



西藏矿业发展股份有限公司

2020 年年度报告

2021-025

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证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。

公司负责人曾泰、主管会计工作负责人徐少兵及会计机构负责人(会计主管人员)巴桑顿珠声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。1、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。2、公司主营业务可能存在受产品价格波动、行业周期性变化和客观不利条件影响的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 可转换公司债券相关情况.....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第十节 公司治理	56
第十一节 公司债券相关情况.....	62
第十二节 财务报告	63
第十三节 备查文件目录.....	156

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	西藏矿业发展股份有限公司
中国宝武	指	中国宝武钢铁集团有限公司
国资委	指	西藏自治区国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证监会西藏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《西藏矿业发展股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	西藏矿业	股票代码	000762
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西藏矿业发展股份有限公司		
公司的中文简称	西藏矿业		
公司的外文名称（如有）	Tibet Mineral Development Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TMD		
公司的法定代表人	曾泰		
注册地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号		
注册地址的邮政编码	850000		
办公地址	西藏自治区拉萨市中和国际城金珠二路 8 号		
办公地址的邮政编码	850000		
公司网址	-----		
电子信箱	adslzkycd@mail.sc.cninfo.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迎春	宁秀英
联系地址	西藏矿业发展股份有限公司董事会办公室	西藏矿业发展股份有限公司董事会办公室
电话	(0891) 6872095	(0891) 6872095
传真	(0891) 6872095	(0891) 6872095
电子信箱	xzkydsh@sina.com	xzkynxy@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	915400002196726375
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	何勇、徐洪荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区阜成门北大街 2 号国投金融大厦 12 层	周宏科、吴昊杰	1、2011 年 5 月至公司该次非公开发行股票募集资金使用完毕；2、2016 年 4 月至在该次发行结束当年的剩余时间以及以后 1 个完整会计年度内。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	382,985,096.17	656,640,531.62	-41.68%	499,737,129.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,516,677.64	84,434,175.11	-157.46%	-180,968,278.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-55,025,907.85	-89,091,525.24	38.24%	-165,219,910.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,958,458.08	99,159,808.16	-40.54%	-60,882,665.91
基本每股收益（元/股）	-0.0932	0.1621	-157.50%	-0.3475
稀释每股收益（元/股）	-0.0932	0.1621	-157.50%	-0.3475
加权平均净资产收益率	-2.38%	4.18%	-6.56%	-8.76%

	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	2,723,615,043.59	2,863,561,158.82	-4.89%	2,801,989,820.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,017,227,340.22	2,060,186,967.30	-2.09%	1,975,743,590.98

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	56,771,760.81	84,954,309.38	117,217,245.05	124,041,780.93
归属于上市公司股东的净利润	-21,790,456.28	-10,304,887.09	-9,827,472.32	-6,593,861.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,068,700.73	-11,384,873.62	-9,569,231.44	-13,003,102.06
经营活动产生的现金流量净额	8,631,350.14	2,547,239.21	34,556,484.98	13,223,383.75

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	154,531.96	-13,665.85	-5,888,104.88	

值准备的冲销部分)				
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)	980,603.02	2,467,086.95	1,847,057.49	
委托他人投资或管理资产的损益	5,587,677.25		256,479.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,089,145.66	-1,931,261.05	-19,306,979.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	846,870.09			
处置子公司股权收益		173,420,887.57		
减: 所得税影响额			-618.52	
少数股东权益影响额(税后)	-28,693.55	417,347.27	-7,342,560.58	
合计	6,509,230.21	173,525,700.35	-15,748,367.92	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

公司属矿山采掘业，报告期内从事的主营业务是：铬铁矿、锂矿的开采、加工及销售和贸易业务。山南分公司负责对公司拥有的西藏罗布萨铬铁矿进行开采；控股子公司西藏扎布耶公司负责对公司拥有西藏扎布耶盐湖的盐湖提锂及硼矿的开采。

1、主要产品市场及用途

铬铁矿是重要的战略物资之一，是冶炼不锈钢的重要原料，在冶金工业、耐火材料和化工工业中得到了广泛应用。

锂矿，锂及其化合物是国防尖端工业和民用高新技术领域的重要原料。在原子能工业、宇航工业、冶金工业工均有应用。溴化锂制冷剂、锂基润滑脂均有广泛应用。锂电池是一种新型能源，广泛应用于信息产品、摄像机、照相机、电动汽车和民用电力调峰电源等。

2、主要产品工艺流程

铬铁矿：

现阶段开采方法为分层崩落法，采场内用凿岩机打浅眼，爆下的矿石用人工装胶轮车运至采场溜井。溜井下安装放矿漏斗。阶段运输采用翻斗式矿车，斜井采用串车提升。

碳酸锂精矿：

以扎布耶盐湖卤水为原料，利用自然界太阳能及冷源在预晒池、晒池中进行冷凝、蒸发，析出各种副产品，并提高卤水中Li⁺浓度，所得富锂卤水在结晶池吸收太阳能使卤水增温后，逐渐使Li₂CO₃结晶析出，结晶产物经干燥、包装即得到锂精矿产品。

工业级碳酸锂、单水氢氧化锂、电池级碳酸锂：锂精矿通过球磨机磨细，调浆加入热洗罐，加热恒温后，由带式过滤机分离后得到固体，加水调浆后制得精矿料浆。

精矿料浆和生石灰料浆混合，加热恒温后进行化学反应制得稀氢氧化锂溶液，形成的渣经过水洗后外排。氢氧化锂稀溶液加热蒸发后形成浓溶液，得到完成液氢氧化锂浓溶液进一步加热蒸发制得氢氧化锂的过饱和溶液，冷却结晶后，通过离心机固液分离后得到氢氧化锂的湿品，经过烘干处理就可以得到单水氢氧化锂。

一次蒸发完成液通入碳化塔与二氧化碳反应得到碳酸锂料浆，通过离心机将固液分离，得到工业级碳酸锂湿品，烘干后得到工业级碳酸锂。

精矿料浆打入碳化塔与二氧化碳反应，化学反应后形成碳酸氢锂溶液，经过树脂除杂后，得到纯净的碳酸氢锂溶液，加热进行化学反应后得到碳酸锂料浆，离心分离后得到碳酸锂湿品，高温烘干后得到电池碳酸锂。

3、主要经营模式

公司拥有独立完整的供、产、销系统。各生产单位根据年初制定的生产计划组织生产，根据产品生产能力和设备状况及工艺条件等采购所需原料和其他辅助原材料；其中，锂产品由西藏扎布耶生产，铬铁矿石由山南分公司生产。

4、公司所处行业地位

铬铁矿

西藏地区占全国铬铁储量的半数以上，国内能够直接入炉冶炼铬铁合金和用于铬盐化工的高品位铬矿都集中于西藏，并且主要分布在公司罗布萨矿区所在的山南地区，公司拥有西藏罗布萨铬矿的采矿权，近两年年产量在3万吨左右，产量位于国内同行业前列。剩余可开采储量尚可开采年限7-8年。2016年为提高公司的铬铁矿资源，公司通过非公开发行，注入了罗布萨I、II矿群南部铬铁矿0.702平方公里的采矿权，公司铬铁矿资源储量增加了201万吨。

锂精矿

公司拥有独家开采权的西藏扎布耶盐湖是世界第三大、亚洲第一大锂矿盐湖，已探明的锂储量为184.10万吨，是富含锂、硼、钾固、液并存的特种综合性大型盐湖矿床。西藏扎布耶盐湖卤水含锂浓度仅次于智利阿塔卡玛盐湖，含锂品位居世界第二，具有世界独一无二的天然碳酸锂固体资源和高锂贫镁、富碳酸锂的特点，卤水已接近或达到碳酸锂的饱和点，易于形成

不同形式的天然碳酸锂的沉积，因而具有比世界同类盐湖更优的资源。经过多年的工业实践，公司现采用的“太阳池结晶法”生产工艺是适应西藏扎布耶盐湖的，也是对环境损害较小的。目前扎布耶锂精矿的年产能能为5000吨左右。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初下降 15.61%，主要系报告期内权益法下确认的投资损失-140.58 万元，
固定资产	较年初增长 50.44%，主要系报告期内募投项目西藏罗布莎 I II 矿群南部矿基建工程转入固定资产所致。
无形资产	较年初下降 2.03%，主要系报告期内计提土地使用权、采矿权摊销所致。
在建工程	较年初下降 82.80%，主要系报告期内募投项目西藏罗布莎 I II 矿群南部矿基建工程及零星工程转入固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1. 独有的资源优势:西藏矿业拥有国内最优的锂、铬资源，其中，扎布耶盐湖卤水类型为碳酸盐型，具有碳酸锂储量规模较大、品位高、镁锂比低等优势；罗布莎的矿石质量为国内最优，在全球范围也属高品质矿石，不仅铬铁比值高，硫、磷、硅等杂质含量都相当低。
2. 特有的政策优势：西藏和平解放以来，中央一直给予西藏特殊的关心、关怀，为此制定了一系列特殊的政策。西藏矿业可充分合理的利用西藏特殊优势的融资渠道、优惠政策、税收政策等，保证公司经营活动良好运转。
3. 央企优势：西藏矿业加入宝武集团，成为宝武集团一级子公司，可充分利用宝武集团作为中央品牌优势，同时可获得集团在资本、技术、管理等方面的鼎力支持。
4. 协同优势：西藏矿业的铬、锂资源的开发有助于完善中国宝武原料供应体系，从而与公司的钢铁产业、新材料产业形成战略协同，助推公司聚焦主业，实现高质量发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）总体经营情况

2020年度公司生产铬矿石66,554.10吨,较上年度增加9,778.97吨,增幅17.22%;生产锂精矿4,600.00吨,较上年度增加439.62吨,增幅10.57%;委托加工高碳铬铁46,694.79吨,较上年度增加11,924.49吨,增幅34.30%。

2020年度公司销售(自产)铬矿石19,026.26吨,较上年度减少6,165.06吨,降幅24.47%;销售工业级碳酸锂137.58吨,较上年度减少983.40吨,降幅87.73%;销售氢氧化锂363.20吨,较上年度减少291.20吨,降幅44.50%;销售锂精矿355.64吨;销售高碳铬铁42,250.89吨,较上年度增加12,604.15吨,增幅42.51%。

本年度矿产品贸易业务:贸易收入6,106.95万元。

2020年度公司实现营业总收入38,298.51万元(其中:主营业务收入37,862.87万元、其他业务收入435.64万元),营业成本35,923.90万元;主营业务收入较上年度减少27,085.38万元,降幅41.70%、其他业务收入较上年度减少280.16万元,降幅39.14%;实现营业利润-5,459.58万元,较上年度减少11,612.97万元,降幅188.72%;利润总额-5,587.85万元,较上年度减少11,546.75万元,降幅193.77%;归属于母公司股东的净利润-4,851.67万元,较上年度减少12,616.72万元,降幅162.48%。

（二）报告期内主要开展的工作

1. 强化生产调度指挥,确保生产平稳运行

2020年,面对产品竞争压力日益加大的外部环境和历史“包袱”沉重、影响因素增多的企业内部现状,公司结合内部各单位实际情况,认真研究和制定了生产经营计划,定期召开生产调度会,及时研究生产经营过程中实际问题,关心和帮助各单位排忧解难。各单位认真执行公司决策,抢抓生产机遇,积极组织,通力配合,保证了公司生产经营工作有序开展。

2. 重点工作有序推进

①罗布莎I、II矿群南部铬铁矿开采工程已进入试生产阶段

②积极谋划南部铬铁矿采矿工程外包工作

由于罗布莎I、II矿群南部铬铁矿开采工程,采矿工艺较北部传统的崩落法有较大变化,为确保项目建成投产后达到预期目标,公司对项目整体经济性、技术性等方面进行充分论证后,确定其采矿运营模式按为外包方式进行。2020年5月,公司成立专项考察组赴安徽马钢张庄矿及陕西安康宝林等矿山考察、学习,最终确定罗布莎南部铬铁矿采矿工程井下采掘支综合单价按不超过305元/吨限价招标。经公开招标,该项目由华冶西北分公司中标,公司与其签订了2020年8月1日至12月31日外包合同。

随着罗布莎2021年生产计划及开采方案制定,明确罗布莎南部项目明年生产量为12万吨,在集团生态圈协同下,2020年11月,公司就罗布莎南部矿2021年外包采矿再次进行公开招标,最终武汉钢铁集团宏信置业发展有限公司中标该项目,中标价为26348706元,折算吨矿成本为220元/吨。此次中标单价较年中采矿外包305元/吨价格下降85元/吨,进一步降低了生产成本,提升了项目整体经济效益。

③罗布莎II矿群地质环境保护与土地复垦工程进展有序

根据《西藏曲松县罗布莎铬铁矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》,山南分公司II矿群地质环境保护与土地复垦工程,项目总投资4008.76万元。该工程于2020年1月14日完成施工单位招投标工作,中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司为中标单位,自2020年6月2日正式开工,截止12月10日,已投入资金1770.2万元,工程进度达预期目标。

④罗布莎I、II矿群南部铬铁矿改扩建项目已有序启动前置工作

罗布莎南部铬铁矿开采工程原设计开采规模为10万吨t/a,矿山服务年限为20年。基于公司目前发展形势,为占据铬铁国内市场,拥有市场话语权,唯有通过铬铁矿扩产才能实现。据此,公司以198万元委托有关设计研究院对罗布莎I、II矿群南部铬铁矿技改扩建项目编制设计工作方案,项目总投资预计7000万元,项目设计开采规模为20万吨t/a,矿山服务年限为10年。目前公司已取得西藏自治区土地矿权交易和资源储量评审中心对该项目《开发利用方案》及《地质环境保护与土地复垦方案》的评审意见书,并已编制完成项目《可行性研究报告》及《绿色矿山规划》。

⑤罗布莎各类生产勘探工作有序开展

为确保罗布莎铬铁矿长远发展，根据《西藏自治区曲松县罗布莎铬铁矿IIIIV矿群及南部探矿权2020年度地质找矿实施方案》，2020年8月，公司按以往实施模式，由勘探分公司主导，并与西藏地勘局第六地质大队协作开展罗布莎矿区的地质勘探工作。截止2020年底，共投入资金559.6万元，共施工三个钻孔，其中两个钻孔见矿。其中：ZK4206在57.55m至69.23见矿，见矿厚度11.68m，平均品位55.31%；ZK4006，见矿两层，见矿厚度分别为：1.97m、1.09m，平均品位46.13%，据初步估算新增铬铁矿资源储量5.06万吨。

⑥西藏扎布耶一期工程优化工作已全面开始

扎布耶一期工程是西藏矿业盐湖提锂的标志性工程，是扎布耶锂业发展的基石；扎布耶一期当前存在的盐田、结晶池渗漏问题严重影响其产量，对其修复和工艺优化已迫在眉睫，关系到公司未来生存和发展。2020年7月，经公司经营办公会议研究，原则同意扎布耶锂业关于西藏扎布耶一期的优化方案，项目总投资约4400万元，2020年11月底一车间一期修复盐田项目全部完成，一车间结晶池已完成三个池子防渗改造工作，一车间淡水系统扩容建设项目新建（1个）淡水蓄水池，人工湖防洪堤坝修筑工作已完成。相关修复工作正按既定时间有序推进。

⑦白银扎布耶公司加大减亏力度

鉴于白银扎布耶工艺、生产成本及环保条件的限制，已经严重影响上市公司业绩，2020年白银扎布耶全年停产。2021年将继续加大其成本控制，同时积极寻求解决白银扎布耶问题的途径。

3. 安全环保工作持续稳定

在安全环保工作中，我们始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，全面牢固树立安全生产红线意识和底线思维，从维护广大员工生命财产安全的高度出发，强化安全管理“零理念”，努力推进安全生产工作的全面深入开展。公司3月份就与下属企业层层签订了《安全生产目标责任书》，并制定出切实可行的目标考核办法和实施细则，做到了责任明确、分级管理，形成了严格的全方位安全生产责任目标管理体系。以“安康杯”活动为抓手，以“安全生产月”活动为重点，加大检查力度，从系统安全、本质化安全入手，重点对各企业的电气系统、消防系统、特种设备、矿山井下、生产现场、工程施工现场、职业卫生等进行自查整改落实。全年对公司所有下属企业分别进行了春、夏、秋、冬四季和防汛及重大节日等6次安全大检查活动，共排查整治各类安全隐患112条，下达安全隐患整改通知书15份，已整改落实110条，整改率98.2%。全年投入安全生产资金230.69万元，不断改善安全生产保障能力，及时有效地消除了事故隐患。公司始终坚持环保“三同时”，狠抓生态环境保护工作，2020年公司投入环保经费1811.2万元，用于开展环境现场监测，矿山土地复垦与环境恢复治理以及“三体一标”认证复审等。2020年罗布莎铬铁矿被自然资源部遴选为国家级绿色矿山。

4. 节能减排工作成就显著

一年来，我们认真贯彻落实国家节能政策及文件精神，制订完备了节能技改计划，明确了节能目标和责任，对重点耗能企业重点监督、指导切实做好节能减排工作。加强对新技术、新工艺、新设备的应用，加快能源设备的技改及更新，不断提高节能人员的技术水平及操作能力，全面提高全员的节能意识，从节约一滴水、一度电做起，让每个员工都参与到节能管理中去。2020年较上年节约原煤150余吨；节约油料3850公升；节约水1530吨；节约用电3690度；节约地下采矿用木料800立方，污水减排2800余吨；废渣减排800余吨。

5. 瘦身健体成效明显

根据党中央国务院关于“国企改革三年行动计划”的部署，贯彻“深化瘦身健体、减少法人户数、低效无效资产清退”的精神，以及中国宝武集团法人与参股企业管理等相关制度，结合公司实际情况，克服重重困难，全力推进瘦身健体、“处僵治困”等重点工作，资产质量不断提高，各项工作均超额完成目标任务。大力推进法人户数压减，存量压减13户，压减率72%，在管理层级上基本实现了三级管控。多措并举加快处置进度，完成1户“僵尸企业”处置，根据《西藏矿业发展股份有限公司关于审计问题整改方案》和《关于处置“僵尸企业”的方案》，2月18日，11月27日分别召集阿里聂耳错公司各股东召开股东清算会议，12月底已完成聂耳错公司税务注销工作。

6. 技改创新工作扎实开展

我公司对技改创新工作高度重视，年初制定年度科技攻关、成果转化和技术革新改造计划，有力地保证了公司科技创新工作有序地向更高台阶迈进。一是为提高罗布莎中低品位铬矿综合回收利用率，使资源优势转化为经济优势，实现产品分类和综合利用。2020年8月公司委托中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司开展罗布莎中、低品位铬铁矿试验，费用为45万元，并已提交《罗布莎贫铬铁矿二矿样选矿试验研究报告》，其结论为“本报告可作为可行性研究及下一步开发利用的依

据，鉴于推荐流程采用了强磁、重选等工艺，建议初步设计前进行扩大连选试验”。二是为进一步提升罗布莎南部矿区相关矿体的控制程度，布置相应的生产勘探工作，将增加相应的生产勘探成本，为节约坑探掘进成本，提高采矿效率，山南分公司购置坑内钻机，有针对性的开展具体生产勘探工作。三是为确保罗布莎南部采矿工程充填工作顺利开展，公司委托长沙矿山研究院有限责任公司开展充填骨料（河沙）重新选定的实验工作，并在现场建设小型充填站进行试生产期间的充填实践，实现了降本增效的目标。四是为提高锂精矿产品产量，日喀则扎布耶公司与中国地质科学院矿产资源研究所积极推进加碱提锂、扰动法、兑卤法、立体结晶诱导法等试验；与外协单位积极开展二期工艺试验等相关工作，并已取得阶段性的成果。

7. 强化培训打造学习型团队

2020年，公司出台员工培训管理办法，从不同层面、不同专业对员工培训的责任、内容进行规范。各部门、各企业也积极进行年度培训规划，并积极落实。一是强化中高层领导高层次学习。公司2位高层领导参加中国宝武党校管理学院举办的举办2020年中国宝武管理人员履职培训——领航A班；23名中层管理人员先后参加区国资委组织的企业管理核心课程研修班学习，有效提高了公司中高层领导的战略管理素养和业务水平，不断在生产管理中发挥着作用。二是强化员工培训。2020年6月，在宝武集团协调下，公司系统选派21人前往马钢矿业下属矿山企业跟班学习，极大的提高了我们员工专业技能；2020年12月，在中国宝武集团协调下，公司31人在山南分公司参加充填技术专项培训，通过理论培训和现场操作为罗布莎南部后期平稳运行提供了人才储备。三是强化党员干部政治理论学习。坚持每周四党员干部政治学习活动，并大力开展读书活动，每季度进行一次读书座谈会，写出读书心得并进行交流，稳步提高了党员干部和后备干部的整体素质。四是强化全员管理知识学习。全集团坚持中层管理人员每月定期学习四次，各单位也针对各自工作情况每月组织一次全体人员学习会，已经逐渐形成了良好的学习风气。所有这些都为打造学习型团队奠定了坚实基础

8. 党建工作全面开展

按照中央要求和区党委部署，全面推动学习宣传贯彻党的十九届二中、三中、四中、五中全会精神，提升了以新的发展理念推动公司改革发展的政治保障和思想氛围。深化全面从严治党，严格落实“第一责任”、“一岗双责”和党风廉政建设“两个责任”，党规党纪逐步夯实，纪律作风进一步提振。扎实推进“两学一做”学习教育常态化制度化，认真落实区委安排的党建重点任务，基层党组织和党员队伍的先进性作用得以有效发挥。加强干部队伍建设，完善干部选拔任用和考核评价机制，充实基层领导班子和中干队伍，干部队伍能力素质持续提升。深入开展员工岗位适应与技能提升培训，全年内培外送率达98%。认真策划开展“稳运行、增效益”等系列主题活动，切实发挥了党群组织的助力保障作用。加强员工队伍教育管理，积极稳妥做好维护稳定工作，始终坚持正面引导，想方设法化解矛盾，在复杂形势下维护了企业大局，在现实考验中凝聚了团队合力。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

宏观经济走势和行情对公司所处的影响和应对措施及下一步工作计划

1. 世界经济增长持续放缓。目前处在国际金融危机后的深度调整期，世界大变局加速演变的特征更趋明显，全球动荡源和风险点增多，世界疫情尚未得到完全控制。

2. 我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，服务转型、绿色发展、结构升级、金融改革、智能社会、开放融合已成为鲜明的时代特征，对西藏矿业来讲挑战与机遇并存。

3. 应对措施：开展对区内现有矿产存量和质量勘查，加大对铬、锂、铜、铁等优势资源勘查评估力度。在保障区内生态环境前提下有序开采，强化资源高附加值和综合回收利用，推进智能制造；协同宝武生态圈弯弓搭箭钢铁产业布局，凸显协同与区域综合竞争优势，对锂、铬等优势矿产资源进行深加工，积极延伸产业链，规模化、产品差异化提升附加值。

4. 下一步工作计划：积极推进扎布耶一期工艺优化、二期工艺落地，罗布莎勘探增储、技改扩产以及西藏矿业锂、铬产业链布局等项目建设，持续做强做大主业，提高公司竞争力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	382,985,096.17	100%	656,640,531.62	100%	-41.68%
分行业					
采掘业	317,557,135.90	82.92%	349,118,324.29	53.17%	-9.04%
贸易	61,069,505.00	15.95%	285,368,391.87	43.46%	-78.60%
其他	4,358,455.27	1.14%	22,153,815.46	3.37%	-80.33%
分产品					
铬类产品	315,350,467.63	82.34%	231,907,268.34	35.98%	35.98%
锂类产品	22,238,221.83	5.81%	117,212,759.49	17.85%	-81.03%
其他产品	45,396,406.71	11.85%	307,520,503.79	46.83%	-85.24%
分地区					
西南地区	92,171,666.24	24.07%	351,281,614.57	53.50%	-73.76%
西北地区	277,232,297.20	72.39%	209,245,908.36	31.87%	32.49%
其他地区	13,581,132.73	3.55%	96,113,008.69	14.64%	-85.87%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
采掘业	317,557,135.90	298,128,231.28	6.12%	-9.04%	3.21%	-11.14%
贸易	61,069,505.00	59,033,493.85	3.33%	-78.60%	-79.00%	1.84%
其他	4,358,455.27	2,077,240.84	52.34%	-80.33%	-65.73%	-20.30%
分产品						
铬类产品	315,350,467.63	294,704,246.89	6.55%	35.98%	43.47%	-4.88%
锂类产品	22,238,221.83	22,525,549.08	-1.29%	-81.03%	-73.42%	-28.99%
其他产品	45,396,406.71	42,009,170.00	7.46%	-85.24%	-85.30%	0.42%
分地区						

西南地区	92,171,666.24	118,052,438.24	-28.08%	-73.76%	-59.60%	-44.90%
西北地区	277,232,297.20	226,393,818.83	18.34%	32.49%	22.48%	6.67%
其他地区	13,581,132.73	14,792,708.90	-8.92%	-85.87%	-85.06%	-5.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
采掘业	销售量	吨	110,697.77	63,515.01	74.29%
	生产量	吨	118,160.66	61,029.72	93.61%
	库存量	吨	30,916.54	23,453.65	31.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量增加的原因为本年度将铬矿委托加工为高碳铬铁，高碳铬铁销量大幅增加。生产量较上年大幅增加原因为铬铁矿产量增加，库存量较上年增加原因为本年度锂盐产品价格大幅度下跌，且销量不畅所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
铬	销售量	吨	109,826.2	59,518.71	84.52%
	生产量	吨	113,414.11	56,775.13	99.76%
	库存量	吨	19,276.43	15,688.52	22.87%
铜	销售量	吨	132.45		
	生产量	吨		94.21	-100.00%
	库存量	吨		132.45	-100.00%
锂盐产品	销售量	吨	739.12	3,996.3	-81.50%
	生产量	吨	4,746.55	4,160.38	14.09%
	库存量	吨	11,640.11	7,632.68	52.50%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

2020年6月11日，公司全资子公司西藏润恒销售公司与青海金广镍铬材料有限公司、青海蜀业贸易有限公司续签《铬铁矿委托加工协议》，已于2020年12月31日该合同履行完毕。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
矿山采选加工	原材料	113,715,349.64	38.14%	115,824,152.31	40.10%	-1.82%
矿山采选加工	人工成本	15,556,117.40	5.22%	29,780,907.24	10.31%	-47.76%
矿山采选加工	燃料	5,079,827.56	1.70%	21,532,388.19	7.45%	-76.41%
矿山采选加工	折旧	15,123,620.65	5.07%	15,414,768.42	5.34%	-1.89%
矿山采选加工	委托加工费	112,974,010.59	37.89%	74,703,338.63	25.86%	51.23%
矿山采选加工	运费	24,500,966.52	8.22%	21,998,534.80	7.62%	11.38%
矿山采选加工	其他	11,179,755.02	3.75%	9,598,509.53	3.32%	16.47%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铬类产品	原材料	107,839,029.58	36.17%	87,549,648.80	30.31%	23.17%
铬类产品	人工成本	9,079,880.90	3.05%	10,358,605.25	3.59%	-12.34%
铬类产品	燃料	991,808.15	0.33%	639,967.97	0.22%	54.98%
铬类产品	折旧	11,738,917.03	3.94%	9,263,866.66	3.21%	26.72%
铬类产品	委托加工费	112,974,010.59	37.89%	74,703,338.63	25.86%	51.23%
铬类产品	运费	24,240,111.93	8.13%	21,781,975.18	7.54%	11.29%
铬类产品	其他	8,738,924.02	2.93%	1,119,227.54	0.39%	680.80%
锂类产品	原材料	5,876,320.06	1.97%	28,274,503.51	9.79%	-79.22%
锂类产品	人工成本	6,476,236.50	2.17%	19,422,301.99	6.72%	-66.66%
锂类产品	燃料	4,088,019.41	1.37%	20,892,420.22	7.23%	-80.43%
锂类产品	折旧	3,384,703.62	1.14%	6,150,901.77	2.13%	-44.97%
锂类产品	运费	260,854.59	0.09%	216,559.62	0.07%	20.45%
锂类产品	其他	2,440,831.00	0.82%	8,479,281.99	2.94%	-71.21%

说明：

成本结构变动的原因为2019年开始将铬矿加工为高碳铬铁进行销售，本年委托加工及销售增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本集团合并报表范围包括7家子公司及1家结构化主体，与上年相比本年认购华宝信托有限责任公司（以下简称华宝信托）依据信托合同设立的华宝宝嘉10号单一资金信托（以下简称华宝宝嘉10号信托）而增加1家结构化主体华宝宝嘉10号。

年末子公司明细如下表：

序号	公司全称	公司简称	子公司级次
1	西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	西藏扎布耶	一级
2	白银扎布耶锂业有限公司	白银扎布耶	一级
3	西藏润恒矿产品销售有限公司	西藏润恒	一级
4	西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司	聂尔错硼业	一级
5	西藏吉庆实业开发有限公司	吉庆实业	一级
6	西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	新能源电站	二级
7	重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司	华鼎现代农业	二级

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	348,529,004.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	90.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	261,554,628.47	68.29%
2	B	58,700,924.89	15.33%
3	C	13,805,309.72	3.60%
4	D	7,440,707.97	1.94%
5	E	7,027,433.60	1.83%
合计	--	348,529,004.65	90.99%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	261,922,753.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A	128,087,368.35	36.05%

2	B	56,866,442.48	16.00%
3	C	30,922,330.75	8.70%
4	D	23,577,265.17	6.64%
5	E	22,469,347.10	6.32%
合计	--	261,922,753.85	73.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,392,352.77	15,553,180.67	-71.76%	本年销售费用变动主要系 2019 年度出售下属子公司尼木铜业及新鼎酒店所致。
管理费用	80,523,638.20	144,100,888.62	-44.12%	本年管理费用变动主要系 2019 年度出售下属子公司尼木铜业及新鼎酒店所致。
财务费用	-15,947,946.21	-15,045,157.52	6.00%	本年财务费用变动主要系利息支出减少所致。
研发费用	1,256,485.10		100.00%	本年研发费用变动主要系盐湖膜法提锂工艺研究所致

4、研发投入

适用 不适用

2020年西藏矿业研发投入总额为125.65万元，研发投入率为0.33%。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	16	12	33.33%
研发人员数量占比	2.64%	1.29%	1.35%
研发投入金额（元）	1,256,485.10	0.00	100.00%
研发投入占营业收入比例	0.33%	0.00%	
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	585,587,401.70	875,080,354.81	-33.08%
经营活动现金流出小计	526,628,943.62	775,920,546.65	-32.13%
经营活动产生的现金流量净额	58,958,458.08	99,159,808.16	-40.54%
投资活动现金流入小计	317,043,406.62		100.00%
投资活动现金流出小计	446,198,978.38	166,115,738.70	168.61%
投资活动产生的现金流量净额	-129,155,571.76	-166,115,738.70	22.25%
筹资活动现金流入小计	106,645,124.23	190,000,000.00	-43.87%
筹资活动现金流出小计	191,326,152.78	206,310,527.79	-7.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,681,028.55	-16,310,527.79	-419.18%
现金及现金等价物净增加额	-154,878,142.23	-83,266,458.33	-86.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比发生重大变化的主要原因系收到其他与经营活动有关的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比发生重大变化的主要原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比发生重大变化的主要原因系取得借款所收到的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,181,859.18	-7.48%	购买华宝--宝嘉 10 号信托投资理财收益。	否
公允价值变动损益	846,870.09	-1.52%	购买华宝--宝嘉 10 号信托投资理财所致。	否
资产减值	-5,352,855.30	9.58%	主要系计提的固定资产减值准备所致。	否
营业外收入	1,539,120.48	-2.75%	主要系根据税务部门出具的清税证明核销的应交税费。	否
营业外支出	2,821,840.98	-5.05%	主要系驻村工作费用。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,007,037,608.21	36.97%	1,161,915,750.44	40.58%	-3.61%	
应收账款	17,974,141.98	0.66%	97,016,055.30	3.39%	-2.73%	
存货	253,502,540.24	9.31%	213,730,711.14	7.46%	1.85%	
投资性房地产	16,859,243.30	0.62%	17,760,114.59	0.62%	0.00%	
长期股权投资	7,597,554.00	0.28%	9,003,372.07	0.31%	-0.03%	
固定资产	400,944,339.23	14.72%	266,515,997.60	9.31%	5.41%	
在建工程	25,477,686.97	0.94%	148,144,051.76	5.17%	-4.23%	
短期借款	105,061,790.86	3.86%	190,000,000.00	6.64%	-2.78%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他	0.00	846,870.09	846,870.09					846,870.09
上述合计	0.00	846,870.09	846,870.09					846,870.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	非公开发行	117,415.64	0	22,368.39		44,474.78	27.35%	50,572.47	尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户	50,572.47

2016 年	非公开发行	45,211.42	3,281.02	42,341.16				2,870.26	尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户	
合计	--	162,627.06	3,281.02	64,709.55	0	44,474.78	27.35%	53,442.73	--	50,572.47
募集资金总体使用情况说明										
2020 年度，公司对募投项目：扎布耶一期技改工程、扎布耶盐湖二期工程、白银扎布耶二期工程、尼木铜矿项目、收购罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿 0.702 平方公里采矿权、罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿开采工程共计投入募集资金总额为：3,281.02 万元，已累计投入募集资金总额为 109,185.18 万元（包括变更用途的募集资金 44,474.78 万元，其中本金 37,755.95 万元，利息 6,718.83 万元），其余均存放在募集资金专户中。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扎布耶一期技改工程	否	8,587.95	8,587.95		8,587.95	100.00%	2013 年 12 月 01 日		否	否
扎布耶盐湖二期工程	否	33,910.45	33,910.45	0	3,739.79	11.03%			不适用	否
白银扎布耶二期工程	否	27,165.19	27,165.19	0	44.55	0.16%			不适用	否
尼木铜矿项目	是	47,752.05	9,996.1	0	9,996.1	100.00%			不适用	是
收购罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿 0.702 平方公里采矿权	否	26,862.36	26,862.36	0	26,862.36	100.00%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿开采工程	否	18,349.06	18,349.06	3,281.02	15,478.8	84.36%	2021 年 06 月 01 日		不适用	否
永久性补充流动性资金	否		44,474.78	0	44,474.78	100.00%			不适用	否
手续费等支出	否			0.3	0.85				不适用	否
承诺投资项目小计	--	162,627.06	169,345.89	3,281.32	109,185.18	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	162,627.06	169,345.89	3,281.32	109,185.18	--	--	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、扎布耶一期技改工程：项目主体及附属工程已建设完成，并完成项目及项目财务决算工作，目前自验尚未完成。</p> <p>2、扎布耶盐湖二期工程：通过对比，结合西藏扎布耶十几年来生产运营，其工艺仍存在优化、提升的空间。2016年起，公司在西藏扎布耶现场开展太阳池结晶工艺的优化、提升试验工作。</p> <p>实际投资额度较小的原因：在扎布耶一期技改工程项目完工后、鉴于项目工艺尚需优化，效率尚需提升，本着谨慎投资的原则，公司延缓了扎布耶盐湖二期工程投资进度，对现有工艺进行进一步优化。以解决扎布耶一期技改工程在生产过程中存在的问题，从而更好地指导扎布耶盐湖二期工程建设。报告期内，为进步提高锂精矿产品产量，日喀则扎布耶公司与中国地质科学院矿产资源研究所积极推进加碱提锂、扰动法、兑卤法、立体结晶诱导法等试验；与外协单位积极开展二期工艺试验工艺路线等实验工作，目前各项实验工作正在稳步推进，待掌握具体实验参数，且各种条件均具备后，方可在生产中实施推广。</p> <p>3、白银扎布耶二期工程：实际投资额度较小的主要原因是白银扎布耶二期工程与西藏扎布耶盐湖二期工程相配套，使用扎布耶盐湖二期工程建成达产后产出的锂精矿为原材料，为避免基建产生大量的固定资产折旧，本公司决定与扎布耶盐湖二期主体工程同步建设，暂缓该募投项目建设。由于白银扎布耶生产成本较高导致毛利为负，严重影响上市公司业绩，同时生产受工艺及环保条件的限制，白银扎布耶 2020 年全年停产。2021 年公司将积极寻求解决白银扎布耶问题的途径。</p> <p>4、尼木铜矿项目：见本报告“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。</p> <p>5、收购罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿 0.702 平方公里采矿权：2016 年，公司向矿业总公司发行 19,587,035 股股份并支付现金 63,939,084.25 元，完成收购罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿 0.702 平方公里采矿权，取得了西藏曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿采矿权证。</p> <p>6、罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿项目：2016 年 11 月 23 日完成西藏罗布莎南部铬铁矿开采工程招标代理机构选聘工作，2017 年 2 月 24 日完成西藏罗布莎南部铬铁矿开采工程项目管理及监理一体化项目招标工作，2017 年 7 月 31 日完成罗布莎南部铬铁矿开采工程项目施工单位的招标工作，项目于 2018 年 5 月 1 日正式开工建设。截至 2020 年 12 月 31 日，罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿项目施工正有序推进。</p> <p>注：除已完成的项目外，其余募投项目完成的时间需根据各项目实际进度确定。公司已就进度缓慢的募投项目成立了专项推进小组，分别对各项目进行专项研究和完善前置相关手续，待有论证结果后履行上市公司相应审议程序。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>本公司因多种因素决定终止尼木铜矿项目，并在 2019 年出售尼木铜矿项目的实施主体尼木县铜业开发有限责任公司，详见公司于 2019 年 11 月 29 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《公司关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（2019-040）。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011 年 12 月 31 日实际用募集资金置换前期投入资金为 5,053.98 万元，2012 年使用募集资金置换了预先投入尼木铜业 5000 吨电解铜项目的自筹资金 4,651.80 万元，至 2020 年 12 月 31 日累计用募集</p>

	资金置换前期投入资金为 9,705.78 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年 4 月 10 日, 本公司将 2019 年用于补充流动资金的闲置募集资金 26,000 万元从西藏矿业公司中行康昂多路支行 138803335457 全部归还至募集资金专用账户建行城西支行 54001023636059008069, 并通知了保荐机构及保荐代表人, 公司对归还募集资金事项予以了公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司各募投项目尚未使用的募集资金存放于开设的募集资金专户, 明细见二、募集资金管理情况 (二) 募集资金存储情况。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司为提高募集资金使用效益将部分闲置资金转为利率较高的定期存款。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	尼木铜矿项目	44,474.78		44,474.78	100.00%		0	不适用	否
合计	--	44,474.78		44,474.78	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	本公司 2019 年 11 月 28 日召开第六届董事会第六十五次会议及 2019 年 12 月 16 日召开第二次临时股东大会审议通过了《公司关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的议案》, 本公司决定终止尼木铜矿项目, 并将剩余募集资金 44,474.78 万元(包含银行利息)用于永久性补充流动资金。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	尼木铜矿项目: 本公司因多种因素决定终止尼木铜矿项目, 并在本年出售尼木铜矿项目的实施主体尼木县铜业开发有限责任公司, 详见公司于 2019 年 11 月 29 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《公司关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的公告》(2019-040)。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	子公司	采掘	930000000	833,357,604.63	804,525,726.52	11,203,354.39	-14,700,041.08	-15,100,681.42
白银扎布耶锂业有限分公司	子公司	生产企业	320000000	322,951,982.79	208,725,009.67	14,323,444.06	-23,551,151.06	-23,371,272.82
西藏润恒矿产品销售有限公司	子公司	销售	5000000	120,069,175.95	14,837,625.09	329,970,979.66	-18,764,267.56	-18,762,025.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2020年白银扎布耶锂业有限公司业绩较2019年变动的的原因，由于锂盐产品价格大幅下跌，本年处于停产状态所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

华宝宝嘉10号信托单独记账、独立核算，由受托人按委托人的意愿以受托人名义为受益人的利益或特定目的的管理、运用和处分信托财产，并向受益人分配信托利益。主要投资于银行定期存款、协议存款或大额存单，银行理财产品及固定收益型债权类金融资产。本公司能决定信托财产的投向及享有其信托利益，故本公司将其作为结构化主体纳入合并范围。

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1. 锂行业：动力电池需求仍然强劲，储能市场起步、增长迅速，电池制造去镍、去钴低成本化，原料品种更新换代加快，氢氧化锂三元高端产品持续走强，电池级氢氧化锂是高镍三元材料的必然选择，但磷酸铁锂逐步占有一定市场份额；预计至2023年前国内锂产业链上中下游均供大于求，但随着下游需求快速增长及十四五规划要求推动动力电池全价值链发展，预计2023年后呈现供需平衡局面。

2. 铬行业：2020年，铬铁进口总量307.01万吨，铬铁国内产量569.13万吨（进口铬铁矿国内加工），铬矿进口总量1275.62万吨；过去十五年国内铬矿消耗处于稳步上升趋势（除2020年受疫情影响外）；中国除西藏地区外，并无任何经济的铬矿

资源，公司拥有的罗布莎铬铁矿是国内最优质的铬矿资源；国内铬铁加工产能过剩、行业艰难、盈亏挣扎、大炉型趋势明显、当前产能集中在内蒙。

（二）公司发展战略

1.愿景：成为锂、铬资源综合利用的引领者。

2.使命：建设产业化矿产资源的全流程、智慧型供应链，共建共享高质量钢铁生态圈；融入西藏高质量发展，助力幸福美丽西藏建设。

3.发展战略：充分利用宝武生态圈资源，承担自治区发展使命，积极开拓，极致的专业化聚焦锂、铬业务，打造西部标杆企业和区内优秀资本平台。

（三）2021年总体目标

安全环保目标：确保不发生一般及以上安全事故，确保不发生对公司形象稳定造成不利影响的事件，确保不发生政治、经济、生产、环保安全事件，确保实现全年事故起数和伤亡人数0目标。

生产目标：生产铬铁矿13万吨；生产锂精矿7000吨；

经营指标：力争实现利润5000万元，营业收入5.5亿元，归属于母公司的净利润约4400万元。

（四）宏观经济走势和行情对公司所处的影响和应对措施及下一步工作计划

1.世界经济增长持续放缓。目前处在国际金融危机后的深度调整期，世界大变局加速演变的特征更趋明显，全球动荡源和风险点增多，世界疫情尚未得到完全控制。

2.我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，服务转型、绿色发展、结构升级、金融改革、智能社会、开放融合已成为鲜明的时代特征，对西藏矿业来讲挑战与机遇并存。

3.应对措施：开展对区内现有矿产存量和质量勘查，加大对铬、锂、铜、铁等优势资源勘查评估力度。在保障区内生态环境前提下有序开采，强化资源高附加值和综合回收利用，推进智能制造；协同宝武生态圈穹弓搭箭钢铁产业布局,凸显协同与区域综合竞争优势，对锂、铬等优势矿产资源进行深加工,积极延伸产业链,规模化、产品差异化提升附加值。

4.下一步工作计划：积极推进扎布耶一期工艺优化、二期工艺落地，罗布莎勘探增储、技改扩产以及西藏矿业锂、铬产业链布局等项目建设，持续做强做大主业，提高公司竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月27日	拉萨	电话沟通	个人	姜先生	询问公司治理及募投项目等情况，未提供相关材料。	-
2020年06月04日	拉萨	电话沟通	个人	张女士	询问公司控股股东改制后对上市公司影响，未提供相关材料。	-
2020年06月04日	拉萨	电话沟通	个人	姜先生	询问公司控股股东改制后对上市公司影响，未提供相关材料。	-
2020年07月10日	拉萨	电话沟通	个人	李先生	询问公司业绩情况，未提供书面材料。	-
2020年07月10日	拉萨	电话沟通	个人	张先生	询问公司生产情况，未提供书面材料。	-
2020年07月14日	拉萨	电话沟通	个人	钱先生	询问公司产品销售渠道情况，未	-

					提供书面材料。		
2020年07月22日	拉萨	电话沟通	个人	王先生	询问公司募投项目扎布耶二期情况，未提供书面材料。	-	
2020年07月28日	拉萨	电话沟通	个人	丁先生	询问公司业绩情况，未提供书面材料	-	
2020年08月09日	拉萨	电话沟通	个人	孙先生	询问公司生产情况，未提供书面材料。	-	
2020年08月13日	拉萨	电话沟通	个人	关先生	询问改制重组的国务院批文情况，未提供书面材料。	-	
2020年08月18日	拉萨	电话沟通	个人	张女士	询问公司业绩情况，未提供书面材料。	-	
2020年08月18日	拉萨	电话沟通	个人	曾先生	询问公司产品铬铁矿是否销售给宝武，未提供书面材料。	-	
2020年09月10日	拉萨	电话沟通	个人	吴先生	询问公司生产情况，未提供书面材料。	-	
2020年09月16日	拉萨	电话沟通	个人	张先生	询问公司近期是否有投资者接待会，未提供书面材料。	-	
2020年09月21日	拉萨	电话沟通	个人	王先生	询问公司业绩情况，未提供书面材料	-	
2020年09月25日	拉萨	电话沟通	个人	姜先生	询问改制重组的国务院批文情况，未提供书面材料。	-	
2020年09月26日	拉萨	电话沟通	个人	姜先生	询问宝武相关人员到公司调研情况，未提供书面材料。	-	
2020年1月1日至 2020年12月31日	拉萨	书面问询	其他	投资者	公司生产经营、改制重组及股东数量等公司情况。	深交所"互动易"投资者 173 个问题	
接待次数							190
接待机构数量							0
接待个人数量							190
接待其他对象数量							0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否				

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，当期母公司净利润为-68,534,221.38元，合并报表的归属于母公司股东的净利润为-180,968,278.00元；截止2018年12月31日母公司累计可供普通股股东分配利润145,415,879.05元，合并报表累计可供股东分配的利润为-184,396,516.23元。

根据《公司章程》182条规定：利润分配的依据是以母公司的可供分配利润。同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例。鉴于公司2018年度母公司可供普通股股东分配利润为-68,534,221.38元，合并报表累计可供股东分配的利润为-184,396,516.23元，同时公司根据发展的需要，需大量的流动资金用于生产经营，不满足《公司章程》182条规定的公司实施现金分红的条件（即公司未分配利润为正，当年度实现的可分配利润为正值，且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求），因此，公司拟定2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2019年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，当期母公司净利润为-111,588,583.16元，合并报表的归属于母公司股东的净利润为84,434,175.11元；截止2019年12月31日母公司累计可供普通股股东分配利润 33,827,295.89元，合并报表累计可供股东分配的利润为-99,962,341.12元。

根据《公司章程》182条及《西藏矿业未来三年（2017-2019年）股东回报规划》规定：利润分配的依据是以母公司的可供分配利润。同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例。鉴于公司2019年度母公司可供普通股股东分配利润为-111,588,583.16元，合并报表累计可供股东分配的利润为-99,962,341.12元，同时公司根据发展的需要，不满足《公司章程》182条规定的公司实施现金分红的条件（即公司未分配利润为正，当年度实现的可分配利润为正值，且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求）。因此，公司拟定2019年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2020年利润分配预案：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2020年度财务报告审计，当期母公司净利润为3,038,431.87元，合并报表的归属于母公司股东的净利润为-48,516,677.64元，截止2020年12月31日母公司累计可供普通股股东分配利润36,561,884.57元，合并报表累计可供股东分配的利润为-148,782,861.95元。

根据《公司章程》181条规定：利润分配的依据是以母公司的可供分配利润。同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中的可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例。鉴于公司2020年度母公司可供普通股股东分配利润为36,561,884.57元，合并报表累计可供股东分配的利润为-148,782,861.95元，同时公司根据发展的需要，需大量的流动资金用于生产经营，不满足《公司章程》181条规定的公司实施现金分红的条件（即公司未分配利润为正，当年度实现的可分配利润为正值，且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求）。因此，公司拟定2020年度不进行利润分配，也不进行资金公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司	现金分红金额占合并报表中归属	以其他方式（如回	以其他方式现金分红金额占合并报表	现金分	现金分红总额（含其他方式）占合并报表
						红总额	

		公司普通股股东的净利润	于上市公司普通股股东的净利润的比率	购股份) 现金分红的金额	中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	(含其他方式)	中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	-48,516,677.64	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	84,434,175.11	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-180,968,278.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《公司章程》181 条规定：利润分配的依据是以母公司的可供分配利润。同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中的可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金孰低的原则来确定具体的分配比例。鉴于公司 2020 年度母公司可供普通股股东分配利润为 36,561,884.57 元，合并报表累计可供股东分配的利润为-148,782,861.95 元，同时公司根据发展的需要，需大量的流动资金用于生产经营，不满足《公司章程》181 条规定的公司实施现金分红的条件（即公司未分配利润为正，当年度实现的可分配利润为正值，且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求）因此，公司拟定 2020 年度不进行利润分配，也不进行资金公积金转增股本。	用于公司日常生产经营资金周转。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国宝武钢铁集团有限公司		中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“本公司”）及其一致行动人日喀则珠峰城市投资发展集团有限公司通过参与西藏自治区矿业发展总公司（以下简称“矿业总公司”）增资扩股的方式合计取得改制及增资扩股后矿业总公司 52% 股权，并通过改制及增资扩股完成后的矿业总公司及其控股子公司西藏藏华工贸有限公司合计持有西藏矿业发展股份有限公司（以下简称“西藏矿业”）22.27% 股份。为	2020 年 06 月 29 日	长期	截止本报告期末，公司及公司实际控制人中国宝武钢铁集团有限公司会严格按照承诺，履行承诺

		<p>了维护西藏矿业的独立性、为最大限度保障西藏矿业的利益，避免同业竞争、为保证西藏矿业业务的持续发展，规范本公司及本公司控制的其他企业（不含西藏矿业及其控制的下属企业，下同）与西藏矿业的关联交易，本公司承诺如下：一、独立性（一）保证西藏矿业人员独立 1、保证西藏矿业的高级管理人员在西藏矿业专职工作及领取薪酬，不会在本公司控制的其他企业（不含西藏矿业及其下属企业，下同）担任董事、监事以外的职务；2、西藏矿业具有完整的、独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于本公司。（二）保证西藏矿业资产独立完整 1、保证西藏矿业具有独立完整的经营性资产；2、保证西藏矿业不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业违规占用的情形。（三）保证西藏矿业机构独立 1、保证西藏矿业拥有独立、完整的组织机构；2、保证西藏矿业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和西藏矿业章程独立行使职权。（四）保证西藏矿业业务独立 1、保证本公司除通过行使合法的股东权利外，不违规干预西藏矿业的经营业务活动；2、保证规范本公司及本公司控制的其他企业与西藏矿业之间的关联交易。对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化的原则确定，确保西藏矿业及其他股东利益不受到损害并及时履行信息披露义务。（五）保证西藏矿业财务独立 1、保证西藏矿业拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证西藏矿业独立在银行开户，不与本公司共用银行账户；3、保证西藏矿业独立作出财务决策，本公司不违规干预西藏矿业的资金使用。二、避免同业竞争（一）本次交易前，本公司及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不存在从事与西藏矿业相同或相似业务的情形，与西藏矿业不构成同业竞争。（二）本次交易后，本公司将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与西藏矿业主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动，并按照有关法规，促使本公司控制的其他企业避免与西藏矿业主营业务产生实质性同业竞争。如本公司及所控制的其他公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与西藏矿业业务产生同业竞争的，在符合西藏矿业股东利益及监管要求的条件下，本公司将采取有效措施解决与西藏矿业可能存在的同业竞争问题。（三）本公司不会利用对西藏矿业的控制关系进行损害西藏矿业</p>		<p>义务尚无违反承诺之行为。</p>
--	--	--	--	---------------------

			及其股东权益的经营活动。三、关联交易（一）本公司及本公司控制的其他企业将避免与西藏矿业及其控制企业发生不必要的关联交易。对于正常范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与西藏矿业签订规范的关联交易合同，保证关联交易的公允性。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏自治区矿业发展总公司		公开作出避免同业竞争的承诺、进一步规范关联交易的承诺		长期	截止本报告期末，公司及公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务尚无违反承诺之行为。
	西藏自治区矿业发展总公司		西藏自治区矿业发展总公司、西藏矿业签署《<合作风险勘查协议书>之终止协议》约定：对于西藏自治区曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿区 20.098 平方公里（20.80 平方公里减去 0.702 平方公里，包括西藏自治区曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿区尚未勘查完成的 1.534 平方公里）探矿权的权益由矿业总公司继续享有。但为避免双方产生同业竞争，若未来西藏自治区曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿区 20.098 平方公里的勘查区域探明可开采的铬铁矿矿石资源，矿业总公司承诺将应西藏矿业要求将相应的矿业权优先转让给西藏矿业。	2014 年 07 月 22 日	长期	截止本报告期末，公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。
	西藏自治区矿业发展总公司		减少和规范关联交易的承诺：为进一步规范西藏自治区矿业发展总公司与上市公司的关联交易情况，维护西藏矿业及中小股东的合法权益，西藏自治区矿业发展总公司承诺如下：“西藏自治区矿业发展总公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及西藏矿业《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。	2015 年 07 月 24 日	长期	截止本报告期末，公司控股股东西藏自治区矿业发展总公司会严格按照承诺，履行承诺义务，尚无违反承诺之行为。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东						

所作承诺					
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更及影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据新收入准则的实施时间要求，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。	于 2020 年 8 月 26 日召开第六届董事会第六十八次会议审议批准	说明 1

注1：依据财政部于2017年度发布《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号），本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则的规定，应当根据首次执行新收入准则的累积影响数调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款，新收入准则实施前后收入确认具体政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

2020年起首次执行新收入准则调整2020年年初财务报表相关项目情况如下：

1) 合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	538,327.38		538,327.38
合同负债		476,395.91	-476,395.91
其他流动负债		61,931.47	-61,931.47

2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	80,207.19		80,207.19
合同负债		70,979.81	- 70,979.81
其他流动负债		9,227.38	- 9,227.38

(2) 会计估计变更

本年度本集团未发生重大会计估计变更情形。

(3) 前期差错更正

本年度本集团无重大前期会计差错更正事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本集团合并报表范围包括7家子公司及1家结构化主体,与上年相比本年认购华宝信托有限责任公司(以下简称华宝信托)依据信托合同设立的华宝宝嘉10号单一资金信托(以下简称华宝宝嘉10号信托)而增加1家结构化主体华宝宝嘉10号。

年末子公司明细如下表:

序号	公司全称	公司简称	子公司级次
1	西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	西藏扎布耶	一级
2	白银扎布耶锂业有限公司	白银扎布耶	一级
3	西藏润恒矿产品销售有限公司	西藏润恒	一级
4	西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司	聂尔错硼业	一级
5	西藏吉庆实业开发有限公司	吉庆实业	一级
6	西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	新能源电站	二级
7	重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司	华鼎现代农业	二级

详见财务报告附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬 (万元)	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	何勇、徐洪荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	何勇 3 年、徐洪荣 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度公司聘请信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 为内部控制审计会计师事务所。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2020年8月26日召开第六届董事会第六十八次董事会，审议通过了“关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易”的议案，详细内容见2020年8月27日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的公司公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易的公告	2020年08月27日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况 适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况 适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保 适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况** 适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有闲置资金	40,000	40,000	0
合计		40,000	40,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

 适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

 适用 不适用**(2) 委托贷款情况** 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同 适用 不适用**5、其他重大合同** 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在《2020年度社会责任报告》详细描述公司履行社会责任的工作情况。

披露日期：2021年4月21日

披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

①**落实产业扶贫措施**。根据“六个精准”的要求，坚持宜农则农的原则。年初，四个行政村和驻村工作队联合组织召开贫困村产业扶贫、脱贫规划专题讨论会，根据实际制定产业发展规划，以现代畜牧业为主，结合高原特色旅游环线促进经济社会发展的贫困村“十三五”产业扶贫和脱贫规划。做到方向不变，整体思路不变、目标任务不变。

②**落实就业扶贫措施**。四个行政村通过多种形式大力宣传国家及自治区关于转移就业相关政策，持续强化转移就业，采取送培下乡方式和通过县就业局、联系帮扶单位等多方渠道寻求就业岗位及技能培训机会，加大了对青壮年劳力的技能培训力度。累计开展建筑施工、摩托维修、食品加工、手工艺编织等技能培训120人次。直接提供公益性岗位、草管员、护林员等工作岗位，解决108个人就业，极大保障贫困户增收脱贫。

③**落实教育扶贫措施**。目前，四个行政村享受“一免一补”政策在校建档立卡贫困学生77人(学前教育);享受“三免两补”政策在校建档立卡贫困学生263人(小学、初中);享受“两免一助”在校建档立卡贫困学生18人(高中)，享受中职及以上的国家教育扶持的建档立卡贫困学生19人。同时，在乡镇党委政府和村两委的共同努力下全村入学适龄儿童入学率达100%。

④**落实健康扶贫措施**。四个行政村加强对于贫困户中因病致贫家庭给予医疗救助，并全面覆盖249户贫困户政府资助兜底购买的医保，并办理健康扶贫联系卡，使所有贫困户实现县内住院治疗自费不超过10%支付，县外治疗报保率提高5%的优惠政策。

⑤**落实易地搬迁扶贫措施**。根据昌都市异地扶贫搬迁工作部署，为解决区域贫困人口脱贫问题，在充分尊重群众意愿基础上，结合各村的实际情况，四个行政村共计64户201人实施了易地搬迁。

⑥**落实扶贫政策宣传**。四个行政村和各驻村工作队把宣传扶贫政策作为首要任务，通过集中宣讲、走村入户、发放宣传资料等方式，把脱贫摘帽标准、“五个一批”、“六个精准”、“两不愁，三保障”等基础性、政策为主要内容，广泛宣传脱贫攻坚各项政策，真政策，为群众提供最贴近的政策咨询，切实做到，不漏一户、不落一人，确保户户有政策明白人。下:生态补偿工作。根据中央和自治区党委绿色发展，生态富民的政策规定，积极实施还林、还草、草场保护和减畜奖补政策要求，四个行政村兑现了574户3519人的生态补偿。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	12.98
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

一是加强舆论宣传引导，持续推进习近平扶贫论述的学习贯彻。深入学习贯彻习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，积极通过走村入户、结对帮扶等方式，大力宣讲致富带头正面典型，培养勤劳致富理念。

二是加强政策学习，熟练掌握利用扶持政策，主动更新陈旧观念，找准“三精准”“三保障”“三落实”以及资金使用、项目管理等各个环节存在的不足与短板。组织剩余劳动力集中学习掌握技能，提高自身素质，加大转移就业力度。

三是探索致富新门路，发挥驻村工作队作用，依托当地资源优势，用好产业扶贫资金，认真做好产业精准到村到户工作，加大对已脱贫户的产业扶持力度，增加群众经营性收入，提高脱贫质量，积极发展扩大村集体经济。

四是增强自我发展能力，大力加强劳动力职业技能培训和农业实用技术培训，确保达到培训一人，就业一人，脱贫一户的目标，实现一户一就业目标。

五是深入践行“党建代扶贫，扶贫促党建”，大力宣传党中央、自治区党委关于脱贫攻坚重大方针政策，严格落实各项强农、惠农、富农政策和扶贫措施。抓实村班子队伍，充分发挥基层党组织的引领作用，激发群众内生动力。坚持扶贫与扶智、扶志相结合，变“要我脱贫”为“我要脱贫”，教育和引导贫困群众用自己的双手光荣脱贫、勤劳致富、提升群众脱贫致富能力。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
西藏日喀则扎布耶锂业高科有限公司	废水	生活废水	1	生活区	不适用	GB/T14848-93 III类标准	不适用	不适用	达标
西藏日喀则扎布耶锂业高科有限公司	噪声	矿区周围环境噪声	不适用	不适用	48 [dB(A)] 昼间 39 [dB(A)]	GB3096-2008 II类功能区标准	不适用	60 [dB(A)] 昼间 50dB(A) 夜间	达标

司					夜间				
西藏矿业发展股份有限公司山南分公司	废水	3890m 平硐、矿硐涌水沉淀处理后排放，生活污水沉淀后灌溉周围植被及树木	2	3890m 平硐下游及生活区	不适用	GB/T14848-93 III类标准	不适用	不适用	达标
西藏矿业发展股份有限公司山南分公司	噪声	矿区周围环境噪声	不适用	不适用	48.8 [dB(A)] 昼间 48.3 [dB(A)] 夜间	GB3096-2008 II类功能区标准	不适用	60 [dB(A)] 昼间 50 [dB(A)] 夜间	达标
西藏矿业发展股份有限公司山南分公司	弃渣（一般固废）	不适用	不适用	平硐口下游 100M 至 200M 处	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

防治污染设施的建设和运行情况

白银扎布耶锂业有限公司：2020年度处于停产状态，期间做好各岗位值班巡查未发生任何环境污染事件。

西藏日喀则扎布耶锂业高科有限公司：按环评批复建有防渗旱厕和化粪池，有效运行，生活废水无直接排放。

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司：4030m斜井口、3890m平洞口下游挡渣场挡墙、场地及其他渣场挡墙正常，3890m平硐内沉淀池运行正常，按照设计规范及相关部门要求，2018年下旬在3890m平硐口工业场地修建了设计容量为200m³的沉淀池（分三级沉淀），生活污水沉淀池正常，沉淀池每年不定期进行清理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

白银扎布耶锂业有限公司：公司委托具有资质的第三方机构对公司的环境影响进行了评估，《白银扎布耶锂业有限公司后环境影响评价报告》已通过环保审查，各项目均按照环评审批意见的要求进行建设，并通过环保验收。

西藏日喀则扎布耶锂业高科有限公司：西藏扎布耶盐湖矿床锂资源开发（一期及技改）与固体硼砂矿开采项目环境影响报告书于2010年8月4日获批，并于2015年1月13日通过环境保护设施验收。

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司：罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿开采工程环境影响报告书于2014年12月22日获批，该项目主体工程已竣工，正在开展环境保护竣工验收工作；整合矿区铬铁矿开采工程环境影响报告书于2020年1月16日获批，矿权整合已完成，正在开展环境保护竣工验收工作。

突发环境事件应急预案

白银扎布耶锂业有限公司：委托具有资质的第三方协助编制《突发环境事件应急预案》并在环保监管部门备案。

西藏日喀则扎布耶锂业高科有限公司：自行编制了《突发环境事件应急预案》。

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司：自行编制了《突发环境事件应急预案》并在曲松县环保部门备案。

环境自行监测方案

白银扎布耶锂业有限公司：2020年处于停产状态。

西藏日喀则扎布耶锂业高科有限公司：2020年委托有资质的中介机构对声环境、地表水、地下水、土壤现状进行检测一次，形成了检测报告，检测项目中未出现超标现象。

西藏矿业发展股份有限公司山南分公司：2020年委托有资质的中介机构对矿区3890m涌水、声环境噪声、环境空气、地

表水、土壤现状每个季度进行了一次检测,检测项目中未出现超标现象,2020年度环境检测报告在曲松县官方网进行了公示。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内事项:

1、2019年12月31日公司披露了《关于出售子公司西藏新鼎矿业大酒店有限公司及尼木县铜业开发有限责任公司股权的进展公告》，详细内容见2020年1月2日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告；

2、2020年1月20日公司披露了《公司2019年度业绩预告》，详细内容见2020年1月21日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

3、2020年2月27日公司披露了《关于出售子公司西藏新鼎矿业大酒店有限公司及尼木县铜业开发有限责任公司股权的进展公告》，详细内容见2020年2月28日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告；

4、2020年4月10日公司披露了《公司关于归还募集资金的公告》，详细内容见2020年4月11日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

5、2020年4月14日公司披露了《2020年第一季度业绩预告》、《2019年度业绩快报》，详细内容见2020年4月15日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

6、2020年4月20日公司召开了第六届董事会第六十六次会议，审议通过了《公司董事会2019年度工作报告》、《公司总经理2019年度工作报告》、《公司董事会2019年度财务决算报告》、《公司2019年度利润分配预案的议案》、《公司2019年度报告及摘要的议案》、《关于聘任公司2020年度审计机构的议案》《关于董事会提议召开西藏矿业发展股份有限公司2019年年度股东大会的议案》等议案，详细内容见2020年4月22日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

7、2020年4月28日公司召开了第六届董事会第六十七次会议，审议通过了《公司2020年第一季度报告及摘要》，详细内容见2020年4月30日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

8、2020年5月22日公司披露了《公司关于控股股东部分股份解除质押及质押的公告》和《关于董事会提议召开2019年年度股东大会的提示性公告》，详细内容见2020年5月22日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

9、2020年5月27日公司召开了2019年年度股东大会，审议通过了《公司董事会2019年度工作报告》、《公司董事会2019年度财务决算报告》、《公司2019年度利润分配预案的议案》、《公司2019年度报告及摘要的议案》等议案，详细内容见2020年5月28日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

10、2020年5月29日公司披露了《公司关于变更保荐代表人的公告》，详细内容见2020年5月29日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

11、2020年6月4日公司披露了《公司关于控股股东西藏自治区矿业发展总公司拟进行改制重组的提示性公告》，详细内容见2020年6月4日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

12、2020年6月30日公司披露了《公司关于控股股东国有股权变化暨实际控制人拟变更的提示性公告》、《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》和《中信证券股份有限公司关于西藏矿业发展股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》，详细内容见2020年6月30日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

13、2020年7月15日公司披露了2020年半年度业绩预告，详细内容见2020年7月15日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

14、2020年8月26日召开的第六届董事会第六十八次会议，审议通过了《关于变更公司会计政策》、《公司2020年半年度报告及摘要》、《关于募集资金2020年半年度存放与使用情况的专项报告》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易》和《关于董事会提议召开西藏矿业发展股份有限公司 2020年第一次临时股东大会》的议案，详细内容见2020年9月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

15、2020年9月3日公司披露了关于收到国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》暨公司控制权拟变更的进展公告，详细内容见2020年9月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

16、2020年9月14日召开的2020年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易的议案》，详细内容见2020年9月15日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

17、2020年10月14日公司披露了2020年三季度业绩预告，详细内容见2020年10月15日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

18、2020年10月15日公司披露了《关于深交所2020年半年报问询函回复的公告》，详细内容见2020年10月16日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

19、2020年10月29日公司披露了《公司2020年第三季度报告及摘要》和《关于公司高级管理人员离职的公告》，详细内容见2020年10月30日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

20、2020年11月23日公司披露了《关于控股股东改制重组方案获得国务院国资委批复暨公司控制权拟变更的进展公告》，详细内容见2020年11月24日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公告。

报告期后事项：

1、2021年1月3日公司披露了《关于控股股东完成工商变更登记暨公司控制权变更的进展公告》，详细内容见2021年1月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

2、2021年1月8日公司披露了《重大诉讼公告》，详细内容见2021年1月9日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告，案件审理过程中堆龙德庆区人民法院因本案需以（2020）藏0103行初1号案审理结果为本案认定事实的依据，所以作出（2021）藏0103民初110号民事裁定，裁定本案中止诉讼。

3、2021年1月26日公司召开了第六届董事会第七十次会议，审议通过了《关于选举公司第七届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于选举公司第七届董事会独立董事候选人的议案》和《关于董事会提议召开西藏矿业发展股份有限公司2021年第一次临时股东大会的议案》等议案，详细内容见2021年1月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告。

4、2021年1月28日公司披露了《公司2020年度业绩预告》，详细内容见2021年1月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的公告，目前，案件审理过程中堆龙德庆区人民法院因本案需以（2020）藏0103行初1号案审理结果为本案认定事实的依据，所以作出（2021）藏0103民初110号民事裁定，裁定本案中止诉讼。

5、关于公司独立董事查松父亲买卖本公司股票的事项：独立董事查松核实了其父亲在2021年2月2日买入公司股票400股，又于2021年2月3日全部卖出上述股票的行为，公司董事会及董事会秘书对独立董事查松进行了提醒，其本人同时出具了其父上述买卖公司股票的情况相关说明。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2020年6月11日，公司全资子公司西藏润恒销售公司与青海金广镍铬材料有限公司、青海蜀业贸易有限公司续签《铬铁矿委托加工协议》，已于2020年12月31日该合同履行完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,722	0.00%						23,722	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	23,722	0.00%						23,722	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	23,722	0.00%						23,722	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	520,795,518	100.00%						520,795,518	100.00%
1、人民币普通股	520,795,518	100.00%						520,795,518	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	520,819,240	100.00%						520,819,240	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,209	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,607	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量			
西藏自治区矿业发展总公司	国有法人	19.93%	103,799,275				质押	46,200,000
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	3.66%	19,048,785					
瑞士信贷（香港）有限公司	境外法人	2.47%	12,889,038					
西藏藏华工贸有限公司	国有法人	2.34%	12,188,713				质押	3,000,000
瑞士嘉盛银行有限公司－自有资金	境外法人	1.67%	8,699,914					
杭州华泰信投资管理有限公司	境内非国有法人	1.65%	8,598,532					
成都天齐实业（集团）有限公司	境内非国有法人	1.30%	6,749,019				质押	6,630,119
王伟明	境内自然人	1.24%	6,467,400					
闫立辉	境内自然人	0.96%	5,000,000					
华伟忠	境内自然人	0.93%	4,859,367					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2016 年 2 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证件许可[2016]325 号文批准，公司以非公开发行股票方式向成都天齐实业（集团）有限公司发行 16,838,219 股。2016 年 4 月 8 日完成了股票过户，为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
西藏自治区矿业发展总公司	103,799,275		人民币普通股	103,799,275				
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	19,048,785		人民币普通股	19,048,785				
瑞士信贷（香港）有限公司	12,889,038		人民币普通股	12,889,038				
西藏藏华工贸有限公司	12,188,713		人民币普通股	12,188,713				
瑞士嘉盛银行有限公司－自有资金	8,699,914		人民币普通股	8,699,914				
杭州华泰信投资管理有限公司	8,598,532		人民币普通股	8,598,532				
成都天齐实业（集团）有限公司	6,749,019		人民币普通股	6,749,019				
王伟明	6,467,400		人民币普通股	6,467,400				
闫立辉	5,000,000		人民币普通股	5,000,000				
华伟忠	4,859,367		人民币普通股	4,859,367				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或	西藏自治区矿业发展总公司为西藏藏华工贸有限公司的控股股东，占股比例 60%。公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。							

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	西藏藏华工贸有限公司截止 2020 年 12 月 31 日持有本公司股份为 12,188,713 股, 持股比例为 2.34%, 其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 490,000 股; 王伟明截止 2020 年 12 月 31 日持有本公司股份为 6,467,400 股, 持股比例为 1.24%, 其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 6,467,400 股; 闫立辉截止 2020 年 12 月 31 日持有本公司股份为 5,000,000 股, 持股比例为 0.96%, 其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 4,000,000 股; 华伟忠截止 2020 年 12 月 31 日持有本公司股份为 4,859,367 股, 持股比例为 0.93%, 其中托管在信用交易担保证券账户的股数为 4,809,367 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏矿业资产经营有限公司	曾泰	1994 年 03 月 01 日	9154000021966694XG	经营范围：铬矿、锂矿的开采、矿产品、建辅建材的销售；房屋租赁。 【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	西藏矿业资产经营有限公司
变更日期	2020 年 12 月 30 日
指定网站查询索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
指定网站披露日期	2021 年 01 月 04 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

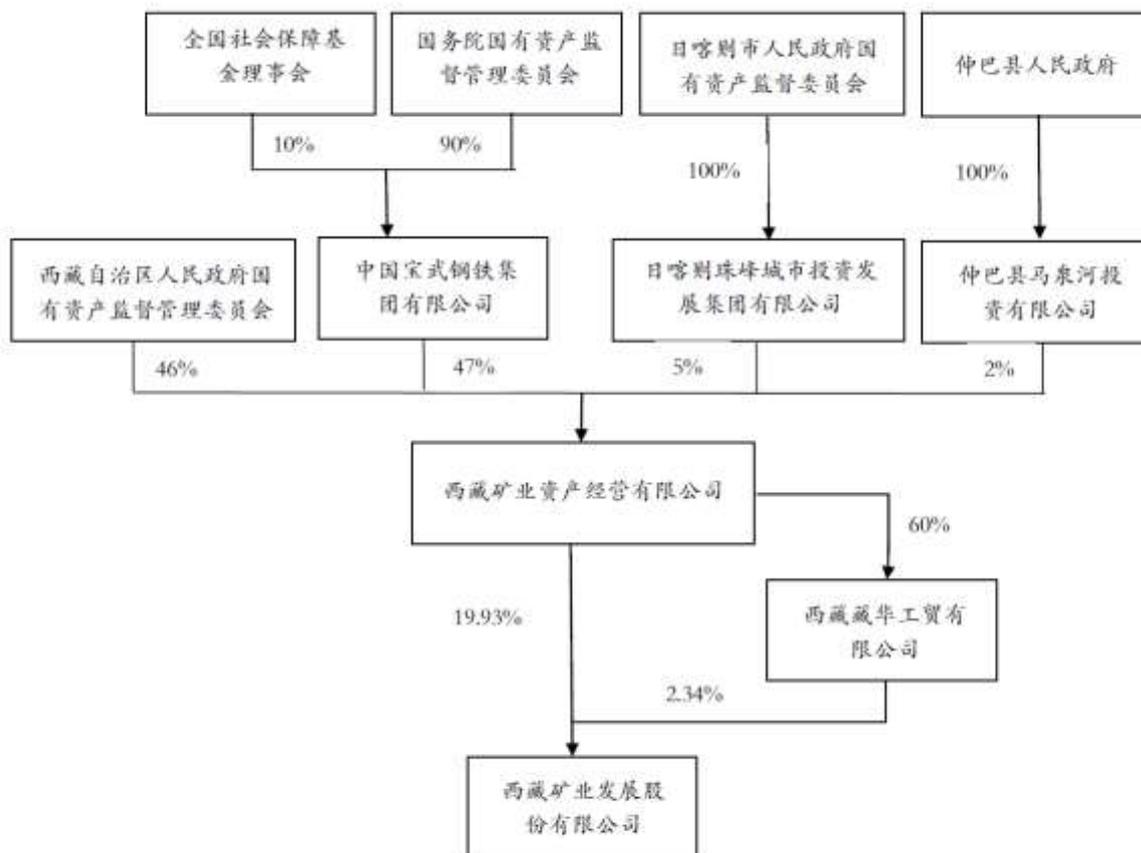
中国宝武钢铁集团有限公司	陈德荣	1992 年 01 月 01 日	91310000132200821H	经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关国有资本投资，运营业务。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、宝山钢铁股份有限公司直接或间接持股比例 62.29%；2、上海宝信软件股份有限公司直接或间接持股比例 50.15%；3、马鞍山钢铁股份有限公司直接或间接持股比例 59.23%；4、新疆八一钢铁股份有限公司直接或间接持股比例 50.02%；5、广东韶钢松山股份有限公司直接或间接持股比例 53.05%；6、上海宝钢包装股份有限公司直接或间接持股比例 59.89%；7、山西太钢不锈钢股份有限公司直接或间接持股比例 63.31%。8、西藏矿业发展股份有限公司直接或间接持股比例 22.27%。			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	中国宝武钢铁集团有限公司
变更日期	2020 年 12 月 30 日
指定网站查询索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网
指定网站披露日期	2021 年 01 月 04 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



根据 2020 年 6 月 29 日，中国宝武与日喀则城投签署的《一致行动协议》，中国宝武及其一致行动人日喀则城投合计持有西藏矿业资产经营有限公司 52% 的股权。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
曾泰	董事长	现任	男	52	2012年08月29日	2015年08月29日					
刘光芒	董事	现任	男	52	2012年08月29日	2015年08月29日					
甘启义	独立董事	现任	男	58	2012年08月29日	2015年08月29日					
查松	独立董事	现任	男	49	2012年08月29日	2015年08月29日					
张春霞	独立董事	现任	女	50	2012年08月29日	2015年08月29日					
李双海	独立董事	现任	男	50	2012年08月29日	2015年08月29日					
拉巴江村	监事会主席	现任	男	56	2015年03月03日	2015年08月29日					
吴伟萍	监事	现任	女	45	2012年08月29日	2015年08月29日					
仁真曲珍	职工监事	现任	女	45	2012年08月29日	2015年08月29日					
次仁	副总经理	现任	男	59	2012年08月30日	2015年08月30日					
王迎春	董事会秘书	现任	男	48	2012年08月30日	2015年08月30日					
尼拉	副总经理	现任	女	47	2012年10月21日	2015年08月30日	4,425	0	0		4,425
布琼次仁	副总经理	现任	男	55	2014年07月25日	2015年08月30日	27,204	0	0		27,204
张丽	财务负责人	现任	女	49	2016年03月31日						
张亦男	副总经理	离任	女	47	2012年08月30日	2020年10月28日					

合计	--	--	--	--	--	--	31,629	0	0	31,629
----	----	----	----	----	----	----	--------	---	---	--------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张亦男	副总经理	离任	2020年10月28日	因组织另有任用，辞去其担任的公司副总经理职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

曾泰：男，52岁，汉族，中共党员。1992年7月毕业于西南财经大学经济系经济学专业，2009年12月毕业于四川大学工商管理学院MBA学位班。曾任西藏自治区经济体制改革经济贸易委员会企业处科员、企业改革办公室主任、企业处主任科员、副处长、企业处副处长，企业改革处副处长，西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会企业改革处副处长、处长。2009年5月至今任西藏自治区矿业发展总公司党委书记、总经理，2009年至2015年1月任本公司党委书记、董事、董事长，现任本公司党委书记、董事、董事长。

刘光芒：男，52岁，汉族，研究生学历。曾任广东省清远市纺织工业总公司车间负责人、企管部部长，广东锦龙发展股份有限公司证券投资部部长、总经理助理，清远市染织厂厂长，广东锦龙发展股份有限公司副总经理、董事会秘书、杭州华泰信投资管理有限公司副总经理。2006年至今任本公司董事，现任广东豪美新材股份有限公司副总经理、董事会秘书。

甘启义：男，58岁，汉族，博士学位，高级工程师，中共党员。曾任四川煤矿机械厂项目负责人、成都高新技术创业服务中心支部委员，后在成都高科技发展股份有限公司担任董事、常务副总，并在成都顺康电子有限公司担任董事。现在成都菲斯特科技有限公司担任董事，常务副总裁，同时担任成都市科技评估中心专家。2009年至今任本公司独立董事。

查松：男，49岁，汉族，法学博士，中共党员。曾任中国银行总行风险管理部主任科员、国泰君安证券股份有限公司董事会办公室副主任、收购兼并部副总经理、企业融资部董事总经理、西藏证券有限公司总经理等职务。现任西藏信托有限公司总经理。2012年至今任本公司独立董事。

张春霞：女，50岁，汉族，法学博士，副研究员，中共党员。2005年6月毕业于四川大学，获法学博士学位，四川发现律师事务所律师。1993年起在原成都科技大学工作，先后担任年级辅导员、团总支书记职务，2005年起任四川大学法律顾问。1997年开始律师执业，承办多起疑难诉讼案件，兼任多家企、事业单位法律顾问，系财政部政府采购评审专家库成员。2012年至今任本公司独立董事。

李双海：男，50岁，汉族，河北平山人。管理学博士（财务管理方向），副教授，四川大学工商管理学院会计与公司金融系副主任，中国注册会计师。1989年至1993年就读于河北农业大学农经系，本科；2000年至2003年就读于河北农业大学商学院，硕士研究生；2004年至2007年就读于西南财经大学会计学院，博士研究生；1993至2003年在河北农业大学商学院工作；2007年至今，在四川大学工商管理学院会计与公司金融系工作，河北勤越会计师事务所注册会计师。2012年至今任本公司独立董事。

监事：

拉巴江村：男，56岁，藏族，地质高级工程师，2016年起享受国务院政府特殊津贴。中共党员。曾任西藏地矿局物探大队测量助理工程师，西藏罗布莎铬铁矿生技科科长，本公司山南分公司副经理，本公司生产技术开发部副经理、经理，本公司总经理助理。2003年7月至2015年1月任本公司副总经理。2015年3月至今任本公司监事会主席。

吴伟萍：女，45岁，汉族，研究生学历，中国注册会计师。1998年南开大学会计系本科毕业。2008年浙江大学工商管理硕士毕业，曾就职于浙江省审计事务所。现任杭州华泰信投资管理有限公司财务经理，本公司监事。

仁真曲珍：女，45岁，藏族，本科学历，中共党员。1997年7月毕业于上海行政管理学院；2008年至2009年西藏大学法

学系读法律专业（函授）；2010年至2012年四川大学西藏分校读会计学专业（函授）；自2001年6月至2009年6月任本公司董事会办公室副主任，2009年7月至2012年10月任本公司办公室副主任。2012年10月起任本公司董事会办公室主任，2014年8月起任本公司纪委副书记，现任本公司职工监事。

高级管理人员：

次仁：男，59岁，藏族，中专学历，曾任曲松县邱多江乡副乡长、曲松县民采矿副矿长、罗布莎副矿长、本公司山南分公司经理、本公司总经理助理。2003年7月至今任本公司副总经理。

王迎春：男，48岁，汉族，大专学历。1997年7月至2002年8月在本公司证券部、董事会办公室工作，2002年8月起历任本公司第二届、第三届、第四届董事会证券事务代表。2009年至今任本公司董事会秘书。

尼拉：女，47岁，藏族，研究生，中共党员，高级工程师。1994年7月至1999年7月先后任西藏山南罗布莎铬铁矿生产技术科及西藏矿业生产技术开发部技术员，1999年7月至2004年1月任本公司生产技术开发部副经理，2002年任西藏山发工贸有限公司监事，2004年任本公司生产技术开发部经理，2009年7月任本公司党委委员、机关党支部书记、总经理助理。现任本公司副总经理。

布琼次仁：男，55岁，藏族，中共党员，大专学历，助理会计师。1982年11月至1985年6月在西藏东风矿机修车间工作，1985年7月至1989年9月在西藏罗布莎矿机修车间工作，1989年10月至1997年6月在西藏罗布莎矿财务科工作，1997年7月至1998年10月任西藏罗布莎矿财务科科长，1998年11月至2005年7月任本公司财务部副经理，2005年8月至2009年7月任本公司财务总监助理，2009年8月至2014年7月任本公司山南分公司总经理，期间：即2013年7月至2014年7月在中国黄金集团内蒙古矿业股份有限公司挂职锻炼。现任本公司副总经理。

张丽：女，49岁，汉族，中共党员，本科学历。曾任西藏自治区机修厂财务科副科长、西藏自治区矿业开发总公司财务科副科长、2005年10月任本公司审计部科长、2010年2月任财务部副经理、2012年10月任财务部高级经理。现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾 泰	西藏矿业资产运营有限公司	总经理	2015年02月01日		否
曾 泰	西藏藏华工贸有限公司	董事长	2010年10月13日		否
吴伟萍	杭州华泰信投资管理有限公司	财务经理	2001年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照自治区国资委文件规定，企业法定代表人的基薪以自治区国资委审核确认的企业上年度财务决算数据为依据计算，企业其他负责人的基薪由企业根据其任职方位、职责、风险确定，采取民主测评、董事会讨论决定等多种方式，合理拉开差距。

独立董事薪酬：根据公司股东大会审议结果确定；高管薪酬：参照《西藏自治区国资委所属企业负责人薪酬管理办法》的通知，由公司薪酬委员会审议确定。

公司现有董事、监事及高级管理人员年度薪酬数额按照相关规定按月进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾 泰	董事	男	52	现任	31.91	否
刘光芒	董事	男	52	现任	0	否
甘启义	独立董事	男	58	现任	0	否
查 松	独立董事	男	49	现任	7	否
张春霞	独立董事	女	50	现任	7	否
李双海	独立董事	男	50	现任	7	否
拉巴江村	监事会主席	男	56	现任	31.91	否
吴伟萍	监事	女	45	现任	0	是
仁真曲珍	职工监事	女	45	现任	17.85	否
次 仁	副总经理	男	59	现任	32.33	否
王迎春	董事会秘书	男	48	现任	22.81	否
尼 拉	副总经理	女	47	现任	27.58	否
布琼次仁	副总经理	男	55	现任	24.4	否
张 丽	财务负责人	女	49	现任	26.56	否
张亦男	副总经理	女	47	离任	17.07	否
合计	--	--	--	--	253.42	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	194
主要子公司在职员工的数量（人）	412
在职员工的数量合计（人）	606
当期领取薪酬员工总人数（人）	606
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	271
销售人员	28

技术人员	81
财务人员	23
行政人员	203
合计	606
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士学历人数	5
本科学历人数	50
大专学历人数	113
中专学历人数	100
中专以下学历人数	338
合计	606

2、薪酬政策

社会责任人力资源方面:

（一）劳动用工。长期以来，为构建和谐劳动关系，公司历来高度重视劳动就业及规范劳动用工，合理设置和调整内设机构和劳动组织，根据公司发展战略及实际工作需要，参照设计劳动定员和国内同行业先进标准，合理控制职工总量，确定不同岗位的用工形式，理顺各类用工关系，优化企业用工结构。并严格按照《劳动法》及《劳动合同法》的有关规定，依法全员签订劳动合同，明确企业和各类用工之间的权利、义务、责任，按照合同的约定加强企业各类用工管理，进一步规范劳动关系。

（二）薪酬制度。公司本部及各分子公司薪酬制度都不统一，各自执行各自制度。如公司本部执行2004年制定的《西藏矿业薪酬方案》；山南分公司执行2013年制定的《山南分公司工资方案》；尼木铜业执行2008年制定的《尼木铜业薪酬制度》；润恒销售公司执行2010年《薪资管理制度》；西藏扎布耶执行2010年制定的《西藏扎布耶薪酬方案》；白银扎布耶执行2012年制定的《白银扎布耶薪酬管理制度》，2014年修订。

长期以来，公司每月按照足额缴纳员工“五险一金”和员工工资，从未出现过拖欠现象。

（三）薪酬结构。除白银扎布耶以外公司本部及其它分子公司现行薪酬结构主要由基本工资、岗位工资、效益工资三大部分组成。白银扎布耶现行薪酬结构主要由基本工资、津贴和绩效工资三大部分组成，其中基本工资为固定工资，主要由岗位工资、司龄工资、职称工资组成，2016年增加了学历工资。

（四）员工培训。2013年至2018年，公司积极争取财政培训资金，截止目前，争取到的财政培训240余万元，资金培训工作在区国资委的关心与指导下，按照区国资委的整体部署，切实培训专项资金落到实处，使培训经费使用和管理达到三原则要求，确保实现全年的各项目标和任务，充分发挥经费的经济效益和社会效益。结合我公司自身业务的拓展需求，公司有条不紊地开展了多形式的职工培训，达到提高职工技能水平，增强职工队伍整体素质的目的。我公司持之以恒贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神，牢固树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大动力，是员工的最大福利，推动公司向更高目标发展作出了积极贡献。

3、培训计划

公司每年均组织培训需求调查，根据调查情况，制订培训计划，针对性培训系统内全体员工，重点培训科研人员、经营管理骨干和生产骨干。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定及中国证监会的监管要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，制定或修订了公司章程和各类公司内控管理制度，制度均已在《巨潮资讯网》公开披露。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

近年来，因公司存在董事会长期未换届及关键管理人员缺位问题，公司陆续收到西藏证监局及深交所下发的《责令改正措施的决定》、《警示函》及《监管关注函》。

2020年6月，中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）重组公司控股股东，在中国宝武、公司第六届董事会董事们的大力支持下，公司董事会办公室及时开展董事会换届、高管选聘工作。2021年1月26日，公司召开的第六届董事会第七十次会议，选举了公司董事候选人；2021年3月9日，召开公司2021年第一次临时股东大会，选举产生了新一届董事会董事；2021年3月26日，召开了第七届董事会第一次会议，选举了公司董事长，并聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书；2021年4月11日召开的第七届董事会第二次会议聘任了公司财务总监，从而解决了公司董事会长期不换届、关键高级管理人员缺失以及董事人选不足的法人治理结构问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：

- 1、业务方面：公司主要业务独立于控股股东，拥有独立的销售系统，与控股股东和关联企业不存在依赖关系。
- 2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及薪酬方面相互独立。
- 3、资产方面：公司资产完整，与控股股东产权关系明确，不存在资产、资金被控股股东占用情况。
- 4、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，并开设有独立的银行帐户，依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。
- 5、机构方面：公司拥有独立于控股股东的组织机构、不存在与控股股东混合经营的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引

2019 年年度股东大会	年度股东大会	22.44%	2020 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 28 日	公司于 2020 年 5 月 28 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网，编号：（2020-018）公司 2019 年年度股东大会决议公告。
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2.64%	2020 年 09 月 14 日	2020 年 09 月 15 日	公司于 2020 年 9 月 15 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网，编号：（2020-028）公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
甘启义	4	1	3		0		2
查松	4		4		0		1
张春霞	4		3	1	0		1
李双海	4	1	3		0		2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
查松	关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易的议案	认为现阶段公司更宜将资金用于主业发展。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	认为现阶段公司更宜将资金用于主业发展，因此放弃对本议案进行表决。	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规的规定和要求，谨慎、认真、勤勉、忠实地履行独立董事职责。会前主动了解并获取作出决策所需要的资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议。独立董事分别担任董事会下设的各专门委员会的主任委员或委员，根据其专业知识和能力，对报告期内公司的日常运作情况、高级管理人员的聘任及关联交易等事项发表了独立、客观、公正的意见，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大中、小股东的合法权益不受侵害。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

(1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会委员由3名独立董事组成，其中主任委员由独立董事李双海先生担任。

报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要履行了以下工作职责：

①审计委员会认真审阅了公司2020年度会计报表审计计划，确定2020年度财务报告审计时间安排；

②在年审会计师进场前，审计委员会与执行本公司年度财务报告审计的会计师、公司管理层进行了沟通，2021年1月10日与会计师事务所确定2020年度财务报告审计工作的相关安排；

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2020年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

在信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具2020年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报告以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议提交董事会。

(2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

①审计委员会就年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部提交的财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对公司2020年度会计资料的真实性、完整性及财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东大会、监事会、董事会及相关公司重要会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，同意以此财务报表提交给年审注册会计师，以便其顺利开展2020年度的审计工作。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

审计委员会

二〇二一年一月二十日

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2021年3月10日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了公司2020年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止2020年12月31日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）初步审定的2020年度财务会计报表可提交董事会进行表决。

审计委员会
二〇二一年三月十日

③审计委员会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告：

公司董事会：

经西藏矿业发展股份有限公司董事会提议并股东大会通过，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年年度财务会计报表进行审计。

2021年1月10日，审计委员会与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）经协商确定公司2020年度财务报告审计工作时间安排。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共11人（含项目负责人）按照上述审计工作计划于2021年1月4日陆续进场审计（不包括预审现场审计时间）。

审计人员在2021年1月4日至2020年3月10日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会关注审计过程中发现的问题，督促会计事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告真实、准确、完整。年审注册会计师于2021年4月19日出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司2020年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会
二〇二一年四月十九日

④西藏矿业发展股份有限公司第七届董事会审计委员会于2021年4月19日召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员举手表决方式一致同意通过了以下议案：

公司2020年度财务会计报告；

关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告。

上述议案须提交公司董事会审议。

审计委员会
二〇二一年四月十九日

2、薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会委员由2名独立董事及1名董事组成，其中主任委员由董事刘光芒先生担任。薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责。

报告期内，公司董事、监事报酬制度尚未建立。高级管理人员的报酬由基本薪酬和绩效薪酬组成，确定依据根据西藏自治区国资委下发的《自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核办法》和《自治区国资委监管企业负责人薪酬管理办法》。

3、战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会委员由1名董事及1名独立董事组成，其中主任委员由董事曾泰先生担任。

根据管理层提交的战略草案和公司实际情况，全面负责公司战略宏观管理、战略制定、方案审定和监督实施，以及研究公司年度战略发展需要、公司发展规划、加强决策科学性，提高重大投资的决策效益和决策质量，完善公司治理结构。提名委员会按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，认真勤勉地履行职责。

4、提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会委员由2名独立董事及1名董事组成，其中主任委员由董事曾泰先生担任。

提名委员会按照《公司提名委员会工作规则》及中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，认真勤勉地履行职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内,公司高级管理人员的考评是依据西藏自治区国资委下发的《自治区国资委监管企业负责人经营业绩考核办法》。报告期内,公司尚未制定和实施高级管理人员激励措施。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷:</p> <p>1、公司高级管理人员的舞弊行为;</p> <p>2、公司年度已公布的财务报告导致投资者对公司产生重大误判而重新更正年度财务报告;</p> <p>3、注册会计师发现的却未被公司内控识别的年度财务报告中重大错报;</p> <p>4、公司审计委员会和审计法务部对公司的对外年度财务报告和年度财务报告内控监督无效。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>1、未依照企业会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>2、未对年度财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制;</p> <p>3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;</p>	<p>重大缺陷:</p> <p>1、违反国家法律法规或规范性文件,导致受到相关政府部门和监管机构的调查,并被吊销营业执照、强制关闭、勒令行业退出等;</p> <p>2、战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理,严重偏离且存在方向性错误,对战略与运营目标的实现产生严重负面影响。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>1、违反国家法律法规或规范性文件,导致受到相关政府部门和监管机构的调查,并被责令停业整顿等;</p> <p>2、战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理,严重偏离,对战略与运营目标的实现产生消极作用。</p> <p>一般缺陷:</p> <p>1、违反国家法律法规或规范性文件,导致受到相关</p>

	4、对于年度财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告的真实性和准确性。 一般缺陷： 指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。	政府部门和监管机构的调查，并被处以罚款、罚金或通报等； 2、战略与运营目标或关键业绩指标存在较小范围的不合理，对战略与运营目标的实现影响轻微。
定量标准	重大缺陷： 年度错漏报营业收入 \geq 公司年度合并营业收入 5%。 重要缺陷： 公司年度合并营业收入 2% \geq 年度错漏报营业收入 \leq 公司年度合并营业收入 5%。 一般缺陷： 年度错漏报营业收入 $<$ 公司年度合并营业收入 2%。	重大缺陷： 由于公司制度缺陷造成公司年度累计直接财产损失或潜在负面影响 $>$ 公司年度合并资产总额 3%。 重要缺陷： 公司年度合并资产总额 3% \geq 由于公司制度缺陷造成公司年度累计直接财产损失或潜在负面影响 \geq 公司年度合并资产总额 1%。 一般缺陷： 由于公司制度缺陷造成公司年度累计直接财产损失或潜在负面影响 $<$ 公司年度合并资产总额 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，西藏矿业公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 强调事项：我们提醒内部控制审计报告使用者关注，西藏矿业公司第六届董事会届满未换届，董事会人数不符合章程规定人数，同时公司副董事长、总经理长期空缺。因上述董事会成员不足及关键管理人员缺失，或对西藏矿业公司重大生产经营造成一定影响。2021 年 3 月 26 日西藏矿业公司召开七届董事会第一次会议，完成了董事会换届和关键管理人员聘任工作。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com）
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2021CDAA50126
注册会计师姓名	何勇、徐洪荣

审计报告正文



审计报告

XYZH/2021CDAA50126

西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了西藏矿业发展股份有限公司（以下简称西藏矿业公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏矿业公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

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

3、关键审计事项

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

营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
如西藏矿业公司财务报表附注六、35所述，西藏矿业公司2020年度主营业务收入为38,298.51万元，主要来源于锂盐产品、铬铁产品和锰矿石产品收入。	我们针对销售收入的确认的关键审计事项执行的主要审计程序包括： (1) 对公司销售与收款业务的关键内部控制设计和运行进行了了解和测试，评价销售与收款业务内部控制的有效性。
西藏矿业公司于商品所有权上的风险和报酬已转移	

<p>至客户时确认收入实现。对于自提销售，根据销售合同约定将提货单交给客户，在收到客户的提货回单时确认销售收入；对于送货销售，根据销售合同的约定由第三方物流发运，在客户过磅签字确认后并返还收货确认单时确认收入。</p> <p>收入是公司的关键业绩指标之一，收入确认对公司经营成果存在影响，收入确认可能存在相关的风险。因此，我们将西藏矿业公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，结合收入确认政策判断收入确认的正确性。</p> <p>(3) 按产品类别对收入、毛利率波动进行分析。</p> <p>(4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、发货记录、提货回单、收货确认单等资料，评价相关收入确认的正确性。</p> <p>(5) 向重要客户实施函证程序，询证本年发生的销售金额及应收账款余额。</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发票、发货记录、提货回单、收货确认单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
存货跌价准备的计提	
<p>关键审计事项</p> <p>如西藏矿业公司财务报表附注六、7所述，截至2020年12月31日西藏矿业公司存货账面余额为28,322.01万元，存货跌价准备余额为2,971.80万元，存货账面价值为25,350.27万元。</p> <p>由于西藏矿业公司年末存货占总资产比重较大，存货可变现净值的确定涉及管理层的判断和估计。同时，存货跌价准备的计提及转销对公司净利润影响重大。因此，我们将西藏矿业公司存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。</p>	<p>审计中的应对</p> <p>我们针对存货跌价准备计提的关键审计事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 对生产与仓储循环关键内部控制设计和运行进行了解和测试，评价与存货跌价准备计提相关内部控制的有效性。</p> <p>(2) 对年末存货进行监盘，检查存货的数量、状况等。</p> <p>(3) 复核以前年度计提的存货跌价准备在本年的转回及转销是否正确。</p> <p>(4) 复核与评估管理层确定可变现净值时做出的重大估计的合理性，了解年末存货市场价格及其变动趋势，分析存货年末可变现净值的确定是否合理。</p> <p>(5) 获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备的计提是否按相关政策执行、计算是否正确，分析存货跌价准备计提是否充分。</p>

4、其他信息

西藏矿业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括西藏矿业公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督西藏矿业公司的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何勇

(项目合伙人)

中国注册会计师：徐洪荣

中国 北京

二〇二一年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西藏矿业发展股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		31,001,219.83
应收账款	17,974,141.98	97,016,055.30
应收款项融资	5,356,603.96	
预付款项	4,227,098.51	10,741,583.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,852,673.82	350,786,521.02
其中：应收利息	4,921,787.60	650,268.65
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	253,502,540.24	213,730,711.14
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	24,913,419.79	21,118,940.01
流动资产合计	1,344,864,086.51	1,886,310,780.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	7,597,554.00	9,003,372.07
其他权益工具投资	107,010,191.90	107,010,191.90
其他非流动金融资产	400,876,870.09	
投资性房地产	16,859,243.30	17,760,114.59
固定资产	400,944,339.23	266,515,997.60
在建工程	25,477,686.97	148,144,051.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	314,836,203.39	322,261,096.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	105,148,868.20	106,555,553.73
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,378,750,957.08	977,250,377.85
资产总计	2,723,615,043.59	2,863,561,158.82
流动负债：		
短期借款	105,061,790.86	190,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	44,081,614.01	48,864,206.63
预收款项		538,327.38
合同负债	15,686,118.63	
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	10,747,811.69	24,571,741.45
应交税费	51,782,158.80	49,380,179.44

其他应付款	27,672,686.78	15,660,779.58
其中：应付利息	59,128.98	110,972.23
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,037,272.51	
流动负债合计	257,069,453.28	329,015,234.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	200,000.00	200,000.00
长期应付职工薪酬	767,346.56	
预计负债	26,239,626.08	45,730,894.95
递延收益	26,666,554.17	26,707,789.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,873,526.81	72,638,684.57
负债合计	310,942,980.09	401,653,919.05
所有者权益：		
股本	520,819,240.00	520,819,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,587,690,361.62	1,583,105,202.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,454,956.79	1,483,065.81
盈余公积	55,045,643.76	54,741,800.57

一般风险准备		
未分配利润	-148,782,861.95	-99,962,341.12
归属于母公司所有者权益合计	2,017,227,340.22	2,060,186,967.30
少数股东权益	395,444,723.28	401,720,272.47
所有者权益合计	2,412,672,063.50	2,461,907,239.77
负债和所有者权益总计	2,723,615,043.59	2,863,561,158.82

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：徐少兵

会计机构负责人：巴桑顿珠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	540,199,097.03	674,094,889.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,970,000.00
应收账款		1,434,500.00
应收款项融资		
预付款项	1,692,319.61	37,838.11
其他应收款	41,297,965.69	414,524,437.11
其中：应收利息	3,856,833.33	
应收股利		
存货	9,831,865.46	7,295,804.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,614,385.71	9,001,584.93
流动资产合计	602,635,633.50	1,111,359,054.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	710,027,717.16	711,433,535.23
其他权益工具投资	100,142,000.00	100,142,000.00

其他非流动金融资产	400,000,000.00	
投资性房地产	7,060,492.20	7,459,309.92
固定资产	176,655,273.19	30,140,759.03
在建工程	3,463,199.93	123,299,577.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	300,927,242.22	306,508,546.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	99,055,385.63	100,462,071.16
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,797,331,310.33	1,379,445,798.50
资产总计	2,399,966,943.83	2,490,804,852.71
流动负债：		
短期借款	105,061,790.86	190,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,851,119.62	19,942,678.78
预收款项		80,207.19
合同负债	9,918,989.38	
应付职工薪酬	6,836,660.20	14,926,278.44
应交税费	4,659,190.94	2,423,786.28
其他应付款	29,568,532.53	34,227,605.09
其中：应付利息	59,128.98	110,972.23
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,287,545.71	
流动负债合计	183,183,829.24	261,600,555.78
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	538,850.93	
预计负债	23,683,813.41	43,204,394.95
递延收益	3,161,834.19	3,203,069.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,384,498.53	46,407,464.59
负债合计	210,568,327.77	308,008,020.37
所有者权益：		
股本	520,819,240.00	520,819,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,575,478,957.42	1,572,089,670.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,492,890.31	1,318,825.26
盈余公积	55,045,643.76	54,741,800.57
未分配利润	36,561,884.57	33,827,295.89
所有者权益合计	2,189,398,616.06	2,182,796,832.34
负债和所有者权益总计	2,399,966,943.83	2,490,804,852.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	382,985,096.17	656,640,531.62
其中：营业收入	382,985,096.17	656,640,531.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	437,810,176.09	729,328,295.44
其中：营业成本	359,238,965.97	576,022,478.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,346,680.26	8,696,905.20
销售费用	4,392,352.77	15,553,180.67
管理费用	80,523,638.20	144,100,888.62
研发费用	1,256,485.10	
财务费用	-15,947,946.21	-15,045,157.52
其中：利息费用	1,274,309.53	4,624,277.77
利息收入	17,318,865.84	19,778,225.61
加：其他收益	980,603.02	2,467,086.95
投资收益（损失以“-”号填 列）	4,181,859.18	173,620,133.05
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-1,405,818.07	199,245.48
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	846,870.09	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-775,308.03	6,783,671.22
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,352,855.30	-41,865,536.56
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	348,106.80	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-54,595,804.16	68,317,590.84

加：营业外收入	1,539,120.48	1,513,988.71
减：营业外支出	2,821,840.98	3,458,915.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-55,878,524.66	66,372,663.94
减：所得税费用	23,087.11	2,529,157.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-55,901,611.77	63,843,506.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-55,901,611.77	63,843,506.39
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	-48,516,677.64	84,434,175.11
2.少数股东损益	-7,384,934.13	-20,590,668.72
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-55,901,611.77	63,843,506.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,516,677.64	84,434,175.11
归属于少数股东的综合收益总额	-7,384,934.13	-20,590,668.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0932	0.1621
（二）稀释每股收益	-0.0932	0.1621

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曾泰

主管会计工作负责人：徐少兵

会计机构负责人：巴桑顿珠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	93,769,614.43	99,076,648.49
减：营业成本	50,436,879.34	47,094,501.08
税金及附加	6,148,231.58	6,074,194.70
销售费用	1,710,308.78	1,727,935.98
管理费用	38,982,500.62	88,874,890.68
研发费用	1,256,485.10	
财务费用	-8,673,248.17	531,784.03
其中：利息费用	1,274,309.53	4,624,277.77
利息收入	9,963,451.19	4,114,249.14
加：其他收益	81,942.43	323,702.21
投资收益（损失以“-”号填列）	3,891,677.25	-76,959,866.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,405,818.07	199,245.48
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,470,550.32	12,253,042.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,411,526.54	-109,609,779.68
加：营业外收入	958,937.14	4,599.87
减：营业外支出	2,332,031.81	1,983,403.35
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,038,431.87	-111,588,583.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,038,431.87	-111,588,583.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,038,431.87	-111,588,583.16
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,038,431.87	-111,588,583.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	558,646,123.74	731,813,104.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,941,277.96	143,267,250.15
经营活动现金流入小计	585,587,401.70	875,080,354.81
购买商品、接受劳务支付的现金	368,904,813.19	553,763,937.80
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,147,238.24	116,662,460.95
支付的各项税费	17,698,037.38	31,745,972.53
支付其他与经营活动有关的现金	46,878,854.81	73,748,175.37
经营活动现金流出小计	526,628,943.62	775,920,546.65
经营活动产生的现金流量净额	58,958,458.08	99,159,808.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,587,677.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	348,106.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	311,107,622.57	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	317,043,406.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,168,978.38	94,236,067.41
投资支付的现金		
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	400,030,000.00	71,879,671.29
投资活动现金流出小计	446,198,978.38	166,115,738.70
投资活动产生的现金流量净额	-129,155,571.76	-166,115,738.70
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	105,061,790.86	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,583,333.37	

筹资活动现金流入小计	106,645,124.23	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,326,152.78	4,643,861.09
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		1,666,666.70
筹资活动现金流出小计	191,326,152.78	206,310,527.79
筹资活动产生的现金流量净额	-84,681,028.55	-16,310,527.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-154,878,142.23	-83,266,458.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,161,915,750.44	1,245,182,208.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	178,816,678.12	121,250,746.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,649,282.78	29,013,509.10
经营活动现金流入小计	194,465,960.90	150,264,255.65
购买商品、接受劳务支付的现金	17,303,100.93	17,119,718.61
支付给职工以及为职工支付的现金	45,050,354.58	40,104,426.12
支付的各项税费	14,994,560.65	16,582,203.85
支付其他与经营活动有关的现金	45,958,691.53	49,301,883.42
经营活动现金流出小计	123,306,707.69	123,108,232.00
经营活动产生的现金流量净额	71,159,253.21	27,156,023.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,297,495.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	311,107,622.57	380,242,649.79

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	316,405,117.89	380,242,649.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,779,135.24	74,139,143.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	
投资活动现金流出小计	436,779,135.24	74,139,143.73
投资活动产生的现金流量净额	-120,374,017.35	306,103,506.06
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	105,061,790.86	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,583,333.37	
筹资活动现金流入小计	106,645,124.23	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,326,152.78	4,643,861.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,666,666.70
筹资活动现金流出小计	191,326,152.78	206,310,527.79
筹资活动产生的现金流量净额	-84,681,028.55	-16,310,527.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-133,895,792.69	316,949,001.92
加：期初现金及现金等价物余额	674,094,889.72	357,145,887.80
六、期末现金及现金等价物余额	540,199,097.03	674,094,889.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	
	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	520,819,240.00				1,583,105,202.04			1,483,065.81	54,741,800.57		-99,962,341.12		2,060,186,967.30	401,720,272.47	2,461,907,239.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	520,819,240.00				1,583,105,202.04			1,483,065.81	54,741,800.57		-99,962,341.12		2,060,186,967.30	401,720,272.47	2,461,907,239.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,585,159.58			971,890.98	303,843.19		-48,820,520.83		-42,959,627.08	-6,275,549.19	-49,235,176.27
（一）综合收益总额											-48,516,677.64		-48,516,677.64	-7,384,934.13	-55,901,611.77
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	520,819,240.00				1,583,105,202.04			1,473,864.60	54,741,800.57		-184,396,516.23		1,975,743,590.98	422,310,941.19	2,398,054,532.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	520,819,240.00				1,583,105,202.04			1,473,864.60	54,741,800.57		-184,396,516.23		1,975,743,590.98	422,310,941.19	2,398,054,532.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,201.21				84,434,175.11		84,443,376.32	-20,590,668.72	63,852,707.60
（一）综合收益总额											84,434,175.11		84,434,175.11	-20,590,668.72	63,843,506.39
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	520,819,240.00				1,572,089,670.62			1,318,825.26	54,741,800.57	33,827,295.89		2,182,796,832.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	520,819,240.00				1,572,089,670.62			1,318,825.26	54,741,800.57	33,827,295.89		2,182,796,832.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,389,286.80			174,065.05	303,843.19	2,734,588.68		6,601,783.72
(一) 综合收益总额										3,038,431.87		3,038,431.87
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									303,843.19	-303,843.19		
1. 提取盈余公积									303,843.19	-303,843.19		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								174,065.05				174,065.05
1. 本期提取								664,793.20				664,793.20
2. 本期使用								490,728.15				490,728.15
(六) 其他					3,389,286.80							3,389,286.80
四、本期期末余额	520,819,240.00				1,575,478,957.42			1,492,890.31	55,045,643.76	36,561,884.57		2,189,398,616.06

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	520,819,240.00				1,572,089,670.62			1,322,727.13	54,741,800.57	145,415,879.05		2,294,389,317.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	520,819,240.00				1,572,089,670.62			1,322,727.13	54,741,800.57	145,415,879.05		2,294,389,317.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,901.87		-111,588,583.16		-111,592,485.03
（一）综合收益总额										-111,588,583.16		-111,588,583.16
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-3,901.87				-3,901.87
1. 本期提取								567,751.30				567,751.30
2. 本期使用								571,653.17				571,653.17
(六) 其他												
四、本期期末余额	520,819,240.00				1,572,089,670.62			1,318,825.26	54,741,800.57	33,827,295.89		2,182,796,832.34

三、公司基本情况

（一）历史沿革

西藏矿业发展股份有限公司（以下简称本公司，包括子公司时简称本集团）是经西藏自治区人民政府于1997年4月10日以藏政函[1997]23号文批准，由西藏自治区矿业发展总公司（现已更名为西藏矿业资产经营有限公司，以下简称西藏矿业资产公司）为主要发起人，联合西藏藏华工贸有限公司、西藏山南江南矿业有限责任公司（原名：西藏山南地区铬铁矿）、西藏自治区电力公司（原名：山南地区泽当供电局）和四川都江堰海棠铁合金冶炼有限公司（原名：四川成都都江堰海棠电冶厂）五家共同发起，以西藏矿业资产公司全资所属的西藏罗布萨铬铁矿为改制主体，以募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]332号文批复，本公司公开向社会发行人民币普通股3,500万股（含内部职工股350万股），每股面值1.00元，并于1997年7月8日在深圳证券交易所上市交易，股票代码000762。本公司于1997年6月30日在西藏拉萨市注册成立，股本为9,905.00万元。

根据本公司1999年2月3日董事会决议以及1999年3月16日临时董事会决议，并经本公司1999年3月17日股东大会决议同意，以截至1998年12月31日止本公司总股本9,905.00万元为基础，按10：4的比例向全体股东以资本公积转增股本，按10：5的比例派送股票股利，本公司股本变更为人民币18,819.50万元。

根据本公司1999年5月10日临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]133号文批准，本公司于2000年度实施配股，共配售人民币普通股1,231.50万股，实施配股后，本公司股本为人民币20,051.00万元。

根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》，中国证监会、国资委、财政部、中国人民银行、商务部联合发布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》等文件的精神，2006年2月10日本公司股权分置改革完成，注册资本和股本变更为人民币25,063.75万元。

根据本公司2008年2月27日召开的第四届董事会第九次会议决议，并经本公司2008年3月27日召开的2007年度股东大会审议通过，以截至2007年12月31日止本公司总股本25,063.75万元为基础，以每10股转增1股比例，向全体股东实施资本公积转增股本2,506.375万股。2008年4月17日此资本公积转增股本实施完毕，本公司注册资本和股本变更为人民币27,570.125万元。

根据本公司2010年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]381号）核准，本公司2011年4月非公开发行人民币普通股41,615,335股（每股面值1元），增资完成后本公司的股本变更为人民币31,731.6585万元。

根据本公司2012年2月27日召开的第五届董事会第二十四次会议决议，并经本公司2012年3月29日召开的2011年度股东大会审议通过，以截至2011年12月31日止本公司总股本31,731.6585万元为基础，以每10股转增5股比例，向全体股东实施资本公积转增股本15,865.8292万股。2012年6月此资本公积转增股本实施完毕，本公司注册资本和股本变更为人民币47,597.4877万元。

根据本公司2014年7月25日召开的第六届董事会第二十一次会议决议、2015年5月22日召开的第六届董事会第三十二次会议以及2015年6月8日召开的2015年第二次临时股东大会决议，并经西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于西藏矿业发展股份有限公司调整非公开发行方案的批复》（藏国资发[2015]91号）及中国证券监督管理委员会《关于核准西藏矿业发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]325号）核准，本公司于2016年3月非公开发行44,844,363股股份（每股面值1元），本次非公开发行股票完成后的注册资本及股本为人民币52,081.924万元。

本公司统一社会信用代码：915400002196726375；注册地址：拉萨市中和国际城金珠二路8号。

（二）行业性质

本公司属矿山采掘业。

（三）经营范围

本集团经营范围主要包括：铬矿、硼矿、锂矿开采、贸易、深加工。

（四）主要产品

本集团主要产品为铬铁产品、锂盐产品，主要应用于特种钢材、金属锂的加工。

(五) 本公司的母公司为西藏矿业资产公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

合并财务报表范围

本集团合并报表范围包括7家子公司及1家结构化主体,与上年相比本年认购华宝信托有限责任公司(以下简称华宝信托)依据信托合同设立的华宝宝嘉10号单一资金信托(以下简称华宝宝嘉10号信托)而增加1家结构化主体华宝宝嘉10号。

年末子公司明细如下表:

序号	公司全称	公司简称	子公司级次
1	西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	西藏扎布耶	一级
2	白银扎布耶锂业有限公司	白银扎布耶	一级
3	西藏润恒矿产品销售有限公司	西藏润恒	一级
4	西藏阿里聂尔错硼业开发有限公司	聂尔错硼业	一级
5	西藏吉庆实业开发有限公司	吉庆实业	一级
6	西藏扎布耶新能源电站管理有限公司	新能源电站	二级
7	重庆市华鼎现代农业景观园开发有限责任公司	华鼎现代农业	二级

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策、会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，不存在对本公司及本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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专门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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；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。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。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

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同。

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

2) 金融负债终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团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；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据、应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或账龄为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据、应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据、应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据、应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据、应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团预期信用损失的确定方法具体如下：

(1) 单项计提坏账准备的应收票据、应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收票据、应收账款的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据、应收账款

除单项计提坏账准备的应收票据、应收账款外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收票据、应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收票据、应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以应收票据、应收账款的账龄作为预期信用风险特征组合计提坏账准备会计政策如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1-2年	8.00
2-3年	10.00
3年以上	20.00

12、应收账款

详见“五、重要会计政策及会计估计，11、应收票据”

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本集团以预期信用损失为基础，对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11、应收票据、应收账款”。

15、存货

本集团存货包括原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、自制半成品、产成品等；存货盘存制度采用永续盘存法。

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述10.应收款项坏账准备相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付对价的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被其他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按金融工具确认和计量准则核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-35	5	4.75-2.71

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

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。

20、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输工具、电子设备、仪器仪表和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
序号		折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物		10-50	5	9.50-1.90
机器设备		12.00	5	7.92
专用设备		10-20	5	9.50-4.75
运输工具		10.00	5	9.50
电子设备		5.00	5	19.00
仪器仪表		10.00	5	9.50
其他设备		10.00	5	9.50

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

21、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

22、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的勘探费用、房屋装修费和其他费用。其中勘探费用按实际开采量占总储量的比例摊销，其他费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、工伤保险、医疗保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等与等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，主要为设定提存计划。对于设定提存

计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿而确认的职工薪酬负债，并计入当期损益。

28、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

29、股份支付

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

30、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

(1) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 本集团主要业务为矿产品的销售，该部分商品收入确认具体政策为：

- 1) 自提销售：公司根据签订的销售合同的约定移交提货单给客户，在收到客户的提货回单时确认收入；
- 2) 送货销售：公司根据签订的销售合同的约定由第三方物流发运，在客户过磅签字确认后并返还收货确认单时确认收入。

31、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到或应收的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内分期计入损益，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，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。

取得的与收益及本集团日常活动相关的政府补助，分以下情况进行会计处理：

(1) 用于补偿本集团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。

(2) 用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

取得的与收益相关，但与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，若财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算确认相关借款费用；若财政将贴息资金直接拨付给本集团，则本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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（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，确认相应的递延所得税资产。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按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

融资租赁是指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。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日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,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

34、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当年发生的交易和事项应纳的当期所得税,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(2) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时,将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组,是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售;
- 2) 出售极可能发生,即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议,预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产)或处置组进行初始计量和后续计量,账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失,计入当期损益。

(3) 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独

的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

35、重要会计政策和会计估计变更

(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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据新收入准则的实施时间要求，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。	于 2020 年 8 月 26 日召开第六届董事会第六十八次会议审议批准	注 1

注1：依据财政部于2017年度发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则的规定，应当根据首次执行新收入准则的累积影响数调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款，新收入准则实施前后收入确认具体政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

2020年起首次执行新收入准则调整2020年年初财务报表相关项目情况如下：

1) 合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	538,327.38		538,327.38
合同负债		476,395.91	-476,395.91
其他流动负债		61,931.47	-61,931.47

2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	80,207.19		80,207.19
合同负债		70,979.81	- 70,979.81
其他流动负债		9,227.38	- 9,227.38

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,161,915,750.44	1,161,915,750.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	31,001,219.83	31,001,219.83	
应收账款	97,016,055.30	97,016,055.30	
应收款项融资			
预付款项	10,741,583.23	10,741,583.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	350,786,521.02	350,786,521.02	
其中：应收利息	650,268.65	650,268.65	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	213,730,711.14	213,730,711.14	
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	21,118,940.01	21,118,940.01	
流动资产合计	1,886,310,780.97	1,886,310,780.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,003,372.07	9,003,372.07	

其他权益工具投资	107,010,191.90	107,010,191.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,760,114.59	17,760,114.59	
固定资产	266,515,997.60	266,515,997.60	
在建工程	148,144,051.76	148,144,051.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	322,261,096.20	322,261,096.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	106,555,553.73	106,555,553.73	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	977,250,377.85	977,250,377.85	
资产总计	2,863,561,158.82	2,863,561,158.82	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	48,864,206.63	48,864,206.63	
预收款项	538,327.38		-538,327.38
合同负债		476,395.91	476,395.91
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	24,571,741.45	24,571,741.45	
应交税费	49,380,179.44	49,380,179.44	
其他应付款	15,660,779.58	15,660,779.58	
其中：应付利息	110,972.23	110,972.23	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		61,931.47	61,931.47
流动负债合计	329,015,234.48	329,015,234.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	200,000.00	200,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	45,730,894.95	45,730,894.95	
递延收益	26,707,789.62	26,707,789.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,638,684.57	72,638,684.57	
负债合计	401,653,919.05	401,653,919.05	
所有者权益：			
股本	520,819,240.00	520,819,240.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,583,105,202.04	1,583,105,202.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,483,065.81	1,483,065.81	
盈余公积	54,741,800.57	54,741,800.57	
一般风险准备			

未分配利润	-99,962,341.12	-99,962,341.12	
归属于母公司所有者权益合计	2,060,186,967.30		
少数股东权益	401,720,272.47	401,720,272.47	
所有者权益合计	2,461,907,239.77	2,461,907,239.77	
负债和所有者权益总计	2,863,561,158.82	2,863,561,158.82	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	674,094,889.72	674,094,889.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,970,000.00	4,970,000.00	
应收账款	1,434,500.00	1,434,500.00	
应收款项融资			
预付款项	37,838.11	37,838.11	
其他应收款	414,524,437.11	414,524,437.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,295,804.34	7,295,804.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,001,584.93	9,001,584.93	
流动资产合计	1,111,359,054.21	1,111,359,054.21	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	711,433,535.23	711,433,535.23	
其他权益工具投资	100,142,000.00	100,142,000.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	7,459,309.92	7,459,309.92	
固定资产	30,140,759.03	30,140,759.03	
在建工程	123,299,577.14	123,299,577.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	306,508,546.02	306,508,546.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	100,462,071.16	100,462,071.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,379,445,798.50	1,379,445,798.50	
资产总计	2,490,804,852.71	2,490,804,852.71	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,942,678.78	19,942,678.78	
预收款项	80,207.19		-80,207.19
合同负债		70,979.81	70,979.81
应付职工薪酬	14,926,278.44	14,926,278.44	
应交税费	2,423,786.28	2,423,786.28	
其他应付款	34,227,605.09	34,227,605.09	
其中：应付利息	110,972.23	110,972.23	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		9,227.38	9,227.38
流动负债合计	261,600,555.78	261,600,555.78	
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	43,204,394.95	43,204,394.95	
递延收益	3,203,069.64	3,203,069.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,407,464.59	46,407,464.59	
负债合计	308,008,020.37	308,008,020.37	
所有者权益：			
股本	520,819,240.00	520,819,240.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,572,089,670.62	1,572,089,670.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,318,825.26	1,318,825.26	
盈余公积	54,741,800.57	54,741,800.57	
未分配利润	33,827,295.89	33,827,295.89	
所有者权益合计	2,182,796,832.34	2,182,796,832.34	
负债和所有者权益总计	2,490,804,852.71	2,490,804,852.71	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%
城市维护建设税	按应缴增值税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、9%
教育费附加	按应缴增值税计缴	3%

地方教育附加	按应缴增值税计缴	2%
资源税[注 1]	按应税产品销售额计缴	5%
其他	按国家有关税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏润恒	9%

2、税收优惠

根据西藏自治区人民政府颁布的藏政发[2011]14号文件规定，对设在西藏自治区的各类企业，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》藏政发[2018]25号，自2018年1月1日起至2020年12月31日止，对符合条件的企业免征企业所得税中属于地方分享的6%部分。即本集团中西藏润恒按照9%计算缴纳企业所得税，其他公司继续按照15%计算缴纳企业所得税。

3、其他

注1：根据《关于我区资源税改革有关事项的通知》（藏财税[2016]39号）文件规定，自2016年7月1日起，金属矿原矿的资源税均实行从价定率征收，税率为5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,767.49	87,392.90
银行存款	1,006,970,840.72	1,161,828,357.54
合计	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		31,001,219.83
合计		31,001,219.83

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	2,000,000.00	9.56%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	1.92%	2,000,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	18,920,149.45	90.44%	946,007.47	5.00%	17,974,141.98	102,122,163.47	98.08%	5,106,108.17	5.00%	97,016,055.30
其中：										
合计	20,920,149.45		2,946,007.47		17,974,141.98	104,122,163.47		7,106,108.17		97,016,055.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宝塔盛华商贸集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	18,920,149.45	946,007.47	5.00%

确定该组合依据的说明：

注：以应收款项的账龄作为预期信用组合分类依据，按账龄预期信用损失率计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,920,149.45
2 至 3 年	2,000,000.00
合计	20,920,149.45

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,106,108.17	-4,160,100.70				2,946,007.47
合计	7,106,108.17	-4,160,100.70				2,946,007.47

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
酒泉钢铁（钢铁）有限责任公司	18,920,149.45	90.44%	946,007.47
宝塔盛华商贸集团	2,000,000.00	9.56%	2,000,000.00
合计	20,920,149.45	100.00%	2,946,007.47

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,356,603.96	
合计	5,356,603.96	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,227,098.51	100.00%	10,707,595.29	99.68%
2 至 3 年			15,589.00	0.15%
3 年以上			18,398.94	0.17%
合计	4,227,098.51	--	10,741,583.23	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额3,811,472.39元，占预付款项年末余额合计数的比例90.16%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,921,787.60	650,268.65
其他应收款	26,930,886.22	350,136,252.37
合计	31,852,673.82	350,786,521.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,921,787.60	650,268.65
合计	4,921,787.60	650,268.65

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	31,677,500.00	35,879,820.00
往来款	2,300,000.00	2,300,000.00

股权转让款		311,107,622.57
材料款	2,222,306.98	2,622,306.98
其他	1,055,558.87	3,615,573.72
合计	37,255,365.85	355,525,323.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,089,070.90		2,300,000.00	5,389,070.90
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-1,677,784.56		1,677,784.56	
本期计提	-1,009,113.69		5,944,522.42	4,935,408.73
2020 年 12 月 31 日余额	402,172.65		9,922,306.98	10,324,479.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	851,843.82
1 至 2 年	30,056,018.00
2 至 3 年	2,224,096.98
3 年以上	4,123,407.05
3 至 4 年	4,123,407.05
合计	37,255,365.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,389,070.90	4,935,408.73				10,324,479.63
合计	5,389,070.90	4,935,408.73				10,324,479.63

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
西藏中腾投资发展有限公司 (以下简称“西藏中腾”)	保证金	30,000,000.00	1-2 年	80.53%	6,000,000.00
福州扎布耶锂业有限公司	往来款	2,300,000.00	3 年以上	6.17%	2,300,000.00
西宁鼎金商贸有限公司	材料款	2,222,306.98	2-3 年	5.97%	1,622,306.98
林周县财政局往来资金专户	保证金	1,000,000.00	3 年以上	2.68%	200,000.00
企业储存资金生产风险抵押专户	保证金	300,000.00	3 年以上	0.81%	60,000.00
合计	--	35,822,306.98	--	96.16%	10,182,306.98

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	13,332,632.08	221,557.70	13,111,074.38	13,718,103.10	673,266.56	13,044,836.54
在产品	2,467,079.91		2,467,079.91	2,467,079.91		2,467,079.91
库存商品	267,267,897.04	29,496,450.72	237,771,446.32	214,107,554.80	38,075,577.34	176,031,977.46
周转材料	152,939.63		152,939.63	147,325.57		147,325.57
发出商品				22,517,578.68	478,087.02	22,039,491.66
合计	283,220,548.66	29,718,008.42	253,502,540.24	252,957,642.06	39,226,930.92	213,730,711.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	673,266.56			451,708.86		221,557.70

库存商品	38,075,577.34	3,570,750.52		12,149,877.14		29,496,450.72
委托加工物资	478,087.02			478,087.02		
合计	39,226,930.92	3,570,750.52		13,079,673.02		29,718,008.42

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及待抵扣增值税	24,909,076.49	20,887,228.79
预缴所得税	4,343.30	231,711.22
合计	24,913,419.79	21,118,940.01

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
天府商品交易所有限公司 (以下简称“天府交易所”)	9,003,372.07			-1,405,818.07						7,597,554.00	
小计	9,003,372.07			-1,405,818.07						7,597,554.00	
二、联营企业											
西藏永兴工程建设有限公司 (以下简称“永兴建设”)											
西藏兴旺矿业有限责任公司 (以下简称“兴旺矿业”)	306,000.00									306,000.00	306,000.00

小计	306,000.00									306,000.00	306,000.00
合计	9,309,372.07			-1,405,818.07						7,903,554.00	306,000.00

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金川集团股份有限公司	100,142,000.00	100,142,000.00
新鼎大酒店	6,868,191.90	6,868,191.90
合计	107,010,191.90	107,010,191.90

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华宝-集合资金信托产品-1	80,168,767.17	
华宝-集合资金信托产品-2	125,182,308.18	
华宝-集合资金信托产品-3	120,253,150.70	
华宝-集合资金信托产品-4	75,272,644.04	
合计	400,876,870.09	

其他说明：

注：信托理财产品系华宝宝嘉10号信托对外投资的信托理财产品。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	30,545,590.11			30,545,590.11
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	30,545,590.11		30,545,590.11
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	12,785,475.52		12,785,475.52
2.本期增加金额	900,871.29		900,871.29
(1) 计提或摊销	900,871.29		900,871.29
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	13,686,346.81		13,686,346.81
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	16,859,243.30		16,859,243.30
2.期初账面价值	17,760,114.59		17,760,114.59

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
格尔木酒店	5,040,812.47	土地使用权不属于本公司

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	400,944,339.23	266,515,997.60
合计	400,944,339.23	266,515,997.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额	698,590,877.70	698,590,877.70
2.本期增加金额	187,362,954.79	187,362,954.79
(1) 购置	23,087,924.99	23,087,924.99
(2) 在建工程转入	164,275,029.80	164,275,029.80
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	30,348,758.51	30,348,758.51
(1) 处置或报废	30,348,758.51	30,348,758.51
4.期末余额	855,605,073.98	855,605,073.98
二、累计折旧		
1.期初余额	372,524,683.64	372,524,683.64
2.本期增加金额	42,969,129.17	42,969,129.17
(1) 计提	42,969,129.17	42,969,129.17
3.本期减少金额	19,204,869.76	19,204,869.76
(1) 处置或报废	19,204,869.76	19,204,869.76
4.期末余额	396,288,943.05	396,288,943.05
三、减值准备		
1.期初余额	59,550,196.46	59,550,196.46
2.本期增加金额	5,245,526.20	5,245,526.20
(1) 计提	5,245,526.20	5,245,526.20
3.本期减少金额	6,423,930.96	6,423,930.96
(1) 处置或报废	6,423,930.96	6,423,930.96
4.期末余额	58,371,791.70	58,371,791.70
四、账面价值		
1.期末账面价值	400,944,339.23	400,944,339.23
2.期初账面价值	266,515,997.60	266,515,997.60

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白银扎布耶苛化渣厂房	2,533,650.35	正在办理

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,477,686.97	148,144,051.76
合计	25,477,686.97	148,144,051.76

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
扎布耶盐湖二期	16,519,592.42		16,519,592.42	16,519,592.42		16,519,592.42
西藏罗布莎铬铁矿 I、II矿群南部矿	2,183,893.40		2,183,893.40	117,639,733.31		117,639,733.31
其他零星项目	6,774,201.15		6,774,201.15	13,984,726.03		13,984,726.03
合计	25,477,686.97		25,477,686.97	148,144,051.76		148,144,051.76

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
扎布耶盐湖二期	489,104,500.00	16,519,592.42				16,519,592.42	10.43%	工程前期				募股资金
西藏罗布莎铬铁矿 I、II矿群南部矿	214,987,400.00	117,639,733.31	32,835,389.01	148,291,228.92		2,183,893.40	69.99%	69.99				募股资金
零星		13,984,726.03	8,773,276.00	15,983,800.88		6,774,201.15						其他

工程												
合计	704,091,900.00	148,144,051.76	41,608,665.01	164,275,029.80		25,477,686.97	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	81,646,968.45	22,300,000.00	209,401.71	280,838,923.00	384,995,293.16
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					
(1) 处置					
4.期末余额	81,646,968.45	22,300,000.00	209,401.71	280,838,923.00	384,995,293.16
二、累计摊销	25,837,771.14	22,300,000.00	209,401.71	10,689,987.44	59,037,160.29
1.期初余额					
2.本期增加金额	1,611,996.83			5,812,895.98	7,424,892.81
(1) 计提	1,611,996.83			5,812,895.98	7,424,892.81
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,449,767.97	22,300,000.00	209,401.71	16,502,883.42	66,462,053.10
三、减值准备					
1.期初余额	3,697,036.67				3,697,036.67
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	3,697,036.67				3,697,036.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,500,163.81			264,336,039.58	314,836,203.39
2.期初账面价值	52,112,160.64			270,148,935.56	322,261,096.20

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。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
吉庆实业	26,940,981.95					26,940,981.95
合计	26,940,981.95					26,940,981.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吉庆实业	26,940,981.95					26,940,981.95
合计	26,940,981.95					26,940,981.95

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：由于吉庆实业已进入清算状态，商誉已无价值，因此全额计提了减值准备。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
勘探成本	104,944,597.14		1,375,981.89		103,568,615.25
其他	1,610,956.59	460,741.18	491,444.82		1,580,252.95
合计	106,555,553.73	460,741.18	1,867,426.71		105,148,868.20

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	180,040,128.58	245,202,354.37
可抵扣亏损	270,169,485.13	215,410,603.47
合计	450,209,613.71	460,612,957.84

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		26,776,018.41	
2021	1,199,566.45	1,211,339.05	
2022	5,868,297.52	5,870,957.56	
2023	63,033,134.78	63,723,137.56	
2024	117,379,668.57	117,829,150.89	
2025	82,688,817.81		
合计	270,169,485.13	215,410,603.47	--

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	105,061,790.86	190,000,000.00
合计	105,061,790.86	190,000,000.00

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	44,081,614.01	48,864,206.63
合计	44,081,614.01	48,864,206.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国华冶科工集团有限公司	14,786,511.51	工程款，对方尚未催收
西藏永兴工程建设有限公司	464,137.07	工程款，对方尚未催收
合计	15,250,648.58	--

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	15,686,118.63	476,395.91
合计	15,686,118.63	476,395.91

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,571,741.45	84,747,186.58	98,625,616.34	10,693,311.69
二、离职后福利-设定提存计划		1,301,063.82	1,301,063.82	
三、辞退福利		364,176.00	364,176.00	
四、一年内到期的其他福利		54,500.00		54,500.00
合计	24,571,741.45	86,466,926.40	100,290,856.16	10,747,811.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,943,440.05	68,336,413.73	83,355,312.71	2,924,541.07
2、职工福利费		5,856,322.46	5,856,322.46	
3、社会保险费		3,153,561.12	3,153,561.12	
其中：医疗保险费		2,928,500.80	2,928,500.80	
工伤保险费		84,198.16	84,198.16	
生育保险费		140,862.16	140,862.16	
4、住房公积金		5,590,931.13	5,590,931.13	
5、工会经费和职工教育经费	6,628,301.40	1,809,958.14	669,488.92	7,768,770.62
合计	24,571,741.45	84,747,186.58	98,625,616.34	10,693,311.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		1,259,617.74	1,259,617.74	
2、失业保险费		41,446.08	41,446.08	
合计		1,301,063.82	1,301,063.82	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		313,750.56
企业所得税	5,794,723.27	5,827,125.39
个人所得税	1,995,151.67	105,178.88
城市维护建设税	18,338.90	20,312.31
资源税	1,642,241.66	303,739.90
土地增值税	37,440,000.00	37,440,000.00
教育费附加	7,859.53	12,653.78
矿产资源补偿费	4,728,628.83	4,728,628.83
印花税	14,392.37	369,074.55
地方教育费附加	5,239.68	335.21
其他	135,582.89	259,380.03
合计	51,782,158.80	49,380,179.44

其他说明：

注：应交税费中含吉庆实业应交企业所得税5,246,290.66元和应交土地增值税37,440,000.00元，系2006年9月28日西藏高院对吉庆实业位于棕树村8组的土地使用权进行拍卖所产生的流转税和企业所得税，由于吉庆实业对成都市武侯区地税局（武地税函[2006]59号）文中计算的税款有异议，故部分税款尚未解缴入库。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	59,128.98	110,972.23
其他应付款	27,613,557.80	15,549,807.35
合计	27,672,686.78	15,660,779.58

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	59,128.98	110,972.23
合计	59,128.98	110,972.23

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
草场补偿费	9,900,000.00	
工程保证金及押金	4,074,053.37	2,702,160.23
往来款	2,678,669.28	1,924,387.47
中介机构费用	2,387,364.00	1,291,364.00
股权转让款	2,000,000.00	2,000,000.00
矿产资源整合费	609,000.00	609,000.00
其他	5,964,471.15	7,022,895.65
合计	27,613,557.80	15,549,807.35

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市宝利泰投资有限公司	2,000,000.00	对方未催收
成都龙鼎实业发展有限责任公司	1,433,980.44	对方未催收
中国有色金属长沙勘察设计院有限公司	1,330,840.13	工程质保金
成都嘉和绿洲环境技术有限公司	960,000.00	对方未催收
合计	5,724,820.57	--

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,037,272.51	61,931.47

合计	2,037,272.51	61,931.47
----	--------------	-----------

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	200,000.00	200,000.00
合计	200,000.00	200,000.00

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基建支出预算拨款	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	--

其他说明：

注：白银扎布耶收到甘肃省科技厅预算拨款200,000.00元，专项用于扎布耶锂盐联合合法工艺优化关键技术攻关。

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	767,346.56	
合计	767,346.56	

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
恢复治理费	26,239,626.08	45,730,894.95	
合计	26,239,626.08	45,730,894.95	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：恢复治理费主要系本集团根据《西藏自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法（试行）》计提的矿山恢复治理费。年末余额较年初减少主要系本年山南部矿山复垦使用预计的治理费所致。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,707,789.62		41,235.45	26,666,554.17	收到政府补助
合计	26,707,789.62		41,235.45	26,666,554.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
白银扎布耶产业技术项目拨款[注 1]	20,420,000.00						20,420,000.00	与资产相关
技术改造补贴款[注 2]	1,148,429.00						1,148,429.00	与资产相关
矿产资源节约与综合利用奖励金[注 3]	4,000,000.00			41,235.45			3,958,764.55	与资产相关
甘肃省园区循环化改造项目国家补助资金投资[注 4]	1,010,000.00						1,010,000.00	与资产相关
国资委培训经费	129,360.62						129,360.62	与收益相关
合计	26,707,789.62			41,235.45			26,666,554.17	

其他说明：

注1：根据白银市财政局《关于提前下达2009年产业技术进步项目建设扩大内需国债投资预算的通知》（财经建发[2008]206号），白银扎布耶2009年收到白银市财政局拨款2,042万元。该项拨款要求白银扎布耶用于白银二期项目，截至2020年12月31日，该项目尚未完成。

注2：根据2011年西藏自治区财政厅《关于下达西藏矿业发展股份有限公司革吉县聂耳错硼镁矿技术改造项目投资计划（第一批）的通知》（藏财建指（专）字[2011]51号）及藏发改投资[2010]357号文，本公司阿里分公司2011年收到西藏自治区财政厅拨款115万元。截至2020年12月31日，上述技术改造项目尚未完成。

注3：根据《财政部关于下达矿产资源节约与综合利用奖励资金预算的通知》（财建[2013]77号）以及《矿产资源节约与综合利用奖励资金预算明细表》，本公司山南分公司、西藏扎布耶于2014年各收到矿产资源节约与综合利用奖励金200万元，本集团共计收到400万元该项奖励金，该文件要求“矿山企业获得的奖励资金应专项用于进一步提高矿产资源开采回采率、选矿回收率和综合利用的技术改造和研究开发，不得挪作他用”。截至2020年12月31日，本公司山南分公司矿产资源节约与综合利用项目已经完成，西藏扎布耶矿产资源节约与综合利用项目仍在研究开发中。

注4：根据《2012年园区循环化改造示范试点补助（启动）资金的通知》（财建[2012]533号），白银扎布耶收到白银高新技术产业园委员会拨入国家补助资金投资计划款180万元。根据白银高新区管理委员会《关于下达2017年循环化改造项目中中央财政补助资金投资计划（第三批）的通知》（白高新发[2017]83号）及白银市发改委及财政局《关于下达2017年循环化

改造项目中央财政补助资金投资计划（第三批）的通知》（市发改环资[2017]545号）重新下达对白银扎布耶苛化渣项目的投资计划，由于项目建设内容发生变化，导致总投资减少，按照资金补助比例，变更后项目应收到101万元的政府补助，白银扎布耶于2017年向市财政退回补助资金129.50万元，2018年收到市财政补助资金50.50万元。截至2020年12月31日，该项目尚未进行验收。

30、股本

单位：元

	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	520,819,240.00						520,819,240.00

31、资本公积

单位：元

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）	1,528,260,501.64			1,528,260,501.64
其他资本公积	54,844,700.40	4,585,159.58		59,429,859.98
合计	1,583,105,202.04	4,585,159.58		1,587,690,361.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司本年其他资本公积增加系根据国资委相关规定将以前年度计提不再发放工资结余转入所致。

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,483,065.81	3,185,339.60	2,213,448.62	2,454,956.79
合计	1,483,065.81	3,185,339.60	2,213,448.62	2,454,956.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据2012年2月14日财政部、安全监管总局文件《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）第八条之规定，本集团按以下标准提取安全生产费：

- （1）露天矿山：据开采的原矿产量按每吨5元提取；
- （2）井下矿山：据开采的原矿产量按每吨10元提取；
- （3）危险品以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：
 - 1) 全年实际销售收入在1,000万元及以下的部分，按照4%提取；
 - 2) 全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
 - 3) 全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,741,800.57	303,843.19		55,045,643.76
合计	54,741,800.57	303,843.19		55,045,643.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期提取法定盈余公积 303,843.19 元。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-99,962,341.12	-184,396,516.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,516,677.64	84,434,175.11
减：提取法定盈余公积	303,843.19	
期末未分配利润	-148,782,861.95	-99,962,341.12

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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,628,731.61	357,163,141.23	649,482,570.61	574,416,375.94
其他业务	4,356,364.56	2,075,824.74	7,157,961.01	1,606,102.53
合计	382,985,096.17	359,238,965.97	656,640,531.62	576,022,478.47

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	382,985,096.17	656,640,531.62	-
营业收入扣除项目	4,356,364.56	7,157,961.01	扣除项目为与主营无关

			的房租收入
其中：			
其他业务收入	4,356,364.56	7,157,961.01	-
与主营业务无 关的业务收入小计	4,356,364.56	7,157,961.01	-
不具备商业实 质的收入小计	0.00	0.00	-
营业收入扣除后金额	378,628,731.61	649,482,570.61	-

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	710,454.19	845,505.39
教育费附加	308,197.87	362,359.41
资源税	4,863,533.70	4,535,133.99
房产税	375,925.17	316,280.98
土地使用税	883,266.05	883,266.05
车船使用税	35,042.64	28,148.00
印花税	507,685.61	947,889.43
地方教育费附加	203,646.73	241,572.94
环保税	458,928.30	536,749.01
合计	8,346,680.26	8,696,905.20

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,899,076.50	11,078,099.51
差旅费	189,641.48	351,872.26
车辆费	122,515.51	1,253,991.34
业务招待费	37,190.11	86,455.01

水电费	13,813.60	396,434.06
运输装卸费		1,238,416.80
其他	130,115.57	1,147,911.69
合计	4,392,352.77	15,553,180.67

其他说明：

注：本年度销售费用下降主要系因上年处置子公司导致相关费用下降及根据新收入准则将合同履行成本相关的运输装卸费计入营业成本所致。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,879,497.62	47,024,291.43
停产损失	15,938,834.84	8,455,839.11
草场补偿费	10,090,000.00	9,990,000.00
咨询及中介机构费用	3,672,268.96	3,841,875.42
折旧费	2,067,806.91	3,675,897.56
无形资产摊销费	1,708,393.58	3,078,274.63
差旅费	1,453,135.80	1,633,764.69
车辆费	1,348,387.33	1,370,793.72
业务招待费	645,591.00	714,421.97
租赁费	733,169.55	3,410,780.89
采矿权使用费	425,000.00	
党组织工作经费	341,674.39	752,526.22
修理费	112,411.38	1,428,502.58
恢复治理费	29,312.67	53,689,774.67
其他费用	3,078,154.17	5,034,145.73
合计	80,523,638.20	144,100,888.62

其他说明：

注：本年管理费用下降主要系因上年处置子公司导致相关费用下降及2019年根据《西藏自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法（试行）》计提大额的矿山恢复治理经费。

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
西藏扎布耶盐湖膜法提锂工艺研究	943,396.23	

其他项目	313,088.87	
合计	1,256,485.10	

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,274,309.53	4,624,277.77
减：利息收入	17,318,865.84	19,778,225.61
加：其他支出	96,610.10	108,790.32
合计	-15,947,946.21	-15,045,157.52

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	980,603.02	2,467,086.95

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,405,818.07	199,245.48
处置长期股权投资产生的投资收益		169,363,311.71
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		4,057,575.86
信托产品收益	5,587,677.25	
合计	4,181,859.18	173,620,133.05

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
信托理财产品公允价值变动收益	846,870.09	
合计	846,870.09	

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,935,408.73	3,387,183.81
应收账款坏账损失	4,160,100.70	3,396,487.41
合计	-775,308.03	6,783,671.22

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-107,329.10	-16,704,373.06
二、固定资产减值损失	-5,245,526.20	-9,047,163.80
三、在建工程减值损失		-3,308,951.00
四、无形资产减值损失		-12,805,048.70
合计	-5,352,855.30	-41,865,536.56

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	348,106.80	

47、营业外收入

单位：元

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
核销应付仲巴县财政局硼砂管理费		1,420,000.00	
往来核销	1,174,560.44		1,174,560.44
罚款净收入	201,200.00		201,200.00
其他	163,360.04	93,988.71	163,360.04
合计	1,539,120.48	1,513,988.71	1,539,120.48

48、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	629,758.04	75,540.01	629,758.04

非流动资产毁损报废损失	193,574.84	13,665.85	193,574.84
其中：固定资产报废损失	193,574.84	13,665.85	193,574.84
滞纳金	102,821.94		102,821.94
罚款支出		895,402.02	
其他[注 1]	1,895,686.16	2,474,307.73	1,895,686.16
合计	2,821,840.98	3,458,915.61	2,821,840.98

其他说明：

注：其他主要系驻村工作组费用。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,087.11	1,985,928.77
递延所得税费用		543,228.78
合计	23,087.11	2,529,157.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-55,878,524.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,381,778.70
子公司适用不同税率的影响	1,125,721.51
调整以前期间所得税的影响	23,087.11
非应税收入的影响	210,872.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,105.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,549,598.29
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	12,077,677.02
所得税费用	23,087.11

其他说明

注：本项目非应税收入系权益法确认的投资收益。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,047,346.89	19,238,894.46
收到退回的增值税	4,451,290.76	3,293,226.64
收保证金及押金等往来款	5,942,572.00	25,458,700.00
收宝武集团特别奖励	2,558,458.34	
政府补助	939,367.57	2,467,086.95
收回西藏矿业资产公司替尼木铜业和新鼎大酒店支付的欠款		92,775,093.42
其他	2,242.40	34,248.68
合计	26,941,277.96	143,267,250.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付西藏中腾保证金		30,000,000.00
土地复垦费	26,179,919.03	7,499,774.22
往来款、保证金及其他费用	4,622,964.82	7,180,247.09
咨询及中介机构费用	2,715,278.42	3,841,875.42
支付宝武特别奖励	2,558,458.34	
租赁费	1,717,664.05	3,410,780.89
驻村工作组费用	1,662,775.10	2,738,325.97
差旅费	1,642,777.28	1,985,636.95
车辆使用费	1,458,601.57	2,624,785.06
对外捐赠	887,142.42	75,540.01
办公费	785,550.91	625,597.35
停工损失费	763,395.67	41,279.40
业务招待费	682,781.11	800,876.98
水电气费	470,730.20	396,434.06
党组织工作经费	341,674.39	752,526.22
通讯费	199,141.50	345,133.15

草场补偿费	190,000.00	10,190,945.80
运杂费		1,238,416.80
合计	46,878,854.81	73,748,175.37

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司股权现金流净额		71,879,671.29
购买信托产品	400,030,000.00	
合计	400,030,000.00	71,879,671.29

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到西藏银行先征后返贴息款	1,583,333.37	
合计	1,583,333.37	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付西藏银行先征后返贴息款		1,666,666.70
合计		1,666,666.70

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	-55,901,611.77	63,843,506.39
加：资产减值准备	-3,488,088.27	-9,447,038.14
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	43,870,000.46	35,827,492.14
使用权资产折旧		

无形资产摊销	7,424,892.81	7,062,668.53
长期待摊费用摊销	1,867,426.71	1,812,339.47
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）	-348,106.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	193,574.84	13,665.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-846,870.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,274,309.53	4,624,277.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,181,859.18	-173,620,133.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		543,228.78
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）	-30,262,906.60	69,735,750.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	127,216,366.77	45,637,455.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,858,670.33	53,025,940.48
其他		100,653.98
经营活动产生的现金流量净额	58,958,458.08	99,159,808.16
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	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44
减：现金的期初余额	1,161,915,750.44	1,245,182,208.77
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	-154,878,142.23	-83,266,458.33

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44
其中：库存现金	66,767.49	87,392.90
可随时用于支付的银行存款	1,006,970,840.72	1,161,828,357.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,007,037,608.21	1,161,915,750.44

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年入驻白银高新区企业养老保险缴费补助款	397,279.00	其他收益	397,279.00
2020 年甘肃省支持科技创新若干措施专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	197,381.59	其他收益	197,381.59
产业发展专利资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
技改资金	41,235.45	其他收益	41,235.45
个税手续费返还	26,023.67	其他收益	26,023.67
国有资产监督管理委员会疫情防控资金款	10,000.00	其他收益	10,000.00
其他零星补助	8,683.31	其他收益	8,683.31

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本集团本年无政府补助退回情况。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本年无非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本年无同一控制下的企业合并。

3、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：

本年度本公司认购华宝信托设立的华宝宝嘉10号信托，该信托财产单独记账、独立核算，由受托人按委托人的意愿以受托人名义为受益人的利益或特定目的管理、运用和处分信托财产，并向受益人分配信托利益。主要投资于银行定期存款、协议存款或大额存单，银行理财产品及固定收益型债权类金融资产。

由于华宝宝嘉10号信托为单一资金信托，且信托资金的投向及处分按本公司意愿进行，信托利益按信托合同约定向本公司分配，本公司实际控制华宝宝嘉10号信托故将其作为结构化主体纳入合并范围。

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

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	
一级子公司						
西藏扎布耶	西藏日喀则	西藏日喀则	采掘	50.72%		非同一控制下企业合并
白银扎布耶	甘肃白银市	甘肃白银市	生产企业	63.13%	36.88%	非同一控制下企业合并
西藏润恒	西藏拉萨市	西藏拉萨市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
聂尔错硼业	西藏阿里	西藏阿里	采掘	50.00%		非同一控制下企业合并
吉庆实业	西藏拉萨市	西藏拉萨市	示范园区景点开发	97.50%		非同一控制下企业合并
二级子公司						
新能源电站	西藏拉萨市	西藏拉萨市	咨询服务		50.00%	非同一控制下企业合并
华鼎现代农业	重庆市巴南区鱼洞大中村	重庆市巴南区鱼洞大中村	示范园区景点开发		100.00%	非同一控制下企业合并
结构化主体						
华宝宝嘉10号信	上海	上海	信托投资		100.00%	新设

托						
---	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不纳入合并范围子公司情况如下：

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	有限责任公司	贡觉县	采掘		
成都易华信息科技有限公司	有限责任公司	成都市	信息服务		

注：由于上述公司已经停业清算多年，已无人员从事相关活动，无法获取到其财务及经营资料，本公司对其长期股权投资及其他债权账面价值已经减记为零。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》相关规定，本公司已经无法影响其相关活动，并由此取得可变回报，故未将上述公司纳入合并报表范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

华宝宝嘉10号信托单独记账、独立核算，由受托人按委托人的意愿以受托人名义为受益人的利益或特定目的管理、运用和处分信托财产，并向受益人分配信托利益。主要投资于银行定期存款、协议存款或大额存单，银行理财产品及固定收益型债权类金融资产。本公司能决定信托财产的投向及享有其信托利益，故本公司将其作为结构化主体纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏扎布耶	49.28%	-7,448,295.51		396,455,841.80

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	类别	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏扎布耶	期末余额	514,769,201.06	318,588,403.57	833,357,604.63	26,182,805.01	2,649,073.10	28,831,878.11
	期初余额	503,347,846.45	335,843,291.89	839,191,138.34	19,404,772.65	2,391,264.80	21,796,037.45

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏扎布耶	11,203,354.39	-15,100,681.42	-15,100,681.42	-8,322,113.18	13,340,263.66	-39,497,320.91	-39,497,320.91	8,213,396.48

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	7,597,554.00	9,003,372.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,405,818.07	199,245.48
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-1,405,818.07	199,245.48

其他说明

注：本年永兴建设净资产仍为负，故本公司本年仍未确认投资收益。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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) 市场风险

1) 汇率风险

本集团主要业务活动以人民币计价结算，本集团2020年12月31日无外币余额，汇率变动不会对本集团的经营业绩产生影响。

2) 利率风险

本集团的融资活动需要经过严格的审批，本集团截至2020年12月31日无长期借款。本集团所处区域银行对当地企业利率政策较为宽松。本集团短期借款合同主要为固定利率，且借款利率一直比央行同期利率低利率变动不会对本集团的经营业绩产生重大影响。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售矿产品，因此受到价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，

但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：20,920,149.45元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,007,037,608.21				1,007,037,608.21
应收账款	20,920,149.45				20,920,149.45
应收款项融资	5,356,603.96				5,356,603.96
其他应收款	37,255,365.85				37,255,365.85
其他非流动金融资产			400,876,870.09		400,876,870.09
金融负债					
短期借款	105,061,790.86				105,061,790.86
应付账款	44,081,614.01				44,081,614.01
其他应付款	27,613,557.80				27,613,557.80
应付利息	59,128.98				59,128.98
应付职工薪酬	10,747,811.69				10,747,811.69
长期应付职工薪酬(注)		14,500.00	195,500.00	907,000.00	1,117,000.00

注：此处披露金额与本附注七、27披露金额不一致，系此处按原值披露未考虑折现的影响。

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

单位：元

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			400,876,870.09	400,876,870.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本公司持有的信托理财产品由受托人根据所持信托产品的底层投资情况对信托理财产品进行估值，经信托理财产品保管人确认后作为信托产品的公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏矿业资产公司	拉萨市	铬矿、铜矿销售	1,201,344,100.00	19.93%	22.27%

本企业的母公司情况的说明：

注：控股股东对本公司的表决权包含西藏矿业资产公司同时通过其控股子公司西藏藏华工贸有限公司所持有的本公司12,188,713.00股，占本公司年末股权比例的2.34%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。。

其他说明：

1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
西藏矿业资产公司	100,000,000.00	1,101,344,100.00		1,201,344,100.00

2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
西藏矿业资产公司	103,799,275.00	103,799,275.00	19.93	19.93

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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本公司合营或联营企业详见本附注“九、2.（1）不重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
永兴建设	联营企业
兴旺矿业	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏藏华工贸有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宝武水务科技有限公司（以下简称“宝武水务”）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西藏新鼎矿业大酒店有限公司（以下简称“新鼎酒店”）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
尼木县铜业开发有限责任公司（以下简称“尼木铜业”）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
华宝信托	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
永兴建设	工程施工	3,395,784.93			18,450,871.09
宝武水务	研发和技术服务	943,396.23			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏矿业资产公司	酒店服务		6,018.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
西藏矿业发展股份有限公司	华宝信托有限责任公司	货币资金	2020年09月15日	2023年09月15日		95,962.82

关联管理/出包情况说明

本公司第六届董事会第六十八次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易的议案》，根据该议案本公司认购华宝信托依据信托合同设立的华宝宝嘉10号单一资金信托产品。本公司与华宝信托签订信托合同，约定信托期

限为36个月，信托资金由受托人按委托人的意愿以受托人名义主要投资于银行定期存款、协议存款或大额存单，银行理财产品及固定收益型债权类金融资产。本年度发生的固定信托费用为95,962.82元。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
新鼎酒店	办公楼	414,750.00	
新鼎酒店	办公楼	114,285.72	
西藏矿业资产公司	办公楼/宿舍	8,880.00	8,880.00
西藏矿业资产公司	货场		76,690.95

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	6,163,483.67	5,800,128.79

(5) 其他关联交易

因本公司处置原子公司尼木铜业及新鼎酒店后，子公司部分员工因住房公积金及社保关系在本公司尚未转出，故本公司本年度代尼木铜业及新鼎酒店办理该部分员工五险一金缴纳业务。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西藏矿业资产公司			311,107,622.57	
预付款项	新鼎酒店	209,850.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宝武水务	1,000,000.00	
其他应付款	永兴建设	634,930.56	15,000.00

其他应付款	华宝信托	17,534.24	
应付账款	永兴建设	664,137.07	672,137.08

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本集团本年无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本集团本年无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

1) 实际控制人变更

2020年6月29日，中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）与西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“西藏国资委”）、日喀则珠峰城市投资发展集团有限公司（以下简称“日喀则城投”）及仲巴县马泉河投资有限公司签署了《西藏自治区人民政府国有资产监督管理委员会与中国宝武钢铁集团有限公司及日喀则珠峰城市投资发展集团有限公司及仲巴县马泉河投资有限公司关于西藏自治区矿业发展总公司之改制重组协议》；同日，中国宝武与日喀则城投签署了《一致行动协议》。根据前述协议，西藏矿业资产公司改制及增资扩股完成后，中国宝武及其一致行动人日喀则城投将合计持有改制及增资扩股完成后西藏矿业资产公司52%的股权，能对其实施控制，并通过改制及增资扩股完成后的西藏矿业资产公司及其控股子公司西藏藏华工贸有限公司合计持有本公司22.27%股份，本公司的实际控制人由西藏国资委变更为国务院国资委。

国务院国资委下发《关于中国宝武钢铁集团有限公司间接受让西藏矿业发展股份有限公司控股权有关事宜的批复》（国资产权[2020]599号），原则同意中国宝武通过增资矿业总公司等方式间接受让本公司控股权的整体方案。

截至2020年12月31日，西藏矿业资产公司已完成相关改制重组工作，本公司的实际控制人由西藏国资委变更为国务院国资委。

2) 与西藏中腾的诉讼事项

2019年1月28日本公司与西藏中腾签订《工程承包框架协议》，约定本公司预承揽西藏中腾一项土石方工程，协议签订后2个工作日内支付履约保证金3,000.00万元；并约定，如2019年3月1日前本公司与西藏中腾不能签订正式的《建设工程施工合同》，西藏中腾应退还本公司所支付的保证金及利息。后因不可归责于双方之事由致使双方未签订正式的《建设工程施工合同》，为此经双方协商，西藏中腾2019年4月3日出具《还款承诺书》，承诺于2020年4月20日之前归还本公司保证金3,000.00万元及利息（年利率4.75%，自支付保证金之日计算至实际还款之日）。

因西藏中腾未按约定向本公司返还保证金及利息。2020年12月8日本公司向拉萨市中级人民法院递交民事起诉状，诉

请判决西藏中腾按照与本公司签订的《工程承包框架协议》向本公司返还履约保证金3,000.00万元，并诉请判决中铁十二局集团有限公司、堆龙德庆区龙腾国有资产投资运营有限公司、中资国本资本管理有限公司在其未出资范围内对西藏中腾不能清偿的上述债务承担补充赔偿责任。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团根据管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司本部及华宝宝嘉10号信托为独立投融资管理中心；本公司下属山南分公司及阿里分公司、西藏扎布耶、聂尔错硼业、白银扎布耶为矿产品生产经营分部；西藏润恒为对外销售经营分部；吉庆实业、本公司下属勘探分公司为其他经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	投融资管理中心	矿产品生产分部	销售分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	6,951,528.59	117,932,561.54	329,970,979.66	284,400.00	-72,154,373.62	382,985,096.17
营业成本	53,512.92	74,573,384.11	342,239,053.21	161,226.33	-57,788,210.60	359,238,965.97
营业利润	-12,074,897.87	-15,362,944.73	-18,764,267.56	-2,112,804.93	-6,280,889.07	-54,595,804.16

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,000,000.00	100.00%	1,000,000.00	100.00%	0.00	1,000,000.00	39.84%	1,000,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款						1,510,000.00	60.16%	75,500.00	5.00%	1,434,500.00
其中：										
合计	1,000,000.00		1,000,000.00			2,510,000.00		1,075,500.00		1,434,500.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宝塔盛华商贸集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
2 至 3 年	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,075,500.00	-75,500.00				1,000,000.00
合计	1,075,500.00	-75,500.00				1,000,000.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宝塔盛华商贸集团	1,000,000.00	100.00%	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,856,833.33	
其他应收款	37,441,132.36	414,524,437.11
合计	41,297,965.69	414,524,437.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,856,833.33	
合计	3,856,833.33	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	11,959,321.51	68,112,706.54
保证金	31,400,000.00	35,622,320.00
股权转让款		311,107,622.57
其他	367,980.37	2,421,907.20
合计	43,727,301.88	417,264,556.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,740,119.20			2,740,119.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-1,500,000.00		1,500,000.00	
本期计提	-953,949.68		4,500,000.00	3,546,050.32
2020 年 12 月 31 日余额	286,169.52		6,000,000.00	6,286,169.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	12,364,305.44
1 年	12,364,305.44
1 至 2 年	30,055,658.00
3 年以上	1,307,338.44
3 至 4 年	1,307,338.44
合计	43,727,301.88

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,740,119.20	3,546,050.32				6,286,169.52
合计	2,740,119.20	3,546,050.32				6,286,169.52

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
西藏中腾	保证金	30,000,000.00	1-2 年	68.61%	6,000,000.00
西藏润恒	往来款	11,959,321.51	1 年以内	27.35%	
林周县财政局往来资金专户	保证金	1,000,000.00	3 年以上	2.29%	200,000.00
企业储存资金生产风险抵押专户	保证金	300,000.00	3 年以上	0.69%	60,000.00
浦发银行	贷款贴息款	150,000.00	1 年以内	0.34%	7,500.00
合计	--	43,409,321.51	--	99.28%	6,267,500.00

3、长期股权投资

单位：元

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	729,785,313.95	27,355,150.79	702,430,163.16	729,785,313.95	27,355,150.79	702,430,163.16
对联营、合营企业投资	7,903,554.00	306,000.00	7,597,554.00	9,309,372.07	306,000.00	9,003,372.07

合计	737,688,867.95	27,661,150.79	710,027,717.16	739,094,686.02	27,661,150.79	711,433,535.23
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西藏扎布耶	471,700,000.00					471,700,000.00	
聂尔错硼业	1,000,000.00					1,000,000.00	
吉庆实业	22,730,163.16					22,730,163.16	27,355,150.79
西藏润恒	5,000,000.00					5,000,000.00	
白银扎布耶	202,000,000.00					202,000,000.00	
合计	702,430,163.16					702,430,163.16	27,355,150.79

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
天府交易所	9,003,372.07			-1,405,818.07							7,597,554.00	
小计	9,003,372.07			-1,405,818.07							7,597,554.00	
二、联营企业												
兴旺矿业												306,000.00
小计												306,000.00
合计	9,003,372.07			-1,405,818.07							7,597,554.00	306,000.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,129,662.64	50,016,666.10	97,393,558.07	46,674,288.25
其他业务	1,639,951.79	420,213.24	1,683,090.42	420,212.83
合计	93,769,614.43	50,436,879.34	99,076,648.49	47,094,501.08

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,405,818.07	199,245.48
处置长期股权投资产生的投资收益		-77,159,111.60
理财产品收益	5,297,495.32	
合计	3,891,677.25	-76,959,866.12

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	154,531.96	
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）	980,603.02	
委托他人投资或管理资产的损益	5,587,677.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,089,145.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	846,870.09	
少数股东权益影响额	-28,693.55	
合计	6,509,230.21	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.38%	-0.0932	-0.0932
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.70%	-0.1057	-0.1057

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有法定代表人，财务总监，财务经理签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：曾泰

西藏矿业发展股份有限公司

二〇二一年四月十九日