

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

2019 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“其他披露事项”之（二）“可能面对的风险”的相关内容。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	131

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
塔中矿业	指	公司全资子公司塔中矿业有限公司
珠峰国贸	指	公司全资子公司珠峰国际贸易（上海）有限公司
TSR	指	公司持股 45%的境外参股公司西藏珠峰（香港）有限公司（Tibet Summit Resources HongKong Limited） 【原名香港未视新能源有限公司（NextView New Energy Lion HongKong Limited），原简称 NNEL】
Lithium X、LIX	指	原加拿大创业板公司锂X能源有限公司（Lithium X Energy Corp.），现已私有化退市，为 TSR 的全资子公司
《公司章程》	指	《西藏珠峰资源股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
索莫尼	指	塔国法定货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市北京中路65号
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	上海市柳营路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
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	882,825,205.78	1,106,017,486.05	-20.18
归属于上市公司股东的净利润	347,363,364.95	529,954,118.39	-34.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	342,846,285.82	537,538,884.01	-36.22
经营活动产生的现金流量净额	318,081,075.07	539,202,237.36	-41.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	2,501,335,541.13	2,172,240,958.08	15.15
总资产	4,672,957,109.02	4,790,603,323.97	-2.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3800	0.5797	-34.45
稀释每股收益(元/股)	0.3800	0.5797	-34.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3750	0.5880	-36.22
加权平均净资产收益率(%)	14.86%	27.42%	减少12.56个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	14.67%	27.63%	减少12.96个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2019年5月23日,公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》,上述利润分配方案已于2019年6月19日实施完毕,公司总股本由653,007,263股增至914,210,168股,相应调整上年同期的基本每股收益和稀释每股收益,由每股收益0.8116元调整为0.5797元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-47,558.37	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,780,283.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-1,290,744.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	75,097.75	
合计	4,517,079.13	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

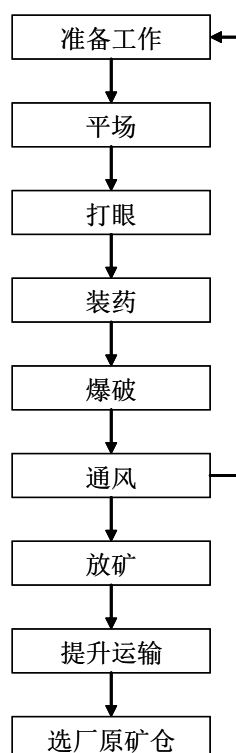
截至 2019 年上半年末，公司的主要业务为铅精矿、锌精矿和铜精矿的勘探、开采和生产销售，并通过参股公司 TSR 开始进行锂盐湖的开发、勘探和锂盐产品的生产业务。

（一）有色金属矿山采掘业务

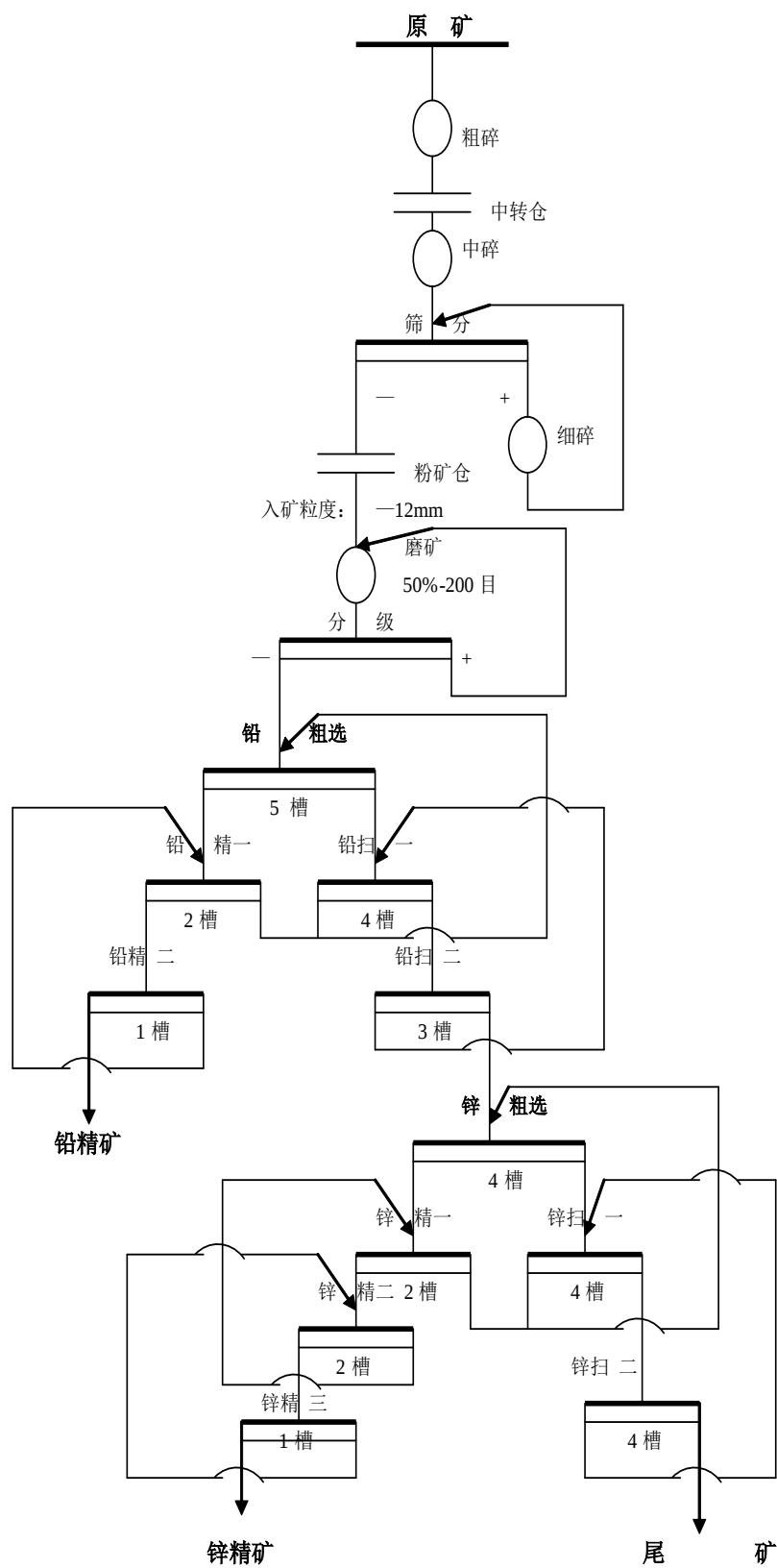
公司位于塔国的全资子公司塔中矿业主要产品为铅精矿、锌精矿和铜精矿。铅精矿是生产金属铅、铅合金、铅化合物等的主要原料，主要消费于铅酸蓄电池、氧化铅以及电解阳极板，焊料、电缆及以铅为母料的化工产品领域；锌精矿是生产金属锌、锌化合物等的主要原料，用途十分广泛。采矿场开采的金属原矿主要为铅锌矿，原矿经选矿厂分选、提炼加工成铅精矿、锌精矿和铜精矿。

1、主要工艺流程图

（1）采矿工艺流程



(2) 选矿工艺流程



（二）阿根廷 SDLA(安赫莱斯湖)锂盐湖项目

公司参股的 TSR 公司于 2018 年 4 月完成了 LIX 公司的 100%股权收购。经 TSR 公司股东会决定，基于公司在矿业投资、建设及运营领域的丰富经验，先期由公司来重点运营 NNEL 全资控股的阿根廷锂钾有限公司（Potasio y Litio de Argentina S.A.，已进入开发阶段，100%权益，以下简称“PLASA”）的安赫莱斯锂盐湖项目（以下简称“SDLA 项目”）。随后，公司进行了现场接管、资料交接及人事任免等相关工作，均已顺利完成。

截至 2019 年上半年末，该项目年产 2500 吨 LCE 的盐田（蒸发池）已建设完毕投入生产，预计 2019 年将会有锂盐产品进入销售。公司已向阿根廷当地政府相关权力部门提交了该项目扩产 2.5 万吨/年的相关环评等政府许可申报，并积极推进后续的相关审批工作。随着世界锂矿产能的不断增加而下游需求放缓产生的阶段性供需格局调整，2018 年下半年开始，锂化工产品价格发生较为明显的回调；公司正积极联合国内提锂技术科研机构、设计机构和行业专家，论证提高锂资源提取的效率和回收率等关键生产指标，以期获得成本竞争力优势。

公司已在 2019 年 3 月，和我国唯一专门从事盐湖研究的科研机构——中国科学院青海盐湖研究所签署战略合作协议，后续将通过“产学研结合”比选和采用最新、成熟的先进盐湖提锂工艺和技术，应用到阿国锂盐湖项目开发中，以期大幅提高锂资源提取的效率和回收率。

目前公司正积极和相关盐湖提锂技术的院所及厂商展开合作，对 SDLA 项目的原始卤水和预浓缩卤水分别进行提锂技术试验和可行性研究，通过对回收率、生产成本、生产周期、生产条件及环保排放等综合考量，确定经济上适合该盐湖的具体工业化开发方案，并在 2019 年下半年进行筹备实施。

（三）经营模式

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

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

公司精矿产品采用年度长单方式进行销售，即与客户约定全年的销售量，但不锁定价格。每月的发货量按全年产量按月均分后执行，卖方有权对当月销售的产品数量进行 20%增减调整。

有色金属矿产品国际交易的基本定价公式为：主产品以结算价为基数，乘以其金属含量，减去减免部分，再减去加工费后作为计价基础；副产品金银以结算价为基数，减去减免部分，再减去加工费后作为计价基础。

公司所有产品的定价模式都遵行上述基本定价公式，其中锌精矿的加工费按当年国际市场认可的 BENCHMARK 为基准，根据买卖双方签定的合同中的约定进行微调，铅精矿和铜精矿的加工费根据买卖双方签定的合同为准。

具体结算流程为：产品根据发运日前 5 天 LME 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 LME 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。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化：

1、资源储量是立业之本：不论公司的“现金奶牛”塔中矿业，还是 2018 年新投资的阿根廷锂盐湖，都拥有在同行业中领先的矿产资源储量优势（从相对总量到绝对品质）。塔中矿业自投产后不久，就主要依靠自身的滚存收益完成每年的资本开支投入，自 2015 年重组注入公司后，还每年向母公司实施利润分配。抓住资源储量这一核心竞争力，是矿业开发企业的根本。

2、规模效应是专业之长：塔中矿业从成立后形成的 100 万吨采选规模，到 2018 年末具备的 300 万吨采选能力，一直保持着每年 20%以上的产能提升增速，这除了资源储量保障以外，公司的技术管理团队与合作科研院所表现出高度的专业水准和高效的执行能力。2019 年又将是一个重要的起点，塔中矿业开始实施 3 年形成 600 万吨矿山产能的计划，阿根廷锂盐湖项目建设的 2.5 万吨碳酸锂当量锂盐产能，也是在同行业公司中一个较高的起点。

3、长远规划是现实之因：公司实控人、董事长黄建荣先生专注于国际大宗商品贸易和有色金属投资领域已有近 30 年时间，每一次成功转型和重大决策都是基于他带领的决策和管理团队的远期规划。从矿山的中长期开发规划，到具体的三级矿量平衡；从粗铅冶炼厂建设时的设备选型，到开工前不同原料采购的来源，诸此种种，在全公司形成一种提早规划，未雨绸缪，思虑周全的工作习惯。

4、市场机制是发展之利：公司的管理文化是资源向一线倾斜，向有能力、敢担当、能做事的部门和人员倾斜，市场化的评价体系鼓励有益的创新和突破。以薪酬绩效体系为例，虽然公司没有实施股权激励等计划方案，但像塔中矿业的总经理，在投产运营后完成公司预算目标的年份，每年都是 500 万左右收入水平。2015 年资产重组完成后，公司高管薪酬在 2019 年进行了第二次上调。市场化标准，市场化视角，是公司员工自评自省的主要维度。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）宏观经济环境

随着 2019 年二季度经济数据转冷，贸易摩擦升级，宏观施压金属价格。国内基建、政策托底见效缓慢，宏观情绪改善或在下半年。各大央行降息释放流动性，降息周期或将开启，金属价格或获得支撑。

（二）行业发展环境

1、铅精矿

随着全球铅精矿产能缓慢释放，铅精矿市场供应趋于宽松，原生铅产能利用率有所提高。根据国际铅锌研究小组（ILZSG）最新公布的数据并经安泰科修正，2019 年 1-4 月全球铅精矿产量为 137.0 万吨，同比增长 1.3%。

表 2-1 全球主要国家和地区铅精矿产量（万吨金属量）

	2016 年	2017 年	2018 年	2018 年 1-4 月	2019 年 1-4 月	同比 (%)
全球	469.2	464.1	460.9	135.2	137	1.3%
中国	222.7	208	203.3	51.9	49.2	-5.2%
澳大利亚	44.1	46	46.9	15.4	15.2	-1.3%
秘鲁	31.4	30.7	28.9	9	9.7	7.8%
美国	34.7	31	28	8.9	9.5	6.7%
墨西哥	24.1	24.3	24	7.7	7.9	2.6%
俄罗斯	21.7	21	21	7	7.2	2.9%
印度	13.9	17.5	20	6.4	7.8	21.9%
玻利维亚	9	11.2	11.4	3.5	3.3	-5.7%
哈萨克斯坦	7.1	11.2	8.6	3.1	3	-3.2%
土耳其	6.5	6.8	7.6	2.6	2.3	-11.5%

数据来源：ILZSG，安泰科

国外铅矿山新增产能预计 12.8 万吨,较去年增加 6 万吨左右,产量也将稳定增加。根据统计,近几年的新增矿山主要来自于锌精矿伴生的产出,预计在 2021 年基本释放完成。

2、锌精矿

上半年海外矿山产量释放不及预期,下半年将加速释放,产量或显著高于上半年,供应继续增加。根据国际铅锌研究小组(ILZSG)最新公布的数据,并经安泰科修正,2019 年 1-4 月,全球锌精矿产量为 405.6 万吨,同比增加 8.5 万吨或 2.1%。

表 2-1 主要国家锌精矿产量(万吨金属量)

地区/国家	2016	2017	2018	2018 年 1-4 月	2019 年 1-4 月	累计同比
全球	1202	1256	1262.4	397.1	405.6	2.1%
除中国外	762	826	845.1	276.4	289.8	4.8%
中国	440	430	417.3	120.7	115.8	-4.1%
澳大利亚	85.9	74.7	109.8	30.9	48.5	57.0%
秘鲁	134	151.8	147.4	48.2	44.4	-7.9%
印度	63.6	85.7	78.6	27.1	25.2	-7.0%
美国	79.8	79	86.5	27.9	25.2	-9.7%
墨西哥	66.1	67.3	63.7	22.9	21.9	-4.4%
玻利维亚	48.7	49.1	54.5	17.1	17.9	4.7%
哈萨克斯坦	36.6	37.5	35.4	13	11	-15.4%
瑞典	26.2	25	23.9	7.4	10.8	45.9%
加拿大	32.2	34.7	29.2	10.1	10.7	5.9%
俄罗斯	26	27.9	31.5	10.5	10.7	1.9%
巴西	15.7	15.9	16.4	5.6	5.7	1.8%
纳米比亚	12.6	14.1	11.4	3.7	5.3	43.2%
土耳其	20.2	22	17.4	8	5	-37.5%
伊朗	13.5	14	14	4.3	4.3	0.0%
爱尔兰	14.8	13.2	13.2	5	4	-20.0%
厄立特里亚	4.1	9.4	11.7	4	3.9	-2.5%
上述占比	93.2%	91.7%	92.0%	93.4%	91.3%	-

数据来源: ILZSG, 安泰科

2019 年,全球矿山新增产能将是释放的高峰期,精矿产量将稳定增加。总体来看,由于几个大型新、扩建矿山项目产量释放时间点延后,以及矿山减产暂时抵消部分增量,海外矿山产量释放速度不及年初预期值。我们预计,2019 年中国之外新增矿山产能释放量将达到 64.9 万吨左右。

3、锂盐市场

2019 年上半年,国内锂盐市场整体走势分歧为主,碳酸锂平稳整理,上半年价格波动空间有限,但是氢氧化锂市场按照预期下滑为主。近年来各盐湖企业先后公布庞大的扩产计划,而根据规划进展南美盐湖的新增供给将主要在 2020 年之后才大规模放量,锂资源短期内的主要供给压力仍将以澳洲新增锂精矿为主,但是优质的资源和生产条件使得南美盐湖的锂盐生产成本相对较低。

(三) 主要经营数据

2019 年上半年度,公司完成采矿量 151.30 万吨,完成全年计划的 42.86%,较上年同期提高 6.67%;出矿量 150.76 万吨,完成全年计划的 45.69%,较上年同期提高 9.88%;完成选矿处理量 142.84 万吨,完成全年计划的 43.28%,较去年提高 3.58%,基本完成上半年预定的工作计划。

精矿产品金属量完成 6.23 万吨,较上年同期降低 3.12%,其中完成铅金属量 2.37 万吨,完成全年计划的 37.61%,较上年同期提高 7.57%;完成锌金属量 3.74 万吨,完成全年计划的 42.60%,较上年同期降低 7.18%;完成铜金属量 0.11 万吨,完成全年计划的 38.25%,较上年同期降低 39.81%;精矿银含量 39.10 吨,完成全年计划的 39.44%,较上年同期降低 22.58%。

2019 年上半年度较上年同期因选矿厂技改原因,产品金属量有所降低。2019 年是公司对塔矿实施未来 3~5 年产能翻番的起始年,当年达到采选能力 400 万吨的重点项目是选矿厂第一浮选车间技改,新建第三浮选车间,破碎系统投资新增高压辊磨设备以及采矿开拓能力匹配提升。

截至报告期末，相关项目均进展顺利。公司同步匹配每季度的生产计划，随着采选综合能力提升和选矿回收率的提高，产品产量在 2019 年将呈现递增趋势。

（四）报告期完成重点工作

1、强化采掘工程，不断提高采出矿生产能力

公司通过强化开拓探矿工程施工、增加采矿人员、增加采场数量和设备等方式提高采矿效率。2019 年上半年较上年同期采出矿量继续提升。

2、加强选矿生产系统技术改造，通过扩能降耗来增加生产效益

公司已正式启动了在 3-5 年内扩产至年采选生产能力达 600 万吨的扩建项目。2019 年上半年，公司首期实施了选矿厂的提质增效技改工程。

3、由于公司投产时间较长，设备老化严重，公司选矿回收率近几年连续走低。2019 年 6 月底，选厂新建的 100 万吨/年浮选车间已建成投产。同时，旨在提高公司选矿回收率的新增高压辊磨系列安装调试已于上半年启动，并将在 2019 年 9 月底前完成投产。通过上述新建及技改工程可达到大幅提高选矿生产能力和选矿回收率等生产技术指标，增加生产效益的目的。上述项目的建成投产将有效保证公司 2019 年度生产计划的如期完成。

4、冶炼厂计划三季度开始生产

2019 年上半年，冶炼厂处于待产状态。公司计划三季度采购乌兹别克斯坦国阿尔马雷克冶炼厂的含铅物料开始生产，预计正常生产后将产生盈利。

4、公司负责管理的 TSR 南美锂盐湖项目

（1）目前正在积极推进该项目扩产 25,000 吨/年的相关环评等政府许可工作，并在通过后实施该项目的扩建。根据阿根廷矿法要求，公司于 5 月底向盐湖项目所在地萨尔塔省递交了《SDLA 盐湖提锂项目环境影响评估报告》，后续待得到政府相关部门的评审意见后，进行补充完善。

（2）在提锂工艺方面，公司正积极和相关盐湖提锂技术的院所及厂商展开合作，对 SDLA 项目的原始卤水和预浓缩卤水分别进行提锂技术试验和可行性研究，通过对回收率、生产成本、生产周期、生产条件及环保排放等综合考量，确定经济上适合该盐湖的具体工业化开发方案，并在 2019 年下半年进行筹备实施。

（3）公司现场团队正对提升 25,000 吨/年规模后的材料、运输、动力及产品等正在进行充分的社会市场调研，为后续扩产做好准备工作。。

5、2019 年 4 月，在第二届“一带一路”国际合作高峰论坛企业家大会活动上，公司的两个“一带一路”投资项目完成了合作协议签署。其中和塔吉克斯坦工业与新技术部签订了《塔吉克斯坦共和国有色金属工业转型升级项目合作协议》；和阿根廷生产与就业部签署了《萨尔塔省盐湖资源工业化开发项目投资协议》。

6、2019 年 5 月，经 TSR 股东会决议，原“NextView New Energy Lion HongKong Limited”更名为 Tibet Summit Resources HongKong Limited，中文名：西藏珠峰资源（香港）有限公司，简称“TSR”，相关更名手续已经完成香港政府相关部门的备案工作。

7、2019 年 6 月，作为我国国家领导人对塔国进行国事访问行程的重要组成部分，公司同塔国工业与新技术部签署了《西藏珠峰（塔中矿业）与塔吉克斯坦共和国工业与新技术部关于成立稀贵及有色金属加工企业和“塔国有色金属工业转型升级项目”的合作备忘录》。这是在 4 月 25 日北京举行的第二届“一带一路”国际合作高峰论坛上，公司和塔国工业与新技术部签署的《项目合作协议》基础上的持续深化合作。

本次《合作备忘录》项下是拟通过塔中矿业，基于塔国政府配置的矿产资源及配套优惠政策，利用 3~5 年的时间，投资、设计及建设年处理能力达到 600 万吨的矿山开采和加工项目，并配套超过 30 万吨/年的金属量产能（包括精矿、稀贵和有色金属冶炼及副产品）的有色金属工业综合生产能力，从而在塔国北部形成国际级有色金属产业园区规模。目前，公司正积极推进塔国政府配置资源的落实工作，一旦有进展将及时披露。

8、2019 年 6 月，国务院新闻办公室和西藏自治区人民政府在拉萨主办的“2019·中国西藏发展论坛”，公司作为受邀出席的三家企业代表之一，以及区内上市公司的唯一代表，由总裁王喜兵先生作为嘉宾参加了本次论坛，并向论坛提交了《西藏上市公司在“一带一路”沿线国家投资开发对西藏开放发展的重要意义》的专题论文。

9、2019 年 5 月，公司和武汉理工大学资源与环境工程学院就“一带一路”国际人才培养、校企合作等事项进行了深入交流。公司将借助国内著名高校的教学资源，扩大目前已有的塔籍学

生培养计划,让更多的塔国优秀人才留学中国,学习专业技能和汉语,在为公司培养优秀后备属地专业人才的同时,促进中塔两国文化的更进一步交流融合。

目前公司正计划招收已完成学业的留学学生到塔中矿业工作,预计公司招聘的首批学成归国的塔籍学生将于8月正式上岗。塔籍专业员工的加入,对公司未来的属地化管理、成本控制、加强专业技术力量等各方面都将产生深远的影响。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	882,825,205.78	1,106,017,486.05	-20.18
营业成本	268,657,297.43	295,968,986.63	-9.23
销售费用	63,154,108.38	49,544,034.85	27.47
管理费用	55,844,228.92	49,657,347.06	12.46
财务费用	32,354,054.44	-24,562,783.91	231.72
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	318,081,075.07	539,202,237.36	-41.01
投资活动产生的现金流量净额	-193,499,940.78	-1,292,465,714.03	-85.03
筹资活动产生的现金流量净额	-371,671,860.65	504,382,598.80	-173.69

营业收入变动原因说明:营业收入本期比上年同期下降20.18%,主要系国际市场价格下降以及产品产量下降所致。

营业成本变动原因说明:营业成本本期比上年同期下降9.23%,主要系成本控制加强所致。

销售费用变动原因说明:销售费用本期比上年同期上升27.47%,主要系本期精矿境外铁路运费上涨所致。

管理费用变动原因说明:管理费用本期比上年同期上升12.46%,主要系本期人员增加导致薪酬增加及聘请中介机构费用增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用本期比上年同期上升231.72%,主要系本期短期借款利息增加及汇兑收益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降41.01%,主要系当期收入减少造成回款减少所致。

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下降85.03%,主要系本期没有发生重大对外投资活动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降173.69%,主要系本期归还银行贷款所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

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	776,166,284.78	16.61	1,215,428,120.81	25.37	-36.14	
应收账款	213,988,302.58	4.58	251,265,715.81	5.24	-14.84	
其他应收款	1,396,084,112.82	29.88	1,369,167,740.76	28.58	1.97	
其他流动资产	233,509,777.17	5.00	138,979,682.29	2.90	68.02	
持有至到期投资	0.00	0.00	30,000,000.00	0.63	-100.00	
其他非流动资产	38,473,121.01	0.82	16,768,967.57	0.35	129.43	
预收账款	36,385,889.90	0.78	1,111,794.04	0.02	3,172.72	
应付账款	182,029,537.22	3.90	192,842,608.10	4.03	-5.61	
短期借款	846,266,189.52	18.11	1,266,966,346.44	26.45	-33.21	
其他应付款	311,106,444.25	6.66	281,970,974.90	5.89	10.33	
一年内到期的非流动负债	170,152,801.83	3.64	254,783,784.42	5.32	-33.22	

其他说明

1. 货币资金减少，主要系公司经营活动净流入减少及本期归还银行贷款所致；
2. 应收账款减少，主要系收回货款所致；
3. 其他应收款增加，主要系对上海捷财的持有至到期投资 3,000 万元，收回 1,930 万，剩余 1,070 万元转为借款所致。
4. 其他流动资产增加，主要系预缴境外税费所致；
5. 持有至到期投资减少，主要系对上海捷财的持有至到期投资 3,000 万元按照补充协议转入其他应收款所致；
6. 其他非流动资产增加，主要系在建工程预付款增加所致；
7. 预收账款增加，主要系预收客户货款所致；
8. 应付账款减少，主要系及时支付供应商货款所致；
9. 短期借款减少，主要系本期归还部分短期借款所致；
10. 其他应付款增加，主要系从母公司处取得的资金资助及应付的其他款项增加所致；
11. 一年内到期非流动负债减少，主要系一年内到期的长期借款减少所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款—与他人共管账户	237,249.39	共管账户
银行存款—境内借款质押物	343,047,530.00	原 3.23 亿短期借款的质押物
其他货币资金—境外借款质押物	161,751,950.00	原 1.25 亿短期借款及 8.49 亿长期借款的质押物
塔中矿业有限公司 100%股权	788,304,099.46	原 1.25 亿短期借款及 8.49 亿长期借款的质押物

塔中矿业有限公司-机器设备	166,976,815.61	原 6.1 亿短期借款的质押物
其他货币资金—境外借款质押物	68,747,000.00	原 6.1 亿短期借款的质押物
合计	1,529,064,644.46	/

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(1) 重大的股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

子公司名称	主要业务	注册资本	持股比例	资产总额	净资产	营业收入	净利润
塔中矿业	矿山采选	3,000 万美元	100%	403,304.95	183,013.77	88,226.52	36,493.95
珠峰国贸	有色贸易	1,000	100%	15,652.33	2,121.41	5,354.44	-121.82

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、其他披露事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 产品市场价格波动的风险

公司目前主要的产品为铅锌铜银锌精矿和粗铅，产品市场价格是影响公司利润水平最重要的因素。随着公司采选产能规模的不断扩大，产品市场价格波动将进一步影响公司的利润水平。2019年下半年，随着公司投资的锂盐湖的产品进入销售，基础锂盐产品市场的价格波动也将对公司的盈利能力造成一定影响。

公司将进一步提高市场分析能力，充分利用各类金融工具来降低市场风险。同时，公司还将通过工艺、设备更新，高新、专利技术应用等，确保公司的产品的高产稳产，在通过规模效应降低成本，从而提高抵御市场价格波动风险的综合能力。

2、外汇汇率波动的风险

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

公司将深入研究国际经济形势发展趋势，密切关注投资相关国家的经济发展和外汇走向，结合日常外汇收支预测，制订严格的管理和风险控制制度，谨慎选择和利用各类金融工具，弱化和降低外汇汇率波动对公司业绩的负面影响。

3、海外资源开发和运营的风险

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。随着海外拓展的步伐不断加快，公司面临由于管理跨度与效率，文化观念差异，法律体系不同、语言沟通障碍等海外业务管理因素带来的风险。上述风险均可能对公司海外项目投资和经营产生时间、成本等的不利影响。

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

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

上海捷财金融信息服务有限公司（以下简称“上海捷财”）原为公司参股公司，公司出资 3000 万元，持有其 22.73%股权。根据 2015 年 10 月公司和上海捷财相关各方签署的《增资协议》，至 2017 年 12 月 31 日，上海捷财未完成相关经营等指标，触发其他相关股东需按约定回购公司所持上海捷财全部股权，相关《股权回购协议》于 2018 年 6 月签署。

2018 年末，根据实际情况，公司又和相关各方签署了《股权回购协议之补充协议》，约定：

第一期付款：在 2019 年 3 月 31 日前向公司支付 51%的价款，即 1530 万元及相应利息。

第二期付款：在 2019 年 4 月 25 日前向公司支付全部剩余 49%的价款，即 1470 万元及剩余利息。

截至 2019 年 6 月末，相关股东共计支付股权回购款 1930 万元，尚余 1030 万元本金及相关利息未支付。上海捷财相关股东及担保方已出具了承诺函，承诺：

1、2019 年 8 月 31 日前，向公司支付股权回购款人民币 500 万元；

2、2019 年 9 月 30 日前，向公司支付股权回购款剩余本金及相应利息（实际金额以还款当日计算利息为准）。

截至本报告披露日，上海捷财的相关股权回购方合计支付股权回购款 2230 万元，尚余 770 万元本金及相关利息尚未支付。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 24 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司于 2019 年 6 月实施完毕 2018 年度利润分配方案，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 653,007,263 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.04 元 (含税)，每股派送红股 0.4 股，共计派发现金红利 26,120,290.52 元，派送红股 261,202,905 股，本次分配后总股本为 914,210,168 股。	

三、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	长期有效	是	是		

			减少和规范将来可能产生的关联交易的承诺。					
其他承诺	其他	新疆塔城国际资源有限公司、中国环球新技术进出口有限公司、上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）、刘美宝	不以公开市场（包括但不限于场内竞价交易、大宗交易等及协议转让方式出售、转让或减持持有的特定股份。	自 2018 年 8 月 20 日起的 6 个月内	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用
 员工持股计划情况
☐适用 ☒不适用
 其他激励措施
☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2019 年预计日常关联交易事项	2019 年 4 月 29 日的《关于 2019 年度预计日常关联交易事项的公告》（公告编号：2019-009）。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	2019 年 4 月 29 日的《关于向控股股东借款的关联交易公告》（公告编号：2019-010）。指定披露媒体：上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、中国证券报、上海证券报及证券时报。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							43,748.2						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							43,748.2						
担保总额占公司净资产的比例（%）							17.49						
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							2,500						

对象提供的债务担保金额 (D)	
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)	2,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	1、塔中矿业因生产经营需要，在公司董事会审批通过的2018年度融资计划额度(20亿元或等值美元)内，向工银标准银行公众有限公司(注：属于境外金融机构，控股股东为中国工商银行股份有限公司，以下简称“工银标准”)申请借款额度1.5亿美元(按2018年12月31日人民币兑美元中间价6.8632:1，约合人民币10.29亿元)，期限1年。2018年12月，塔中完成借款1亿美元，公司为塔中矿业的上述借款提供连带责任担保。截至本报告期末，公司为其本项借款提供的担保余额为6,000万美元，合人民币41,248.20万元。 2、珠峰国贸因生产经营需要，在公司董事会审批通过的2018年度融资计划额度(20亿元或等值美元)内，向江苏银行股份有限公司申请借款2,500万元，期限1年。公司为珠峰国贸的上述借款提供连带责任担保。2018年12月，珠峰国贸完成借款2,500万元，公司为其本项借款提供了担保。截至本报告期末，担保余额2,500万元。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2018年3月6日，根据公司股东大会授权，由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》，向参股子公司 TSR(原名 NNEL)提供财务资助 19,470 万美元。

2019年4月，因上述《财务资助协议》已到期。经各方友好协商，同意续签《财务资助协议》，在原定期限到期后延长 12 个月有效期，其他协议条款不变。本事项已经公司 2018 年度股东大会审批通过，详见 2019 年 4 月 29 日《关于延长为参股公司提供财务资助期限的公告》(公告编号：2019-008)。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。

十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫、精准脱贫，公司主要将通过做强做大主营业务，提高自身盈利能力，以多参与政府组织的扶贫活动、加大扶贫资金支出等方式，帮助解决贫困群众的实际困难，促进全面建成小康社会目标的完成。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年末，公司作为冠名企业，参加了西藏地区“关爱青少年健康成长 安全教育图书爱心安全书包进校园活动”。此次活动受到 30 余家西藏爱心企业和社会各界爱心人士的大力支持，筹集爱心资金 120 余万元，购置爱心书包 3000 个、生命健康安全教育系列图书 37000 套册。其中，公司捐赠 2000 套书包(含书籍)，合计捐赠金额 76 万元。上述捐赠活动已在 2019 年 7 月初实施完毕。

3. 精准扶贫成效☐适用 ☒不适用**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**☐适用 ☒不适用**5. 后续精准扶贫计划**☒适用 ☐不适用

后续公司将以此为契机，切实投入到西藏地区的公益事业上，特别是在教育扶智、知识扶贫领域。只有切实提高了西藏地区的整体文化水平，才有足够的能力去脱贫致富。

十三、 可转换公司债券情况☐适用 ☒不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**☐适用 ☒不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**☐适用 ☒不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**☐适用 ☒不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**☐适用 ☒不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**☒适用 ☐不适用

1、2019 年 4 月 30 日，财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据《通知》内容，公司对财务报表格式进行相应变更。

2、财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

公司将自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整。执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自 2019 年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行财务报表披露。公司本次会计政策变更对公司 2018 年度总资产、净资产、损益等无影响。本次会计政策变更是根据法律、行政法规及国家统一的相关会计政策进行的合理变更，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。

3、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，根据企业会计准则规定，公司全资子公司塔中矿业有限公司根据所在塔吉克斯坦共和国法律规定，重新核定了部分固定资产实际使用年限。

同时，公司按照《企业会计准则第4号—固定资产》第四章第十五条“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，结合财政、税务等法律规定及本行业相关专业规范等要求，根据公司固定资产的性质和使用情况，对各类固定资产的预计使用年限进行了复核和重新确定。公司从2019年1月1日起，调整部分固定资产折旧年限，具体方案如下：

变更前相关固定资产折旧年限和年折旧率：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	26-35	3%-4%	2.74%-3.73%
其中：简易房及仓库	平均年限法	10-20	3%-4%	4.80%-9.70%
井下设施	平均年限法	10	3%	9.70%
机器设备	平均年限法	10-13	3%-4%	7.38%-9.70%
运输工具	平均年限法	5-8	3%-4%	12.00%-19.40%
办公及电子设备	平均年限法	5	3%-4%	19.20%-19.40%

本次变更后相关固定资产折旧年限情况如下（变动部分加黑显示）：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-35	3%-4%	2.74%- 9.70%
机器设备	平均年限法	10-15	3%-4%	6.4% -9.70%
运输工具	平均年限法	5-8	3%-4%	12.00%-19.40%
办公及电子设备	平均年限法	5	3%-4%	19.20%-19.40%

本次调整仅涉及房屋建筑物及机器设备的折旧年限调整，其他固定资产的折旧年限、残值率保持不变。

本次会计估计变更后，本公司的折旧年限接近同行业同类固定资产折旧年限的平均水平，且符合公司实际情况，能更公允的反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息，更能适应公司发展的需要。同时，不会对公司所有者权益、净利润等指标产生重大影响。

经公司财务部门初步测算，本次会计估计变更预计对2019年的财务状况和经营业绩影响为：

1、固定资产折旧费用：预计减少约3,500万元人民币；

2、净利润：预计增加约3,000万元人民币。

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，本次会计估计变更不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

上述会计政策变更事项已经公司第七届董事会第七次会议审议通过。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

（三）其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

	本次变动前	变动数	本次变动后
		送股	
一、有限售条件流通股份（非流通股）	0	0	0
二、无限售条件流通股份（流通股）	653,007,263	261,202,905	914,210,168
1、A股	653,007,263	261,202,905	914,210,168
三、股份总数	653,007,263	261,202,905	914,210,168

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司股份总数因公司实施2018年度利润分配方案（每10股送4股派0.4元），公司总股本由653,007,263股增加至914,210,168股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,598
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新疆塔城国际资源有限公司	111,416,665	368,608,328	40.32	0	质押	231,660,240	境内非国有法人
上海歌石祥金投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000	140,000,000	15.31	0	质押	140,000,000	境内非国有法人

西藏信托有限公司—西藏信托—鼎证 48 号集合资金信托计划	33,332,000	116,662,000	12.76	0	无	0	其他
中国环球新技术进出口有限公司	15,829,566	55,403,480	6.06	0	无	0	境内非国有法人
刘美宝	7,873,660	39,888,660	4.36	0	质押	5,600,000	境内自然人
华夏人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	14,580,026	14,580,026	1.59	0	无	0	其他
上海歌金企业管理有限公司	3,446,355	12,062,242	1.32	0	质押	11,900,000	境内非国有法人
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	6,124,418	6,124,418	0.67	0	无	0	其他
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	5,227,387	5,227,387	0.57	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,354,069	3,331,347	0.36	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	368,608,328	人民币普通股	368,608,328
上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）	140,000,000	人民币普通股	140,000,000
西藏信托有限公司－西藏信托－鼎证 48 号集合资金信托计划	116,662,000	人民币普通股	116,662,000
中国环球新技术进出口有限公司	55,403,480	人民币普通股	55,403,480
刘美宝	39,888,660	人民币普通股	39,888,660
华夏人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	14,580,026	人民币普通股	14,580,026
上海歌金企业管理有限公司	12,062,242	人民币普通股	12,062,242
华夏人寿保险股份有限公司－万能保险产品	6,124,418	人民币普通股	6,124,418
华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	5,227,387	人民币普通股	5,227,387
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,331,347	人民币普通股	3,331,347
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东及前十名无限售条件股东中，新疆塔城国际资源有限公司与中国环球新技术进出口有限公司；上海歌石祥金投资合伙企业（有限合伙）与上海歌金企业管理有限公司为《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		

备注：公司前 10 大股东在本报告期增加的股份，主要系公司在 2019 年 6 月实施完毕每 10 股送 4 股的 2018 年度利润分配方案所致。公司 5%以上股东的持股比例均未发生变化。

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:西藏珠峰资源股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	776,166,284.78	1,215,428,120.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	七、3	4,604,150.00	1,102,821.05
应收票据			
应收账款	七、5	213,988,302.58	251,265,715.81
应收款项融资			
预付款项	七、7	42,770,941.76	30,098,233.51
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	1,396,084,112.82	1,369,167,740.76
其中:应收利息		6,024,449.74	4,256,931.03
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	182,465,089.44	141,677,065.39
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	233,509,777.17	138,979,682.29
流动资产合计		2,849,588,658.55	3,147,719,379.62
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资		0.00	30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,140,841.16	1,122,036.24

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	2,152,567.79	2,229,825.23
固定资产	七、21	1,248,324,566.03	1,103,885,814.74
在建工程	七、22	515,516,488.17	468,705,907.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	1,555,874.77	1,619,496.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	7,917,010.55	8,905,403.57
递延所得税资产	七、30	8,287,980.99	9,646,492.87
其他非流动资产	七、31	38,473,121.01	16,768,967.57
非流动资产合计		1,823,368,450.47	1,642,883,944.35
资产总计		4,672,957,109.02	4,790,603,323.97
流动负债：			
短期借款	七、32	846,266,189.52	1,266,966,346.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	1,049,606.25
应付票据			
应付账款	七、36	182,029,537.22	192,842,608.10
预收款项	七、37	36,385,889.90	1,111,794.04
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、38	11,935,863.03	9,077,899.12
应交税费	七、39	10,746,472.82	8,600,292.73
其他应付款	七、40	311,106,444.25	281,970,974.90
其中：应付利息		14,302,691.31	6,847,287.92
应付股利		11,273,490.69	29,419,653.62
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	170,152,801.83	254,783,784.42
其他流动负债	七、44	7,463,562.91	7,463,562.91
流动负债合计		1,576,086,761.48	2,023,866,868.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	595,534,806.41	594,495,496.98
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		595,534,806.41	594,495,496.98
负债合计		2,171,621,567.89	2,618,362,365.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	914,210,168.00	653,007,263.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	22,364,488.69	22,364,488.69
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-691,249,358.01	-699,100,866.63
专项储备			
盈余公积	七、59	149,089,127.36	149,089,127.36
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,106,921,115.09	2,046,880,945.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,501,335,541.13	2,172,240,958.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,501,335,541.13	2,172,240,958.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,672,957,109.02	4,790,603,323.97

法定代表人：黄建荣主管会计工作负责人：张树祥会计机构负责人：张树祥

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:西藏珠峰资源股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		522,524,120.03	515,377,795.45
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		4,604,150.00	533,375.00
应收票据			
应收账款	十七、1	111,094,159.17	55,048,785.06
应收款项融资			
预付款项		4,908,668.10	12,859,266.13
其他应收款	十七、2	756,933,092.58	940,475,014.23
其中: 应收利息		6,024,449.74	4,256,931.03
应收股利		715,523,372.81	927,058,957.84
存货		21,960,475.64	
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		15,775,239.67	12,851,460.81
流动资产合计		1,437,799,905.19	1,537,145,696.68
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资		0.00	30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	799,444,940.62	799,426,135.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,152,567.79	2,229,825.23
固定资产		2,316,746.80	2,373,161.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		702,301.87	702,301.87
非流动资产合计		804,616,557.08	834,731,424.25
资产总计		2,242,416,462.27	2,371,877,120.93
流动负债:			

短期借款		416,800,000.00	563,700,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,248,861.15	6,684,198.84
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,668,342.96	4,692,103.92
应交税费		173,243.51	61,440.78
其他应付款		357,816,891.97	289,450,113.11
其中：应付利息		14,266,441.31	6,807,412.92
应付股利		11,273,490.69	29,419,653.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,463,562.91	7,463,562.91
流动负债合计		794,170,902.50	872,051,419.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		794,170,902.50	872,051,419.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		914,210,168.00	653,007,263.00
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		148,307,664.49	148,307,664.49
未分配利润		117,051,511.39	429,834,557.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,448,245,559.77	1,499,825,701.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,242,416,462.27	2,371,877,120.93

法定代表人：黄建荣主管会计工作负责人：张树祥会计机构负责人：张树祥

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		882,825,205.78	1,106,017,486.05
其中:营业收入	七、61	882,825,205.78	1,106,017,486.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		478,135,788.80	437,801,446.96
其中:营业成本	七、61	268,657,297.43	295,968,986.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	58,126,099.63	67,193,862.33
销售费用	七、63	63,154,108.38	49,544,034.85
管理费用	七、64	55,844,228.92	49,657,347.06
研发费用			
财务费用	七、66	32,354,054.44	-24,562,783.91
其中:利息费用		42,274,303.68	21,975,958.34
利息收入		9,899,568.20	10,936,923.56
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	1,728,313.90	-2,431,919.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		18,804.92	6,335.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	4,070,775.00	-1,962,075.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	861,595.95	-1,588,509.29
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		411,350,101.83	662,233,535.50
加:营业外收入			9,727.46
减:营业外支出	七、75	1,338,302.60	3,340,163.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		410,011,799.23	658,903,099.88

填列)			
减: 所得税费用	七、76	62,648,434.28	128,948,981.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		347,363,364.95	529,954,118.39
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		347,363,364.95	529,954,118.39
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)		347,363,364.95	529,954,118.39
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		7,851,508.62	-47,392,767.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,851,508.62	-47,392,767.07
(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		7,851,508.62	-47,392,767.07
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		7,851,508.62	-47,392,767.07
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		355,214,873.57	482,561,351.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		355,214,873.57	482,561,351.32

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3800	0.5797
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3800	0.5797

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

法定代表人：黄建荣主管会计工作负责人：张树祥会计机构负责人：张树祥

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	49,704,573.93	21,379,441.10
减:营业成本	十七、4	44,147,229.43	19,848,711.04
税金及附加		42,363.77	78,710.08
销售费用			
管理费用		31,829,683.70	32,074,042.28
研发费用			
财务费用		-940,528.78	4,134,996.18
其中:利息费用		19,157,157.14	21,545,791.67
利息收入		6,647,208.15	8,390,547.53
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	2,017,874.92	967,547,488.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		4,070,775.00	-1,962,075.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		17,370.75	166,231.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-19,268,153.52	930,994,626.51
加:营业外收入			2,673.00
减:营业外支出		760,627.60	73,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-20,028,781.12	930,924,299.51
减:所得税费用		5,431,069.96	48,498,970.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-25,459,851.08	882,425,329.12
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-25,459,851.08	882,425,329.12
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		962,171,920.48	1,213,834,501.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		10,775,781.34	1,945,177.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	12,890,097.99	5,589,658.25
经营活动现金流入小计		985,837,799.81	1,221,369,337.87
购买商品、接受劳务支付的现金		252,916,958.34	292,722,117.49
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,506,057.66	49,960,041.83
支付的各项税费		238,633,597.54	251,611,798.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	118,700,111.20	87,873,142.48
经营活动现金流出小计		667,756,724.74	682,167,100.51
经营活动产生的现金流量净额		318,081,075.07	539,202,237.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,130,465.00	6,858,527.50
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19.59	7,185.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,221,674.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,130,484.59	10,087,386.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,653,789.95	119,067,097.65

投资支付的现金		9,976,635.42	1,183,486,003.19
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,630,425.37	1,302,553,100.84
投资活动产生的现金流量净额		-193,499,940.78	-1,292,465,714.03
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		89,623,632.92	699,071,834.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	178,940,817.64	19,978,261.02
筹资活动现金流入小计		268,564,450.56	719,050,095.47
偿还债务支付的现金		538,193,094.27	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,334,124.35	42,286,376.67
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、78（6）	12,709,092.59	124,381,120.00
筹资活动现金流出小计		640,236,311.21	214,667,496.67
筹资活动产生的现金流量净额		-371,671,860.65	504,382,598.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,583,786.90	-52,192,467.43
五、现金及现金等价物净增加额		-274,674,513.26	-301,073,345.30
加：期初现金及现金等价物余额		477,057,068.65	610,166,298.26
六、期末现金及现金等价物余额		202,382,555.39	309,092,952.96

法定代表人：黄建荣主管会计工作负责人：张树祥会计机构负责人：张树祥

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		37,900,500.00	20,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,620,453.55	84,839,952.18
经营活动现金流入小计		43,520,953.55	104,839,952.18
购买商品、接受劳务支付的现金		65,550,580.29	27,299,140.13
支付给职工以及为职工支付的现金		21,358,806.74	21,963,138.34
支付的各项税费		5,506,936.48	142,637.25
支付其他与经营活动有关的现金		30,578,087.32	67,192,169.30
经营活动现金流出小计		122,994,410.83	116,597,085.02
经营活动产生的现金流量净额		-79,473,457.28	-11,757,132.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		28,605,865.00	6,858,527.50
取得投资收益收到的现金		229,592,220.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		258,198,085.00	6,858,527.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			37,440.87
投资支付的现金		7,214,445.00	9,281,607.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,214,445.00	9,319,048.37
投资活动产生的现金流量净额		250,983,640.00	-2,460,520.87
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		88,000,000.00	155,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,989,566.98	376,269.72
筹资活动现金流入小计		93,989,566.98	155,376,269.72
偿还债务支付的现金		169,900,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,795,255.22	3,015,269.72
支付其他与筹资活动有关的现金		12,709,092.59	102,700,000.00
筹资活动现金流出小计		267,404,347.81	133,715,269.72
筹资活动产生的现金流量净额		-173,414,780.83	21,661,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		686,994.79	302,781.73
五、现金及现金等价物净增加额		-1,217,603.32	7,746,128.02
加: 期初现金及现金等价物余额		18,704,993.96	11,991,447.25
六、期末现金及现金等价物余额		17,487,390.64	19,737,575.27

法定代表人：黄建荣主管会计工作负责人：张树祥会计机构负责人：张树祥

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 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	
一、上年期末 余额	653,007,263.00				22,364,488.69		-699,100,866.63		149,089,127.36		2,046,880,945.66	0.00	2,172,240,958.08	2,172,240,958.08
加：会计政策 变更														0.00
前期差 错更正														0.00
同一控 制下企业合 并														0.00
其他														0.00
二、本年期初 余额	653,007,263.00				22,364,488.69		-699,100,866.63		149,089,127.36		2,046,880,945.66	0.00	2,172,240,958.08	2,172,240,958.08
三、本期增减 变动金额（减 少以“-” 号填列）	261,202,905.00				0.00		7,851,508.62		0.00		60,040,169.43	0.00	329,094,583.05	329,094,583.05
（一）综合收 益总额	0.00				0.00		7,851,508.62		0.00		347,363,364.95	0.00	355,214,873.57	355,214,873.57
（二）所有者 投入和减少 资本	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投 入的普通股													0.00	0.00
2. 其他权益 工具持有者 投入资本													0.00	0.00
3. 股份支付													0.00	0.00

计入所有者 权益的金额															
4. 其他												0.00		0.00	
(三) 利润分配	0.00				0.00		0.00		0.00		-26,120,290.52	0.00		-26,120,290.52	-26,120,290.52
1. 提取盈余 公积													0.00		0.00
2. 提取一般 风险准备													0.00		0.00
3. 对所有 者(或股 东)的分 配											-26,120,290.52			-26,120,290.52	-26,120,290.52
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有 者权益 内部结 转	261,202,905.00				0.00		0.00		0.00		-261,202,905.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)													0.00		0.00
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)													0.00		0.00
3. 盈余公 积弥补 亏损													0.00		0.00
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益													0.00		0.00
5. 其他综 合收益 结转留 存收益													0.00		0.00
6. 其他	261,202,905.00										-261,202,905.00		0.00		0.00
(五) 专项 储备	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提 取													0.00		0.00
2. 本期使 用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期 期末余 额	914,210,168.00				22,364,488.69		-691,249,358.01		149,089,127.36		2,106,921,115.09	0.00	2,501,335,541.13		2,501,335,541.13

项目	2018 年半年度
----	-----------

	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、上年期末余额	653,007,263.00				22,364,488.69	0.00	-658,483,833.43		63,836,096.36		1,623,273,338.04	0.00	1,703,997,352.66	0.00	1,703,997,352.66
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
同一控制下企 业合并															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	653,007,263.00				22,364,488.69	0.00	-658,483,833.43		63,836,096.36		1,623,273,338.04	0.00	1,703,997,352.66	0.00	1,703,997,352.66
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）	0.00				0.00	0.00	-47,392,767.07		0.00		529,954,118.39	0.00	482,561,351.32	0.00	482,561,351.32
（一）综合收益总 额	0.00				0.00		-47,392,767.07		0.00		529,954,118.39	0.00	482,561,351.32	0.00	482,561,351.32
（二）所有者投入 和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普 通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持 有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所 有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准 备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股 东）的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益 内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资 本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资													0.00		0.00

本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	653,007,263.00				22,364,488.69	0.00	-705,876,600.50		63,836,096.36		2,153,227,456.43	0.00	2,186,558,703.98	0.00	2,186,558,703.98

法定代表人：黄建荣主管会计工作负责人：张树祥会计机构负责人：张树祥

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	653,007,263.00				268,676,215.89				148,307,664.49	429,834,557.99	1,499,825,701.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	653,007,263.00				268,676,215.89				148,307,664.49	429,834,557.99	1,499,825,701.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,202,905.00				0.00				0.00	-312,783,046.60	-51,580,141.60
（一）综合收益总额										-25,459,851.08	-25,459,851.08
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股											0.00
2．其他权益工具持有者投入资本											0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4．其他											0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				0.00	-26,120,290.52	-26,120,290.52
1．提取盈余公积											0.00
2．对所有者（或股东）的分配										-26,120,290.52	-26,120,290.52
3．其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	261,202,905.00				0.00				0.00	-261,202,905.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）											0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3．盈余公积弥补亏损											0.00
4．设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5．其他综合收益结转留存收益											0.00
6．其他	261,202,905.00									-261,202,905.00	0.00
（五）专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1．本期提取											0.00
2．本期使用											0.00
（六）其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	914,210,168.00				268,676,215.89				148,307,664.49	117,051,511.39	1,448,245,559.77

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	653,007,263.00				268,676,215.89				63,054,633.49	54,361,636.76	1,039,099,749.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	653,007,263.00				268,676,215.89				63,054,633.49	54,361,636.76	1,039,099,749.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00				0.00	882,425,329.12	882,425,329.12
（一）综合收益总额										882,425,329.12	882,425,329.12
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1．所有者投入的普通股											0.00
2．其他权益工具持有者投入资本											0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4．其他											0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积											0.00
2．对所有者（或股东）的分配											0.00
3．其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）											0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）											0.00
3．盈余公积弥补亏损											0.00
4．设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5．其他综合收益结转留存收益											0.00
6．其他											0.00
（五）专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1．本期提取											0.00
2．本期使用											0.00
（六）其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	653,007,263.00				268,676,215.89				63,054,633.49	936,786,965.88	1,921,525,078.26

法定代表人：黄建荣 主管会计工作负责人：张树祥 会计机构负责人：张树祥

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西藏珠峰资源股份有限公司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。本次发行后经深圳同人会计师事务所验资,本公司于2000年12月20日在西藏自治区工商行政管理局完成工商变更登记,法人营业执照注册号为5400001000825。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”;经营范围变更为: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。

2019年5月23日,公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》和《关于修订<公司章程>的议案》,上述利润分配方案已于2019年6月19日实施完毕,公司总股本由653,007,263股增至914,210,168股。2019年6月21日,公司完成了相关的企业信息变更登记手续,并取得西藏自治区市场监督管理局换发的《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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
塔中矿业有限公司
珠峰国际贸易(上海)有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2. 持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☐ 适用 ☒ 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司子公司塔中矿业有限公司位于塔吉克斯坦共和国其记账本位币为索莫尼（TJS），在编制本公司合并财务报表时按照《企业会计准则第 19 号—外币折算》的规定折算为人民币报表。

本公司及其他下属的子公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√ 适用 □ 不适用

6.1 合并范围

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

6.2 控制的依据

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

6.3 决策者和代理人

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

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

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

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

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

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

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

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

6.5 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理
在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1 外币业务

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

9.2 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

- 1) 本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。
- 2) 满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：
 - A 收取金融资产现金流量的权利届满；
 - B 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

- 1) 本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。
- 2) 本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。
 - A 以摊余成本计量的金融资产金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。
 - B 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下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。
 - C 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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

D 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；

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

C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：**a.**以摊余成本计量的金融负债对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。**b.**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债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)和初始确认时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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(5) 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用**12. 应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**☒适用 ☐不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 200 万元。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项☒适用 ☐不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未减值的金额重大的应收款项（除应收子公司款项和确信可收回款项外）一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
确信即可收回组合	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。
合并范围内子公司组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项划分为这一组合。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法。
确信即可收回组合	视同已收回的款项，不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	母公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	25.00	25.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00

4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
确信即可收回组合	0.00	0.00
合并范围内子公司组合	0.00	0.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒ 适用 ☐ 不适用

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

13. 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 200 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	对于单项金额不重大的其他应收款项及经单独测试后未减值的金额重大的应收款项（除应收子公司款项和确信可收回款项外）一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
确信即可收回组合	将其他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。
合并范围内子公司组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项

划分为这一组合。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法。
确信即可收回组合	视同已收回的款项，不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	母公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	25.00	25.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
确信即可收回组合	0.00	0.00
合并范围内子公司组合	0.00	0.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

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

15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金

额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

21.2 初始投资成本确定

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

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 成本法后续计量

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

21.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

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

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

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

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

21.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

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

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

21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23. 固定资产

(1). 确认条件

✓适用 □不适用

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

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

固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-35	3%-4%	2.74%-9.70%
机器设备	平均年限法	10-15	3%-4%	6.40%-9.70%
运输工具	平均年限法	5-8	3%-4%	12.00%-19.40%
办公及电子设备	平均年限法	5	3%-4%	19.20%-19.40%

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产☐ 适用 ☒ 不适用**27. 油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**28. 使用权资产**☐ 适用 ☒ 不适用**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产主要系土地使用权和采矿权，无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策☐ 适用 ☒ 不适用**30. 长期资产减值**☒ 适用 ☐ 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31. 长期待摊费用☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	平均年限法	3、4、10 年

矿山道路	平均年限法	3 年
变电站（临时建筑）	平均年限法	3 年

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

□适用 √不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司未设定受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司未设定其他重大的长期职工福利。

34. 预计负债

√ 适用 □ 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

35. 租赁负债

□ 适用 √ 不适用

36. 股份支付

□ 适用 √ 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□ 适用 √ 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√ 适用 □ 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

38.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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。

38.2 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□ 适用 √ 不适用

39. 合同成本

□ 适用 √ 不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

（4）政府补助在利润表中的核算

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

与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（5）政府补助退回的处理

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

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整	财政部相关文件	详见其他说明
2、财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。	财政部相关文件	本期报表不受影响

其他说明：

具体调整过程如下：

原披露数据		现披露数据	
2018 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
财务报表项目	金额	财务报表项目	金额
应收票据及应收账款	251,265,715.81	应收票据	
		应收账款	251,265,715.81
应付票据及应付账款	192,842,608.10	应付票据	
		应付账款	192,842,608.10

其他说明

除上述事项外，本报告期其他主要会计政策未发生变更。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
重新核定固定资产折旧年限和年折旧率	公司董事会审批通过	2019 年 1 月 1 日	1. 固定资产折旧费用：预计减少约 3,500 万元人民币； 2. 净利润：预计增加约 3,000 万元人民币。

其他说明：

详见本报告第五节、十五（一）、2

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

主要会计估计和财务报表编制方法

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

经营租赁 - 本公司作为出租人

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

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

递延所得税资产

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

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	应税增值额（应税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	5%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	5%、7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税和营业税额	2%

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	18%
关税	应税资产价值	5-15%
社保税	支付的工资总额	25%
矿产资源开采税	矿山有用矿石开采量价值	5%、6%
公路使用税	应税总收入的 70.00%	1%
不动产税	所有楼层面积进行校正后的面积和建筑物实际占用的土地面积	根据占地面积及其使用目的，以城市和区域内的调节系数计算指数的百分比来确定不动产项目的税率
交通工具使用税	交通工具类别	按发动机功率计算
土地税	使用的土地面积	按地区确定每公顷的土地税率计算
法人利润税 注 1	应纳税利润总额	13%
红利税	汇出境外的利润额	12%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

本公司根据西藏自治区人民政府藏政发[2018]25 号文自 2018 年至 2020 年期间执行 15%的企业所得税税率。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,026.04	562,253.96
银行存款	594,127,904.44	1,022,027,136.21
其他货币资金	181,747,354.30	192,838,730.64
合计	776,166,284.78	1,215,428,120.81
其中：存放在境外的款项总额	61,795,509.62	87,065,864.42

无

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约公允价值变动收益	4,604,150.00	1,102,821.05
合计	4,604,150.00	1,102,821.05

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	224,179,868.45
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	224,179,868.45
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	1,624,834.63
合计	225,804,703.08

(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	20,348,551.02	9.01%			20,348,551.02	20,313,039.34	7.66%			20,313,039.34
其中：										
新疆塔城国际资源有限公司	20,348,551.02	9.01%			20,348,551.02	20,313,039.34	7.66%			20,313,039.34
按组合计提坏账准备	205,456,152.06	90.99%	11,816,400.50	5.75%	193,639,751.56	244,732,915.12	92.34%	13,780,238.65	5.63%	230,952,676.47
其中：										
万向资源有限公司	148,075,717.04	65.58%	7,403,785.85	5.00%	140,671,931.19	243,108,080.49	91.72%	12,155,404.02	5.00%	230,952,676.47
嘉能可国际公司	55,755,600.39	24.69%	2,787,780.02	5.00%	52,967,820.37		0.00%			
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63	0.72%	1,624,834.63	100%	-	1,624,834.63	0.61%	1,624,834.63	100%	-
合计	225,804,703.08	/	11,816,400.50	/	213,988,302.58	265,045,954.46	/	13,780,238.65	/	251,265,715.81

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
新疆塔城国际资源有限公司	20,348,551.02			与同一债务人轧抵后毋须计提
合计	20,348,551.02			/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
万向资源有限公司	12,155,404.02		4,751,618.17		7,403,785.85
嘉能可国际公司		2,787,780.02			2,787,780.02
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63				1,624,834.63
合计	13,780,238.65	2,787,780.02	4,751,618.17		11,816,400.50

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

万向资源有限公司	148,075,717.03
嘉能可国际公司	55,755,600.39
新疆塔城国际资源有限公司	20,348,551.02
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63
合计	225,804,703.07

(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	34,693,860.95	81.12	22,113,023.30	73.47
1 至 2 年	171,398.91	2.17	65,658.59	0.22
2 至 3 年	7,905,681.90	18.48	7,919,551.62	26.31
3 年以上				
合计	42,770,941.76	100.00	30,098,233.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
工业部机械厂	非关联关系	7,283,000.00	2-3 年	见下描述
苦盏市铁路海关	非关联关系	6,860,494.15	1 年以内	预付关税等
塔吉克斯坦“慈善行动”分支机构	非关联关系	3,437,175.44	1 年以内	采购固定资产预付款
苦盏市公路海关	非关联关系	2,052,224.96	1 年以内	预付关税等
列宁纳瓦德供电局 (大巴善供电局)	非关联关系	1,725,631.22	1 年以内	预付电费款
合计		21,358,525.76		

其他说明

☒适用 ☐不适用

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

8、其他应收款**项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,024,449.74	4,256,931.03
应收股利		

其他应收款	1,390,059,663.08	1,364,910,809.73
合计	1,396,084,112.82	1,369,167,740.76

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
质押存款利息	6,024,449.74	4,256,931.03
合计	6,024,449.74	4,256,931.03

(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**(1). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,387,830,988.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,387,830,988.07
1 至 2 年	1,009,843.72
2 至 3 年	7,167,943.18
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	37,436,193.77
合计	1,433,444,968.74

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
财务资助款	1,334,617,743.43	1,336,199,402.73
资金拆借款	42,239,124.51	42,239,124.51
备用金	24,036,701.86	9,423,087.86
出口退税	1,611,331.88	7,656,798.87
保证金及押金	11,909,790.68	6,056,724.73
未结算预付款	4,695,427.54	2,981,195.91
代垫款	11,528,852.69	2,095,603.53
其他	2,805,996.15	547,763.09
合计	1,433,444,968.74	1,407,199,701.23

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内（含 1 年）	606,874.88	1,083,659.29			1,690,534.17
1 年至 2 年（含 2 年）	164,260.64		12,784.08		151,476.56
2 年至 3 年（含 3 年）	84,283.30	13,038.95			97,322.25
5 年以上	41,433,472.68				41,433,472.68
合计	42,288,891.50	1,096,698.24	12,784.08		43,372,805.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Tibet Summit Resources HongKong Limited	带息债权	1,334,617,743.43	一年以内	93.11	

西藏新珠峰摩托车有限公司	资金往来	22,192,065.27	五年以上	1.55	19,410,689.99
青海西部铝业有限责任公司	资金往来	13,908,646.77	五年以上	0.97	13,908,646.77
青海中钼金属资源有限公司	资金往来	6,778,654.19	2-3 年	0.47	6,778,654.19
合计	/	1,377,497,109.66	/	96.10	40,097,990.95

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	143,917,833.05	47,716.47	143,870,116.58	134,004,593.61	47,683.71	133,956,909.90
在产品	16,634,497.22		16,634,497.22	7,720,155.49		7,720,155.49
库存商品	21,960,475.64		21,960,475.64			
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	182,512,805.91	47,716.47	182,465,089.44	141,724,749.10	47,683.71	141,677,065.39

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,683.71				-32.76	47,716.47
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	47,683.71				-32.76	47,716.47

(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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	8,326,364.73	5,387,897.90
预缴境外税费	217,719,849.53	126,128,221.48

待处理流动资产	7,463,562.91	7,463,562.91
合计	233,509,777.17	138,979,682.29

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
西藏珠峰中免免税品有限公司	1,122,036.24			18,804.92						1,140,841.16	
TSR											
小计	1,122,036.24			18,804.92						1,140,841.16	
合计	1,122,036.24			18,804.92						1,140,841.16	

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

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	3,280,148.99			3,280,148.99
2. 本期增加金额	77,257.44			77,257.44
(1) 计提或摊销	77,257.44			77,257.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,357,406.43			3,357,406.43
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	2,152,567.79			2,152,567.79
2. 期初账面价值	2,229,825.23			2,229,825.23

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,248,324,566.03	1,103,885,814.74
固定资产清理		
合计	1,248,324,566.03	1,103,885,814.74

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,214,628,249.05	166,976,815.61	71,743,227.96	72,335,312.82	1,525,683,605.44
2. 本期增加金额	166,905,074.17	9,557,907.74	3,622,095.42	6,084,258.37	186,169,335.70
(1) 购置				27,168.15	27,168.15
(2) 在建工程转入	166,905,074.17	9,557,907.74	3,622,095.42	6,057,090.22	186,142,167.55
(3) 企业合并增加					-
					-
					-
3. 本期减少金额	-10,581,099.73	949,236.57	644,427.76	-209,705.51	-9,197,140.91
(1) 处置或报废		1,056,171.32	740,734.62	113,731.26	1,910,637.20
外币报表折算差额	-10,581,099.73	-106,934.75	-96,306.86	-323,436.77	-11,107,778.11
					-
4. 期末余额	1,392,114,422.95	175,585,486.78	74,720,895.62	78,629,276.70	1,721,050,082.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	287,540,446.74	64,096,926.99	30,800,389.74	39,181,841.12	421,619,604.59
2. 本期增加金额	36,228,012.49	7,866,134.75	4,188,943.09	2,080,395.12	50,363,485.45

(1) 计提	36,228,012.49	7,866,134.75	4,188,943.09	2,080,395.12	50,363,485.45
					-
3. 本期减少金额	-549,095.20	890,331.83	348,767.52	-1,254,244.02	-564,239.87
(1) 处置或报废		1,025,777.14	719,849.88	107,602.94	1,853,229.96
外币报表折算差额	-549,095.20	-135,445.31	-371,082.36	-1,361,846.96	-2,417,469.83
					-
4. 期末余额	324,317,554.43	71,072,729.91	34,640,565.31	42,516,480.26	472,547,329.91
三、减值准备					-
1. 期初余额				178,186.11	178,186.11
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4. 期末余额				178,186.11	178,186.11
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	1,067,796,868.52	104,512,756.87	40,080,330.31	35,934,610.33	1,248,324,566.03
2. 期初账面价值	927,087,802.31	102,879,888.62	40,942,838.22	32,975,285.59	1,103,885,814.74

(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	515,516,488.17	468,705,907.82
工程物资		
合计	515,516,488.17	468,705,907.82

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5 万吨粗铅冶炼项目	448,361,918.11		448,361,918.11	417,830,695.78		417,830,695.78

选矿厂扩建工程	23,255,257.40		23,255,257.40	14,946,516.26		14,946,516.26
5 中段职工公寓建设工程	12,129,155.61		12,129,155.61	12,120,828.57		12,120,828.57
巷道工程	5,059,479.30		5,059,479.30	11,459,607.28		11,459,607.28
杜尚别中塔文化交流中心建设项目	15,280,195.06		15,280,195.06	6,245,933.80		6,245,933.80
其他零星项目	11,430,482.69		11,430,482.69	6,102,326.13		6,102,326.13
合计	515,516,488.17		515,516,488.17	468,705,907.82		468,705,907.82

(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
5 万吨粗铅冶炼项目	450,000,000.00	417,830,695.78	30,521,937.09	108,084.19	-117,369.43	448,361,918.11	99.64	调试中				自筹
选矿厂扩建工程	93,929,400.00	14,946,516.26	13,815,357.93	5,276,025.16	230,591.63	23,255,257.40						自筹
5 中断职工公寓建设工程		12,120,828.57			-8,327.04	12,129,155.61						自筹
巷道工程		11,459,607.28	168,463,353.48	174,871,354.24	-7,872.78	5,059,479.30						自筹
杜尚别中塔文化交流中心建设项目		6,245,933.80	9,029,970.30		-4,290.96	15,280,195.06						自筹
其他零星项目		6,102,326.13	12,436,296.72	7,522,873.45	-414,733.29	11,430,482.69						自筹
合计	543,929,400.00	468,705,907.82	234,266,915.52	187,778,337.04	-322,001.87	515,516,488.17	/	/			/	/

(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

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	北阿矿采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,181,945.12			1,054,231.62	2,236,176.74
2. 本期增加金额					-
(1) 购置					-
(2) 内部研发					-
(3) 企业合并增加					-
					-
					-
3. 本期减少金额	-811.99	-	-	-724.26	-1,536.25
(1) 处置					-
外币报表折算差额	-811.99			-724.26	-1,536.25
4. 期末余额	1,182,757.11	-	-	1,054,955.88	2,237,712.99
二、累计摊销					
1. 期初余额	300,410.93			316,269.50	616,680.43
2. 本期增加金额	29,568.95			35,165.18	64,734.13
(1) 计提	29,568.95			35,165.18	64,734.13
					-
					-
3. 本期减少金额	-206.38	-	-	-217.28	-423.66
(1) 处置					-
外币报表折算	-206.38			-217.28	-423.66

差额					
4. 期末余额	330,186.26	-	-	351,651.96	681,838.22
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	852,570.85			703,303.92	1,555,874.77
2. 期初账面价值	881,534.19			737,962.12	1,619,496.31

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 0.00%

(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

本公司董事会认为：上述期末无形资产未发生可以收回金额低于其账面价值的情况而毋须计提减值准备。

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、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

29、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	本期摊销金	其他减少金	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

		额	额	额	
职工宿舍装修费	6,821,489.69		704,891.91	-4,686.38	6,121,284.16
变电站（临时建筑）	1,417,746.02		115,716.83	-973.99	1,303,003.18
矿山道路	666,167.86		173,902.31	-457.66	492,723.21
合计	8,905,403.57		994,511.05	-6,118.03	7,917,010.55

其他说明：

其他减少金额为汇率变动所致

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)、未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,022,303.28	1,692,899.44	13,013,363.07	1,691,737.21
内部交易未实现利润	-48,562.27	-6,313.09	10,445,331.34	1,357,893.07
可抵扣亏损				
费用暂时性差异	17,874,003.12	2,323,620.40	17,861,732.08	2,322,025.16
固定资产折旧与税法差异	32,905,955.77	4,277,774.24	32,883,364.84	4,274,837.43
合计	63,753,699.90	8,287,980.99	74,203,791.33	9,646,492.87

(2)、未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3)、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4)、未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
长期股权投资权益法亏损	13,635,902.63	13,635,902.63
合计	13,635,902.63	13,635,902.63

(5)、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	账面价值	账面余额	减值准	账面价值

		备			备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	38,473,121.01		38,473,121.01	16,768,967.57		16,768,967.57
合计	38,473,121.01		38,473,121.01	16,768,967.57		16,768,967.57

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	846,266,189.52	1,266,966,346.44
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	846,266,189.52	1,266,966,346.44

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、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
期货合约公允价值变动损益	0	1,049,606.25
合计	0	1,049,606.25

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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
应付材料款	76,724,114.44	82,434,973.41
应付工程款	48,516,552.20	51,563,011.37
应付承包队工程款	56,788,870.58	58,844,623.32
合计	182,029,537.22	192,842,608.10

(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

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	36,385,889.90	1,111,794.04
合计	36,385,889.90	1,111,794.04

(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

38、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	9,077,899.12	65,672,028.15	62,814,064.24	11,935,863.03
二、离职后福利-设定提存计划		776,353.57	776,353.57	
三、辞退福利		20,000.00	20,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,077,899.12	66,468,381.72	63,610,417.81	11,935,863.03

(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	7,783,961.24	54,627,731.53	55,600,467.15	6,811,225.62
二、职工福利费	15,240.42	803,063.04	789,762.39	28,541.07
三、社会保险费	316,801.57	9,395,069.10	5,636,278.01	4,075,592.66
其中：医疗保险费		365,552.26	365,552.26	
工伤保险费		9,790.58	9,790.58	
生育保险费		37,904.26	37,904.26	
境外社会保险	316,801.57	8,981,822.00	5,223,030.91	4,075,592.66
四、住房公积金		278,055.00	278,055.00	
五、工会经费和职工教育经费	961,895.89	354,107.34	295,499.55	1,020,503.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		214,002.14	214,002.14	
合计	9,077,899.12	65,672,028.15	62,814,064.24	11,935,863.03

(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		756,663.67	756,663.67	
2、失业保险费		19,689.90	19,689.90	
3、企业年金缴费				
合计		776,353.57	776,353.57	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,666.81	174,775.99
消费税		
营业税		
企业所得税	47,368.88	1,911,823.02
个人所得税	1,090,292.07	48,493.80
城市维护建设税	326.67	12,234.31
矿产资源开采税	8,559,709.11	4,601,788.43
房产税		
土地使用税		
交通道路使用税	1,020,969.54	1,172,551.30
境外个人所得税		626,423.06
境外增值税	11,342.54	11,334.76

交通工具使用税		
印花税	11,563.87	33,830.36
教育费附加	140.00	5,243.28
地方教育费附加	93.33	1,794.42
合计	10,746,472.82	8,600,292.73

40、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,302,691.31	6,847,287.92
应付股利	11,273,490.69	29,419,653.62
其他应付款	285,530,262.25	245,704,033.36
合计	311,106,444.25	281,970,974.90

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	14,302,691.31	6,847,287.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	14,302,691.31	6,847,287.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,273,490.69	29,419,653.62
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	11,273,490.69	29,419,653.62

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：

无

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	251,281,947.50	213,208,404.00
代垫款	14,018,857.36	13,930,167.87
尚未结算款	14,023,941.52	12,203,797.46
未付股权受让款	3,605,850.00	3,605,850.00
保证金	1,104,016.25	1,245,781.43
其他	1,495,649.62	1,510,032.60
合计	285,530,262.25	245,704,033.36

(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

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

□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

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	170,152,801.83	254,783,784.42
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	170,152,801.83	254,783,784.42

其他说明：

上述一年内到期的长期借款系美元借款，详见附注七、45

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待处理的流动负债	7,463,562.91	7,463,562.91
合计	7,463,562.91	7,463,562.91

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

项目	青海中钨金属资源有限公司	青海西部钢业有限责任公司	合计
应付账款	3,590,701.54	284,983.04	3,875,684.58
预收账款	435,898.84	387,141.33	823,040.17
应付职工薪酬	-	65,082.86	65,082.86
其他应付款	2,424,243.30	275,512.00	2,699,755.30
合计	6,450,843.68	1,012,719.23	7,463,562.91

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	595,534,806.41	594,495,496.98
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	595,534,806.41	594,495,496.98

长期借款分类的说明：

上述期末长期借款均系美元借款，借款本金为 12,375.00 万美元，其中列示于一年内到期长期借款项下借款本金为 2,475.00 万美元，借款质押物详见本附注七、81 所示，同时由本公司法定代表人黄建荣先生提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

☒ 适用 ☐ 不适用

上述借款的年利率为 3.93%-4.64%。

46、应付债券

(1). 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、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

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	653,007,263		261,202,905			261,202,905	914,210,168

其他说明：

西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 5 月 23 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《2018 年度利润分配预案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》，上述利润分配方案已于 2019 年 6 月 19 日实施完毕，公司总股本由 653,007,263 股增至 914,210,168 股，详见 2019 年 6 月 12 日的《公司 2018 年年度权益分派实施公告》（2019-020）。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
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：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不能 转损益的其他 综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动								
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	-699,100,866.63	7,851,508.62				7,851,508.62		-691,249,358.01
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								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-699,100,866.63	7,851,508.62				7,851,508.62		-691,249,358.01
其他综合收益合计	-699,100,866.63	7,851,508.62				7,851,508.62		-691,249,358.01

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：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149,089,127.36			149,089,127.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	149,089,127.36			149,089,127.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,046,880,945.66	1,623,273,338.04
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	2,046,880,945.66	1,623,273,338.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	347,363,364.95	529,954,118.39
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,120,290.52	
转作股本的普通股股利	261,202,905.00	
期末未分配利润	2,106,921,115.09	2,153,227,456.43

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。

61、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	882,265,205.80	268,580,039.99	1,105,339,787.77	295,830,825.29
其他业务	559,999.98	77,257.44	677,698.28	138,161.34
合计	882,825,205.78	268,657,297.43	1,106,017,486.05	295,968,986.63

(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

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,577.90	8,110.00
教育费附加	4,104.81	3,475.70
资源税		
房产税	344,409.33	314,255.90
土地使用税	38,569.92	36,728.77
车船使用税		
印花税	75,678.11	138,212.69
地方教育费附加	1,648.25	2,317.12
矿产资源开采税	51,414,628.48	58,815,258.33
交通道路使用税	6,175,856.77	7,820,784.47
交通工具使用税	61,626.06	54,719.35
合计	58,126,099.63	67,193,862.33

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	53,035,455.13	41,543,807.93
包装费	6,595,499.59	5,863,508.90
报关费	848,643.51	654,544.38
薪酬费用	576,072.39	545,049.15
其他	2,098,437.76	937,124.49
合计	63,154,108.38	49,544,034.85

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	33,728,190.40	36,197,508.88

中介机构费	2,761,456.10	4,347,745.63
租赁费	2,589,732.74	2,439,032.10
差旅费	1,908,945.01	2,059,004.15
辞退福利	20,000.00	
折旧费	1,704,097.43	1,774,443.94
办公费	1,099,526.28	640,286.96
境外税金		
安全费	411,354.67	370,350.9
运输费	14,976.71	84,826.49
业务招待费	1,998,699.20	639,709.93
长期待摊费用摊销	967,111.74	560,327.19
无形资产摊销费	29,061.69	29,169.01
其他	8,611,076.95	514,941.88
合计	55,844,228.92	49,657,347.06

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,888,984.44	21,975,958.34
减：利息收入	-9,843,841.25	-10,936,923.56
加：汇兑损失/（净收益）	-6,340,847.55	-41,199,618.01
手续费	6,649,758.80	5,597,799.32
合计	32,354,054.44	-24,562,783.91

67、其他收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,804.92	6,335.7
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,709,508.98	-2,438,255.00
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		
合计	1,728,313.90	-2,431,919.30

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	4,070,775.00	-1,962,075.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,070,775.00	-1,962,075.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,070,775.00	-1,962,075.00

71、信用减值损失

□适用 √不适用

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	861,595.95	-1,588,509.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	861,595.95	-1,588,509.29

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		6,336.01	
其中：固定资产处置利得		6,336.01	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		3,391.45	
合计		9,727.46	

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

75、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	56,422.40	914.47	56,422.40
其中：固定资产处置损失	56,422.40	914.47	56,422.40
无形资产处置损失		0	
债务重组损失		0	
非货币性资产交换损失		0	

对外捐赠	1,251,188.75	247,890.94	1,251,188.75
罚款及滞纳金	30,691.45	3,091,357.67	30,691.45
合计	1,338,302.60	3,340,163.08	1,338,302.60

76、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	62,648,434.28	128,948,981.49
递延所得税费用		
合计	62,648,434.28	128,948,981.49

(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	410,011,799.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,866,366.05
子公司适用不同税率的影响	-8,648,848.81
调整以前期间所得税的影响	5,066,710.87
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,364,206.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	62,648,434.28

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

主要系外币报表折算差额。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	588,000.00	709,269.73
其他	12,302,097.99	4,880,388.52
合计	12,890,097.99	5,589,658.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他：主要系银行存款利息。

(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	49,086,506.43	49,205,516.76
支付与管理活动有关的现金流	45,511,841.42	34,626,302.10
捐赠支出	1,251,059.90	247,890.94
其他	22,850,703.45	3,793,432.68
合计	118,700,111.20	87,873,142.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的借款质押金	172,951,250.66	19,601,991.30
其他	5,989,566.98	376,269.72
合计	178,940,817.64	19,978,261.02

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他：主要系中登代扣代缴的股东红利税。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款质押金	8,363,927.90	124,381,120.00
其他	4,345,164.69	
合计	12,709,092.59	124,381,120.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他：主要系代缴的中登代扣的股东红利税。

79、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	347,363,364.95	529,954,118.39
加：资产减值准备	-861,595.95	1,588,509.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,422,640.00	58,918,738.10
无形资产摊销	63,756.40	63,919.24
长期待摊费用摊销	979,424.57	591,866.29
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）		-5,429,624.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		943.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,070,775.00	1,962,075.00
财务费用（收益以“-”号填列）	34,492,199.19	-43,045,438.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,728,313.90	2,431,919.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,358,511.88	-937,617.90
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）	-40,788,024.05	30,473,398.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,534,647.04	-66,071,541.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,384,534.02	28,700,972.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	318,081,075.07	539,202,237.36
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	202,382,555.39	309,092,952.96
减：现金的期初余额	477,057,068.65	610,166,298.26
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	-274,674,513.26	-301,073,345.30

(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	202,382,555.39	477,057,068.65
其中：库存现金	291,026.04	562,253.76
可随时用于支付的银行存款	182,096,125.05	458,656,084.07
可随时用于支付的其他货币资金	19,995,404.30	17,838,730.82
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	202,382,555.39	477,057,068.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含附注所述本公司及集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
固定资产		
无形资产		
银行存款—与他人共管账户	237,249.39	共管账户
银行存款—境内借款质押物	343,047,530.00	原 3.23 亿短期借款的质押物
其他货币资金—境内借款质押物	161,751,950.00	原 1.25 亿短期借款及 8.49 亿长期借款的质押物
塔中矿业有限公司 100%股权	788,304,099.46	原 1.25 亿短期借款及 8.49 亿长期借款的质押物
塔中矿业有限公司机器设备	166,976,815.61	原 6.1 亿短期借款的质押物
其他货币资金—境外借款质押物	68,747,000.00	原 6.1 亿短期借款的质押物
合计	1,529,064,644.46	/

82、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	86,147,039.95	6.8747	592,235,055.54
欧元			
索莫尼	1,448,269.97	0.7283	1,054,775.02
应收账款			
其中：美元	32,608,641.67	6.8747	224,174,628.89
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	196,785,586.40	6.8747	1,352,841,870.82
索莫尼	38,003,232.61	0.7283	27,677,754.31
短期借款			
其中：美元	60,000,000.00	6.8747	412,482,000.00
应付账款			
其中：美元	1,170,159.39	6.8747	8,044,494.76
索莫尼	49,681,191.60	0.7283	36,182,811.84
应付职工薪酬			
其中：美元			
索莫尼	11,189,097.99	0.7283	8,149,020.07
应交税费			
其中：索莫尼	14,444,116.44	0.7283	10,519,650.00
其他应付款			
其中：美元	725,642.32	6.8747	4,781,232.11
索莫尼	2,392,137.89	0.7283	1,742,194.03
长期借款			
其中：美元	111,375,000.00	6.8747	765,669,712.50
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
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

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体为塔中矿业有限公司，其主要报表项目的折算汇率如下：

公司名称	原币币种	资产负债表		利润表	
		期末	年初	本期	上期
塔中矿业有限公司	塔吉克斯坦索莫尼 TJS	0.7283	0.7278	0.7158	0.7228

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。

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、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

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
中塔红宇新材料科技有限公司 ^{注1}	塔吉克斯坦共和国	塔吉克斯坦共和国	钢球制造	-	70.00	设立
珠峰国际贸易(上海)有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00	-	设立
珠峰国际贸易(新疆)有限公司 ^{注2}	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	贸易	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

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

其他说明：

注1：中塔红宇新材料科技有限公司仅完成工商登记，本公司及其他股东均未对该子公司进行出资，且该子公司也未正式运营。截至本报告期末，中塔红宇新材料科技有限公司已完成相关注销手续，不再存续。

注2：珠峰国际贸易(新疆)有限公司仅完成工商登记，截止2019年06月30日，本公司尚未对该子公司进行出资，且该子公司也未正式运营。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Tibet Summit Resources HongKong Limited	阿根廷	香港	境外投资持股平台	45.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

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

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
	TSR	TSR
流动资产	42,849,598.01	51,924,202.01
非流动资产	1,238,480,760.94	1,233,530,976.94
资产合计	1,281,330,358.95	1,285,455,178.95
流动负债	1,442,994,268.07	1,442,994,268.07
非流动负债	-	-
负债合计	1,442,994,268.07	1,442,994,268.07
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-161,663,909.12	-157,539,089.12

按持股比例计算的净资产份额	-72,748,759.10	-70,892,590.11
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,124,820.00	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,124,820.00	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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	1,140,841.16	1,122,036.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	18,804.92	6,335.70
--其他综合收益		
--综合收益总额	18,804.92	6,335.70

其他说明

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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

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

1.风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险

1.1.1 汇率风险

汇率风险是指因外币汇率变化而产生损失的风险。本公司子公司塔中矿业有限公司采用的记账货币索莫尼与本公司进行交易时所使用的其它货币之间的波动，将影响本公司的财务状况和经营业绩。虽然索莫尼汇率经常波动，但该子公司对外销售均采用美元进行结算，大部分采购使用人民币或者美元结算，所以索莫尼汇率变动对该子公司影响不大。本公司预期 2019 年人民币对美元的汇率波动可能会对该子公司的财务状况造成一定的影响。

1.1.2 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于本期末，本公司 4.418 亿元人民币短期借款为固定利率；2.455 亿元人民币关联方借款、6,000 万美元短期借款及 1.11375 亿美元长期借款（其中列示于一年内到期长期借款 2,475.00 万美元）为浮动利率。

1.1.3 流动性风险

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

项目	短期借款	长期借款	合计
计息银行借款	846,266,189.52	765,687,608.24	1,611,953,797.76
关联方借款	245,500,000.00	-	245,500,000.00
合计	1,091,766,189.52	765,687,608.24	1,857,453,797.76

2. 风险敞口

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司从事有色金属期货交易的风险敞口（即交易保证金）为 963.9 万元；未平仓合约浮盈 460.42 万元。

鉴于贷款需要，本公司向工银标准银行公众有限公司签出 2019 年 7 月至 9 月，买入 LME 锌 1800 美元看跌期权卖出 LME 锌 2900 美元看涨期权，每月各 4000 吨。

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	4,604,150.00			4,604,150.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,604,150.00			4,604,150.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	4,604,150.00			4,604,150.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,604,150.00			4,604,150.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
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

上述衍生金融资产公允价值系根据上海期货交易所本年度最后一个交易日收盘价确定。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
黄瑛女士及黄建荣先生	-	-	-	57.98	46.38
上海海成(资源)集团有限公司	上海市	国内及国际贸易等	5,000.00	57.98	46.38
上海新海成企业有限公司	上海市	国内及国际贸易等	1,500.00	56.39	46.38
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	63.62	46.38

注:根据本公司直接控股母公司新疆塔城国际资源有限公司与刘美宝及上海歌石祥金投资合伙企业(有限合伙)签订的代偿债务协议相关约定,其将本公司 20.21%股权分别转让于该两方属于仅似股权质押暂时登记到对方名下权作还款担保,而非实质转让。所以新疆塔城国际资源有限公司对本公司的直接持股比例应为 60.53%;间接持股比例为 3.09%;合计权益持股比例为 63.62%。

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是黄瑛、黄建荣。

其他说明:

无

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

详见附注九、1

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

详见附注九、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
Tibet Summit Resources HongKong Limited	联营公司

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆塔城国际资源有限公司	采购物资及设备	118.16	6,224.98

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国环球新技术进出口有限公司	办公用房	0	7.5

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海投资组合中心	办公用房	241.17	213.84

有限公司			
------	--	--	--

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	80,000	2017 年 6 月 12 日	债务履行期限届满之日起二年	否
黄建荣	USD15,000	2018 年 12 月 29 日	债务履行期限届满之日起二年	否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

1、8 亿元为公司（含子公司塔中矿业）向江苏银行股份有限公司借款提供的担保；

2、1.5 亿美元为塔中矿业向工银标准银行公众有限公司借款提供的担保。

(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	6,500.00			
拆出				
新疆塔城国际资源有限公司	0.00			

本报告期内，本公司向控股股东新疆塔城公司累计借入金额 0.65 亿元，尚欠借款本金 2.455 亿元；本年度共计提借款利息 559.92 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	203.93	266.96

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆塔城国际资源有限公司	20,348,075.43	-	20,313,039.34	-
其他应收款	Tibet Summit Resources HongKong Limited	1,334,617,743.43	-	1,336,199,402.72	-
其他应收款	西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	19,410,689.99	22,192,065.27	19,410,689.99
其他应收款	上海投资组合中心有限公司	844,088.96	0.00	844,088.96	42,204.45

说明:上海投资组合中心有限公司属于关联交易并确认可以收回,所以不计提坏账。

(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	13,440,029.37	16,218,326.35
其他应付款	新疆塔城国际资源有限公司	259,428,546.93	227,138,571.87
其他应付款	NextviewCapitalHongKongLimited	3,605,850.00	3,605,850.00
其他应付款	上海投资组合中心有限公司	2,411,682.72	0.00
其他应付款	中国环球新技术进出口有限公司	395,000.84	405,000.84
其他应付款	上海海成资源(集团)有限公司	3,596.31	3,590.03

7、关联方承诺

√适用 □不适用

除上述事项外,截至2019年06月30日,本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司资产所有权受限情况详见附注七、81 所述。

除上述事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

☒适用 ☐不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

除上述事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大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	分部间抵销	合计
资产	2,398,939,748.68	4,033,049,476.53	1,759,032,116.19	4,672,957,109.02
负债	929,480,108.31	2,202,911,725.48	960,770,265.90	2,171,621,567.89
营业收入	103,248,959.01	882,265,205.80	102,688,959.03	882,825,205.78
营业成本	97,837,011.84	283,975,352.63	113,155,067.04	268,657,297.43

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☒适用 ☐不适用

除上述事项外，截至 2019 年 06 月 30 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

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

1. 有关原控股股东及其关联方资金占用事项

对于原控股股东西藏珠峰摩托车工业公司无资产作偿还担保的欠本公司款项 54,447,333.51 元鉴于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 年度全额核销上述坏账，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。

2. 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。

3. 2017 年 12 月，本公司与 NextviewCapitalHongkongLimited 签订股权转让协议，拟受让其持有的 TSR 45%股权（对应 450 万港元出资额），目前公司已办妥办理境外直接投资相关手续，相关投资款项未支付。

4. 经本公司第六届董事会第二十三次会议决议通过，本公司子公司塔中矿业有限公司为 TSR 垫付有关本附注所述股权收购款 19,470.00 万美元。

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

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,094,159.17	100			111,094,159.17	55,048,785.06	100			55,048,785.06
合计	111,094,159.17	/		/	111,094,159.17	55,048,785.06	/		/	55,048,785.06

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

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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（%）
合并范围内子公司组合	111,094,159.17	-	0
合计	111,094,159.17	-	

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额比例
珠峰国际贸易（上海）有限公司	全资子公司	108,547,117.19	-	97.71%
塔中矿业有限公司	全资子公司	2,547,041.98		2.29%
合计		111,094,159.17	-	100.00%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	6,024,449.74	4,256,931.03
应收股利	715,523,372.81	927,058,957.84
其他应收款	35,385,270.03	9,159,125.36
合计	756,933,092.58	940,475,014.23

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
质押存款利息	6,024,449.74	4,256,931.03
合计	6,024,449.74	4,256,931.03

(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
塔中矿业有限公司	715,523,372.81	927,058,957.84
合计	715,523,372.81	927,058,957.84

(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	期末余额
1 年以内	32,631,667.48
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,631,667.48
1 至 2 年	
2 至 3 年	6,778,654.19
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	37,095,670.02
合计	76,505,991.69

(8). 按款项性质分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	42,239,124.51	42,239,124.51
保证金及押金	5,034,930.00	6,053,224.73
尚未结算款项	13,734,743.19	1,612,124.53
子公司往来款	15,497,193.99	392,744.00
合计	76,505,991.69	50,297,217.77

(9). 坏账准备计提情况

☐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	
1 年以内	45,143.48		17,370.75		27,772.73
2-3 年	6,778,654.19				6,778,654.19
5 年以上	34,314,294.74				34,314,294.74
合计	41,138,092.41		17,370.75		41,120,721.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
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	29.01	19,410,689.99
青海西部钢业有限责任公司	资金拆借款	13,268,405.05	5年以上	17.34	13,268,405.05
青海中钼金属资源有限公司	资金拆借款	6,778,654.19	2-3年	8.86	6,778,654.19
塔中矿业有限公司	资金往来	15,497,193.99	1年以内	20.26	
张慧娟	借款	10,700,000.00	1年以内	13.99	
合计	/	68,436,318.50	/	89.46	39,457,749.23

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	798,304,099.46		798,304,099.46	798,304,099.46	-	798,304,099.46
对联营、合营企业投资	1,140,841.16		1,140,841.16	1,122,036.24	-	1,122,036.24
合计	799,444,940.62		799,444,940.62	799,426,135.70	-	799,426,135.70

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
塔中矿业有限公司	788,304,099.46			788,304,099.46		
珠峰国际贸易（上海）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	798,304,099.46			798,304,099.46		

(2)

(3) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西藏新珠峰摩托车有限公司											
西藏珠峰中免免税品有限公司	1,122,036.24			18,804.92						1,140,841.16	
NextViewNewEnergyLionHongKongLimited											
小计	1,122,036.24			18,804.92						1,140,841.16	
合计	1,122,036.24			18,804.92						1,140,841.16	

其他说明：

□适用 √不适用

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	49,144,573.95	44,069,971.99	20,748,012.55	19,771,453.60
其他业务	559,999.98	77,257.44	631,428.55	77,257.44
合计	49,704,573.93	44,147,229.43	21,379,441.10	19,848,711.04

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		969,979,407.75
权益法核算的长期股权投资收益	18,804.92	6,335.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,999,070.00	-2,438,255.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,017,874.92	967,547,488.45

其他说明：

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,558.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	
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）	0	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
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	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
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	0	
债务重组损益	0	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
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	0	
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	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,780,283.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
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	0	
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	0	

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	0	
受托经营取得的托管费收入	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,290,744.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
所得税影响额	75,097.75	
少数股东权益影响额	0	
合计	4,517,079.13	

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	14.86%	0.3800	0.3800
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.67%	0.3750	0.3750

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名印章的2019年半年度报告文本；
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名和公司印章的财务报告文本；

董事长：黄建荣

董事会批准报送日期：2019-08-13

修订信息

☐适用 ☒不适用