

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

西部矿业股份有限公司

2021 年年度报告



二〇二二年四月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人王海丰、主管会计工作负责人马明德及会计机构负责人（会计主管人员）马明德声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度实现净利润人民币29.32亿元（归属于母公司股东的净利润）。截至报告期末，公司可供股东分配的利润为46.31亿元，根据公司生产经营对资金的需求和以前年度利润分配情况，2021年度公司利润分配预案为：以2021年度末公司总股本238,300万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计分配47,660万元（占2021年度可分配利润的16.25%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	52
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	73
第八节	优先股相关情况.....	77
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 其他相关文件资料。
--------	--

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
锌业分公司	指	西部矿业股份有限公司锌业分公司
营销分公司	指	西部矿业股份有限公司营销分公司
锡铁山分公司	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
铅业分公司	指	西部矿业股份有限公司铅业分公司
西部铜业	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西部铅业	指	青海西部铅业股份有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
西矿香港	指	西部矿业（香港）有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
肃北博伦	指	肃北县博伦矿业开发有限责任公司
哈密博伦	指	哈密博伦矿业有限责任公司
格尔木西矿	指	格尔木西矿资源开发有限公司
它温查汉	指	青海西矿它温查汉矿业开发有限责任公司
野马泉	指	青海西矿野马泉矿业开发有限责任公司
新疆瑞伦	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
西矿钒科技	指	肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司
鸿丰伟业	指	青海鸿丰伟业矿业投资有限公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
镁业新材料	指	青海西部镁业新材料有限公司
西矿中基	指	内蒙古西矿中基矿业有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
开投果多水电	指	西藏开投果多水电有限公司
创合工程	指	昌都市创合工程有限公司
甘河工业园	指	青海甘河工业园开发建设有限公司
昆仑黄金	指	青海昆仑黄金有限公司
德令哈供水	指	德令哈工业园供水有限公司
德园环保	指	青海德园环保科技有限公司

西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西部石化	指	青海西部石化有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司
龙升矿产品	指	同仁县龙升矿产品有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司
青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
西矿信息	指	青海西矿信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司
西矿建设	指	西矿建设有限公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
大美煤业	指	青海大美煤业股份有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
同鑫化工	指	青海西矿同鑫化工有限公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿文旅	指	青海西矿文化旅游有限公司
海东建设	指	海东西矿建设有限公司
茶卡盐业	指	青海茶卡盐业有限公司
柯柯制盐	指	青海柯柯制盐有限公司
海湖酒店	指	三亚海湖酒店管理有限公司
青海辰泰	指	青海辰泰房地产开发有限公司
西矿胡杨	指	伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司
西矿哈拉湖	指	青海西矿哈拉湖文化旅游有限公司
西矿文旅智慧	指	青海西矿文化旅游有限公司智慧旅游分公司
吉乃尔锂资源	指	青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司
西矿融资租赁	指	西矿（天津）融资租赁有限公司
西矿商业保理	指	西矿（天津）商业保理有限公司
西矿国际贸易	指	西矿（天津）国际贸易有限公司
西钢股份	指	西宁特殊钢股份有限公司
卡约初禾	指	青海卡约初禾生态农业科技有限公司
江仓能源	指	青海江仓能源发展有限责任公司
西钢福利	指	西宁西钢福利有限公司
矿冶科技	指	青海西钢矿冶科技有限公司
特殊钢新材料	指	西宁特殊钢新材料科技有限公司
西钢建安	指	青海西钢建筑安装工程有限责任公司
博利建筑	指	西藏博利建筑新材料科技有限公司
钢城物业	指	青海钢城物业管理有限公司
西钢自动化	指	青海西钢自动化信息技术有限公司
西钢材料	指	青海西钢新材料有限公司
禾垚商贸	指	西宁禾垚商贸有限公司
西钢再生资源	指	青海西钢再生资源综合利用开发有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	西部矿业股份有限公司
公司的中文简称	西部矿业
公司的外文名称	Western Mining Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Western Mining
公司的法定代表人	王海丰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	韩迎梅
联系地址	青海省西宁市城西区五四大街 52 号	青海省西宁市城西区五四大街 52 号
电话	0971-6108188	0971-6108188
传真	0971-6122926	0971-6122926
电子信箱	chenbin@westmining.com	hanym@westmining.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市五四大街52号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	青海省西宁市五四大街52号
公司办公地址的邮政编码	810001
公司网址	www.westmining.com
电子信箱	wm@westmining.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》www.cnstock.com 《中国证券报》www.cs.com.cn 《证券时报》www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西部矿业	601168	/

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	张思伟、赵瑞卿

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
营业收入	38,401,060,659	28,674,340,509	28,550,148,619	34	30,566,841,834
归属于上市公司股东的净利润	2,932,499,835	906,831,668	907,790,906	223	1,007,130,948
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,814,034,424	1,163,581,654	1,166,146,603	142	896,588,331
经营活动产生的现金流量净额	7,952,211,906	3,293,094,953	3,280,046,541	141	3,874,963,709
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	13,291,436,306	11,274,656,145	10,910,288,869	18	10,033,514,335
总资产	49,946,806,193	48,976,541,627	47,903,820,160	2	44,517,467,795

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	1.23	0.38	0.38	224	0.42
稀释每股收益(元/股)	1.23	0.38	0.38	224	0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.18	0.49	0.49	141	0.38
加权平均净资产收益率(%)	23.87	8.41	8.67	增加 15.46 个百分点	10.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.02	10.68	11	增加 12.34 个百分点	9.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	8,392,509,744	10,726,039,504	9,943,452,417	9,339,058,994
归属于上市公司股东的净利润	474,627,284	936,468,445	846,504,556	674,899,550

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	476,517,127	886,034,732	838,902,666	612,579,899
经营活动产生的现金流量净额	2,090,360,909	2,447,043,684	1,971,200,375	1,443,606,938

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-2,186,677		-82,002,673	12,901,107
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	105,500,133	附注七、67 附注七、74	45,518,455	102,299,759
处置子公司产生的投资收益	55,071,699			
终止权益法核算长期股权投资产生的投资损失			-244,593,296	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			22,464,362	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,209,413			27,093,748
同一控制下企业合并产生的子公司当期净损益			1,607,002	
公益性捐赠支出	-9,364,500		-18,581,432	-9,474,669
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,493,360		15,726,971	46,789,193
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,216,519		7,805,361	
减：所得税影响额	8,312,601		2,661,024	15,264,206
少数股东权益影响额（税后）	36,743,109		2,033,712	53,802,315
合计	118,465,411		-256,749,986	110,542,617

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	209,131,006	813,351,946	604,220,940	4,237,206
应收款项融资	381,914,721	41,142,732	-340,771,989	-
其他权益工具投资	240,804,791	308,104,047	67,299,256	-
其他非流动金融资产	930,073,889	617,286,667	-312,787,222	-1,245,555
交易性金融负债	569,215	5,228,825	4,659,610	-4,659,610
合计	1,762,493,622	1,785,114,217	22,620,595	-1,667,959

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司科学组织生产，把握市场机遇，加强经营管控，深化改革创新，企业改革发展亮点纷呈，形成了质量结构效益相得益彰的喜人局面。全年实现营业收入 384 亿元，同比增长 34%，利润总额 51.2 亿元，同比增长 211%。



报告期内主要产品生产情况

产品名称	单位	2021 年计划	实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	59,496	60,240	101%
锌精矿	金属吨	144,733	133,384	92%
铜精矿	金属吨	116,280	124,894	107%
铁精粉	吨	1,697,255	1,741,427	103%
球团	吨	450,000	496,303	110%
精矿含金	千克	212	258	122%
精矿含银	千克	134,375	126,007	94%
锌锭	吨	113,560	113,677	100%
电铅	吨	105,000	77,607	74%
电解铜	吨	167,283	175,990	105%

部分产品未完成全年计划产量的原因如下：

- (1) 锌精矿及精矿含银：主要是部分矿山原矿品位及处理量低于计划指标。
- (2) 电铅：主要是控股子公司西豫金属计划性停产检修。

一、面向新阶段，开创“十四五”发展新局面

矿山产能规模翻番，步入国内特大型矿业企业行列。公司不断升级优化矿山产业，矿山单位生产成本逐年降低、效益稳步增长，地采矿山全部实现充填采矿法，大幅提高资源回采率，降低贫化率，减少废石尾矿排放量，目前拥有铜矿石处理能力 2,439 万吨/年，铅锌矿石处理能力 266 万吨/年，铁矿石处理能力 805 万吨/年，全年生产铜金属 12.5 万吨，同比增长 166%，铅金属 6 万

吨，锌金属 13.3 万吨，铁精粉 174 万吨，新增钼金属 1,834 吨，特别是玉龙铜矿改扩建项目的投产运行，在中国有色协会全国重点企业排名由 2020 年的第六名上升至第三名，铜金属产量占全国重点企业占比由 2020 年的 6.27% 提升至 13.58%。

冶炼产业进入高质量发展新阶段。公司大力发展循环经济，冶炼单位各项指标显著提升，铜冶炼全面达产超产，电解铜产量创历史新高，生产性企业全面盈利，全年生产电解铜 17.6 万吨，同比增长 20.7%，锌锭 11.4 万吨，电铅 7.8 万吨，金锭 1,644 千克，银锭 129 吨，新增偏钒酸铵 591 吨。完成冶炼系统循环经济升级改造，金、银等贵金属和有价金属元素综合回收进一步提升，铅、金、银综合回收率分别提高 0.44、0.02、0.09 个百分点，循环经济体系更加完善。

盐湖产业实现新突破。报告期内，公司收购了西部镁业 91.40% 股权，实现了由金属矿产向盐湖资源开发领域拓展的跨越，西部镁业利用盐湖卤水制取高纯氢氧化镁、高纯氧化镁及高纯镁砂等产品，同时拥有盐湖卤水提锂专利技术储备，为开拓青海省内盐湖资源奠定了基础。2021 年西部镁业生产高纯氢氧化镁 10 万吨，高纯氧化镁 4.4 万吨，实现盈利。2022 年 3 月，公司收购东台锂资源 27% 股权，是公司实现盐湖提镁、提锂产业协同，将资源优势转化为经济优势、发展优势，积极融入青海省建设世界级盐湖产业基地。

金融贸易板块展现新作为。西矿财务全面贯彻落实公司和监管机构各项工作要求，多措并举，进一步发挥“资金归集、资金结算、资金监控和金融服务”平台功能，业务保持稳健发展，指标符合监管要求。贸易公司充分发挥地区窗口职能及营销网络，拓宽了贸易渠道，创新了贸易模式，提升了期货期权在贸易保值中的运用能力，是公司经营策略实施的有利平台。2021 年，西矿牌锌锭成为上交所交割注册产品，提升了品牌知名度，交易模式更加灵活。

二、立足新起点，增添高质量发展新动力

强力推进重点项目上台阶。公司以三大变革为统揽，扎实推进项目建设，发展动力更加强劲，玉龙铜矿改扩建项目实现从基建期向生产期平稳过渡，提前 2 个月实现达产目标。青海铜业经过多年探索攻关，全面掌握铜冶炼工艺技术，实现稳定高效运行。鸿丰伟业改扩建项目于 8 月建成投产，形成 75 万吨铁矿石处理能力，为打造海西地区千万吨铁多金属资源生产基地迈出重要步伐。西矿钒科技彻底攻克石煤提钒冶炼技术，全面打通工艺路线，偏钒酸铵产量稳定，二期工程建成并开始调试，战略资源开发迈出坚实步伐。镁业新材料 2000 吨镁基插层结构功能材料项目于 12 月建成并投料试车，盐湖资源开发利用得到新拓展。

持续推动两化融合见实效。公司以信息化、数字化为方向，着眼于建设创新型、科技型企业目标，持续加大锡铁山智慧矿山应用项目，实施玉龙铜业智慧矿山建设，取得阶段性成果。经过几年的实施和运行，智慧矿山在无人化、智能化、本质安全、稳定生产、管理协同、节约成本、效率提升、基础建设完善等八个方面产生实效，实现了按班组或工序的实时成本管控，成本数据在线采集率在 90% 以上。同时围绕财务预算、生产调度、安环环保、设备、能源、质量、采购、

党建等业务成功开发运用了决策支撑系统、经营管理系统及生产管控系统三大信息化系统，促进了专业重组与职能转变，提升了生产效率及管理水平。

不断开展地质找矿增储量。通过加大深边部找矿工作力度，全年新增各类矿产资源 7,157.42 万吨，其中全年新增铁矿石量 6,046 万吨，钒矿石量 698.96 万吨，铅锌矿石量 90.91 万吨，铜矿石量 31.55 万吨，镍矿石量 290 万吨，进一步夯实了资源基础，有效延长了矿山服务年限。

三、贯彻新要求，释放深化改革新效能

现代企业管理体系更加完善。公司深入贯彻全国和全省国有企业党建工作会议精神，坚决落实两个“一以贯之”要求。全面加强党的领导，落实党组织研究讨论重大事项前置程序，把党的领导融入公司治理各环节。为实现公司可持续发展的长远目标，将 ESG 理念优化融入公司治理结构，搭建 ESG 管理体系，开展 ESG 议题识别，从人员架构、制度体系、管理指标等多维度把 ESG 深刻融入公司管理过程，推进公司治理体系与治理能力迈向现代化，公司竞争力、影响力和抗风险能力进一步增强。

对标管理提升成效明显。紧密结合公司各产业特点和实际情况，广泛开展对标提升管理，选择 13 家行业内一流企业作为对标对象，找重点，强弱项，补短板，大力推进制度改革，优化完善内控体系，为公司市场化、规范化经营提供重要保障。通过指标对标提升工作，矿山、冶炼单位持续推进“六个一流”“五个一流”建设工作，矿山资源综合利用率大幅提高，普遍高于行业指标 3-15 个百分点，铜铅锌冶炼部分指标达到行业先进水平。

四、适应新形势，提升绿色发展新境界

安全生产稳中向好。一年来，公司坚持系统观念和底线思维，正确处理安全与发展的关系，规范安全环保管控体系，压实压紧安全生产主体责任；加强重大危险源管控，重点实施采空区、危废库房、火工品、危化品专项治理和矿山外包单位专项整治工作；加大安全投入，全年共投入安措费用 1.87 亿元，实施安措项目 420 项；以安全生产专项整治三年行动为契机，全年开展多轮安全环保专项检查督查工作，排查隐患，逐项整改，筑牢安全生产防线，提升了本质化安全水平，全年未发生重大安全事故。

绿色发展取得新成效。公司积极贯彻落实习近平生态文明思想，科学落实“碳达峰 碳中和”及能耗“双控”要求，绿色发展、清洁生产取得新成效。公司清洁能源使用占比达到 62.92%，新增绿化面积 65 万 m²，全年节约能源消耗 4.7 万吨标准煤。加强固体废物综合利用，西部镁业被国家发改委列入大宗固废骨干企业；8 家地下矿山单位加强废石充填，废石利用率超过 50% 以上，其中肃北博伦、哈密博伦两家矿山实现采掘废石“零排放”。

2021 年，内蒙古双利铁矿获评省级“绿色矿山”，青海湘和获评国家级“绿色工厂”，肃北博伦、西部镁业获评省级“绿色工厂”，西部镁业进入国家发展和改革委员会“大宗固废综合利用骨干企业”行列，这是全省唯一、也是第一家获评的企业，锡铁山“绿色矿山”项目获评国务院国资委“标

杆项目”称号。截至目前，公司 7 座矿山获评国家级绿色矿山，1 座矿山获评省级绿色矿山，5 家单位获评国家级“绿色工厂”，3 家单位获评省级“绿色工厂”，2 家单位获评国家级“绿色设计产品”，至此，公司所属矿山全部达到省级以上绿色矿山标准，冶炼单位全部达到省级以上绿色工厂标准。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

2021 年，我国有色金属生产保持平稳增长，固定资产投资恢复正增长，规上有色金属企业实现利润创历史新高，保供稳价成效显著，国际竞争力持续提升。有色金属工业实现了“十四五”良好开局。具体表现在：

一是有色金属生产保持平稳增长。2021 年十种常用有色金属产量为 6,454.3 万吨，比上年增长 5.4%，两年平均增长 5.1%。

二是有色金属工业固定资产投资实现正增长。2021 年有色金属工业完成固定资产投资总额比上年增长 4.1%，两年平均增长 1.5%。

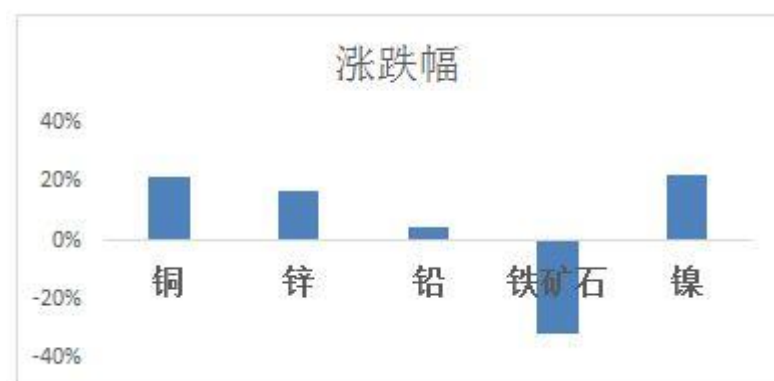
三是主要有色金属产品出口好于预期。2021 年有色金属进出口贸易总额（含黄金贸易额）2,616.2 亿美元，比上年增长 67.8%。其中，进口额 2,151.8 亿美元，增长 71%；出口额 464.5 亿美元，增长 54.6%。

四是主要有色金属价格在高位回调。2021 年国内现货市场铜年均价格 68,490 元/吨，比上年上涨 40.5%，但比上半年增幅回落 8.7 个百分点。

五是规上有色金属企业实现利润创历史新高。2021 年，9031 家规上有色金属工业企业实现利润总额 3,644.8 亿元，比上年增长 101.9%。

（二）主要有色金属产品价格走势

2021 年有色以及黑色金属价格波动剧烈，走势整体表现为冲高回落。其中，铜价上涨 21.8%，波动区间为 56,880-78,390 元/吨；锌价上涨 16.9%，波动区间为 19,330-27,715 元/吨；铅价上涨 4.5%，波动区间为 14,095-16,420 元/吨；铁矿石下跌 32.1%，波动区间为 511-1,310 元/吨；镍价上涨 22.6%，波动区间为 118,290-160,130 元/吨。



2021 年大宗商品市场波动巨大的主要原因有：

第一，持续两年的新冠疫情对全球大宗商品供应链的冲击，海运价格翻倍、劳动力成本上升、原材料产业开工率不足等多方面因素，加大了大宗商品的供给压力。

第二，贯穿全年的全球能源危机下，叠加碳中和、碳达峰政策，以及国内双控政策的严格推进，限电限产直接造成高耗能原材料产业的供给危机。

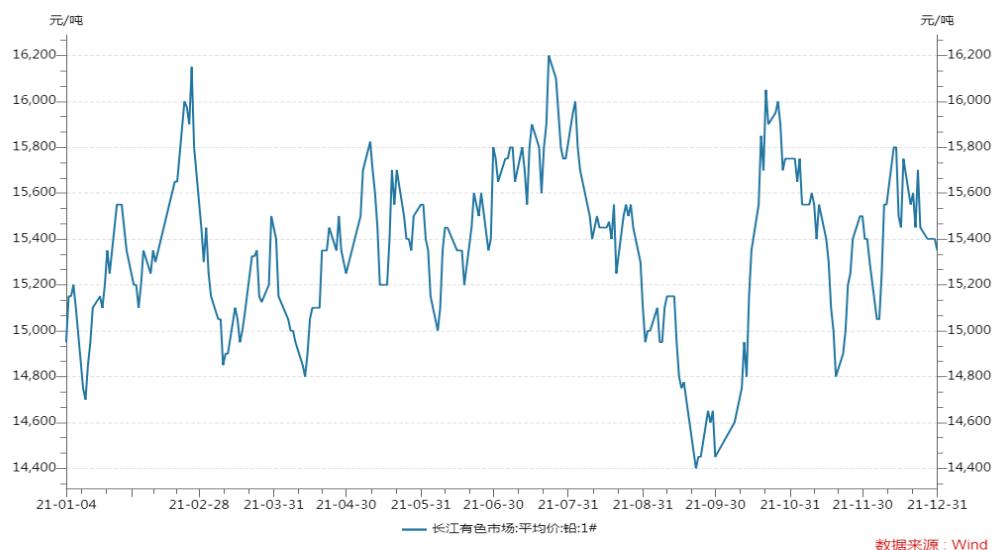
第三，国内保供稳价、助企纾困政策效果持续显现，有色金属战略抛储实施，动力煤供应加大调控力度，原材料价格快速上涨势头初步得到遏制，下游行业成本压力有所缓解，利润结构不断改善。

铜：2021 年年初许多铜矿处于停工状态，库存下降，引发市场担忧，铜板块下行。后续经济景气程度上升，铜价迅速上涨，叠加供给端扰动以及下游需求不足，铜板块始终处于震荡波动状态。在下半年，铜矿供给端受扰，但需求旺盛，铜价上涨，叠加经济复苏预期，铜板块开始稳定上行。在能耗双控政策趋严后，能源成本上涨，行业景气度受到影响，此外全球疫情反复，导致铜板块震荡下行。



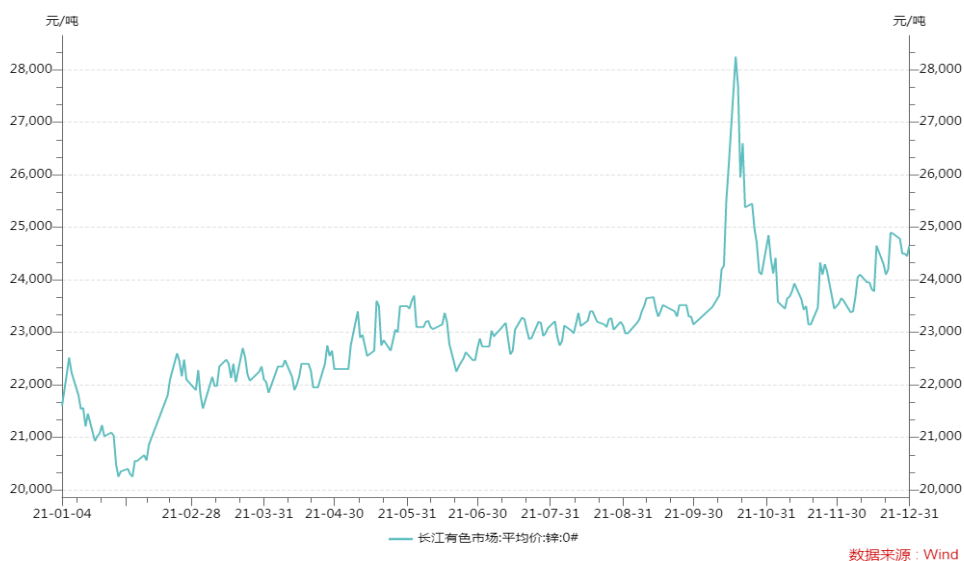
2021 年国内现货铜平均价为 68,654.57 元/吨。

铅：ILZSG 数据显示，上半年铅矿生产淡季结束后，3 月至 6 月铅矿产量呈现快速修复，进入三季度产量环比增速明显放缓，维持在 40 万吨左右的水平。从国内铅矿供应来看，产量恢复不及预期，全年仅保持小幅增长。2020 年出台新的资源税，矿山新产能投放的难度较大，同时供应端扰动因素频出，3 月内蒙古能耗双控，6 月以来各省不同程度的限电也导致了矿企被动下调产量。



2021 年国内现货铅平均价为 15,365.43 元/吨

锌：整体来看，2021 年全球锌矿产量年增速 4.7%，恢复不及预期，海外受疫情反复影响较为明显，国内更多受政策面限制，矿产量远低于疫情前水平，全年锌矿供应呈现偏紧格局。从冶炼端看，2021 年国内外受“能源危机”、能耗管控等因素干扰较多，导致产量不足预期。



2021 年国内现货锌平均价为 22,976.38 元/吨

三、报告期内公司从事的业务情况

公司是中国第二大铅锌精矿生产商、第五大铜精矿生产商。主要从事铜、铅、锌、铁、镍等基本有色金属、黑色金属的采选、冶炼、贸易等业务，以及钒、钼、黄金、白银等稀贵金属和硫精矿等产品的生产及销售，分矿山、冶炼、贸易和金融四大板块经营，其中矿山板块主要产品有铅精矿、锌精矿、铜精矿、铁精粉、球团等；冶炼板块主要产品有电解铜、锌锭、电铅等。

1. 矿山板块

金属矿山开发是长期支撑公司稳定发展的主业，公司全资持有或控股并经营十四座矿山，其中，有色金属矿山 7 座、铁及铁多金属矿山 6 座、盐湖矿山 1 座：青海锡铁山铅锌矿、内蒙古获各琦铜矿、内蒙古双利铁矿、新疆哈密白山泉铁矿、甘肃肃北七角井钒铁矿、青海格尔木磁铁山铁矿、青海格尔木野马泉铁多金属矿、青海格尔木它温查汉西铁多金属矿、青海格尔木拉陵高里河下游铁多金属矿、青海格尔木团结湖镁盐矿、四川呷村银多金属矿、四川会东大梁铅锌矿、西藏玉龙铜矿及新疆瑞伦铜镍矿。其中，青海锡铁山铅锌矿是国内第二大单体铅锌矿；内蒙古获各琦铜矿是中国储量第六大的铜矿；四川呷村银多金属矿以银铅锌铜富集一体而著称；西藏玉龙铜矿是国内第二大单体铜矿。

主要矿山品种一览表

矿山名称	主要品种	开采方式	开拓、运输系统	选矿方法	权益比例 (%)
内蒙古双利铁矿	铁	露天/地下开采	公路+竖井开拓	磁选	100
哈密白山泉铁矿	铁	地下开采	竖井开拓	磁选	100
肃北七角井钒铁矿	钒铁	地下开采	斜坡道+副井开拓	磁选	100
四川呷村银多金属矿	铜铅锌金银	地下开采	平硐+溜井联合开拓	浮选	76
四川会东大梁铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+溜井联合开拓	浮选	77.275
西藏玉龙铜矿	铜	露天开采	公路开拓	浮选	58
新疆瑞伦铜镍矿	镍铜	地下开采	竖井开拓	浮选	80
内蒙古获各琦铜矿	铜	地下开采	竖井开拓	浮选	100
青海锡铁山铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+斜坡道+竖井开拓	浮选	100
青海锡铁山中间沟-断层沟	铅锌	地下开采	平硐+盲斜井联合开拓	浮选	100
青海拉陵高里河下游铁多金属矿	铁铜锌	地下开采	竖井开拓	磁选+浮选	80
青海团结湖镁盐矿	氯化镁	露天开采	-	-	91.40

资源储量：公司已在国内拥有众多优势矿产资源，截至 2021 年 12 月 31 日，共有探矿权 6 个，面积 61.41km²；采矿权 14 个，面积 63.681km²，资源拥有量居国内金属矿业企业前列。

公司总计拥有的矿产资源保有资源储量（万吨）				
铜金属	铅金属	锌金属	钼金属	五氧化二钒
643.44	172.45	321.98	38.24	64.81
铁（矿石量）	镍	金（吨）	银（吨）	氯化镁
27,199.03	27.38	13.56	2,302.84	3,046.25

设计产量：各矿山设计产量如下（以采矿权证载能力为依据）：

矿山名称	设计年产量（万吨/年）
铜：	
西藏玉龙铜矿	1989
内蒙古获各琦铜矿	450
铅锌：	
青海锡铁山铅锌矿、断层沟	170
四川呷村银多金属矿	30
四川会东大梁铅锌矿	66
铁：	
肃北七角井钒及铁矿	250
内蒙古双利铁矿	340
新疆哈密白山泉铁矿	140
格尔木拉陵高里河铁多金属矿	75
镍：	
新疆哈密黄山南铜镍矿	111
镁：	
青海团结湖镁盐矿	50

2. 冶炼板块

做精冶炼产业是冶炼板块的战略目标，公司以谋求高质量发展为主线，以改革创新为动力，以结构调整为抓手，不断提升工艺技术水平，使有色金属冶炼规模和效益同步提升，产业格局更具完善。经过多年创新发展，有色金属冶炼板块实施了一批产业升级改造重大项目，行业发展比较优势明显。目前已形成电铅 10 万吨/年、电解铜 16 万吨/年、锌锭 10 万吨/年、锌粉 1 万吨/年、偏钒酸铵 1000 吨/年的产能。

冶炼企业主要产品一览表

单位名称	主要产品	工艺方法	权益比例（%）
西豫金属	电铅、硫酸，金锭、银锭等贵金属	氧气底吹熔炼至侧吹还原烟化提锌冶炼工艺	92.57
青海铜业	阴极铜、硫酸	富氧底吹熔炼—底吹吹炼连吹技术	100
西部铜材	阴极铜	阳极炉火法精炼、电解湿法精炼及立式熔铜炉处理残极工艺	100
锌业分公司	锌锭、硫磺	全湿法氧压浸出	100
青海湘和	锌粉、硫酸、综合处理尾矿渣和硫渣	火法冶炼配套化工制酸工艺	100
西矿钒科技	偏钒酸铵	石煤提钒	84.83

3. 贸易板块

公司除生产、销售自营产品外，还进行铜、铅、锌、铝、镍等有色金属贸易及期货套期保值业务。公司下属上海、香港公司充分发挥地区窗口职能，以周边优质产业对象为主要交易方，充

分发挥营销网络，发展多元化经营模式，是公司经营策略实施的有利平台。公司积极开拓有色、黑色、贵金属等品种的原料、产品及加工贸易市场，保障冶炼单位生产需求，提升采购综合效益，并逐步优化购销渠道，提高了终端客户占比，有效控制了经营成本。新形势下，公司通过详实的市场调研及分析，准确把握市场机遇，及时调整价格策略、保值策略，利用西矿锌锭注册交割优势及衍生品工具等不断摸索、创新营销贸易交易模式，提升盈利水平，控制经营风险。

4. 金融板块

为加强资金管理，提高资金使用效率，公司控股子公司西矿财务是一家非银行金融机构，为成员单位提供资金管理服务，在促进公司资金集中管理，加强资金监管，防范资金风险；提高资金效益，降低财务成本，优化财务结构；有效配置资源，助力结构调整等方面发挥了重要作用。

西矿财务已形成稳定的合规运营体系，在资金头寸、资产负债、流动性、利率定价等方面形成成熟的管理体系，“四个平台”作用得以发挥，具有西矿特色、运转有效的经营模式已经形成。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1. 获取西部资源的地域优势

据相关统计，西部蕴藏着我国 59%的锌资源、55%的铅资源和 65%的铜资源。公司作为西部最大的有色金属矿业公司之一，已经树立了在有色金属行业中的领先地位和良好的市场声誉，有利于公司优先获得西部优质矿产资源。

2. 优秀的技术管理团队

公司大部分矿山都在高海拔地区，诸如锡铁山铅锌矿、呷村银多金属矿、玉龙铜矿等，几十年来培养了一大批善于在高海拔环境下持续生产经营的生产管理队伍和科研队伍，积累了丰富的高海拔环境下的矿山采选技术和生产管理经验，为公司开发高海拔地区的矿产资源积聚了雄厚的技术力量，形成了独特的经营管理模式。

3. 良好的资源布局

公司主要拥有和控制锡铁山铅锌矿、玉龙铜矿、呷村银多金属矿、获各琦铜矿、会东铅锌矿、拉陵高里河下游铁多金属矿、团结湖镁盐矿、哈密黄山南铜镍矿、肃北七角井钒铁矿等。上述矿山主要分布在柴北缘成矿带、天山-阴山成矿带、三江成矿带、狼山-渣尔泰山成矿带等，这些地区具有良好的成矿地质条件和巨大的找矿前景，为公司建成“省内领先、国内一流、世界知名”的国际大型矿业集团提供了良好的资源基础。

4. 稳定的业绩保障

公司积极践行习近平生态文明思想，持续推进“三大变革”，强化精细化管理，注重安全环保，经济效益和社会效益稳步向好。未来公司将根据各个矿山的资源和运营等情况适时提高各矿山的产能，提升公司业绩。

5. 持续增长资源储备的机会

公司现有矿山资源储量丰富且有进一步找矿潜力，在开发经营有色金属基础上，黑色金属开发取得新发展，整体发展力和抗风险能力增强。同时，根据与西矿集团签订的《避免同业竞争协议》，公司拥有购买西矿集团未来在锌、铅、铜业务和资源方面股权的优先收购权，使公司拥有资源储备的持续性增长机会。

五、报告期内主要经营情况

公司 2021 年度实现营业收入 384 亿元，较上年同期增加 34%，实现利润总额 51.20 亿元，实现净利润 45.56 亿元，其中归属于母公司股东的净利润 29.32 亿元，较上年同期增加 223%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	38,401,060,659	28,674,340,509	34%
营业成本	30,325,287,397	24,660,693,473	23%
销售费用	33,420,216	30,681,081	9%
管理费用	771,557,320	648,721,627	19%
财务费用	949,855,638	810,144,358	17%
研发费用	293,979,361	153,374,460	92%
经营活动产生的现金流量净额	7,952,211,906	3,293,094,953	141%
投资活动产生的现金流量净额	-3,075,770,323	-5,527,570,417	44%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,309,391,547	1,111,505,098	-488%

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期增加 34%，主要是本期公司铜类产品量价齐升；

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 92%，主要是本期公司开展的研发项目增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 141%，主要是本期公司经营业绩同比增长；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 44%，主要是本期购建固定资产支付的现金较上年同期减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 488%，主要是本期偿还了到期的公司借款以及收购少数股东股权支付的现金增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

收入分析

驱动业务收入变化的因素分析

2021 年度营业收入较上年同期增加 34%，主要是本期有色金属采选冶增加。

订单分析

多年来公司植根青藏地区，不断发展，逐步形成全国范围的销售网络，为客户提供方便、快捷、高效的营销服务。公司统一管控的销售模式为客户营造了公开、公平的商业环境，以确保用户与本公司处于良性的价值链体系中，提升了下游市场对公司的认可度。

目前公司主要销售区域包括西北、华东、华中、华北、西南地区，涉及各类精矿产品、冶炼产品销售业务、物流仓储业务等，并在总部统一管控下开展用户满意度调研及走访、产品使用跟踪及服务，以及市场相关信息收集等工作。公司在有色金属行业也树立了较好的品牌形象和服务口碑。公司及其分子公司、控股公司的营销团队经过多年的努力也积累了较为丰富的市场经验，形成带有自身特色且日渐成熟的营销体系。

主要销售客户的情况

2021 年前五名客户的营业收入为 140 亿元，占全部销售收入的 37%。

公司自产产品销售遵循先款后货的基本原则，主要客户均为长期合作且资信良好的企业，其中精矿产品主要销往青海、陕西、甘肃、四川、云南、内蒙古等地区；冶炼产品主要销往西南、华北、华东等地区。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属采选冶	26,415,535,447	18,765,790,606	28.96%	65.62%	53.53%	增加 5.59 个百分点
金属贸易	10,201,316,093	10,173,551,251	0.27%	-14.62%	-14.59%	减少 0.04 个百分点
金融	328,182,749	42,272,225	87.12%	29.24%	-14.09%	增加 6.50 个百分点
合计	36,945,034,289	28,981,614,082	21.55%	31.23%	19.84%	增加 7.46 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铅类产品	1,433,472,243	804,798,084	43.86%	0.14%	5.09%	减少 2.64 个百分点
锌类产品	3,155,630,976	1,986,498,768	37.05%	1.56%	-6.95%	增加 5.76 个百分点
铜类产品	27,602,917,984	22,727,613,779	17.66%	40.95%	23.84%	增加 11.38 个百分点
银锭	615,793,020	582,054,281	5.48%	-9.68%	4.15%	减少 12.55 个百分点
镁类产品	314,861,348	235,947,166	25.06%	141.53%	145.42%	减少 1.19 个百分点
阳极泥	877,947,617	804,414,851	8.38%	-3.95%	15.61%	减少 15.50 个百分点
其他	2,944,411,101	1,840,287,153	37.50%	27.83%	16.52%	增加 6.07 个百分点
合计	36,945,034,289	28,981,614,082	21.55%	31.23%	19.84%	增加 7.46 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

国内	30,858,759,479	22,902,467,862	25.78%	47.05%	34.47%	增加 6.94 个百分点
海外	6,086,274,810	6,079,146,220	0.12%	-15.07%	-14.99%	减少 0.09 个百分点
合计	36,945,034,289	28,981,614,082	21.55%	31.23%	19.84%	增加 7.46 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	36,945,034,289	28,981,614,082	21.55%	31.23%	19.84%	增加 7.46 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铅精矿	金属吨	60,240	60,735	152	-11%	-12%	-77%
锌精矿	金属吨	133,384	133,566	502	-9%	-12%	-27%
铜精矿	金属吨	124,894	123,974	1,237	163%	159%	290%
铁精粉	吨	1,741,427	1,773,453	4,205	2%	4%	-88%
球团	吨	496,303	496,303	-	-10%	-10%	-
电铅	吨	77,607	75,960	1,842	-11%	-15%	844%
锌锭	吨	113,677	114,793	-	4%	5%	-100%
电解铜	吨	175,990	176,183	662	21%	19%	-23%

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属采选冶	主营业务成本	18,765,790,606	64.75%	12,222,876,511	50.54%	53.53%	
金属贸易	主营业务成本	10,173,551,251	35.10%	11,911,266,355	49.25%	-14.59%	
金融	主营业务成本	42,272,225	0.15%	49,205,500	0.21%	-14.09%	
合计		28,981,614,082	100.00%	24,183,348,366	100.00%	19.84%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铅类产品	主营业务成本	804,798,084	2.78%	765,830,071	3.17%	5.09%	
锌类产品	主营业务成本	1,986,498,768	6.85%	2,134,926,817	8.83%	-6.95%	
铜类产品	主营业务成本	22,727,613,779	78.42%	18,352,420,786	75.89%	23.84%	
银锭	主营业务成本	582,054,281	2.01%	558,845,517	2.31%	4.15%	

镁类产品	主营业务成本	235,947,166	0.81%	96,141,893	0.40%	145.42%	
阳极泥	主营业务成本	804,414,851	2.78%	695,813,576	2.88%	15.61%	
其他	主营业务成本	1,840,287,153	6.35%	1,579,369,706	6.52%	16.52%	
合计		28,981,614,082	100.00%	24,183,348,366	100.00%	19.84%	

成本分析其他情况说明

为稳定供应，有效控制和降低成本，提高采购效率，公司与主要供应商形成了互惠互利、共担风险战略合作关系。公司逐渐完善采购战略，主要致力于原料的集中采购并有序地展开，大宗原料的供应采取长单合同与短单合同相结合的方式锁定规模和基价，主要的供应地区有青藏地区、华北地区以及海外市场等。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

2021年3月15日，本公司以人民币562,567,000元对价完成对原西矿集团所持有的西部镁业91.4%股权的收购，西部镁业成为本公司的控股子公司，本期将西部镁业纳入合并范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额1,403,030万元，占年度销售总额37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额983,154万元，占年度采购总额32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

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

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上期数	增减额	增减率(%)
销售费用	33,420,216	30,681,081	2,739,135	9%
管理费用	771,557,320	648,721,627	122,835,693	19%
研发费用	293,979,361	153,374,460	140,604,901	92%
财务费用	949,855,638	810,144,358	139,711,280	17%
所得税费用	563,938,552	304,824,777	259,113,775	85%

(1) 研发费用较上年同期增加92%，主要是本期公司开展的研发项目增加；

(2) 所得税费用较上年同期增加85%，主要是本期实现的利润总额较上年同期增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	293,979,361
本期资本化研发投入	96,346,799
研发投入合计	390,326,160
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.02
研发投入资本化的比重（%）	24.68

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	745
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.73
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	44
本科	466
专科	185
高中及以下	47
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	120
30-40岁（含30岁，不含40岁）	388
40-50岁（含40岁，不含50岁）	142
50-60岁（含50岁，不含60岁）	95
60岁及以上	-

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	增减额	增减率（%）
经营活动现金流量净额	7,952,211,906	3,293,094,953	4,659,116,953	141%
投资活动现金流量净额	-3,075,770,323	-5,527,570,417	2,451,800,094	44%
筹资活动现金流量净额	-4,309,391,547	1,111,505,098	-5,420,896,645	-488%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 46.59 亿元，主要是本期公司经营业绩同比增长；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 24.52 亿元，主要是本期购建固定资产支付的现金较上年同期减少；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 54.21 亿元，主要是本期偿还了到期的公司借款以及收购少数股东股权支付的现金增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
交易性金融资产	813,351,946	1.63%	209,131,006	0.43%	289%
应收票据	592,579,299	1.19%	-	0.00%	-
应收款项融资	41,142,732	0.08%	381,914,721	0.78%	-89%
预付款项	115,676,799	0.23%	326,818,577	0.67%	-65%
其他流动资产	454,489,924	0.91%	802,711,489	1.64%	-43%
其他非流动金融资产	617,286,667	1.24%	930,073,889	1.90%	-34%
在建工程	1,435,592,932	2.87%	2,202,916,433	4.50%	-35%
使用权资产	2,001,631,209	4.01%	-	0.00%	-
开发支出	28,914,552	0.06%	-	0.00%	-
交易性金融负债	5,228,825	0.01%	569,215	0.00%	819%
卖出回购金融资产	866,986,591	1.74%	1,536,061,585	3.14%	-44%
应付账款	1,684,630,933	3.37%	1,035,039,380	2.11%	63%
合同负债	191,761,558	0.38%	318,484,968	0.65%	-40%
应交税费	376,890,336	0.75%	199,174,904	0.41%	89%
一年内到期的非流动负债	3,206,036,530	6.42%	4,841,321,090	9.88%	-34%
应付债券	-	0.00%	2,016,345,379	4.12%	-100%
租赁负债	1,271,886,599	2.55%	-	0.00%	-
长期应付款	422,057,690	0.85%	1,487,357,412	3.04%	-72%
其他综合收益	39,818,685	0.08%	7,766,606	0.02%	413%
专项储备	31,358,739	0.06%	21,783,767	0.04%	44%

其他说明：

上述资产负债表的对比分析列示了变动幅度超过 30% 的项目，其变动原因如下：

(1) 交易性金融资产较上年同期增加 289%，主要是本期控股子公司西矿财务购买的理财产品增加；

(2) 应收票据较上年同期增加 592,579,299 元，主要是本期将已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据列示在本科目；

(3) 应收款项融资较上年同期减少 89%，主要是本期收到的票据减少；

- (4) 预付账款较上年同期减少 65%，主要是本期预付的原料采购款减少；
- (5) 其他流动资产较上年同期减少 43%，主要是本期待抵扣进项税减少；
- (6) 其他非流动金融资产较上年同期减少 34%，主要是本期控股子公司西矿财务投资的信托理财产品到期赎回；
- (7) 在建工程较上年同期减少 35%，主要是本期控股子公司西部镁业和玉龙铜业在建工程转固；
- (8) 使用权资产较上年同期增加 2,001,631,209 元，主要是本期执行新租赁准则，将租赁业务涉及的相关资产计入本科目；
- (9) 开发支出较上年同期增加 28,914,552 元，主要是本期资本化的研发项目增加；
- (10) 交易性金融负债较上年同期增加 819%，主要是本期末套期保值业务产生的浮动亏损增加；
- (11) 卖出回购金融资产较上年同期减少 44%，主要是本期控股子公司西矿财务减少了央行再贴现业务；
- (12) 应付账款较上年同期增加 63%，主要是本期应付原材料采购款增加；
- (13) 合同负债较上年同期减少 40%，主要是本期预收的货款减少；
- (14) 应交税费较上年同期增加 89%，主要是本期产量和价格上涨，应交的企业所得税和增值税增加；
- (15) 一年内到期的非流动负债较上年同期减少 34%，主要是本期偿还到期的公司债券“11 西矿 02”；
- (16) 应付债券较上年同期减少 100%，主要是本期偿还到期的公司债“18 西股 01”以及将公司债“19 西股 01”重分类至一年内到期的非流动负债科目中；
- (17) 租赁负债较上年同期增加 1,271,886,599 元，主要是本期执行新租赁准则，将租赁业务涉及的相关负债计入本科目；
- (18) 长期应付款较上年同期减少 72%，主要是本期根据新租赁准则要求，对会计科目核算内容进行调整；
- (19) 其他综合收益较上年同期增加 413%，主要是本期其他权益工具投资公允价值变动影响；
- (20) 专项储备较上年同期增加 44%，主要是本期末安全生产费结余增加。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 592,035,226（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.19%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

于2021年12月31日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币1,598,551,627元（2020年12月31日：人民币2,098,244,760元）的银行存款使用受到限制，本年无因诉讼导致使用受到限制的银行存款（2020年12月31日：人民币23,946元），本集团因储备央行法定准备金人民币454,324,766元（2020年12月31日：人民币525,412,981元）的银行存款使用受到限制；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币73,800,468元（2020年12月31日：人民币15,938,180元）的银行存款使用受到限制，本集团因存放黄金交易保证金人民币10,000元（2020年12月31日：人民币12,558元）的银行存款使用受到限制。

于2021年12月31日，账面价值为人民币366,864,123元（2020年12月31日：人民币373,767,031元）的采矿权用于取得银行借款抵押。

于2021年12月31日，账面价值为人民币232,715,067元（2020年12月31日：无）的固定资产用于取得借款抵押。

于2021年12月31日，账面价值为人民币48,400,000元（2020年12月31日：无）的应收票据用于取得银行借款质押。

于2021年12月31日，账面价值为人民币1,471,140元（2020年12月31日：无）的发放贷款及垫款用于取得借款质押。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

见前述行业情况分析。

有色金属行业经营性信息分析**1 矿石原材料的成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	1,313,021,200	98.59	51.69
国内采购	18,779,600	1.41	-
境外采购	-	-	-
合计	1,331,800,800	/	53.86

2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量(万吨)	保有储量(万吨)	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
青海锡铁山铅锌矿	铅、锌	1,778.89	1,569.52	9.14%	120 万吨/年	13	C10000020101231201061972010 年 12 月 27 日至 2022 年 6 月 29 日
青海省大柴旦镇中间沟一断层沟铅锌矿	铅、锌	158.70	107.08	5.08%	15 万吨/年	<10	C63000020180432101461022018 年 4 月 18 日至 2023 年 4 月 18 日
内蒙古获各琦铜矿	铜、铅、锌	铜: 3,501.70 铅锌: 4,924.45	铜: 3,031.11 铅锌: 4,141.95	铜: 0.92% 铅锌: 2.77%	铜: 195 万吨/年 铅锌: 90 万吨/年	铜: 15 铅锌: 46	1000000620109 2006 年 9 月 28 日至 2028 年 3 月 30 日
内蒙古双利铁矿	铁	7,409.22	6,996.00	24.00%	110 万吨/年	64	C15000020090422200140102020 年 9 月 22 日至 2022 年 9 月 22 日 C1500002011012120105681 (正在办理注销中)
哈密白山泉铁矿	铁	2,484.03	2,019.48	27.41%	140 万吨/年	14	C6500002009072130040575 2021 年 8 月 9 日至 2023 年 8 月 9 日
肃北七角井钒铁矿	钒、铁	铁: 12,271.42 钒: 7,146.79	铁: 10,741.16 钒: 6,546.16	铁: 31.45% 钒: 0.91%	铁: 230 万吨/年 钒: 23 万吨/年	铁: 46 钒: 285	C6200002010082220071887 2018 年 4 月 21 日至 2033 年 8 月 21 日
四川呷村银多金属矿	铜、铅、锌、金、银	873.09	772.51	铜: 0.21% 铅: 8.17% 银: 49.41g/t	30 万吨/年	26	C1000002011034120108517 2021 年 10 月 19 日至 2022 年 10 月 19 日
四川会东大梁铅锌矿	铅、锌	490.27	471.73	9.89%	66 万吨/年	<10	C10000020100332200594172016 年 10 月 10 日至 2029 年 10 月 16 日
西藏玉龙铜矿	铜	89,667.81	88,434.97	0.66%	1989 万吨/年	44	C1000002011033210107841 2018 年 6 月 6 日至 2048 年 6 月 6 日
新疆瑞伦铜镍矿	镍、铜	7,857.20	6,841.57	镍: 0.32% 铜: 0.06%	50 万吨/年	136	C65000020111132101240182019 年 10 月 29 日至 2031 年 11 月 29 日

							日 C650000200909 3210039162 201 9年09月5日至 2021年09月5 日（正在办理延 续中）
青海拉陵高 里河下游铁 多金属矿	铁、铜、 铅、锌	1,277.08	1,035.21	16.59	75 万吨/年	14	C630000201009 2210075739 202 1年5月28日 -2031年5月28 日
青海团结湖 镁盐矿	镁盐	3,046.25	3,046.25	MgCl ₂ :36.11 %	50 万吨/年	12	C630000201007 61100705722021 年11月5日年 -2023年2月5 日

注：团结湖地区镁盐矿设置 5 家企业（6 个采矿权），青海省自然资源厅盐湖管理局统一规划，统一部署，不再按矿业权范围进行储量分割，该部分保有储量为整个团结湖地区储量。

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2021 年，为持续贯彻落实公司资源发展战略，进一步增强发展动力，公司不断探寻、新增资源储备，收购优质资产。

1. 3 月，公司以 56,256.70 万元收购西矿集团持有的西部镁业 91.40% 股权，延伸了矿产资源产业链，为后续开拓省内优势盐湖资源奠定了基础。西部镁业主要从事盐湖提镁和化工镁产品加工业务，是国内第一家也是唯一一家生产规模达到 10 万吨以上的盐湖镁资源开发高新技术企业，2020 年入选国务院国有企业改革领导小组办公室“全国科改示范行动”试点企业，2021 年，被国务院国企改革领导小组办公室开展的“科改示范”企业专项评估活动中评定为“优秀”，被国家发改委列入大宗固废骨干企业。本次收购使公司在全国范围达到高纯氢氧化镁、高纯电熔镁砂、高纯烧结镁砂的技术领先水平，进一步助推了公司产业结构升级，提高产业技术含量，向科技型矿业公司转型。

2. 6 月，公司以 4,068 万元现金收购西矿集团持有的昆仑黄金 12% 股权，通过参与昆仑黄金的生产、经营和决策，掌握贵金属矿山资源获取、开发利用等方面经验，为公司进入贵金属开发和加工领域提供必要的支持。

3. 12 月，公司以自有资金 1,029,171,553.88 元受让农银金融资产投资有限公司所持会东大梁 22.725% 股权，本次交易完成后，公司持有会东大梁 77.275% 股权，能够进一步增强公司对子公司的控制权，符合公司的长期战略发展方向，对公司未来的财务状况及长期发展具有重要意义。

4. 2022 年 3 月，公司以 334,264.7628 万元收购西矿集团持有的东台锂资源 27% 股权，积极参与盐湖资源开发，实现盐湖提镁、提锂产业协同，有利于公司良好布局盐湖资源开发产业。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 公司于 2021 年 3 月以 56,256.70 万元收购西矿集团持有西部镁业 91.40% 股权，西部镁业 15.5 万吨/年高纯氢氧化镁、13 万吨/年高纯氧化镁、2 万吨/年高纯超细氢氧化镁、4 万吨/年高纯电熔镁砂、5 万吨/年高纯烧结镁砂生产线已建成投运。2021 年西部镁业生产高纯氢氧化镁 102,891 吨，超细氢氧化镁 8,647 吨，高纯氧化镁 43,940 吨，烧结镁砂 3,261 吨，实现营业收入 32,633 万元，净利润 1,666 万元。

2. 公司于 2022 年 3 月以自有资金 334,264.7628 万元收购西矿集团持有的东台锂资源 27% 股权，东台锂资源主要从事东台吉乃尔盐湖锂资源开发，加工生产碳酸锂产品，拥有利用盐湖卤水制取电池级碳酸锂的核心技术，已自建和运营年产 1 万吨电池级碳酸锂生产线，同时东台锂资源控股子公司青海锂业有限公司运营年产 1 万吨碳酸锂生产线，其所生产的碳酸锂产品品质稳定且达到电池级标准。目前东台锂资源生产稳定，2021 年度实现营业收入 86,058 万元，净利润 38,298 万元，公司对该项长期股权投资采用权益法核算，投资收益按持股比例确认应享有东台锂资源盈利份额。

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2021 年 7 月，根据国家产业调整政策及能耗“双控”目标要求，公司控股子公司西豫金属环保升级及多金属综合循环利用改造项目正式启动，项目预计总投资 19.04 亿元，建设期 24 个月。目前，该项目已取得工业和信息化项目备案通知书，各项准备工作正在有序推进。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	209,131,006	813,351,946	604,220,940	4,237,206
应收款项融资	381,914,721	41,142,732	-340,771,989	-
其他权益工具投资	240,804,791	308,104,047	67,299,256	-
其他非流动金融资产	930,073,889	617,286,667	-312,787,222	-1,245,555
合计	1,761,924,407	1,779,885,392	17,960,985	2,991,651

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 本公司主要全资及控股子公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	548,832	615,755	314,580
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	340,259	138,374	45,871
会东大梁	控股子公司	铅锌矿采选	77.275	391,856	58,532	28,204
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	121,810	60,146	23,342
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	92.57	-78,604	252,584	1,974
西部铜材	全资子公司	铜冶炼	100	34,427	419,714	283
青海铜业	全资子公司	铜冶炼	100	179,508	880,830	4,438
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	345,616	39,997	20,316
西矿上海	全资子公司	贸易	100	5,554	412,089	829
西矿香港	全资子公司	贸易	100	17,931	626,544	485

(2) 本公司主要的参股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	归属于母公司股东的净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	归属于母公司股东的净利润 (万元)
西钢集团	联营公司	钢铁冶炼	39.37	-20,219	1,247,241	-66,661

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

从国际大环境来看，全球范围内资源能源约束趋紧，新一轮科技革命和产业变革加速兴起，推动经济转型升级发展成为各国的基本共识。受到新冠肺炎疫情延续、地缘政治博弈等影响，全球经济增速减缓，贸易冲突频发，市场动荡加剧，国际规则面临重大挑战，国际产业链和供应链安全性、稳定性面临较大风险，短期内国际产能合作、对外投资和贸易面临收缩，有色金属工业运行及贸易也面临内需不足、出口下降的挑战。从国内发展环境来看，虽然经济增速放缓，市场竞争压力增大，但是总体上经济保持稳中向好的态势未变。行业方面，中国是全球有色金属生产、消费和进出口贸易大国，凭借国内市场的广度、深度和韧性，在未来很长时期内依然是世界有色金属第一大生产和消费国，是推动世界有色金属产业发展的重要力量。未来伴随着铜铅锌等原料供应不足、大宗产品市场需求量下降、高精尖端产品供需矛盾突出等问题，金属冶炼领域相关产业发展必将进入升级换挡、加速调整阶段。

铜：2022 年各国应对疫情而推出刺激政策已基本退出，全球经济增长动能将放缓，经合组织最新预测在 2021 年全球经济反弹 5.6% 之后，2022 年全球经济将增长 4.5%。同时美元指数受加息预期影响将继续走强，抑制铜价金融属性。供应方面：随着新增矿山项目投产，铜市供应增长的

趋势还将延续，预计 2022 年全球铜矿同比增长 5.1%。需求方面：需求端传统领域投资和需求增速放缓趋势不变，能源转型（光伏、风电装机）和下游电气化（新能源车）将带来主要需求增量，但基数较低带来需求增量有限。预计 2022 年全球铜需求同比增长 3.8%，国内需求同比增长 5.0%。2022 年全球物流不畅的局面有望得到缓解，大量隐性库存将逐渐显性化。预计 2022 年全球精炼铜市场将由今年短缺转为过剩，整体认为 2022 年铜价将会重心逐渐下移震荡回落。

铅：供应方面，2022 年海外铅矿产量预计维持温和增长，国内产量或维持平稳，全球铅矿产量增速为 2.8%，增速小幅放缓。国内原生铅新增产能投放有限，预计年度产量小幅增长。再生铅产能处于投放周期中，预计再生铅产量增量在 30-35 万吨。需求方面，国内终端电动车及基站板块预计延续向好，同时汽车板块在芯片缓解的带动下，有望逐步恢复。但受锂电替代，铅蓄电池需求难现较高增速，大概率延续稳中略升。不过随着海外供给及需求不断恢复，国内电池出口预计回落。整体看，2022 年全球铅矿供应将延续恢复，矿端紧张局面预计缓解，全球铅市预计面临小幅过剩的压力。

锌：展望 2022 年，锌锭供求偏紧的格局有望得到缓解，加上全球货币政策的逐渐收紧，锌锭价格震荡走低的概率较大。从供给端来看，由于海外疫情反复，加之港口运输不畅 2021 年全球锌矿恢复不及预期，呈现偏紧格局。2022 年，随着新增产能释放和疫情导致的供应中断解决，预计 2022 年全球锌精矿产量增加约 35 万吨，其海外增量 25-30 万吨，国内增量 10 万吨，全球锌矿供应偏紧格局有望好转，内外加工费有望低位小幅回升。从冶炼端看，2021 年国内外受“能源危机”、能耗管控等因素干扰较多，导致产量不足预期。2022 年海外新增冶炼项目较少，大约 5 万吨。且一季度欧洲能源紧缺问题可能仍将影响冶炼厂正常生产。国内新增冶炼产能 15-20 万吨，但能耗管控常态化之后，若国储不继续投放锌锭，预计全年锌锭供应增量不及精矿原料。从需求端来看，2022 年随着全球经济增长放缓和货币政策的逐渐收紧，需求边际放缓概率较大。但需求惯性可能持续到第一季度，加上国内基建投资前置，芯片短缺缓解带动汽车产销回暖。需求将呈现前高后低走势。预计 2022 年，全球锌锭供应过剩，锌价震荡走低。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

1. 机遇与挑战

“十四五”期间，是世界范围内新技术革命和产业变革的机遇期，也是我国以畅通经济循环为主构建新发展格局的机遇期。随着习近平生态文明思想、新发展理念的不断贯彻执行，资源的稀缺性和价值将得到充分体现，有色金属、盐湖资源作为国家战略性资源的优势地位将更加突出。西部矿业资源基础雄厚，产业发展韧性强大，在多项国家战略及政策红利的叠加下，矿山、冶炼、贸易、金融四大板块的发展效应和优势将会更加突出，实现高质量发展将面临前所未有的机遇。

公司所处矿产资源产业经营风险普遍较高，国内外铜、铅、锌、铁矿石等矿产资源大宗商品市场现货与期货并存，其价格走势除受供需关系影响外，利率汇率等变化也会对价格产生重要影

响。尤其是在现阶段全球政治经济动荡加剧的背景下，大宗商品价格频繁剧烈波动，影响矿产资源产业的生产经营活动。公司以矿山冶炼为主业，矿产资源开发利用集中在中上游，主产业间纵向延伸、横向链接仍然不够。现阶段仍以传统原材料和初级加工产品为主，与金属冶炼、盐湖化工相关的新材料、新能源、电子信息、高端装备制造、人工智能等下游产业发展不足，特色产品和高精尖端产品开发较为滞后。加之对外经济合作面临的不确定性因素增加，获取国外资源难度增大，投资风险增加，参与国际产能合作面临诸多困难。

2. 战略与布局

公司将围绕资源这条主线，按照“做强矿山主业、做精冶炼产业”的战略目标，形成发展板块清晰、分工更加明确、结构更加合理的产业布局。通过资源并购及矿业整合，推进现有资源开发，保障主业持续发展。

矿山企业以打造一流企业为目标，不断优化采矿方法，降低损失贫化率，提高综合回收率，在推动高质量发展上走在前列。继续加大深部及外围地质找矿力度，拓展储备新资源，不断夯实公司资源根基。随着玉龙铜矿实现达产、镍矿、铁矿等资源的不断新增，铜金属、镍金属、铁精粉等产品将高位稳产。冶炼企业经营状况不断改善，工艺达到行业领先水平。全面提产增效，全力打造内部循环经济体系，实现低成本运行及有价元素的综合回收，是今后一个时期的主要目标。盐湖产业积极开拓市场，扩大优势。依托省内盐湖资源，推动盐湖资源整合和综合开发利用，打通镁产品市场，参与锂资源业务，向新能源行业延伸，促进公司与地方经济的深入融合。

“十四五”期间，公司将做好上下游产业匹配，推动有色金属产业采选冶一体化发展和多矿种开发，发展电解铜、电解铅、锌锭冶炼及镍、铁、金、银综合开发多元化产业，将公司建设成为国内有色金属行业绿色低碳循环发展的一流企业。

战略愿景：成为股东满意、员工幸福、备受社会尊重和具有国内重要影响力的企业。

战略定位：西矿集团大有色板块的战略执行和运营平台。

战略目标：以提高发展质量和效益为中心，以“矿山、冶炼、营销”三大运营板块为核心主体，以财务、人力资源和信息化建设为强大支撑，一手抓重点项目建设，一手抓内部挖潜增效，力争在调结构、促转型上取得新突破，形成和保持资源丰富、运营稳定、资金充沛、效益良好的持续健康发展态势。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 总体计划

2022 年公司计划生产的主要产品：铅精矿 44,409 金属吨、锌精矿 115,828 金属吨、铜精矿 148,394 金属吨、铁精粉 1,908,165 吨、球团 400,000 吨、精矿含金 235.5 千克、精矿含银 114.87 吨、电铅 90,000 吨、锌锭 116,900 吨、电解铜 171,908 吨。

2022 年计划实现营业总收入 362 亿元，利润总额 40 亿元。

2. 实现计划的措施及要求

(1) 扎实推进产业转型升级。深入推进质量变革、效率变革、动力变革，不断优化用能结构、降低能源消耗，大力发展循环经济，持续提高资源的高效利用水平，实现更有质量的发展。

(2) 加强精细化管理，进一步提升经济运行质量。把经济运行、降本增效、严控支出贯穿生产经营全过程，推动向管理创新要效益，全面提升精细化管理水平。

(3) 加强科技创新，进一步发挥科技驱动作用。推进工艺优化、技术升级，降低系统运行成本，提升资源综合利用水平，提高整体盈利能力。

(4) 坚持底线思维，进一步巩固安全稳定发展态势。继续压实安全环保主体责任，强化生态环保意识，筑牢安全生产防线。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产品价格波动的风险

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

2. 采矿和冶炼属于高风险行业

采矿和冶炼业务涉及多项经营风险，包括工业事故、矿场坍塌、恶劣天气、设备故障、火灾、地下水渗漏、爆炸及其他突发性事件，这些风险可能导致公司的矿场或冶炼厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及潜在的法律风险。

3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

公司通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性和进行工业设计。由于公司的多个矿山地质构造复杂且勘探工程范围有限，矿山的实际情况可能与估测结果存在差异。若未来本公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

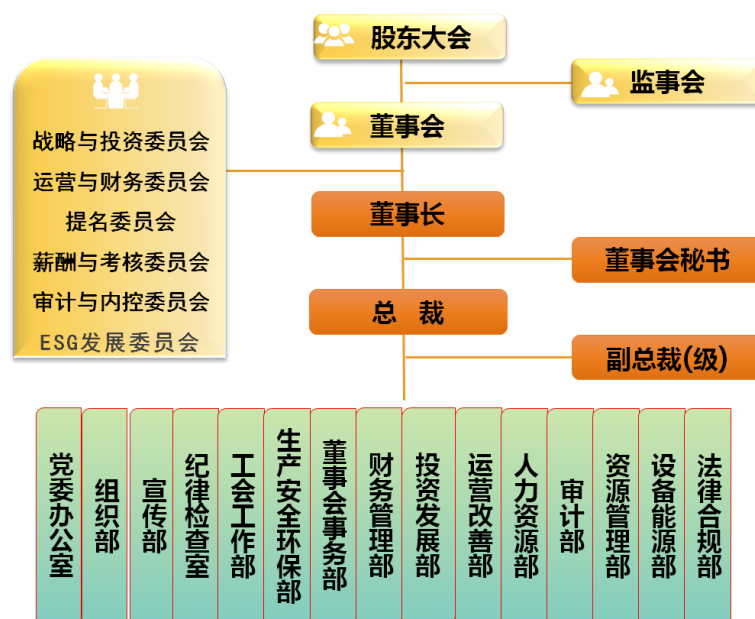
第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《公司章程》的相关规定和要求，以及中国证监会、上交所发布的有关公司治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，和中国证监会相关规定的要求无差异。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。



1. 股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，共召开 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，全部采用网络结合现场的投票方式，使所有股东充分行使权利，平等对待所有股东，并通过聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和所有股东的合法权益。报告期内公司不存在控股股东利用其控股地位损害公司及中小股东利益的情况。

2. 控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外利益。公司的关联交易公平合理，并严格履行了审批和信息披露义务。公司与控股股东在资产、财务、机构、人员和业务方面做到独立、分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截至本报告期末，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

3. 董事和董事会

报告期内，公司第七届董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司所有董事均能够依据《董事会议事规则》《独立董事年度报告工作制度》等规范性文件开展工作，认真履职，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，对公司和股东负责。报告期内共召开了 8 次董事会，所有董事均认真出席，根据自身的专业背景和知识结构发表意见，保证了董事会决策科学、规范。

董事会下设六个专门委员会，各专门委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。报告期内各专门委员会共组织召开战略与投资委员会 6 次、运营与财务委员会 1 次、提名委员会 5 次、薪酬与考核委员会 1 次、审计与内控委员会 6 次、社会责任委员会 1 次（2022 年 1 月 12 日公司召开第七届董事会第十四次会议，将董事会社会责任委员会更名为董事会 ESG 发展委员会）。各专门委员会恪尽职守、勤勉尽责，充分发挥自己丰富的经验和专业知识，以保护广大投资者和公司利润的最大化为目标，行使专门指导及监督权力。为规范公司运作，加强公司内部控制，完善公司制度建设，发挥了应有的作用。

4. 监事和监事会

报告期内，公司第七届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会；按规定的程序召开了监事会，报告期内共召开了 5 次监事会，监事本着对股东负责的精神，严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定认真履行职责，对公司依法运作、定期报告、审计报告等重大事项发表了意见，对董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护了公司和股东的合法权益。

5. 信息披露合规及透明

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》《公司信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内组织 4 次定期报告及 46 次临时报告的披露，披露了公司财务报告、关联交易、对外担保、对外投资等事项，保证信息公开、透明。为进一步将 ESG 理念全面融入公司治理中，2021 年公司首次编制 ESG 报告，整合了环境、社会责任及公司治理的核心内容，提升公司 ESG 表现，维护公司市值。

6. 开展 ESG 管理提升项目

2021 年，为了驱动公司各项业务水平对标同行业优秀企业，公司首次开展 ESG 管理提升项目，通过加强 ESG 管理从而提升公司综合管理水平，增强公司核心竞争力，提高公司的未来价值。目前公司已建立 ESG 管治结构，成立 ESG 执行委员会及工作小组，董事会下设社会责任委员会更名为 ESG 发展委员会，明确了职责分工。公司已建设 ESG 绩效指标库，形成 ESG 管理建议、ESG 对标报告、ESG 风险分析报告，ESG 管理提升建议及一系列 ESG 政策制度。通过 ESG 管理要素的融入，全面实现对 ESG 重点议题的战略管控，促进关键 ESG 指标持续向好。

通过几年的管理提升，我们将在引领公司高质量、可持续发展，创建一流矿山企业取得明显成效，培育世界一流矿山企业所具备的可持续发展能力，这是公司进行 ESG 管理提升的主要目的，也是企业践行创新、协调、绿色、和谐、发展理念的重要举措。



7. 投资者保护及市值管理

报告期内，公司认真履行投资者保护及市值管理相关责任，除了日常的沟通交流外，还通过召开业绩说明会、参加辖区投资者集体接待日、举办中小投资者走进上市公司活动、路演、反路演，参加机构策略会、接受线上/线下调研等方式加强了与投资者的交流。投资者教育方面，公司积极落实中国证监会关于加强投资者保护的要求，开展投资者保护主题教育活动，在“3.15 投资者保护日”及“5.15 世界投资者周”等时点通过海报、微信公众号、LED 显示屏、公司官网、举办讲座等形式宣传打击证券违法行为、反洗钱金融知识、新《证券法》等法律知识，帮助投资者树立科学投资理念。充分利用公司媒体宣传公司发展业绩，是青海辖区首家在公司官网设立投资者交流模块的上市公司，投资者保护工作得到了监管机构的一致认可。

2021 年，公司分别荣获了第十二届天马奖“中国上市公司投资者关系最佳董事会奖”“最佳新媒体运营奖”、上市公司协会“2020 年度业绩说明会最佳实践案例”、第十五届中国上市公司价值评选“A 股上市公司社会责任奖”、第二十一届中国上市公司百强高峰论坛“中国百强企业奖”、中国证券报第二十三届上市公司金牛奖“2020 年度投资者关系管理奖”等。



8. 内部控制规范与风险管理

公司积极推进内控体系长效机制建设，多措并举有序推进内控管理上台阶，通过持续完善内部控制管理制度、明确管理职责、优化业务流程、规范评价程序、加大监督力度、强化宣贯培训、畅通信息沟通渠道，积极发挥内部控制在公司发展中的保驾护航作用。多年以来，在内控制度完善、内控基础管理、方式方法、监督评价、整改及考核等方面效果逐步凸显，内控管理的适用性、针对性、有效性大大提升，形成了良性运行的内控闭环体系。同时，加强与监事会、纪检监察、审计、法务部门的贯通协作，助力公司各级经营管理者持续提升内部控制意识和风险防范能力，构筑“不敢违规、不能违规、不想违规”的内控文化，为全面推进内控合规工作营造良好的氛围，促进公司健康持续发展，持续提升公司价值奠定了坚实的基础。

2021年，结合内控体系建设，继续推进重大风险预警机制建设工作，重大风险预警机制建设单位同步增加至下属18家单位，通过优化重大风险预警指标数据库，建立健全重大风险预警机制，做好风险识别和收集，加强日常监测和风险预警，提高企业对经营环境变化、发展趋势的预判能力。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

1. 人员方面：独立聘用员工，人事及薪酬管理做到完全独立；
2. 资产方面：公司拥有独立完整的生产系统和配套设施，土地使用权、房屋产权等所有权清晰；

3. 财务方面：公司设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，实行严格的独立核算。

4. 机构方面：公司机构设置是根据上市公司规范要求及公司实际业务需要设置，与控股股东内设机构之间没有直接的隶属关系；

5. 业务方面：公司具有独立的供、产、销系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-02-24	www.sse.com.cn	2021-02-25	详见临时公告 2021-008 号
2020 年年度股东大会	2021-05-19	www.sse.com.cn	2021-05-20	详见临时公告 2021-023 号
2021 年第二次临时股东大会	2021-08-03	www.sse.com.cn	2021-08-04	详见临时公告 2021-035 号
2021 年第三次临时股东大会	2021-11-08	www.sse.com.cn	2021-11-09	详见临时公告 2021-039 号
2021 年第四次临时股东大会	2021-12-28	www.sse.com.cn	2021-12-29	详见临时公告 2021-046 号

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王海丰	董事、董事长	男	49	2020-08-03	2023-08-02	0	0	0	无	0	是
李义邦(离任)	董事	男	54	2015-10-15	2021-12-28	0	0	0	无	0	是
	副董事长	男	54	2019-01-24	2021-04-27	0	0	0	无		是
罗己翀(离任)	董事	男	55	2019-12-05	2021-12-28	0	0	0	无	52.21	否
	副董事长	男	55	2021-04-27	2021-12-28	0	0	0	无		否
	总裁	男	55	2019-11-15	2021-12-10	0	0	0	无		否
梁彦波	董事	男	49	2021-12-28	2023-08-02	0	0	0	无	13.16	否
	总裁	男	49	2021-12-10	2023-08-02	0	0	0	无		否
	副董事长	男	49	2022-01-12	2023-08-02	0	0	0	无		否
康岩勇	董事	男	52	2021-12-28	2023-08-02	0	0	0	无	0	是
康岩勇(离任)	董事	男	52	2015-09-07	2021-05-19	0	0	0	无	17.55	否
	副总裁	男	52	2015-08-20	2021-04-27	0	0	0	无		否
马明德	董事	男	38	2021-05-19	2023-08-02	0	0	0	无	31.04	否
	副总裁、财务负责人	男	38	2021-04-27	2023-08-02	0	0	0	无		否
骆进仁(离任)	独立董事	男	57	2015-10-15	2021-11-08	0	0	0	无	12.5	否
黄大泽	独立董事	男	66	2020-08-03	2023-08-02	0	0	0	无	15	否
邸新宁	独立董事	男	64	2020-08-03	2023-08-02	0	0	0	无	15	否
童成录	独立董事	男	50	2021-11-08	2023-08-02	0	0	0	无	2.5	否
李威	监事	男	47	2016-05-12	2023-08-02	0	0	0	无	0	是
	监事会主席	男	47	2017-07-26	2023-08-02	0	0	0	无		是
曾玮(离任)	监事	女	49	2017-07-24	2021-02-05	0	0	0	无	0	否
段云宁	监事	男	59	2021-02-24	2023-08-02	0	0	0	无	2.5	否

陈文军	职工监事	男	54	2021-02-03	2023-08-02	0	0	0	无	33.49	否
杜世红（离任）	职工监事	男	51	2020-07-29	2021-02-03	0	0	0	无	6.07	否
陈斌	副总裁、董事会秘书	男	53	2015-12-14	2023-08-02	0	0	0	无	51.13	否
譙宗睿	副总裁	男	52	2015-12-14	2023-08-02	0	0	0	无	46.56	否
青岩	副总裁	男	48	2017-07-26	2023-08-02	0	0	0	无	52.65	否
孙洪林（离任）	副总裁	男	54	2018-03-26	2021-12-10	0	0	0	无	49.95	否
高鹏举（离任）	副总裁	男	55	2018-03-26	2021-07-06	0	0	0	无	27.16	否
梁彦波（离任）	副总裁	男	49	2018-12-12	2021-12-10	0	0	0	无	37.46	否
陈永辉	副总裁	男	50	2019-08-08	2023-08-02	0	0	0	无	46.56	否
马存宝（离任）	总法律顾问	男	47	2021-02-05	2022-02-18	0	0	0	无	43.53	否
李金旭	副总裁	男	53	2021-04-27	2023-08-02	0	0	0	无	31.04	否
蔡曙光	副总裁	男	49	2021-06-30	2023-08-02	0	0	0	无	27.16	否
周华荣	副总裁	男	48	2021-12-10	2023-08-02	0	0	0	无	3.88	否
合计	/	/	/	/	/				/	618.1	/

注：

1. 外部董事（含独立董事）、监事津贴为税后；高级管理人员薪酬标准为税前，并根据考核结果发放；
2. 因在控股股东任职人员的当年年薪标准需要待次年经青海省国资委考核后发放，本报告披露日无法统计；
3. 梁彦波 1-9 月由西部铜业发放薪酬；
4. 孙洪林 10-12 月由西部铜业发放薪酬；
5. 譙宗睿 1-12 月由营销分公司发放薪酬；
6. 青岩 1-2 月由西藏玉龙发放薪酬；
7. 李金旭 1-12 月由肃北博伦发放薪酬。

姓名	主要工作经历
王海丰	自 2020 年 8 月至今任公司第七届董事会董事、董事长；2019 年 1 月至 2019 年 11 月任公司总裁；2017 年 7 月至 2019 年 11 月任公司第六届董事会董事；2017 年 7 月至 2019 年 1 月任公司副总裁。现兼任西矿集团常务副总裁。
梁彦波	自 2021 年 12 月至今任公司总裁、第七届董事会董事、副董事长；2018 年 12 月至 2021 年 12 月任公司副总裁；2019 年 7 月至 2021 年 9 月任西部铜业党委书记、执行董事（法定代表人），双利矿业、西部铜材执行董事（法定代表人）；2017 年 2 月至 2018 年 11 月任鑫源矿业党总支书记、董事长（法定代表人）。现兼任鑫源矿业董事。
康岩勇	自 2021 年 12 月至今任公司第七届董事会董事；2015 年 9 月至 2021 年 5 月任公司董事；2015 年 8 月至 2021 年 4 月任公司副总裁。现兼任康赛铜业、新疆瑞伦、玉龙铜业及西矿商业保理董事；西矿钒科技、哈密博伦、东台锂资源、赛什塘铜业及肃北博伦监事。

马明德	自 2021 年 5 月至今任公司第七届董事会董事；2021 年 4 月至今任公司副总裁、财务负责人；2017 年 12 月至今任公司财务管理部部长。现兼任西矿财务、西矿融资租赁、西钢集团董事；西部铜业、西部铜材、双利矿业、青海铜业、西矿上海、鸿丰伟业、鑫源矿业、玉龙铜业、会东大梁监事。
黄大泽	自 2020 年 8 月至今任公司第七届董事会独立董事；2020 年 3 月被聘为青海省人民政府法律顾问专家库成员；2012 年 2 月起被聘任为青海省高级人民法院审判智库专家；2004 年被国务院法制办评为全国优秀仲裁员；2000 年 5 月起被聘任为西宁仲裁委员会仲裁员；2000 年 5 月至今任青海盛通律师事务所首席合伙人；现任全国律师协会公司法（破产重组）专委会委员、财税法专委会委员。
邸新宁	自 2020 年 8 月至今任公司第七届董事会独立董事；2018 年 9 月至今退休；2014 年 1 月至 2018 年 8 月在兰州有色总工办任技术管理及技术咨询职务。
童成录	自 2021 年 11 月至今任公司第七届董事会独立董事；2019 年 11 月至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2013 年 9 月至 2019 年 10 月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现兼任青海华鼎实业股份有限公司独立董事。
李威	自 2017 年 7 月至今任公司监事会主席；2016 年 5 月至今任公司监事会监事；2019 年 5 月至今任西矿集团董事；2018 年 9 月至今任西矿集团党委副书记；2015 年 12 月至 2018 年 9 月任西矿集团副总裁。
段云宁	自 2021 年 2 月至今任公司第七届监事会监事；2008 年 10 月至今任新疆同裕股权投资有限公司董事；2000 年 4 月至今任青海新力绒纺对外贸易股份有限公司董事长、总经理。现兼任中国畜产品流通协会副会长。
陈文军	自 2021 年 2 月至今任公司第七届监事会职工代表监事；2021 年 11 月至今任公司投资发展部部长；2020 年 11 月至 2021 年 10 月任公司运营改善部部长；2017 年 9 月至 2020 年 11 月任新疆瑞伦党总支书记、董事长（法定代表人）；2018 年 9 月至 2020 年 11 月任哈密博伦执行董事；2018 年 9 月至 2019 年 1 月任肃北博伦董事长。
陈斌	自 2015 年 12 月至今任公司副总裁、董事会秘书。现兼任西矿财务、会东大梁及兰州有色董事。
谯宗睿	自 2015 年 12 月至今任公司副总裁。现兼任西矿上海执行董事；西豫金属监事；营销分公司负责人。
青岩	自 2017 年 7 月至今任公司副总裁；2017 年 2 月至 2021 年 2 月任玉龙铜业党委书记、董事长。现兼任玉龙铜业董事。
陈永辉	自 2019 年 7 月至今任公司副总裁；2020 年 4 月至今任格尔木西矿资源执行董事；2017 年 12 月至 2019 年 7 月任同鑫化工党支部书记、董事长。现兼任西矿野马泉、鸿丰伟业董事长。
李金旭	自 2021 年 4 月至今任公司副总裁；2020 年 11 月至今任西矿钒科技董事长（法定代表人）；2019 年 8 月至今任肃北博伦执行董事（法定代表人）。
蔡曙光	自 2021 年 6 月至今任公司副总裁；2020 年 7 月至 2021 年 6 月任会东大梁党委书记、董事长（法定代表人）；2019 年 7 月至 2020 年 7 月任双利矿业总经理；2017 年 1 月至 2020 年 7 月任西部铜业总经理。现兼任鑫源矿业董事。
周华荣	自 2021 年 12 月至今任公司副总裁。现兼任青海西部镁基生态材料科技有限公司董事长、西豫金属董事。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王海丰	西部矿业集团有限公司	常务副总裁	2019-11-01	-
康岩勇	西部矿业集团有限公司	总会计师	2021-03-19	-
李威	西部矿业集团有限公司	党委副书记	2018-09-01	-
	西部矿业集团有限公司	董事	2019-05-01	-
李义邦(离任)	西部矿业集团有限公司	副总裁	2018-11-01	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄大泽	青海盛通律师事务所	首席合伙人	2000-05-01	-
童成录	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2019-12-01	-
	青海华鼎实业股份有限公司	独立董事	2017-11-24	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定发放标准, 分别提请董事会和监事会审议通过后, 并提请公司股东大会审议批准。公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司整体业绩情况, 确定职位薪酬标准后, 提请公司董事会审议通过后, 再结合任职人员的考核结果具体发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬参照董事、监事的知识结构、专业水平和业内声望参考同行业董事、监事的发放标准, 以及董事、监事本年度在公司决策与法人治理中所承担的职责和所履行的工作, 确定其报酬发放标准, 提请公司股东大会批准后确定。公司高级管理人员的报酬主要考虑公司本年度综合业绩的行业对比和历史业绩对比两方面, 兼顾以往年度的报酬发放情况和公司业务特征, 以及高级管理人员的年度履职情况后, 从客观反映公司整体业绩和任职人员业绩贡献的角度, 确定本年度高级管理人员的报酬标准, 提请公司董事会批准后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度的报酬严格按照第七届董事会第七次会议及 2020 年年度股东大会的决议, 认真履行考核程序, 并确定具体金额后发放。外部董事、外部监事和独立董事在公司领取的津贴为税后额, 其余人员领取的薪酬为税前额; 董事会批准了高级管理人员的薪酬标准, 以考核结果确定具体发放金额, 其中: 基本年薪占比为 50%, 结合日常考勤按月折算发放; 绩效年薪占比 30%, 50% 按月结合所在组织或团队组织绩效考核系数核算发放, 剩余 50% 年终根据所在组织或团队年度综合组织绩效考核指标完成情况考核后发放; 任期激励占比为 20%, 3 年为

	一个任期，任期激励属于公司为经营管理人员在一个任期内综合业绩绩效评估结果而兑现的薪酬单元，每3年发放一次。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	636.64 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
梁彦波	董事	选举	股东大会选举
梁彦波	副董事长	选举	董事会选举
梁彦波	总裁	聘任	董事会聘任
康岩勇	董事	选举	股东大会选举
马明德	董事	选举	股东大会选举
马明德	副总裁、财务负责人	聘任	董事会聘任
童成录	独立董事	选举	股东大会选举
段云宁	监事	选举	股东大会选举
陈文军	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
马存宝	总法律顾问	聘任	董事会聘任
李金旭	副总裁	聘任	董事会聘任
蔡曙光	副总裁	聘任	董事会聘任
周华荣	副总裁	聘任	董事会聘任
罗已翀	董事、副董事长、总裁	离任	法定退休
李义邦	董事	离任	工作变动
骆进仁	独立董事	离任	任期届满
曾玮	监事	离任	股东退出
杜世红	职工代表监事	离任	工作变动
马存宝	总法律顾问	离任	工作变动
孙洪林	副总裁	离任	工作变动
高鹏举	副总裁、总工程师	离任	法定退休

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年10月24日收到青海证监局出具的《关于对西部矿业股份有限公司采取出具警示函措施的决定》及《关于对康岩勇采取出具警示函措施的决定》，对公司及副总裁康岩勇采取出具警示函措施。

公司于2019年11月14日收到上交所《纪律处分决定书》，对公司及公司董事长张永利、总裁王海丰、副总裁康岩勇、董事会秘书陈斌、独立董事兼董事会审计与内控委员会召集人骆进仁予以通报批评。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第六次会议	2021-02-05	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告(临2021-001号)

第七届董事会第七次会议	2021-04-27	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告(临 2021-010 号)
第七届董事会第八次会议	2021-04-29	董事会决议事项未达单项披露标准, 已在上交所备案
第七届董事会第九次会议	2021-06-30	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告(临 2021-026 号)
第七届董事会第十次会议	2021-07-15	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告(临 2021-030 号)
第七届董事会第十一次会议	2021-10-22	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告(临 2021-037 号)
第七届董事会第十二次会议	2021-12-10	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告(临 2021-040 号)
第七届董事会第十三次会议	2021-12-23	董事会决议事项未达单项披露标准, 已在上交所备案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王海丰	否	8	8	7	0	0	否	1
梁彦波	否	0	0	0	0	0	否	0
康岩勇	否	3	3	2	0	0	否	2
马明德	否	5	5	5	0	0	否	3
黄大泽	是	8	8	7	0	0	否	5
邸新宁	是	8	8	7	0	0	否	5
童成录	是	2	2	2	0	0	否	1
骆进仁	是	6	6	5	0	0	否	4
罗己翀	否	8	8	7	0	0	否	5
李义邦	否	8	8	7	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与内控委员会	童成录、黄大泽、邸新宁
提名委员会	黄大泽、王海丰、邸新宁

薪酬与考核委员会	邸新宁、康岩勇、童成录
战略与投资委员会	王海丰、康岩勇、黄大泽、邸新宁
ESG 发展委员会	王海丰、梁彦波、黄大泽
运营与财务委员会	马明德、梁彦波、童成录

(2). 报告期内审计与内控委员会委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-02-05	审议《关于收购控股股东西部矿业集团有限公司所持青海西部镁业有限公司 91.40% 股权的关联交易议案》	1.报告期内,董事会审计与内控委员会按照《公司章程》《审计与内控委员会工作细则》对公司关联交易事项发表了审阅意见,认为关联交易符合公司发展战略,关联交易遵循了公平、公正的原则,符合相关法律、法规及公司《关联交易管理办法》的规定; 2.与审计机构充分沟通审计过程及审计结论,认为公司会计政策选用恰当,会计估计合理,未发现重大错报、漏报情况;未发现大股东占用公司资金情况;未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。	无
2021-04-26	1.审议《关于 2020 年度日常关联交易预计和实际执行情况的议案》《2020 年年度报告(全文及其摘要)》《关于 2021 年度预计日常关联交易事项的议案》《关于执行新租赁会计准则的议案》2.审阅《2020 年度董事会审计与内控委员会履职报告》《安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)关于公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》《安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的西部矿业股份有限公司 2020 年度审计报告》《2020 年度内部控制审计报告》《2020 年度内部控制评价报告》3.听取审计机构 2020 年度财务与内控审计工作汇报		
2021-06-30	审议《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司向控股股东全资子公司西矿建设有限公司购买办公用房暨关联交易的议案》《关于收购控股股东西部矿业集团有限公司所持青海昆仑黄金有限公司 12% 股权的关联交易议案》		
2021-07-15	审议《关于增加公司日常关联交易的议案》		
2021-12-10	审议《关于续聘安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构并确定其审计业务报酬的议案》《关于公司及控股子公司拟向控股股东之全资子公司西矿建设有限公司购买商品及地下车位暨关联交易的议案》		
2021-12-28	与安永华明会计师事务所沟通 2021 年度审计计划		

(3). 报告期内提名委员会委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-02-05	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	报告期内,董事会提名委员会对公司董事、监事及高级管理人员候选人进行了提名和审查,认为候选人符合担任上市公司董事、监事及高级管理人员的学习经历、专业背景、从业经验的相关要求,不存在《公司法》第一百四十六条及《公司章程》第一百条的相关禁止性规定。	无
2021-04-26	审议《关于改选马明德先生为公司第七届董事会非独立董事候选人的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》		
2021-06-30	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》		
2021-10-22	审议《关于提名童成录先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》		
2021-12-10	审议《关于改聘公司总裁的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于提名梁彦波和康岩勇先生为公司第七届董事会非独立董事候选人的议案》		

(4). 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-04-26	审议《2020 年度董事、监事及高级管理人员津贴和薪酬的相关议案》	报告期内, 董事会薪酬与考核委员会公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案; 审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评, 认为: 1. 给予外部董事(含独立董事)的津贴是对相关董事为公司勤勉尽责的肯定, 符合各位董事履职的实际情况; 2. 薪酬标准是基于公司年度生产经营成果, 对高级管理人员的履职能力和执业水准的市场化评判; 3. 津贴和薪酬标准有效地调动董事及高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性, 有利于提高企业经营管理水平, 促进企业效益的稳定增长。	无

(5). 报告期内战略与投资委员会委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-02-05	审议《关于收购控股股东西部矿业集团有限公司所持青海西部镁业有限公司 91.40% 股权的关联交易议案》《关于全资子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司拟以债转股的方式对其全资子公司进行增资的议案》	报告期内, 董事会战略与投资委员会对公司关联交易、对外投资发表了审阅意见, 认为: 1. 收购事项有利于贯彻落实公司发展战略, 增加公司资源储备, 拓展资源开发品种, 延伸矿产资源产业链, 增强公司发展动力; 2. 增资事项能够进一步改善标的公司自身资产负债结构, 增强其融资能力和盈利能力, 提高抗风险能力, 促进其良性运营和可持续发展。	无
2021-04-26	审议《2021 年度基本建设计划》《关于对青海西矿它温查汉矿业开发有限责任公司债转股增资及格尔木西矿资源开发有限公司吸收合并青海西矿它温查汉矿业开发有限责任公司的议案》		
2021-06-30	审议《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司向控股股东全资子公司西矿建设有限公司购买办公用房暨关联交易的议案》《关于收购控股股东西部矿业集团有限公司所持青海昆仑黄金有限公司 12% 股权的关联交易议案》		
2021-07-15	审议《关于控股子公司青海西豫有色金属有限公司环保升级及多金属综合循环利用改造项目的议案》		
2021-12-10	审议《关于公司及控股子公司拟向控股股东之全资子公司西矿建设有限公司购买商品及地下车位暨关联交易的议案》		
2021-12-23	审议《关于受让农银金融资产投资有限公司所持四川会东大梁矿业有限公司 22.725% 股权的议案》		

(6). 报告期内 ESG 发展委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-04-26	审议《2020 年度社会责任报告》《2020 年度环境报告》	报告期内, 董事会 ESG 发展委员会对公司编制的社会责任报告及环境报告认真审核, 认为: 1. 《社会责任报告》符合相关法律法规要求, 客观、真实的反映了公司在履行社会责任方面所做的努力与工作;	无

		<p>2.《环境报告》符合国家相关要求，内容真实、完整，作为以矿产资源开发为主业的矿业上市公司，公司在着力推进企业的安全发展、绿色发展、清洁发展和节约发展上做了很大的努力，值得认可；</p> <p>3. 上述两个报告的编制和披露，将有效促进公司在关注自身及全体股东经济利益的同时，充分关注包括公司员工、债权人、客户、消费者等利益相关者的共同利益，促进社会经济的可持续发展，进一步增强公司作为社会成员的责任意识，在追求自身经济效益、保护股东利益的同时，重视公司对利益相关者、生态环境保护、资源利用等方面的非商业贡献。公司应长期的、自觉的将短期利益与长期利益相结合，将自身发展与社会全面均衡发展相结合，努力超越自我商业目标。</p>	
--	--	--	--

(7). 报告期内运营与财务委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-04-26	<p>审议《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配方案》《2021 年度生产计划》《2021 年度财务预算报告》《关于 2021 年度资金收支及融资计划的议案》《关于为子公司提供担保的议案》《关于执行新租赁会计准则的议案》《关于 2020 年末对外财务资助情况的通报》</p>	<p>报告期内，董事会运营与财务委员会对公司财务预决算、利润分配、融资计划、对外担保等事项发表了以下意见：</p> <p>1. 公司编制的《2020 年度财务决算报告》符合公司 2020 年度收支情况，真实反映了公司 2020 年度财务状况。</p> <p>2. 2020 年度利润分配方案认真考虑了公司现阶段的生产经营情况和盈利水平，并对回报投资者和让投资者分享公司经营成果有了合理的论证。</p> <p>3. 公司编制的《2021 年度生产计划》对公司 2021 年度的产品品种、质量、产量及产值等生产任务和对产品生产进度做出了详细的计划。</p> <p>4. 公司编制的《2021 年度财务预算报告》符合公司 2021 年经营效益、现金流量及重要财务事项等预测情况，同时强化成本费用控制。</p> <p>5. 公司编制的《2021 年度资金收支及融资计划》保证了公司生产经营和投资发展的资金需求，该计划经过了充分论证，能满足公司 2021 年生产经营计划及现金流需求，降低融资成本。</p> <p>6. 担保事项符合被担保公司的资金需求，保证流动资金周转，同时公司经营层要加强对子公司的管理，防范资金风险。</p>	无

(8). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	163
主要子公司在职员工的数量	5,688
在职员工的数量合计	5,851

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	524
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,435
销售人员	65
技术人员	442
财务人员	86
行政人员	823
合计	5,851
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	94
大学本科	1,256
大学专科	1,324
中技中职	1,191
高中及以下	1,983
合计	5,851

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司持续深化分配改革,完善优化薪酬管理和激励机制,持续推动分配改革和工资决定机制,建立了以战略目标为出发点,以全面预算为基础,以市场为导向,兼顾效率与公平,体现个人收入与团队贡献、与公司业绩紧密关联,向关键职位、核心人员、艰苦地区倾斜的薪酬分配体系。以《国务院关于改革国有企业工资决定机制的意见》(国发〔2018〕16号)《青海省人民政府关于深化省管国有企业负责人薪酬制度改革的意见》(青政〔2015〕64号)及《青海省政府国有资产监督管理委员会关于印发<青海省省属出资企业负责人经营业绩考核办法>和<青海省省属出资企业负责人薪酬管理办法>的通知》(青国资考〔2021〕10号)规定为指导,确定符合公司发展战略规划、匹配公司经济承受能力、满足生产经营管理需要、配套人力资源管理策略的收入分配关系,建立局部与整体相统一、工效联动的薪酬管理体系。

2021年,公司健全岗位绩效工资制、薪酬总额承包制、市场化机制等薪酬决定机制,建立分子公司层级管理模式,深化“一岗多薪、同岗多级”的宽幅薪酬体系,体现贡献与收益相关联。执行统一规范的薪酬体系,按照不同职务等级的管理效益和承担风险大小施行差异收入分配方式,全面关联公司整体组织绩效考核。根据不同类型岗位的业务特征,分别建立了管理序列、工程技术序列、财务技术序列、法务序列和生产操作序列薪酬体系,使薪酬分配既做到公平公正,又兼顾到员工的多通道发展。

公司加强人工成本管理和薪酬总额管控,建立规范的薪酬总额管理机制,优化反应效益效率的薪酬总额决定机制和调控机制,进一步提高劳动生产率。按期进行人力资源成本支出和管理,坚持“两同步”原则,即薪酬总额与效益同向变动,效益上升,薪酬总额上调;效益下降,薪酬总

额下调；坚持“两低于”原则，即薪酬总额的增长低于效益增长，薪酬水平的增长低于劳动生产率增长。

公司以“国企改革三年行动”为契机，完善绩效薪酬分配工作，深化以岗位价值为核心的分层分类绩效薪酬分配，推进经理层契约化和任期制管理，积极推行超额利润分成、营销人员奖励、科技人员转化成果共享等多元化分配激励机制，薪酬激励和约束作用更加明显。持续深化岗位积分制管理，做好企业年金和补充医疗保险服务管理，进一步凝聚干事创业的强大动力，进一步提高员工获得感、幸福感和归属感。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司深入实施“人才强企”战略，牢固树立“人力资源是企业第一资源”理念，重视和发展人力资源。公司拥有博士后科研工作站，国家级、省级高校毕业生就业见习示范基地，并与行业内知名的高等院校和科研院所建立了“校企合作、院企合作”机制，形成了完整的集科学研究、技术创新、吸引人才和培养人才为一体的创新体系。公司畅通员工发展渠道，优化完善培训体系，提高人力资源队伍能力素质，铸造人才质量“高地”和集聚“洼地”，助推质量、效率、动力三大变革，为公司高质量发展提供人力资源支撑。

公司健全完善人才引进、培养、激励、保障等措施，主动发现人才，培养人才，用好人才，把各类型、各层次人才充实到重要岗位，发挥人力资源核心价值。2021 年公司坚持内部培养为主、外部培训为辅的培养机制，加快人才梯队建设，通过公开选拔和竞聘上岗，建立能上能下、能进能出常态机制，为优秀年轻人才开辟职业发展“快车道”，通过实施技术人才招聘、校企联合定向培养、积极申报并获批职业技能等级认定资格、参加技能大赛等措施，队伍建设成效显著。继续实施“百名研究生和博士引进计划”、精英人才培养计划、公开选拔干部、职业经理人市场化选聘等引才引智工程。截至 2021 年末，公司拥有博士研究生学历层次员工 3 人，硕士研究生 94 人，大学本科学历 1,256 人，大学专科 1,324 人，大学专科及以上受教育程度员工占比近 46%。具备专业技术职务任职资格 1,191 人，在岗职工的 20%；具备各级职业资格职工 1,506 人，在岗职工 25.7%。公司员工平均年龄 37.5 岁，人力资源梯队建设得到持续优化。

公司按照员工个人成长和企业发展的共同需求搭建了完善的培训体系，严格按照计划开展各项培训工作，并不断加大培训力度，使每一位员工都能够享受到形式多样的培训。2021 年公司规划培训顶层设计，进一步健全培训管理体系，实施管理、技术、技能人员外出交流学习计划，推进“素质提升工程”。通过开展“对标世界一流管理提升行动”，有计划地选择对标单位和对标内容，缩短与同行业先进单位的差距。2021 年分层分类组织完成 602 项培训计划，共计 5.6 万课时，累计参与者达 1.11 万人次，122 名职工获得专业技术职务任职资格晋级，大力开展岗位大练兵和职业技能大赛，强力推进校企间和企业间合作，达到“以赛促训、以训促赛”的目的。通过

各类型培训的开展，不断提升了员工的职业素养和技能水平，以更好的适应公司高质量发展的需要。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司在《公司章程》中制定了明确的利润分配政策、利润分配政策调整或变更的条件和程序，利润分配政策重视对投资者的合理回报和利润分配的连续性和稳定性，要求公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的可分配利润的 30%。公司利润分配政策符合《公司章程》及其审议程序，充分保护投资者合法权益，并由独立董事发表意见。公司第七届董事会第七次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》。

公司的现金分红政策严格按照《公司法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（2022 年修订）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，着眼于公司长期和可持续发展，建立健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资理念。

公司于 2021 年 5 月 19 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度利润分配方案》，具体为：公司 2020 年度实现净利润人民币 9.08 亿元（归属于母公司股东的净利润）。截至报告期末，公司可供股东分配的利润为 21.38 亿元。经董事会决议，2020 年度利润分配方案为：以 2020 年度末公司总股本 238,300 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），共计分配 28,596 万元（占 2020 年度可分配利润的 31.5%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司党委始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党管干部原则，全面贯彻落实全国全省国有企业党的建设工作会议和全国全省组织部长会议精神，切实发挥党组织在选人用人工作中的领导和把关作用。

1. 不断完善国有企业领导人员分类分层管理制度，实行与市场经济相适应的企业薪酬分配制度，制订并下发了《子公司经理层任期制和契约化管理方案》，与高级管理人员每三年签定《岗位聘用协议》《任期经营目标责任书》，每年签定《年度经营目标责任书》。

2. 公司结合企业的性质、行业特点、市场竞争力等情况建立个性化薪酬体系，完善岗位绩效工资制、薪酬总额承包制、市场化手段调节制等多种薪酬体系，制定并下发了《薪酬管理办法》《绩效考核管理办法》《领导人员考核管理办法》等制度，建立健全按照业绩贡献决定薪酬的分配机制。高级管理人员的薪酬标准由公司董事会批准，以考核结果确定具体发放金额，其中：基本年薪占比为 50%，结合日常考勤按月折算发放；绩效年薪占比 30%，50%按月结合所在组织或团队组织绩效考核系数核算发放，剩余 50%年终根据所在组织或团队年度综合组织绩效考核指标完成情况考核后发放；任期激励占比为 20%，3 年为一个任期，任期激励属于公司为经营管理人员在一个任期内综合业绩绩效评估结果而兑现的薪酬单元，每 3 年发放一次。实现短期激励有效、长期激励有力，有效带动各级管理者为企业创造价值、为个人增收的积极性。

3. 公司制定下发《管理人员竞聘上岗实施办法》《领导干部能上能下管理细则》等制度，建立企业领导干部能上能下的选人用人机制，建立完善公司管理人员竞争上岗、末等调整或不胜任退出机制，充分发挥薪酬、绩效激励作用，进一步完善领导人员“下”的机制，推动形成“能者上、庸者下、劣者汰”的用人导向。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

公司自 2011 年开展内部控制体系建设工作以来，依照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等规范性要求，结合企业特点及内部管理实际，制定了《内部控制管理制度》《内部控制评价制度》《风险管理制度》《重大风险预警管理办法》，编制更新了《内控管理手册（2021 版）》《内控评价手册（2021 版）》，编制下发了《内部控制体系建设指导手册》《内部控制与风险管理宣传册》，对内部控制管理进行了深入探索和实践，通过持续不断完善内部控制管理制度、明确内控管理职责、优化内控业务流程、加强内控信息沟通等方式，逐步形成了一套内控建设、内控执行、内控评价、内控监督、内控持续改进与提高等方面有机结合的内控闭环系统，营造了良好的内控环境，形成了全员参与的内控文化，进一步强化了内部控制管理的权威性，为促进企业健康持续发展，持续提升企业价值奠定了坚实的基础。

报告期内，主要完成以下工作：一是子公司内控体系建设持续覆盖。按年度内控工作计划组织开展了 2 家子公司内控体系建设工作，通过下发工作方案、现场培训指导、月度跟踪、结果文件审核等方式加强内控体系建设过程管控，较好的实现了内控体系建设分阶段、分步骤实施，有计划地循序推进。截至 2021 年 12 月 31 日，公司内控体系建设已持续覆盖至 18 家单位（不含无实际业务的单位）。二是内控调研检查有序开展。完成了 2 家分子公司内部控制建设及执行情况专项检查，完成 4 家子公司内控体系建设调研工作，并出具了检查报告，履行了内部审批报告程序。对专项检查、调研工作中发现的内控制度不健全、内控流程设计不合理、内控执行不到位等方面的问题进行督促整改，确保内控缺陷及时消缺。三是高效完成 2020 年度内控评价。全面组织开展 2020 年内控评价工作，通过明确评价责任和质量保障，充分利用审核、复核、第三方审计相结合的方式校验内控评价结果，保障了内控评价结果的真实有效。截至 2021 年 12 月 31 日，最终认定的 11 项一般内控缺陷均已整改完毕。四是内控风险宣贯培训常态化。2021 年 4 月，公司制定并下发了《内部控制体系建设指导手册》《内部控制与风险管理宣传册》，分子公司多种方式扎实开展宣贯学习，掀起了内控风险学习热潮。向公司及分子公司董监高人员发放手册共计 262 本，在向管理人员普及内控风险知识的同时，也营造出了良好的内控学习氛围，对全面提高全员风险防控意识，强化内控管理机制和责任，起到了积极的推动作用。同时，通过现场、远程、外部交流等各种方式，开展内控管理实务培训、内控管理经验分享等活动，全年参与培训人数达 200 余人，培训效果达到了良好的预期。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司建立有《西部矿业子公司管理办法》《西部矿业对外投资管理办法》《西部矿业重大风险预警管理办法》《西部矿业派出董、监事管理办法》等规章制度，明确了公司对子公司的管理职责，各职能管理部门根据公司各项管控制度对子公司的法人治理、人力资源、生产经营、

财务核算、重大投资、安全环保、纪检监察以及内控审计等方面进行指导、管理及监督。建立了良好的管理运营机制，保障公司及子公司的高效、协调发展，实现公司总体战略发展目标，有效防范经营风险，保护投资者合法权益。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了审计，并按照法定要求出具了标准无保留意见的《西部矿业股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好，在自查过程中未发现重大问题。

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

序号	单位名称	主要污染物类别	主要污染物	排放方式	是否达标
1	玉龙铜业	废气、废水	主要大气污染物为颗粒物，砷及其化合物，汞及其化合物，二氧化硫，氮氧化物，硫酸雾，铅及其化合物，VOCs；废水主要污染物种类为化学需氧量，氨氮（NH ₃ -N），悬浮物，总磷（以 P 计），总氮（以 N 计），总镉，总铅，总镍，总钴，总砷，总汞。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。	主要污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。
2	西部铜业	废气、废水	主要废气主要污染物为颗粒物；废水主要污染物为总镉，总铅，总镍，总钴，总砷，总汞	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。	做到了达标排污。
3	双利矿业（球团厂）	废气、废水	主要废气污染物为颗粒物，二氧化硫，氮氧化物，氟化物；废水主要污染物种类为化学需氧量，五日生化需氧量，悬浮物，氨氮	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。	做到了达标排污。

			(NH ₃ -N)，动植物油，总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），总砷。	
4	肃北博伦	废气、废水	主要废气污染物为颗粒物；废水主要污染物为化学需氧量，五日生化需氧量，悬浮物，氨氮（NH ₃ -N），动植物油，总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），总砷等。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。
5	新疆瑞伦	废气、废水	主要废气污染物为颗粒物；废水主要污染物为化学需氧量，五日生化需氧量，悬浮物，氨氮（NH ₃ -N），动植物油，总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），总砷等	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；选矿废水经尾矿库沉淀澄清后回用于选矿厂生产；生活废水经生活区污水沉淀池沉淀后用于绿化灌溉，不外排。
6	会东大梁	废气、废水	主要废气污染物为工业粉尘、铅及其化合物；主要废水污染物铅、锌、汞等。	废气经布袋式除尘器处理后全部达标排放；选矿废水经处理设施处理后全部达标排放，矿井涌水部分沉淀后回用于生产系统，部分经“絮凝+斜管沉淀”处理后达三类水质后排放。
7	锌业分公司	废气、废水	主要废气污染物为二氧化硫，氮氧化物，颗粒物，林格曼黑度，硫酸雾，粉尘，汞及其化合物，铅及其化合物；废水污染物种类为化学需氧量，氨氮（NH ₃ -N），总铅，总砷，总汞，总镉，总镍，总铬，pH 值，悬浮物，总铜，硫化物，氟化物（以 F-计），总锌。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。
8	西豫金属	废气、废水	主要废气污染物为颗粒物，二氧化硫，氮氧化物，汞及其化合物，铅及其化合物，硫酸雾，总悬浮颗粒物（空气动力学当量直径 100μm 以下）；废水污染物种类为化学需氧量，氨氮（NH ₃ -N），悬浮物、pH 值，总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），硫化物，总锌，总汞，总镉，总铬，总砷，总铅，总镍，氟化物（以 F-计）。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。
9	西部铜材	废气、废水	主要大气污染物为硫酸雾，二氧化硫，氮氧化物，颗粒物，林格曼黑度，铅及其化合物，砷及其化合物，汞及其化合物，氟化物，氯化氢，氯（氯气），废水污染物种类为总砷，总铅，总汞，总钴，总镉，总镍，动植物油，氨氮（NH ₃ -N），总磷（以 P 计），pH 值，悬浮物，五日生化需氧量，	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

			总氮（以 N 计），化学需氧量。	
10	青海铜业	废气、废水	主要废气污染物为颗粒物，砷及其化合物，汞及其化合物，二氧化硫，氮氧化物，硫酸雾，林格曼黑度，臭气浓度，铅及其化合物，硫化氢，氟化物，氯化氢，氯（氯气）；废水主要污染物种类为化学需氧量，氨氮（NH ₃ -N），pH 值，悬浮物，总磷（以 P 计），总氮（以 N 计），总镉，总铅，总镍，总钴，总砷，总汞。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。
11	青海湘和	废气、废水	主要废气污染物为颗粒物，汞及其化合物，氮氧化物，二氧化硫，铅及其化合物，硫酸雾，镉及其化合物，砷及其化合物；主要废水污染物为 pH 值，悬浮物，总铅，总锌，总汞，总砷，氨氮（NH ₃ -N），化学需氧量，溶解性总固体（全盐类），总镉，总铬，总镍，总氮（以 N 计），总磷（以 P 计），石油类，五日生化需氧量。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。
12	西部镁业	废气、废水	主要废气污染物为二氧化硫，氮氧化物，颗粒物，林格曼黑度，汞及其化合物；废水污染物种类为化学需氧量，氨氮（NH ₃ -N），pH 值，悬浮物，五日生化需氧量，动植物油，溶解性总固体，氯化物。	废气经污染防治设施处理后全部达标排放；生产废水经过回收利用全部用来化灰化盐，蒸氨废液部分排放至金峰实业有限公司生产无水氯化钙后将上清液全部回收利用，部分排放至南山渣场。

各单位均已按要求办理了排污许可证及固定污染源排污登记，并在全国排污许可证管理信息平台上予以公开。

各单位开展了环境监测，各单位废水、废气监测结果均达标，符合现行标准要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各单位按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，

具体建设内容为：

序号	单位名称	废水处理设施	废气处理设施	噪声污染防治措施	固体废物处理设施
1	玉龙铜业	生产废水均排入尾矿库，澄清后回用于生产系统；生活污水经生活污水处理站处理后全部达标排放	浸出、电积废气经酸雾吸收塔处理后外排，制酸尾气经脱硫设施处理后外排，锅炉废气经除尘脱硫设施处理后外排，露天采场采用湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾

					矿堆存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
2	西部铜业	矿山采选生产系统产生的矿坑涌水、选矿废水，经处理设施有效处理回用于选矿，生活废水经地理式生物滤水系统处理后用于绿化。	井下粉尘采用经除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下，中间堆场及转运站粉尘经除尘器进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
3	双利矿业（球团厂）	选矿车间、球团车间、产生的工业废水经过自然沉淀，澄清的水重新通过管道回到选矿车间与球团车间重复使用，露天采矿区废水收集后用于道路扬尘洒水抑尘，选厂浓缩池溢流水回用生产系统。生活污水经化粪池自然沉淀排放至园区管网统一处理。	球团废气脱硫设施处理后外排，配料及环冷废气经布袋收尘处理后外排，露天采场安装防尘格栅并采用湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，废石堆存至废石场；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
4	肃北博伦	矿山采选生产系统产生的生产废水主要为矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活污水经地理式生活污水处理设施处理后用于绿化灌溉。	选矿系统产生的废气经除尘器处理达标后排放；井下采矿产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行处置；尾矿堆存在尾矿库，建设膏体充填系统，综合利用了尾砂、废石，减少对环境的影响，收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
5	新疆瑞伦	井下采矿涌水收集后用于井下降尘；选矿厂废水经尾矿库沉淀澄清后回用于选矿厂生产；生活废水经生活区污水沉淀池沉淀后用于绿化灌溉。	井下凿岩爆破产生的废气经通风置换后排入大气环境；选矿厂破碎产生的废气经除尘设备（湿式除尘有效的降尘后达标排放。	对噪音采取有效的隔音及消音设备设施，经检测机构对厂区周边的噪声进行检测，均合格。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，废石堆存至废石场；建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除

					尘灰作为原料回用于选矿工艺。
6	会东大梁	矿山采选生产系统产生的生产废水经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水；矿坑涌水经处理达标后排入大桥河；生活废水经地埋式污水处理设施处理后排入大桥镇生活污水处理设施统一处理。	采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了废石，减少废石对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
7	锌业分公司	原料仓采用布袋收尘器进行收尘处理；氧压浸出废气经废气洗涤塔处理后达标外排；综合回收车间硫回收系统采用两台洗涤塔分别对对熔融硫过滤系统废气及浮选槽废气进行处理；熔锌炉废气采用为空陶瓷除尘器+布袋收尘器进行处理达标后外排；中和净化产生的硫酸雾经洗涤塔吸收后达标外排。	厂区建有初期雨水收集池及污水处理站，生产废水及初期雨水经过处理后回用于系统，生活污水经化粪池处理后排入园区管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	锌浮、酸洗渣、中和渣等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；除尘灰回用于生产系统。
8	西豫金属	环境集烟经脉冲式布袋收尘器+双碱法脱硫+臭氧脱硝处理达标后外排；制酸尾气经布袋收尘+双氧水法脱硫+臭氧脱硝处理后达标外排。	生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油、含砷废渣等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；收尘烟灰、铜浮渣、铋还原渣、铅渣、炉渣全部回用于生产系统。
9	西部铜材	阳极炉采用布袋收尘器+双碱法脱硫工艺废气处理，处理后废气外排；化验室、电解车间废气经废气洗涤塔处理后外排。	厂区生产废水全部回用于生产系统，废水不外排；生活污水排入园区市政管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	阳极泥等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。
10	青海铜业	正原料仓及配料粉尘、	生产废水经污水处理	选用低噪声或自带消	石膏渣等外售水泥厂等

		上料粉尘、铜铈破碎粉尘经旋风除尘+脉冲袋式收尘除尘后达标外排，精炼炉烟气、底吹熔炼炉、底吹吹炼炉环保烟气经旋风除尘+脱硫+烧结板除尘后达标外排；制酸尾气经双氧水脱硫后达标外排；电解酸雾、净液酸雾经酸雾洗涤塔处理后达标外排。	站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。	音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	单位进行综合回收；废机油、净化滤渣、硫化砷渣、中和渣等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，各类收尘灰均回用于生产系统。
11	青海湘和	侧吹炉烟气、烟化炉烟气进入烟气脱硫装置，采用离子液进行脱硫，脱硫后的废气经过低温液相催化还原脱硝塔进行脱硝后达标外排。矿热电炉生产锌粉系统电炉烟气经沉降收粉后的尾气接入旋流板塔进行脱硫。尾矿渣侧吹炉无害化处理系统原料库配料车间电子称量皮带秤及两个车间各胶带输送机出料口产尘点采取布袋除尘措施达标后排放。	生产系统的废水，经厂区污水管网收集至 2# 废水收集池，与洗车废水一起泵送至西部矿业 100kt/a 电锌项目厂区内现有污水处理站处理后回用于硫酸循环水系统，生活污水排入园区管网统一处理。	针对不同的噪声源采取相应的消声、隔音、减振措施。	水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；烟化炉收尘灰、制酸净化滤渣、脱硫工艺滤渣、砷渣、废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，干燥窑收尘灰、电炉炉渣、电炉尾气收尘灰、侧吹路收尘灰、中和渣、重金属渣回用于生产系统。
12	西部镁业	正常工况下原料仓及配料粉尘、上料粉尘、原煤破碎粉尘经脉冲袋式收尘除尘后达标外排，收尘灰会用于生产系统；正常工况下锅炉烟气、电熔炉烟气经旋风除尘+布袋除尘+脱硫+脱硝后达标外排。	生产过程中产生的废水经过回收利用全部用来化灰化盐，蒸氨废液部分排放至金峰实业有限公司生产无水氯化钙后将上清液全部回收利用，部分排放至南山渣场。生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	返石返砂、盐泥和炉灰拉运至德令哈市南山固渣场集中处理；废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

双利矿业取得了乌拉特后旗获各琦矿区二号铁矿（改、扩建）项目环评批复；鸿丰伟业取得了拉陵高里河下游铁多金属矿改扩建项目采选项目环评批复；西部镁业取得 2 万吨/年镁基环境修复材料生产示范线项目及 2000 吨/年镁基插层结构功能材料项目环评批复；青海湘和完成了整体技术升级改造和炼锌尾渣无害化处理及有价金属综合回收项目环保验收工作。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属各单位均按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，并根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并定期组织开展了“危险化学品事故应急救援演练”“尾矿库管线泄漏事故演练”“危险废物泄漏应急处理演练”、防洪演练等应急演练，对应急体系进行了评价与完善。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属各单位均按照 2021 年环境保护工作计划开展了自行监测工作，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息，监测结果均为合格。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

本报告期内各单位已按时缴纳环保税。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

一、排污信息

1. 锡铁山分公司：主要污染物类别为废气、废水，主要废气污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，废气经处理合格后全部达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

2. 鑫源矿业：主要污染物类别为废水，主要废气污染因子为颗粒物，废气经污染防治设施处理后达标排放；主要废水污染物为矿井涌水、选矿废水及生活废水，选矿废水全部回用于生产系统不外排，生活污水经处理后回用于生产系统，矿井涌水部分沉淀后回用于生产系统，部分经污水处理设施处理后达三类水质后排放。

3. 哈密博伦：主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废气经污染防治设施处理后达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

4. 西矿钒科技：主要污染物类别为废水、废气，废气污染因子包含 TSP、SO₂、NO_x、烟尘及重金属、NH₃、硫酸雾，废气经处理设施处理后全部达标排放；废水污染因子包含盐类、硫酸盐、重金属、SS、SiO₂、COD、BOD₅、NH₃-N，废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

5. 鸿丰伟业：主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物，经污染防治设施处理后全部达标排放。废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

二、防治污染设施的建设和运行情况

各单位按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，废气、噪声经污染防治设施处理后实现全部达标排放，废水经污染防治设施处理后实现零排放，固体废物全部实现安全处置。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

西部铅业正在进行破产清算，铝业分公司已于 2021 年 6 月注销，赛什塘铜业于 2017 年停产；格尔木资源下属子公司鸿丰伟业于 2021 年 8 月投入试运行，它温查汉、西矿野马泉正在组织探矿；镁业新材料正在基建。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为推进落实公司“生态优先、绿色发展、节能减排、造福社会”的生态环境保护理念，推进绿色矿山、绿色工厂建设各项工作开展，加强生态文明建设，实现绿色发展，公司将“碳达峰，碳中和”目标融入公司节能降耗方案，合理分解能源双控目标，以工序定额为基准点，纵深推进能源管控，进一步降低公司二氧化碳排放。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过绿色矿山、绿色工厂建设，使各单位大力推广高效节能技术应用，改造老旧生产工艺及设备，持续深入生产设备电气化改造工作，如玉龙铜业积极开展运输矿车电气化改造，2021 年加大投入新增纯电运输车辆 36 台，镁业公司、湘和公司对原有照明设施进行节能改造，更换为节能灯具，湘和公司通过一系列技术手段对富氧侧吹炉粉煤喷吹系统改造，使综合煤耗从去年全年均值 160.7kg/t 尾渣降低至 115.2kg/t 尾渣。2021 年公司电力消耗节约 360.2 万千瓦时，新水节约 18.9 万立方米，原煤消耗节约 5.9 万吨，柴油消耗节约 5,832 吨，二氧化碳排放量减少 18.5 万吨。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司按照村企共建的有关要求，挖掘红色资源，传承和弘扬红色文化，激励党员干部砥砺初心使命、赓续精神血脉。公司积极响应党中央关于乡村振兴的号召，助力我省打造国际生态旅游目的地的实际行动，向循化县查汗都斯乡红光上村捐赠帮扶资金，支持其发展红色旅游文化产业，打造乡村特色品牌。二是按照省委村企共建的“高原美丽乡村”有关要求，公司履行社会责任，向

化隆县金源乡雄哇村扶持资金 25.35 万元，用于完善村庄基础设施建设，共建更加团结富裕文明和谐美丽的新农村。

2021 年，公司及所属各公司计划对外捐赠费用合计 1,237.1 万元，捐赠费用主要用于脱贫攻坚、乡村振兴、高原美丽乡村建设及所属各单位发展所在地的文化活动等社会公益事业。具体如下：

1. 公司支持化隆县金源乡雄哇村高原美丽乡村建设捐赠 25.35 万元。
2. 公司向循化县红光上村捐赠 200 万元，助力红光上村发展红色旅游文化产业，壮大村级集体经济。
3. 公司走访慰问 5 个联点帮扶村的贫困户 196 户，共计 10.6 万元。
4. 玉龙铜业向昌都市江达县青泥洞乡觉拥村支付 400 万元产业扶持资金。
5. 玉龙铜业向卡若区支付 2019 年、2020 年度的产业扶持资金 250 万元/年，共计 500 万元。
6. 西豫金属春节期间走访慰问格尔木郭勒木德镇拖拉海村困难户 25 户，共计 0.65 万元；向格尔木郭勒木德镇乐苑村捐赠 0.5 万元，用于开展民族团结活动。两项共计 1.15 万元。
7. 会东大梁向会东县政府捐赠 100 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

（一）坚持党的领导，强化政治责任。公司党委坚持以习近平中国特色社会主义思想为指引，严格按照省委、省政府要求，在省工信厅、省国资委的坚强领导下，坚持将脱贫攻坚工作作为一项长期重大政治任务抓在手上，再接再厉，砥砺奋发，把巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作列入重要议事日程，成立了以党委书记为第一责任人的乡村振兴领导小组，设立乡村振兴办公室，配备专职负责人，制定并下发相关制度，确保各项工作有人抓、有人管、有人干，不断开创接续推进乡村振兴的新局面，为巩固脱贫攻坚成果，实现乡村振兴战略奠定了坚实的政治保证和组织保证。

（二）接续乡村振兴，注入强劲活力。面对接续推进乡村振兴战略的新机遇新挑战，公司为使工作平稳有序过渡，召开会议研究乡村振兴工作，主动对接，由公司党委副书记直接分管乡村振兴工作，贯彻落实“四不摘”帮扶政策，持续巩固脱贫攻坚成果和促进联点村乡村振兴发展。7 月份，全公司范围内，在多次调研，征求意见的基础上，严把选人用人关，结合工作实际，采取个人报名和组织推荐相结合的办法，遴选出了 10 名政治素质好，工作能力强的优秀人员充实到乡村振兴队伍中，在巩固脱贫攻坚成果，推动乡村振兴各项工作上持续发力。

（三）深入调查研究，促进工作落实。加强现场督察力度，党委副书记深入公司联点村走访调研，与驻村干部、村两委进行座谈，了解巩固脱贫攻坚成果的情况，听取各村目前产业现状、村集体经济、群众收入、贫困户状态及发展规划等情况汇报。实地察看西矿帮扶建设的农家院、

旅游休闲木屋等，详细了解产业发展途径、政策引导、发展规模等，对各村产业发展和项目建设以及存在的问题提出建议和意见，稳步推进乡村振兴工作。

（四）落实保障措施，激发干事激情。一是落实公司脱贫攻坚考核激励机制，对脱贫攻坚期内完成各项工作并返岗人员，分别给予主任、副主任薪酬待遇，按期兑现脱贫期年度考核基金和绩效基金，连续三年被评为优秀的兑现相应奖励。同时对期满人员按照脱贫期相关要求给予奖励，对新选派人员晋升薪级薪档，不断激发乡村振兴干部的工作激情，确保全身心投入到乡村振兴工作。二是公司持续做好对选派干部的有关关爱工作，按时足额为驻村干部发放驻村补助，按照每人 1400 元标准购买人身意外伤害保险，为新选派驻村干部提供必要的生活用品，为玉树州曲麻莱县郭洋村驻村工作队报销生活支出费用，为团结村驻村工作队配备办公电脑，以此解除驻村干部后顾之忧，调动工作积极性。

（五）聚焦工作重点，谋划发展方向。根据公司工作部署和安排，立足新发展阶段，围绕构建新发展格局，强化措施，做好巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴工作。一是体现企业担当，履行帮扶责任。春节前，公司党委带队，投入资金 10.6 万元，前往大通县朔北藏族乡 3 个联点村、民和县中川乡团结村开展集中慰问困难群众和帮扶活动，进一步展现了企业精神和对困难群众的关心关怀。二是认真思考、科学谋划产业发展项目。农村要发展，产业是基础。2021 年以来，公司党委以地区产业兴旺为出发点，结合 5 个联点村自然条件和资源禀赋，多层次多角度考虑，探寻可持续发展项目，多次与乡、村两级及驻村工作队沟通，了解产业发展需求和目标，瞄准发展方向，提出意见和建议，在助力巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴产业发展上出谋划策。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	控股东西矿集团于 2014 年 9 月签订的《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺，其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本 20% 且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	是	无	无
其他承诺	资产注入	控股股东	公司于 2021 年 3 月 2 日与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6,000 万元人民币。	2021-2023 年	是	是	无	无

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

2018年12月财政部发布关于修订印发《企业会计准则第21号—租赁》的通知（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

一、本次会计政策变更的主要内容

1. 本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部2006年发布的《企业会计准则第21号—租赁》及其相关规定，变更后，公司将执行财政部于2018年修订并发布的《新租赁准则》。

2. 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

二、本期会计变更对公司的影响

根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	340
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司2021年12月10日召开的第七届董事会第十二次会议和2021年12月28日召开的2021年第四次临时股东大会审议批准，续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，并确定其审计业务报酬为人民币400万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联方	交易事项	年度预计金额（万元）	本期实际金额（万元）	定价政策	占同类交易比例	结算方式
西矿国际贸易	销售铅精矿、锌精矿、锌锭、电铅、阴极铜	118,305	67,672	参照 SMM 定价	2.10%	先款后货

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 2 月 5 日召开的第七届董事会第六次会议及 2021 年 2 月 24 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购控股股东西部矿业集团有限公司所持青海西部镁业有限公司 91.40% 股权的关联交易议案》，公司以西矿集团持有西部镁业 91.40% 股权价值 56,256.70 万元为参考依据，收购西部镁业 91.40% 股权。本次收购已于 2021 年 3 月 15 日完成工商变更登记手续。	上海证券交易所 www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2022 年 2 月 28 日召开的第七届董事会第十五次会议及 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于受让控股股东西部矿业集团有限公司所持青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司 27% 股权的关联交易议案》，公司以 334,264.7628 万元收购锂资源公司 27% 股权。截至目前，公司已与西矿集团签订《股权转让合同》，并按照合同约定支付 80% 转让价款。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司于 2021 年 3 月 2 日与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6,000 万元人民币。

截至本报告期末，西部镁业实现营业收入 32,633 万元，净利润 1,666 万元。

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
西矿集团	参股股东	-	0.55%-2.2%	161,177,567	27,520,801,193	27,627,370,487	54,608,273
集团科技	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	19,741,480	156,053,429	118,748,254	57,046,655
西矿科技	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	1,677,286	5,255,496	1,571,465	5,361,317
西矿工程技术	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	3,844,721	4,944,892	4,735,740	4,053,873
西矿能源	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	87	-	-	87
同鑫化工	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	2,853,483	794,132,756	792,175,183	4,811,056
西矿物业	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	21,065,800	123,101,494	125,471,424	18,695,870
青海盐业	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	71,142,527	557,269,652	584,643,152	43,769,027
青科创通	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	20,021,406	55,935,468	54,899,158	21,057,716
西矿信息	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	32,833,020	89,797,246	88,494,360	34,135,906
北京西矿建设	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	718,478	6,323,413,212	6,314,900,061	9,231,629
西矿建设	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	98,201,384	2,772,591,166	2,854,040,508	16,752,042
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	53,990,203	575,179,387	624,967,422	4,202,168
青海宝矿	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	42,923,580	243,810,549	241,292,025	45,442,104
西矿文旅	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	46,665,917	652,496,877	588,167,297	110,995,497
茶卡旅游	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	71,761,676	344,354,836	362,001,457	54,115,055
西矿文旅智慧	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	15,346,176	167,311,706	161,442,228	21,215,654
西矿胡杨	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	2,591,429	293,469,753	294,180,919	1,880,263
西矿规划	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	6,595,693	27,043,695	27,060,129	6,579,259
黄南资源	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	478,721	2,189	-	480,910
龙升矿产品	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	21,439	98	-	21,537

西矿哈拉湖	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	43,202	82	43,284	-
西矿商业保理	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	8,194,423	516,100,903	518,388,637	5,906,689
西矿国际贸易	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	28,688,298	19,512,413,747	19,489,902,406	51,199,639
西矿融资租赁	母公司控股子公司	-	0.55%-2.2%	14,081,631	711,203,746	699,944,926	25,340,451
海东建设	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	2,498,999	61,930,970	64,414,364	15,605
青海辰泰	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	857,177	634,713,565	621,043,390	14,527,352
海湖酒店	母公司全资子公司	-	0.55%-2.2%	22,000,000	50,058,941	67,889,807	4,169,134
西部化肥	其他	-	0.55%-2.2%	41	1	-	42
西钢股份	其他	-	0.55%-2.2%	19,501,254	2,628,236,271	2,637,725,445	10,012,080
大美煤业	其他	-	0.55%-2.2%	434,647	435,694	870,000	341
西部石化	其他	-	0.55%-2.2%	208	1	-	209
吉乃尔锂资源	其他	-	0.55%-2.2%	7,135	33	-	7,168
矿冶科技	其他	-	0.55%-2.2%	10,920	146,432,761	146,431,380	12,301
西钢集团	其他	-	0.55%-2.2%	26,053,327	14,642,944,781	14,634,033,248	34,964,860
合计	/	/	/	796,023,335	79,611,436,590	79,746,848,156	660,611,769

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
西矿集团	参股股东	2,000,000,000	3.48%-3.8%	1,000,000,000	2,370,000,000	2,766,000,000	604,000,000
西矿建设	母公司全资子公司	830,000,000	7%-7.8%	826,000,000	311,000,000	322,000,000	815,000,000
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	220,000,000	4.28%	217,200,000	39,000,000	57,000,000	199,200,000
北京西矿建设	母公司控股子公司	1,150,000,000	3.8%-3.92%	1,120,900,000	1,457,000,000	1,627,900,000	950,000,000
同鑫化工	母公司控股子公司	425,000,000	4.28%	409,500,000	82,207,379	101,507,379	390,200,000
西矿文旅	母公司控股子公司	68,000,000	4.28%	68,000,000	-	2,000,000	66,000,000
青海盐业	母公司控股子公司	100,000,000	2.05%-2.4%	74,173,179	70,147,681	91,423,179	52,897,681
西矿胡杨	母公司控股子公司	50,000,000	3.92%-4.28%	-	83,883,800	41,883,800	42,000,000
西矿国际贸易	母公司全资子公司	500,000,000	3.92%	80,000,000	150,000,000	130,000,000	100,000,000
海湖酒店	母公司全资子公司	30,000,000	4.28%	30,000,000	-	10,000,000	20,000,000
西钢集团	其他	900,000,000	4.79%	-	2,954,731,311	2,335,000,000	619,731,311
大美煤业	其他	200,000,000	4.79%	193,500,000	-	435,000	193,065,000
合计	/	/	/	4,019,273,179	7,517,970,171	7,485,149,358	4,052,093,992

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
西矿集团	参股股东	贷款、承兑、投资	4,500,000,000	2,544,000,000
西矿建设	母公司全资子公司	贷款	900,000,000	815,000,000
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	贷款、保函	250,000,000	199,322,000
北京西矿建设	母公司控股子公司	贷款	1,000,000,000	950,000,000
同鑫化工	母公司控股子公司	贷款、承兑、贴现	450,000,000	398,650,000
西矿文旅	母公司控股子公司	贷款	150,000,000	66,000,000
青海盐业	母公司控股子公司	贴现	400,000,000	52,897,681
海湖酒店	母公司全资子公司	贷款	50,000,000	20,000,000
西矿胡杨	母公司控股子公司	贷款	150,000,000	42,000,000
西矿国际贸易	母公司全资子公司	贷款、承兑、贴现	1,500,000,000	1,204,700,000
西宁特钢	其他	贷款、承兑、贴现	2,000,000,000	1,289,931,311
大美煤业	其他	贷款	200,000,000	193,065,000

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-49,400

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-31,304
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	673,373
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	673,373
担保总额占公司净资产的比例(%)	50.66%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	25,985
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	8,801
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	34,786
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托	自有资金	100,000,000	1,027,653,347	-
债券	自有资金	-	52,105,479	-
资管计划	自有资金	350,000,000	352,645,818	-
基金	自有资金	-150,000,000	50,027,397	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
国民信托有限公司	国民信托·景惠 1 号单一资金信托	200,000,000	2020/3/20	2023/3/20	自有资金	标准类资产（包括但不限于银行存款、货币基金、国债等金融类资产）、发放信托贷款等	5.00%	5.00%	6,940,000	8,966,819	正常	是	是

国民信托有限公司	国民信托·景惠 1 号单一资金信托	400,000,000	2020/6/17	2023/6/17	自有资金	标准类资产（包括但不限于银行存款、货币基金、国债等金融类资产）、发放信托贷款等	4.80%	4.80%	10,346,667	17,144,837	正常	是	是
北京国际信托有限公司	北京信托合利稳健资本【120】号集合资金信托计划	263,500,000	2021/4/16	2022/4/16	自有资金	投资于存款、标准化债权类资产	4.80%	4.80%	9,009,534	-	正常	是	是
北京国际信托有限公司	北京信托合利稳健资本【120】号集合资金信托计划	136,500,000	2021/4/26	2022/4/26	自有资金	投资于存款、标准化债权类资产	4.80%	4.80%	1,357,147	1,693,772	正常	是	是
西部矿业股份有限公司	19 西股 01	50,000,000	2019/4/11	2024/4/11	自有资金	债券	5.80%	5.80%	2,105,479	2,900,000	正常	是	是
华安证券股份有限公司	恒赢 11 号集合资产管理计划	100,000,000	2021/10/25	2022/7/25	自有资金	国债、各类金融债及固收类资产	6.50%	6.50%	724,382	-	正常	是	是
华安证券股份有限公司	尊享恒赢 2 号集合资产管理计划	50,000,000	2021/12/13	2022/6/13	自有资金	国债、各类金融债及固收类资产	6.50%	6.50%	126,866	-	正常	是	是
中国国际金融股份有限公司	中金鑫益 1 号集合资产管理计划	70,000,000	2021/11/9	2022/2/9	自有资金	债券等标准化资产	4.50%	4.50%	617,417	-	正常	是	是
中国国际金融股份有限公司	中金鑫益 2 号集合资产管理计划	70,000,000	2021/12/7	2022/3/7	自有资金	债券等标准化资产	4.50%	4.50%	296,636	-	正常	是	是
中国国际金融股份有限公司	中金鑫益 3 号集合资产管理计划	60,000,000	2021/10/12	2022/1/12	自有资金	债券等标准化资产	4.50%	4.50%	880,518	-	正常	是	是
财通基金管理有限公司	财通安瑞短债债券 A（006965）	50,000,000	2021/12/27	-	自有资金	债券	4.00%	4.00%	27,397	-	正常	是	是

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	25,499,713	2,002,349,983	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
西矿财务	中长期	440,000,000	2017/5/18	2022/5/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.75%	21,190,278	正常	是	否
西矿财务	中长期	540,000,000	2020/9/25	2025/9/25	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	3.00%	16,425,000	正常	是	否
西矿财务	中长期	278,153,186	2017/5/18	2022/5/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	-	-	正常	是	否
西矿财务	中长期	123,000,000	2019/12/27	2022/12/27	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	5.00%	6,235,417	正常	是	否
西矿财务	中长期	251,601,975	2019/12/18	2022/12/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	5.00%	12,754,822	正常	是	否
西矿财务	中长期	12,754,822	2019/12/18	2022/12/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	-	-	正常	是	否
西矿财务	中长期	30,000,000	2021/1/11	2023/1/11	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.79%	1,373,133	正常	是	否
西矿财务	中长期	50,000,000	2021/1/29	2023/1/29	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.79%	2,168,805	正常	是	否
西矿财务	短期	20,840,000	2021/6/7	2022/6/7	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.70%	535,993	正常	是	否
西矿财务	短期	100,000,000	2021/7/23	2022/7/22	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.54%	1,904,278	正常	是	否
西矿财务	短期	80,000,000	2021/9/6	2022/9/6	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.54%	1,069,422	正常	是	否
西矿财务	短期	76,000,000	2021/9/13	2022/9/13	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.54%	948,860	正常	是	否

其他情况适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明适用 不适用**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债	2019-04-09	5.8%	1,300,000,000	2019-04-23	1,300,000,000	2024-04-11

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	191,458
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	163,390
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
西部矿业集团有限公司	0	714,899,898	30.00	0	无	0	国有法人
林泗华	28,946	42,215,346	1.77	0	无	0	境内自然人
易方达基金—中央汇金资产管理有 限责任公司—易方达基金—汇金资 管单一资产管理计划	0	35,284,700	1.48	0	无	0	其他
新疆塔城国际资源有限公司	0	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国有 法人
新疆同裕股权投资有限公司	3,150,000	25,710,000	1.08	0	无	0	境内非国有 法人
卢芳姿	20,409,582	20,409,582	0.86	0	无	0	境内自然人
胡亦对	19,846,938	19,846,938	0.83	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—大成 新锐产业混合型证券投资基金	14,872,800	14,872,800	0.62	0	无	0	其他
卢芳满	11,314,461	11,314,461	0.47	0	无	0	境内自然人
兴全基金—农业银行—中国太平洋 人寿保险—中国太平洋人寿股票主 动管理型产品(个分红)委托投资	10,864,340	10,864,340	0.46	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
西部矿业集团有限公司	714,899,898	人民币普通股	714,899,898				
林泗华	42,215,346	人民币普通股	42,215,346				
易方达基金—中央汇金资产管理有 限责任公司—易方达基金 —汇金资管单一资产管理计划	35,284,700	人民币普通股	35,284,700				
新疆塔城国际资源有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000				
新疆同裕股权投资有限公司	25,710,000	人民币普通股	25,710,000				

卢芳姿	20,409,582	人民币普通股	20,409,582
胡亦对	19,846,938	人民币普通股	19,846,938
中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金	14,872,800	人民币普通股	14,872,800
卢芳满	11,314,461	人民币普通股	11,314,461
兴全基金—农业银行—中国太平洋人寿保险—中国太平洋人寿股票主动管理型产品（个分红）委托投资	10,864,340	人民币普通股	10,864,340
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	西部矿业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张永利
成立日期	2000-05-08
主要经营业务	投资和经营矿产资源及能源项目（国家法律法规所禁止的除外，涉及资质证和许可证经营的除外）；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务；商品贸易（涉及许可证经营的除外）。
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
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	青海省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王黎明
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
西部矿业股份有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)	19 西股 01	1553 33	2019-04-09	2019-04-11	2024-04-11	130,000	5.8	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易 所	无	公开 交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
19 西股 01	2021 年 4 月 11 日兑付了 2020 年 4 月 11 日至 2021 年 4 月 10 日期间的利息 75,400,000 元

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

19 西股 01 债券附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	-	叶勇	010-65051166
中银国际证券股份有限公司	上海市浦东新区银城中路 200 号	-	卢苏莎、何银辉	021-20328556
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼	-	刘洋、李迪、周伊格	010-66428877
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼 16 层	张思伟、赵瑞卿	赵瑞卿	13581818322

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
19 西股 01	130,000	130,000	-	募集资金账户运作良好	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户和专项偿债账户、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	2,814,034,424	1,163,581,654	141.84	经营业绩增加
流动比率	83.50%	72.34%	11.16	-
速动比率	64.46%	53.99%	10.47	-
资产负债率 (%)	63.41%	67.22%	-3.81	-
EBITDA 全部债务比	0.2554	0.1157	120.74	经营业绩增加
利息保障倍数	6.49	2.61	148.66	经营业绩增加
现金利息保障倍数	9.13	3.52	159.38	经营业绩增加
EBITDA 利息保障倍数	8.67	3.72	133.06	经营业绩增加
贷款偿还率 (%)	100%	100%	-	-
利息偿付率 (%)	100%	100%	-	-

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明（2022）审字第60468111_A01号

西部矿业股份有限公司

西部矿业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西部矿业股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的西部矿业股份有限公司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，公允反映了西部矿业股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
固定资产、在建工程、无形资产等长期资产的减值	
<p>于2021年12月31日，西部矿业股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）的固定资产账面价值为人民币21,194,392,683元，在建工程账面价值为人民币1,435,592,932元，无形资产账面价值为人民币5,936,746,263元，上述长期资产合计占贵集团总资产的比例为57%，占贵集团非流动资产的比例为81%，是贵集团资产中最大的组成部分。</p> <p>当上述长期资产存在减值迹象时，管理层需要测试其减值情况。管理层通过确定长期资产或相关资产组的可收回金额，对其进行减值测试。2021年，管理层计提固定资产减值损失人民币50,287,310元。</p> <p>管理层执行的上述减值测试较为复杂，涉及对未来现金流的预测，该预测需要大量的管理层估计和判断，包括对未来销量、售价、生产成本以及折现率等的估计。这些估计和判断可能会受未来市场及经济条件的预期外变化的重大影响。因此，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p>贵集团与长期资产减值相关的会计政策和信息披露在财务报表的「附注五、30 长期资产减值」、「附注五、43 重大会计判断和估计-估计的不确定性-金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)」、「附注七、21 固定资产」、「附注七、22 在建工程」、「附注七、26 无形资产」、「附注七、72 资产减值损失」。</p>	<p>我们了解和评估了管理层长期资产减值测试中关键控制的设计，并测试了其运行有效性。</p> <p>我们的审计程序包括检查管理层识别长期资产是否存在减值迹象的判断，检查长期资产所属资产组的划分，检查预测中所使用的基础数据的支持性文档。我们还评估了预测未来现金流所使用的关键假设，包括未来销量、售价、生产成本以及折现率等。我们将未来售价与外部行业研究机构公开发布的预测进行比较，将预测销量及生产成本与历史数据进行比较。同时，我们也引入安永内部估值专家协助评估管理层所使用的确定可回收金额的方法及折现率。</p> <p>我们也评估了贵集团合并财务报表中相关披露的充分性。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
以摊余成本计量的发放贷款及垫款的预期信用损失	
<p>西部矿业股份有限公司的子公司西部矿业集团财务有限公司（“西矿财务”）主要为西部矿业股份有限公司内部单位及其他关联方提供金融服务。西矿财务按照财政部2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确认和计量以摊余成本计量的发放贷款和垫款的预期信用损失。</p> <p>西矿财务在预期信用损失的计量中使用了较多重大判断和假设，包括：</p> <p>信用风险是否显著增加—信用风险是否显著增加的认定标准高度依赖判断；</p> <p>模型和参数—预期信用损失计量使用大量的参数和数据，涉及较多的管理层判断和假设；</p> <p>前瞻性信息对预期信用损失的影响；</p> <p>是否已发生信用减值—认定是否已发生信用减值需要考虑多项因素，且其预期信用损失的计量依赖于未来预计现金流量的估计。</p> <p>截至2021年12月31日，以摊余成本计量的发放贷款和垫款总额人民币4,209,386,352元，占总资产的8%；相关贷款损失准备余额人民币144,326,700元，考虑到预期信用损失的计量涉及较多重大判断和假设，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p>贵集团相关披露参见财务报表附注「附注五、10 金融工具」、「附注五、43 重大会计判断和估计-估计的不确定性-金融工具减值」、「附注十、3与金融工具相关的风险-金融工具风险-信用风险」。</p>	<p>我们评估并测试了与贷款发放及贷款减值测试相关的关键控制的设计和执行的有效性。</p> <p>我们选取样本执行了信贷审阅程序，基于债务人的财务信息、抵质押品价值信息以及其他可获取信息，分析债务人的还款能力，评估西矿财务对贷款评级的判断。</p> <p>在安永内部评估专家的协助下，我们对预期信用损失模型、重要参数、管理层重大判断及其相关假设的应用进行了评估及测试，主要集中在以下方面：</p> <p>评估预期信用损失模型方法论以及相关参数，包括违约概率、违约损失率、风险敞口、信用风险是否显著增加等；</p> <p>评估管理层确定预期信用损失时采用的前瞻性信息；</p> <p>评估管理层对是否发生信用减值情况的认定。</p> <p>我们复核了信用风险敞口和预期信用损失相关披露。</p>

四、其他信息

西部矿业股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估西部矿业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西部矿业股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西部矿业股份有限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部矿业股份有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就西部矿业股份有限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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张思伟
（项目合伙人）

中国注册会计师：赵瑞卿

中国 北京

2022年4月21日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注七、1	6,355,047,517	6,310,103,119
交易性金融资产	附注七、2	813,351,946	209,131,006
应收票据	附注七、4	592,579,299	-
应收账款	附注七、5	382,263,265	327,560,101
应收款项融资	附注七、6	41,142,732	381,914,721
预付款项	附注七、7	115,676,799	326,818,577
其他应收款	附注七、8	271,118,267	306,791,209
其中：应收利息			
应收股利			
存货	附注七、9	3,200,855,045	3,226,745,600
合同资产			
发放贷款及垫款		1,815,237,775	1,668,894,130
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	507,056,717	453,302,910
其他流动资产	附注七、13	454,489,924	802,711,489
流动资产合计		14,548,819,286	14,013,972,862
非流动资产：			
发放贷款和垫款		1,742,765,160	1,859,670,923
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、17	1,058,843,211	1,219,731,410
其他权益工具投资	附注七、18	308,104,047	240,804,791
其他非流动金融资产	附注七、19	617,286,667	930,073,889
投资性房地产			
固定资产	附注七、21	21,194,392,683	21,668,039,437
在建工程	附注七、22	1,435,592,932	2,202,916,433
使用权资产	附注七、25	2,001,631,209	
无形资产	附注七、26	5,936,746,263	5,732,833,109
开发支出		28,914,552	-
商誉	附注七、28	15,706,944	15,706,944
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、30	666,931,618	620,438,214
其他非流动资产	附注七、31	391,071,621	472,353,615
非流动资产合计		35,397,986,907	34,962,568,765
资产总计		49,946,806,193	48,976,541,627
流动负债：			
短期借款	附注七、32	7,248,700,247	6,693,543,664
交易性金融负债	附注七、33	5,228,825	569,215

应付票据	附注七、35	1,236,039,730	1,591,307,853
应付账款	附注七、36	1,684,630,933	1,035,039,380
预收款项			
合同负债	附注七、38	191,761,558	318,484,968
卖出回购金融资产款		866,986,591	1,536,061,585
吸收存款及同业存放		664,108,363	797,761,626
应付职工薪酬	附注七、39	61,315,138	81,484,868
应交税费	附注七、40	376,890,336	199,174,904
其他应付款	附注七、41	1,856,849,939	2,257,525,963
其中：应付利息			
应付股利		24,984,000	8,256,000
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	3,206,036,530	4,841,321,090
其他流动负债	附注七、44	25,987,943	21,087,472
流动负债合计		17,424,536,133	19,373,362,588
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	11,333,247,589	8,866,341,633
应付债券	附注七、46	-	2,016,345,379
租赁负债	附注七、47	1,271,886,599	-
长期应付款	附注七、48	422,057,690	1,487,357,412
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注七、50	658,467,506	621,747,265
递延收益	附注七、51	306,736,318	278,082,260
递延所得税负债	附注七、30	256,396,944	278,457,804
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,248,792,646	13,548,331,753
负债合计		31,673,328,779	32,921,694,341
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积	附注七、55	5,473,633,285	6,145,020,010
其他综合收益	附注七、57	39,818,685	7,766,606
专项储备	附注七、58	31,358,739	21,783,767
盈余公积	附注七、59	588,911,992	544,287,857
一般风险准备		143,649,678	150,160,920
未分配利润	附注七、60	4,631,063,927	2,022,636,985
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,291,436,306	11,274,656,145
少数股东权益		4,982,041,108	4,780,191,141
所有者权益（或股东权益）合计		18,273,477,414	16,054,847,286
负债和所有者权益（或股东权益）总计		49,946,806,193	48,976,541,627

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		2,341,729,037	4,509,754,669
交易性金融资产		-	3,761,800
应收票据		1,500,000	-
应收账款	附注十七、1	39,589,813	7,330,363
应收款项融资		1,000,000	6,000,000
预付款项		35,712,152	41,827,853
其他应收款	附注十七、2	2,461,095,106	2,422,678,964
其中: 应收利息			
应收股利		500,000,000	100,000,000
存货		208,210,222	185,769,204
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		116,656,094	184,303,521
流动资产合计		5,205,492,424	7,361,426,374
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	附注十七、3	12,406,131,734	10,999,017,573
其他权益工具投资		307,733,000	239,548,545
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,343,773,436	2,312,465,557
在建工程		115,016,032	198,715,693
使用权资产		119,224,735	-
无形资产		510,088,174	328,634,501
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		548,164,037	547,695,635
其他非流动资产		2,152,389,101	2,128,782,744
非流动资产合计		18,502,520,249	16,754,860,248
资产总计		23,708,012,673	24,116,286,622
流动负债:			
短期借款		6,082,570,352	4,546,058,721
交易性金融负债		546,675	-
应付票据		916,000,289	1,969,572,363
应付账款		198,263,055	168,476,948
预收款项			
合同负债		9,801,614	26,888,933
应付职工薪酬		31,104,882	34,571,367

应交税费		39,525,398	32,008,372
其他应付款		1,475,032,081	1,749,667,900
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,497,668,472	3,970,741,399
其他流动负债		7,074,210	3,688,677
流动负债合计		11,257,587,028	12,501,674,680
非流动负债：			
长期借款		3,659,197,003	2,464,803,355
应付债券		-	2,068,450,858
租赁负债		107,406,021	-
长期应付款		213,919,192	-
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,023,646	30,335,916
递延收益		38,428,052	45,086,753
递延所得税负债		4,313,175	187,507
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,036,287,089	4,608,864,389
负债合计		15,293,874,117	17,110,539,069
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积		5,333,850,233	5,539,416,210
其他综合收益		32,482,050	9,428,611
专项储备		452,830	486,757
盈余公积		548,696,232	504,072,097
未分配利润		115,657,211	-1,430,656,122
所有者权益（或股东权益）合计		8,414,138,556	7,005,747,553
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,708,012,673	24,116,286,622

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		38,401,060,659	28,674,340,509
其中:营业收入	附注七、61	38,401,060,659	28,674,340,509
二、营业总成本		33,074,046,309	26,695,988,913
其中:营业成本	附注七、61	30,325,287,397	24,660,693,473
税金及附加	附注七、62	699,946,377	392,373,914
销售费用	附注七、63	33,420,216	30,681,081
管理费用	附注七、64	771,557,320	648,721,627
研发费用	附注七、65	293,979,361	153,374,460
财务费用	附注七、66	949,855,638	810,144,358
其中:利息费用		913,360,960	855,686,234
利息收入		49,264,526	60,354,401
加:其他收益	附注七、67	29,589,798	46,570,516
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七、68	-188,793,510	-296,037,118
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-150,099,655	-254,664,453
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)	附注七、70	-1,667,959	39,037,777
信用减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、71	-70,297,268	-55,809,356
资产减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、72	-59,773,176	-11,512,635
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七、73	124,512	10,662,845
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,036,196,747	1,711,263,625
加:营业外收入	附注七、74	102,098,478	53,688,507
减:营业外支出	附注七、75	18,153,953	116,608,863
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,120,141,272	1,648,343,269
减:所得税费用	附注七、76	563,938,552	304,824,777
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,556,202,720	1,343,518,492
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,556,202,720	1,343,518,492
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,932,499,835	906,831,668
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,623,702,885	436,686,824
六、其他综合收益的税后净额	附注七、57	32,246,554	-27,427,662
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,322,681	-27,422,612
1.不能重分类进损益的其他综合收益		22,514,969	-14,511,563
(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		-54,746	
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		22,569,715	-14,511,563
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		9,807,712	-12,911,049
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		12,101,498	1,401,530
(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		-2,293,786	-14,312,579
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-76,127	-5,050
七、综合收益总额		4,588,449,274	1,316,090,830
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,964,822,516	879,409,056
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,623,626,758	436,681,774
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.23	0.38
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.23	0.38

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：-5,209,413 元，上期被合并方实现的净利润为：1,607,002 元。

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	附注十七、4	5,687,661,098	6,075,613,030
减: 营业成本	附注十七、4	4,459,573,632	4,971,688,520
税金及附加		100,053,358	73,382,473
销售费用		13,835,048	13,879,715
管理费用		226,439,793	216,644,609
研发费用		60,816,248	34,985,189
财务费用		510,930,679	555,115,291
其中: 利息费用		602,090,415	681,878,217
利息收入		124,529,286	140,140,012
加: 其他收益		11,497,821	18,574,610
投资收益 (损失以“-”号填列)	附注十七、5	1,558,037,306	705,585,362
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-259,130,555	-274,446,543
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-4,308,475	4,003,425
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-49,047	9,511,718
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-5,602,504	-836,161
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		10,286	3,898,314
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,875,597,727	950,654,501
加: 营业外收入		9,946,385	2,000,132
减: 营业外支出		9,115,048	10,526,635
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,876,429,064	942,127,998
减: 所得税费用		-468,404	3,125,729
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,876,897,468	939,002,269
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,876,897,468	939,002,269
(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		23,324,041	-13,056,362
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		23,324,041	-14,457,892
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		-54,746	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		23,378,787	-14,457,892
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	1,401,530
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	1,401,530
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		1,900,221,509	925,945,907
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,643,857,863	32,618,155,429
存放中央银行存款净减少额		71,088,215	11,012,961
收到的税费返还		52,195,985	200,346,356
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	245,186,640	60,851,436
经营活动现金流入小计		44,012,328,703	32,890,366,182
购买商品、接受劳务支付的现金		31,524,155,393	25,333,269,440
卖出回购款项净额		669,074,994	51,039,290
客户贷款及垫款净增加额		95,629,431	961,425,928
吸收存款及同业拆放净减少额		133,653,263	516,095,981
支付给职工及为职工支付的现金		947,260,504	798,319,530
支付的各项税费		1,999,006,721	1,363,825,867
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	691,336,491	573,295,193
经营活动现金流出小计		36,060,116,797	29,597,271,229
经营活动产生的现金流量净额		7,952,211,906	3,293,094,953
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		40,217,248	66,755,494
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,094,754	21,176,613
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
减少使用受限资金所收到的现金		499,719,637	23,156,750
取得存款利息收入所收到的现金		55,101,964	78,623,530
收到其他营业单位分回利润		23,400,000	3,036,450
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78	3,724,057,933	2,122,522,450
投资活动现金流入小计		4,345,591,536	2,315,271,287
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,072,135,289	4,658,796,744
投资支付的现金		40,680,000	171,900,900
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		57,862,288	251,101,035
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	7,823,825
处置子公司支付的现金		23,946	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78	4,250,660,336	2,753,219,200
投资活动现金流出小计		7,421,361,859	7,842,841,704
投资活动产生的现金流量净额		-3,075,770,323	-5,527,570,417
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		181,400	101,256,599
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		181,400	5,028,199
取得借款收到的现金		10,587,533,717	11,060,356,515
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	-	30,000,000
筹资活动现金流入小计		10,587,715,117	11,191,613,114
偿还债务支付的现金		11,209,275,050	8,726,944,634
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,731,203,460	1,351,689,092

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		541,050,450	115,744,000
收购子公司少数股权支付的现金		1,000,000,000	1,474,290
同一控制下企业合并所支付的对价		562,567,000	-
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	394,061,154	-
筹资活动现金流出小计		14,897,106,664	10,080,108,016
筹资活动产生的现金流量净额		-4,309,391,547	1,111,505,098
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,160,074	-4,750,425
五、现金及现金等价物净增加额		557,889,962	-1,127,720,791
加：期初现金及现金等价物余额		3,670,470,694	4,798,191,485
六、期末现金及现金等价物余额		4,228,360,656	3,670,470,694

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,469,809,853	7,509,518,297
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,785,505	14,146,152
经营活动现金流入小计		6,484,595,358	7,523,664,449
购买商品、接受劳务支付的现金		4,788,263,639	5,104,935,207
支付给职工及为职工支付的现金		235,714,607	197,902,149
支付的各项税费		246,308,594	178,478,006
支付其他与经营活动有关的现金		188,828,344	294,563,114
经营活动现金流出小计		5,459,115,184	5,775,878,476
经营活动产生的现金流量净额		1,025,480,174	1,747,785,973
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		1,426,065,550	910,025,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		632,896	750,360
减少使用受限资金所收到的现金		-	1,259,555
取得存款利息收入所收到的现金		105,522,289	153,525,662
收到其他营业单位分回利润		-	3,036,450
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		55,000,000	8,000,000
投资活动现金流入小计		1,587,220,735	1,076,597,027
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,957,322	418,649,834
投资支付的现金		1,040,680,000	2,343,946,009
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		562,567,000	-
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		134,039,715	606,704,686
支付其他与投资活动有关的现金		56,000,000	63,000,000
投资活动现金流出小计		2,169,244,037	3,432,300,529
投资活动产生的现金流量净额		-582,023,302	-2,355,703,502
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		8,456,677,350	7,687,912,296
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,456,677,350	7,687,912,296
偿还债务支付的现金		9,936,152,738	7,787,508,397
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		933,536,978	857,991,381
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,869,689,716	8,645,499,778
筹资活动产生的现金流量净额		-2,413,012,366	-957,587,482
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			
加: 期初现金及现金等价物余额		2,965,444,983	4,530,949,994
六、期末现金及现金等价物余额			
		995,889,489	2,965,444,983

公司负责人: 王海丰

主管会计工作负责人: 马明德

会计机构负责人: 马明德

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	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	小计		
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,664,249,243	8,574,425	21,783,767	544,287,857	150,160,920	2,138,232,657	10,910,288,869	4,729,354,236	15,639,643,105
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
联营企业和合营企业执行新准则的影响			-270,602					-270,602		-270,602
同一控制下企业合并		480,770,767	-807,819				-115,595,672	364,367,276	50,836,905	415,204,181
其他										
二、本年期初余额	2,383,000,000	6,145,020,010	7,496,004	21,783,767	544,287,857	150,160,920	2,022,636,985	11,274,385,543	4,780,191,141	16,054,576,684
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-671,386,725	32,322,681	9,574,972	44,624,135	-6,511,242	2,608,426,942	2,017,050,763	201,849,967	2,218,900,730
(一) 综合收益总额	-	-	32,322,681	-	-	-	2,932,499,835	2,964,822,516	1,623,626,758	4,588,449,274
(二) 所有者投入和减少资本		-672,222,031	-	-	-	-	-	-672,222,031	-859,667,059	-1,531,889,090
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		-672,222,031	-	-	-	-	-	-672,222,031	-859,667,059	-1,531,889,090
(三) 利润分配	-	-	-	-	44,624,135	-6,511,242	-324,072,893	-285,960,000	-566,034,450	-851,994,450
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	44,624,135	-	-44,624,135	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-6,511,242	6,511,242	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-285,960,000	-285,960,000	-566,034,450	-851,994,450
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										

2021 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备				9,574,972			9,574,972	3,924,718	13,499,690	
1. 本期提取				210,450,638			210,450,638	52,900,340	263,350,978	
2. 本期使用				200,875,666			200,875,666	48,975,622	249,851,288	
(六) 其他		835,306					835,306		835,306	
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,473,633,285	39,818,685	31,358,739	588,911,992	143,649,678	4,631,063,927	13,291,436,306	4,982,041,108	18,273,477,414

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
	实收资本 (或股本)	资本公积	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	小计		
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,411,402,610	35,943,365	33,433,337	544,287,857	157,836,660	1,467,610,506	10,033,514,335	4,376,235,665	14,409,750,000
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并		384,542,367	-754,147				-114,636,434	269,151,786	35,532,028	304,683,814
其他										
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,795,944,977	35,189,218	33,433,337	544,287,857	157,836,660	1,352,974,072	10,302,666,121	4,411,767,693	14,714,433,814
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		349,075,033	-27,422,612	-11,649,570		-7,675,740	669,662,913	971,990,024	368,423,448	1,340,413,472
(一) 综合收益总额			-27,422,612				906,831,668	879,409,056	436,681,774	1,316,090,830
(二) 所有者投入和减少资本		96,227,587						96,227,587	391,710,735	487,938,322
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		96,227,587						96,227,587	391,710,735	487,938,322
(三) 利润分配						-7,675,740	-237,168,755	-244,844,495	-460,000,000	-704,844,495
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备						-7,675,740	7,675,740			
3. 对所有者（或股东）的分配							-238,300,000	-238,300,000	-460,000,000	-698,300,000

2021 年年度报告

4. 其他								-6,544,495	-6,544,495		-6,544,495
(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				-11,649,570				-11,649,570	30,939		-11,618,631
1. 本期提取				143,394,242				143,394,242	23,016,620		166,410,862
2. 本期使用				155,043,812				155,043,812	22,985,681		178,029,493
(六) 其他		252,847,446							252,847,446		252,847,446
四、本期期末余额	2,383,000,000	6,145,020,010	7,766,606	21,783,767	544,287,857	150,160,920	2,022,636,985	11,274,656,145	4,780,191,141		16,054,847,286

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,539,416,210	9,428,611	486,757	504,072,097	-1,430,656,122	7,005,747,553
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
联营企业和合营企业执行新准则的影响			-270,602				-270,602
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,539,416,210	9,158,009	486,757	504,072,097	-1,430,656,122	7,005,476,951
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-205,565,977	23,324,041	-33,927	44,624,135	1,546,313,333	1,408,661,605
(一) 综合收益总额			23,324,041			1,876,897,468	1,900,221,509
(二) 所有者投入和减少资本		-206,401,283					-206,401,283
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		-206,401,283					-206,401,283
(三) 利润分配					44,624,135	-330,584,135	-285,960,000
1. 提取盈余公积					44,624,135	-44,624,135	
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-285,960,000	-285,960,000
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				-33,927			-33,927
1. 本期提取				31,604,930			31,604,930
2. 本期使用				31,638,857			31,638,857
(六) 其他		835,306					835,306
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	32,482,050	452,830	548,696,232	115,657,211	8,414,138,556

项目	2020 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,286,568,764	22,484,973	7,184,029	504,072,097	-2,124,813,896	6,078,495,967
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,286,568,764	22,484,973	7,184,029	504,072,097	-2,124,813,896	6,078,495,967
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		252,847,446	-13,056,362	-6,697,272		694,157,774	927,251,586
（一）综合收益总额			-13,056,362			939,002,269	925,945,907
（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						-244,844,495	-244,844,495
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-238,300,000	-238,300,000
3. 其他						-6,544,495	-6,544,495
（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				-6,697,272			-6,697,272
1. 本期提取				15,858,803			15,858,803
2. 本期使用				22,556,075			22,556,075
（六）其他		252,847,446					252,847,446
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,539,416,210	9,428,611	486,757	504,072,097	-1,430,656,122	7,005,747,553

公司负责人：王海丰

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西部矿业股份有限公司(「本公司」)是一家在中华人民共和国青海省注册的股份有限公司,于2000年12月28日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在上海证券交易所上市。公司总部位于青海省西宁市五四大街52号。

本公司及其子公司(以下统称「本集团」)的主要业务为有色基本金属的采矿、选矿及冶炼和金属贸易及对关联成员单位办理金融业务。

本集团的母公司及最终母公司为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司(以下统称「西矿集团」)。

本财务报表已经本公司董事会于2022年4月21日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称「企业会计准则」)编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

截至2021年12月31日,本集团的流动负债大于流动资产人民币2,875,716,847元。本公司董事认为,根据本集团尚未使用的融资授信额度,及基于本集团的信用历史,来自于银行和其他金融机构的其他可利用资金来源,管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运,且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此,本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营,并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在固定资产折旧、无形资产摊销和安全生产费的计提等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

十二个月

4. 记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所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。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,被合并方的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,对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅

为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价

值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注十、3。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注十、3。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注十、3。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注十、3。

15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、贸易商品和低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料与产成品均按单个存货项目计提。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注十、3。

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下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(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认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应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧除矿山构筑物根据已探明及控制矿山储量采用产量法折耗外，其他采用年限平均法计提。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
矿山机器设备	直线法	5 - 13年	4%	7.4% - 19.2%
房屋及建筑物	直线法	24 - 36年	4%	2.7% - 4.0%
机器设备	直线法	5 - 18年	4%	5.3% - 19.2%
运输工具	直线法	8 - 12年	4%	8.0% - 12.0%
办公设备	直线法	3 - 13年	4%	7.4% - 32.0%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2)占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本集团使用权资产类别主要包括土地、矿山构筑物和机器设备、房屋建筑物、冶炼机器设备及运输工具。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租

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

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本、地质成果和其他等项目，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产中，采矿权及地质成果根据已探明及控制矿山储量采用产量法摊销，土地使用权在使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权之摊销年限为 36-50 年。

采矿权

采矿权代表取得采矿许可证的成本。采矿权依据相关的已探明及控制储量采用产量法进行摊销。

勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

地质成果

地质成果归集地质已形成地质成果的在勘探过程中所发生的各项支出，自相关矿山开始生产运营时，按其已探明及控制储量采用产量法进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出，于发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，同时参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

重大融资成分

对于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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得交易商品或其他资产控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让交易商品前能够控制该交易商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

利息收入

以摊余成本计量的债务工具投资的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。利息收入包括折价或溢价，或生息资产的初始账面价值与到期日金额之间的其他差异按实际利率法计算进行的摊销。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将各期利息收入或利息支出分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期间的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。本集团支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。经信用调整的实际利率，是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

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。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，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：

(1) 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；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当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。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足以下条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理:

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本集团调减使用权资产的账面价值,以反映租赁的部分终止或完全终止,部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益;

(2) 其他租赁变更,本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益,未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

售后租回交易

本集团按照附注五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关

利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（一）利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

（二）安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

（三）一般风险准备

根据财政部的有关规定，本集团子公司西矿财务从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

（四）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量的权益工具投资、衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（五）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

与贸易相关收入

本集团开展有色金属贸易业务，在判断其是主要责任人还是代理人时，以本集团在特定商品转让给客户之前是否能够控制该商品为原则。本集团根据相关商品的性质、合同条款的约定以及其他所有相关事实和情况综合进行判断，这些事实和情况包括但不限于：

- （1）本集团是否承担向客户转让商品的主要责任；
- （2）本集团是否在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- （3）本集团是否有权自主决定所交易商品的价格。

所得税税率

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本集团认为，本公司及西部矿业股份有限公司锡铁山分公司（「锡铁山分公司」）、巴彦淖尔西部铜业有限公司（「西部铜业」）、四川鑫源矿业有限公司（「鑫源矿业」）、四川会东大梁矿业有限公司（「会东大梁」）、新疆瑞伦矿业有限责任公司（「新疆瑞伦」）2021 年满足上述西部大开发优惠政策的规定，即所得税率适用 15%。

根据藏政发[2014]51 号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》，本公司的子公司西藏玉龙铜业股份有限公司（「玉龙铜业」）在 2021 年继续按 15% 的税率征收企业所得税。根据藏政发[2021]9 号文件中第六条第 14 款：“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数 30%（含本数）以上的，或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数 70%（含本数）以上的企业，免

征企业所得税地方分享部分”，本公司的子公司玉龙铜业符合优惠事项规定的条件，在优惠税率15%的基础上减免6%的地方分享部分，按9%的税率征收企业所得税。

根据香港特区政府颁布的《2018年税务(修订)(第3号)条例》，香港公司首200万元(港币，下同)的利得税税率将降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税，西矿香港、康赛铜业执行利得税两级制制度。

租赁期—包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团土地租赁合同拥有8年的续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。本集团认为，由于与行使选择权相关的条件及满足相关条件的可能性较大，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。

估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在不存在资产组销售协议和资产组活跃市场的情况下，以可获得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

已探明及控制储量

在以上主要会计政策中，矿山构筑物、采矿权及地质成果等按已探明及控制储量采用产量法进行摊销，且在进行矿山资产减值测试时已探明及控制储量及相应产量估评将影响未来现金流量及可回收金额。已探明及控制矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行

业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这有可能会导导致本集团的经营和开发方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

固定资产的可使用年限

房屋、建筑物及机器设备的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的房屋、建筑物及机器设备的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些房屋、建筑物及机器设备的可使用年限缩短，本集团将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

探矿权、勘探权开发成本减值

本集团某些勘探开发及已取得采矿权项目因收到国土资源厅函件为青国土资矿[2016]38号《青海省国土资源厅关于停止三江源自然保护区内26个商业性探矿权地质勘查工作的通知》对自然保护区实施保护而暂停。本集团已按目前情况作出估计，后续具体国家补偿计划的落实，将可能影响本集团的经营成果。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号——租赁》	第七届董事会第七次会议	

其他说明

新租赁准则

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益：

(1) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(3) 本集团按照附注五、30 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

(1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

(2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(3) 作为使用权资产减值测试的替代, 本集团根据附注五、30 评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

(4) 首次执行日前的租赁变更, 本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易, 本集团不重新评估资产转让是否符合附注五、38 作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易, 本集团作为卖方(承租人)按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理, 并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易, 本集团卖方(承租人)按照与存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理, 并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额, 本集团按 2021 年 1 月 1 日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值, 与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下:

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	28,175,605
减: 采用简化处理的租赁付款额	2,191,909
其中: 短期租赁	2,191,909
剩余租赁期少于12个月的租赁	-
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	-
加: 未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	132,349,303
	158,332,999
加权平均增量借款利率	4.9%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	127,594,184
加: 2020年12月31日应付融资租赁款	1,829,679,727
2021年1月1日租赁负债	1,957,273,911

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影晌如下:

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
资产			
固定资产	19,653,379,916	21,668,039,437	-2,014,659,521
使用权资产	2,142,253,705	-	2,142,253,705
总资产	21,795,633,621	21,668,039,437	127,594,184
负债			
租赁负债	1,607,093,317	-	1,607,093,317
长期应付款	-	1,487,357,412	-1,487,357,412
一年内到期的非流动负债	4,849,179,369	4,841,321,090	7,858,279
总负债	6,456,272,686	6,328,678,502	127,594,184

公司资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
资产			
使用权资产	122,515,374	-	122,515,374
总资产	122,515,374	-	122,515,374
负债			
租赁负债	119,224,735	-	119,224,735
一年内到期的非流动负债	3,974,032,038	3,970,741,399	3,290,639
总负债	4,093,256,773	3,970,741,399	122,515,374

执行新租赁准则对 2021 年财务报表的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
资产			
固定资产	21,194,392,683	23,074,340,675	-1,879,947,992
使用权资产	2,001,631,209	-	2,001,631,209
总资产	23,196,023,892	23,074,340,675	121,683,217
负债			
租赁负债	1,271,886,599	-	1,271,886,599
长期应付款	422,057,690	1,586,538,267	-1,164,480,577
一年内到期的非流动负债	3,206,036,530	3,191,723,227	14,313,303
总负债	4,899,980,819	4,778,261,494	121,719,325

公司资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
资产			
使用权资产	119,224,735	-	119,224,735
总资产	119,224,735	-	119,224,735
负债			
租赁负债	107,406,021	-	107,406,021
一年内到期的非流动负债	2,497,668,472	2,485,849,758	11,818,714
总负债	2,605,074,493	2,485,849,758	119,224,735

合并利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	30,325,287,397	30,321,996,758	3,290,639
财务费用	949,855,638	949,733,098	122,540
管理费用	771,557,320	774,934,391	-3,377,071
	32,046,700,355	32,046,664,247	36,108

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

联营企业和合营企业执行新准则

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本集团的联营企业兰州有色冶金设计研究院有限公司，自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则和新收入准则并仅对 2021 年财务报表的期初数进行调整，未调整可比期间信息。因客观条件限制，本集团在之前执行新金融工具准则和新收入准则的期间，采用权益法核算时未按照新金融工具准则和新收入准则对上述联营企业和合营企业的财务报表进行调整。本集团本年度采用权益法核算时，根据 2021 年 11 月 2 日发布的《长期股权投资准则实施问答》，相应调整本集团财务报表的年初数。

执行上述规定对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
长期股权投资	1,219,460,808	1,219,731,410	-270,602
其他综合收益	7,496,004	7,766,606	-270,602
	1,226,956,812	1,227,498,016	-541,204

公司资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
长期股权投资	10,998,746,971	10,999,017,573	-270,602
其他综合收益	9,158,009	9,428,611	-270,602
	11,007,904,980	11,008,446,184	-541,204

2021 年第五批企业会计准则实施问答

根据财政部会计司于 2021 年 11 月 1 日发布的 2021 年第五批企业会计准则实施问答，本集团对于在商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的不构成单项履约义务的运输服务而产生的运输成本作为合同履行成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益，列示于利润表“营业成本”中。上述会计政策变更导致本集团 2021 年度营业成本增加及销售费用减少人民币 15,233,172 元，本公司营业成本增加及销售费用减少人民币 2,717,525 元；于 2020 年度，本集团营业成本增加及销售费用减少人民币 11,831,528 元，本公司营业成本增加及销售费用减少人民币 7,651,177 元。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	6,310,103,119	6,310,103,119	
交易性金融资产	209,131,006	209,131,006	
应收票据			
应收账款	327,560,101	327,560,101	
应收款项融资	381,914,721	381,914,721	
预付款项	326,818,577	326,818,577	
其他应收款	306,791,209	306,791,209	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	3,226,745,600	3,226,745,600	
合同资产			
发放贷款及垫款	1,668,894,130	1,668,894,130	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	453,302,910	453,302,910	
其他流动资产	802,711,489	802,711,489	
流动资产合计	14,013,972,862	14,013,972,862	
非流动资产:			
发放贷款和垫款	1,859,670,923	1,859,670,923	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,219,731,410	1,219,460,808	-270,602
其他权益工具投资	240,804,791	240,804,791	
其他非流动金融资产	930,073,889	930,073,889	
投资性房地产			
固定资产	21,668,039,437	19,653,379,916	-2,014,659,521
在建工程	2,202,916,433	2,202,916,433	
使用权资产	-	2,142,253,705	2,142,253,705
无形资产	5,732,833,109	5,732,833,109	
开发支出			
商誉	15,706,944	15,706,944	
长期待摊费用			
递延所得税资产	620,438,214	620,438,214	
其他非流动资产	472,353,615	472,353,615	
非流动资产合计	34,962,568,765	35,089,892,347	127,323,582
资产总计	48,976,541,627	49,103,865,209	127,323,582
流动负债:			
短期借款	6,693,543,664	6,693,543,664	
交易性金融负债	569,215	569,215	

应付票据	1,591,307,853	1,591,307,853	
应付账款	1,035,039,380	1,035,039,380	
预收款项			
合同负债	318,484,968	318,484,968	
卖出回购金融资产款	1,536,061,585	1,536,061,585	
吸收存款及同业存放	797,761,626	797,761,626	
应付职工薪酬	81,484,868	81,484,868	
应交税费	199,174,904	199,174,904	
其他应付款	2,257,525,963	2,257,525,963	
其中：应付利息			
应付股利	8,256,000	8,256,000	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,841,321,090	4,849,179,369	7,858,279
其他流动负债	21,087,472	21,087,472	
流动负债合计	19,373,362,588	19,381,220,867	7,858,279
非流动负债：			
长期借款	8,866,341,633	8,866,341,633	
应付债券	2,016,345,379	2,016,345,379	
租赁负债	-	1,607,093,317	1,607,093,317
长期应付款	1,487,357,412	-	-1,487,357,412
长期应付职工薪酬			
预计负债	621,747,265	621,747,265	
递延收益	278,082,260	278,082,260	
递延所得税负债	278,457,804	278,457,804	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,548,331,753	13,668,067,658	119,735,905
负债合计	32,921,694,341	33,049,288,525	127,594,184
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,383,000,000	2,383,000,000	
其他权益工具			
资本公积	6,145,020,010	6,145,020,010	
其他综合收益	7,766,606	7,496,004	-270,602
专项储备	21,783,767	21,783,767	
盈余公积	544,287,857	544,287,857	
一般风险准备	150,160,920	150,160,920	
未分配利润	2,022,636,985	2,022,636,985	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,274,656,145	11,274,385,543	-270,602
少数股东权益	4,780,191,141	4,780,191,141	
所有者权益（或股东权益）合计	16,054,847,286	16,054,576,684	-270,602
负债和所有者权益（或股东权益）总计	48,976,541,627	49,103,865,209	127,323,582

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,509,754,669	4,509,754,669	
交易性金融资产	3,761,800	3,761,800	
应收票据			
应收账款	7,330,363	7,330,363	
应收款项融资	6,000,000	6,000,000	
预付款项	41,827,853	41,827,853	
其他应收款	2,422,678,964	2,422,678,964	
其中: 应收利息			
应收股利	100,000,000	100,000,000	
存货	185,769,204	185,769,204	
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	184,303,521	184,303,521	
流动资产合计	7,361,426,374	7,361,426,374	
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	10,999,017,573	10,998,746,971	-270,602
其他权益工具投资	239,548,545	239,548,545	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,312,465,557	2,312,465,557	
在建工程	198,715,693	198,715,693	
使用权资产	-	122,515,374	122,515,374
无形资产	328,634,501	328,634,501	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	547,695,635	547,695,635	
其他非流动资产	2,128,782,744	2,128,782,744	
非流动资产合计	16,754,860,248	16,877,105,020	122,244,772
资产总计	24,116,286,622	24,238,531,394	122,244,772
流动负债:			
短期借款	4,546,058,721	4,546,058,721	
交易性金融负债			
应付票据	1,969,572,363	1,969,572,363	

应付账款	168,476,948	168,476,948	
预收款项			
合同负债	26,888,933	26,888,933	
应付职工薪酬	34,571,367	34,571,367	
应交税费	32,008,372	32,008,372	
其他应付款	1,749,667,900	1,749,667,900	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,970,741,399	3,974,032,038	3,290,639
其他流动负债	3,688,677	3,688,677	
流动负债合计	12,501,674,680	12,504,965,319	3,290,639
非流动负债：			
长期借款	2,464,803,355	2,464,803,355	
应付债券	2,068,450,858	2,068,450,858	
租赁负债	-	119,224,735	119,224,735
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,335,916	30,335,916	
递延收益	45,086,753	45,086,753	
递延所得税负债	187,507	187,507	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,608,864,389	4,728,089,124	119,224,735
负债合计	17,110,539,069	17,233,054,443	122,515,374
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,383,000,000	2,383,000,000	
其他权益工具			
资本公积	5,539,416,210	5,539,416,210	
其他综合收益	9,428,611	9,158,009	-270,602
专项储备	486,757	486,757	
盈余公积	504,072,097	504,072,097	
未分配利润	-1,430,656,122	-1,430,656,122	
所有者权益（或股东权益）合计	7,005,747,553	7,005,476,951	-270,602
负债和所有者权益（或股东权益）总计	24,116,286,622	24,238,531,394	122,244,772

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。	销售黄金收入免征增值税；销售水收入按 3% 及 9% 的税率计算应纳增值税；销售铅精矿、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭、铁精粉、球团、氢氧化镁、氧化镁、电熔镁砂及其他产品(商品)收入按 13% 的税率计算销项税。
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	按实际缴纳的流转税额的 1%-7% 计缴。
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	本公司及子公司除西部矿业(香港)有限公司(「西矿香港」)、康赛铜业投资有限公司(「康赛投资」)外根据企业所得税法,适用税率为 25% (2020 年度: 25%)。注册于香港的西矿香港、康赛投资的所得税按在香港产生的应纳税所得额,根据税率 16.5% 计提(2020 年度: 16.5%)。
资源税	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之分公司锡铁山分公司的资源税按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业及会东大梁的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司肃北博伦的铁精粉按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司哈密博伦的铁精粉按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司新疆瑞伦的镍精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司双利矿业的球团以组成计税价格作为计税基数</p> <p>本公司之子公司鸿丰伟业的铁精粉、铜精矿含铜按销售额作为计税基础</p> <p>本公司之子公司西部镁业的天然卤水按销售额作为计税基数</p>	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数,按 5% 的资源税税率计缴。</p> <p>本公司之分公司锡铁山分公司的资源税按销售额作为计税基数,铅精矿和锌精矿按 5% 的税率,铅精矿含金和铅精矿含银按 5% 的税率减半征收。</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数,铜精矿按 7% 的税率,铅锌精矿按 6% 的税率计缴,铁矿石按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业及会东大梁的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数,铜精矿按 4% 的税率,铅锌精矿按 3.5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数,按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司肃北博伦的铁精粉按销售额作为计税基数,按 3% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司哈密博伦的铁精粉按销售额作为计税基数,按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司新疆瑞伦的镍精矿按销售额作为计税基数,按 4% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司双利矿业的球团以组成计税价格作为计税基数,按 4% 的税率计缴;铜精矿按 7% 的税率计缴并享受 20% 减免;砂石按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司鸿丰伟业的铁精粉、铜精矿含铜按销售额作为计税基础,按 4% 的税率计缴;锌精矿含锌按销售额作为计税基础,按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司西部镁业的天然卤水按销售额作为计</p>

	税基数，按 15% 的税率计缴。
--	------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

2021 年，本公司及主要子公司有效的税收优惠如下：

(1) 根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，自 2014 年 10 月 1 日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为本公司及部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受 15% 优惠税率，其中本公司及部分分公司 2020 年及 2021 年按 15% 优惠税率计算所得税，子公司西部铜业、会东大梁、鑫源矿业及新疆瑞伦 2020 年及 2021 年可以享受 15% 优惠税率。

(2) 根据藏政发[2014]51 号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》，本公司的子公司玉龙铜业在 2021 年，继续按 15% 的税率征收企业所得税。根据藏政发[2021]9 号文件中第六条第 14 款：“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数 30%（含本数）以上的，或吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数 70%（含本数）以上的企业，免征企业所得税地方分享部分”，本公司的子公司玉龙铜业符合优惠事项规定的条件，在优惠税率 15% 的基础上减免 6% 的地方分享部分，按 9% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,851	171,261
银行存款	1,324,032,349	626,691,384
其他货币资金	5,031,013,317	5,683,240,474
其中：西矿财务存放同业款项	2,904,326,456	3,043,608,049
西矿财务存放中央银行法定准备金	454,324,766	525,412,981
合计	6,355,047,517	6,310,103,119

其中：存放在境外的款项总额	165,707,105	124,617,548
---------------	-------------	-------------

其他说明

于 2021 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 1,598,551,627 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 2,098,244,760 元）的银行存款使用受到限制，本年无因诉讼导致使用受到限制的银行存款（2020 年 12 月 31 日：人民币 23,946 元），本集团因储备央行法定准备金人民币 454,324,766 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 525,412,981 元）的银行存款使用受到限制；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 73,800,468 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 15,938,180 元）的银行存款使用受到限制，本集团因存放黄金交易保证金人民币 10,000 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 12,558 元）的银行存款使用受到限制。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 7 天至 1 年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	813,351,946	209,131,006
其中：		
债务工具投资	813,039,896	200,016,266
权益工具投资		
衍生金融工具	312,050	9,114,740
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	813,351,946	209,131,006

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2021 年度签订了铅、铜、金、银等有色金属的期货合约以及购买了可随时赎回的短期理财产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	217,610,298	-
商业承兑票据	374,969,001	-
合计	592,579,299	-

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	48,400,000
商业承兑票据	
合计	48,400,000

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	190,795,278
商业承兑票据	-	204,155,952
合计	-	394,951,230

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	367,819,376

1 年以内小计	367,819,376
1 至 2 年	18,194,534
2 至 3 年	186,473
3 年以上	16,329,774
合计	402,530,157

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,660,041	4	14,660,041	100	-	14,660,041	4	14,660,041	100	-
其中：										
按单项计提坏账准备	14,660,041	4	14,660,041	100	-	14,660,041	4	14,660,041	100	-
按组合计提坏账准备	387,870,116	96	5,606,851	1	382,263,265	331,466,913	96	3,906,812	1	327,560,101
其中：										
按组合计提坏账准备	387,870,116	96	5,606,851	1	382,263,265	331,466,913	96	3,906,812	1	327,560,101
合计	402,530,157	/	20,266,892	/	382,263,265	346,126,954	/	18,566,853	/	327,560,101

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债, 全额计提
合计	14,660,041	14,660,041	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	367,819,376	-	-
1 年至 2 年	18,194,534	3,874,814	21
2 年至 3 年	186,473	62,304	33
3 年以上	1,669,733	1,669,733	100
合计	387,870,116	5,606,851	1

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,660,041					14,660,041
按组合计提坏账准备	3,906,812	3,918,479	339,541	1,383,402	-495,497	5,606,851
合计	18,566,853	3,918,479	339,541	1,383,402	-495,497	20,266,892

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,383,402

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	204,271,900	51	
公司 2	58,658,322	15	33,000
公司 3	21,881,338	5	
公司 4	17,631,001	4	
公司 5	14,911,706	4	
合计	317,354,267	79	33,000

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,142,732	128,439,152
商业承兑汇票	-	253,475,569
合计	41,142,732	381,914,721

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的票据（2020 年 12 月 31 日：无）。

2021 年度，本集团已贴现的应收款项融资贴现利息共计人民币 19,564,702 元（2020 年：人民币 87,568,490 元）。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	113,559,562	98	319,865,313	98
1 至 2 年	466,002	1	6,702,742	2
2 至 3 年	1,513,047	1	90,394	-
3 年以上	138,188	-	160,128	-
合计	115,676,799	100	326,818,577	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2021 年 12 月 31 日，无账龄超过一年且金额重大的预付款项（2020 年 12 月 31 日：无）。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司 1	42,859,951	37
公司 2	16,499,881	14
公司 3	6,802,661	6
公司 4	5,286,960	5
公司 5	5,281,947	5
合计	76,731,400	66

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	271,118,267	306,791,209
合计	271,118,267	306,791,209

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	247,615,700
1 年以内小计	247,615,700
1 至 2 年	11,793,018
2 至 3 年	7,562,928
3 年以上	245,833,948
合计	512,805,594

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	257,889,223	295,918,332
往来款	142,399,644	92,192,241
备用金	870,480	5,403,712
原生矿产品生态补偿费	100,982,198	100,982,198

应收政府款项	200,000	6,200,000
其他	10,464,049	13,543,207
合计	512,805,594	514,239,690

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	313,893	216,380	206,918,208	207,448,481
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-9,589	9,589	-	-
--转入第三阶段	-123,384	-96,972	220,356	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-	-	65,682,695	65,682,695
本期转回	-55,000	-	-832,157	-887,157
本期转销				
本期核销	-125,920		-27,200,488	-27,326,408
其他变动			-3,230,284	-3,230,284
2021年12月31日余额	-	128,997	241,558,330	241,687,327

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	207,448,481	65,682,695	887,157	27,326,408	-3,230,284	241,687,327
合计	207,448,481	65,682,695	887,157	27,326,408	-3,230,284	241,687,327

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	27,326,408
------------	------------

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位 1	矿产资源补偿费	106,193,204	3 年以上	21	106,193,204
单位 2	期货保证金	72,127,526	1 年以内	14	-
单位 3	期货保证金	45,778,266	1 年以内	9	-
单位 4	期货保证金	44,636,143	1 年以内	9	-
单位 5	往来款	37,782,000	3 年以上	7	37,782,000
合计	/	306,517,139	/	60	143,975,204

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
青海省财政厅	原生矿产品生态补偿费	106,193,204	3 年以上	

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	926,914,116	6,739,402	920,174,714	880,594,399	5,710,501	874,883,898
在产品	1,736,377,334	6,866,863	1,729,510,471	2,101,690,002	4,710,791	2,096,979,211
库存商品	287,265,768	5,091,764	282,174,004	194,863,096	12,024,960	182,838,136
贸易商品	196,741,573	-	196,741,573	19,398,298	4,953,184	14,445,114
低值易耗品	72,254,283	-	72,254,283	57,912,829	313,588	57,599,241
合计	3,219,553,074	18,698,029	3,200,855,045	3,254,458,624	27,713,024	3,226,745,600

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,710,501	2,376,372		1,347,471		6,739,402
在产品	4,710,791	7,877,191		5,721,119		6,866,863
库存商品	12,024,960	2,407,048		9,340,244		5,091,764
贸易商品	4,953,184	-		4,953,184		-
低值易耗品	313,588	-		313,588		-
合计	27,713,024	12,660,611		21,675,606		18,698,029

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2021年12月31日，部分存货的可变现净值低于账面价值，本年计提存货跌价准备人民币12,660,611元（2020年：人民币23,289,251元）。

于2021年12月31日，本集团因销售转销存货跌价准备人民币18,500,861元（2020年：人民币106,808,407元），因资产价值回升转回的存货跌价准备人民币3,174,745元（2020年：人民币13,259,095元）。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	-	10,519,439
减：一年内到期的长期应收款减值准备	-	585,015
一年内到期的发放贷款及垫款	531,664,873	462,239,365
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	24,608,156	18,870,879
合计	507,056,717	453,302,910

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资	49,790,288	-
待抵扣进项税额	372,459,638	734,633,219
预缴资源税	-	25,050,689
预缴企业所得税	23,668,138	20,695,423
其他	8,571,860	22,332,158
合计	454,489,924	802,711,489

其他说明

本集团持有的债权投资为西矿财务购买的同业存单。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				10,519,439	585,015	9,934,424	/
减：一年内到期的长期应收款				10,519,439	585,015	9,934,424	/
合计				-	-	-	/

于2021年12月31日，上述融资租赁应收款中无未实现融资收益（2020年12月31日：人民币288,775元）。

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	585,015			585,015
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-585,015			-585,015

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		-		-

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上年期末余额	联合营企业执行新准则影响	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业													
西矿中基	275,473,667		275,473,667			81,404,943			-20,000,000			336,878,610	
小计	275,473,667		275,473,667			81,404,943			-20,000,000			336,878,610	
二、联营企业													
创合工程	11,534,978		11,534,978			7,650,057			-3,400,000			15,785,035	
兰州有色	80,590,845	-270,602	80,320,243			5,712,222	-54,746					85,977,719	
西钢集团	364,921,836		364,921,836			-270,223,908		835,306				95,533,234	
开投果多水电	179,494,696		179,494,696			9,019,993						188,514,689	
西矿融资租赁	256,873,533		256,873,533			12,883,645	12,101,498					281,858,676	
西矿商业保理	50,841,855		50,841,855			3,453,393						54,295,248	
小计	944,257,743	-270,602	943,987,141			-231,504,598	12,046,752	835,306	-3,400,000			721,964,601	
合计	1,219,731,410	-270,602	1,219,460,808			-150,099,655	12,046,752	835,306	-23,400,000			1,058,843,211	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
甘河工业园	267,053,000	239,548,545
昆仑黄金	40,680,000	-
德令哈供水	110,047	131,246
德园环保	261,000	1,125,000
合计	308,104,047	240,804,791

于 2021 年，本集团以现金人民币 4,068 万元受让西部矿业集团有限公司持有的青海昆仑黄金有限公司 12% 股权。

2021 年 7 月 23 日，西宁市中级人民法院受理本公司对子公司西部铅业的破产清算申请，并指定青海竞帆律师事务所担任西部铅业破产清算管理人。西部铅业进入破产清算程序，本公司丧失对西部铅业的控制，不再将其纳入合并范围，改为以公允价值计量，计入其他权益工具投资。鉴于西部铅业已资不抵债，进入破产清算程序，管理层判断本集团对西部铅业的其他权益工具投资于 2021 年 12 月 31 日的公允价值为零元，无可收回金额。

2021 年 12 月 24 日，西宁市中级人民法院批准了青投集团的重整计划。根据重整计划，本集团所持有的青投集团股权将全部让渡给债权人，本集团不再拥有股东权利，故终止对其作为其他权益工具投资进行核算。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	617,286,667	930,073,889
合计	617,286,667	930,073,889

于 2021 年，本集团委托信托公司将其自有资金用于设立单一资金信托，以获取信托投资收益。截至 2021 年 12 月 31 日该信托产品的公允价值为人民币 617,286,667 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 930,073,889 元）。

其他说明：

适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,194,392,683	19,653,379,916
固定资产清理		
合计	21,194,392,683	19,653,379,916

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物和机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	18,423,856,312	3,737,614,056	2,861,691,243	105,314,239	234,232,288	25,362,708,138
2. 本期增加金额	2,006,009,852	744,403,814	1,026,436,544	156,018,660	50,205,838	3,983,074,708
(1) 购置	52,945,798	3,315,614	26,460,192	4,722,294	12,049,718	99,493,616
(2) 在建工程转入	1,743,965,379	741,088,200	376,715,083	122,417,329	24,612,174	3,008,798,165
(3) 企业合并增加						
(4) 使用权资产转入			47,110,712			47,110,712
(5) 重分类	209,098,675		576,150,557	28,879,037	13,543,946	827,672,215
3. 本期减少金额	4,925,803	842,987,013	32,845,280	7,446,330	883,275	889,087,701
(1) 处置或报废	4,925,803	6,548,928	22,936,298	6,539,439	336,072	41,286,540
(2) 处置子公司		8,765,870	9,908,982	906,891	547,203	20,128,946
(3) 重分类		827,672,215				827,672,215
4. 期末余额	20,424,940,361	3,639,030,857	3,855,282,507	253,886,569	283,554,851	28,456,695,145
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,338,098,196	776,023,905	840,056,807	93,612,628	173,419,566	5,221,211,102
2. 本期增加金额	1,253,197,155	140,063,571	178,916,461	8,703,832	33,447,422	1,614,328,441
(1) 计提	1,206,497,726	136,348,252	166,102,347	8,703,832	21,631,696	1,539,283,853
(2) 使用权资产转入			12,814,114			12,814,114
(3) 重分类	46,699,429	3,715,319			11,815,726	62,230,474
3. 本期减少金额	2,296,411	7,795,601	70,240,293	21,597,262	847,798	102,777,365

(1) 处置或报废	2,296,411	898,029	17,284,935	5,574,508	326,961	26,380,844
(2) 处置子公司		6,897,572	5,840,747	906,891	520,837	14,166,047
(3) 重分类			47,114,611	15,115,863		62,230,474
4. 期末余额	4,588,998,940	908,291,875	948,732,975	80,719,198	206,019,190	6,732,762,178
三、减值准备						
1. 期初余额	3,295,730	147,923,948	336,512,381		385,061	488,117,120
2. 本期增加金额	44,302,401	128,904	5,984,055		854	50,416,214
(1) 计提	44,302,401		5,984,055		854	50,287,310
(2) 重分类		128,904				128,904
3. 本期减少金额	2,471,309	1,868,298	4,627,077		26,366	8,993,050
(1) 处置或报废	2,471,309		429,938			2,901,247
(2) 处置子公司		1,868,298	4,068,235		26,366	5,962,899
(3) 重分类			128,904			128,904
4. 期末余额	45,126,822	146,184,554	337,869,359		359,549	529,540,284
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,790,814,599	2,584,554,428	2,568,680,173	173,167,371	77,176,112	21,194,392,683
2. 期初账面价值	15,082,462,386	2,813,666,203	1,685,122,055	11,701,611	60,427,661	19,653,379,916

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿山构筑物和机器设备	68,206,058	56,066,894	404,296	11,734,868	
房屋及建筑物	151,106,837	98,128,365	7,691,615	45,286,857	
机器设备	33,767,734	29,970,079	3,797,655	-	
运输工具	112,663	108,158	-	4,505	
其他设备	1,778,759	1,692,613	26,676	59,470	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
矿山构筑物和机器设备	806,224
房屋及建筑物	20,436,783
运输工具	56,574
合计	21,299,581

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产、生活及管理用房屋建筑物	6,149,076,208	申办手续尚未齐备
生活房屋建筑物	23,753,176	正在办理中
合计	6,172,829,384	

其他说明：

√适用 □不适用

于2021年12月31日，本集团用于取得借款抵押的固定资产账面价值为：232,715,067元（2020年12月31日：无）。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,435,592,932	2,202,916,433
工程物资		
合计	1,435,592,932	2,202,916,433

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉龙铜业铜矿采选冶工程	31,647,017		31,647,017	286,230,073		286,230,073
获各琦一号铜多金属矿采选扩建工程	179,452,260		179,452,260	266,356,364		266,356,364
黄山南铜镍矿二期工程	140,652,083		140,652,083	134,976,083		134,976,083
钒科技扩建项目	173,413,176		173,413,176	469,592		469,592
其他	910,428,396		910,428,396	1,515,097,458	213,137	1,514,884,321
合计	1,435,592,932		1,435,592,932	2,203,129,570	213,137	2,202,916,433

于 2021 年 12 月 31 日，在建工程的其他减少为西部铝业破产清算，由第三方管理人接管，本集团丧失对其控制权，因此减少在建工程账面原值人民币 213,137 元，并转销在建工程减值准备人民币 213,137 元。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
玉龙铜业铜矿采选冶工程	14,032,560,000	286,230,073	1,046,946,502	1,301,529,558	-	31,647,017	97%	97%	1,175,581,013	-	-	自有资金/借款
黄山南铜镍矿二期工程	142,002,359	134,976,083	5,676,000	-	-	140,652,083	99%	96%	22,259,053	-	-	自有资金/借款
合计	14,174,562,359	421,206,156	1,052,622,502	1,301,529,558	-	172,299,100	/	/	1,197,840,066	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	矿山构筑物和机器设备	房屋和建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	122,515,374	347,472,723	905,745,933	1,241,301,208	199,573	2,617,234,811
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额			161,844	47,110,712		47,272,556
(1) 转出至固定资产				47,110,712		47,110,712
(2) 外币报表折算差额			161,844			161,844
4. 期末余额	122,515,374	347,472,723	905,584,089	1,194,190,496	199,573	2,569,962,255
二、累计折旧						

1. 期初余额		212,743,695	70,631,793	191,432,350	173,268	474,981,106
2. 本期增加金额	3,290,639	31,597,955	27,606,085	43,651,053	18,322	106,164,054
(1) 计提	3,290,639	31,597,955	27,606,085	43,651,053	18,322	106,164,054
3. 本期减少金额				12,814,114		12,814,114
(1) 处置						
(2) 转出至固定资产				12,814,114		12,814,114
4. 期末余额	3,290,639	244,341,650	98,237,878	222,269,289	191,590	568,331,046
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	119,224,735	103,131,073	807,346,211	971,921,207	7,983	2,001,631,209
2. 期初账面价值	122,515,374	134,729,028	835,114,140	1,049,868,858	26,305	2,142,253,705

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,784,748,020	1,168,707,716	178,210,912	4,143,557,563	114,334,187	7,389,558,398

2. 本期增加金额	101,254,139	313,447	15,948,921	1,000,525,457	16,407,604	1,134,449,568
(1) 购置	101,254,139	313,447		384,752,036	16,407,604	502,727,226
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类			15,948,921	615,773,421		631,722,342
3. 本期减少金额	631,722,342	2,813,463				634,535,805
(1) 处置		2,813,463				2,813,463
(2) 重分类	631,722,342					631,722,342
4. 期末余额	1,254,279,817	1,166,207,700	194,159,833	5,144,083,020	130,741,791	7,889,472,161
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,836,701	193,853,822	91,776,509	1,084,489,074	76,886,632	1,451,842,738
2. 本期增加金额		30,607,050	8,228,055	255,012,984	2,834,740	296,682,829
(1) 计提		30,607,050	8,228,055	255,012,984	2,834,740	296,682,829
3. 本期减少金额		682,220				682,220
(1) 处置		682,220				682,220
4. 期末余额	4,836,701	223,778,652	100,004,564	1,339,502,058	79,721,372	1,747,843,347
三、减值准备						
1. 期初余额	193,378,518	1,482,479		10,004,367	17,187	204,882,551
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	193,378,518	1,482,479		10,004,367	17,187	204,882,551
四、账面价值						

1. 期末账面价值	1,056,064,598	940,946,569	94,155,269	3,794,576,595	51,003,232	5,936,746,263
2. 期初账面价值	1,586,532,801	973,371,415	86,434,403	3,049,064,122	37,430,368	5,732,833,109

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

于 2021 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 366,864,123 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 373,767,031 元）的采矿权用于取得银行借款抵押。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
西部铝业	5,857,559		5,857,559	-
鑫源矿业	6,021,041			6,021,041
玉龙铜业	9,685,903			9,685,903
合计	21,564,503		5,857,559	15,706,944

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
西部铝业	5,857,559		5,857,559	-
合计	5,857,559		5,857,559	-

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合以进行减值测试：

采矿、冶炼资产组

采矿、冶炼资产组商誉由收购西部铝业、鑫源矿业及玉龙铜业时形成，与购买日所确认的资产组组合一致。以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是[11.7%-13.8%]（2020 年：11.7%-19.3%）。5 年以后的现金流量增长率为 0%（2020 年：0%）。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下：

	2021 年	2020 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	15,706,944

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计未来市场及成本变化适当调节。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	494,862,829	76,000,141	3,057,845,448	462,496,152
内部交易未实现利润	43,742,159	10,935,540	108,058,090	27,014,522
可抵扣亏损	3,005,178,702	456,040,502	384,798,146	68,092,148
预提费用	688,819,192	104,351,387	923,770,543	140,909,303
其他	496,697,991	95,485,287	69,708,070	8,582,279
合计	4,729,300,873	742,812,857	4,544,180,297	707,094,404

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	1,448,950,990	332,278,183	1,609,109,765	365,113,994
合计	1,448,950,990	332,278,183	1,609,109,765	365,113,994

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产	75,881,239	666,931,618	86,656,190	620,438,214
递延所得税负债	75,881,239	256,396,944	86,656,190	278,457,804

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	936,009,580	918,879,679
可抵扣亏损	498,147,493	888,406,249
合计	1,434,157,073	1,807,285,928

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	-	339,089,074	
2022 年	65,447,826	100,076,043	
2023 年	72,160,002	72,160,002	
2024 年	180,061,075	183,178,113	
2025 年	156,222,810	193,903,017	
2026 年	24,255,780	-	
合计	498,147,493	888,406,249	/

其他说明：

√适用 □不适用

除未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损外，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	28,132,874		28,132,874	5,351,864		5,351,864
巴彦淖尔矿区草原补偿费	6,920,141		6,920,141	47,958,666		47,958,666
西部铜业获青线路维护费	-		-	22,597,675		22,597,675
双利矿业露天矿剥离资产	101,465,550		101,465,550	183,379,448		183,379,448
预付购房款项	214,781,045		214,781,045	148,730,400		148,730,400
其他	39,772,011		39,772,011	64,335,562		64,335,562
合计	391,071,621		391,071,621	472,353,615		472,353,615

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,871,140	-
抵押借款	35,000,000	-
保证借款	355,517,523	847,498,735
信用借款	6,808,311,584	5,846,044,929
合计	7,248,700,247	6,693,543,664

于2021年12月31日，上述借款的年利率为0.81%-5.22%（2020年12月31日：1.50%-5.02%）。

于2021年12月31日，本集团无逾期借款（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，上述质押借款为已贴现未到期的银行承兑汇票或商业承兑汇票因未终止确认而增加的短期质押借款人民币49,871,140元（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，上述抵押借款的抵押物为本公司之控股子公司肃北博伦持有的账面价值人民币为25,982,279元的机器设备（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，上述保证借款中，由本公司为本公司之子公司提供保证的保证借款金额为人民币197,241,270元（2020年12月31日：人民币350,121,000元）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	569,215	26,068,925	21,409,315	5,228,825
其中：				
发行的交易性债券				
衍生金融负债	569,215	26,068,925	21,409,315	5,228,825
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	569,215	26,068,925	21,409,315	5,228,825

其他说明：

适用 不适用

本集团于 2021 年度签订了锌、铜等有色金属的期货合约。

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	803,255,508	1,009,571,106
银行承兑汇票	432,784,222	581,736,747
合计	1,236,039,730	1,591,307,853

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,577,133,036	864,800,820
1 年至 2 年	67,664,325	73,103,389
2 年以上	39,833,572	97,135,171
合计	1,684,630,933	1,035,039,380

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	10,067,165	尚未结算
合计	10,067,165	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	191,761,558	318,484,968
合计	191,761,558	318,484,968

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

于 2021 年 12 月 31 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为人民币 191,761,558 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 318,484,968 元）。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,629,669	819,885,024	837,221,426	61,293,267
二、离职后福利-设定提存计划	2,855,199	112,222,196	115,055,524	21,871
三、辞退福利	-	177,741	177,741	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	81,484,868	932,284,961	952,454,691	61,315,138

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,738,874	588,500,007	600,396,921	36,841,960
二、职工福利费	-	108,529,704	108,529,704	-
三、社会保险费	987,783	48,294,633	49,201,584	80,832
其中：医疗保险费	829,302	42,481,007	43,231,999	78,310
工伤保险费	146,157	4,714,570	4,859,097	1,630

生育保险费	12,324	1,099,056	1,110,488	892
四、住房公积金	1,818,374	58,804,606	60,621,673	1,307
五、工会经费和职工教育经费	27,084,638	15,756,074	18,471,544	24,369,168
合计	78,629,669	819,885,024	837,221,426	61,293,267

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,543,303	82,683,931	85,207,972	19,262
2、失业保险费	221,664	2,620,917	2,840,014	2,567
3、企业年金缴费	90,232	26,917,348	27,007,538	42
合计	2,855,199	112,222,196	115,055,524	21,871

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,835,242	59,630,499
企业所得税	183,361,159	46,712,240
城市维护建设税	3,786,882	2,301,656
资源税	51,832,637	38,354,987
其他税金	14,786,502	16,225,409
教育费附加	3,759,140	2,572,990
其他应缴税费	37,528,774	33,377,123
合计	376,890,336	199,174,904

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,984,000	8,256,000
其他应付款	1,831,865,939	2,249,269,963
合计	1,856,849,939	2,257,525,963

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-应付少数股东股利	24,984,000	8,256,000
合计	24,984,000	8,256,000

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	102,507,697	338,861,427
保证金	483,949,791	384,341,431
应付工程及设备款	1,192,007,525	1,395,148,991
运费及燃料动力费	1,446,859	1,153,268
股权收购款项	2,810,000	6,810,000
应付个人款项	1,387,680	10,043,610
代扣代缴税金及社保	1,741,681	3,481,784
其他	46,014,706	109,429,452
合计	1,831,865,939	2,249,269,963

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	135,601,399	尚未结算
单位 2	79,910,517	尚未结算
单位 3	57,791,330	尚未结算
单位 4	46,799,782	尚未结算
单位 5	40,154,990	尚未结算
合计	360,258,018	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,485,908,198	2,392,116,562
1年内到期的应付债券	1,296,018,607	2,105,249,796
1年内到期的长期应付款	113,703,149	1,632,417
1年内到期的租赁负债	310,406,576	350,180,594
合计	3,206,036,530	4,849,179,369

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	25,987,943	21,087,472
合计	25,987,943	21,087,472

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000	35,011,667
抵押借款	7,212,916,076	6,000,000,000
保证借款	1,140,826,801	1,925,839,379
信用借款	4,435,412,910	3,297,607,149
减：一年内到期的长期借款	1,485,908,198	2,392,116,562
合计	11,333,247,589	8,866,341,633

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日,上述借款的年利率为 1.20%-5.39%(2020 年 12 月 31 日:1.20%—5.39%)。

于 2021 年 12 月 31 日,上述抵押借款的抵押物为本公司之控股子公司玉龙铜业持有的账面价值人民币 366,864,123 元的采矿权(2020 年 12 月 31 日:人民币 373,767,031 元),肃北博伦持有的账面价值人民币 77,046,648 元的房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备以及青海湘和持有的账面价值人民币 47,293,029 元的机器设备(2020 年 12 月 31 日:无)。

于 2021 年 12 月 31 日,上述质押借款的质押物为本公司持有的本公司之子公司青海铜业 10% 股权(2020 年 12 月 31 日:青海铜业 10% 股权)。

于 2021 年 12 月 31 日,上述保证借款中,由本公司或本公司之子公司西部铜业为本集团内公司提供保证的保证借款金额为人民币 1,090,768,745 元(2020 年 12 月 31 日:人民币 1,890,563,827 元)。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	1,296,018,607	4,121,595,175
减：一年内到期的应付债券	1,296,018,607	2,105,249,796
合计	-	2,016,345,379

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年赎回本金	利息偿还	一年内到期的应付债券	期末余额
公司债券	100	2011年1月17日	10年	1,984,000,000	2,105,249,796		666,666	83,538	2,000,000,000	106,000,000	-	-
公司债券	100	2018年6月7日	5年	693,000,000	722,857,277		18,958,334	3,684,389	700,000,000	45,500,000	-	-
公司债券	100	2019年4月10日-11日	5年	1,287,100,000	1,293,488,102		75,400,000	2,530,505	-	75,400,000	-1,296,018,607	-
合计	/	/	/	3,964,100,000	4,121,595,175		95,025,000	6,298,432	2,700,000,000	226,900,000	-1,296,018,607	-

2011年，本公司经中国证监会“证监许可[2010]1848号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过人民币40亿元的公司债券。2011年发行债券为10年期品种人民币20亿元，票面年利率5.3%，实际利率5.4%，自2011年1月17日开始计息。本期债券已于2021年1月到期兑付。

2018年，本公司经中国证监会“证监许可[2018]458号”文核准，获准向合格投资者公开发行不超过人民币20亿元的公司债券。2018年发行债券为5年期品种人民币7亿元，票面年利率6.5%，实际利率6.7%，自2018年6月8日开始计息，本公司将公司债券发行费用共计人民币700万元确认为未确认融资费用，本公司于2021年对该债券行使发行人赎回选择权，于2021年6月7日将登记在册的债券全部赎回；2019年发行债券为5年期品种人民币13亿元，票面

年利率 5.8%，实际利率 6.0%，自 2019 年 4 月 11 日开始计息。本公司将公司债券发行费用共计人民币 1,290 万元确认为未确认融资费用。上述债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。由于本公司预计于 2022 年对该债券行使发行人赎回选择权，因此将其重分类为一年内到期的非流动负债。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,582,293,175	1,957,273,911
减：一年内到期的租赁负债	310,406,576	350,180,594
合计	1,271,886,599	1,607,093,317

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	422,057,690	-
专项应付款		
合计	422,057,690	-

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款		
应付采矿权权益金	-	463,301,863
售后租回应付款	-	72,458,976
其他	1,632,417	-
减：一年内到期的长期应付款	1,632,417	113,703,149
合计	-	422,057,690

其他说明：

于 2021 年 12 月 31 日，上述售后回租应付款中的抵押物为本公司之子公司西部镁业持有的账面价值人民币 70,132,210 元机器设备以及新疆瑞伦持有的账面价值人民币 12,260,901 元机器设备及电子设备（2020 年 12 月 31 日：无）。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	621,747,265	658,467,506	
合计	621,747,265	658,467,506	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为矿山预计在未来发生的弃置费用的金额，主要包括恢复矿区生态环境所发生的费用。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	255,610,740	68,388,055	42,109,141	281,889,654	
融资租赁形成的递延收益	22,471,520	5,070,920	2,695,776	24,846,664	
合计	278,082,260	73,458,975	44,804,917	306,736,318	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玉龙改扩建专项资金	67,390,000	-	-	-	-	67,390,000	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出新技术工程环保项目	34,645,389	-	-	3,246,923	-	31,398,466	与资产相关
巴彦淖尔铜材土地出让金拨款	31,899,155	-	-	843,150	-	31,056,005	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目	20,820,160	-	-	1,439,803	-	19,380,357	与资产相关
稳岗补贴	20,150,567	2,180,763	-	-	20,202,663	2,128,667	与收益相关
矿产资源综合回收利用专项资金	9,308,254	-	-	1,469,724	-	7,838,530	与收益相关
小黑箐尾矿库污染防治项目	-	17,850,000	-	-	-	17,850,000	与资产相关
其他	71,397,215	48,357,292	-	14,906,878	-	104,847,629	与资产/收益相关
合计	255,610,740	68,388,055	-	21,906,478	20,202,663	281,889,654	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,383,000,000						2,383,000,000

其他说明：

于2020年1月1日、2020年12月31日及2021年12月31日本公司的股份总数均为2,383,000,000股，每股面值人民币1元。

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,039,953,825	-	562,567,000	5,477,386,825
其他资本公积				
收购少数股东股权	-371,121,845	-	109,655,031	-480,776,876
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额	194,189,319	835,306	-	195,024,625
其他	281,998,711	-	-	281,998,711
合计	6,145,020,010	835,306	672,222,031	5,473,633,285

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2021年12月，本集团以人民币10亿元完成对控股子公司会东大梁的22.72%少数股权收购，持股比例由54.56%增至77.28%，于收购时点少数股东权益同收购对价之间的差额计入资本公积人民币109,655,031元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年期末 余额	联合营企 业执行新 准则影响	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
				本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	254,722	-270,602	-15,880	26,564,510			4,125,668	22,514,969	-76,127	22,499,089
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益		-270,602	-270,602	-54,746				-54,746		-325,348
其他权益工具投资公允价值变动	254,722		254,722	26,619,256			4,125,668	22,569,715	-76,127	22,824,437
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,511,884		7,511,884	9,807,712				9,807,712		17,319,596
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,366,071		8,366,071	12,101,498				12,101,498		20,467,569
其他债权投资公允价值变动										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期储备										
外币财务报表折算差额	-854,187		-854,187	-2,293,786				-2,293,786		-3,147,973
其他综合收益合计	7,766,606	-270,602	7,496,004	36,372,222			4,125,668	32,322,681	-76,127	39,818,685

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,725,935	208,979,283	197,799,310	30,905,908
环境保护基金	2,057,832	1,471,355	3,076,356	452,831
合计	21,783,767	210,450,638	200,875,666	31,358,739

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备主要系本集团根据财政部和国家安全生产监管总局于 2012 年 2 月 14 日颁布的 [2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，对从事的非煤矿山开采、冶金等业务计提相应的安全生产费，并依据管理办法的规定进行使用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	544,110,126	44,624,135		588,734,261
任意盈余公积	177,731			177,731
合计	544,287,857	44,624,135		588,911,992

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,138,232,657	1,467,610,506
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-115,595,672	-114,636,434
调整后期初未分配利润	2,022,636,985	1,352,974,072
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,932,499,835	906,831,668
减：提取法定盈余公积	44,624,135	-
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	285,960,000	238,300,000
转作股本的普通股股利		
转回风险准备金	-6,511,242	-7,675,740
移交三供一业资产	-	6,544,495

期末未分配利润	4,631,063,927	2,022,636,985
---------	---------------	---------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-115,595,672 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,945,034,289	28,981,614,082	28,151,867,346	24,183,348,366
其他业务	1,456,026,370	1,343,673,315	522,473,163	477,345,107
合计	38,401,060,659	30,325,287,397	28,674,340,509	24,660,693,473

营业收入列示如下:

	2021 年	2020 年 (经重述)
与客户之间合同产生的营业收入	38,050,357,527	28,406,256,978
其他	350,703,132	268,083,531
	38,401,060,659	28,674,340,509

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	有色金属采选冶	金属贸易	分部间抵消	合计
商品类型				
销售商品	27,844,536,037	10,232,427,389	-26,605,899	38,050,357,527
按经营地区分类				
中国大陆	27,844,536,037	4,146,152,579	-26,605,899	31,964,082,717
中国大陆以外	-	6,086,274,810	-	6,086,274,810
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认收入	27,844,536,037	10,232,427,389	-26,605,899	38,050,357,527
合计	27,844,536,037	10,232,427,389	-26,605,899	38,050,357,527

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团与履约义务相关的信息如下：

产品销售

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 191,761,558 元，其中：

191,761,558 元预计将于 1 年度确认收入

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	532,363,478	257,969,606
教育费附加	36,859,504	21,882,966
城市维护建设税	32,654,083	15,544,727
房产税	26,937,710	25,413,752
印花税	20,407,487	15,900,653
土地使用税	16,956,304	18,921,919
车船使用税	319,839	252,777
其他	33,447,972	36,487,514
合计	699,946,377	392,373,914

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	22,731,323	19,378,999
折旧及摊销	2,826,103	703,891
办公费	439,165	3,802,585
差旅费	916,164	469,917
其他	6,507,461	6,325,689
合计	33,420,216	30,681,081

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	336,470,925	269,024,729
折旧及摊销	134,067,224	111,409,259
差旅费	5,243,544	5,200,495
行政招待费用	4,867,434	4,948,301
资源补偿费	95,654,307	1,050,755
税金及相关费用	-	3,914,717
咨询及审计费	16,610,597	17,443,186
维修费	18,748,055	16,613,429
办公费	6,428,352	6,796,675
水电及取暖费	23,692,886	26,971,608
物料消耗	3,980,821	4,175,078
排污费	16,000	60,823
租赁费	10,944,767	8,303,325
停工损失	7,035,070	77,571,805
物业管理费	35,351,521	33,605,958
技术研究费	-	1,179,245
其他	72,445,817	60,452,239
合计	771,557,320	648,721,627

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	41,677,524	25,293,496
折旧及摊销	12,854,501	4,006,539
咨询及审计费	74,449	47,741
差旅费	25,300	-
办公费	38,880	-
技术研究费	31,715,818	28,610,648
水电及取暖费	8,909,205	10,597,692
物料消耗	195,664,758	81,512,316
其他	3,018,926	3,306,028
合计	293,979,361	153,374,460

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	826,517,474	935,648,274
减：利息资本化金额	19,891,600	167,611,195
减：利息收入	49,264,526	60,354,401
汇兑损失/(收益)	6,339,351	-20,280,270
票据贴现利息支出	106,735,086	87,649,155
其他	79,419,853	35,092,795
合计	949,855,638	810,144,358

借款费用资本化金额已计入在建工程。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政奖励款	22,832,424	29,070,841
科研/教育拨款	2,436,796	7,583,687
土地出让金补贴	843,149	843,150
税收返还/减免	1,078,091	813,169
代扣个人所得税手续费返还	614,648	262,212
其他	1,784,690	7,997,457
合计	29,589,798	46,570,516

其他说明：

计入当期损益的政府补助共计人民币 28,975,150 元（2020 年：人民币 46,308,304 元），其中从递延收益转入其他收益的政府补助为人民币 21,906,478 元（2020 年：人民币 27,446,673 元）（附注七、51），直接计入当期损益的政府补助为人民币 7,068,672 元（2020 年：人民币 18,861,631 元）。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-150,099,655	-10,071,157
终止权益法核算长期股权投资产生的投资损失	-	-244,593,296
收购子公司、原长期股权投资于合并日按公允价值重新计量产生的收益	-	2,167,256
交易性金融资产/负债在持有期间的投资收益	-95,997,054	-48,171,191
其他债权投资在持有期间取得的投资收益	-	4,631,270
处置子公司收益	55,071,699	-
其他	2,231,500	-
合计	-188,793,510	-296,037,118

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,237,206	35,489,867
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,802,690	7,628,240
其他非流动金融资产	-1,245,555	-
交易性金融负债	-4,659,610	3,547,910
合计	-1,667,959	39,037,777

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,578,938	9,061
其他应收款坏账损失	64,795,538	-1,372,886
发放贷款及垫款减值损失	2,503,318	57,777,208
其他流动资产减值损失	4,489	-
长期应收款坏账损失	-585,015	-604,027
合计	70,297,268	55,809,356

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,485,866	10,030,156
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	50,287,310	-
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-	1,482,479
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	59,773,176	11,512,635

其他说明：

于 2021 年度, 本集团发生的固定资产减值损失为西部铜业水源地待报废房屋建筑物及机器设备计提的减值准备 45,376,714 元及西部矿业股份有限公司锌业分公司 3 号回转窑及附属设备计提的减值准备 4,910,596 元。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益净额	124,512	10,662,845
合计	124,512	10,662,845

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	76,524,983	1,065,694	76,524,983
无法支付的款项	7,601,871	8,540,088	7,601,871
罚款净收入	4,167,051	4,895,940	4,167,051
收购子公司可辨认净资产公允价值份额高于收购对价确认的利得	-	22,464,362	-
其他收入	13,804,573	16,722,423	13,804,573
合计	102,098,478	53,688,507	102,098,478

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励款	242,000	459,000	与收益相关
其他	76,282,983	606,694	与收益相关

其他说明:

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,311,189	92,599,904	2,311,189
其中: 固定资产处置损失	2,311,189	92,599,904	2,311,189
无形资产处置损失			
罚款及违约金	5,431,926	3,372,903	5,431,926
对外捐赠	9,364,500	18,581,432	9,364,500
其他	1,046,338	2,054,624	1,046,338
合计	18,153,953	116,608,863	18,153,953

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	636,618,484	242,522,529
递延所得税费用	-72,679,932	62,302,248
合计	563,938,552	304,824,777

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	5,120,141,272
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,280,035,318
子公司适用不同税率的影响	-761,091,216
调整以前期间所得税的影响	9,065,108
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,676,637
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,960,952
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	52,620,797
归属于合营企业和联营企业的损益	37,524,914
研发费用加计扣除的影响	-25,932,054
所得税费用	563,938,552

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在地所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	151,981,710	21,862,769
其他	93,204,930	38,988,667
合计	245,186,640	60,851,436

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	265,069,577	228,437,432

销售费用	7,862,790	19,377,915
财务费用	145,286,503	138,147,467
营业外支出	15,842,764	23,743,667
支付往来款	257,274,857	163,588,712
合计	691,336,491	573,295,193

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货保证金	219,000,000	292,383,627
赎回理财产品	3,505,057,933	1,830,138,823
合计	3,724,057,933	2,122,522,450

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	457,160,336	402,219,200
购买理财产品	3,793,500,000	2,351,000,000
合计	4,250,660,336	2,753,219,200

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁本金	-	30,000,000
合计	-	30,000,000

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	394,061,154	-
合计	394,061,154	-

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,556,202,720	1,343,518,492
加：资产减值准备	59,773,176	11,512,635
信用减值损失	70,297,268	55,809,356
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,539,283,853	989,138,397
使用权资产摊销	106,164,054	-
无形资产摊销	296,682,829	259,475,356
长期待摊费用摊销	113,606,783	56,962,097

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）	-124,512	-10,662,845
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,311,189	92,599,904
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,667,959	-39,037,777
财务费用（收益以“－”号填列）	798,229,784	692,277,161
投资损失（收益以“－”号填列）	188,793,510	296,037,118
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-35,718,453	65,664,428
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-36,961,479	-16,125,400
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,404,689	352,840,703
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,445,196	-6,132,963
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	328,043,732	-850,781,709
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,952,211,906	3,293,094,953
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	1,507,131,132	1,516,892,301
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	-	2,014,659,521
承担租赁负债方式取得使用权资产	127,594,184	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,228,360,656	3,670,470,694
减：现金的期初余额	3,670,470,694	4,798,191,485
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	557,889,962	-1,127,720,791

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,946
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	-23,946

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,228,360,656	3,670,470,694
其中：库存现金	1,851	171,261
可随时用于支付的银行存款	4,228,358,805	3,670,299,433
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,228,360,656	3,670,470,694

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,126,686,861	注 1
无形资产	366,864,123	注 2
固定资产	232,715,067	注 3
应收票据	48,400,000	注 4
发放贷款及垫款	1,471,140	注 5
合计	2,776,137,191	/

其他说明：

注1：于2021年12月31日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币1,598,551,627元（2020年12月31日：人民币2,098,244,760元）的银行存款使用受到限制，本年无因诉讼导致使用受到限制的银行存款（2020年12月31日：人民币23,946元），本集团因储备央行法定准备金人民币454,324,766元（2020年12月31日：人民币525,412,981元）的银行存款使用受到限制；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币73,800,468元（2020年12月31日：人民币15,938,180元）的银行存款使用受到限制，本集团因存放黄金交易保证金人民币10,000元（2020年12月31日：人民币12,558元）的银行存款使用受到限制。

注2：于2021年12月31日，账面价值为人民币366,864,123元（2020年12月31日：人民币373,767,031元）的采矿权用于取得银行借款抵押。

注3：于2021年12月31日，账面价值为人民币232,715,067元（2020年12月31日：无）的固定资产用于取得借款抵押。

注4：于2021年12月31日，账面价值为人民币48,400,000元（2020年12月31日：无）的应收票据用于取得银行借款质押。

注5：于2021年12月31日，账面价值为人民币1,471,140元（2020年12月31日：无）的发放贷款及垫款用于取得借款质押。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金			
其中：美元	25,863,708	6.3757	164,899,243
欧元	982	7.2197	7,090
港币	3,177,691	0.8176	2,598,080
其他应收款			
其中：港币	1,188,898	0.8176	972,043
借款			
其中：美元	30,956,945	6.3757	197,372,195

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	7,068,672	其他收益	7,068,672
与收益相关的政府补助	7,206,186	其他收益	7,206,186
与资产相关的政府补助	14,700,292	其他收益	14,700,292
与收益相关的政府补助	76,524,983	营业外收入	76,524,983
与收益相关的政府补助	14,562,507	递延收益	-
与资产相关的政府补助	267,327,147	递延收益	-

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

西部镁业	91.4%	本集团收购西部镁业前与其同受西矿集团控制	2021年3月15日	取得被合并方控制权之日	52,508,252	-5,209,413	145,805,602	1,607,002
------	-------	----------------------	------------	-------------	------------	------------	-------------	-----------

其他说明：

于2021年3月15日，本公司以人民币562,567,000元取得了西部镁业91.4%的股权，西部镁业系本公司的母公司西矿集团的控股子公司，由于合并前后合并双方均受西矿集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。根据本公司与西矿集团签订的《产权交易合同》，双方约定工商行政管理机关办理完变更登记之日为交割日。于2021年3月15日，西部镁业完成工商变更登记，且本公司能够对西部镁业拥有控制权，故将西部镁业纳入本集团的合并范围。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青海西部镁业有限公司
--现金	562,567,000
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青海西部镁业有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,527,724,113	1,532,878,391
货币资金	14,797,411	12,674,600
应收账款	9,490,869	2,588,269
应收款项融资	3,040,143	15,831,273
预付款项	2,109,705	4,315,933
其他应收款	553,544	90,000
存货	94,070,459	83,358,949
其他流动资产	5,878,101	10,030,400
其他权益工具投资	131,246	1,256,246
固定资产	765,160,174	581,095,183
在建工程	358,978,477	791,117,364
使用权资产	243,591,761	-
无形资产	20,922,223	21,520,174
其他非流动资产	9,000,000	9,000,000
负债：	1,123,782,142	1,123,908,407
短期借款	156,000,000	133,000,000
应付票据	5,518,878	19,171,501
应付账款	86,418,874	92,587,919

合同负债	15,488,803	34,364,108
应付职工薪酬	1,903,440	1,510,449
应交税费	717,662	181,576
其他应付款	48,870,587	35,336,182
一年内到期的非流动负债	179,900,000	255,068,495
长期借款	262,100,000	362,100,000
租赁负债	342,823,780	-
长期应付款	-	166,906,875
递延收益	24,040,118	23,681,302
净资产	403,941,971	408,969,984

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
西部铝业	-	64.36	破产清算	2021 年 7 月 23 日	注	55,071,699	64.36	-	-	-	-	-

注：2021 年 7 月 23 日，法院正式裁定受理了本公司对子公司西部铝业提出的破产清算申请，并指定青海竞帆律师事务所担任西部铝业破产清算管理人。本公司丧失对西部铝业的控制，故自 2021 年 7 月 23 日起不再将西部铝业纳入合并范围。

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

于 2021 年 11 月 23 日，本集团注销青海西矿它温查汉矿业开发有限责任公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西部铜业	内蒙古	内蒙古	铜矿采选	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
鑫源矿业	四川	四川	矿产品采选	76%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
赛什塘铜业	青海	青海	铜矿采选	-	51%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西豫金属	青海	青海	铅冶炼	93%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西部铜材(注1)	内蒙古	内蒙古	铜冶炼	-	100%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿香港	香港	香港	有色金属贸易	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿上海	上海	上海	有色金属贸易	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
康赛投资	香港	香港	投资控股	-	100%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿财务	青海	青海	金融	60%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿钒科技	甘肃	甘肃	钒相关产品深加工	85%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
会东大梁(注2)	四川	四川	矿产品采选	77%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
新疆瑞伦	新疆	新疆	矿产品采选	80%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
西部镁业(注3)	青海	青海	镁系列产品生产和销售	91%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
镁业新材料(注4)	青海	青海	镁系列产品研发、生产和销售	-	57%	同一控制下企业合并取得的子公司
玉龙铜业	西藏	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
西部铅业	青海	青海	电铅冶炼	64%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和	青海	青海	锌产品冶炼	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业	青海	青海	阴极铜冶炼	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
双利矿业	内蒙古	内蒙古	矿产品、生铁产品的生产、销售、对外贸易	-	100%	非同一控制下企业合并取得的子公司
肃北博伦	甘肃	甘肃	铁矿和钒矿的开采加工及销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
哈密博伦	新疆	新疆	铁矿的开发与销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
格尔木西矿(注5)	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
野马泉	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	85%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
鸿丰伟业	青海	青海	矿产项目投资	-	80%	非同一控制下企业合并取得的子公司

注1：2021年2月，本公司全资子公司西部铜业将其对全资子公司西部铜材的应收利息人民币22,000,000元转为股权，转为股权后西部铜材的实收资本增至人民币10亿元。

注2：2021年12月，本公司完成了对农银金融资产投资有限公司所持有的会东大梁之22.72%股权的收购，收购对价为人民币10亿元，收购后本公司对会东大梁的持股比例增至77.28%。

注3：2021年3月15日，本公司以人民币562,567,000元对价完成对原西矿集团所持有的西部镁业91.4%股权的收购。西部镁业成为本公司的控股子公司。

注4：2021年8月13日至2021年11月11日，本公司之子公司西部镁业对其子公司镁业新材料分七次进行了注资，注资金额合计人民币28,000,000元，注资完成后西部镁业对镁业新材料的持股比例为57%。

注5：2021年，本公司将对全资子公司它温查汉持有的债权人民币309,569,041元转为股权，并由全资子公司格尔木西矿对它温查汉进行吸收合并，它温查汉于2021年11月23日注销。吸收合并完成后，格尔木西矿实收资本增至人民币8.24亿元。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西矿财务	40%	81,262,681	-	1,388,312,667
玉龙铜业	42%	1,321,236,434	420,000,000	2,305,095,511
会东大梁	22.72%	128,187,375	110,034,450	890,618,063

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西矿财务	7,847,805,639	3,394,090,096	11,241,895,735	7,747,471,415	38,262,741	7,785,734,156	8,690,700,012	3,688,334,385	12,379,034,397	9,076,363,198	7,522,539	9,083,885,737
玉龙铜业	3,254,551,958	12,038,782,452	15,293,334,410	2,135,646,083	7,669,365,683	9,805,011,766	851,029,014	11,535,106,006	12,386,135,020	2,362,911,347	6,693,370,433	9,056,281,780
会东大梁	2,833,727,644	1,277,286,578	4,111,014,222	114,342,503	78,108,349	192,450,852	2,801,488,485	1,411,549,212	4,213,037,697	270,143,471	64,237,639	334,381,110

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
西矿财务	399,966,945	203,156,701	203,156,701	181,317,684	352,474,708	255,350,019	255,350,019	-578,140,608
玉龙铜业	6,157,554,725	3,145,801,032	3,145,801,032	4,472,110,649	1,171,085,314	367,965,745	367,965,745	1,025,941,677
会东大梁	585,320,838	282,040,429	282,040,429	344,643,154	618,599,794	276,890,245	276,890,245	323,973,948

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	336,878,610	275,473,667
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	81,404,943	7,225,940
--其他综合收益		
--综合收益总额	81,404,943	7,225,940
联营企业：		
投资账面价值合计	721,964,601	944,257,743
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-231,504,598	-17,297,097
--其他综合收益	12,046,752	-
--综合收益总额	-219,457,846	-17,297,097

其他说明

本集团无对合营企业及联营企业投资相关的或有负债。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

2021 年

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		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		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	6,355,047,517	-	-	6,355,047,517
交易性金融资产	813,351,946	-	-	-	-	813,351,946
应收账款	-	-	382,263,265	-	-	382,263,265
应收款项融资	-	-	-	41,142,732	-	41,142,732
其他应收款	-	-	271,118,267	-	-	271,118,267
发放贷款及垫款	-	-	4,065,059,652	-	-	4,065,059,652
其他权益工具投资	-	-	-	-	308,104,047	308,104,047
其他非流动金融资产	617,286,667	-	-	-	-	617,286,667
	1,430,638,613	-	11,073,488,701	41,142,732	308,104,047	12,853,374,093

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		以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
吸收存款	-	-	664,108,363	-	-	664,108,363
借款	-	-	20,067,856,034	-	-	20,067,856,034
交易性金融负债	5,228,825	-	-	-	-	5,228,825
应付票据	-	-	1,236,039,730	-	-	1,236,039,730
应付账款	-	-	1,684,630,933	-	-	1,684,630,933
其他应付款	-	-	1,856,849,939	-	-	1,856,849,939
租赁负债	-	-	1,582,293,175	-	-	1,582,293,175
卖出回购金融资产	-	-	866,986,591	-	-	866,986,591
长期应付款	-	-	535,760,839	-	-	535,760,839
应付债券	-	-	1,296,018,607	-	-	1,296,018,607
	5,228,825	-	29,790,544,211	-	-	29,795,773,036

2020 年度（经重述）

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		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		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	6,310,103,119	-	-	6,310,103,119
交易性金融资产	209,131,006	-	-	-	-	209,131,006
应收账款	-	-	327,560,101	-	-	327,560,101
应收款项融资	-	-	-	381,914,721	-	381,914,721
其他应收款	-	-	306,791,209	-	-	306,791,209
发放贷款及垫款	-	-	3,971,933,539	-	-	3,971,933,539
其他权益工具投资	-	-	-	-	240,804,791	240,804,791
其他非流动金融资产	930,073,889	-	-	-	-	930,073,889
	1,139,204,895	-	10,916,387,968	381,914,721	240,804,791	12,678,312,375

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		以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
吸收存款	-	-	797,761,626	-	-	797,761,626
借款	-	-	17,952,001,859	-	-	17,952,001,859
交易性金融负债	569,215	-	-	-	-	569,215
应付票据	-	-	1,591,307,853	-	-	1,591,307,853
应付账款	-	-	1,035,039,380	-	-	1,035,039,380
其他应付款	-	-	2,257,525,963	-	-	2,257,525,963
卖出回购金融资产	-	-	1,536,061,585	-	-	1,536,061,585

长期应付款	-	-	1,831,312,144	-	-	1,831,312,144
应付债券	-	-	4,121,595,175	-	-	4,121,595,175
	569,215	-	31,122,605,585	-	-	31,123,174,800

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度本集团与中国境内多家银行操作若干贴现业务，于2021年12月31日，本集团西矿财务将从成员单位收取的贴现票据再贴现给中国人民银行，票据到期时具有回购义务的银行承兑汇票账面价值为人民币866,986,591元（2020年12月31日：人民币1,536,061,585元）。于2021年12月31日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为人民币49,871,140元（2020年12月31日：无）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的短期借款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年12月31日，本集团确认的短期借款账面价值总计为人民币49,871,140元（2020年12月31日：无）。

于2021年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为人民币346,551,230元（2020年12月31日：无）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币346,551,230元（2020年12月31日：无）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2021年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或贴现给银行的银行承兑汇票的账面价值为人民币1,106,358,068元（2020年12月31日：人民币4,270,556,640元），无商业承兑汇票（2020年12月31日：人民币35,624,591元）。于2021年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。2021年度，本集团于其转移日确认损失人民币106,735,086元（2020年：人民币87,568,490元）。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，导致主要包括风险是信用风险、流动性风险及市场风险（包括利率风险、汇率风险和价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收款项余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于境外交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他主要金融资产包括债权投资、其他应收款项等。这些金融资产的信用风险源自因交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

于2021年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的51%（2020年12月31日：36%）和83%（2020年12月31日：76%）分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 30 天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以外部评级为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

信用风险敞口

本集团金融资产的信用风险等级较上年没有发生变化，按照信用风险等级披露金融资产的账面余额如下：

2021 年

	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
发放贷款及垫款	3,856,122,894	-	353,263,458	-
应收账款	-	402,530,157	-	-
应收票据	592,579,299	-	-	-
应收款项融资	41,142,732	-	-	-
其他应收款	186,710,367	326,095,227	-	-
	4,676,555,292	728,625,384	353,263,458	-

2020 年（经重述）

	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来 12 个月	整个存续期	未来 12 个月	整个存续期
	预期信用损失	预期信用损失	预期信用损失	预期信用损失
发放贷款及垫款	2,857,675,820	-	1,256,081,101	-
长期应收款	10,519,439	-	-	-
应收账款	-	346,126,954	-	-
其他应收款	514,239,690	-	-	-
	3,382,434,949	346,126,954	1,256,081,101	-

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券、融资租赁、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2021年12月31日，本集团52%（2020年12月31日：56%）的金融负债在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021 年

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
借款	9,219,514,614	12,782,441,208	1,641,078,720	23,643,034,542
卖出回购金融资产	866,986,591	-	-	866,986,591
交易性金融负债	5,228,825	-	-	5,228,825
应付票据	1,236,039,730	-	-	1,236,039,730
应付账款	1,684,630,933	-	-	1,684,630,933
其他应付款	1,856,849,939	-	-	1,856,849,939
长期应付款	101,405,376	314,197,595	125,281,466	540,884,437
应付债券	1,296,018,607	-	-	1,296,018,607
吸收存款	700,440,503	-	-	700,440,503
租赁负债	310,406,576	1,271,886,599	-	1,582,293,175
	17,277,521,694	14,368,525,402	1,766,360,186	33,412,407,282

2020 年（经重述）

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
借款	9,469,665,402	2,294,827,550	9,069,055,284	20,833,548,236
卖出回购金融资产	1,536,061,585	-	-	1,536,061,585
交易性金融负债	569,215	-	-	569,215
应付票据	1,591,307,853	-	-	1,591,307,853
应付账款	1,035,039,380	-	-	1,035,039,380
其他应付款	2,257,525,963	-	-	2,257,525,963
长期应付款	362,126,266	1,181,508,034	592,898,467	2,136,532,767
应付债券	2,226,900,000	2,317,200,000	-	4,544,100,000
吸收存款	797,761,626	-	-	797,761,626
	19,276,957,290	5,793,535,584	9,661,953,751	34,732,446,625

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。截至2021年12月31日，计息借款总计人民币202亿元（2020年12月31日（经重述）：人民币180亿元），借款以浮动利率计息部分占53%（2020年12月31日：70%），利率在0.81%至5.39%之间。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额的影响。

2021 年

	基点	净损益	其他综合收益的税后净额	股东权益合计
	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）
人民币	10	-10,784,548	-	-9,166,866
人民币	-10	10,784,548	-	9,166,866

2020 年（经重述）

	基点	净损益	其他综合收益的税后净额	股东权益合计
	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）
人民币	10	-12,364,519	-	-10,509,841
人民币	-10	12,364,519	-	10,509,841

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团营业收入约 16%（2020 年：25%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 20%（2020 年：29%）的营业成本是以经营单位的记账本位币之外的货币计价的。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、港币和欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2021 年

	汇率	净损益	其他综合收益 税后净额	股东权益合计
	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）
人民币对美元贬值	+5	8,244,962	-	7,008,218
人民币对美元升值	-5	-8,244,962	-	-7,008,218
人民币对港元贬值	+5	178,506	-	151,730
人民币对港元升值	-5	-178,506	-	-151,730
人民币对欧元贬值	+5	355	-	301
人民币对欧元升值	-5	-355	-	-301

2020 年

	汇率	净损益	其他综合收益 税后净额	股东权益合计
--	----	-----	----------------	--------

	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）
人民币对美元贬值	+5	34,015,006	-	28,912,755
人民币对美元升值	-5	-34,015,006	-	-28,912,755
人民币对港元贬值	+5	174,901	-	148,666
人民币对港元升值	-5	-174,901	-	-148,666
人民币对欧元贬值	+5	366	-	311
人民币对欧元升值	-5	-366	-	-311

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021 年度和 2020 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指带息负债与权益及带息负债之和的比率。

本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2021 年	2020 年
应付债券	1,296,018,607	4,121,595,175
借款	20,067,856,034	17,951,826,307
吸收存款	664,108,363	797,761,626
卖出回购金融资产	866,986,591	1,536,061,585
长期应付款	535,760,839	1,831,312,144
租赁负债	1,582,293,175	-
带息负债合计	25,013,023,609	26,238,556,837
归属于母公司的净资产	13,291,436,306	11,274,656,145
净资产和带息负债合计	38,304,459,915	37,513,212,982
杠杆比率	65%	70%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	50,339,447	763,012,499		813,351,946
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	50,339,447	763,012,499		813,351,946
（1）债务工具投资	50,027,397	763,012,499		813,039,896
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	312,050			312,050

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			308,104,047	308,104,047
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		41,142,732		41,142,732
(七) 其他非流动金融资产		617,286,667		617,286,667
持续以公允价值计量的资产总额	50,339,447	1,421,441,898	308,104,047	1,779,885,392
(八) 交易性金融负债	5,228,825			5,228,825
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	5,228,825			5,228,825
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	5,228,825			5,228,825
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	5,228,825			5,228,825
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本集团持续第一层次公允价值计量项目主要包括理财产品和期货合约。理财产品以2021年最后一个交易日公告的产品净值乘以本集团持有的份额确定其公允价值。期货合约的公允价值根据上海期货交易所2021年最后一个交易日的收盘价确定。

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

√适用 □不适用

本集团持续第二层次公允价值计量项目主要为债务工具投资及信托产品。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金

融工具列入第二层级。如一项或多项重大资料并非基于可观测市场资料获得，则该金融工具列入第三层级。

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

适用 不适用

本集团持续第三层次公允价值计量项目为非上市权益投资。本集团及子公司对重大投资采用上市公司比较法估值技术确定其公允价值，对甘河工业园使用主要的不可观察输入值为平均市净率和缺乏流动性折扣。平均市净率越高，公允价值越高，折扣越高，公允价值越低。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

本公司及其子公司认为应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款扣除减值准备、应付票据及应付账款、其他应付款、短期借款及其他流动负债的账面价值与其公允价值基本一致。作为披露目的金融负债的公允价值的估计按合同规定未来的现金流量以本公司及其子公司可以获得的类似金融工具的现行市场利率折现计算。

2021年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
金融负债				
长期借款	-	11,726,502,326	-	11,726,502,326
应付债券	-	1,359,289,400	-	1,359,289,400
长期应付款	-	559,080,913	-	559,080,913
	-	13,644,872,639	-	13,644,872,639

2020年

	公允价值计量使用的输入值（经重述）		
	活跃市场报价	重要可观察	重要不可观察

	(第一层次)	输入值 (第二层次)	输入值 (第三层次)	合计
金融负债				
长期借款	-	10,221,591,428	-	10,221,591,428
应付债券	-	4,193,110,569	-	4,193,110,569
长期应付款	-	1,936,799,067	-	1,936,799,067
	-	16,351,501,064	-	16,351,501,064

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较:

	账面价值		公允价值	
	2021年	2020年 经重述	2021年	2020年 经重述
金融负债				
长期借款	12,819,155,787	11,258,458,195	11,726,502,326	10,221,591,428
应付债券	1,296,018,607	4,121,595,175	1,359,289,400	4,193,110,569
长期应付款	535,760,839	1,831,312,144	559,080,913	1,936,799,067

管理层已经评估了货币资金、应收账款、短期借款、应付票据及应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向财务负责人和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务负责人审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2021年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响：若参考价值乘数增加/减少 10%，将导致本公司其他权益工具投资公允价值增加/减少人民币 21,870,215 元；若流动性折价增加/减少 10%，将导致本公司其他权益工具公允价值减少/增加人民币 7,290,542 元。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

西部矿业集团有限公司	青海	矿业	160,000	30	30
------------	----	----	---------	----	----

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青海省国资委。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、17。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西部矿业集团有限公司	参股股东
西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业科技有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	母公司的全资子公司
西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
青海辰泰房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的控股子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西矿（天津）国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
同仁县龙升矿产品有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿同鑫化工有限公司	母公司的控股子公司
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
海东西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿哈拉湖文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海柯柯制盐有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐业有限公司	母公司的控股子公司
三亚海湖酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司

青海西部化肥有限责任公司	其他
青海西部石化有限责任公司	其他
青海大美煤业股份有限公司	其他
青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司	其他
青海甘河工业园开发建设有限公司	其他
青海昆仑黄金有限公司	其他
王中领	其他
青海西钢再生资源综合利用开发有限公司	其他
青海西钢矿冶科技有限公司	其他
西宁特殊钢新材料科技有限公司	其他
青海西钢新材料有限公司	其他
西藏博利建筑新材料科技有限公司	其他
青海江仓能源发展有限责任公司	其他
青海钢城物业管理有限公司	其他
青海卡约初禾生态农业科技有限公司	其他
青海西钢建筑安装工程有限责任公司	其他
西宁禾壺商贸有限公司	其他
青海西钢自动化信息技术有限公司	其他
西宁特殊钢股份有限公司	其他
西宁西钢福利有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西矿信息	技术服务	30,885,756	27,328,980
集团科技	技术服务	135,954,238	35,903,372
兰州有色	设计服务	8,029,245	2,867,575
青科创通	信息服务	283,019	663,857
西矿物业	物业服务	44,356,246	33,394,719
西矿规划	咨询服务	8,782,841	15,412,235
西矿工程技术	检测服务	4,073,708	2,458,654
博利建筑	采购钢球	88,732,446	2,403,138
青海盐业	采购工业盐	176,468	78,409
西钢材料	采购钢球	-	12,157,991
西矿杭萧钢构	基建服务	137,354,726	10,062,505
同鑫化工	采购硅氟酸	1,949,621	798,090
西钢建安	技改及检修服务	126,601,253	21,337,331
卡约初禾	采购食材	13,923	108,313
西钢福利	采购劳保用品	4,356,967	1,970,641
西矿国际贸易	咨询服务	4,255,303	23,100,521
钢城物业	绿化服务	-	2,642,202
茶卡盐业	采购工业盐	156,736	181,168
西钢自动化	检测服务	2,240,925	428,394
柯柯制盐	采购片碱	-	64,014

海湖酒店	提供住宿	5,372,302	-
特殊钢新材料	采购钢球	17,600,338	-
西矿集团	土地租赁	3,274,336	-
禾垚商贸	采购食材	65,826	-
昆仑黄金	采购金精矿	776,102	-
西矿商业保理	保理服务	3,507,599	-
西矿科技	科技服务	4,339,623	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西矿杭萧钢构	销售电、氩气和氧气	574,910	868,422
同鑫化工	销售电、硫酸、氮气和蒸气	19,720,936	16,268,506
西钢建安	销售水电	753,811	62,182
江仓能源	销售硫酸	905,620	441,475
矿冶科技	销售窑皮、铁精粉	151,934,433	86,442,941
西钢股份	销售废旧钢材、电解铜和液氩	3,973,618	821,960
集团香港	托管服务	4,079,265	5,051,751
西矿国际贸易	销售锌锭、电铅、阴极铜、铜铅精矿	676,718,133	99,908,536
西矿物业	承包服务	9,174	9,174

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

自关联方购买商品和接受劳务

(a) 本年度，西矿信息以市场价为本集团提供系统运营维护、会议视频系统安装以及技术服务。

(b) 本年度，集团科技以市场价为本集团提供流程查定以及技术研究服务。

(c) 本年度，兰州有色以市场价为本集团提供工程设计服务。

(d) 本年度，青科创通以市场价为本集团提供信息系统服务及信息设备服务。

(e) 本年度，西矿物业以市场价为本集团提供物业管理服务以及供暖服务。

(f) 本年度，西矿规划以市场价为本集团提供咨询服务。

(g) 本年度，西矿工程技术以市场价为本集团提供检测、化验服务。

(h) 本年度，博利建筑以市场价为本集团提供钢球。

(i) 本年度，青海盐业以市场价为本集团提供工业盐。

(j) 上年度，西钢材料以市场价为本集团提供钢球。

(k) 本年度，西矿杭萧钢构以市场价为本集团提供基建服务。

(l) 本年度，同鑫化工以市场价为本集团提供硅氟酸。

(m) 本年度，西钢建安以市场价为本集团提供技改及检修服务。

(n) 本年度，卡约初禾以市场价为本集团提供食堂食材。

(o) 本年度，西钢福利以市场价为本集团提供劳保等用品。

- (p) 本年度，西矿国际贸易以市场价为本集团提供咨询服务。
- (q) 上年度，钢城物业以市场价向本集团提供绿化服务。
- (r) 本年度，茶卡盐业以市场价向本集团提供工业盐。
- (s) 本年度，西钢自动化以市场价向本集团提供检测、化验服务。
- (t) 上年度，柯柯制盐以市场价向本集团提供片碱。
- (u) 本年度，海湖酒店以市场价向本集团提供住宿。
- (v) 本年度，特殊钢新材料以市场价向本集团提供钢球。
- (w) 本年度，西矿集团以市场价向本集团提供土地租赁及提供车辆。
- (x) 本年度，禾垚商贸以市场价向本集团提供食堂食材。
- (y) 本年度，昆仑黄金以市场价向本集团提供金精矿。
- (z) 本年度，西矿商业保理以市场价向本集团提供反保理服务。
- (aa) 本年度，西矿科技以市场价向本集团提供科技服务。
- 向销售方销售商品和提供劳务
- (ab) 本年度，本集团以市场价向西矿杭萧钢构销售电、氩气和氧气。
- (ac) 本年度，本集团以市场价向同鑫化工销售电、硫酸、氮气和蒸气。
- (ad) 本年度，本集团以市场价向西钢建安销售水电。
- (ae) 本年度，本集团以市场价向江仓能源销售硫酸。
- (af) 本年度，本集团以市场价向矿冶科技销售窑皮、铁精粉。
- (ag) 本年度，本集团以市场价向西钢股份销售废旧钢材、电解铜和液氩。
- (ah) 本年度，本集团以市场价向集团香港提供托管服务。
- (ai) 本年度，本集团以市场价向西矿国际贸易销售锌锭、电铅、阴极铜、铜精矿和铅精矿。
- (aj) 本年度，本集团以市场价向西矿物业提供招待所承包服务。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西矿集团	房屋	1,466,486	1,522,353

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西矿集团	土地	11,274,068	3,290,639
西矿融资租赁	融资租赁	9,380,838	1,309,945
青海盐业	房屋	372,027	372,027

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

作为承租人

(a)本年度，本集团从西矿集团租入土地，根据土地租赁合同发生租赁费用人民币11,274,068元（2020年：人民币3,290,639元）。

(b)本年度，本集团从西矿融资租赁融资租入机器设备，根据融资租赁合同发生租赁费用人民币9,380,838元(2020年：人民币1,309,945元)。

(c)本年度，本集团从青海盐业租入房屋发生租赁费用人民币372,027元(2020年：人民币372,027元)。

作为出租人

(d)本年度，本集团向西矿集团出租房屋，根据房屋租赁合同发生租赁收入人民币1,466,486元（2020年：人民币1,522,353元）。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(a)西矿集团	65,436,897	2021/3/15	2024/3/15	否
(b)西矿集团	32,843,011	2021/1/12	2024/1/12	否
(c)西矿集团	10,000,000	2021/6/30	2022/6/29	否
(c)西矿集团	14,850,000	2021/7/1	2022/6/30	否
(c)西矿集团	31,000,000	2021/12/17	2022/12/16	否
(d)西矿集团	22,000,000	2021/6/30	2022/6/30	否
(e)西矿集团	20,000,000	2021/6/10	2022/6/10	否
(e)西矿集团	10,000,000	2021/8/20	2022/8/20	否
(f)西矿集团	50,000,000	2021/4/23	2022/1/23	否
(f)西矿集团	50,000,000	2018/7/13	2023/7/13	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(a)本年度，西矿集团为本公司之子公司肃北博伦售后回租提供担保。

(b)本年度，西矿集团为本公司之子公司青海湘和售后回租提供担保。

(c)本年度，西矿集团为本公司之子公司肃北博伦借款提供担保。

(d)本年度，西矿集团为本公司之子公司哈密博伦借款提供担保。

(e)本年度，西矿集团为本公司之子公司新疆瑞伦借款提供担保。

(f)本年度，西矿集团为本公司之子公司西部镁业借款提供担保。

2017年3月，本公司与中信信托有限责任公司签订了《保证合同》，为西矿集团提供担保金额不超过20亿元的本息不可撤销连带责任保证担保，期限不超过5年，2021年2月该合同履行完毕。截止2021年12月31日，本公司未为关联方提供担保（2020年12月31日：人民币494,000,000元）。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西矿商业保理	10,000,000	2021/9/9	2022/9/9	

2021年，本集团关联方西矿杭萧钢构以其对本集团子公司西豫金属的应收账款人民币10,000,000元向西矿商业保理进行反保理业务，利率3.5%（2020年：人民币106,752,107元）。

截至2021年12月31日，本集团与关联方之间无资金拆出。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,310,400	3,717,062

本年度，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币5,310,400元（2020年：人民币3,717,062元）。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币162,197,966元(2020年：人民币118,830,574元)；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币24,183,098元(2020年：人民币18,635,676元)；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团能够实施重大影响的其他关联方提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币8,844,636元（2020年：人民币8,486,353元）。

本年度，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息人民币12,086,157元(2020年：人民币12,413,807元)；本集团吸收西钢集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息人民币1,145,515元(2020年：人民币970,114元)；本集团吸收西矿集团能够实施重大影响的其他关联方的存款并向其支付存款利息人民币681元(2020年：人民币13,707元)。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贴现并取得相应贴现利息收入合计人民币1,947,444元(2020年：人民币1,583,448元)。本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司提供贴现并取得相应贴现利息收入合计人民币1,861元(2020年：无)。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司收取手续费收入合计人民币1,257,567元(2020年：人民币774,499元)；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司收取手续费收入合计人民币569,811元(2020年：人民币426,887元)。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务委托信托公司将其合法所有的自有资金用于设立单一资金信托，根据信托合同安排，信托资金用于西矿集团以获取信托投资收益，截止2021年12月31日的本金为人民币943,500,000元(2020年12月31日：人民币900,000,000元)。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西部化肥	14,660,041	14,660,041	14,660,041	14,660,041
应收账款	西钢股份	254,508	-	-	-
应收账款	江仓能源	1,023,350	-	-	-
应收账款	矿冶科技	2,433,246	-	-	-
应收票据	同鑫化工	4,287,429	-	-	-
应收票据	西钢股份	1,765,019	-	-	-
应收票据	西矿杭萧钢构	300,000	-	-	-
应收票据	西矿信息	31,000	-	-	-
其他非流动资产	西矿建设	210,865,760	-	148,730,400	-
其他非流动资产	西矿杭萧钢构	188,679	-	-	-
其他非流动金融资产	西矿集团	617,286,667	-	930,073,889	-
交易性金融资产	西矿集团	349,804,932	-	-	-
预付款项	西钢建安	-	-	15,466	-
预付款项	西矿杭萧钢构	13,730,000	-	-	-
预付款项	西钢再生资源	2,383,657	-	-	-
预付款项	昆仑黄金	422,609	-	-	-
发放贷款及垫款(流动)	北京西矿建设	951,137,889	32,074,925	1,026,568,322	40,102,716
发放贷款及垫款(流动)	同鑫化工	-	-	42,552,484	2,370,856
发放贷款及垫款(流动)	西矿集团	-	-	400,425,333	919,245
发放贷款及垫款(流动)	西钢集团	600,878,167	13,972,823	-	-
发放贷款及垫款(流动)	西矿国际贸易	80,052,267	3,914,896	80,121,956	4,464,078

发放贷款及垫款（非流动）	西矿杭萧钢构	87,113,777	1,396,883	177,632,000	9,896,952
发放贷款及垫款（非流动）	大美煤业	-	-	193,962,949	22,152,183
发放贷款及垫款（非流动）	同鑫化工	202,264,171	6,820,891	347,954,452	19,386,645
发放贷款及垫款（非流动）	西矿建设	786,804,428	55,800,471	516,160,928	20,163,739
发放贷款及垫款（非流动）	西矿集团	604,701,311	718,858	600,696,667	1,379,001
发放贷款及垫款（非流动）	西矿文旅	66,086,313	78,562	68,016,169	108,976
发放贷款及垫款（非流动）	西矿胡杨	42,054,927	49,994	-	-
发放贷款及垫款（非流动）	海湖酒店	20,026,156	1,420,263	30,007,133	1,671,879
发放贷款及垫款（票据贴现）	同鑫化工	2,082,338	3,573	-	-
发放贷款及垫款（票据贴现）	西矿国际贸易	19,702,750	16,306	-	-
发放贷款及垫款（票据贴现）	西钢集团	19,447,740	45,689	-	-
发放贷款及垫款（票据贴现）	青海盐业	52,504,742	115,737	72,893,283	105,584
一年内到期的非流动资产	同鑫化工	186,343,377	6,283,999	19,530,494	1,087,075
一年内到期的非流动资产	西矿建设	30,071,500	2,132,682	311,361,105	12,163,269
一年内到期的非流动资产	大美煤业	202,903,263	14,389,977	-	-
一年内到期的非流动资产	北京西矿建设	-	-	102,018,317	3,985,328
一年内到期的非流动资产	西矿杭萧钢构	112,346,733	1,801,498	39,848,888	2,220,222

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西钢建安	9,178,488	1,976,347
应付账款	青科创通	-	214,580
应付账款	西矿物业	-	230,000
应付账款	兰州有色	425,000	779,630
应付账款	博利建筑	14,989,440	2,403,138
应付账款	西矿信息	231,328	877,100
应付账款	甘河工业园	-	60,600
应付账款	集团科技	19,459,463	1,949,038
应付账款	茶卡盐业	-	4,035
应付账款	西钢福利	1,636,910	9,481
应付账款	西矿规划	5,979,838	8,024,617
应付账款	西矿工程技术	84,905	437,547
应付账款	特殊钢新材料	3,145,971	-
应付账款	禾垚商贸	29,147	-
应付账款	青海盐业	11,535	-
应付账款	西钢自动化	722,885	-
应付票据	西钢材料	1,320,000	990,000
应付票据	西钢福利	210,000	110,000
应付票据	西钢建安	624,000	1,090,000
应付票据	西钢自动化	10,000	-
应付票据	兰州有色	1,322,000	-
合同负债	西钢股份	-	23,825,217
合同负债	西矿国际贸易	97,802	1,858,407
合同负债	矿冶科技	-	15,570,332

其他应付款	青科创通	518,296	2,746,923
其他应付款	西钢建安	53,379,268	15,076,990
其他应付款	钢城物业	1,152,000	2,016,000
其他应付款	开投果多水电	-	28,481
其他应付款	西矿物业	57,700	52,500
其他应付款	西矿信息	10,003,403	6,506,710
其他应付款	西矿集团	200,000	69,796
其他应付款	西矿杭萧钢构	19,654,881	55,576
其他应付款	西矿规划	-	2,879,434
其他应付款	西矿商业保理	10,009,167	106,877,392
其他应付款	西矿建设	150	-
其他应付款	集团科技	-	200,000
其他应付款	特殊钢新材料	700,125	-
其他应付款	西钢自动化	57,959	-
其他应付款	西钢股份	-	6,901,687
其他应付款	西矿融资租赁	720,000	-
其他应付款	王中领	-	5,795,964
其他流动负债	西矿国际贸易	-	241,593
其他流动负债	西钢股份	-	3,097,278
其他流动负债	矿冶科技	-	2,024,143
长期应付款	西矿融资租赁	1,243,545	46,613,267
一年内到期的非流动负债	西矿融资租赁	112,202,745	34,696,677
吸收存款	西矿集团	54,672,072	161,373,826
吸收存款	集团科技	57,065,333	19,746,320
吸收存款	西矿科技	5,361,812	1,677,722
吸收存款	西矿工程技术	4,055,281	3,845,769
吸收存款	西矿能源	87	87
吸收存款	同鑫化工	4,821,420	2,862,384
吸收存款	西矿物业	18,758,130	21,150,661
吸收存款	青海盐业	43,786,865	71,164,591
吸收存款	青科创通	21,062,647	20,028,848
吸收存款	西矿信息	34,146,352	32,839,608
吸收存款	北京西矿建设	9,238,862	729,091
吸收存款	西矿建设	16,758,774	98,408,012
吸收存款	西矿杭萧钢构	4,205,201	54,076,012
吸收存款	青海宝矿	46,003,426	43,427,224
吸收存款	西矿文旅	132,447,229	62,152,628
吸收存款	茶卡旅游	54,157,621	71,859,904
吸收存款	西矿胡杨	1,882,829	2,592,473
吸收存款	西矿规划	6,605,310	6,622,762
吸收存款	龙升矿产品	21,541	21,441
吸收存款	西部化肥	42	41
吸收存款	西矿哈拉湖	-	43,207
吸收存款	西矿商业保理	5,929,048	8,198,433
吸收存款	西矿国际贸易	51,345,154	28,705,482
吸收存款	西矿融资租赁	25,352,688	14,086,934
吸收存款	海东建设	15,879	2,499,312
吸收存款	青海辰泰	14,531,670	857,194
吸收存款	海湖酒店	4,170,026	22,001,521

吸收存款	西钢股份	10,012,237	19,765,159
吸收存款	大美煤业	341	434,693
吸收存款	西部石化	209	208
吸收存款	矿冶科技	12,303	10,922
吸收存款	西钢集团	35,283,558	26,093,249
吸收存款	吉乃尔锂资源	7,169	7,136
吸收存款	黄南资源	480,991	478,772

7、关联方承诺

适用 不适用

2020年12月，本集团控股子公司玉龙铜业计划为开投果多水电银团贷款余额人民币250,000万元提供人民币85,000万元连带责任担保，截至2021年12月31日，担保协议尚未签订。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2021年	2020年
已签约但未拨备		
资本承诺	560,829,750	2,972,700,510
未决诉讼或仲裁形成的或有资产	200,000,000	-
	760,829,750	2,972,700,510

2021年10月26日，青海省海南藏族自治州中级人民法院下发一审判决书，对赛什塘铜业的少数股东江阴长江投资集团有限公司与其控股的江苏润华科技投资有限公司以“损害股东利益责任纠纷”为由的诉讼事项做出判决，判令本公司之母公司西矿集团、本公司及本公司的子公司康赛铜业停止对赛什塘铜业经营自主权的侵害，判令西矿集团、本公司共同返还赛什塘铜业矿业权退出补偿金人民币2亿元。本公司已对该事项提请上诉，截至本报告批准报出日仍未开庭。根据一审判决结果，该事项或将导致赛什塘铜业取得西矿集团的矿业权退出补偿金人民币2亿元。考虑到本公司仍在提请上诉，该诉讼案件尚未形成终审判决结果，本公司尚无法基本确定能够收到或有资产，因此本公司于2021年12月31日未确认上述或有资产。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	476,600,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	476,600,000

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

于2022年3月16日，本公司召开2022年第一次临时股东大会，会议通过了关于收购本集团控股股东西部矿业集团有限公司所持青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司27%股权的关联交易议案。收购完成后，青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司成为本集团之联营企业。

于2022年4月21日，本公司第七届董事会召开第十六次会议，提出2022年度利润分配预案，分配现金股利人民币476,600,000元（即每股现金股利人民币0.2元）。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：

- (1)有色金属采选冶分部：有色金属的采矿、选矿及冶炼，主要包括锌、铅、铜等；
- (2)金属贸易分部：金属的贸易；
- (3)金融服务分部：对成员单位办理金融业务；
- (4)公司管理及其他分部：提供公司管理服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、以公允价值计量的金融资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括以公允价值计量的金融负债、银行借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	未分配金额	分部间抵销	合计
收入							
对外交易收入	27,840,450,521	10,232,427,389	328,182,749	-	-	-	38,401,060,659
分部间交易收入	17,695,401	179,169,921	71,784,196	-	-	268,649,518	-
	27,858,145,922	10,411,597,310	399,966,945	-	-	268,649,518	38,401,060,659
对合营企业和联营企业的投资收益	101,528,386	7,502,514	-	-259,130,555	-	-	-150,099,655

折旧和摊销	2,040,384,709	916,027	1,859,197	12,577,586	-		2,055,737,519
资产减值损失	59,773,176	-	-	-	-	-	59,773,176
资本性支出	3,884,838,699	405,882	69,358,907	2,349,622,214	-		6,304,225,702
对合营企业和联营企业的长期股权投资	595,473,582	151,627,865	-	311,741,764	-	-	1,058,843,211
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	848,844,993	2,755,047	-294,110,911	19,106,449	113,292,841	93,582,077	596,306,342
利润总额							
分部利润	4,693,128,281	38,652,455	237,485,991	1,348,031,811	-1,166,755,573	30,401,693	5,120,141,272
所得税费用	488,658,762	1,238,296	74,219,873	-178,379			563,938,552
资产总额	31,831,684,813	1,541,008,345	10,429,543,928	20,353,640,489	1,770,130,920	15,979,202,302	49,946,806,193
负债总额	11,474,612,503	1,050,370,225	7,764,633,898	1,820,239,992	25,562,653,187	15,999,181,026	31,673,328,779

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

适用 不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

产品和劳务信息

	2021年	2020年（经重述）
产品销售收入		
铅类产品	1,433,472,243	1,431,501,790
锌类产品	3,155,630,976	3,107,285,577
铜类产品	27,602,917,984	19,583,595,475
银锭	615,793,020	681,796,680
镍	-	93,496,751
阳极泥	877,947,617	914,014,657
其他	4,364,595,687	2,594,566,048
	38,050,357,527	28,406,256,978
租赁收入	22,520,382	12,358,741
利息收入	328,182,750	255,724,790
	38,401,060,659	28,674,340,509

地理信息

对外交易收入

	2021年	2020年（经重述）
中国大陆	32,314,785,849	21,508,340,396
其他国家或地区	6,086,274,810	7,166,000,113
	38,401,060,659	28,674,340,509

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2021年	2020年（经重述）
中国大陆	32,526,043,327	32,109,544,825
其他国家或地区	154,142,755	132,110,012
	32,680,186,082	32,241,654,837

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括其他权益工具投资、发放贷款及垫款和递延所得税资产。

主要客户信息

营业收入人民币2,650,966,311元来自于贸易分部对某一单个客户的收入。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

租赁

(1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1-6年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币22,520,382元。租出房屋及建筑物列示于固定资产，参见附注七、21。

融资租赁

于2021年12月31日，无未实现融资收益（2020年12月31日：人民币288,775元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2020年
1年以内（含1年）	10,788,774

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2021年
租赁收入	22,520,382

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2021年
1年以内（含1年）	10,753,001
1年至2年（含2年）	6,417,642
	17,170,643

经营租出固定资产，参见附注七、21。

(2) 作为承租人

	2021年
租赁负债利息费用	19,242,261
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	10,944,767
与租赁相关的总现金流出	74,660,961

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为5年，运输设备和其他设备的租赁期通常为2年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。租赁合同不包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。无可变租金条款对未来潜在现金流出的影响。

融资租赁

于2020年12月31日，未确认融资费用的余额为人民币378,641,777元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2020年 (经重述)
1年以内 (含1年)	355,317,110
1年至2年 (含2年)	319,929,579
2年至3年 (含3年)	236,780,630
3年以上	931,998,741
	1,844,026,060

重大经营租赁

于 2020 年 12 月 31 日, 已签订的不可撤销经营租赁合同在资产负债表日后以下会计年度内需支付的最低租赁付款额如下

	2020年
1年以内 (含1年)	8,273,415
1年至2年 (含2年)	6,081,506
2年至3年 (含3年)	3,455,171
3年以上	10,365,513
	28,175,605

售后租回交易

	2021年
售后租回交易现金流入	-
售后租回交易现金流出	390,770,515

比较数据

于2021年3月15日, 本集团通过同一控制下的企业合并取得了西部镁业的控制权, 编制本集团比较合并财务报表时, 对前期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实施控制时一直存在。由于本年同一控制下的企业合并, 本集团对上年度财务报表的相关项目进行了重述。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	39,495,156
1至2年	36,363
2至3年	94,178
3年以上	14,848,300
合计	54,473,997

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,660,041	27	14,660,041	100	-	14,660,041	64	14,660,041	100	-
其中：										
单项计提坏账准备	14,660,041	27	14,660,041	100	-	14,660,041	64	14,660,041	100	-
按组合计提坏账准备	39,813,956	73	224,143	1	39,589,813	8,337,822	36	1,007,459	12	7,330,363
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,813,956	73	224,143	1	39,589,813	8,337,822	36	1,007,459	12	7,330,363
合计	54,473,997	/	14,884,184	/	39,589,813	22,997,863	/	15,667,500	/	7,330,363

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债，全额计提
合计	14,660,041	14,660,041	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,495,156	-	-
1 年至 2 年	36,363	4,417	12
2 年至 3 年	94,178	31,467	33
3 年以上	188,259	188,259	100
合计	39,813,956	224,143	1

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,660,041					14,660,041
按组合计提坏账准备	1,007,459	27,107		810,423		224,143
合计	15,667,500	27,107		810,423		14,884,184

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	810,423

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	38,690,130	71	
公司 2	14,660,041	27	14,660,041
公司 3	337,749	1	
公司 4	168,721	-	168,721
公司 5	130,543	-	35,884
合计	53,987,184	99	14,864,646

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	500,000,000	100,000,000
其他应收款	1,961,095,106	2,322,678,964
合计	2,461,095,106	2,422,678,964

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西部铜业	500,000,000	100,000,000
合计	500,000,000	100,000,000

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,580,629,575
1 年以内小计	1,580,629,575

1 至 2 年	80,283,726
2 至 3 年	234,714,639
3 年以上	277,641,225
合计	2,173,269,165

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	55,253,312	61,138,898
往来款	56,930,146	45,302,906
备用金	673,015	799,179
原生矿产品生态补偿费	93,571,104	93,571,104
应收子公司款项	1,963,448,420	2,341,472,348
应收政府款项	-	6,000,000
其他	3,393,168	2,696,891
合计	2,173,269,165	2,550,981,326

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,589	72,204	228,220,569	228,302,362
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-9,589	9,589		-
--转入第三阶段		-939	939	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			21,940	21,940
本期转回				
本期转销				
本期核销			-16,150,243	-16,150,243
其他变动				
2021年12月31日余额		80,854	212,093,205	212,174,059

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	228,302,362	21,940	-	16,150,243		212,174,059
合计	228,302,362	21,940	-	16,150,243		212,174,059

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,150,243

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	内部往来	860,048,144	1 年以内	40	-
单位 2	内部往来	500,000,000	1 年以内	23	-
单位 3	内部往来	280,000,000	2 至 3 年及 3 年以上	13	-
单位 4	内部往来	99,867,000	1 年以内	5	-
单位 5	原生矿产品生态补偿费	93,571,104	3 年以上	4	93,571,104
合计	/	1,833,486,248	/	85	93,571,104

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,094,389,970		12,094,389,970	10,499,866,487	71,211,275	10,428,655,212
对联营、合营企业投资	311,741,764		311,741,764	570,091,759		570,091,759
合计	12,406,131,734		12,406,131,734	11,069,958,246	71,211,275	10,998,746,971

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鑫源矿业	364,000,000	-	-	364,000,000		
玉龙铜业	1,600,639,882	-	-	1,600,639,882		
西矿香港	183,781,268	-	-	183,781,268		
西部铝业（注1）	71,211,275	-	71,211,275	-		
西部铜业	518,000,000	-	-	518,000,000		
西豫金属	344,668,000	-	-	344,668,000		
青海湘和	141,110,000	-	-	141,110,000		
西矿上海	100,000,000	-	-	100,000,000		
西矿财务	1,200,000,000	-	-	1,200,000,000		
青海铜业	1,998,735,200	-	-	1,998,735,200		
会东大梁（注2）	1,305,198,681	1,000,000,000	-	2,305,198,681		
肃北博伦	1,146,372,600	-	-	1,146,372,600		
哈密博伦	645,075,600	-	-	645,075,600		
格尔木西矿（注3）	502,800,001	319,398,331	-	822,198,332		
它温查汉（注3）	9,829,290	309,569,041	319,398,331	-		
野马泉	8,332,800	-	-	8,332,800		
新疆瑞伦	190,111,890	-	-	190,111,890		
西部镁业（注4）	-	356,165,717	-	356,165,717		
西矿钒科技	170,000,000	-	-	170,000,000		
合计	10,499,866,487	1,985,133,089	390,609,606	12,094,389,970		

注1：2021年7月23日，法院正式裁定受理了本公司对子公司西部铝业提出的破产清算申请并指定青海竞帆律师事务所担任西部铝业破产清算管理人。本公司丧失对西部铝业的控制，故自2021年7月23日起不再将西部铝业纳入合并范围。

注2：2021年12月，本公司完成了对农银金融资产投资有限公司所持有的会东大梁之22.72%股权的收购，收购后本公司对会东大梁的持股比例增至77.28%。

注3：2021年，本公司将对全资子公司它温查汉的债权人民币309,569,041元转为股权，并由全资子公司格尔木西矿对它温查汉进行吸收合并，它温查汉于2021年11月23日注销。

注4：于2021年3月15日，本公司以人民币562,567,000元取得了西部镁业91.4%的股权，西部镁业成为本公司控股子公司。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	上年期末余额	联营企业执行新准则的影响	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业													
小计													
二、联营企业													
兰州有色	80,590,845	-270,602	80,320,243			5,712,222	-54,746					85,977,719	
西钢集团	364,921,836		364,921,836			-270,223,908		835,306				95,533,234	
西矿融资租赁	124,849,680		124,849,680			5,381,131						130,230,811	
小计	570,362,361	-270,602	570,091,759			-259,130,555	-54,746	835,306				311,741,764	
合计	570,362,361	-270,602	570,091,759			-259,130,555	-54,746	835,306				311,741,764	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,424,594,596	4,293,802,263	5,923,028,903	4,865,390,497
其他业务	263,066,502	165,771,369	152,584,127	106,298,023
合计	5,687,661,098	4,459,573,632	6,075,613,030	4,971,688,520

营业收入列示如下：

	2021 年	2020 年
与客户之间合同产生的营业收入	5,674,187,777	6,064,657,879
其他	13,473,321	10,955,151
	5,687,661,098	6,075,613,030

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	有色金属采选冶	金属贸易	合计
商品类型			
销售商品	3,293,850,561	2,380,337,216	5,674,187,777
按经营地区分类			
中国大陆	3,293,850,561	2,380,337,216	5,674,187,777
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认收入	3,293,850,561	2,380,337,216	5,674,187,777
合计	3,293,850,561	2,380,337,216	5,674,187,777

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司与履约义务相关的信息如下：

产品销售

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后30天至90天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 9,801,614 元，其中：

9,801,614 元预计将于 1 年度确认收入

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,826,065,550	1,010,025,000
权益法核算的长期股权投资收益	-259,130,555	-29,853,247
终止权益法核算长期股权投资产生的投资损失	-	-244,593,296
交易性金融资产/负债在持有期间取得的投资损失	-8,897,689	-29,993,095
合计	1,558,037,306	705,585,362

其他说明：

于2021年12月31日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,186,677	
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）	105,500,133	附注七、67 附注七、74
处置子公司产生的投资收益	55,071,699	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-5,209,413	
公益性捐赠支出	-9,364,500	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,493,360	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,216,519	
减：所得税影响额	8,312,601	
少数股东权益影响额	36,743,109	
合计	118,465,411	

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

计入当期损益的政府补助中，无因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.87%	1.23	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.02%	1.18	1.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王海丰

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用