,860.42	77,800,028.63	43,210,334.04	-3,710,130.47	40,257,685.48						自筹
其他巷道工程		655,735.95	313,189,560.52	312,483,652.74	-203,694.26	1,565,337.99						自筹
阿根廷盐湖项目			92,679,989.80			92,679,989.80						自筹

合计		80,641,531.37	668,846,736.07	537,440,494.82	-20,616,596.33	232,664,368.95	/	/			/	/
----	--	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---	---	--	--	---	---

其他说明：本期公司阿根廷盐湖项目已经开始钻井等工程业务，因此对于该类费用确认为在建工程。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

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
专用设备	99,779,846.20		99,779,846.20			
合计	99,779,846.20		99,779,846.20			

其他说明：

工程物资为公司为阿根廷盐湖项目采购西安蓝晓科技新材料股份有限公司生产的专用设备。

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	境内房屋	境外房屋	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,720,000.00	10,773,399.00	17,493,399.00
2. 本期增加金额	33,262,062.33		33,262,062.33
	33,262,062.33		33,262,062.33
3. 本期减少金额		-2,260,848.00	-2,260,848.00
其中：外币报表折算差额		-2,260,848.00	-2,260,848.00
4. 期末余额	39,982,062.33	13,034,247.00	53,016,309.33
二、累计折旧			
1. 期初余额	840,000.00	643,188.00	1,483,188.00
2. 本期增加金额	11,950,690.21	704,976.00	12,655,666.21
(1) 计提	11,950,690.21	704,976.00	12,655,666.21

3. 本期减少金额		-208,164.00	-208,164.00
(1) 处置			
(2) 外币报表折算 差额		-208,164.00	-208,164.00
4. 期末余额	12,790,690.21	1,556,328.00	14,347,018.21
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	27,191,372.12	11,477,919.00	38,669,291.12
2. 期初账面价值	5,880,000.00	10,130,211.00	16,010,211.00

其他说明：

26、勘探资产

项目	期末余额	年初余额
勘探资产	1,238,363,701.98	1,266,447,273.80

项目	SDLA 项目	ARIZARO 项目	SESA 项目	合计
一、取得成本				
1. 取得成本期初余额	803,181,517.60	325,818,127.82	21,234,390.88	1,150,234,036.30
2. 本期变动	-28,159,495.80		-21,234,390.88	-49,393,886.68
3. 报表折算差异	21,489,430.77	8,717,389.46		30,206,820.23
4. 取得成本期末余额	796,511,452.57	334,535,517.28		1,131,046,969.85
二、勘探投入				
1. 勘探投入期初余额	115,125,427.79	1,087,809.71		116,213,237.50
2. 本期变动金额	-12,005,835.29			
3. 报表折算差异	3,080,225.15	29,104.77		
4. 勘探投入期末余额	106,199,817.65	1,116,914.48		107,316,732.13
三、账面价值				
勘探资产期末余额	902,711,270.22	335,652,431.76		1,238,363,701.98

勘探资产期初余额	918,306,945.39	326,905,937.53	21,234,390.88	1,266,447,273.80
----------	----------------	----------------	---------------	------------------

其他说明:

2022年8月份,公司、孙公司 PLASA 与盛新锂能及萨尔塔勘探四方签署了《合作协议》等法律文件,就 SESA 项目合作经营纠纷进行了和解,PLASA 向萨尔塔勘探让渡在 UT 协议项下的销售者身份和产品销售的收益权。阿根廷锂钾向萨尔塔勘探让渡在 UT 运营委员会中 2 名委员的提名权及相应义务,以保证萨尔塔勘探无碍行使对 UT 项目的独立决定权。

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

ARIZARO 项目该项目系由子公司 TOSA 持有,位于阿根廷萨尔塔省,共持有 11 个矿权,总面积达到 365 平方公里。

27、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	土地使用权	北阿矿采矿权	恰拉塔矿采矿权	派矿续签采矿权	阿矿续签采矿权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,217,751.37	817,254.02	97,090,466.23			81,824.80	101,207,296.42
2. 本期增加金额	675,260.12	171,504.57	20,374,886.93	3,985,369.44	172,312,255.42	17,171.31	197,536,447.79
(1) 购置				3,636,810.17	157,241,875.04		160,878,685.21
(2) 内部研发							-
(3) 企业合并增加							-
(4) 汇率影响	675,260.12	171,504.57	20,374,886.93	348,559.27	15,070,380.38	17,171.31	36,657,762.58
3. 本期减少金额	-	-	-			-	-
(1) 处置							-
4. 期末余额	3,893,011.49	988,758.59	117,465,353.16	3,985,369.44	172,312,255.42	98,996.11	298,743,744.21
二、累计摊销							
1. 期初余额	370,321.37	408,627.01	1,267,243.69				2,046,192.07
2. 本期增加金额	211,028.03	151,669.50	2,303,573.86	929,919.52	13,402,064.32	19,799.20	17,018,054.43
(1) 计提	121,654.66	60,152.18	1,859,425.73	848,589.03	12,229,923.62	18,067.56	15,137,812.78
(2) 汇率影响	89,373.37	91,517.32	444,148.13	81,330.49	1,172,140.70	1,731.64	1,880,241.65
3. 本期减少金额	-	-	-			-	-
(1) 处置							-
4. 期末余额	581,349.40	560,296.51	3,570,817.55	929,919.52	13,402,064.32	19,799.20	19,064,246.50
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	3,311,662.09	428,462.08	113,894,535.61	3,055,449.92	158,910,191.10	79,196.91	279,679,497.71
2. 期初账面价值	2,847,430.00	408,627.01	95,823,222.54			81,824.80	99,161,104.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、开发支出

适用 不适用

29、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

30、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
职工宿舍装修费	2,425,268.66	77,674.25	1,139,346.14	-200,428.75	1,564,025.52
员工持股计划		3,200,000.00	520,930.23		2,679,069.77
合计	2,425,268.66	3,277,674.25	1,660,276.37	-200,428.75	4,243,095.29

其他说明：

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
费用暂时性差异			49,533,634.60	8,916,054.23

固定资产折旧与税法差异	26,714,474.94	4,808,605.49	22,080,730.68	3,974,531.52
内部交易未实现利润	6,290,384.56	1,132,269.22	7,787,208.78	1,012,337.14
资产减值准备	3,772,261.34	679,007.04	2,893,518.50	520,833.33
合计	36,777,120.84	6,619,881.75	82,295,092.56	14,423,756.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
长期股权投资权益法亏损	10,044,151.33	13,605,850.00
可弥补亏损	966,014.96	144,534,960.53
合计	11,010,166.29	158,140,810.53

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		423,661.24	
2025 年		6,428,447.29	
2026 年	966,014.96	137,682,852.00	
合计	966,014.96	144,534,960.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

32、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	148,823,713.13		148,823,713.13	4,170,427.84		4,170,427.84
合计	148,823,713.13		148,823,713.13	4,170,427.84		4,170,427.84

其他说明：

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	106,962,520.00	6,375,460.00
质押借款	139,283,164.80	227,182,528.20
利息调整	474,857.76	312,500.00
合计	246,720,542.56	233,870,488.20

短期借款分类的说明：

质押借款同时由本公司法定代表人黄建荣先生及上海投资组合中心有限公司提供保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**34、交易性金融负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用**35、衍生金融负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期权合约公允价值		7,984,562.35
销售点价合约	2,789,407.00	
合计	2,789,407.00	7,984,562.35

其他说明：

36、付票据**(1). 应付票据列示**适用 不适用**37、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付承包队工程款	262,439,417.44	131,614,200.41
应付材料款	174,649,715.66	76,220,394.08
应付工程款	30,028,321.03	38,013,175.57
合计	467,117,454.13	245,847,770.06

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收款		29,200.00
合计		29,200.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债		127,509,200.00
合计		127,509,200.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,755,032.38	141,939,629.24	142,536,488.48	13,158,173.14
二、离职后福利-设定提存计划		2,412,774.99	2,412,774.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,755,032.38	144,352,404.23	144,949,263.47	13,158,173.14

(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	7,053,735.17	118,649,524.71	118,563,927.17	7,139,332.71
二、职工福利费	48,765.69	2,856,541.88	2,854,285.02	51,022.55
三、社会保险费	5,678,104.73	18,666,788.97	19,367,582.53	4,977,311.17
其中：医疗保险费		1,312,779.77	1,312,779.77	
工伤保险费		35,075.75	35,075.75	
生育保险费		7,668.15	7,668.15	
境外社保	5,678,104.73	17,311,265.30	18,012,058.86	4,977,311.17
四、住房公积金		1,026,420.00	1,026,420.00	
五、工会经费和职工教育经费	974,426.79	740,353.68	724,273.76	990,506.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,755,032.38	141,939,629.24	142,536,488.48	13,158,173.14

(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		2,341,145.96	2,341,145.96	
2、失业保险费		71,629.03	71,629.03	
3、企业年金缴费				
合计		2,412,774.99	2,412,774.99	

其他说明：

□适用 √不适用

41、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
境内个人所得税	2,329,242.52	1,067,507.13
印花税	168,843.37	195,739.40
境内企业所得税	26,303,761.99	-
境外增值税	18,703.56	52,485.50
境外个人所得税		-
境内增值税	58,635.22	4,666.75
交通道路使用税	202,594.67	1,789,652.10
矿产资源开采税	38,644,318.31	5,889,663.70
城建税	326.67	326.67
教育费附加	280.00	140
地方教育费附加	186.68	93.33
合计	67,726,892.99	9,000,274.58

其他说明：

42、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	147,494,364.24	147,494,364.24
其他应付款	856,963,015.43	310,309,380.37
合计	1,004,457,379.67	457,803,744.61

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	147,494,364.24	147,494,364.24
合计	147,494,364.24	147,494,364.24

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：
应付股利因对应股权被冻结执行无法支付。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款及利息	763,231,364.94	124,986,033.13
尚未结算款	32,522,817.19	71,142,071.89
少数股东支付的财务资助款	43,510,045.59	63,757,000.00
股权受让款及出资款		15,776,075.57
保证金		22,889,266.00
代垫款	25,389.45	6,307,892.41
其他	17,673,398.26	5,451,041.37
合计	856,963,015.43	310,309,380.37

其他说明：公司子公司塔中矿业本期新增嘉能可国际预付借款8000万美元。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、持有待售负债

适用 不适用

44、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		107,522,132.90
1年内到期的租赁负债	12,770,267.41	

合计	12,770,267.41	107,522,132.90
----	---------------	----------------

其他说明：

45、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	10,800,316.52	
合计	10,800,316.52	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

47、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	39,322,122.01	16,010,211.00
减：一年内到期的租赁负债	12,770,267.41	
合计	26,551,854.60	16,010,211.00

其他说明：

49、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,609,604.17	
合计	19,609,604.17	

其他说明：

√适用 □不适用

长期应付款为公司设立的员工持股计划收取的员工自筹股权认购款。

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
通胀所得税		17,918,474.08	
合计		17,918,474.08	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为本公司孙公司TortugadeOroS. A. 和PotasioYLitioDeArgentinaS. A. 按照阿根廷当地规定预提的通胀所得税。

52、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	914,210,168.00						914,210,168.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

55、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

56、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	22,364,488.69			22,364,488.69
合计	22,364,488.69			22,364,488.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、库存股

适用 不适用

58、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,025,675.36	580,872.61				508,263.53	72,609.08	-5,517,411.83
其中：重新计量设定受益计划								

变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-6,025,675.36	580,872.61			508,263.53	72,609.08		-5,517,411.83
企业自身信用风险公允价值变动								-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,128,954,123.30	292,095,193.41			292,920,002.78	-824,809.37		-836,034,120.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					-			-
其他债权投资公允价值变动					-			-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额					-			-
其他债权投资信用减值准备					-			-
现金流量					-			-

套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,128,954,123.30	292,095,193.41				292,920,002.78	-824,809.37	-836,034,120.52
其他综合收益合计	-1,134,979,798.66	292,676,066.02				293,428,266.31	-752,200.29	-841,551,532.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

59、专项储备

适用 不适用

60、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	247,891,339.36	92,463,566.36		340,354,905.72
合计	247,891,339.36	92,463,566.36		340,354,905.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

61、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,737,674,440.05	2,030,429,038.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,737,674,440.05	2,030,429,038.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	406,910,340.96	720,445,496.21
减：提取法定盈余公积	92,463,566.36	13,200,094.21
期末未分配利润	3,052,121,214.65	2,737,674,440.05

调整期初未分配利润明细：

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

62、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,971,344,621.61	1,030,112,777.81	2,047,019,283.06	630,872,773.96
其他业务	1,256,274.74	1,327,651.81	1,609,822.33	499,688.31
合计	1,972,600,896.35	1,031,440,429.62	2,048,629,105.39	631,372,462.27

主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
采选矿	1,971,174,401.30	1,030,218,106.25	2,047,019,283.06	628,547,160.17
采购境内物资	155,546,776.70	159,004,336.37	56,573,382.74	51,474,458.40
小计	2,126,721,178.00	1,189,222,442.62	2,103,592,665.80	680,021,618.57
内部抵消	-155,376,556.39	-159,109,664.81	-56,573,382.74	-49,148,844.61
合计	1,971,344,621.61	1,030,112,777.81	2,047,019,283.06	630,872,773.96

主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
铅精矿（含银）	813,755,466.02	362,033,752.16	942,020,110.48	263,326,045.84
粗铅	78,434,075.15	129,080,292.40		
锌精矿	982,070,218.37	509,982,735.99	958,086,150.51	345,393,454.67
铜精矿（含银）	96,914,641.76	29,121,325.70	146,913,022.07	19,827,659.66
采购境内物资	155,546,776.70	159,004,336.37	56,573,382.74	51,474,458.40
小计	2,126,721,178.00	1,189,222,442.62	2,047,019,283.06	680,021,618.57
内部抵消	-155,376,556.39	-159,109,664.81	-56,573,382.74	-49,148,844.61
合计	1,971,344,621.61	1,030,112,777.81	2,047,019,283.06	630,872,773.96

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

63、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
矿产资源开采税（境外）	175,064,379.65	160,123,102.52
交通道路使用税（境外）		13,963,749.94
土地税（境外）	619,163.48	67,250.79
交通工具使用税（境外）	60,402.36	48,950.64
房产税	1,669,572.61	578,863.42
印花税	218,483.76	341,058.51
城建税	2,210.02	4,670.04
教育费附加	947.15	1,721.43
地方教育费附加	631.42	1,147.59

合计	177,635,790.45	175,130,514.88
----	----------------	----------------

其他说明：

64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费		108,837,297.94
包装费	8,216,646.09	8,494,745.40
检验费	2,082,230.43	2,253,959.32
薪酬费用	1,075,522.49	1,631,765.20
报关费	1,548,611.78	1,012,832.45
装卸费	4,713,464.92	
其他	1,004,507.67	843,367.72
合计	18,640,983.38	123,073,968.03

其他说明：

65、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	85,122,355.18	67,132,420.42
中介机构费	34,866,587.26	18,271,871.75
租赁及物业费	14,564,761.24	13,290,393.08
车辆费用（含井下车辆）	9,892,739.91	7,080,307.14
差旅费	4,634,956.64	6,225,129.55
办公费	5,781,247.25	5,725,027.34
折旧费	7,391,831.57	4,626,204.22
业务招待费	2,953,783.22	3,287,984.20
安全费	1,631,746.90	2,516,526.09
物料消耗	7,161,313.81	1,778,974.59
长期待摊费用摊销	1,341,839.12	1,248,584.62
补助及费用	468,239.93	-
其他	21,735,562.07	2,030,761.49
合计	197,546,964.10	133,214,184.49

其他说明：

66、研发费用

□适用 √不适用

67、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	72,073,340.02	23,735,298.99
减：利息收入	8,466,050.51	1,025,980.38
利息净支出/（净收益）	63,607,289.51	24,761,279.37
加：汇兑损失/（净收益）	-200,283,004.62	21,064,430.07
手续费	2,501,310.00	5,538,266.34
合计	-134,174,405.11	51,363,975.78

其他说明：

本期汇兑收益大幅增加主要为本期索莫尼对人民币大幅升值，导致公司按索莫尼核算的应收塔中矿业股息产生较大的汇兑收益，公司对于该部分会计核算与以前年度保持一致性。

68、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	280,858.13	6,245.78
其他	13,441.44	1,800.00
合计	294,299.57	8,045.78

其他说明：

69、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-67,825.60	-17,084.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	848,974.22	-12,236,896.42
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
收回原投资约定利润		5,213,207.55
合计	781,148.62	-7,040,773.34

其他说明：

70、净敞口套期收益

□适用 √不适用

71、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	20,284,166.70	-16,340,444.05
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	20,153,689.06	-16,340,444.05
交易性金融负债	-82,140,375.72	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-41,188,476.75	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-61,856,209.02	-16,340,444.05

其他说明：

72、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	134,736.52	413,686.12
其他应收款坏账损失	-2,775,692.56	-
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,640,956.04	413,686.12

其他说明：

73、资产减值损失

□适用 √不适用

74、资产处置收益

□适用 √不适用

75、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	25,576.41	323,342.99	25,576.41
合计	25,576.41	323,342.99	25,576.41

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

76、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	922,432.74	623,952.89	922,432.74
其中：固定资产处置损失	922,432.74	623,952.89	922,432.74
无形资产处置损失			
非流动资产损坏报废损失			
盘亏损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	35,621,423.72	27,880,892.24	35,621,423.72
罚款及滞纳金	251,153.28	10,129,000.00	251,153.28
其他	2,887,098.34	0.04	2,887,098.34
合计	39,682,108.08	38,633,845.17	39,682,108.08

其他说明：

77、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	179,920,248.32	161,843,288.74
递延所得税费用	9,679,158.55	-3,627,520.79
合计	189,599,406.87	158,215,767.95

(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	578,432,885.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	144,608,221.34
子公司适用不同税率的影响	-58,367,994.00
调整以前期间所得税的影响	7,474,533.48
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,906,757.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,344,028.75
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	
其他影响	63,321,917.68
所得税费用	189,599,406.87

其他说明：

√适用 □不适用

本期子公司适用不同税率的影响主要为本公司子公司塔中矿业使用法人税 18%，孙公司 PotasioYLitioDeArgentinaS. A. 缴纳当地通胀所得税；其他影响为公司获取的塔中矿业分红境外已纳税抵免。

78、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、58

79、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	54,385,120.00	3,000,000.00
收到的出口退税		3,856,025.70
收回境内垫付境外工程款	2,000,000.00	3,700,000.00
往来款	32,588,575.55	577,411.80

利息收入	8,366,458.52	
其他	62,043.29	
合计	97,402,197.36	11,133,437.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与销售活动有关的现金流	18,480,476.55	129,210,409.41
支付与管理活动有关的现金流	102,850,772.02	55,266,936.75
归还保证金		20,000,000.00
捐赠支出	35,372,577.00	18,257,242.28
手续费支出	6,654,356.70	
支付的合并范围外的往来款	37,964,077.18	
其他	26,244.15	13,720,553.84
合计	201,348,503.60	236,455,142.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		825,235.29
合计		825,235.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款质押金		73,704,781.50
收到其他方借款	67,514,026.97	
员工持股计划	22,500,000.00	
登记公司分红个税备付金	11,523.51	
合计	90,025,550.48	73,704,781.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期公司收到自然人借款及维摩亚洲借款。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还控股母公司暂借款		23,712,911.80
员工持股计划	45,000,000.00	
其他	11,523.51	

合计	45,011,523.51	23,712,911.80
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

80、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	388,833,478.50	714,988,244.32
加：资产减值准备		-413,686.12
信用减值损失	2,640,956.04	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	486,429,960.53	169,201,910.56
使用权资产摊销		
无形资产摊销	17,018,054.43	1,383,052.95
长期待摊费用摊销	1,660,276.37	1,248,502.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	15,355.39	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	160,752.16	741,452.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	61,856,209.02	16,340,444.05
财务费用（收益以“-”号填列）	-171,158,724.54	41,054,555.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-781,148.62	7,040,773.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,803,874.47	-3,627,256.37
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）	-80,542,145.39	-5,438,779.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,274,086.78	-62,338,362.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	268,896,696.85	-50,997,409.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	772,559,508.43	829,183,442.31
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	51,368,848.31	43,430,691.73
减：现金的期初余额	43,430,691.73	159,028,598.65
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	7,938,156.58	-115,597,906.92

(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	51,368,848.31	43,430,691.73
其中：库存现金	1,286,103.70	926,660.67
可随时用于支付的银行存款	47,843,339.21	17,051,142.19
可随时用于支付的其他货币资金	2,239,405.40	25,452,888.87
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	51,368,848.31	43,430,691.73
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	51,368,848.31	43,430,691.73

其他说明：

□适用 √不适用

81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

82、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	237,249.39	共管账户
货币资金		
货币资金-其他货币资金	6,964,158.24	境外金融产品保证金
固定资产	190,795,459.37	嘉能可国际1亿美元借款额度抵押物。
长期股权投资-塔中矿业有限公司100%股权	788,304,099.46	嘉能可国际1亿美元借款额度质押物及境内借款1亿人民币
合计	986,300,966.46	/

83、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,321.02	6.9646	23,129.58
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	32,781,165.73	6.9646	228,307,706.84
欧元			
港币			
应收股利			
其中：美元			
欧元			
港币			
索莫尼	3,602,567,776.03	0.6826	2,459,112,763.92

以索莫尼为记账本位币的重要外币货币性项目：

单位：索莫尼元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算索莫尼金额
货币资金			
其中：美元	2,742,107.76	10.2024	27,976,080.21
应收账款			
其中：美元	9,629,554.05	10.2024	98,244,562.24
其他应收款			
其中：美元	223,679,163.23	10.2024	2,282,064,294.93
人民币	77,175.12	1.4650	113,061.55
短期借款			
其中：美元	20,000,000.00	10.2024	204,048,000.00
应付账款			
其中：美元	33,223,443.28	10.2024	338,958,857.71
人民币	260,705,295.81	1.465	381,933,258.36
其他应付款			
其中：美元	80,774,493.94	10.2024	824,109,275.16
人民币	19,000,515.64	1.465	27,835,504.89

以港币为记账本位币的外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算港币金额
货币资金			
其中：美元	292,802.02	7.7967	2,282,889.51
加元	31.68	5.7525	182.24
人民币	106.89	1.1195	119.66
其他应收款			
其中：美元	6,950,200.07	7.7967	54,188,624.89
其他应付款			

其中：美元	159,204,914.82	7.7967	1,241,272,959.38
人民币	1,789,662.00	1.1195	2,003,526.61

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体为塔中矿业有限公司，其主要报表项目的折算汇率如下：

公司名称	原币种	资产负债表		利润表	
		期末	年初	本期	上期
塔中矿业有限公司 注	索莫尼	0.6826	0.5642	0.6229	0.5706
TibetSummitResourcesHongkongLimited	港币	0.8933	0.8176	0.8628	0.8296
NNELHoldingCorp.	加元	5.1385	5.0043	5.07155	5.0645
各阿根廷子公司	比索	0.0393	0.0620		

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

(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

84、套期

适用 不适用

85、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

86、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
塔中矿业有限公司	塔吉克斯坦共和国	塔吉克斯坦共和国	有色金属行业	100.00		同一控制下企业合并
珠峰国际贸易(上海)有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00		设立
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	香港	香港	投资持股平台	87.50		非同一控制下企业合并
NNEL Holding Corp.	加拿大	加拿大	投资持股平台		100.00	非同一控制下企业合并
Lithium X Energy Corp.	阿根廷	加拿大	投资持股平台		100.00	非同一控制下企业合并
Tortugade OroS.A.	阿根廷	阿根廷	有色金属行业		100.00	非同一控制下企业合并
Potasio YLitio De ArgentinaS.A.	阿根廷	阿根廷	有色金属行业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本期公司对 TibetSummitResourcesHongkongLimited 持股比例从 2022 年 4 月持股比例由 54%增至 87.5%。

(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	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股	期末少数股东权益余额

	比例		东宣告分派的股利	
TibetSummitResourcesHongkongLimited	12.50	- 18,076,862.46		- 181,540.40

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	855,848.67	923,674.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-67,825.60	-17,084.47
--其他综合收益		
--综合收益总额	-67,825.60	-17,084.47

其他说明

本公司分别持有联营企业西藏新珠峰摩托车有限公司、西藏珠峰中免免税品有限公司 33.33%和 24.50%的股权

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1. 风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括货币资金、衍生金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、衍生金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款等。这些金融工具的持有目的主要在于为本公司运营融资或投资。本公司具有多种经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应收票据、应付账款及应付票据等。各项金融工具的核算方法见附注 5.10 所述。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性融资工具管理资金短缺风险。该工具既考虑金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司是通过运用银行借款和其他借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司于 2022 年内到期的金融负债情况列示如下：

项目	短期借款	合计
银行借款	246,720,542.56	246,720,542.56
关联方借款(CNY)	54,500,000.00	54,500,000.00
非关联方借款(CNY)	80,000,000.00	80,000,000.00
非关联方借款(USD)	85,000,000.00	85,000,000.00
合计	466,220,542.56	466,220,542.56

注：本公司关联方借款为控股母公司新疆塔城国际资源有限公司提供；非关联方借款中本公司向自然人借款借款金额为 80,000,000.00 元及 5,000,000.00 美元，向嘉能可国际借款金额为 80,000,000.00 美元。

3. 市场风险

3.1 汇率风险

汇率风险是指因外币汇率变化而产生损失的风险。本公司子公司塔中矿业有限公司采用的记账本位币为索莫尼，珠峰香港采用记账本位币为港币，阿根廷锂钾和托萨公司记账本位币为比索，外币汇率的波动将影响本公司的财务状况和经营业绩。塔中矿业销售收款为美元，采购付款也有美元和人民币计价，美元兑索莫尼、人民币兑索莫尼汇率的变动将影响塔中矿业经营业绩。阿根廷公司目前尚在建设期，以资金投入为主，比索汇率变动目前阶段对公司影响不大。

3.2 利率风险

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

3.3 风险敞口

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司从事 LME 锌期货卖出交易未到期合约（合约量 250 吨），从事 LME 锌期货买入交易未到期合约（250 吨），形成确定的未交收盈利 2.05 万美元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	22,228,242.40			22,228,242.40
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	22,085,259.52			22,085,259.52
（4）期货投资	142,982.88			142,982.88
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	22,241,629.85			22,241,629.85
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	44,469,872.25			44,469,872.25
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债	2,789,407.00			2,789,407.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	2,789,407.00			2,789,407.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

项目	期末公允价值	可观察输入值
交易性金融资产-期货投资	142,982.88	伦敦金属交易所收盘价格
衍生金融资产-销售点价合约	22,085,259.52	伦敦金属交易所五日平均价格
其他权益工具投资	22,241,629.85	多伦多证券交易所及美国证券交易收盘价格
衍生金融负债-销售点价合约	2,789,407.00	伦敦金属交易所五日平均价格

其他说明：本公司期货投资公允价值系根据伦敦金属交易所本年度最后一个交易日收盘价确定；销售点价合约公允价值系根据伦敦金属交易所本年度最后五个交易日的平均收盘价进行确定；其他权益工具投资为公司持有的 Pure Energy Minerals Ltd 公司股权，该公司为多伦多证券交易所及美国德州证券交易所上市公司公允价值按收盘价进行确认。

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 (%)
新疆塔城国际资源有限公司	塔城市	有色金属及矿产品销售	10,000.00	19.78%	19.78%

本企业的母公司情况的说明

新疆塔城国际资源有限公司为公司直接持股母公司，其股东上海新海成企业有限公司为间接控股母公司，上海海成（资源）集团有限公司为最终控股母公司。

本企业最终控制方是本企业最终控制方是黄瑛女士及黄建荣先生

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见本附注九.1 所示。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注“九、3 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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

其他说明

中国环球新技术进出口有限公司持有本公司股权比例为 4.91%。

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
新疆塔城国际资源有限公司	采购物资及设备	40.13	5,000.00	否	105.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注：本期采购定价系按新疆塔城国际资源有限公司采购原价+运杂费后厘定。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国环球新技术进出口有限公司	办公用房	7.14	21.43

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海投资组合中心有限公司	办公用房					1,257.24		102.55		3,407.88	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄建荣先生、上海投资组合中心有限公司	36,184	2022年11月21日	债务履行期限届满之日起三年	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新疆塔城国际资源有限公司	5,450.00			

本报告期内，本公司向控股股东新疆塔城公司累计归还金额 4,500 万元，尚欠借款本金 5,450 万元；本年度共计提借款利息 370.51 万元，尚欠借款利息 2,764.98 万元，利率为银行同期利率上浮 20%。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,207.54	1,019.31

(8). 其他关联交易适用 不适用

本报告期内，中国环球新技术进出口有限公司为公司垫付签证费等费用 57,686.20 元，新疆塔城国际资源有限公司为公司垫付住宿费及飞机票 103,146.70 元；子公司塔中矿业有限公司为中国环球新技术进出口有限公司垫付当地员工工资及费用 327,311.72 元。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国环球新技术进出口有限公司		1,872,698.58		1,216,008.34	
上海投资组合中心有限公司		1,804,115.05		844,089.31	

西藏新珠峰摩托车有限公司		22,192,065.27	22,192,065.27	22,192,065.27	19,410,689.99
合计		25,868,878.90	22,192,065.27	24,252,162.92	19,410,689.99

(2). 应付项目√适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
新疆塔城国际资源有限公司	控股股东	46,100,918.28	38,584,884.11
上海投资组合中心有限公司	股东	20,857.14	
其他应付款:			
新疆塔城国际资源有限公司	控股股东	90,631,968.83	131,924,484.63
上海海成资源(集团)有限公司	股东		25,504,856.29
上海投资组合中心有限公司	股东	2,993,425.50	
中国环球新技术进出口有限公司	股东	405,000.84	405,000.84

7、 关联方承诺 适用 不适用**8、 其他** 适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况** 适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况** 适用 不适用**5、 其他** 适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**√适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**√适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计为子公司塔中矿业有限公司提供担保总额 9.86 亿元，其中 1.39 亿元为本公司为塔中矿业有限公司江苏银行借款提供的担保，8.36 亿元为本公司为塔中矿业有限公司在与 GLENCORE INTER NATIONAL AG（以下简称：嘉能可）签订的预付借款提供的借款额度担保。

本公司为子公司 Tibet Summit Resources Hongkong Limited 提供的担保总额为 1.56 亿元，系为其与厦门象屿新能源有限公司销售相关提供的担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司位于阿根廷共和国萨尔塔省的两家全资孙公司——阿根廷锂钾有限公司（以下简称“阿根廷锂钾”）和阿根廷托萨有限公司（以下简称“阿根廷托萨”）。阿根廷锂钾正在推进其迪亚布里洛斯盐湖（又名“安赫莱斯盐湖”）矿权组“年产 5 万吨碳酸锂盐湖提锂建设项目”的投资建设，阿根廷托萨正在进行其阿里扎罗盐湖矿权组“深度地质勘探项目”的实施，并已经分别向萨尔塔省政府有关部门提交了项目环境影响报告（以下简称“环评报告”）。近日，两家孙公司先后向公司报告了环评报告的进展情况。阿根廷锂钾的项目开发环评报告被退回并要求补充提交，阿根廷托萨的深度勘探环评报告获得批准通过。

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

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

本公司本报告期业务基本上是采选业务，所以毋须披露业务分部信息。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	境内	境外（塔国）	境外（阿根廷）	分部间抵销	合计
资产	3,945,980,241.62	5,146,406,039.84	2,202,360,485.10	-5,917,808,695.98	5,376,938,070.58
负债	2,067,654,230.27	3,859,893,906.76	1,450,425,637.15	-5,488,353,407.91	1,889,620,366.27
营业收入	156,729,334.48	1,971,239,247.51		-155,367,685.64	1,972,600,896.35
营业成本	159,998,851.25	1,030,551,243.18		-159,109,664.81	1,031,440,429.62

(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

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

2018 年，本公司通过持股 45% 的参股公司 NextViewNewEnergyLionHongKongLimited（现更名为 TibetSummitResourcesHongkongLimited，以下简称联营企业）参与收购一家聚焦锂资源勘

探开发的境外上市公司 LithiumXEnergyCorp.（以下称“LIX”，现已完成私有化并退市）的全部股份，交易价款 20,673.00 万美元。

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

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

本公司控股股东持有的本公司股份被司法冻结情况如下：

2019 年 9 月，根据上海金融法院出具的协助执行通知书，应安信信托股份有限公司（以下简称“安信信托”）申请，将本公司控股股东新疆塔城国际资源有限公司（以下简称“塔城国际公司”）为第三方信托贷款增信担保，已质押予安信信托的公司 9,800 万股无限售流通股及孳息进行冻结，冻结期限自 2019 年 9 月 20 日至 2022 年 9 月 19 日。

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

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

2020 年 6 月，根据北京市第二中级人民法院协助执行通知书【(2020)京 02 民初 277 号】的要求，塔城国际公司持有的本公司全部股份被司法轮候冻结。其中，123,560,192 股被冻结；128,133,560 股为已质押股份被冻结；98,000,000 股为已冻结股份轮候冻结。冻结申请人：华融华侨资产管理有限公司；冻结起止日为 2020 年 7 月 16 日至 2023 年 7 月 15 日。
上述被冻结股份中，本报告期内已被非交易过户 10,600 万股。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	120,376,385.72
1 年以内小计	120,376,385.72
1 至 2 年	42,480,069.10
2 至 3 年	23,682,532.66
3 年以上	5,789,681.01
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	192,328,668.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备									
其中：									
其中：合并范围内子公司组合	192,328,668.49				192,328,668.49	117,847,482.78			117,847,482.78
合计	192,328,668.49	/		/	192,328,668.49	117,847,482.78	/		117,847,482.78

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
塔中矿业有限公司	59,910,611.68	31.15	
珠峰国际贸易（上海）有限公司	63,277,697.29	32.90	
西藏珠峰资源（香港）有限公司	69,140,359.52	35.95	
合计	192,328,668.49	100.00	

其他说明

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		77,420.09
应收股利	2,459,112,763.92	1,562,159,258.68
其他应收款	958,348,150.00	95,174,362.05
合计	3,417,460,913.92	1,657,411,040.82

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押存款利息		77,420.09
合计		77,420.09

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
塔中矿业	2,459,112,763.92	1,562,159,258.68
合计	2,459,112,763.92	1,562,159,258.68

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
塔中矿业	2,459,112,763.92			否
合计	2,459,112,763.92	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	936,596,705.12
1 年以内小计	936,596,705.12
1 至 2 年	926,888.84
2 至 3 年	610,215.15
3 年以上	
3 至 4 年	18,994,398.64
4 至 5 年	575,839.81
5 年以上	44,512,743.93
合计	1,002,216,791.49

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	42,239,124.51	42,239,124.51
境内垫付境外工程款		2,000,000.00
尚未结算款项	2,365,866.26	2,285,435.05
子公司往来款	944,820,747.60	41,926,391.77
出口退税	10,984,084.95	4,453,506.41
保证金及押金	1,806,968.17	2,269,904.31
合计	1,002,216,791.49	95,174,362.05

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

	期信用损失	用减值)	用减值)	
2022年1月1日余额			41,092,948.93	41,092,948.93
2022年1月1日余额在本期			41,092,948.93	41,092,948.93
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提			2,776,227.37	2,776,227.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			43,869,176.30	43,869,176.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备组合	41,092,948.93	2,776,227.37				43,869,176.30
合计	41,092,948.93	2,776,227.37				43,869,176.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西藏珠峰资源(香港)有限公司	子公司往来款	888,257,140.87	1年以内	88.63	

西藏新珠峰摩托车有限公司	资金拆借款	22,192,065.27	5年以上	2.21	22,192,065.27
塔中矿业有限公司(人民币)	子公司往来款	19,000,515.64	1年以内到4年	1.90	
青海西部钢铁业有限责任公司	资金拆借款	13,268,405.05	5年以上	1.32	13,268,405.05
珠峰国际贸易(上海)有限公司	子公司往来款	11,683,704.43	1年以内	1.17	
合计	/	954,401,831.26	/	95.23	35,460,470.32

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,255,056,425.20		1,255,056,425.20	812,267,385.46		812,267,385.46
对联营、合营企业投资	855,848.67		855,848.67	923,674.27		923,674.27
合计	1,255,912,273.87		1,255,912,273.87	813,191,059.73		813,191,059.73

(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

珠峰国际贸易(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Tibet Summit Resources Hongkong Limited	13,963,286.00	442,789,039.74		456,752,325.74		
塔中矿业有限公司	788,304,099.46			788,304,099.46		
合计	812,267,385.46	442,789,039.74		1,255,056,425.20		

(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										
小计										
二、联营企业										
西藏珠峰中免免税品有限公司	923,674.27			-67,825.60						855,848.67
小计	923,674.27			-67,825.60						855,848.67
合计	923,674.27			-67,825.60						855,848.67

其他说明：

本公司对西藏新珠峰摩托车有限公司初始投资成本为 1000 万元，截止期末账面余额为 0 元。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,038,677.37	116,107,801.62	35,366,253.67	33,503,714.08
其他业务	1,191,428.53	994,514.88	1,369,491.67	154,514.88
合计	112,230,105.90	117,102,316.50	36,735,745.34	33,658,228.96

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	848,930,736.77	266,534,296.41
权益法核算的长期股权投资收益	-67,825.60	-17,084.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-389,383.02
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
收回原约定投资利润		5,213,207.55
合计	848,862,911.17	271,341,036.47

其他说明：

成本法核算的长期股权投资收益为子公司塔中矿业有限公司的分红款。

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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,244,715.34	子公司塔中矿业持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,656,531.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-10,686,356.42	
少数股东权益影响额		
合计	-48,214,890.59	

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	12.97	0.4451	0.4451
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.51	0.4978	0.4978

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：黄建荣

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用