



赤峰黄金  
CHIFENG GOLD

股票代码:600988.SH

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

# 2023年年度报告

Chifeng Jilong Gold Mining Co.,Ltd.

2023 Annual Report



# 企业文化

## 核心价值观

让更多的人因赤峰黄金的发展而受益  
To benefit more people through the development of Chifeng Gold

## 愿景

成为全球欢迎的主要黄金生产商  
To be a prominent gold producer well recognized around the world

## 经营理念

安全与可持续性,我们坚持安全第一,致力于企业的可持续发展。  
Safety and Sustainability.We prioritize safety and are committed to sustainable development of the company.

奋斗和坚持,我们用持续的努力工作创造更美好的生活。  
Striving and Persistence. We work with unwavering dedication to create a better life.

合作与担当,有人负责我协助,没人负责我负责。  
Collaboration and Accountability. If someone is in charge, I will assist; if no one is in charge, I will take charge.

透明与诚实,我们知晓彼此的工作,言出必行。  
Transparency and Honesty.We are aware of each other's work and follow through on our words.

学习与成长,我们鼓励学习和持续进步,与企业共生共长。  
Learning and Growth.We encourage learning and continuous improvement, growing together with the company.

尊重与沟通,我们彼此尊重和信任,通过密切的沟通增进了解。  
Respect and Communication.We respect and trust each other, fostering understanding through close communication.

## 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、公司负责人王建华、主管会计工作负责人黄学斌及会计机构负责人（会计主管人员）郭贞珍声明：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

公司拟以实施2023年度权益分派股权登记日登记的可参与分配的全体股东总股份数为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），实际派发现金红利金额根据股权登记日可参与分配的股份确定。2023年度公司不送红股，不进行资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”——“六、关于公司未来发展的讨论与分析”——“（四）可能面对的风险”。

# 目录 | CONTENTS

5

第一节 释义

7

第二节 公司简介和主要财务指标

12

第三节 管理层讨论与分析

41

第四节 公司治理

65

第五节 环境与社会责任

73

第六节 重要事项

87

第七节 股份变动及股份情况

95

第八节 优先股相关情况

96

第九节 债券相关情况

97

第十节 财务报告

## 三: 备查文件目录

- 一、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。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
公司/本公司/母公司/上市公司/ 赤峰黄金	指	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司
吉隆矿业	指	赤峰吉隆矿业有限责任公司，公司全资子公司
华泰矿业	指	赤峰华泰矿业有限责任公司，吉隆矿业全资子公司
五龙矿业	指	辽宁五龙黄金矿业有限责任公司，吉隆矿业全资子公司
同兴选矿	指	丹东同兴选矿有限责任公司，五龙矿业全资子公司
瀚丰矿业	指	吉林瀚丰矿业科技有限公司，公司全资子公司
CHIJIN Laos/赤金老挝	指	CHIJIN Laos Holdings Limited/赤金老挝控股有限公司，原 MMG Laos Holdings Limited，公司全资子公司，注册于开曼群岛
LXML/万象矿业	指	Lane Xang Minerals Limited Company/万象矿业有限公司，运营老挝 Sepon 铜金矿，CHIJIN Laos 控股子公司，持股 90%
ChijinHK/赤金香港	指	Chijin International(HK) Limited/赤金国际（香港）有限公司，公司全资子公司，注册于中国香港
金星资源	指	Golden Star Resources Limited/赤金香港控股子公司，持股 62%，注册于加拿大
金星瓦萨	指	Golden Star (Wassa) Limited/金星资源全资子公司，持股 90%，注册于加纳，运营瓦萨金矿
广源科技	指	安徽广源科技发展有限公司，公司控股子公司，持股 55%
环创新材	指	合肥环创新材料有限公司，广源科技全资子公司
广源环保	指	合肥广源环保技术有限公司，广源科技全资子公司

赤金地勘	指	赤金（天津）地质勘查技术有限公司，公司控股子公司，持股 60%
赤金丰余	指	上海赤金丰余实业有限公司，公司全资子公司
新恒河矿业	指	昆明新恒河矿业有限公司，公司控股子公司，持股 51%
锦泰矿业	指	洱源锦泰矿业开发有限责任公司，新恒河矿业控股子公司，持股 90%
赤金厦钨	指	上海赤金厦钨金属资源有限公司，公司控股子公司，持股 51%
赤厦老挝	指	赤厦老挝控股有限公司 /CHIXIA Laos Holdings Limited，赤金厦钨全资子公司，注册于开曼群岛
铁拓矿业	指	Tietto Minerals Limited//铁拓矿业有限公司，公司参股子公司
2019 年发行股份购买资产	指	公司发行股份购买吉林瀚丰矿业科技有限公司 100%股权并募集配套资金
品位	指	矿石中 useful 元素或它的化合物含量比率。含量越大，品位越高
资源量	指	经矿产资源勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，其数量、品位或质量是依据地质信息、地质认识及相关技术要求而估算的。包含推断资源量、控制资源量和探明资源量。
储量	指	探明资源量和（或）控制资源量中可经济采出的部分，是经过预可行性研究、可行性研究或与之相当的技术经济评价，充分考虑了可能的矿石损失和贫化，合理使用转换因素后估算的，满足开采的技术可行性和经济合理性。包含可信储量和证实储量。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司
公司的中文简称	赤峰黄金
公司的外文名称	Chifeng Jilong Gold Mining Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CHIFENG GOLD
公司的法定代表人	王建华

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董淑宝	董淑宝
联系地址	北京市丰台区万丰路小井甲七号	北京市丰台区万丰路小井甲七号
电话	010-53232310	010-53232310
传真	010-53232310	010-53232310
电子信箱	IR@cfgold.com	IR@cfgold.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村
公司注册地址的历史变更情况	<p>1. 2012年12月，公司注册地址由“广州市增城新塘镇宝龙路1号”变更为“赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村”；</p> <p>2. 2019年7月，公司注册地址变更为“赤峰市红山区学院北路金石矿业广场A座901”；</p> <p>3. 2020年3月，公司注册地址变更为“内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村”。</p>
公司办公地址	北京市丰台区万丰路小井甲七号
公司办公地址的邮政编码	100161
公司网址	www.cfgold.com
电子信箱	IR@cfgold.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 《证券时报》 www.stcn.com 公司网站: www.cfgold.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	公司董事会办公室

## 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	赤峰黄金	600988	ST宝龙

## 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1号东方广场安永大楼17层
	签字会计师姓名	贺鑫、张宇

## 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	2023年	2022年	本期比上年 同期增减(%)	2021年
营业收入	7,220,951,536.26	6,266,787,257.00	15.23	3,782,624,088.21
归属于上市公司股东的净利润	803,933,636.60	451,115,399.07	78.21	582,582,242.45
归属于上市公司股东	866,242,377.23	401,087,070.39	115.97	534,086,608.83



的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	2,203,080,341.36	1,090,132,512.94	102.09	755,148,839.23
	<b>2023年末</b>	<b>2022年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减(%)</b>	<b>2021年末</b>
归属于上市公司股东的净资产	6,151,990,120.67	5,187,569,558.63	18.59	4,620,416,381.55
总资产	18,717,792,749.45	17,544,294,456.09	6.69	8,053,605,934.24

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.27	81.48	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.27	81.48	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.53	0.24	120.83	0.32
加权平均净资产收益率(%)	14.61	9.36	增加5.25个百分点	13.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.74	8.32	增加7.42个百分点	12.20

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

2023年度本公司发行在外普通股的加权平均数为1,641,398,872.00股。

## 八、2023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	1,586,753,225.40	1,784,952,270.72	1,690,587,224.95	2,158,658,815.19

归属于上市公司股东的净利润	75,261,571.38	236,701,700.74	207,906,271.91	284,064,092.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	131,349,255.33	240,636,911.99	191,179,193.43	303,077,016.48
经营活动产生的现金流量净额	463,472,617.38	409,089,199.06	325,756,523.67	1,004,762,001.25

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023年 金额	附注 (如适用)	2022年 金额	2021年 金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,853,354.37		-2,632,057.17	-3,060,023.70
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	16,950,168.86		4,044,633.15	1,529,537.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-64,209,788.86		101,414,490.95	
委托他人投资或管理资产的损益				21,357,748.29
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			6,371,385.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,716,908.23		-36,320,759.38	26,920,984.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	309,412.29		395,477.20	

减：所得税影响额	3,026,021.00		18,902,184.56	1,616,850.89
少数股东权益影响额（税后）	8,762,249.32		4,342,656.51	130,536.06
合计	-62,308,740.63		50,028,328.68	48,495,633.63

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、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	48,714,831.32	30,379,509.31	-18,335,322.01	71,654,061.81
交易性金融负债	620,250,390.00	939,996,400.00	319,746,010.00	-139,446,136.03

## 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，公司围绕 2023 年初确定的“破局、重构、创业”发展主题，在变局中坚定前行，在挑战和机遇中持续成长，深化组织变革，提高经营和管理效率，以稳健的步伐不断创新和开拓，实现稳步提高产量、严控单位生产成本、大幅提升经营性现金流等多维度的佳绩。

#### 1. 核心经营指标同比显著改善

公司 2023 年完成矿产金 14.35 吨，同比增长 5.79%。2023 年度公司以人民币计量的黄金单位全维持成本同比降低 12.00%，经营活动产生的现金流量净额 22.03 亿元，同比增长 102.09%。

国内黄金矿山 2023 年产金 3.32 吨，同比增长 43.1%。境外黄金矿山 2023 年产金完成 11.03 吨，同比减少 2.0%，主要系 2023 年 3 季度金星瓦萨遭遇了特大洪水灾害，对高品位采矿生产造成较大影响，产金低于年初计划。

国内地下开采黄金矿山选矿完成 73.35 万吨，同比增长 24%，锦泰矿业年度处理矿量（干量）12.29 万吨，完成 D1、D2 两个筑堆。万象矿业金矿石处理量 308.5 万吨，同比减少 18.8%；铜矿石处理量 111 万吨，同比增加 43%；金星瓦萨选厂处理量 255 万吨，同比增加 20.5%。

广源科技全年拆解废弃电器电子产品 176.45 万台套，同比增长 25.13%，拆解残次品 7137.95 吨，同比增长 24.18%。

#### 2. 多措并举实现降本控费

境内外矿山通过集中化采购，降本效果显著。万象矿业与金星瓦萨与公司采购中心密切配合，对采购品类做了详细梳理并分批次试单，将高性价比供应商引入到采购体系。万象矿业不断强化硫酸、地下矿排水管等重要物资的竞争性采购，引入性价比更高的供应商，使万象矿业占据了极为主动的市场地位；提高采购议价的主观能动性，与供应商谈判解除采购合同中的不利条款，降低成本；扩大供应商选择范围，加强成本优化，加大低成本地区采购力度。金星瓦萨矿山供应部门与上海采购中心密切配合，对锚杆、钢球、选矿药剂、水泥等数项重要消耗物资采购进行了招标，有效地降低了成本。采购中心在国内组织招标 41 项，包含了探矿、采矿和选矿各个生产环节涉及的重点工程、设备和服务及大宗物资采购。

除集中化采购措施外，各矿山还根据自身实际，采取针对性措施努力挖潜，降本增效。吉隆矿业利用资源品位高的优势，加强采矿管理，降低损失率、贫化率，矿山入选品位大幅提高；五龙矿业通过井下技改工程加快提升采矿能力，以满足 3,000 吨/天选厂需求，2023 年下半年日选厂能力 1800 吨以上；万象矿业继续进行选矿技术攻关，稳定提高金选矿回收率，2023 年度综合选矿回收率 66.5%，2024 年通过尾矿再磨工艺、树脂选矿工艺的技术改造，金选矿回收率有望达到 75 以上%；金星瓦萨针对采矿能力不足、掘进工程效率低的问题，引入第三方承包商，形成内部竞

争机制，显著提高掘进工程效率，降低单位成本。同时公司严控资本开支，2023年度国内矿山以人民币计量的黄金单位全维持成本同比降低27.23%，万象矿业和金星瓦萨以美元计量的黄金单位全维持成本同比分别降低9.95%、12.70%，降本成效显著。

### 3. 重点在建工程及探矿项目进展顺利

五龙矿业四分矿163盲竖井延深工程（23-27中段）、通风系统改造工程目、四分矿副井盲竖井装备工程、四分矿副井盲竖井延深工程（19-23中段）等井下开拓工程持续推进，以尽快提升采矿能力，满足3000吨/天选厂需求，2023年下半年选厂日均选矿量已提升至1800吨以上。

吉隆矿业年新增18万吨金矿石选矿扩建项目已完成洗涤、破碎车间等主厂房土建工程及尾矿压滤车间土建工程，主厂房各项设备、电缆桥架等均已安装完毕，预计2024年6月全部建设完成并进入试生产阶段。新建尾矿库2023年11月中旬开始施工。阳坡二部盲竖井、主井四中盲竖井工程、一采区阳坡分矿主井四中通风井装配工程、落凤毛新竖井新建工程等均按计划推进。

瀚丰矿业立山下部采区（一期）建设工程554m平硐盲竖井装备工程已经基本完成；回风井掘进工程井筒掘砌已完成计划的98%。东风矿钼选矿厂自2023年8月开始技改，于10月开始试生产运行，技改后效果良好。

锦泰矿业溪灯坪金矿14万吨/年采选建设工程项目2023年3月29日开工，2023年10月完成全部项目建设并投入生产使用，同时所有生产流程全线拉通。

万象矿业西部尾矿库延伸、DSE地下风机、顽石破碎线路、PP3升级(增加水处理能力)、地下排水泵站等重要在建工程均按计划推进实施；卡农地下铜矿项目、天空原生铜项目、处理非卡林型矿石、低品位金矿选矿、精矿再磨以及树脂选矿等一系列研究项目也将为塞班金铜资源量的增储以及选矿回收率进一步提高奠定基础。

金星瓦萨引进工程承包商，提高掘进工程效率，开拓242斜坡道和B-shoot南部斜坡道，为2024年及瓦萨未来5年的井下出矿打开局面，为解决掘进失调问题奠定基础。

探矿增储方面，2023年国内各矿山子公司在持续加大地质探矿工作力度，在采矿权内继续“探边摸底”的同时，加大了外围探矿权区找矿的工作力度。全年共施工钻探工程量5.58万米；完成坑探工程量4.8万米。估算新增地质金矿石资源量99.6万吨。瀚丰矿业完成钻探工程量4809米，新增矿石资源量36.75万吨，东风钼矿区深部勘探估算增加钼金属量7万吨。塞班矿开展了塞班矿卡农地下原生铜矿、远西露天氧化金矿和地下原生金矿等六大资源增长项目，探矿项目钻探工程38,838米，资源延伸钻探工程25,593米，勘探取得重要进展。截至2023年末新增金矿石资源量530万吨。金星瓦萨保有资源量较大，重点加强采矿管理，优化采矿模型，降低贫化率，提高采出矿石品位。

### 4. ESG 绩效成果显著

公司始终秉持“让更多的人因赤峰黄金的发展而受益”的核心价值观，公司管理层与全体奋斗者上下一心，积极把握市场机遇，全力推进国际化进程，强化合规运营，将ESG理念逐步融入海

内外矿山生产与经营的点点滴滴，公司在中国境外的矿山始终遵循相关行业国际标准和国际最佳实践，国内矿山也向统一标准整合靠拢。

2023 年度，公司绿色矿山建设总投入 2,617 万元，总恢复土地约 62.3 公顷；报告期内开展工作场所安全检查 2,375 次，开展安全培训 33,495 次，未发生重大安全环保事故；本年度共减少 1,057.42 吨二氧化碳当量，本年度研发投入总金额为 5,084 万元人民币；本地高管雇佣率为 77%，正式员工女性劳动力占比 16.73%，完成反贿赂与反腐败培训的全体员工人次为 192 次，董事或高管人次为 22 次，公益捐赠 753.71 万元人民币。

### 5. 组织机构及人员配置持续优化

报告期内，公司持续深化组织改革和人员调整配置，扩大管理团队能力圈，促进信息透明、沟通和协同工作，为长远发展选拔人才、引进人才、减少冗员。

公司在 2023 年初对境外矿山管理层进行了选聘、调整，新管理层团结一致，坚定落实既定规划、提升运营效率、积极做出改变，扭转单位成本较高的不利局面。2023 年度万象矿业对部分职能部门进行重组，优化人员配置，减少非生产性管理人员，下沉矿山一线；金星瓦萨通过内部组织结构调整和人员优化，也有效促进了生产效率提高。国内矿山子公司专业人才短缺问题也阻碍着降低成本、提高效率目标的实现，报告期内，公司进行了全部高管、国内矿山中层以上及骨干员工的访谈调研，进行综合分析评价，完善建设人才梯队，支持每一位目标愿景坚定、沟通学习认真、困苦中勇敢在前、适应变化中行动的人才加入赤峰黄金，形成能力圈，正气场。为长期稳定发展奠定人才基础。

报告期内，公司实施了第三期股份回购，截至报告期末已回购金额约 2.2 亿元，回购股份将继续用于股权激励计划或员工持股计划。通过员工持股计划等措施，“共生共长、共担共享”理念以深入员工内心，极大提高了员工的凝聚力和工作积极性。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业基本情况

黄金具备商品和金融双重属性，是重要的全球性战略资产和各国金融储备体系的基石，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。在世界黄金版图上，我国黄金市场已发展成为当今全球重要的黄金市场，并成为我国金融市场的重要组成部分。我国已经从黄金产业的追随者成长为领军者。我国黄金行业取得了跨越式发展，形成了地质勘查、矿山开采、选冶、深加工、批发零售、投资、交易市场等完整产业体系，当前黄金行业已经进入创新驱动转型发展的重要战略机遇期。

2023 年是共建“一带一路”倡议提出十周年。十年来，我国黄金企业（集团）在“一带一路”沿线矿业开发中充分发挥自身优势，积极在境内外推进兼并重组和资源并购，为全球矿业发展和实现共同繁荣不断贡献着中国智慧、中国方案。2023 年，我国黄金行业进一步实施新一轮找矿突破

战略行动，稳步推进黄金矿产资源安全保障体系建设，通过探矿增储切实端牢资源“饭碗”，以资源并购等途径加快增储扩产，以安全环保数字化矿山改造推动黄金高质量发展。

据中国黄金协会最新统计数据显示：2023年，我国国内原料黄金产量为375.155吨，同比增长0.84%，其中，黄金矿产金完成297.258吨，有色副产金完成77.897吨。另外，2023年进口原料产金144.134吨，同比增长14.59%，总计全国共生产黄金519.289吨，同比增长4.31%。2023年，我国大型黄金企业（集团）境内矿山矿产金产量为142.323吨，占全国矿产金的47.88%。



2023年，全国黄金消费量1,089.69吨，与2022年同期相比增长8.78%。其中：黄金首饰706.48吨，同比增长7.97%；金条及金币299.60吨，同比增长15.70%；工业及其他用金83.61吨，同比下降5.50%。

2023年，地缘政治危机和全球经济格局持续演化，各国致力于推动经济恢复，国际黄金价格继续在高位波动。12月底，伦敦现货黄金年终价格为2,062.40美元/盎司，较2023年初开盘价1835.05美元/盎司上涨12.39%，年度均价1,940.54美元/盎司，较上一年1,800.09美元/盎司上涨7.80%。上海黄金交易所Au9999黄金12月底收盘价479.59元/克，较2023年初开盘价上涨16.69%，全年加权平均价格为449.05元/克，较上一年上涨14.97%。主要受人民币汇率影响，国内黄金价格较国际黄金价格持续坚挺。

世界黄金协会《全球黄金需求趋势报告》显示，2023年年度全球黄金需求量（不含场外交易）降至4,448吨，相比需求强劲的2022年仅减少5%。2023年，包括场外交易和库存流量（398吨）在内的黄金总需求达到4,899吨，创下历史最高纪录。全球各大经济体央行继续大举购金，全年净购金量为1,037吨，仅略低于2022年创下的历史纪录。2023年全球黄金交易型开放式指数基金（黄金ETF）持仓总计减少244吨，连续三年下滑，其中欧洲地区流出量最大。在中国市场，2023年黄金ETF实现净流入10吨，持仓总规模增加至61.5吨。2023年全球金条金币需求同比下降3%，其中欧洲地区需求同比下滑59%，但中国、印度、土耳其、美国市场需求显著增长，尤其中国，年需求增长了28%。

## （二）新公布的重要法律法规、部门规章及行业政策

1. 2023年1月，自然资源部发布《矿业权出让交易规则》（下称《规则》），就进一步规范矿业权出让交易行为，确保矿业权出让交易公开、公平、公正，维护国家权益和矿业权人合法权益作出具体要求。《规则》优化了自然资源主管部门与交易平台的职责分工，对矿业权出让登记管理改革、电子化交易、失信惩戒、协同监管等要求进行了细化。同时明确以招标、拍卖、挂牌方式出让矿业权的，应当在统一的公共资源交易平台体系中进行。《规则》的出台有利于矿业权交易公平公开公正，有利于有效维护矿业权市场良好秩序，为矿业权出让提供了更有效的制度保障。

2. 2023年4月，财政部、自然资源部、税务总局发布《矿业权出让收益征收办法》（下称《办法》）。《办法》指出，矿业权出让收益是国家基于自然资源所有权，依法向矿业权人收取的国有资源有偿使用收入。矿业权出让收益包括探矿权出让收益和采矿权出让收益。矿业权出让收益征收方式包括按矿业权出让收益率形式征收或按出让金额形式征收，同时指出按两种形式征收矿业权出让收益的具体规定。

3. 2023年5月，自然资源部发布《关于进一步完善矿产资源勘查开采登记管理的通知》（下称《通知》），就进一步完善矿产资源勘查开采登记管理有关事项进行通知。一是完善矿产资源勘查登记管理，包括完善探矿权新立、延续、保留登记管理和规范探矿权变更登记管理。二是完善矿产资源开采登记管理，包括调整矿区范围管理方式，完善采矿权新立、延续登记管理和完善采矿权变更、注销登记管理。三是精简矿业权申请资料。

4. 2023年9月，国务院办公厅发布《关于进一步加强矿山安全生产工作的意见》（下称《意见》）。《意见》着力从根本上消除事故隐患、从根本上解决问题，提出一系列加强和改进矿山安全生产工作的重大任务和重要举措，对进一步推动我国矿山安全治理模式向事前预防转型、确保矿山安全高质量发展具有十分重要的作用。

5. 2023年9月，国家矿山安全监察局印发《防范非煤矿山典型多发事故六十条措施》（下称《措施》）。《措施》从防范地下矿山透水事故、防范地下矿山火灾事故、防范地下矿山冒顶片帮事故、防范地下矿山坠罐事故、防范露天矿山边坡坍塌事故及防范尾矿库溃坝泄漏事故6个方面作出针对性的防范措施。为进一步减少非煤矿山事故总量，有效防范遏制重特大事故，促进非煤矿山安全生产形势持续稳定好转提出具体防范要求。

6. 2023年12月，自然资源部发布《关于明确存量采矿用地复垦修复土地验收有关要求的通知》（下称《通知》），就落实采矿项目新增用地与复垦修复存量采矿用地相挂钩有关要求，规范存量采矿用地复垦修复土地验收工作作出明确要求。《通知》明确指出企业存量采矿用地适用范围及复垦修复应遵循的原则，以及复垦修复验收核实内容及要求、验收程序和填报及结果运用等内容。同时要求有关支撑单位要充分发挥技术优势，在复垦修复科技创新、标准研制、动态监测等方面做好服务保障工作。



7. 2023年12月，自然资源部公布《关于政协第十四届全国委员会第一次会议第01770号（资源环境类111号）提案答复的函》（下称《复函》）指出，自然资源部正同相关部门积极构建分级矿业权合作和交易服务平台，维护矿业权市场良好秩序，为矿业权出让提供更有利的制度保障；中国矿业权评估师协会正与中国证监会积极引导支持符合条件的矿业企业上市融资，发挥多层次资本市场功能，拓宽矿业企业直接融资渠道，充分发挥资本市场对矿业企业发展的支持作用，促进矿业企业实现高质量发展。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）报告期内公司的主要业务

报告期内，公司的主营业务为黄金、有色金属采选业务，主要通过下属子公司开展。子公司吉隆矿业、五龙矿业、华泰矿业及锦泰矿业从事黄金采选业务；子公司瀚丰矿业从事锌、铅、铜、钼采选业务；位于老挝的控股子公司万象矿业目前主要从事金、铜矿开采和冶炼；位于加纳的控股子公司金星瓦萨主要从事黄金采选业务。此外，公司控股子公司广源科技属资源综合回收利用行业，从事废弃电器电子产品处理业务。

境内	<b>黄金采选</b> 子公司:吉隆矿业、五龙矿业、华泰矿业、锦泰矿业	<b>废弃电器 电子产品处理</b>  控股子公司: 广源科技
	<b>锌、铅、铜、钼采选</b> 子公司:瀚丰矿业	
<b>金、铜矿开采和冶炼</b> 老挝:控股子公司 万象矿业		
<b>黄金采选</b> 加纳:控股子公司 金星瓦萨		
境外		

报告期内公司矿山子公司的主要产品为黄金、电解铜等贵金属、有色金属。黄金的下游用户包括黄金生产企业（生产投资金条、标准金锭）、首饰生产企业、其他工业用金企业等，最终用途包括央行（官方储备）、投资、首饰、工业等方面。铜广泛应用于基础设施、建筑行业和设备制造业等多个行业，如制造通讯线缆、电线电缆及电力设备、管道、机械设备、空调设备等。

#### （二）经营模式

1. 公司境内黄金矿山吉隆矿业、华泰矿业主要产品为合质金，五龙矿业产品为金精粉，锦泰矿业产品为载金炭。黄金产品的主要客户为拥有上海黄金交易所会员资质的黄金精炼厂，公司将黄金产品移交客户通过上海黄金交易所交易系统销售，结算价格以点价的市场价扣除加工费、手续费确定，货款在点价当日或次日结算，也可预结部分货款。



瀚丰矿业主要产品包括锌精粉、铅精粉（含银）、铜精粉（含银）和钼精粉。瀚丰矿业精矿对外销售的定价一般以精矿中所含的金属的市场价格为基准确定。主要是以上海有色网 1# 锌锭的价格、1# 铅现货的价格，上海期货交易所铜即期合约结算价为基准价，并根据精粉产品中实际金属含量，综合考虑运输费、检斤费等因素确定结算价格；产品销售主要是通过预收货款的方式进行，产品销售对象为长期合作的下游大型冶炼企业。

2. 公司控股子公司万象矿业目前运营老挝塞班（Sepon）金铜矿，开采方式为露天开采与地下开采相结合。万象矿业拥有金和铜两条独立生产线，年处理矿石能力 300 万吨以上。主要产品为黄金和电解铜，黄金产品为含金 30%-80%、含银 20%-70% 的合质金，通过招标方式在全球范围内遴选销售客户，主要为国际大型黄金精炼厂，可以选择按公司检验结果的 95% 以现货价销售或者次日精炼结果确定后以现货价全部出售，客户在销售当天或者次日支付销售款。万象矿业阴极铜为伦敦金属交易所 A 级品质，合作客户为国际大宗商品贸易商，销售模式根据国际贸易规则由双方协商确定。

万象矿业

 老挝	运营塞班(Sepon)金铜矿
 产能	年处理矿石能力 <b>300万吨</b> 以上
 主要产品	黄金和电解铜

3. 公司控股子公司金星瓦萨目前运营加纳瓦萨（Wassa）金矿，开采方式为露天开采与地下开采相结合，选厂年处理矿石能力 270 万吨以上。金星瓦萨主要产品为含量 80% 以上的合质金，产品委托给通过招标方式确定的大型黄金精炼厂销售，定价基准为伦敦金银市场协会现货黄金定盘价，在送达冶炼厂完成冶炼当日定价，一般在在定价三日内完成结算回款。

金星瓦萨

 加纳	运营瓦萨(Wassa)金矿
 产能	年处理矿石能力 <b>270万吨</b> 以上
 主要产品	含量80%以上的合质金

4. 控股子公司广源科技是一家专业处置工业危险废物、拆解废弃电器电子产品、资源综合利用和动力电池回收的综合型环保企业，享受国家废弃电器电子产品处理基金补贴，目前年拆解能力 265 万台；2022 年 1 月，经合肥市生态环境局审批批准，取得《危险废物经营许可证》，开展合肥市危险废弃物综合转运处理中心业务，广源科技小微企业危险废物收集贮存转运中心项目具备《国家危险废物名录》中危险废物 13 个大类 67 个小类的经营资质，具有收集、贮存危险废物 10,000 吨/年的能力。广源科技废弃电器电子产品拆解业务流程严格按照生态环境部和工业和信息化部《废弃电器电子产品规范拆解处理作业及生产管理指南（2015 年版）》执行，主要采用人工拆解与机械处理相结合的综合拆解处理技术，并对拆解后的物质进行深度机械分选分离等综合处理。广源科技将合肥市作为主要原料采购市场，并布局合肥周边 30 多个县市，与当地规模较大的客户每月签订采购合同，结合市场行情及供应商运输距离等因素采用市场浮动定价，根据拆解产物数量 and 市场行情确定销售批次时间，竞标报价，货物由客户现场自提，款到发货。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

目前公司的主营业务为黄金、有色金属采选业务。公司的核心竞争力主要体现在资源、技术及管理等方面。



### （一）进取的管理团队和良好的激励机制

公司的经营管理团队由在矿业领域和资本市场有丰富经验的专家组成，涵盖企业管理、采矿、选矿、地质、测量、财务、法律等各个专业。董事长王建华先生带领管理层转变观念，打开边界，提升整体认知水平，进行了深刻的内部改革，公司管理团队的认知格局日渐提升，自我成长意识逐渐提高，自我追求理念逐渐形成。通过员工持股计划等方式，使股份向一线渗透，核心骨干与公司发展深度绑定，让“共生共长，共担共享”深入人心，落到实处。经过近几年的探索和实践，公司逐步建立了符合公司实际的管理模式和激励考核机制，在成本控制、降本增效、提高劳动效率等方面卓有成效。

通过实施海外并购，公司不仅获得了优质资产和资源储备，而且获得了国际先进的技术和矿山管理方法、管理模式以及国际化人才队伍，为公司可持续发展奠定了基础。

### （二）进一步获取资源的潜力

境内黄金矿业子公司所属部分矿山的矿石品位较高，属于国内当前少有的高品位富矿床，相比同类黄金矿山企业，黄金生产的单位成本较低，毛利率较高。同时，公司黄金矿山分布于全国重点成矿带，有进一步获取资源的潜力。

公司控股子公司万象矿业运营的塞班金铜矿是老挝最大的有色金属矿山，享有包括塞班矿区在内的合计 1,000 余平方公里范围内的矿产资源勘探及开采的独占权利，探矿前景广阔。公司控股子公司金星资源核心资产为位于加纳的瓦萨金矿，瓦萨金矿位于著名的阿散蒂金矿带上的成矿有利地段，矿区及外围找矿潜力仍然巨大，瓦萨金矿的矿权范围在阿散蒂金矿成带南部的东缘，走向长约 70 公里，是加纳拥有矿权面积最大的大型黄金企业。

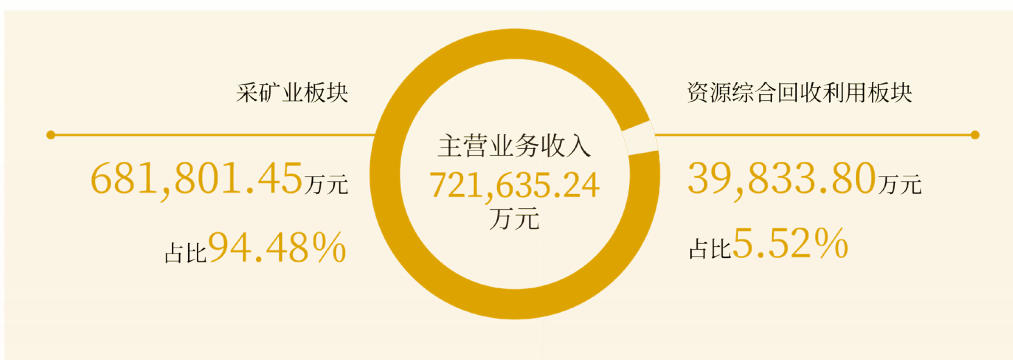
公司全资子公司瀚丰矿业为锌铅铜钼多金属矿业企业，瀚丰矿业所在的“吉林天宝山一开山屯”区域为重要矿产资源重点勘查区，该区域成矿地质条件优越，是重要的多金属矿化集中区。

### （三）良好的技术研发能力

老挝塞班金铜矿、加纳瓦萨金矿都已持续稳定运营 15 年以上，拥有国际先进的矿业生产技术，通过自主攻关及外部交流，塞班矿选矿回收率自投产之初提升了近 20%；吉隆矿业和华泰矿业新采用的“尾矿脱氰压滤工艺”改变了原尾矿产压滤排放工艺，尾渣总氰含量及其它有害元素含量均符合《黄金行业氰渣利用与处置污染控制技术规范》要求，为国内同行业选矿氰渣尾矿技术处理摸索出了新途径。经中国黄金协会组织专家鉴定，吉隆矿业与长春黄金研究院共同完成的《氰化尾渣脱氰处理关键技术研究与应用》项目成果具有创新性，环境效益、经济效益和社会效益显著，达到了国际先进水平。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现主营业务收入 721,635.24 万元，其中，采矿业板块：生产矿产金 14,354.01 公斤，较上年增长 5.79%，电解铜 0.65 万吨，较上年增长 0.81%，主营业务收入 681,801.45 万元。资源综合回收利用板块：2023 年度广源科技实现拆解废弃电器电子产品 176.45 万台套，同比增加 25.13%，拆解残次品 7,137.95 吨，主营业务收入 39,833.80 万元。2023 年度采矿业和资源综合回收利用两个板块主营业务收入占比分别为 94.48%和 5.52%。截止报告期末，公司总资产 1,871,779.27 万元，归属于上市公司股东的净资产 615,199.01 万元，分别比上年同期增长 6.69%和 18.59%。



## (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	7,220,951,536.26	6,266,787,257.00	15.23
营业成本	4,868,615,073.33	4,471,727,585.61	8.88
销售费用	689,058.34	720,336.20	-4.34
管理费用	461,372,054.59	502,383,714.19	-8.16
财务费用	193,139,295.18	137,303,927.76	40.67
研发费用	51,752,511.95	27,651,940.43	87.16
经营活动产生的现金流量净额	2,203,080,341.36	1,090,132,512.94	102.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,771,118,501.70	-3,984,047,401.90	
筹资活动产生的现金流量净额	-228,120,260.48	2,225,142,952.81	-110.25

1. 营业收入较上年同期上升，主要系黄金销量和销售单价同比上涨所致；
2. 营业成本较上年同期上升，主要系黄金销量同比增加所致；
3. 销售费用较上年同期下降，主要系万象矿业销售人工费用、机物料消耗同比减少所致；
4. 管理费用较上年同期下降，主要系集团咨询费、顾问费支出同比减少所致；
5. 财务费用较上年同期上升，主要系有息负债增加，美元借款利率上升使利息支出增加所致；
6. 研发费用较上年同期上升，主要系吉隆矿业、五龙矿业加大矿山生产工艺改进及安全防范研发的研发投入增加所致；
7. 经营活动产生的现金流量净额增加，主要系本期销售量及销售价格上升收到销售款增加所致；
8. 投资活动产生的现金流量净额流出，主要系本期矿山工程建设投入、采购设备等构建长期资产所致；
9. 筹资活动产生的现金流量净额流出，主要系本期偿还融资债务本金及利息所致。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司主营业务收入和主营业务成本分别较上年同期增加 15.27%和 8.89%。受益于黄金价格上涨及公司采取的有效降本控费措施，加之各矿山矿石品位较稳定，公司黄金产品毛利率较上年提升 8.05 个百分点。分行业来看，采矿业综合毛利率较上年同期上升 4.73 个百分点，而资源综合利用较上年同期下降 7.58 个百分点。分产品来看，矿产金综合毛利率较上年同期上升 8.05 个百分点，铜精粉、铅精粉、锌精粉综合毛利率较上年同期分别下降 4.97 个百分点，10.02 个百分点和 32.41 个百分点。电解铜受制于矿石品位较上年下滑明显，综合毛利率较上年同期下降 28.15 个百分点。

主营业务收入	主营业务成本	黄金产品毛利率
较上年同期增加 15.27% ↑	较上年同期增加 8.89% ↑	较上年提升 8.05% ↑

### (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 (%)
采矿业	6,818,014,459.57	4,496,644,275.54	34.05	14.49	6.83	增加 4.73 个百分点
资源综合利用	398,337,982.45	371,018,684.72	6.86	30.40	41.95	减少 7.58 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 (%)
矿产金	6,322,262,973.99	4,065,651,304.81	35.69	19.18	5.91	增加 8.05 个百分点

电解铜	381,568,778.04	358,562,054.63	6.03	-2.99	38.50	减少 28.15 个百分点
铜精粉	15,962,359.32	7,039,925.52	55.90	-26.63	-17.31	减少 4.97 个百分点
铅精粉	29,743,717.30	12,139,653.74	59.19	-25.14	-0.76	减少 10.02 个百分点
锌精粉	65,369,920.33	51,507,452.70	21.21	-62.50	-36.29	减少 32.41 个百分点
矿产银	3,106,710.59	1,743,884.14	43.87	-82.14	-65.69	减少 26.91 个百分点
其他（电子产品拆解）	398,337,982.45	371,018,684.72	6.86	30.40	41.95	减少 7.58 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（%）
境内地区	2,024,503,769.74	949,838,382.68	53.08	37.32	18.56	增加 7.42 个百分点
境外地区	5,191,848,672.28	3,917,824,577.58	24.54	8.48	6.77	增加 1.21 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（%）
矿产金	克	14,354,009.78	14,509,572.00	579,550.44	5.79	4.73	-21.16
电解铜	吨	6,485.41	6,428.68	537.60	0.81	-2.49	11.80
铜精粉	吨	1,438.74	1,468.50	43.82	-29.83	-25.72	-40.45
铅精粉	吨	2,716.15	2,531.98	206.84	-18.03	-29.22	812.40
锌精粉	吨	11,287.29	10,839.13	609.41	-48.79	-50.46	277.93
钼精粉	吨	206.48		206.48	395.03	-100.00	



矿产银	千克	2,317.55	2,327.37		-15.74	-38.11	-100.00
-----	----	----------	----------	--	--------	--------	---------

## (3)成本分析表

单位：元

## 分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
采矿业	人工费	680,649,187.58	15.14	601,579,597.00	14.3	13.14	
	材料费	1,652,910,020.52	36.76	1,877,676,320.69	44.61	-11.97	
	电费	351,331,957.82	7.81	224,105,329.54	5.32	56.77	矿山所在地电费上涨所致
	折旧及摊销	1,318,343,687.94	29.32	1,028,680,269.11	24.44	28.16	
	服务及其他	493,409,421.68	10.97	477,046,804.31	11.33	3.43	
	小计	4,496,644,275.54	100	4,209,088,320.66	100	6.83	
资源回收利用	人工费	10,334,628.72	2.79	9,577,150.10	3.67	7.91	
	材料费	353,090,036.30	95.17	244,958,245.47	93.72	44.14	拆解量增长耗用材料增加所致
	电费	1,376,766.06	0.37	1,681,400.88	0.64	-18.12	
	折旧及摊销	3,979,254.85	1.07	5,155,653.48	1.97	-22.82	
	服务及其他	2,237,998.79	0.6			100.00	
	小计	371,018,684.72	100	261,372,449.93	100	41.95	

## 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
矿产金	人工费	627,313,011.99	15.42	544,509,672.83	14.18	15.21	
	材料费	1,471,996,981.93	36.19	1,704,807,170.12	44.41	-13.66	
	电费	314,200,776.31	7.72	194,576,552.56	5.07	61.48	矿山所在地电费上涨所致

							致
	折旧及摊销	1,213,582,998.10	29.84	969,634,318.93	25.26	25.16	
	服务及其他	440,301,420.62	10.83	425,161,840.57	11.08	3.56	
	小计	4,067,395,188.95	100.00	3,838,689,555.02	100.00	5.96	
电解铜	人工费	28,306,779.96	7.89	19,305,304.47	7.46	46.63	电解铜矿石品位下降，单位成本上升所致
	材料费	169,247,570.68	47.20	149,271,707.93	57.66	13.38	同上
	电费	23,677,679.74	6.60	9,570,592.61	3.70	147.40	同上
	折旧及摊销	95,954,219.81	26.76	49,507,759.23	19.12	93.82	同上
	服务及其他	41,375,804.44	11.54	31,225,746.83	12.06	32.51	同上
	小计	358,562,054.63	100.00	258,881,111.07	100.00	38.50	
锌精粉	人工费	18,279,653.68	35.49	28,645,747.17	35.44	-36.19	销量下降所致
	材料费	8,489,015.32	16.48	17,399,302.58	21.52	-51.21	同上
	电费	9,770,971.56	18.97	15,249,890.55	18.86	-35.93	同上
	折旧及摊销	6,383,018.08	12.39	6,581,107.95	8.14	-3.01	
	服务及其他	8,584,794.06	16.67	12,972,047.81	16.04	-33.82	
	小计	51,507,452.70	100.00	80,848,096.06	100.00	-36.29	
铅精粉	人工费	4,310,195.50	35.51	4,220,000.79	34.49	2.14	
	材料费	2,042,939.28	16.83	2,563,210.18	20.95	-20.30	
	电费	2,346,344.25	19.33	2,246,565.60	18.37	4.44	
	折旧及摊销	1,513,033.96	12.46	969,507.99	7.93	56.06	
	服务及其他	1,927,140.75	15.87	2,233,328.95	18.26	-13.71	
	小计	12,139,653.74	100.00	12,232,613.52	100.00	-0.76	
铜精粉	人工费	2,439,546.45	34.65	2,718,583.00	31.92	-10.26	
	材料费	1,133,513.31	16.10	1,651,255.52	19.40	-31.35	
	电费	1,336,185.96	18.98	1,447,268.70	17.00	-7.68	
	折旧及摊销	910,417.99	12.93	624,570.49	7.34	45.77	
	服务及其他	1,220,261.81	17.33	2,072,040.76	24.34	-41.11	销量下降所致

	小计	7,039,925.52	100.00	8,513,718.47	100.00	-17.31	
其他	人工费	10,334,628.72	2.79	9,577,150.10	3.67	7.91	
	材料费	353,090,036.30	95.17	244,958,245.47	93.72	44.14	拆解量增长 耗用材料增 加所致
	电费	1,376,766.06	0.37	1,681,400.88	0.64	-18.12	
	折旧及摊销	3,979,254.85	1.07	5,155,653.48	1.97	-22.82	
	服务及其他	2,237,998.79	0.60			100.00	
	小计	371,018,684.72	100.00	261,372,449.93	100.00	41.95	

## (4)成本分析其他情况说明

## (1) 矿产金单位成本

单位：人民币元/克

项目	2023年			2022年		
	销售成本	现金成本	全维持成本	销售成本	现金成本	全维持成本
矿产金	280.20	210.75	267.17	277.08	206.94	303.61

注：①销售成本指利润表中的主营业务成本；现金成本指主营业务成本和期间费用中的付现成本；全维持成本指主营业务成本和期间费用中的付现成本加上维持性资本支出。

②换算境外子公司成本数据时美元对人民币汇率采用2023年平均值1美元对人民币7.0467元，上年同期为1美元对人民币6.7261元。

境外矿山以美元计量的矿产金单位成本情况如下：

单位：美元/盎司

境外矿山	2023年			2022年		
	销售成本	现金成本	全维持成本	销售成本	现金成本	全维持成本
万象矿业	1,489.89	1,024.55	1,330.00	1,527.71	1,089.13	1,476.89
金星瓦萨	1,315.47	939.12	1,197.13	1,129.08	789.58	1,371.23

境内矿山以人民币计量的矿产金单位成本情况如下：

单位：人民币元/克

项目	2023年			2022年		
	销售成本	现金成本	全维持成本	销售成本	现金成本	全维持成本
国内矿山	152.69	168.78	198.81	184.49	200.79	273.19

**(5)主要销售客户及主要供应商情况****A.公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 556,556.86 万元，占年度销售总额 77.08%；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%。

单位：人民币万元

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	ABC Refinery	267,210.21	37.00
2	Rand Refinery	184,161.00	25.50
3	Trafigura Pte Ltd	38,251.22	5.30
4	桦甸市黄金有限责任公司	36,598.00	5.07
5	山东金创金银冶炼有限公司	30,336.43	4.20

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**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 66,653.50 万元，占年度采购总额 16.90%；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%。

单位：人民币万元

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	Electricite Du Laos	14,950.62	3.79
2	Savan Transport And Logistics	14,787.34	3.75
3	Lao State Fuel Company	13,049.74	3.31
4	Petrovietnam Oil Lao Petroleum	12,981.95	3.29
5	Yellow Power Ghana Limited	10,883.85	2.76

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

详见本节“五、报告期内主要经营情况”——“（一）1.利润表及现金流量表相关科目变动分析”。

#### 4. 研发投入

##### (1) 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元	
本期费用化研发投入	5,175.25
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	5,175.25
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.72
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2) 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	158
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.90

##### 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	0
硕士研究生	0
本科	16
专科	34
高中及以下	108

##### 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）	6
30-40岁（含30岁，不含40岁）	34
40-50岁（含40岁，不含50岁）	44
50-60岁（含50岁，不含60岁）	69

60岁及以上

5

## 5. 现金流

√适用 □不适用

详见本节“五、报告期内主要经营情况”—“（一）1.利润表及现金流量表相关科目变动分析”。

### （二）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）	情况说明
货币资金	1,662,283,423.20	8.88	1,285,105,129.36	7.32	29.35	本期自有资金留存增加所致
交易性金融资产	30,379,509.31	0.16	48,714,831.32	0.28	-37.64	本期出售部分所持证券投资所致
应收账款	513,213,184.61	2.74	368,874,179.78	2.10	39.13	本期应收补贴款、应收黄金产品销售款增加所致
其他应收款	95,539,876.98	0.51	53,448,273.07	0.30	78.75	本期期货账户存入资金余额增加
其他流动资产	103,110,739.87	0.55	47,016,923.96	0.27	119.31	本期期货保证金占用增加所致
递延所得税资产	17,482,453.95	0.09	53,977,774.63	0.31	-67.61	
其他非流动资产	208,804,052.90	1.12	141,051,692.55	0.80	48.03	本期环境治理恢复基金缴存增加，预付工程款增加
短期借款	850,009,317.45	4.54	488,409,143.79	2.78	74.04	本年新增短期借款用于置换到期债务所致
交易性金融负债	939,996,400.00	5.02	620,250,390.00	3.54	51.55	本期黄金租赁融资增加，同时金价上涨带来应偿还黄金租赁融资额的价值上升所致
应付职工薪酬	174,858,614.95	0.93	114,453,909.28	0.65	52.78	本期期末应付职工工资、奖金增加所致

应交税费	472,985,750.24	2.53	270,639,916.69	1.54	74.77	本期期末应交企业所得税、资源税增加所致
其他应付款	316,105,510.91	1.69	487,025,962.51	2.78	-35.09	收购新恒河矿业应付股权收购款增加，同时偿还股东往来款综合导致
一年内到期的非流动负债	341,631,615.55	1.83	385,363,490.21	2.20	-11.35	本期末一年内到期长期借款本金与利息减少所致

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,393,120.18（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 74.43%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
万象矿业	并购	自主经营	305,461.42	28,655.25
金星资源	并购	自主经营	213,932.86	1,236.97

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”——“七、合并财务报表项目注释”——18.所有权或使用权受限资产。

### (三) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业发展情况详见本章第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”、“三、公司从事的业务情况”及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1. 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	165,291.00	100%	11.97
合计	165,291.00	/	11.97

## 2. 自有矿山的基本情况

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	类别	资源量 (百万吨)	品位 (g/t,%)	年产量 (万吨)	资源剩余可 开采年限	许可证/采矿 权有效期
五龙矿业	黄金	探明+控制+推断	3.04	7.77	10.00	30	2035.08.04
吉隆矿业撰 山子金矿	黄金	探明+控制+推断	1.53	10.18	18.00	8.5	2026.09.29/ 2032.03.27
华泰矿业红 花沟金矿	黄金	探明+控制+推断	3.81	7.01	18.89	20	2025.09.05/ 2025.11.17/ 2025.11.17/ 2025.11.17/ 2024.09.14/ 2024.06.05
锦泰矿业溪 灯坪金矿	黄金	探明+控制+推断	11.05	1.28	14.00		2032.06.06
万象矿业塞 班金铜矿	黄金	探明+控制+推断	15.00	3.70	300	5+	2033.09.29
	铜		58.00	0.80	150		
金星瓦萨	黄金	探明+控制+推断	92.80	3.43	270	34	2047.01.25
瀚丰矿业立 山矿	锌	探明+控制+推断	19.95	2.77	60.00	33	2050.08.27
	铜			0.08			
	铅			0.13			



瀚丰矿业东 风矿	钼	探明+控制+推断	65.36	0.12	9.90	7	2025.02.24
-------------	---	----------	-------	------	------	---	------------

说明：

- 1.上表中资源量和品位数据依据 SRK 出具的符合 NI 43-101 标准的技术报告。
2. 资源量、年产量为矿石量，年产量依据采矿权证载采矿能力。
3. 资源剩余可开采年限系依据当前保有资源量与采矿证证载规模计算，并假设采矿证可正常获得延续，由于资源量、生产能力等因素的变化，在实际生产过程中与计算年限存在一定的差异。

#### (四) 投资状况分析

##### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司未实施重大的股权投资。

2023年12月27日召开的公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于向控股子公司上海赤金厦钨金属资源有限公司增资的议案》。为满足控股子公司赤金厦钨的发展战略和经营发展需求，公司与厦门钨业股份有限公司共同以货币出资方式将赤金厦钨的注册资本由人民币6,000万元增加至40,000万元，双方按本次增资前各自持有赤金厦钨股权比例同比例增资，本次增资公司出资金额为人民币17,340万元，资金来源为公司自有或自筹资金，本次增资后，赤金厦钨的股权结构不变，公司持有其51%股权，厦门钨业股份有限公司持有其49%股权。

##### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

##### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：人民币万元

项目名称	本年度投入	累计投入	资金来源	项目进度	预期目标
万象矿业 Sepon 金矿项目	24,309.31	158,721.42	自有资金	部分完工	年处理矿石 300 万吨、回收率 80%
吉隆矿业 18 万吨/年采选扩建项目	1,376.44	2,198.24	自有资金	建设中	年采选矿石 30 万吨
金星瓦萨金矿扩产项目	29,092.22	71,037.39	自有资金	建设中	年采选矿石 330 万吨

### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	48,130,631.32	-17,159,487.44				13,434,333.42	-627,341.15	16,909,469.31
期货	584,200.00	13,470,040.00				584,200.00		13,470,040.00
合计	48,714,831.32	-3,689,447.44				14,018,533.42	-627,341.15	30,379,509.31

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	汇率变动折算影响	期末账面价值	会计核算科目
股票	MTC.AX	MTC.AX	3,000,000.00	自有资金	38,876,474.16	-21,385,165.46					-581,839.39	16,909,469.31	交易性金融资产
股票	WR1.AX	WR1.AX			9,254,157.16				13,434,333.42	4,225,678.02	-45,501.76	0	交易性金融资产
合计	/	/		/	48,130,631.32	-21,385,165.46			13,434,333.42	4,225,678.02	-627,341.15	16,909,469.31	/

注：最初投资成本为 300 万澳元。

衍生品投资情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2023 年度套期保值业务授权的议案》，同意公司及子公司开展与生产经营相关的贵金属、有色金属及外汇套期保值业务。公司利用远期期货合约开展了衍生品投资。

## 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

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

公司名称	主营业务	主要业务资质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
吉隆矿业	黄金采选	2 宗采矿权 1 宗探矿权	17,500	283,048.02	101,111.94	63,668.95	54,237.72
华泰矿业	黄金采选	6 宗采矿权 5 宗探矿权	2,000	29,211.43	2,255.10	725.80	-4,374.56
五龙矿业	黄金采选	1 宗采矿权 2 宗探矿权	4,000	149,825.46	89,704.63	84,077.59	33,669.43
锦泰矿业	黄金采选	1 宗采矿权 1 宗探矿权	4,171	25,600.95	5,675.58	3,186.20	1,301.05
瀚丰矿业	有色金属采选	2 宗采矿权 1 宗探矿权	42,920	56,887.77	49,693.62	11,110.62	841.15
万象矿业	有色金属采选	1 宗采矿权 1 宗探矿权	143,651,683 万老挝基普	537,902.58	288,670.02	305,461.42	28,655.25
金星资源	黄金采选	3 宗采矿权 2 宗探矿权	93,292.85 万 美元	872,709.68	393,473.83	213,932.86	1,236.97
赤金厦钨	稀土开发		6,000.00	6,051.81	6,046.13		46.92
广源科技	废弃电器电子产品拆解	废弃电器电子产品处理资格	4,477.60	49,602.93	32,856.78	39,914.11	2,190.86

## 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

从行业发展情况看，黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，在国家产业政策的指导下继续加大结构调整力度，加快转变发展方式，不断加强资源整合，提高产业集中度；加大资源勘探和重点矿区的开发建设力度，努力推进科技创新，降低成本，提高资源回收率；狠抓节能减排，

加强矿山生态修复，提高矿产资源开发保护水平，打造绿色矿山，逐步走上健康发展之路。初步形成了大型企业集团主导行业发展的战略格局，由规模速度型向高质量效益型的转变。同时，诸多企业积极践行国家“一带一路”倡议，黄金企业“走出去”成效显著，国际竞争力和影响力不断提高，黄金行业在困境中实现了和谐有序发展。

从黄金价格历史表现来看，黄金价格与实际利率水平和美元指数表现出较高的负相关性，随着全球通胀放缓，美联储加息停止，美元相较于其他各国的资产吸引力相对减弱，实际利率下行，黄金价格有望继续表现强势。

黄金是公司主要产品，2020年至2023年，公司黄金产量分别为4.59吨、8.10吨、13.57吨、14.35吨，实现连年增长，通过内部探矿增储和外部资源整合并购，保有资源量显著增加。公司积极践行国际化战略，在投资资源方面境内外同步拓展，并形成了融合、合作的管理理念，公司已具备成为国际化、专业化大型黄金矿业公司的发展潜力和基础。公司为全国重点黄金企业集团，并于2023年成为上海黄金交易所综合类会员。在矿山安全、环境保护 ESG 和谐发展方面多次获得所在国家奖励表彰。公司让尽可能多的人在企业发展中受益的理念受到广泛认同。

## （二）公司发展战略

适用 不适用

公司践行“让更多的人因赤峰黄金的发展而受益”的核心价值观，专注黄金矿山的开采与冶炼，聚焦海内外优质黄金矿山资源，做专注、专业的黄金矿业公司；积极探索应用新技术、新工艺，高效开发矿产资源；以人为本，聚集人才，建设素质高、专业强的经营团队，大力推进管理创新；公司积极承担应负的社会责任，重视环境保护，关心社区福利及公益事业，保证公司持续高质量发展，树立富有时代特征的企业形象。

公司坚持“以金为主”的发展战略，坚定不移地发展黄金矿业主业，抓住国家经济结构转型的战略机遇，最大限度地为股东创造经济价值与社会价值。公司的发展目标是技术领先、管理科学、成本优势明显、资源储量丰富、核心竞争力突出、在黄金市场和资本市场具有良好声誉的国际化黄金矿业上市公司，公司的发展愿景是“成为全球欢迎的主要黄金生产商”。



### （三）经营计划

√适用 □不适用

2023年，公司预算合并范围内矿产金总产量计划 14.60 吨，实际完成 14.35 吨，完成年计划的 98%。全年预计实现主营业务收入 65.38 亿元人民币，归属于母公司的净利润 6.5 亿元人民币，实际实现主营业务收入 72.16 亿元，归属于母公司的净利润 8.04 亿元，分别完成年计划的 110%和 124%，均超额完成年初预算。

2024年，公司将持续研发应用新技术，并继续通过集中采购、组织结构和人员优化等措施狠抓降本控费，谨慎预估黄金产量和黄金销售价格，在不包括各项正变因素影响的情况下，预算合并范围内黄金产销量 16.02 吨，电解铜 5,300 吨，铜铅锌精粉 35,800 吨，钼精粉 600 吨，稀土氧化物 3,700 吨。全年预计实现营业收入 88 亿元人民币，实现归属于母公司的净利润 11 亿元人民币。

### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 商品价格波动风险

公司的主要产品黄金、电解铜等属于贵金属和大宗有色金属商品。公司的盈利水平与商品价格密切相关。影响商品价格波动的因素包括全球供给及需求、远期交易及其它宏观政治经济因素（如地缘政治、局部战争、通货膨胀、利率、汇率、全球经济状况预测等），在这些因素的综合作用下，国际大宗商品市场供求及价格会产生较大波动，由于上述因素具有不可控性，其变化可能对公司的经营构成不利影响。

#### 应对策略

立足于成本管理，通过技术创新，节能降耗，降低矿石贫化率，提高金属回收率，提高员工及设备的效率，以降低单位成本；公司还将进一步完善管理机制，从整体上降低成本费用。

随着公司采矿业务规模的不断扩大，公司矿山资源优势 and 规模效应将逐步体现，加之成本控制效果显著，公司对未来业绩会有一定掌控能力。同时，公司通过研究、分析商品价格走势，合理运用金融工具开展商品套期保值业务，主动对商品价格风险实施管理，规避商品价格波动风险，争取以预期的价格销售产品，减少商品价格波动对公司盈利的不利影响。

#### 2. 安全生产和环保风险

公司矿山子公司的采矿方式为露天开采和地下开采，大部分矿山开采工序涉及到爆破，需要使用爆破品，部分矿山选矿工序中需要使用氰化钠等化学品，存在一定的危险性。同时由于公司采矿涉及多项风险，包括自然灾害、设备故障及其他突发性事件等，这些风险可能导致公司的矿

山受到不可预见的财产损失和人员伤亡。

公司在矿产资源开采、选冶过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废渣的排放。矿产资源的开采，不仅会产生粉尘及固体废物污染，还可能导致地貌变化、植被破坏、水土流失等现象的发生，进而影响到生态环境的平衡。上述事项的发生可能对公司的业务前景、财务状况及经营业绩造成不利影响。



#### 应对策略

公司始终贯彻“安全第一、预防为主”的方针，加强安全生产管理。公司设有专职的安全生产监督部门，制订了一系列安全生产管理制度及安全教育培训制度，并就爆破品、腐蚀性和剧毒化学品的采购、运输、保管和使用制定了一系列操作程序和安全规范指引，以保证公司财产和员工人身的安全。

公司已建立一整套遵守国家环境保护条例、控制污染物排放的环保体系；按照国家规范的标准和管理要求采矿、选矿和冶炼，公司脱氰选矿工艺达到《黄金行业氰渣污染控制技术规范》要求。按照较高的标准制定并严格执行安全生产的相关规章制度，确保开发一片、治理一片、恢复一片，实现废渣无害化、资源化，废水综合利用，投入大量资金建设环保设施，建立了完善的环保管理与监督体系，以避免因环保安全等问题对公司造成不利影响。

### 3. 境外投资国别风险

公司境外投资规模不断增加，境外项目国别政治、经济、文化发展水平差异较大，存在一定的国别政治、政策风险。



#### 应对策略

公司将充分发挥自身管理优势，发扬多元、包容、共生的开放文化，与项目所在国政府部门保持密切沟通，时刻关注项目所在国政治、经济形势变化，提高风险防范和应对能力；坚持“让更多的人因赤峰黄金的发展而受益”的核心价值观和共生共长理念，积极践行企业社会责任和社区贡献责任。

## 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

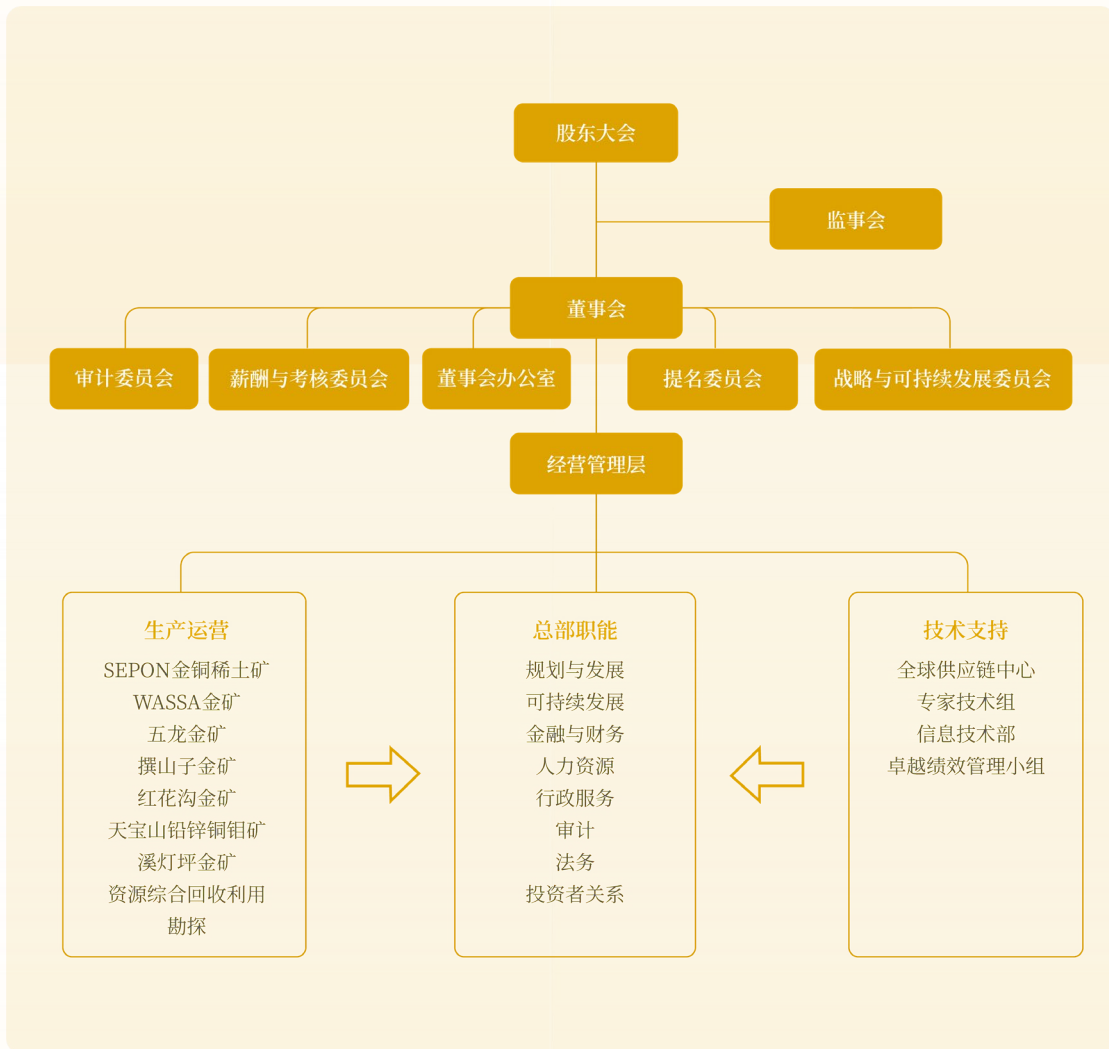
适用 不适用

## 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》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关法律、法规和内部规章制度的要求，贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，积极履行社会责任；通过建立健全并严格执行各项制度，加强内部控制建设，规范“三会一层”的运作，强化内部和外部的监督制衡，推进规范运作；保障股东的合法权利并公平对等，尊重利益相关方的基本权益。





### (一) 股东大会

股东大会是公司最高权力机构，公司严格按照《公司章程》《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，公司全体股东特别是中小股东能够享有平等的权利，充分行使自己的表决权。

### (二) 董事会

董事会是公司经营决策机构，对股东大会负责。截至报告期末，董事会由 10 名董事组成，包括 5 名非独立董事、5 名独立董事，董事成员专业结构合理，具备履行职责所需的知识、技能和素质，2022 年新提名三位专家级的独立董事，其中两位院士、一位高级教授，为董事会注入了强大的专业力量。董事会严格按照《公司章程》《公司董事会议事规则》的规定和要求运作，运行规范高效，对公司发展战略、规范运作、经营管理、风险内控等重大事项做出科学和专业的决策。

董事会下设 4 个专门委员会，包括：战略与可持续发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

### (三) 监事会

监事会为公司监督机构，现有 3 名监事，其中职工代表监事 1 人，监事会的组成人数和人员构成符合法律法规的要求。监事会根据公司章程赋予的职权，定期召开监事会会议，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对董事和高级管理人员履职情况和公司财务的合法、合规性进行监督检查，充分维护公司及股东的合法权益。

### (四) 制度修订与完善

报告期内，为进一步加强公司治理，符合公司国际化发展需要，公司制定了《反贪腐反贿赂制度》《反洗钱管理制度》《贸易制裁政策》《客户背景调查政策》等内控管理制度；公司根据有关法律法规、规范性文件以及公司实际情况修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作制度》以及董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会工作细则等管理制度，持续完善“三会一层”及内部控制的规范运作。

### (五) 信息披露与投资者关系

公司严格按照上海证券交易所上市规则，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，确保公司定期报告和临时公告所披露的信息真实、准确、及时、完整且简明清晰、通俗易懂。公司董事会秘书及公司董事会办公室负责公司信息披露和投资者关系管理工作，公司始终秉持开放、透明的理念持续提升信息披露质量，拓展信息披露形式，丰富信息披露内容；真诚与投资者沟通，建立良好、稳定、多元化的沟通渠道，加强投资者对公司的全面了解。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	2023年2月27日	www.sse.com.cn	2023年2月28日	审议通过以下议案： 1、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》； 2、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》。
2022年年度股东大会	2023年4月20日	www.sse.com.cn	2023年4月21日	审议通过以下议案： 1、《2022年度董事会工作报告》； 2、《2022年度监事会工作报告》； 3、《2022年度财务决算报告》； 4、《2023年度财务预算方案》； 5、《2022年度利润分配预案》； 6、《2022年年度报告》及其摘要； 7、《关于续聘2023年度审计机构的

				<p>议案》；</p> <p>8、《关于 2023 年度融资总额度的议案》；</p> <p>9、《关于 2023 年度对外担保总额度的议案》；10、《关于变更部分募集资金用途的议案》；</p> <p>11、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（三次修订稿）&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>12、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（三次修订稿）&gt;的议案》。</p>
2023 年第二次 临时股东大会	2023 年 12 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2023 年 12 月 30 日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司章程&gt;及其附件的议案》；</p> <p>2、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》；</p> <p>3、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司独立董事工作制度&gt;的议案》。</p>

## 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

姓名	职务	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	单位：股	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
王建华	董事	男	67	2018-09-17		73,628,171	73,628,171	0		240.00	否	
	董事长			2019-12-21								
杨宜方	董事	女	47	2022-07-26		0	0			397.36	否	
	总裁			2022-12-30								
吕晓兆	董事	男	60	2012-12-14		69,500	69,500	0		306.00	否	
	联席董事长			2022-01-04	2023-09-27							
	副总裁兼总工程师			2023-09-27								
高波	董事	男	54	2012-12-14		67,300	67,300	0		380.00	否	
	执行总裁			2020-01-22	2023-01-18							
	副总裁			2023-01-18								
张旭东	董事	男	58	2022-01-04		0	0	0		30.00	否	

李焰	独立董事	女	67	2018-09-17		0	0	0		16.00	否
毛景文	独立董事	男	67	2022-01-04		0	0	0		16.00	是
沈政昌	独立董事	男	63	2022-01-04		0	0	0		16.00	否
胡乃连	独立董事	男	68	2022-01-04		0	0	0		16.00	否
郭勤贵	独立董事	男	51	2018-09-17		0	0	0		16.00	否
成振龙	监事	男	57	2022-01-04		0	0	0		82.88	否
	监事会主席			2022-12-30							
季红勇	监事	男	49	2022-01-04	2022-12-30	0	0	0		50.47	否
	监事会主席			2022-01-04							
刘凤伍	职工代表监事	男	49	2024-01-02		0	0	0			否
陈志勇	董事	男	50	2022-01-04	2023-09-27	0		0		325.00	否
	执行总裁			2022-01-04	2023-01-18						
	副总裁			2023-01-18							
黄学斌	财务总监	男	44	2023-07-14		0	0	0		180.49	否
	副总裁			2023-09-27							
周新兵	执行总裁	男	47	2022-01-04	2023-01-18	65,500	65,500	0		323.00	否
	副总裁	2023-01-18									
董淑宝	董事会秘书	男	41	2022-01-04		0	0	0		111.00	否
傅学生	董事	男	67	2018-09-17	2023-01-18	65,000	65,000	0		12.50	否
	联席董事长	2022-01-04		2023-01-18							

赵强	董事、财务总监	男	47	2012-12-14	2023-01-18	204,000	204,000	0	10.00	否
	执行总裁			2020-01-22	2023-01-18					
Paul Harris	董事	男	48	2020-02-27	2023-09-27	0	0	0	314.32	否
	执行总裁			2022-01-04	2023-01-18					
	运营总监 (COO)			2023-01-18	2023-09-27					
陈铁核	执行总裁	男	55	2022-01-04	2023-01-18	0	0	0	204.33	否
	副总裁			2023-01-18	2023-09-27					
杜慧	财务总监	女	48	2023-01-18	2023-07-14	0	0	0	32.50	否
韩坤	职工代表监事	男	64	2018-09-17	2024-01-02	6,000	6,000	0	23.00	否
合计	/	/	/	/	/	74,105,471	74,105,471	0 /	3,102.85	/

注：报告期内离任人员薪酬金额系其在任董事、监事或高级管理人员职务期间的薪酬。

姓名	主要工作经历
王建华	大专学历，工商管理硕士，高级经济师，高级会计师。曾任山东省丝绸进出口公司总经理、党委书记，山东黄金集团有限公司董事长、党委书记等职，2013年2月退休；2013年6月至2016年12月，任紫金矿业集团股份有限公司董事、总裁；2017年4月至2018年5月任云南白药控股有限公司董事长；2018年9月至2019年12月，任赤峰黄金董事；2019年12月至今，任赤峰黄金董事长；2022年1月至2022年12月，兼任赤峰黄金总裁。
杨宜方	台湾淡江大学文学士，加拿大西安大略大学 Ivey 商学院 EMBA，在全球矿业行业拥有近 20 年丰富经验，专业于公司发展策略规划、全球并购、海外上市公司管理、矿山项目管理、可持续性发展，并擅长在具挑战性的环境下为公司创造新价值。曾任加拿大顶峰矿业有限公司业务发展经理，香港金山国际矿业有限公司副总经理，紫金矿业集团国际部副总经理，香港中科矿业集团业务发展总经理。2011 年至 2013 年，任中科矿业集团有限公司执行董事、总裁；2013 年至 2016 年任紫金矿业集团股份有限公司董事长助理，金山国际矿业有限公司董事、

	<p>总经理，秘鲁白河铜业董事长；2018年至2020年，任恒兴黄金控股股份有限公司执行董事、总裁；2019年4月至今，任赤金国际（香港）有限公司董事；2022年7月至今，任赤峰黄金董事；2023年1月至今，任赤峰黄金总裁。</p>
吕晓兆	<p>研究生学历，采矿高级工程师、注册高级咨询师、注册 CPM 中国职业经理人，中国黄金协会副会长，中国地质学会矿山专业委员会副主任委员，全国黄金标准化技术委员会委员。2002年至2010年历任灵宝黄金股份有限公司党委副书记、执行董事、副总经理、战略委员会委员；2010年12月至2013年8月任赤峰吉隆矿业有限责任公司董事、总经理；2012年12月至2016年2月任赤峰黄金董事、总经理；2016年2月至2019年12月，任赤峰黄金董事长；2020年1月至2022年1月，任赤峰黄金董事、总裁；2022年1月至2023年9月，任赤峰黄金联席董事长；2023年9月至今，任赤峰黄金董事、副总裁兼总工程师。</p>
高波	<p>本科学历，工商管理硕士，高级经济师。先后在夹皮沟金矿、吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司、赤峰华泰矿业有限责任公司、龙井瀚丰矿业有限责任公司工作，由工人到历任团委书记、经营副矿长、董事、生产部长、副总经理等职；2010年起至2013年8月任赤峰吉隆矿业有限责任公司董事、副总经理；2012年12月至2016年2月任赤峰黄金董事、常务副总经理；2016年2月至2020年1月，任赤峰黄金董事、总经理；2020年1月至2023年1月，任赤峰黄金董事、执行总裁；2023年1月至今，任赤峰黄金董事、副总裁。</p>
张旭东	<p>研究生学历，美国南新罕普什尔大学经济学硕士。先后担任美国新英格兰保险公司投资分析师，美国第一波士顿银行融资部副总裁，美国科氏工业集团国际资本部和大中华区董事总经理、亚太区首席金融官，安家集团/上海安家投资管理有限公司董事长、首席执行官，德意志银行中国机构客户部门和中国区股权业务部门总负责人，2009年至2012年，任高盛集团全球合伙人、大中华区证券业务总负责人和高盛中国管理委员会委员，2018年至今，任华控清交信息科技（北京）有限公司董事长、首席执行官，现任平安证券、陆金所控股独立董事。2020年2月至2022年1月，任赤峰黄金独立董事；2022年1月至今，任赤峰黄金董事。</p>
李焰	<p>研究生学历，经济学博士。曾任中国银行北京分行助理研究员、北京中国证券市场研究设计中心（联办）研究部副主任、中国人民大学商学院财务金融系主任、中国人民大学普惠金融研究院秘书长等职。曾经在美国麻省理工学院斯隆商学院、美国南加州大学商学院访问进修，在美国哈佛大学接受培训。2014年至今，任中国人民大学商学院财务金融系教授、博士生导师，中国人民大学小微金融研究中心主任；2018年9月至今，任赤峰黄金独立董事。</p>
毛景文	<p>中国地质科学院研究生院博士，中国工程院院士。中国地质科学院矿产资源研究所研究员、国土资源部成矿作用与资源评价重点实验室主</p>

	任和中国地质学会矿床专业委员会主任。毛景文先生长期从事金属矿床成矿作用、成矿过程、成矿规律、矿产模型和找矿评价研究。作为首席科学家或项目负责人，先后承担国家“973 计划”重大基础研究项目、国家科技找矿项目、国家自然科学基金委员会重点基金项目和地质调查局的地质调查项目。2022 年 1 月至今，任赤峰黄金独立董事。
沈政昌	中国工程院院士，矿冶科技集团有限公司首席科学家，博士生导师。主要从事选冶过程技术研究、设计及工程化。曾任北京矿冶研究总院正高级工程师、浮选事业部主任、副总工程师；2019 年 8 月至 2020 年 11 月任矿冶科技集团有限公司首席专家；2020 年 12 月至今，任矿冶科技集团有限公司首席科学家。2022 年 1 月至今，任赤峰黄金独立董事。
胡乃连	研究生学历，国家科学技术专家库专家，教育部、北京市科技奖评审专家；中国有色金属学会矿山信息化智能化专业委员会副主任委员，《黄金科学技术》杂志编委。主要从事矿业系统工程、矿山信息化与智能化、矿业技术经济等领域的教学与研究工作。1996 年至 2020 年，曾任北京科技大学研究所所长、资源工程系主任、土木与资源工程学院副院长、土木与资源工程学院二级教授、博士生导师等职。2022 年 1 月至今，任赤峰黄金独立董事。
郭勤贵	本科学历，法律硕士，高级管理人员工商管理硕士，拥有律师资格。曾任国浩律师集团（北京事务所）高级律师，北京中伦律师事务所高级律师，北京金杜律师事务所高级律师、合伙人，北京众鑫律师事务所高级合伙人；2019 年 2 月至今，任北京德恒律师事务所律师、合伙人。2018 年 9 月至今，任赤峰黄金独立董事。
成振龙	本科学历，助理会计师、高级安全工程师、注册职业卫生师。曾任原敖汉旗撰山子金矿副矿长；2005 年至 2013 年，任赤峰吉隆矿业有限责任公司副总经理；2013 年 9 月至 2022 年 12 月，任赤峰吉隆矿业有限责任公司总经理；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金监事；2023 年 1 月至今，任赤峰黄金监事会主席。
季红勇	本科学历，经济师、采矿高级技师、税务会计师、注册管理会计师。曾任职于夹皮沟黄金矿业有限公司、黑龙江鑫城金矿、赤峰峻鹏矿业有限责任公司、辉南县汇宝黄金矿业有限公司。2017 年 4 月至 2019 年 6 月，任辽宁五龙黄金矿业有限责任公司总经理；2019 年 7 月至 2022 年 1 月，任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司国内矿业部副总经理；2022 年 1 月至 2022 年 12 月，任赤峰黄金监事会主席；2023 年 1 月至今，任赤峰黄金监事、瀚丰矿业总经理。
刘凤伍	本科学历，采矿工程师、机电工程师，内蒙古赤峰市应急管理局非煤矿山专家库专家，国家矿山安全监察局内蒙古局非煤矿山专家库专



	<p>家。曾任平庄煤业集团有限责任公司古山煤矿技术员、元宝山区永兴煤矿总工程师、内蒙古龙旺地质勘探集团有限公司新利煤矿总工程师、赤峰巨森矿业有限责任公司副总工程师。2017 年至今，任赤峰吉隆矿业有限责任公司安全管理部副部长兼通风工程师。2024 年 1 月至今，任赤峰黄金职工代表监事。</p>
<p>陈志勇</p>	<p>北京大学与新加坡国立大学双 MBA 学位。曾任马士基物流（中国）有限公司业务代表、澳大利亚澳华黄金有限公司项目经理、英国瑞碳有限公司业务拓展总监、标准银行高级经理等职务。2013 年 6 月至 2018 年 8 月，任中国黄金国际资源有限公司投资总监；2014 年 3 月至 2018 年 8 月，任索瑞米投资有限公司副总经理兼董事会秘书；2016 年 9 月至 2018 年 8 月，任澳华黄金贵州有限公司董事；2018 年 8 月至 2021 年 1 月，任赤峰黄金国际矿业事业部副总经理、万象矿业有限公司董事、副总经理；2021 年 1 月至 2022 年 1 月，任赤峰黄金副总裁；2022 年 1 月至 2023 年 9 月，任赤峰黄金董事、执行总裁（副总裁）；2023 年 9 月至今，任赤峰黄金副总裁。</p>
<p>周新兵</p>	<p>研究生学历，持有律师职业资格证和证券从业资格。曾任北京博星投资顾问有限公司投资银行部高级经理，中川国际矿业控股有限公司投资部高级经理；2010 年 10 月至 2013 年 4 月，历任赤峰吉隆矿业有限责任公司证券法律部经理、赤峰黄金证券法律部经理、证券事务代表；2013 年 4 月至 2022 年 1 月，任赤峰黄金董事会秘书；2022 年 1 月至 2023 年 1 月，任赤峰黄金执行总裁；2023 年 1 月至今，任赤峰黄金副总裁。</p>
<p>黄学斌</p>	<p>香港大学经济金融学学士。特许金融分析师（CFA），香港会计师公会资深会员（FCPA）及澳大利亚矿业与冶金学会会员（MAusIMM），拥有逾 20 年的审计、会计、财务管理及企业融资经验。2008 年 9 月至 2018 年 8 月，曾任紫金矿业集团股份有限公司财务部副经理，蒙特瑞科金属股份有限公司财务总监，中科矿业集团有限公司财务总监，荣晖国际集团有限公司首席财务官及公司秘书等职；2017 年 5 月至 2022 年 6 月，任天成国际集团控股有限公司非独立执行董事；2018 年 8 月至 2023 年 6 月，任金川集团国际资源有限公司（02362.HK）首席财务官、公司秘书及授权代表。2023 年 7 月至今，任赤峰黄金财务总监；2023 年 9 月至今，任赤峰黄金副总裁。</p>
<p>董淑宝</p>	<p>研究生学历，持有证券、期货从业资格，上海证券交易所董事会秘书资格。曾任职于北京首创期货有限责任公司包头营业部，赤峰吉隆矿业有限责任公司营销部、证券法律部；2012 年 12 月至 2018 年 9 月，历任赤峰黄金证券法律部职员、副经理、经理；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金证券法律部经理、证券事务代表；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金董事会秘书。</p>

**(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

**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
张旭东	华控清交信息科技（北京）有限公司	董事长、首席执行官	2018.09	
	平安证券股份有限公司	独立董事	2017.04	2023.02
	陆金所控股有限公司	独立董事	2018.02	
李焰	中国人民大学、中国人民大学小微金融研究中心	教授、主任	2014.01	
	北京海兰信数据科技股份有限公司	独立董事	2016.05	2023.03
	拉卡拉支付股份有限公司	独立董事	2016.12	
	北京天智航医疗科技股份有限公司	独立董事	2019.04	2023.10
毛景文	紫金矿业集团股份有限公司	独立董事	2019.12	
	盛和资源控股股份有限公司	独立董事	2019.04	2024.01
	中信金属股份有限公司	独立董事	2022.09	
沈政昌	矿冶科技集团有限公司	首席科学家	2020.12	
郭勤贵	北京德恒律师事务所	合伙人、律师	2019.02	
	中节能国祯环保科技股份有限公司	独立董事	2021.01	
	星汉智能科技股份有限公司	独立董事	2,023.01	

**(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、高级管理人员报酬按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定执行，该制度由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，最终由股东大会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	根据《公司章程》《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定，董事会薪酬与考核委员会根据 2023 年度经营计划、外部经营环境及公司经营业绩、可持续发展等方面的表现，经核算，确定了公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬发放金额，并提出 2024 年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬依据有关人员的职务、责任及前一年度的工作表现，同时参照同行业以及当地同类人员的收入状况确定其年度报酬水平，按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“四、（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”。
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	人民币 3102.85 万元（税前）

#### (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
傅学生	董事、联席董事长	离任	本人辞任
赵强	董事、执行总裁、财务总监	离任	本人辞任
Paul Harris	执行总裁	离任	任职调整
	运营总监	聘任	董事会聘任
	运营总监	离任	本人辞任
杜慧	财务总监	聘任	董事会聘任
	财务总监	离任	本人辞任

高波	执行总裁	离任	任职调整
	副总裁	聘任	董事会聘任
陈志勇	执行总裁	离任	任职调整
	副总裁	聘任	董事会聘任
周新兵	执行总裁	离任	任职调整
	副总裁	聘任	董事会聘任
陈铁核	执行总裁	离任	任职调整
	副总裁	聘任	董事会聘任
	副总裁	离任	本人辞任
吕晓兆	联席董事长	离任	本人辞任
	副总裁兼总工程师	聘任	董事会聘任
黄学斌	副总裁兼财务总监	聘任	董事会聘任

#### (五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十三次会议	2023年1月18日	审议通过以下议案： 1.《关于调整部分高级管理人员任职的议案》； 2.《关于增补董事会审计委员会委员的议案》。
第八届董事会第十四次会议	2023年2月10日	审议通过以下议案： 1.《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》； 2.《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》； 3.《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》； 4.《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》； 5.《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第十五次会议	2023年3月20日	审议通过以下议案： 1.《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计

		<p>划（三次修订稿）&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>2、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（三次修订稿）&gt;的议案》；</p> <p>3、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（修订稿）&gt;及其摘要的议案》；</p> <p>4、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法（修订稿）&gt;的议案》。</p>
第八届董事会第十六次会议	2023年3月30日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《2022年度总裁工作报告》；</p> <p>2、《2022年度董事会审计委员会履职情况报告》；</p> <p>3、《2022年度独立董事述职报告》；</p> <p>4、《2022年度董事会工作报告》；</p> <p>5、《2022年度财务决算报告》；</p> <p>6、《2023年度财务预算方案》；</p> <p>7、《2022年度利润分配预案》；</p> <p>8、《2022年度内部控制评价报告》；</p> <p>9、《2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>10、《2022年年度报告》及其摘要；</p> <p>11、《关于续聘2023年度审计机构的议案》；</p> <p>12、《关于2023年度套期保值额度的议案》；</p> <p>13、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>14、《关于2023年度融资总额度的议案》；</p> <p>15、《关于2023年度对外担保总额度的议案》；</p> <p>16、《关于变更部分募集资金用途的议案》；</p> <p>17、《关于制定部分管理制度的议案》；</p> <p>18、《关于召开2022年年度股东大会的议案》。</p>
第八届董事会第十七次会议	2023年4月28日	审议通过《2023年第一季度报告》。
第八届董事会第十八次会议	2023年6月27日	审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份（第三期）的方案》。
第八届董事会第十九次会议	2023年7月14日	审议通过《关于聘任财务总监的议案》。
第八届董事会第	2023年8月	审议通过以下议案：

二十次会议	18日	<p>1、《2023年半年度报告》及其摘要；</p> <p>2、《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>3、《关于终止境外发行全球存托凭证事项的议案》。</p>
第八届董事会第二十一次会议	2023年9月27日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于调整部分高级管理人员任职的议案》；</p> <p>2、《关于调整公司内部组织机构设置的议案》；</p> <p>3、《关于调整审计委员会成员的议案》。</p>
第八届董事会第二十二次会议	2023年10月27日	<p>审议通过《2023年第三季度报告》</p>
第八届董事会第二十三次会议	2023年12月13日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司章程&gt;及其附件的议案》；</p> <p>2、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司独立董事工作制度&gt;的议案》；</p> <p>3、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》；</p> <p>4、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事会审计委员会工作细则&gt;的议案》；</p> <p>5、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事会提名委员会工作细则&gt;的议案》；</p> <p>6、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则&gt;的议案》；</p> <p>7、《关于修订&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事会秘书工作制度&gt;的议案》；</p> <p>8、《关于召开2023年第二次临时股东大会的议案》。</p>
第八届董事会第二十四次会议	2023年12月27日	<p>审议通过《关于向控股子公司上海赤金厦钨金属资源有限公司增资的议案》</p>

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王建华	否	12	12	9	0	0	否	3
杨宜方	否	12	12	9	0	0	否	3
吕晓兆	否	12	12	9	0	0	否	3
高波	否	12	12	12	0	0	否	3
张旭东	否	12	12	12	0	0	否	3
李焰	是	12	12	12	0	0	否	3
毛景文	是	12	12	12	0	0	否	3
沈政昌	是	12	12	12	0	0	否	3
胡乃连	是	12	12	12	0	0	否	3
郭勤贵	是	12	12	12	0	0	否	3
傅学生	是	1	1	1	0	0	否	3
赵强	否	1	1	0	0	0	否	0
陈志勇	否	8	8	8	0	0	否	0

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	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李焰、郭勤贵、张旭东
提名委员会	胡乃连、沈政昌、郭勤贵、吕晓兆
薪酬与考核委员会	郭勤贵、毛景文、沈政昌、胡乃连、杨宜方
战略与可持续发展委员会	王建华、杨宜方、吕晓兆、高波、张旭东

注：以上系截至报告期末董事会专门委员会成员情况。

### (二) 报告期内战略与可持续发展委员会召开 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
2023-12-27	关于向控股子公司上海赤金厦钨金属资源有限公司增资事项		

### (三) 报告期内审计委员会召开 7 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
2023-01-18	审议《关于聘任杜慧为公司财务总监的议案》		
2023-03-30	审议以下议案： 1. 《2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》 2. 《2022 年度财务决算报告》 3. 《2023 年度财务预算方案》 4. 《2022 年度利润分配预案》 5. 《2022 年度内部控制评价报告》 6. 《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 7. 《2022 年年度财务报告》 8. 《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》 9. 《关于 2023 年度套期保值额度的议案》		审阅 2023 年度内部审计计划



	10.《关于 2023 年度融资总额度的议案》 11.《关于 2023 年度对外担保总额度的议案》 12.《关于变更部分募集资金用途的议案》		
2023-04-28	审议《2023 年第一季度报告》		
2023-07-14	审议《关于聘任黄学斌为财务总监的议案》		
2023-08-18	审议《2023 年半年度财务报告》《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》		
2023-10-27	审议《2023 年第三季度报告》		
2023-12-13	审议《关于修订<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事会审计委员会工作细则>的议案》		

#### (四) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-01-18	对拟任高级管理人员任职资格进行审核		
2023-07-14	对拟任高级管理人员任职资格进行审核		
2023-09-27	对拟任高级管理人员任职资格进行审核		
2023-12-13	审议《关于修订<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事会提名委员会工作细则>的议案》		

#### (五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-01-12	对 2022 年度董事、高级管理人员薪酬进行考核；审议 2023 年度董事、高级管理人员薪酬调整方案		
2023-02-10	审议《第二期员工持股计划（草案）》		
2023-03-17	审议《第一期员工持股计划（三次修订稿）》《第二期员工持股计划（修订稿）》		
2023-12-13	审议《关于修订<董事会薪酬与考核委员会		

工作细则》的议案》		
-----------	--	--

## 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	67
主要子公司在职员工的数量	5,390
在职员工的数量合计	5,457
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

#### 专业构成

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,515
销售人员	7
技术人员	887
财务人员	57
行政、管理人员	991
合计	5,457

#### 教育程度

教育程度类别	数量（人）
研究生学历	270
本科学历	910
本科以下学历	4,277
合计	5,457

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据国家相关法律法规并结合自身实际情况订立薪酬管理实施办法，规范公司薪酬管理，充分调动员工积极性和创造性，提高工作效率，吸引优秀人才。

公司薪酬管理体现薪酬领先战略，在同行业同岗位公司薪资水平富有竞争力，在薪资领先的同时，公司内部岗位工资水平充分考虑岗位对公司发展目标的影响程度，岗位贡献价值、责任大小，公平合理划定岗位档次，制定岗位工资，薪酬向一线倾斜。同时，公司员工薪资管理与绩效考核相互联系，薪酬与岗位绩效挂钩，激发岗位员工潜能，充分发挥个人能力。

### (三) 培训计划

适用 不适用

1. 根据员工招聘情况，适时安排新入职员工岗前培训。岗前培训以面授和体验方式进行，使新入职员工不但可以知晓公司各项规章制度和业务流程，还可以深入矿山实地，了解矿山知识，体验矿山一线生产环境。

2. 开展员工在岗培训。根据工作安排和具体情况，不定期开展在岗培训，在岗培训包括上市规范、内控制度、企业文化、矿山知识、安全手册等内容，培训形式主要以内部培训为主，人力资源管理部门计划在社会、高校聘请实战型专家、学者针对部分培训内容展开深入系统地培训，使受训人员学习更多的前沿专业知识。

3. 与专业院校、研究机构展开合作，通过函授、合作办学等方式开展专业技术人员在学历教育及技术交流、培训。

4. 根据公司国际化业务拓展，公司适时开展国际矿业人才培养计划及相关语言培训计划，助力公司业务在海外的可持续发展。同时根据海外项目的文化背景，开展形式丰富的文化交流培训，增进母公司与海外子公司的人力资源管理理念与文化融合。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	4,232,518 小时
劳务外包支付的报酬总额	14,534.74 万元

## 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

公司已制定了具体利润分配政策并载入《公司章程》，明确了利润分配形式、现金分红具体条件和比例、利润分配决策机制与程序等内容，符合《公司法》、中国证监会《上市公司监管指

引第3号——上市公司现金分红》等有关法律、法规、规范性文件的规定。报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

2023年3月30日召开的公司第八届董事会第十六次会议和2023年4月20日召开的公司2022年年度股东大会审议通过了2022年度利润分配方案：因公司正处于发展阶段，2022年完成以2.91亿美元现金收购金星资源62%股权的交易，2023年度国内外矿山探矿增储和扩能改造仍需要大量资金投入，现金需求较大，本年度不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

该利润分配方案符合《公司章程》和公司发展实际情况，独立董事在充分了解公司2022年度净利润完成情况、现阶段的发展水平、经营发展需要及资金需求等因素基础上，发表了同意的独立意见。公司于2023年4月13日召开2022年度业绩暨现金分红说明会，就利润分配方案制定情况进行了说明。

## (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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.50
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	82,436,438.90

分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	803,933,636.60
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	10.25
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	220,015,940.99
合计分红金额（含税）	302,452,379.89
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	37.62

## 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

事项概述	查询索引
<p>公司于2023年3月20日召开第八届董事会第十五次会议，审议通过《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（三次修订稿）&gt;及其摘要的议案》、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（三次修订稿）&gt;的议案》、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（修订稿）&gt;及其摘要的议案》、《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法（修订稿）&gt;的议案》等议案；</p> <p>2023年4月20日，公司2022年年度股东大会审议通过了《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（三次修订稿）&gt;及其摘要的议案》和《关于&lt;赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（三次修订稿）&gt;的议案》。</p>	<p>2023年3月21日披露的《赤峰黄金第八届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-017）；</p> <p>2023年3月21日披露的《赤峰黄金关于修订第一期员工持股计划和第二期员工持股计划的公告》（公告编号：2023-019）；</p> <p>2023年4月21日披露的《赤峰黄金2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-032）。</p>
<p>2023年4月28日，公司第二期员工持股计划通过大宗交易方式受让公司回购专用证券账户的股份16,575,406股，占公司目前总股本的0.9962%，成交价格为18.15元/股，第二期员工持股计划完成股票过户。</p>	<p>2023年4月29日披露的《赤峰黄金关于第二期员工持股计划完成股票过户的公告》（公告编号：2023-034）。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

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

报告期内，公司严格执行已制定的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》等相关内部控制制度，由董事会薪酬与考核委员会，在股东大会、董事会授权范围内对高级管理人员进行考核。

## 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

详见公司发布于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司通过依法行使股东权利，制定或参与建立子公司组织架构，选派核心管理人员；业务层面建立授权审批制度，明确子公司业务范围和审批权限，对子公司财务报告相关的活动实施管理控制，对子公司重大事项实施审核监督；同时，通过对子公司管理层分权赋能、有效激励，围绕发展目标充分发挥其积极性、主动性，保障公司整体目标和子公司责任目标的实现。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见审计报告，详见公司发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：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

根据《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（中国证券监督管理委员会公告〔2020〕69号）和《内蒙古证监局关于开展上市公司治理专项行动的通知》（内蒙证监函〔2021〕85号）的文件精神，公司严格对照“上市公司治理专项行动”自查事项，依据《公司法》等相关法律法规，以及《公司章程》等内部规章制度，在全公司范围内全面开展公司治理自查工作。公司重点对控股股东资金占用、关联交易与对外担保、“三会一层”运作、信息披露及投资者关系、内部控制规范体系建设等方面逐条对照检查，按时按要求完成自查工作。

2023年公司治理情况与《上市公司治理准则》等规范性文件要求基本一致，保持了良好治理水平。公司将继续贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）文件精神和监管部门具体要求，坚持以规范治理为基础，以企业文化建设为载体，持续保持“三会”规范运作，健全内控制度，提高透明度、增强独立性，促进公司高质量、健康发展。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,617

#### (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

公司全资子公司吉隆矿业、华泰矿业为内蒙古自治区、赤峰市生态环境局公布的 2023 年环境监管重点单位，类别均为“土壤环境、环境风险”；五龙矿业原选矿厂（已停用）为辽宁省丹东市生态环境局公布的 2023 年环境监管重点单位，类别为“土壤环境”；瀚丰矿业东风矿、立山矿为吉林省生态环境厅公布的 2022 年吉林省重点排污单位，类别均为“土壤环境”。

#### 1. 排污信息

适用 不适用

##### (1) 吉隆矿业

①废气：主要污染物为颗粒物，主要排放方式为破碎车间及筛分车间有组织排放、尾矿库无组织扬尘；有组织排放口数量为 2 个，破碎及筛分车间颗粒物经布袋除尘器收集后达标排放，执行排污标准为《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 标准限值，全年排放量 0.6t；无组织颗粒物监测结果满足《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 标准限制要求；

②废水：本单位选矿废水全部回用，不外排；

③固废：主要为含氰尾砂，特征污染物为氰化物，氰化物含量符合《黄金行业渣污染控制技术规范》（HJ 493-2018）<5mg/L 的要求；

④噪声：符合《声环境质量标准》（GB 3096-2008）2 类标准限值的要求。

##### (2) 华泰矿业

①废气：选矿厂破碎、筛分车间产生粉尘在车间排放口经布袋除尘器处理达标后有组织排放，污染物排放满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；取暖设备已更改电锅炉取暖，无废气排放；

②废水：选矿用水全部做到循环利用，无排放；

③固废：尾矿车间产生的氰化尾渣，经无害化处理后达到《黄金行业氰渣污染控制技术规范》的要求，全部干排至满足环保要求的尾矿库进行处置。



(3) 五龙矿业原选矿厂现已停用，新选矿厂正在建设中。原选矿厂已按照国家、地方污染物排放标准要求按期开展对土壤进行污染隐患排查和土壤及地下水自行监测，并做好污染物的日常监测与记录。

(4) 瀚丰矿业东风矿、立山矿

①废气：主要包括选矿厂破碎车间除尘器产生的废气，除尘器除尘效率为98%，符合国内相关排污标准要求；执行《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010），核定的总排放量为1519.65kg/a；

②废水：主要包括采矿（矿井）废水和选矿废水，矿井废水排至井上后导入专用蓄水池补充选矿用水，选矿废水导入尾矿库沉降后回收到选矿厂循环利用不外排；

③固废：主要包括采矿产生的废石和尾矿。采矿废石充填到井下采空区，不出井。选矿产生的尾矿排放至尾矿库堆存，符合国内相关标准要求。

企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	全年排放总量(t)	排污许可核定排放量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	超标排放情况	执行的污染物排放标准
吉隆矿业	废气	颗粒物	25.9mg/m <sup>3</sup> - 26.8mg/m <sup>3</sup>	0.6	-	达标后有组织排放	2	破碎车间、筛分车间	无	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表2标准限值
	废水	无废水排放								
	噪声	符合《声环境质量标准》（GB 3096-2008）2类标准限值的要求								
华泰矿业	废气	颗粒物		0		达标后有组织排放		选矿厂破碎、筛分车间	无	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）
	废水	无废水排放								
五龙矿业	废气	颗粒物	19.3mg/m <sup>3</sup> - 21.2mg/m <sup>3</sup>	0.78	-	不排放	1	选矿车间	无	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）
	废水	无工业废水，生产用水全部回收《中华人民共和国国家标准污水综合排放标准》（GB8978-1996）表3中序号1类标准、矿山工业。								

	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准限值要求								
	土壤	原选矿厂土壤监测因子9项，其中检出因子7项，各项检出因子均未超过《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）中第二类建设用地标准限值。								
	地下水	地下水监测因子16项，其中检出因子共4项，各项检测因子均未超出《地下水质量标准》（GB/T14848-2017）III类水标准限值。								
瀚丰矿业	废气	颗粒物			1519.6 5kg/a	达标后有组织排放			选矿厂 破碎车间	《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）
	废水	无废水排放								

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）吉隆矿业根据《环境保护法》、绿色矿山管理办法及公司实际情况，在环境治理中投入近450万元治理了废弃渣坡及尾矿库，新建一套生活污水处理设施。

①破碎车间、筛分车间建有布袋除尘器，定期检修更换布袋，保证有组织颗粒物达标排放；

②尾矿库、堆场无组织扬尘采用防风抑尘网遮盖；

③尾矿库采用复合土工膜整体防渗，堆积完成部分覆土绿化，下游建有渗滤液收集池和事故池，渗滤液可通过库区周边排水沟收集至坝下收集池后，送至选厂回用（本单位尾矿库为干排库，基本不产生尾矿渗滤液）；

④危险废物贮存间设有围堰，地面采用复合土工膜整体防渗。

（2）华泰矿业持续加大环保投入和治理力度、加大矿（厂）区及尾矿库无组织扬尘防治，对矿石及物料装卸、堆存、运输等环节加强管理，通过建设配套建设喷淋装置、尾矿库铺设防尘网、种植植被等方式，持续改善作业环境。主要污染物实现了达标排放、无超标排放等情况。

（3）五龙矿业按照生态环境管理要求运行和维护污染防治设施，保证环保设施与生产设施同步运行。无工业生产废水、粉尘、选矿生产用水全部回收，尾矿渣为一般固体废物、危险废物均按照当地生态环境主管部门及环境影响评价报告要求依法合规处置。全年共投入了348.82万元人民币用于环保设施、设备改造升级，重点实施了环境治理土地复垦、矿区绿植养护、

塌陷区生态环保修复等工程建设。

- (4) 瀚丰矿业防治污染设施主要包括选矿厂除尘器、选矿厂洒水降尘设施、无组织排放废气治理设施（洒水车）、尾矿库废水循环利用设施（蓄水池、截洪沟、专用管路、拦截坝等）。



### 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

(1) 吉隆矿业 400 吨/日金矿石采选项目于 2008 年 1 月 30 日取得赤峰市环境保护局的环评批复（批复文号：赤环审字〔2008〕53 号），2011 年 9 月 10 日通过赤峰市环境保护局验收（批复文号：赤环发〔2011〕236 号）；吉隆矿业撰山子金矿年新增 18 万吨金矿石选矿扩建项目于 2023 年 4 月 18 日取得赤峰市生态环境局的环境批复（批复文号：赤环审字〔2023〕31 号），目前在建中，尚未验收。

(2) 华泰公司排污许可证于 2021 年 1 月 6 日由原来的简化管理改为登记管理。

(3) 五龙矿业暂无新建项目，新改扩建项目严格依据环评法的要求。

(4) 瀚丰公司建设项目为立山矿区下部采区 60 万吨/年扩建项目，于 2021 年 8 月完成《环评报告》编制，于 2021 年 9 月取得《环评报告批复》。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

吉隆矿业、华泰矿业、五龙矿业、瀚丰矿业均已按照国家相关规定进行了环境风险评估与环境应急资源调查，根据生产工艺、产污环节及环境风险，编制了各项《突发环境事件应急预案》，并报属地生态环境主管部门备案；各公司根据现场作业情况不定时对应急预案进行修订、评审，设立突发环境事件应急指挥部，配备相应的应急设施及物资储备，每年按应急演练计划开展应急演练，有效提高防范和处置突发环境事件的能力，降低环境风险。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

吉隆矿业、华泰矿业、五龙矿业、瀚丰矿业均已按规定制定了环境自行监测方案，定期组织开展自行监测工作，同时委托有资质的检测机构对污染物排放浓度和环境质量进行监测，并出具相关监测报告，监测结果均为合格，同时按要求保存原始监测记录并及时上传到国家平台。

## 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

公司控股子公司广源科技从事废弃电子电器产品拆解业务，是合肥市唯一一家具有废弃电器电子产品处理资质的企业，属于危险废物国家重点监控企业。在生产过程中产生含铅玻璃及电路板，目前广源科技主要是交由持危险废物经营许可证的单位利用或处置。根据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》及《废弃电器电子产品处理企业资格审查和许可指南》（环境保护部公告2010年第90号），对于拆解废弃电器电子产品在拆解过程中产生的危险废物的转移主要实行危险废物转移联单制度，每年在环保局备案危险废物管理计划。在转移危险废物前，双方需办理危废转移手续，收到双方环保部门批函后方可进行。

广源科技“废弃电器电子产品处理回收项目”于2016年9月8日取得合肥市环境保护局“环建审〔2016〕101号”《关于安徽广源科技发展有限公司<废弃电器电子产品回收处理项目环境影响报告书>的批复》，并已于2018年11月获得了项目阶段性竣工环境保护验收工作组验收。广源科技小微企业危险废物收集贮存转运项目于2021年7月5日在肥东县发展与改革委员会进行了项目备案，于2021年9月1日取得了合肥市生态环境局环评批复（环建审〔2021〕1049号），并于2022年1月28日取得了合肥市生态环境局颁发的危险废物经营许可证；项目各项配套污染防治设施均按要求落实，建立并完善了危险废物管理相关制度，2022年8月完成了项目竣工环境保护验收。

## (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

公司子公司锦泰矿业不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，锦泰矿业严格遵守环保相关法律法规，各项环境保护设施于2023年3月29日与主体工程同步开工建设，于2023年10月31日竣工。现阶段相应的环境保护设施均已安装到位并正常运行。

废气：项目破碎、筛分车间粉尘经高效布袋除尘器处理后排放，原矿堆场设置三防措施，采场和堆浸场均设有移动雾炮进行降尘，食堂油烟经油烟净化器净化后排放。

废水：矿山露天采场淋滤水经收集池收集、沉淀后，待晴天全部回用于道路、露天采场及排土场洒水降尘，不外排；排土场淋滤水经收集池收集、沉淀后，用于堆浸补充水，不外排；化验室废水试验废水经中和处理后，上清液回用于堆浸，中和渣作为危险废物委托有资质的单位进行处置；生活污水中食堂废水经隔油池预处理后，与其他经化粪池预处理的生活污水进入一体化污水处理站处理，出水用于项目区绿化或降尘；吸附提金后的贫液和堆浸渣洗涤含氰废水生产期间全部循环使用不外排，堆浸场雨水淋漓液进入集液池，用于堆浸工艺用水，项目废水全部回用，不外排。

土壤：堆浸场采取 4800g 钠基膨润土防渗毯(GCL)+1 层厚 2mmHDPE 土工膜组成复合底垫作为主要防渗结构，渗透系数 $\leq 1 \times 10^{-10}$ cm/s，避免对地下水和土壤环境造成影响。堆浸场设置暴雨防洪池 25600m<sup>3</sup>，兼事故池。

噪声：采用低噪声设备及降噪措施。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### 1. 环境管理体系

公司遵从“影响评估”和“管理环境影响”的负责任黄金开采原则，以“可持续的城市和社区”与“负责任的消费和生产”的联合国可持续发展目标为经营原则，建立了完善的环境管理体系，构建了健全的环境管理工作组织架构，设立并落实环境保护计划和目标，专注于监测和控制生产活动对环境的影响，并持续不断地解决生产经营中发现的管理疏漏。本年度公司无任何重大环境污染事故发生。

在开采与生产活动中，公司积极承担环境保护责任，努力避免环境污染的发生。我们评估自身开发活动的环境影响，尤其在国家生态保护红线区域加强监测，定期开展安全检查以排除污染隐患，接受第三方及当地环保部门监督，开展自行监测并主动上报，主动管理并降低对周边社区的负面环境影响。

#### 2. 审慎使用自然资源

公司以高效利用自然资源作为经营原则，秉承“负责任的消费与生产”的联合国可持续发展原则，遵从“氰化物和有害材料”“汞”“水资源利用”“水资源获取和质量”以及“能源效率和报告”等议题下的负责任黄金开采原则，致力于通过创新技术和科学管理手段，践行循环经济原则，最大程度地减少对自然资源的消耗。

公司制定并实施了一系列水资源、能源及物料管理策略，以节能降本增效作为集团层面的发展目标，以制度和技术创新为动力，不断调整资源利用结构并淘汰落后产能，向绿色可持续发展之路坚定迈进。

### 3. 追求零排放和可再生替代品

公司采取了一系列有力措施，以确保排放物和污染物受到有效的控制、管理和处置，致力于创造一个更清洁、更健康的工作与生活的环境。本年度，公司在不同开采地均完善了排放管理体系，并对需要特殊维护的开采地进行专项管理和监督工作。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量 (单位：吨)	1,057.42
减碳措施类型	<p>公司从节能减排技术以及清洁电力与能源使用两个方面同期发力，以缓解生产运营活动为气候带来的压力和影响。公司为所有新建的选矿厂区选用节能环保型设备，并逐步替换旧运营场所中的高耗能设备。我们积极响应国家号召，主动提高可再生能源利用比例，参与绿色电力交易。</p> <p>公司正在考虑积极布局新能源基础设施。吉隆矿业以“全额自发自用”为方向，已建立领导小组开展自用光伏的筹建准备工作。未来，我们将加速推动新能源建设，积极投身低碳转型，以多种清洁能源组合方式逐步合理淘汰化石能源，实现赤峰黄金深度脱碳化转型。</p>

## 十六、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司与 2023 年年度报告同日披露的《2023 年度环境、社会及管治（ESG）报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	753.71	公司参照国际和当地公益行动目标，在“消除贫困”、

“清洁饮用和环境卫生”和“体面工作和经济增长”的联合国可持续发展目标框架下持续投入慈善事业，在负责任黄金开采原则“社区健康和应急方案”与“文化遗产”的指导下积极投身社区贡献。我们制定并贯彻执行内部的公益计划，每年提前规划慈善预算和应急准备金，经过公正评审流程，分配至当地社区以支持不同项目，在教育、环保和文化遗传等多方面开展工作，扶持当地发展，积极参与社区共创共建，推动共同进步的美好愿景变为现实。

具体说明

√适用 □不适用

1. 为支持可持续教育，扶持下一代人才发展，五龙矿业每年为板石村小学捐赠慰问费用；吉隆矿业为当地敖汉旗特殊学校捐款；金星瓦萨通过设立发展基金、提供教学材料和补贴等多种方式支持当地教育事业；

2. 为共建基础设施，共谋社区发展，吉隆矿业捐款助建当地社区党员示范区域，为周边村民提供免费车辆运输服务；锦泰矿业为周边社区修建道路；万象矿业每年向社区发展信托基金捐助15万美元，为当地妇女儿童提供医疗服务；

3. 为带动当地发展，为员工创造优质环境，万象矿业履行与政府签订的长期工作备忘录义务，为当地捐献古石器露天展示棚；瀚丰矿业定期组织义务植树活动，为矿坑厂区改善生态环境挥锄添绿；广源科技积极参与政府利民活动，采购滞销西瓜发放员工福利。

## 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	是否有履行期限	是否及时严格履行
	其他	李金阳 (赵美光)、 瀚丰中兴、 孟庆国	2019年发行股份购买资产中承诺：本人/本合伙企业所持有瀚丰矿业的股权系真实、合法、有效持有，不存在任何以协议、信托或其他方式代持股权或与其他方存在利益安排的情形，不存在任何权属纠纷，也不存在设定抵押、质押等第三方权利限制、被查封或被冻结的情形；本人/本合伙企业所持瀚丰矿业的股权权属清晰，不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。	2019年4月1日， 长期有效	否	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	李金阳 (赵美光)、 瀚丰中兴、 孟庆国	2019年发行股份购买资产中承诺：（1）本人/本合伙企业所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。本人/本合伙企业保证所提供的资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本合伙企业将依法承担赔偿责任。（2）本次交易完成后，如本人/本合伙企业提供的关于本次交易中涉及瀚丰矿业的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结	2019年4月1日， 长期有效	否	是



		论以前，本人/本合伙企业不转让在上市公司拥有权益的股份。			
其他	李金阳 (赵美光)	2019年发行股份购买资产中承诺：（1）保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，本人不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免，保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。（2）保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于控股股东；保证本人及所控制的赤峰黄金及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（3）保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；保证上市公司与本人及控制的其他企业之间在办公机构及生产经营场所等方面完全分开。（4）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面独立运作；保证除合法行使股东权利外，不干预上市公司的经营业务活动；保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。（5）保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本人及所控制的其他企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，本人及所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司的财务人员独立，不得在本人及所控制的其他企业兼职及领取报酬。（6）如本人未履行在本承诺函中所做的承诺而给赤峰黄金造成损失的，本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。	2019年4月1日， 长期有效	否	是
解决 同业	李金阳 (赵美光)	2019年发行股份购买资产中承诺：（1）本次交易完成后，本人避免在中国境内/境外直接或间接从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务	2019年4月1日，	否	是

竞争		<p>与上市公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除上市公司以外的他人从事与上市公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）若基于支持、巩固上市公司主营业务发展，由本人控制的企业先行对相关资产进行收购而产生潜在同业竞争的，本人应制定切实可行的解决潜在同业竞争的措施，避免与上市公司产生实质性的同业竞争情况。（3）本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出，如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而赤峰黄金造成损失的，本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。</p>	长期有效		
解决关联交易	李金阳 (赵美光)	<p>2019年发行股份购买资产中承诺：（1）在本次交易完成后，本人以及本人控股或实际控制的公司、企业或经济组织原则上不与上市公司发生关联交易，对于上市公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由上市公司与独立第三方进行。（2）在本次交易完成后，如果上市公司在经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程及有关规定履行有关程序，并与上市公司依法签订书面协议；保证按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司的合法权益。本人及本人的关联企业将严格履行其与上市公司签订的各种关联交易协议，不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。（3）在本次交易完成后，本人及本人的关联企业将严格避免向上市公司拆借、占用上市公司资金或采取由上市公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。（4）如违反上述承诺给上市公司造成损失，本人将向上市公司作出赔偿。</p>	2019年4月1日，长期有效	否	是

其他	李金阳 (赵美光)	2019年发行股份购买资产中承诺：如果根据《国务院关于印发矿产资源权益金制度改革方案的通知》规定，东风探矿权、立山探矿权转采矿权时，出现《吉林省龙井市天宝山矿区立山铅锌矿深部（-92m标高以下）普查报告》及《吉林省龙井市天宝山铅锌矿区东风钼矿深部（250米标高以下）普查报告》中截至2018年12月31日估算的资源储量需补缴矿业权价款（或矿业权权益出让金）的情形，本人承诺承担补缴的矿业权价款（或矿业权权益出让金）金额。	2019年4月1日， 长期有效	否	是
其他	李金阳 (赵美光)	2019年发行股份购买资产中承诺：瀚丰矿业矿业权所涉立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等报批事项均已符合法律规定，如因上述事项不符合相关规定，而导致瀚丰矿业因此受到处罚或造成损失的，由本人承担一切赔偿责任。	2019年4月1日， 长期有效	否	是
其他	李金阳 (赵美光)、 瀚丰中兴	2019年发行股份购买资产中承诺：（1）本人/本单位承诺，在业绩承诺期内，维持瀚丰矿业现有核心管理团队的稳定，不越权干预上市公司及瀚丰矿业的经营管理活动。本人/本单位认可上市公司及瀚丰矿业根据市场情况、未来实际产能提升速度及产能释放情况、金属价格、各矿区实际开采品位等因素确定的各年生产任务指标，不会为实现业绩承诺而要求上市公司及瀚丰矿业超过证载生产规模开采资源储量。（2）本人/本单位承诺，经国土部门备案的立山矿、东风矿2021年度矿山储量年报中的剩余可采储量不低于亚超评估为本次交易出具的评估报告中预测的2021年末可采储量。（3）如果瀚丰矿业因超过采矿许可证证载生产规模生产或对未包含在其资源储量之内的低品位矿石、副产矿石及矿井空区残矿进行回收利用等行为被有关部门处罚或被要求补缴税费等款项，由本人/本单位足额赔偿或补偿给瀚丰矿业。	2019年4月1日， 长期有效	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 三、违规担保情况

适用  不适用

## 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

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	180.00
境内会计师事务所审计年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺鑫、张宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2年

	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）	60.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司万象矿业因与青岛国林环保科技股份有限公司设备合同纠纷，作为原告于 2021 年 12 月 10 日向香港高等法院提交诉状，请求判令被告向原告支付因设备缺陷造成的损失和费用，估算金额约 4,600 万美元。目前该案件尚未正式开庭审理。	2021 年 12 月 11 日披露的《关于控股子公司提起诉讼的公告》 (公告编号：2021-069)

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

## 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

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用  不适用

## (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (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

## 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）

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0

#### 公司及其子公司对子公司的担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计	88,167.51
报告期末对子公司担保余额合计（B）	260,091.17

#### 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）

担保总额（A+B）	260,091.17
担保总额占公司净资产的比例(%)	42.26

其中：

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

担保情况说明 公司于2023年3月30日召开的第八届董事会第十六次会议和2023年4月20日召开的2022 年年度股东大会分别审议通过《关于2023年度融资总额度的议案》《关于2023年 度对外担保总额度的议案》，同意公司及合并范围内子公司2023年度融资的总额 度（指融资余额）不超



过人民币45亿元，包括流动资金贷款、项目贷款、贸易融资、并购贷款等，不含非公开发行股份等股权型再融资及公司债券、在银行间市场发行短期融资券、中期票据等债务融资工具。为保障2023年度公司及合并范围内子公司融资、投资、项目合作等事项顺利、高效实施，拟由公司子公司提供担保或子公司之间互相提供担保，担保方式包括但不限于连带责任保证、子公司股权质押、资产抵押等，上述各项担保总额不超过人民币50亿元。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

适用 不适用

### (四) 他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2020年1月17日	51,000.00	0	50,300.00	51,000.00	51,000.00	50,777.99	99.56	293.15	0.57	9,904.02

### (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说	节余金额
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	-----------------	--------	----------------------	------------------------------	---------------	-------	---------------	---------	-----------------	-----------------------	------

																	明具体情况
天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2020年1月17日	否	29,000.00	19,350.00	1,786.01	16,458.63	85.06	2024/6/30	否	否	外部不可抗力	不适用	不适用	否
天宝山铅锌矿立山矿扩建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2020年1月17日	否		9,650.00	1,307.14	1,307.14	13.55	2024/6/30	否	是	不适用	不适用	不适用	否
偿还银行借款和补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2020年1月17日	否	20,000.00	20,000.00	-2,800.00	31,266.24	156.33	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否
支付本次交易相关税费及中介机构费用	其他	否	向特定对象发行股票	2020年1月17日	否	2,000.00	2,000.00		1,745.98	87.30	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明

天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目	29,000.00	14,672.62	天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目、天宝山铅锌矿立山矿扩建项目	“天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目”投资额中包含有 1.47 亿元的 1200 米竖井工程投资，既可以用于勘探，探转采后可转为采矿提升井，目前立山矿区资源勘探已取得阶段性成果，探矿权已转为采矿权，在完成井筒设备装配、回风井建设及回风巷道贯通等工程后，将初步具备采矿生产条件；相比于继续实施工期较长的探矿工程，尽快实施扩建工程，开始采矿生产更加符合当前实际情况，也有利于资金使用效率的最大化。因此，本次拟将剩余募集资金中 9,650 万元用于天宝山铅锌矿立山矿扩建项目，其余资金仍用于原募投项目。	本次变更部分募集资金用途事项已经公司第八届董事会第十六次会议、第七届监事会第十一次会议及 2022 年年度股东大会审议通过，独立财务顾问出具了核查意见。详见公司于 2023 年 3 月 31 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（2023-028）
---------------------	-----------	-----------	-----------------------------------	--	---

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

2020年2月21日，公司第七届董事会第二十次会议、第六届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，公司以募集配套资金置换前期投入的自筹资金3,239.87万元，其中包括瀚丰矿业先期为“天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目”投入的自筹资金2,193.89万元以及赤峰黄金先期支付中介机构费用投入的自筹资金1,045.98万元。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项出具了“众环专字（2020）230003号”《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》；独立财务顾问光大证券股份有限公司出具了核查意见，对公司本次使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的事项无异议。

## 2. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

2023年2月10日，公司第八届董事会第十四次会议及第七届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，因瀚丰矿业募投项目“天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目”建设周期较长，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，结合公司生产经营需求情况，同意公司使用“天宝山矿区铅锌多金属矿深部增储勘查项目”1.20亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金的使用期限自董事会批准之日起不超过12个月，公司将在到期前归还至募集资金专户。

2023年11月9日，公司将用于暂时补充流动资金的募集资金1,000.00万元归还至募集资金专用账户。截至2023年12月31日，公司实际使用闲置募集资金临时补充流动资金余额为11,000.00万元。

## 3. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

## 4. 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	114,356
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	113,352
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
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）	不适用

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

单位:股

## 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

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	
李金阳	0	190,410,595	11.44	0	质押	106,282,000	境内自然人
全国社保基金一一八组合	6,191,000	76,652,884	4.61	0	无	0	其他
王建华	0	73,628,171	4.43	0	无	0	境内自然人
烟台瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）	0	51,515,151	3.10	0	质押	27,533,040	其他
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	-4,658,400	40,078,467	2.41	0	无	0	其他
全国社保基金一一二组合	1,000,000	36,187,552	2.17	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通 保险产品—005L—CT001 沪	22,932,387	24,041,587	1.44	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	12,115,454	23,973,781	1.44	0	无	0	其他
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配 置混合型证券投资基金	-4,607,900	21,029,287	1.26	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—国泰双利债 券证券投资基金	-1,505,902	17,726,020	1.07	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
李金阳	190,410,595	人民币普通股	190,410,595
全国社保基金一一八组合	76,652,884	人民币普通股	76,652,884
王建华	73,628,171	人民币普通股	73,628,171
烟台瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）	51,515,151	人民币普通股	51,515,151
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	40,078,467	人民币普通股	40,078,467
全国社保基金一一二组合	36,187,552	人民币普通股	36,187,552
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	24,041,587	人民币普通股	24,041,587
香港中央结算有限公司	23,973,781	人民币普通股	23,973,781
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	21,029,287	人民币普通股	21,029,287
中国建设银行股份有限公司—国泰双利债券证券投资基金	17,726,020	人民币普通股	17,726,020
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李金阳与北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）为一致行动人；公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况

股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且 尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以 及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	新增	0	0	0	0
香港中央结算有限公司	新增	0	0	0	0
中国建设银行股份有限公司—国泰双利债券证券投资基金	新增	0	0	0	0
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	退出	0	0	0	0
大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	退出	0	0	0	0
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	退出	0	0	0	0

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

#### 2. 自然人

适用  不适用

姓名	李金阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京瀚丰联合科技有限公司监事

#### 3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

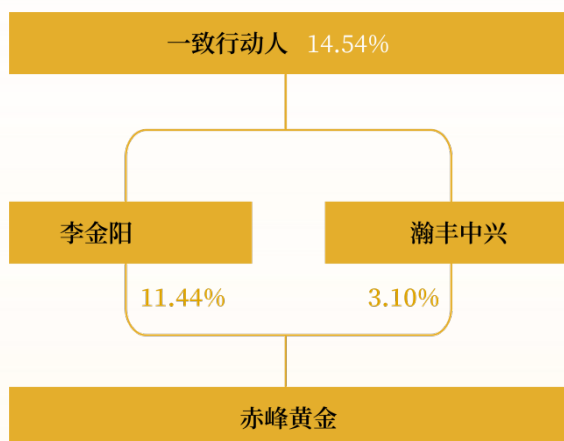
适用  不适用

#### 4. 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

#### 5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1. 法人

适用  不适用

### 2. 自然人

适用  不适用

姓名	李金阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京瀚丰联合科技有限公司监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

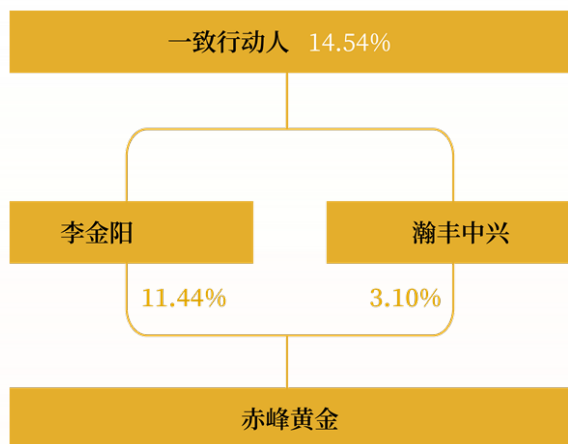
适用  不适用

### 4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用  不适用

### 5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



### 6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购股份（第三期）的方案
回购股份方案披露时间	2023年6月28日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	1.20%
拟回购金额	2.00亿元-3.00亿元
拟回购期间	2023年6月28日-2024年6月27日
回购用途	用于员工持股计划或股权激励计划
已回购数量(股)	15,182,600
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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

### 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

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023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，后附的赤峰吉隆黄金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，公允反映了赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023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，我们独立于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司，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，认为对本年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：
收入确认	
2023 年度，赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司的收入约	我们了解和评估了管理层收入确认相关内部控制的设计有效性，并测试其运行



为人民币 72.2 亿元。

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司主要经营黄金、有色金属采选及资源综合回收利用业务，并于销售黄金、电解铜等多种贵金属、有色金属以及提供资源综合回收利用服务时确认收入。管理层于商品的控制权转移至客户或服务提供予客户时，按反映赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司预期就该等商品或服务而有权换取对价的金额确认收入。

由于收入是赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司关键业绩指标之一，收入确认可能存在重大错报风险。

该会计政策以及相关财务报表披露参见“附注五、重要会计政策及会计估计”22 - 收入以及“附注七、合并财务报表项目注释”42 - 营业收入和营业成本。

有效性。

我们的审计程序包括了解销售合同条款，检查收入确认是否以销售合同条款为基础，并检查收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。我们执行了细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、发票等原始单据，并检查了销售收款记录。我们对收入执行分析性程序，了解收入变动的的原因。我们还对收入执行截止性测试，检查收入是否记录在正确的会计期间。

我们也评估了合并财务报表中的相关披露是否充分。

#### 固定资产、在建工程及无形资产减值

于 2023 年 12 月 31 日，赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司的固定资产约为人民币 58.2 亿元，在建工程约为人民币 5.9 亿元，无形资产约为人民币 65.3 亿元，合计占赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司合并总资产的比例约为 69%。

当事件或情况变化表明其账面价值可能无法收回时，管理层需要测试其减值情况。由于本年度部分矿山已停产或连续 2 年毛利为负等，管理层通过确定资产或相关资产组的可收回金额，对其执行减值测试。根据减值测试结果，2023 年度，管理层未计提减值。

审计管理层对于上述资产所执行的减值测试较为复杂，由于减值测试涉及未来现金流的预测，该预测需要管理层做出重大的估计和判断，包括矿山储量、排产计划、未来销售量、销售价格、生产成本以及折现率等。这些估计和判断可能会受未来市场及经济条件变化的重大影响。

该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表

我们了解和评估了管理层减值测试相关的内部控制设计有效性，并测试其运行有效性。

我们的审计程序包括了解并评估管理层对资产组及减值迹象的识别，将管理层采用的确定可收回金额的方法与行业指引进行比较，并且通过检查历史数据评估预测中所使用的基础数据。我们还评估了计算中使用的关键假设，包括矿山储量、排产计划、未来销售量、销售价格、生产成本和适用折现率等。同时，我们也引入了内部估值专家，协助我们评估管理层所使用的确定可收回金额的方法以及所使用的折现率。

我们也评估了合并财务报表中的相关披露是否充分。

披露参见“附注五、重要会计政策及会计估计”12 - 固定资产、13 - 在建工程、15 - 无形资产、16 - 资产减值、28 - 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外），以及“附注七、合并财务报表项目注释”10 - 固定资产、11 - 在建工程、13 - 无形资产及 52- 资产减值损失。

#### （四）其他信息

赤峰吉隆黄金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，管理层负责评估赤峰吉隆黄金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。

治理层负责监督赤峰吉隆黄金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，就可能对赤峰吉隆黄金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赤峰吉隆黄金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) 就赤峰吉隆黄金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年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：贺鑫  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张宇

中国 北京

2024年3月29日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位:赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,662,283,423.20	1,285,105,129.36
交易性金融资产	七、2	30,379,509.31	48,714,831.32
应收账款	七、3	513,213,184.61	368,874,179.78
预付款项	七、4	83,944,159.32	99,560,307.68
其他应收款	七、5	95,539,876.98	53,448,273.07
存货	七、6	2,406,909,238.08	2,164,627,536.11
一年内到期的非流动资产	七、17		42,118,328.77
其他流动资产	七、7	103,110,739.87	47,016,923.96
流动资产合计		4,895,380,131.37	4,109,465,510.05
<b>非流动资产:</b>			
长期应收款	七、8	2,865,414.93	3,971,633.63
长期股权投资	七、9	373,480,577.43	357,818,699.45
固定资产	七、10	5,821,912,823.93	5,184,905,189.13
在建工程	七、11	592,313,143.29	676,834,260.62
使用权资产	七、12	237,829,450.52	240,729,539.46
无形资产	七、13	6,525,356,749.55	6,733,087,454.99
商誉	七、14	41,968,889.08	41,968,889.08
长期待摊费用	七、15	399,062.50	483,812.50
递延所得税资产	七、16	17,482,453.95	53,977,774.63
其他非流动资产	七、17	208,804,052.90	141,051,692.55
非流动资产合计		13,822,412,618.08	13,434,828,946.04
资产总计		18,717,792,749.45	17,544,294,456.09
<b>流动负债:</b>			

短期借款	七、19	850,009,317.45	488,409,143.79
交易性金融负债	七、20	939,996,400.00	620,250,390.00
应付票据	七、21	-	158,000,000.00
应付账款	七、22	552,457,258.75	693,390,035.31
合同负债	七、23	73,177,273.05	62,051,609.97
应付职工薪酬	七、24	174,858,614.95	114,453,909.28
应交税费	七、25	472,985,750.24	270,639,916.69
其他应付款	七、26	316,105,510.91	487,025,962.51
一年内到期的非流动负债	七、27	341,631,615.55	385,363,490.21
其他流动负债	七、28	1,187,306.36	298,435.77
流动负债合计		3,722,409,047.26	3,279,882,893.53

**非流动负债：**

长期借款	七、29	1,421,974,104.54	1,513,780,782.52
租赁负债	七、30	207,219,488.59	230,805,049.49
长期应付款	七、31	62,474,516.56	62,336,784.87
预计负债	七、32	1,868,099,285.60	1,984,833,523.94
递延收益	七、33	1,755,500.75	2,072,500.67
递延所得税负债	七、16	2,314,654,102.90	2,455,982,089.55
其他非流动负债	七、34	576,998,558.54	606,297,934.13
非流动负债合计		6,453,175,557.48	6,856,108,665.17
负债合计		10,175,584,604.74	10,135,991,558.70

**所有者权益（或股东权益）：**

实收资本（或股本）	七、35	1,663,911,378.00	1,663,911,378.00
资本公积	七、36	927,523,563.85	626,613,563.85
减：库存股	七、37	520,802,985.20	300,787,044.21
其他综合收益	七、38	64,708,488.77	-14,346,240.25
专项储备	七、39	1,431,986.36	893,848.95
盈余公积	七、40	203,724,471.82	132,124,232.09
未分配利润	七、41	3,811,493,217.07	3,079,159,820.20
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		6,151,990,120.67	5,187,569,558.63

少数股东权益		2,390,218,024.04	2,220,733,338.76
所有者权益（或股东权益）合计		8,542,208,144.71	7,408,302,897.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,717,792,749.45	17,544,294,456.09

公司负责人：王建华      主管会计工作负责人：黄学斌      会计机构负责人：郭贞珍

### 母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		244,170,153.97	401,707,796.43
预付款项		-	775,653.00
其他应收款	十九、1	1,189,416,180.29	332,072,446.67
流动资产合计		1,433,586,334.26	734,555,896.10
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	十九、2	6,218,890,765.06	6,136,574,442.10
固定资产		2,815,322.98	12,321,422.32
使用权资产		4,356,636.56	9,325,166.26
无形资产		1,236,804.05	1,353,138.84
其他非流动资产		130,843.80	52,973.39
非流动资产合计		6,227,430,372.45	6,159,627,142.91
资产总计		7,661,016,706.71	6,894,183,039.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		600,637,083.33	358,619,768.80
应付账款		-	-
应付职工薪酬		9,477,955.08	3,968,998.46
应交税费		534,760.26	950,083.68
其他应付款		614,931,295.38	746,950,029.84

一年内到期的非流动负债		123,636,124.43	242,490,029.91
流动负债合计		1,349,217,218.48	1,352,978,910.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		753,470,001.24	774,895,062.62
租赁负债		-	4,876,035.00
非流动负债合计		753,470,001.24	779,771,097.62
负债合计		2,102,687,219.72	2,132,750,008.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,663,911,378.00	1,663,911,378.00
资本公积		2,349,541,419.96	2,048,631,419.96
减：库存股		520,802,985.20	300,787,044.21
盈余公积		221,744,331.08	150,144,091.35
未分配利润		1,843,935,343.15	1,199,533,185.60
所有者权益（或股东权益） 合计		5,558,329,486.99	4,761,433,030.70
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		7,661,016,706.71	6,894,183,039.01

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

## 合并利润表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入	七、42	7,220,951,536.26	6,266,787,257.00
其中：营业收入		7,220,951,536.26	6,266,787,257.00
二、营业总成本		5,964,585,737.01	5,423,771,768.28
其中：营业成本	七、42	4,868,615,073.33	4,471,727,585.61
税金及附加	七、43	389,017,743.62	283,984,264.09
销售费用	七、44	689,058.34	720,336.20
管理费用	七、45	461,372,054.59	502,383,714.19
研发费用	七、46	51,752,511.95	27,651,940.43

财务费用	七、47	193,139,295.18	137,303,927.76
其中：利息费用		215,026,005.65	176,484,591.69
利息收入		26,322,305.17	28,096,897.54
加：其他收益	七、48	17,259,581.15	4,440,110.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、49	13,500,965.81	61,558,916.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,949,884.57	-4,104,412.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、50	-71,343,155.46	-11,913,594.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、51	-2,440,041.07	-643,761.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、52	-3,515,914.93	-41,722,617.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、53	-1,752,179.77	-2,453,353.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,208,075,054.98	852,281,189.19
加：营业外收入	七、54	1,148,042.18	8,137,029.15
减：营业外支出	七、55	2,966,125.01	38,265,106.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,206,256,972.15	822,153,111.55
减：所得税费用	七、56	335,209,980.20	328,132,229.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		871,046,991.95	494,020,881.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		871,046,991.95	494,020,881.98
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）		803,933,636.60	451,115,399.07
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		67,113,355.35	42,905,482.91
六、其他综合收益的税后净额	七、38	109,453,224.65	559,377,090.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		79,054,729.02	416,963,459.20



1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		79,054,729.02	416,963,459.20
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			-3,822,371.04
(6) 外币财务报表折算差额		79,054,729.02	420,785,830.24
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		30,398,495.63	142,413,631.06
七、综合收益总额		980,500,216.60	1,053,397,972.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		882,988,365.62	868,078,858.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		97,511,850.98	185,319,113.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	七、63	0.49	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)	七、63	0.49	0.27

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

### 母公司利润表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十九、3	133,189,837.50	116,545,403.00

减：营业成本	十九、3	-	-
税金及附加		402,546.75	462,541.89
销售费用			
管理费用		61,623,676.36	77,406,954.95
财务费用		53,919,935.04	86,951,815.83
其中：利息费用		74,962,333.77	65,393,929.85
利息收入		13,282,821.74	8,640,738.13
加：其他收益		192,275.37	226,127.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、4	699,816,333.36	558,227,470.91
其中：对联营企业的投资收益		-183,677.04	-260,617.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
信用减值转回（损失以“-”号填列）		7,880.09	20,178.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,320,770.89	-2,665,985.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		715,939,397.28	507,531,882.20
加：营业外收入		63,000.00	20,001.42
减：营业外支出			574,939.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		716,002,397.28	506,976,943.67
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		716,002,397.28	506,976,943.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		716,002,397.28	506,976,943.67
（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			
六、综合收益总额		716,002,397.28	506,976,943.67

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

## 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,081,684,788.25	6,225,093,308.49
收到的税费返还		96,402,362.08	29,706,716.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、58	75,417,971.48	78,004,249.58
经营活动现金流入小计		7,253,505,121.81	6,332,804,275.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,937,821,242.51	3,214,123,265.66
支付给职工及为职工支付的现金		1,051,373,088.24	855,097,638.95
支付的各项税费		830,229,439.77	536,120,113.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、58	231,001,009.93	637,330,743.74
经营活动现金流出小计		5,050,424,780.45	5,242,671,762.07
经营活动产生的现金流量净额	七、59	2,203,080,341.36	1,090,132,512.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,876,952.35	13,993,286.51
收到其他与投资活动有关的现金	七、58	248,839,227.27	692,929,660.43
投资活动现金流入小计		268,716,179.62	706,922,946.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,741,965,108.01	1,917,613,373.29
投资支付的现金			365,680,130.02
取得子公司支付的现金净额	七、59	18,095,428.16	1,958,362,801.97
支付其他与投资活动有关的现金	七、58	279,774,145.15	449,314,043.56
投资活动现金流出小计		2,039,834,681.32	4,690,970,348.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,771,118,501.70	-3,984,047,401.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			29,400,000.00
取得借款收到的现金		1,151,050,473.88	2,443,305,459.33
收到其他与筹资活动有关的现金	七、58	1,283,387,308.77	2,042,115,975.85
筹资活动现金流入小计		2,434,437,782.65	4,514,821,435.18
偿还债务支付的现金		1,013,745,209.57	210,399,943.93

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,125,793.75	172,159,718.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			40,992,625.24
支付其他与筹资活动有关的现金	七、58	1,502,687,039.81	1,907,118,820.29
筹资活动现金流出小计		2,662,558,043.13	2,289,678,482.37
筹资活动产生的现金流量净额		-228,120,260.48	2,225,142,952.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		18,248,644.34	13,448,052.96
<b>五、现金及现金等价物净增加/（减少）额</b>	七、59	222,090,223.52	-655,323,883.19
加：期初现金及现金等价物余额	七、59	1,052,544,506.50	1,707,868,389.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、59	1,274,634,730.02	1,052,544,506.50

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

### 母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		672,019,822.41	72,583,076.41
经营活动现金流入小计		672,019,822.41	72,583,076.41
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		21,782,812.81	41,527,016.69
支付的各项税费		1,299,769.94	2,087,113.78
支付其他与经营活动有关的现金		71,169,694.71	42,911,996.58
经营活动现金流出小计		94,252,277.46	86,526,127.05
经营活动产生的现金流量净额		577,767,544.95	-13,943,050.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
取得投资收益收到的现金			1,704,461.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,823,225.90	14,026,221.59
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		113,000,010.40	137,591,102.26
投资活动现金流入小计		120,823,236.30	153,321,785.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		822,802.39	228,715.29
投资支付的现金		21,300,000.00	1,893,974,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,400,000.00	173,566,143.53
支付其他与投资活动有关的现金		215,940,000.00	19,739,839.34
投资活动现金流出小计		258,462,802.39	2,087,509,498.16
投资活动产生的现金流量净额		-137,639,566.09	-1,934,187,712.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		900,000,000.00	1,449,062,037.63
收到其他与筹资活动有关的现金		304,553,305.44	1,777,239,354.98
筹资活动现金流入小计		1,204,553,305.44	3,226,301,392.61
偿还债务支付的现金		797,909,000.00	98,480,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,243,139.79	47,088,532.30
支付其他与筹资活动有关的现金		960,031,786.97	1,759,911,056.43
筹资活动现金流出小计		1,816,183,926.76	1,905,480,468.73
筹资活动产生的现金流量净额		-611,630,621.32	1,320,820,923.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		401,707,796.43	1,029,017,636.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		230,205,153.97	401,707,796.43

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

## 合并所有者权益变动表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85	300,787,044.21	-14,346,240.25	893,848.95	132,124,232.09	3,079,159,820.20	5,187,569,558.63	2,220,733,338.76	7,408,302,897.39
二、本年期初余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85	300,787,044.21	-14,346,240.25	893,848.95	132,124,232.09	3,079,159,820.20	5,187,569,558.63	2,220,733,338.76	7,408,302,897.39
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		300,910,000.00	220,015,940.99	79,054,729.02	538,137.41	71,600,239.73	732,333,396.87	964,420,562.04	169,484,685.28	1,133,905,247.32
(一) 综合收益总额				79,054,729.02			803,933,636.60	882,988,365.62	97,511,850.98	980,500,216.60
(二) 所有者投入和减少资本			220,015,940.99					-220,015,940.99	71,972,834.30	-148,043,106.69
1. 非同一控制下企业合并									71,972,834.30	71,972,834.30
2. 股东投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			220,015,940.99					-220,015,940.99		-220,015,940.99
(三) 利润分配						71,600,239.73	-71,600,239.73			
1. 提取盈余公积						71,600,239.73	-71,600,239.73			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
（四）所有者权益内部结转										
（五）专项储备					538,137.41			538,137.41		538,137.41
1. 本期提取					22,708,713.15			22,708,713.15		22,708,713.15
2. 本期使用					-22,170,575.74			-22,170,575.74		-22,170,575.74
（六）其他		300,910,000.00						300,910,000.00		300,910,000.00
四、本期期末余额	1,663,911,378.00	927,523,563.85	520,802,985.20	64,708,488.77	1,431,986.36	203,724,471.82	3,811,493,217.07	6,151,990,120.67	2,390,218,024.04	8,542,208,144.71

2022年度

项目	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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85		-431,309,699.45	1,032,485.93	81,426,537.73	2,678,742,115.49	4,620,416,381.55	380,614,119.43	5,001,030,500.98
二、本年期初余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85		-431,309,699.45	1,032,485.93	81,426,537.73	2,678,742,115.49	4,620,416,381.55	380,614,119.43	5,001,030,500.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			300,787,044.21	416,963,459.20	-138,636.98	50,697,694.36	400,417,704.71	567,153,177.08	1,840,119,219.33	2,407,272,396.41
（一）综合收益总额			-	416,963,459.20			451,115,399.07	868,078,858.27	185,319,113.97	1,053,397,972.24
（二）所有者投入和减少资本			300,787,044.21					-300,787,044.21	1,695,792,730.60	1,395,005,686.39

1. 非同一控制下企业合并									1,666,392,730.60	1,666,392,730.60
2. 股东投入资本									29,400,000.00	29,400,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			300,787,044.21					-300,787,044.21	-	-300,787,044.21
(三) 利润分配						50,697,694.36	-50,697,694.36		-40,992,625.24	-40,992,625.24
1. 提取盈余公积						50,697,694.36	-50,697,694.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-40,992,625.24	-40,992,625.24
(四) 所有者权益内部结转										
(五) 专项储备						-138,636.98			-138,636.98	-138,636.98
1. 本期提取					13,904,962.87				13,904,962.87	13,904,962.87
2. 本期使用					-	14,043,599.85			-14,043,599.85	-14,043,599.85
(六) 其他										
四、本期末余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85	300,787,044.21	-14,346,240.25	893,848.95	132,124,232.09	3,079,159,820.20	5,187,569,558.63	2,220,733,338.76	7,408,302,897.39

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

### 母公司所有者权益变动表

2023年1—12月



单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96	300,787,044.21	150,144,091.35	1,199,533,185.60	4,761,433,030.70
二、本年期初余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96	300,787,044.21	150,144,091.35	1,199,533,185.60	4,761,433,030.70
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		300,910,000.00	220,015,940.99	71,600,239.73	644,402,157.55	796,896,456.29
(一) 综合收益总额					716,002,397.28	716,002,397.28
(二) 所有者投入和减少资本			220,015,940.99			-220,015,940.99
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他			220,015,940.99			-220,015,940.99
(三) 利润分配				71,600,239.73	-71,600,239.73	-
1. 提取盈余公积				71,600,239.73	-71,600,239.73	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配						
(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备						
(六) 其他		300,910,000.00				300,910,000.00
四、本期期末余额	1,663,911,378.00	2,349,541,419.96	520,802,985.20	221,744,331.08	1,843,935,343.15	5,558,329,486.99

项目	2022 年度					
----	---------	--	--	--	--	--

	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96		99,446,396.99	743,253,936.29	4,555,243,131.24
二、本年期初余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96		99,446,396.99	743,253,936.29	4,555,243,131.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			300,787,044.21	50,697,694.36	456,279,249.31	206,189,899.46
（一）综合收益总额					506,976,943.67	506,976,943.67
（二）所有者投入和减少资本			300,787,044.21			-300,787,044.21
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他			300,787,044.21			-300,787,044.21
（三）利润分配				50,697,694.36	-50,697,694.36	
1. 提取盈余公积				50,697,694.36	-50,697,694.36	
2. 对所有者（或股东）的分配						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
四、本期期末余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96	300,787,044.21	150,144,091.35	1,199,533,185.60	4,761,433,030.70

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：郭贞珍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司（“本公司”）前身为广州市宝龙特种汽车有限公司（“东方宝龙”），2010年8月东方宝龙名称变更为广东东方兄弟投资股份有限公司（“东方兄弟”）。

2012年11月23日，中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）《关于核准广东东方兄弟投资股份有限公司重大资产重组及向赵美光等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1569号），核准东方兄弟发行股份人民币普通股（A股）183,664,501股购买赵美光、赵桂香、赵桂媛、刘永峰、任义国、马力、李晓辉、孟庆国持有的赤峰吉隆矿业有限责任公司100.00%的股权资产。

2012年12月3日，东方兄弟在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（“中登公司上海分公司”）完成本次向赵美光等8名自然人发行183,664,501股人民币普通股股份的登记手续，变更后的总股本为283,302,301股。2012年12月5日，东方兄弟在广州市工商局办理完毕增加注册资本的工商变更登记。东方兄弟的股本总额从99,637,800.00元增加至283,302,301.00元。

2012年12月24日，经内蒙古自治区工商行政管理局核准，东方兄弟住所迁至赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村，名称变更为：赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司，经营范围变更为：黄金矿产品销售；对采矿业的投资与管理。

2014年4月28日，本公司2013年度股东大会审议通过董事会关于2013年度利润分配方案，以截至2013年12月31日公司总股本283,302,301股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后的股本总额为566,604,602.00元。

2014年5月22日，本公司在内蒙古自治区工商局办理完毕增加注册资本及变更经营范围的工商变更登记手续，本公司注册资本变更为人民币566,604,602.00元，经营范围变更为“黄金矿产品销售，对采矿业及其他国家允许投资的行业的投资与管理。”

2015年1月28日，中国证监会下发《关于核准赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司向谭雄玉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]134号），核准本公司向谭雄玉等发行114,016,786股股份购买资产，非公开发行不超过41,925,465股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2015年2月12日，本公司在中登公司上海分公司完成向谭雄玉等发行合计114,016,786股股份购买资产的股份登记手续，变更后的股份总数为680,621,388股。

2015年3月18日，本公司在中登公司上海分公司完成向深圳前海麒麟鑫隆投资企业（有限合伙）及招商基金管理有限公司发行合计32,569,360股股份募集配套资金的股份登记手续，变更后的股份总数为713,190,748股。

2015年6月17日，本公司在内蒙古自治区工商行政管理局办理完毕增加注册资本的工商变更登记手续，本公司注册资本变更为人民币713,190,748.00元。

2017年10月11日，本公司2017年第一次临时股东大会审议通过2017年中期利润分配方案，以实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增713,190,748股，转增后公司总股本增加至1,426,381,496股。2017年10月25日，本公司在内蒙古自治区工商行政管理局办理完毕增加注册资本的工商变更登记手续，本公司注册资本变更为人民币1,426,381,496.00元。

根据2019年5月31日召开的本公司2019年第一次临时股东大会决议，并于2019年10月28日经中国证监会《关于核准赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司向赵美光等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕2020号）核准，本公司获准向赵美光等发行合计128,787,878股股份购买资产，非公开发行股份募集配套资金不超过51,000.00万元。

2019年11月12日，本公司在中登公司上海分公司完成向赵美光等发行合计128,787,878股股份购买资产的新增股份登记手续，变更后的股份总数为1,555,169,374股，股本为人民币1,555,169,374.00元。

2020年1月22日，本公司在中登上海分公司办理完毕向银华基金管理股份有限公司、内蒙古金融资产管理有限公司和玖巴巴（济南）投资合伙企业（有限合伙）发行股份募集配套资金的新增股份登记手续，本次发行股份合计108,742,004股，发行后的股份总数为1,663,911,378股，股本为1,663,911,378.00元。

本公司注册地址为内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村，办公地址位于北京市丰台区万丰路小井甲7号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要经营黄金、有色金属采选及资源综合利用业务。主要产品为黄金、电解铜等多种贵金属、有色金属。

本集团的实际控制人为李金阳女士。

本财务报表业经本公司董事会于2024年3月29日决议批准报出。

## 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。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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、收入确认和计量等。

### 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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. 记账本位币

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

本集团下属子公司及联营企业，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。

### 4. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备的应收款项余额占各类应收款项总额 10%以上且金额大于人民币 2000 万元
重要的在建工程	单项在建工程余额大于合并总资产 0.1%
重要的非全资子公司	单项非全资子公司净资产占合并净资产 1%以上且少数股东权益金额大于人民币 1 亿元
重要的应付款项	单项应付款项余额大于人民币 500 万元

重要的联营公司

单项联营公司的长期股权投资余额占合并净资产  
5%以上

## 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。

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，调整资本公积中的资本溢价，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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表

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）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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年年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。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

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，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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，则采用现金流量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。

## 9. 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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。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管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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当期损益的金融资产

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，除与套期会计有关外，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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的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，除与套期会计有关外，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。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，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。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项等的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

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等披露参见附注十二、3。

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

当本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。

### **衍生金融工具**

本集团使用衍生金融工具，例如商品期货合约，对商品价格风险进行套期。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。

## **10. 存货**

适用 不适用

存货包括原材料、半成品、库存商品、周转材料、委托代销商品。

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，除矿车于领用时按五五摊销法进行摊销外，其他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。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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

### **存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 11. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司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股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；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）。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）。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。

## 12. 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。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

除使用提取的安全生产费形成的固定资产一次性计提折旧之外，其余固定资产采用工作量法或年限平均法计提折旧。采用年限平均法计提折旧的各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备		5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备		5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备及其他		3-5	5%	19.00%-31.67%

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。

### 13. 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费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

类别	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到设计要求并可供使用
机器设备	达到设计要求并完成试生产
运输设备	实际开始使用
电子设备及其他	实际开始使用

### 14. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

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：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；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。

### 15. 无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

采矿权摊销采用工作量法，探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照工作量法进行摊销。其他无形资产摊销均采用直线法根据其使用寿命平均摊销，各项无形资产的估计使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据
土地使用权	20-50年	土地使用权期限
商标	10年	注册有效期
专利权	10-14.75年	专利权期限与预计使用期限孰短
林地使用权	55年	林地使用权期限
其他无形资产	5-12年	资产使用期限或有效期

勘探支出包括在现有矿床周边、外围、深部或外购取得探矿权基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、勘探钻井以及挖沟取样等活动支出。在可合理地确定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，在取得采矿权证后计入无形资产采矿权，按照工作量法摊销。倘任何工程于开发阶段被放弃或属于生产性勘探，则其总开支将予核销，计入当期费用。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

## 16. 资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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或者资产组组合。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经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的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。

## 17. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括矿业权证办理费及服务费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18. 合同负债

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

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。

## 19. 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除股份支付以外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。

### (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，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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

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。

## 21. 股份支付

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。



以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型（或其他恰当的定价模型）确定。

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 22. 收入

### (1). 按照业务类型披露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。

本集团收入确认的具体情况如下：

#### **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。

#### **金属流业务**

本集团于 2022 年收购的子公司 Golden Star Resources Ltd. (“金星资源”) 已存在一项金属流业务。在该业务安排下, 金星资源预先获得了一笔款项, 作为交换交易对手方则可获得该安排中指定的矿山在整个生命周期内产出的一定比例的可交付黄金, 而交易对手在该安排中约定的未来一段时间的交付期内, 仅需在金星资源交付货物时按照市价的一个相对低的比例支付额外的货款。金星资源预先获得的款项被认为是交易对手方为未来数量不确定但可预测的货物支付的部分预付款, 于收到时确认为合同负债。每单位交付的货物代表一项单独的履约义务, 在货物控制权被转移时点确认收入。考虑到履行交付义务的时间贯穿矿山整个生命周期, 上述合同负债被认为存在重大融资成分。另外, 由于交易对手方可获得的全部交付货物的数量取决于矿山整个生命周期的黄金开采储量, 管理层会定期评估矿山总体金属储量和计划开采储量的变化, 并据此对历史期间已确认的收入和融资费用在变化当期进行调整, 参见附注七、34。

### **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并参考单独融资交易所适用的利率, 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。

### **可变对价**

本集团金属流业务中由于交易对手方可获得的全部交付货物的数量取决于矿山整个生命周期的黄金开采储量, 因此, 分配给每单位交付货物的价格被认为是可变对价。当估计的矿山总体金属储量和计划开采储量发生变化, 需要重新计算每单位交付货物的价格, 并按照更新后的价格对历史期间已确认的收入和融资费用在变化当期进行调整。本集团按照期望值确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### **提供服务合同**

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含废旧电子电器设备拆解履约义务, 本集团依据废弃电器电子产品规范拆解种类、数量乘以相应的基金补贴标准确认基金补贴收入。

## **(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

## **23. 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。本集团的政府补助采用总额法核算。

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。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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单项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、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司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单项交易中产生的：该交易不是企业合并、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、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回，并且未来很可能获得用来抵扣该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。

同时满足下列条件时，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。

## 25. 租赁

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。

适用 不适用

### 作为承租方

适用 不适用

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 使用权资产

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，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：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（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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。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。

#### 租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

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，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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。

#### 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较低的租赁认定为低价值资产租赁。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。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

#### 售后租回交易

##### 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、9**对该金融负债进行会计处理。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 1. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 2. 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。

## 3. 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衍生金融工具和权益工具投资。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。

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。

## 4. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司及其子公司的关联方。本公司及其子公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司及其子公司实施共同控制或重大影响的投资方；
- (5) 与本公司及其子公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (6) 本公司及其子公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司及其子公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司及其子公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司及其子公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司母公司的关键管理人员；
- (11) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；
- (12) 本公司及其子公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司及其子公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司及其子公司的关联方：

（13）持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

（14）直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

（15）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述（1）、（3）和（13）情形之一的企业；

（16）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在（9）、（10）和（14）情形之一的个人；

（17）由（9）、（10）、（14）和（15）直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 27. 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

2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行，该规定的实施未对本集团财务报表产生影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 28. 其他

适用 不适用

### 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价值进行重大调整。

### 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：

#### *企业所得税*

因报告日前本集团并未完成企业所得税汇算清缴手续，故本报告期内本集团计提的企业所得税费用乃基于现有税收法律和其他相关税收政策而做出的客观估计。待企业所得税汇算清缴完成后，若与原计提所得税有差异，本集团将该差异计入发现差异期间的所得税费用。

#### *业务模式*

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

#### *勘探支出*

确定资本化的金额后，本集团将定期对勘探结果进行评估，对于评审后的地质勘查报告表明无找矿成果，或没有经济可采储量，或因品位低难采选不能达到开采经济效益、没有进一步勘查必要的，将对之前归集的勘探开发成本费用化，一次性计入当期损益。

#### **估计的不确定性**

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

#### *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。

#### *除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。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价值不可收回时，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。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。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、

14。

#### 已探明储量

已探明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探明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。这种估计的更新可能影响到矿山构筑物、采矿权等采用工作量法进行摊销的金额、剥离成本资本化时采用的剥采比及金属流业务每单位金属交易价格等。这有可能会导导致本集团的开发和经营方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 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。

#### 矿山环境恢复准备金

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本集团对当地的矿山计提矿山环境恢复准备金。该准备金乃基于对矿山可开采年限、闭坑时间及闭坑时需要发生的环境恢复成本的估计进行计算，当该估计发生变化时，可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 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。

## 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	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	15%、13%、12.5%、10%、9%、7%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%。非按 25%税率计缴的纳税主体企业所得税税率情况请见下表。
资源税	从价征收	境内黄金矿产品按 4%；老挝黄金矿及电解铜按 5%（2022 年按 4.5%）；加纳黄金矿按 5%；瀚丰矿业主矿锌按 5%；钼：按 8%。
城镇土地使用税	实际占用的土地面积的每平方米年税额	按标准计缴。
可持续发展税	总产量	加纳：按 1%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

非按 25%税率计缴的纳税主体企业所得税税率情况请见下表：

纳税主体名称	2023 年所得税税率 (%)	2022 年所得税税率 (%)
金星资源	26.5	26.5
Golden Star -Wassa Limited	35	35
LaneXang Minerals Limited Company	33.33	33.33
赤金国际（香港）有限公司	16.5	16.5
吉林瀚丰矿业科技有限公司	15	15
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	15	15
赤峰吉隆矿业有限责任公司	15	15
洱源锦泰矿业开发有限责任公司	15	不适用
合肥广源环保技术有限公司	0	不适用
合肥环创新材料有限公司	12.5	12.5
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	20	20

注：锦泰矿业于 2023 年纳入合并范围；广源环保成立于 2022 年 12 月 27 日，于 2023 年发生业务。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》“黄金生产和经营单位销售黄金（不包括以下品种：成色为 AU9999、AU9995、AU999、AU995；规格为 50 克、100 克、1 公斤、3 公斤、12.5 公斤的黄金，以下简称“标准黄金”）和黄金矿砂（含伴生金），免征增值税”。子公司吉隆矿业、赤峰华泰矿业有限责任公司（“华泰矿业”）、五龙矿业享受该政策。

(2) 根据《企业所得税法》第 27 条，《企业所得税法实施条例》第 88 条，财税（2009）166 号规定，符合条件的环境保护、节能、节水生活垃圾处理服务项目，享受所得税“三免三减半”优惠政策。子公司合肥环创自 2018 年起享受此政策，具体为：“2018 年、2019 年、2020 年免税，2021 年、2022 年、2023 年减半征收。”子公司合肥广源自 2023 年起享受此政策，具体为：“2023 年、2024 年、2025 年免税，2026 年、2027 年、2028 年减半征收。”

(3) 根据《关于调整合肥市市区城镇土地使用税额标准的函》（合政办秘[2008]48 号），从 2017 年 1 月 1 日起，对安徽省市区城镇土地使用税等级年税额标准进行调整，子公司安徽广源科技有限公司（“广源科技”）据此对其所有的经开区土地由原年税额 10 元/m<sup>2</sup>调整为 5 元/m<sup>2</sup>。

(4) 根据《国家税务总局公告 2018 年第 40 号》规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额低于 100 万元的，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计算缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2021 年第 12 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司赤金地勘自 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受小型微利企业税收优惠。

(5) 本公司位于老挝的子公司万象矿业除了享受出口业务不缴纳增值税外，根据老挝财政部于 2017 年 6 月向万象矿业供应商发布的 2001 号通知，明确规定了增值税免税交易的类型。从

2017年5月15日起，通知中明确的供应商不再从万象矿业收取增值税，同时万象矿业的增值税留抵可以抵扣企业所得税的优惠政策不再沿用。

(6) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，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，子公司瀚丰矿业、锦泰矿业适用此政策。

(7) 子公司五龙矿业取得发证日期为于2023年12月的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）等文件规定，2023-2025年度企业所得税按15%的税率征收。

(8) 子公司吉隆矿业取得发证日期为于2023年11月的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）等文件规定，2023-2025年度企业所得税按15%的税率征收。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末余额	期初余额
库存现金	776,610.58	644,479.43
银行存款	1,273,858,119.44	1,051,900,027.07
其他货币资金	387,648,693.18	232,560,622.86
合计	1,662,283,423.20	1,285,105,129.36
其中：存放在境外的款项总额	550,531,114.20	361,162,339.11

其他说明

(1) 于2023年12月31日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币387,648,693.18元，列示于“其他货币资金”。其中，本公司于招商银行办理借款业务存入的银行保证金为人民币13,965,000.00元；吉隆矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入保证金为人民币3,190,565.52元，于中信银行办理黄金租赁业务存入的银行保证金为人民币115,013,986.91元，于光大银行办理黄金租赁业务存入的银行保证金为人民币80,000,000.00元，于渣打银行办理黄金租赁业务存入的银行保证金为人民币67,845,000.00元，于民生银行办理黄金租赁业务存入的银行保

证金为人民币 1,000,000.00 元，于民生银行存入一年期的大额存单 100,000,000.00 元，存款期限为 2023 年 7 月 10 日至 2024 年 7 月 10 日，利率为 2.2%；华泰矿业于建设银行矿山地质环境恢复治理基金专户存入的保证金额为人民币 326,549.48 元；五龙矿业于丹东银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入的保证金额为人民币 3,234,382.35 元；瀚丰矿业于农业银行矿山地质环境恢复治理基金专户存入的保证金额为人民币 923,653.30 元，于中国农业银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 328,937.92 元；锦泰矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入的保证金额为人民币 1,708,221.10 元，锦泰矿业于云南省农村信用社洱源农村商业银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入的保证金额为人民币 112,396.60 元。

(2) 于 2022 年 12 月 31 日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币 232,560,622.86 元，列示于“其他货币资金”。其中，本公司于招商银行办理借款业务存入的银行保证金为人民币 13,965,000.00 元；吉隆矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 2,620,967.07 元，于渣打银行办理黄金租赁业务存入的银行保证金为人民币 100,000,973.31 元，于光大银行存入的一年期的大额存单为人民币 80,002,083.50 元，存款期限为 2022 年 8 月 24 日至 2023 年 8 月 24 日，利率为 1.95%；华泰矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 514,133.73 元；五龙矿业于丹东银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 3,223,229.68 元，于兴业银行办理应付票据业务存入的银行保证金为人民币 20,400,000.00 元；瀚丰矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 11,834,235.57 元。

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,379,509.31	48,714,831.32	/
其中：			
衍生金融资产	13,470,040.00	584,200.00	/
权益工具投资	16,909,469.31	48,130,631.32	/
合计	30,379,509.31	48,714,831.32	/

其他说明：

适用 不适用

### 3. 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1-6个月	208,392,384.83	104,801,100.05
1年以内小计	208,392,384.83	104,801,100.05
1至2年	74,703,595.00	69,680,465.00
2至3年	69,680,465.00	83,630,495.00
3至4年	83,630,495.00	82,791,064.55
4至5年	76,824,178.00	28,431,516.45
小计	513,231,117.83	369,334,641.05
减：应收账款坏账准备	17,933.22	460,461.27
合计	513,213,184.61	368,874,179.78

说明：除广源科技外，其他销售黄金、铜、锌和电解铜等主要金属的公司应收账款信用期通常为60天内，广源科技从事废弃电子产品拆解，应收中华人民共和国生态环境部拆解款，没有固定的信用期。应收账款并不计息。

(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	397,481,348.00	77.45			397,481,348.00	339,237,136.00	91.85			339,237,136.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	115,749,769.83	22.55	17,933.22	0.02	115,731,836.61	30,097,505.05	8.15	460,461.27	1.53	29,637,043.78
合计	513,231,117.83	/	17,933.22	/	513,213,184.61	369,334,641.05	/	460,461.27	/	368,874,179.78

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中华人民共和国环境保护部	397,481,348.00			应收政府款项, 政府信用等级高, 违约风险较小, 不计提坏账准备
合计	397,481,348.00			/

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: 客户信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
境内客户组合	29,693,687.11	17,933.22	0.06
境外客户组合	86,056,082.72		
合计	115,749,769.83	17,933.22	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
2023年	460,461.27	17,933.22	460,461.27			17,933.22
合计	460,461.27	17,933.22	460,461.27			17,933.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国环境保护部	397,481,348.00	77.45	
Rand Refinery Ltd.	57,115,892.66	11.13	
Bank of Ghana	16,267,100.99	3.17	
山金瑞鹏(天津)贸易有限公司	15,282,445.60	2.98	
桦甸市黄金有限责任公司	7,224,000.00	1.41	
合计	493,370,787.25	96.14	/

其他说明：

适用 不适用

## 4. 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	83,767,283.54	99.79	98,915,728.47	99.35
1至2年	154,478.15	0.18	644,579.21	0.65
2至3年	22,397.63	0.03	-	-
合计	83,944,159.32	100.00	99,560,307.68	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总情况

√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(%)
汇总	21,674,105.03	25.82

## 5. 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	95,539,876.98	53,448,273.07
合计	95,539,876.98	53,448,273.07

## 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1-6个月	88,278,774.66	57,113,144.61

1年以内小计	88,278,774.66	57,113,144.61
1至2年	13,791,542.98	393,774.60
2至3年	393,774.60	-
3至4年	20,000.00	10,000.00
4至5年	10,000.00	71,263.00
5年以上	68,263.00	-
小计	102,562,355.24	57,588,182.21
减：其他应收款坏账准备	7,022,478.26	4,139,909.14
合计	95,539,876.98	53,448,273.07

**(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
保证金及押金	9,201,182.94	8,222,501.48
个人往来	16,312,365.32	14,653,031.18
单位往来	70,860,350.80	30,627,777.80
政府补助	3,847,800.00	1,540,000.00
职工借款及备用金	2,038,206.27	1,393,424.76
保险理赔款	263,339.67	255,580.09
其他	39,110.24	895,866.90
合计	102,562,355.24	57,588,182.21

**(3) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

2023年

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	102,562,355.24	100.00	7,022,478.26	6.85	95,539,876.98

2022年

项目	账面余额	坏账准备	账面价值
----	------	------	------

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	57,588,182.21	100.00	4,139,909.14	7.19	53,448,273.07

单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

项目	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	2023年		2022年	
					账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
国元期货有限公司	26,837,460.76	1,341,873.04	5.00	按风险比例计提	437,120.70		21,856.04	
其他	75,724,894.48	5,680,605.22	7.50	按风险比例计提	57,151,061.51		4,118,053.10	
合计	102,562,355.24	7,022,478.26	/		57,588,182.21		4,139,909.14	

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)	
2023年1月1日余额	4,139,909.14			4,139,909.14
2023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	3,873,080.25			3,873,080.25
本期转回	990,511.13			990,511.13
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日	7,022,478.26			7,022,478.26

余额				
----	--	--	--	--

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	
2023年	4,139,909.14	3,873,080.25	990,511.13			7,022,478.26
2022年	3,338,000.10	2,164,532.43	1,362,623.39			4,139,909.14

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

2023年度，本公司无核销的其他应收款（2022年度：无）。

#### (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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国元期货有限公司	26,837,460.76	26.17	单位往来款	1年以内	1,341,873.04
COFCO Futures (International) Co.,Ltd.(注)	11,555,402.95	11.27	单位往来款	1年以内	
Riverstone Resources Inc(注)	11,246,467.62	10.97	单位往来款	1年以内	

Nanhua Singapore Pte.Ltd(注)	10,795,521.81	10.53	单位往来款	1年以内	
丹东市振安区城乡建设经营房地产开发有限公司	6,000,000.00	5.85	单位往来款	2-3年	3,000,000.00
合计	66,434,853.14	64.79		/	4,341,873.04

注：本集团应收 COFCO Futures (International) Co., Ltd.、Riverstone Resources Inc 以及 Nanhua Singapore Pte. Ltd.单位往来款主要为保证金，本集团评估后该等其他应收款的信用减值损失较小。

#### (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

## 6. 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	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	971,389,052.95	178,410,781.00	792,978,271.95	951,720,985.13	143,175,075.64	808,545,909.49
半成品	1,457,051,643.53	906,086.67	1,456,145,556.86	1,288,299,541.88	90,588,358.38	1,197,711,183.50
库存商品	168,779,153.74	11,603,994.47	157,175,159.27	174,020,092.48	16,361,082.93	157,659,009.55
周转材料	610,250.00		610,250.00	680,000.00		680,000.00
委托代销商品				31,433.57		31,433.57
合计	2,597,830,100.22	190,920,862.14	2,406,909,238.08	2,414,752,053.06	250,124,516.95	2,164,627,536.11

### (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	转销	
原材料	143,175,075.64	33,595,138.85	2,539,459.04	616,634.03	282,258.50	178,410,781.00

半成品	90,588,358.38	906,086.67	1,064,507.19	25,442,673.34	66,210,192.23	906,086.67
库存商品	16,361,082.93	9,575,523.41	168,914.76	14,501,526.63		11,603,994.47
合计	250,124,516.95	44,076,748.93	3,772,880.99	40,560,834.00	66,492,450.73	190,920,862.14

注：“本年增加金额-其他”中：原材料、半成品、库存商品增加系外币报表折算差额。

项目	可变现净值的确定依据	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因
原材料/半成品	相关产成品市场价格	相关产成品市场价格下跌	相关产成品市场价格回升
库存商品	市场价格/黄金现货美元价格	市场价格/黄金现货美元价格下跌	市场价格/黄金现货美元价格上涨

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
原材料	971,389,052.95	178,410,781.00	18.37	951,720,985.13	143,175,075.64	15.04
半成品	1,457,051,643.53	906,086.67	0.06	1,288,299,541.88	90,588,358.38	7.03
库存商品	168,779,153.74	11,603,994.47	6.88	174,020,092.48	16,361,082.93	9.40
周转材料	610,250.00			680,000.00		
委托代销商品				31,433.57		
合计	2,597,830,100.22	190,920,862.14		2,414,752,053.06	250,124,516.95	

### (3) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

## 7. 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
期货保证金占用	77,934,428.80	545,610.00
预交所得税	81,067.76	2,838,006.68
待抵扣进项税额	25,095,243.31	43,633,307.28
合计	103,110,739.87	47,016,923.96

注：于 2023 年 12 月 31 日，本集团的使用权受到限制的其他流动资产为人民币 77,934,428.80 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 545,610.00 元），受限原因为期货保证金占用。

## 8. 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		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	2,865,414.93		2,865,414.93	3,971,633.63		3,971,633.63
合计	2,865,414.93		2,865,414.93	3,971,633.63		3,971,633.63

注：应收融资租赁款采用 6.5% 的年折现率。

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 坏账准备的情况

适用 不适用

### (5) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用



## 9. 长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	外币报表折算差 额	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、联营企业												
上海赤金丰余新能源科技 有限公司（“丰余新能 源”）	1,728,532.87			-183,677.04							1,544,855.83	
上海赤金恩泊科技合伙企 业（有限合伙）（“恩泊 新科技”）	622,274.35										622,274.35	
上海恩泊赤金新能源科技 有限公司（“恩泊新能 源”）	6,300.00										6,300.00	
Tietto Minerals Limited	355,461,592.23			10,133,561.61		5,711,993.41					371,307,147.25	
小计	357,818,699.45			9,949,884.57		5,711,993.41					373,480,577.43	
合计	357,818,699.45			9,949,884.57		5,711,993.41					373,480,577.43	

注：2023年12月31日铁拓矿业的股价为0.61澳元/股，折合人民币2.96元/股，本集团持股部分价值为人民币416,584,598.32元。

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 10. 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	5,821,912,823.93	5,184,905,189.13
固定资产清理		
合计	5,821,912,823.93	5,184,905,189.13

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，本集团无暂时闲置的固定资产。

## 固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井建及辅助设施	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,034,964,960.74	4,812,837,393.93	6,044,127,773.50	818,340,940.39	137,395,927.92	12,847,666,996.48
2. 本期增加金额	273,235,789.83	937,550,540.78	372,104,613.88	59,092,973.71	14,077,103.30	1,656,061,021.50
(1) 购置	31,372.00		10,317,288.56	11,659,650.71	5,617,034.39	27,625,345.66
(2) 在建工程转入	262,122,237.86	873,671,627.98	265,892,734.33	33,668,067.35	6,884,153.89	1,442,238,821.41
(3) 收购	50,419.12		106,315.05	232,596.89	26,239.26	415,570.32
(4) 外币报表折算差额	11,031,760.85	57,632,692.00	95,788,275.94	13,532,658.76	1,549,675.76	179,535,063.31
(5) 其他		6,246,220.80				6,246,220.80
3. 本期减少金额	-11,363,488.57	-2,271,052.65	-4,762,737.07	-18,113,267.45	-558,170.56	-37,068,716.30
(1) 处置或报废	-11,363,488.57	-2,271,052.65	-4,762,737.07	-18,113,267.45	-558,170.56	-37,068,716.30
4. 期末余额	1,296,837,262.00	5,748,116,882.06	6,411,469,650.31	859,320,646.65	150,914,860.66	14,466,659,301.68
二、累计折旧						

1.期初余额	644,092,272.63	1,742,653,368.77	4,570,513,615.41	592,092,969.65	113,409,580.89	7,662,761,807.35
2.本期增加金额	60,211,915.12	417,550,912.20	432,891,301.24	77,454,338.53	10,320,831.59	998,429,298.68
(1) 计提	51,294,081.05	394,878,498.02	356,957,834.08	67,391,820.20	8,904,742.40	879,426,975.75
(2) 外币报表折算差额	8,917,834.07	22,672,414.18	75,933,467.16	10,062,518.33	1,416,089.19	119,002,322.93
3.本期减少金额	-2,317,559.24	-2,162,337.37	-3,276,682.20	-8,187,828.25	-500,221.22	-16,444,628.28
(1) 处置或报废	-2,317,559.24	-2,162,337.37	-3,276,682.20	-8,187,828.25	-500,221.22	-16,444,628.28
4.期末余额	701,986,628.51	2,158,041,943.60	5,000,128,234.45	661,359,479.93	123,230,191.26	8,644,746,477.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	594,850,633.49	3,590,074,938.46	1,411,341,415.86	197,961,166.72	27,684,669.40	5,821,912,823.93
2.期初账面价值	390,872,688.11	3,070,184,025.16	1,473,614,158.09	226,247,970.74	23,986,347.03	5,184,905,189.13

**(2)暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

于2023年12月31日，本集团无暂时闲置的固定资产。

**(3)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
房屋及建筑物	3,520,829.22

**(4)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
广源科技 5#厂房	1,075,291.74	正在办理
广源科技办公楼 1	1,250,000.00	正在办理
广源科技办公楼 2	468,750.00	正在办理

#### (5) 固定资产的减值测试情况

适用  不适用

2023 年度，本集团部分矿山已停产或连续 2 年毛利为负，管理层评估该等矿山相关的固定资产、无形资产、在建工程存在减值迹象，并聘请评估师对该等资产组执行了减值测试。执行减值测试时，管理层按照资产组的预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。资产组的预计未来现金流量现值根据经管理层批准的未来期间预测数据以及对于未来市场及经济条件等因素的估计综合确定。矿山资产组使用的主要参数包括矿山储量、排产计划、未来销售量、销售价格、生产成本以及折现率等，减值测试的预测期间以矿山储量及矿山的生产能力为基础确定。本集团根据加权平均资本成本（WACC）确定折现率，经过计算的税前折现率为 11.97%-14.12%。

#### 固定资产清理

适用  不适用

## 11. 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	592,313,143.29	676,834,260.62
减：减值准备		
合计	592,313,143.29	676,834,260.62

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用  不适用

## (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	外币报表折算差额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	资金来源
吉隆矿业新落凤毛竖井下掘	23,856,400.00	9,755,881.71	12,662,635.69			22,418,517.40	94%	自筹
吉隆矿业新选厂扩建	140,354,510.00	8,217,990.63	30,385,803.36			38,603,793.99	28%	自筹
瀚丰矿业立山矿罐笼井掘砌三期工程	80,000,000.00	66,771,440.98	2,250,945.95			69,022,386.93	86%	自筹
华泰矿业八采区掘进工程	39,000,000.00	38,066,303.23				38,066,303.23	98%	自筹
万象矿业 WTFS 开发工程	448,736,830.21	49,071,144.27	84,455,958.32	114,861,380.32	676,773.97	19,342,496.24	30%	自筹
万象矿业深层探索钻井	98,402,779.43	64,281,148.97	23,714,368.38	4,152,269.95	1,189,965.60	85,033,213.00	89%	自筹
万象矿业地下采矿工程	217,003,303.95	110,779,416.38	53,123,665.69	156,370,588.68	1,351,041.66	8,883,535.05	76%	自筹
合计	1,047,353,823.59	346,943,326.17	206,593,377.39	275,384,238.95	3,217,781.23	281,370,245.84	/	自筹

## (3). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

2023 年度，本集团部分矿山已停产或连续 2 年毛利为负，管理层评估该等矿山相关的固定资产、无形资产、在建工程存在减值迹象，并聘请评估师对该等资产组执行了减值测试。有关减值测试的具体情况，请参见附注七、10。

## 12. 使用权资产

### (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,817,528.85	207,189,023.39	48,331,950.17	273,338,502.41
2.本期增加金额	44,288.74	6,063,114.28	26,894,918.13	33,002,321.15
(1) 增加	-	2,549,772.00	26,894,918.13	29,444,690.13
(2) 外币报表折算差额	44,288.74	3,513,342.28	-	3,557,631.02
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	17,861,817.59	213,252,137.67	75,226,868.30	306,340,823.56
二、累计折旧				
1.期初余额	7,029,608.55	21,353,505.94	4,225,848.46	32,608,962.95
2.本期增加金额	6,262,772.76	24,062,188.59	5,577,448.74	35,902,410.09
(1) 计提	6,243,288.21	23,700,093.26	5,577,448.74	35,520,830.21
(2) 外币报表折算差额	19,484.55	362,095.33	-	381,579.88
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	13,292,381.31	45,415,694.53	9,803,297.20	68,511,373.04
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,569,436.28	167,836,443.14	65,423,571.10	237,829,450.52
2.期初账面价值	10,787,920.30	185,835,517.45	44,106,101.71	240,729,539.46

### (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

### 13. 无形资产

#### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标	专利权	探、采矿权	林地使用权	勘探支出	其他无形资产	合计
一、账面原值								
1.期初余额	50,397,676.30	336,000.00	6,714,748.35	9,542,225,254.80	567,680.00	263,348,076.05	69,075,953.31	9,932,665,388.81
2.本期增加金额	58,537,436.75			323,609,966.01		40,001,287.52	1,558,706.63	423,707,396.91
(1)购置	58,537,436.75			1,364,094.31		17,864,442.67	98,000.00	77,863,973.73
(2)在建工程转入						18,749,646.95	335,140.21	19,084,787.16
(3)收购				175,768,799.81			9,335.26	175,778,135.07
(4)外币报表折算差额				146,477,071.89		3,387,197.90	1,116,231.16	150,980,500.95
3.本期减少金额								
(1)处置								
(2)其他减少								
4.期末余额	108,935,113.05	336,000.00	6,714,748.35	9,865,835,220.81	567,680.00	303,349,363.57	70,634,659.94	10,356,372,785.72
二、累计摊销								
1.期初余额	13,019,665.01	291,000.00	3,293,063.37	3,012,742,121.75	104,074.53	65,976,215.51	50,155,993.65	3,145,582,133.82
2.本期增加金额	1,442,079.66	30,000.00	672,604.40	590,948,917.27	10,321.44	32,625,653.73	5,708,525.85	631,438,102.35
(1)计提	1,442,079.66	30,000.00	672,604.40	546,833,691.21	10,321.44	31,346,739.21	4,845,475.66	585,180,911.58
(2)外币报表折算差额				44,115,226.06		1,278,914.52	863,050.19	46,257,190.77

3.本期减少金额								
(1)处置								
(1)其他减少								
4.期末余额	14,461,744.67	321,000.00	3,965,667.77	3,603,691,039.02	114,395.97	98,601,869.24	55,864,519.50	3,777,020,236.17
三、减值准备								
1.期初余额				53,995,800.00	-	-	-	53,995,800.00
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				53,995,800.00				53,995,800.00
四、账面价值								
1.期末账面价值	94,473,368.38	15,000.00	2,749,080.58	6,208,148,381.79	453,284.03	204,747,494.33	14,770,140.44	6,525,356,749.55
2.期初账面价值	37,378,011.29	45,000.00	3,421,684.98	6,475,487,333.05	463,605.47	197,371,860.54	18,919,959.66	6,733,087,454.99

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

2023年度，本集团部分矿山已停产或连续2年毛利为负，管理层评估该等矿山相关的固定资产、无形资产、在建工程存在减值迹象，并聘请评估师对该等资产组执行了减值测试。有关减值测试的具体情况，请参见附注七、10。



## 14. 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	其他	处置	其他	
广源科技	41,968,889.08					41,968,889.08
合计	41,968,889.08					41,968,889.08

### (2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团商誉账面原值为人民币 41,968,889.08 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 41,968,889.08 元），系本集团于 2015 年收购子公司广源科技时形成。本集团将上述子公司单独作为一个资产组，资产组涉及的范围主要为构成上述包含商誉相关资产组的各项长期资产，与购买日及以前年度减值测试时确定的资产组一致。资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流。基于内部管理目的，该资产组组合归属于其他分部。

企业合并取得的商誉于每年年末进行减值测试，商誉减值测试情况如下：

本集团聘请了北京晟明资产评估有限公司（“晟明评估”）对收购广源科技所形成的商誉及相关资产组进行评估并出具了评估报告。

单位：元 币种：人民币

项目	广源科技
商誉账面原值	41,968,889.08
商誉减值准备金额	
商誉账面价值	41,968,889.08
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	34,338,181.97
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	76,307,071.05
资产组的账面价值	78,643,575.72
包含整体商誉的资产组的账面价值	154,950,646.77
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	172,006,300.00
商誉减值损失	0

根据晟明评估出具的《拟对合并安徽广源科技发展有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的预计未来现金流量现值项目资产评估报告》（晟明评报字[2024]068号），广源科技资产组的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的5年期财务预测，预测期中2024至2028年废弃电器电子产品拆解量的增长率分别为3%、6%、10%、5%、3%，自2029年起废弃电器电子产品拆解量保持稳定。本公司根据加权平均资本成本（WACC）确定折现率，经过计算的税前折现率为9.21%。

经测试，2023年本集团的商誉未发生减值。

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

### (5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 15. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿业权证办理费	447,812.50	-	48,750.00	-	399,062.50
服务费	36,000.00	-	36,000.00	-	-

合计	483,812.50	-	84,750.00	-	399,062.50
----	------------	---	-----------	---	------------

## 16. 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
应收款项坏账准备	6,998,040.40	1,123,511.80	4,565,274.76	828,698.95
存货跌价准备	16,010,161.24	2,695,907.25	5,195,483.88	982,083.29
预计负债-复垦义务	195,423,987.70	54,906,198.06	194,796,609.07	55,100,069.90
递延收益	1,755,500.75	251,462.59	2,072,500.67	296,687.59
可抵扣亏损	10,635,520.57	2,658,880.14	9,790,496.44	2,447,624.11
公允价值变动	96,954,440.00	14,543,166.00	33,526,410.00	5,028,961.50
租赁负债	182,091,248.57	63,731,937.00	200,147,512.27	70,051,629.29
其他	71,698,747.73	11,505,846.79	73,185,373.59	12,492,865.30
合计	581,567,646.96	151,416,909.63	523,279,660.68	147,228,619.93

### (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
公允价值变动	14,054,240.00	2,108,136.00	584,200.00	87,630.00
折旧摊销与税务差异	1,033,854,992.30	357,795,940.37	1,102,810,081.86	378,810,074.76
固定资产-复垦义务	72,332,167.63	11,869,053.66	66,732,940.22	11,044,559.21
非同一控制下企业合并	5,726,917,418.34	2,004,421,096.42	5,943,051,960.15	2,080,068,186.05
使用权资产	168,049,242.86	58,817,235.00	187,298,271.50	65,554,395.02
其他	85,507,083.31	13,577,097.13	81,020,203.71	13,668,089.81

合计	7,100,715,144.44	2,448,588,558.58	7,381,497,657.44	2,549,232,934.85
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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	133,934,455.68	17,482,453.95	93,250,845.30	53,977,774.63
递延所得税负债	133,934,455.68	2,314,654,102.90	93,250,845.30	2,455,982,089.55

## (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-应收款项减值准备	32,074.48	35,095.65
可抵扣暂时性差异-存货跌价准备		285,474.36
可抵扣暂时性差异-复垦义务		1,859,577.50
可抵扣暂时性差异-其他	261,082.24	
可抵扣亏损	293,139,506.37	264,141,359.31
合计	293,432,663.09	266,321,506.82

## (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
2023年	-	35,326,772.05	/
2024年	37,569,401.62	37,569,401.62	/
2025年	48,166,676.36	46,425,573.68	/
2026年	46,219,031.37	46,219,031.37	/
2027年	98,315,258.33	98,600,580.59	/
2028年	62,869,138.69	-	尚未经税局认定

合计	293,139,506.37	264,141,359.31	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

√适用 □不适用

除未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异以外，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亏损和可抵扣暂时性差异，因此确认相关递延所得税资产。

## 17. 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
矿山地质环境治理恢复基金	102,974,284.03		102,974,284.03	83,129,617.68		83,129,617.68
预付设备款	37,937,601.84		37,937,601.84	33,884,432.14		33,884,432.14
预付在建工程款	67,872,167.03		67,872,167.03	22,517,875.42		22,517,875.42
预付林权费				650,387.31		650,387.31
植被恢复费	20,000.00		20,000.00	469,380.00		469,380.00
预付占地费				400,000.00		400,000.00
大额存单及利息				42,118,328.77		42,118,328.77
减：一年内到期部分				42,118,328.77		42,118,328.77
合计	208,804,052.90		208,804,052.90	141,051,692.55		141,051,692.55

其他说明：

于2023年12月31日，本集团的使用权受限的其他非流动资产（包含一年内到期部分）为人民币102,974,284.03元（2022年12月31日：人民币125,247,946.45元），受限原因为本集团缴存的不能随时支取的矿山地质环境治理恢复基金（2022年12月31日：吉隆矿业质押于中国民生银行的大额存单及利息，存款期限为2021年12月17日至2022年12月17日，利率为2.30%，以及和本集团缴存的不能随时支取的矿山地质环境治理恢复基金）。

## 18. 所有权或使用权受限资产

√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	387,648,693.18	参见财务报表附注七、1
其他流动资产	77,934,428.80	参见财务报表附注七、7
其他非流动资产	102,974,284.03	参见财务报表附注七、17
固定资产	279,388,504.21	参见财务报表附注七、29
无形资产	5,426,489,809.83	参见财务报表附注七、29
合计	6,274,435,720.05	/

## 19. 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	利率
抵押借款		251,772,916.67	/
保证借款	249,372,234.12	129,789,374.99	3.00%-7.50%
信用借款	600,637,083.33	106,846,852.13	2.45%-4.50%
合计	850,009,317.45	488,409,143.79	

短期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，短期借款包含人民币借款、美元借款和老挝基普借款（2022 年 12 月 31 日：短期借款包含人民币借款和美元借款）。

#### (1) 抵押借款

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无抵押借款。（于 2022 年 12 月 31 日：本集团人民币 251,772,916.67 元短期借款系由价值人民币 270,931,238.24 元的固定资产作为抵押形成的抵押借款）。

#### (2) 保证借款

于 2023 年 12 月 31 日，本公司对吉隆矿业、广源科技、万象矿业人民币 249,372,234.12 元的银行借款提供担保（2022 年 12 月 31 日：本公司对吉隆矿业、广源科技、合肥环创约人民币 129,789,374.99 元的银行借款提供担保）。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款（2022 年 12 月 31 日：无）。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 20. 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	外币报表 折算差额	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	620,250,390.00	880,419,560.00	560,673,550.00		939,996,400.00
其中：					
黄金租赁	620,250,390.00	880,419,560.00	560,673,550.00		939,996,400.00
合计	620,250,390.00	880,419,560.00	560,673,550.00		939,996,400.00

其他说明：

√适用 □不适用

本集团因融资目的与银行签订黄金租赁合同，在银行授信额度内租入黄金，通过上海黄金交易所交易系统卖出，在租赁到期日前通过该系统买入相同数量和规格的黄金并于到期日偿还银行，并按期（一般同银行季度付息日）支付约定的租赁费，租赁期限一般为1年以内（含）。黄金租赁负债的年末余额代表从银行租入的黄金于资产负债表日的公允价值。

## 21. 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
银行承兑汇票		158,000,000.00
合计		158,000,000.00

于2023年12月31日，本集团无到期未付的应付票据（2022年12月31日：无）。

## 22. 应付账款

### (1) 应付账款列示

√适用 □不适用

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料采购款	294,715,959.39	429,577,514.29
工程款	124,569,952.16	144,638,135.83
设备款	32,579,066.13	49,027,303.49
服务费	81,857,326.06	51,206,930.27
运费	14,700,883.26	16,151,083.79
采矿权及探矿权费	334,607.36	647,788.17
其他	3,699,464.39	2,141,279.47
合计	552,457,258.75	693,390,035.31

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款（2022 年 12 月 31 日：无）。

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

## 23. 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	9,162,613.29	1,227,090.17
金属流业务（注）	64,014,659.76	60,824,519.80
合计	73,177,273.05	62,051,609.97

注：金属流业务请参见附注七、34。

### (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

### (3) 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

## 24. 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	98,985,333.46	1,071,645,402.53	1,004,234,720.58	166,396,015.41
二、离职后福利- 设定提存计划	772,235.79	21,400,776.79	22,138,138.45	34,874.13
三、辞退福利	7,586,039.49	204,417.85	7,790,457.34	
四、一年内到期的 其他福利	7,110,300.54	2,467,788.30	1,150,363.43	8,427,725.41
合计	114,453,909.28	1,095,718,385.47	1,035,313,679.80	174,858,614.95

### (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	55,697,535.77	862,059,431.06	801,529,762.63	116,227,204.20
二、职工福利费	12,002,732.97	146,466,118.82	139,739,075.11	18,729,776.68
三、社会保险费	449,685.45	26,582,940.48	26,669,364.76	363,261.17
其中：医疗保险费	449,346.25	24,423,656.79	24,510,261.45	362,741.59
工伤保险费	339.20	2,152,638.43	2,152,458.05	519.58
生育保险费		6,645.26	6,645.26	
四、住房公积金	44,230.48	1,792,303.36	1,790,065.04	46,468.80
五、工会经费和职工 教育经费	8,275,699.21	12,637,635.44	11,692,608.01	9,220,726.64
六、短期带薪缺勤	22,515,449.58	16,044,696.20	16,751,567.86	21,808,577.92
七、其他短期薪酬		6,062,277.17	6,062,277.17	
合计	98,985,333.46	1,071,645,402.53	1,004,234,720.58	166,396,015.41

### (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	740,121.33	20,461,765.45	21,168,100.54	33,786.24
2、失业保险费	32,114.46	939,011.34	970,037.91	1,087.89

合计	772,235.79	21,400,776.79	22,138,138.45	34,874.13
----	------------	---------------	---------------	-----------

## 25. 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
企业所得税	267,692,897.02	177,081,921.10
资源税	179,281,106.47	68,362,018.79
增值税	16,970,314.59	16,918,446.70
个人所得税	7,034,558.67	5,890,025.60
可持续发展税	771,062.10	
教育及教育费附加	242,568.21	844,530.00
房产税	238,823.89	241,253.60
印花说	211,827.89	199,526.00
土地使用税	209,646.84	209,646.80
城市维护建设税	146,187.45	647,758.60
水资源税	86,955.00	89,303.50
水土保持费	80,000.00	108,000.00
地方水利建设基金	19,802.11	47,486.00
合计	472,985,750.24	270,639,916.69

## 26. 其他应付款

### (1) 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		
其他应付款	316,105,510.91	487,025,962.51
合计	316,105,510.91	487,025,962.51

**(2) 其他应付款**

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	213,741,627.07	417,299,508.08
押金保证金	40,984,465.57	33,507,054.57
滞纳金	12,916,183.00	22,916,183.00
代扣职工款	2,100,666.99	11,147,516.46
股权收购款（注）	40,800,000.00	
其他	5,562,568.28	2,155,700.40
合计	316,105,510.91	487,025,962.51

注：股权收购款为2023年本公司收购新恒河矿业尚未支付的股权收购款，具体参见附注九、6。

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

**27. 一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
一年内到期的长期借款	218,315,494.31	333,770,192.89
一年内到期的租赁负债	38,083,308.83	31,177,292.19
一年内到期的长期应付款	9,485,313.42	10,848,588.72
一年内到期的预计负债	75,747,498.99	9,567,416.41
合计	341,631,615.55	385,363,490.21

其他说明：详见附注七、29，附注七、30，附注七、31和附注七、32。

**28. 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
待转销项税额	1,023,015.98	136,884.85
其他	164,290.38	161,550.92
合计	1,187,306.36	298,435.77

## 29. 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
抵质押借款	1,511,450,898.89	1,632,573,601.27
保证借款	128,838,699.96	214,977,374.14
减：一年内到期的长期借款	218,315,494.31	333,770,192.89
合计	1,421,974,104.54	1,513,780,782.52

长期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，长期借款包含人民币借款和外币借款，本金分别为人民币 922,040,000.00 元、102,500,000.00 美元（2022 年 12 月 31 日：长期借款包含人民币借款和外币借款，本金分别为人民币 1,045,480,000.00 元、115,000,000.00 美元）。

#### (1) 抵质押借款

于 2023 年 12 月 31 日，本集团人民币 570,734,853.11 元长期借款由五龙矿业 100%股权、吉隆矿业 100%股权、赤金香港 100%股权作为质押，账面价值人民币 59,106,036.67 元的无形资产作为抵押物取得。（2022 年 12 月 31 日：本集团人民币 1,012,725,718.42 元长期借款由五龙矿业 100%股权、吉隆矿业 100%股权、赤金香港 100%股权作为质押，账面价值人民币 67,986,447.37 元的无形资产作为抵押物取得。）

于 2023 年 12 月 31 日，本集团人民币 301,986,409.51 元的长期借款由五龙矿业以及吉隆矿业账面价值分别为人民币 199,246,782.04 元及人民币 80,141,722.17 元的固定资产作为抵押物取得。（2022 年 12 月 31 日：无）

于 2023 年 12 月 31 日，本集团人民币 638,729,636.27 元的长期借款由金星瓦萨账面价值人民币 5,367,383,773.16 元的无形资产作为抵押物取得。（2022 年 12 月 31 日：本集团人民币 619,847,882.85 元的长期借款由金星瓦萨账面价值人民币 5,494,391,191.28 元的无形资产作为抵押物取得。）

#### (2) 保证借款

于 2023 年 12 月 31 日，本公司对广源科技人民币 40,020,313.17 元、万象矿业约人民币 88,818,386.79 元的银行借款提供担保（2022 年 12 月 31 日：本公司对广源科技人民币 40,042,777.79 元、万象矿业约人民币 174,934,596.35 元的银行借款提供担保）。

### 30. 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	245,302,797.42	261,982,341.68
减：一年内到期的租赁负债	38,083,308.83	31,177,292.19
合计	207,219,488.59	230,805,049.49

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期初余额	261,982,341.68	4,398,533.65
本期增加	25,977,078.42	56,537,681.53
非同一控制下企业合并		207,136,502.03
本期确认的利息费用	12,340,188.53	10,211,360.78
外币报表折算差额	3,104,807.51	17,393,881.26
本期支付	-58,101,618.72	-33,695,617.57
合计	245,302,797.42	261,982,341.68

### 31. 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	62,474,516.56	62,336,784.87
合计	62,474,516.56	62,336,784.87

## 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	期末余额	期初余额
采矿权出让金	71,959,829.98	73,185,373.59
减：一年内到期部分	9,485,313.42	10,848,588.72
合计	62,474,516.56	62,336,784.87

## 专项应付款

### (2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 32. 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
境内子公司闭坑费用	73,272,187.22	72,426,384.70	预计未来闭坑的环保支出
万象矿业闭坑费用	1,747,707,740.52	1,797,744,753.78	预计未来闭坑的环保支出
金星瓦萨闭坑费用	122,866,856.85	124,229,801.87	预计未来闭坑的环保支出
减：一年内到期部分	75,747,498.99	9,567,416.41	
合计	1,868,099,285.60	1,984,833,523.94	/

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
境内子公司闭坑费用	72,426,384.70	8,569,279.47	7,723,476.95		73,272,187.22
万象矿业闭坑费用	1,797,744,753.78	4,458,179.03	84,591,829.15	30,096,636.86	1,747,707,740.52
金星瓦萨闭坑费用	124,229,801.87	1,667,985.95	5,119,883.54	2,088,952.57	122,866,856.85
合计	1,994,400,940.35	14,695,444.45	97,435,189.64	32,185,589.43	1,943,846,784.59

### 33. 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
天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴	533,333.82	-	99,999.96	433,333.86	与资产相关
选矿厂改造相关补助资金	671,666.85	-	123,999.96	547,666.89	与资产相关
合肥市经信委引进新项目补助	567,500.00	-	93,000.00	474,500.00	与资产相关
制造业高质量发展专项基金	300,000.00	-		300,000.00	与资产相关
合计	2,072,500.67	-	316,999.92	1,755,500.75	/

### 34. 其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债-金属流业务	576,998,558.54	606,297,934.13
合计	576,998,558.54	606,297,934.13

其他说明：

注：本集团 2022 年收购的金星资源存在以下交易：金星资源于 2015 年 5 月通过子公司 Caystar Finance Co.与 RGLD Gold AG 签订一项购销协议（“金属流协议”），获得 RGLD Gold AG 145,000,000.00 美元预付款，金星资源以其子公司未来黄金产量履行交付义务。协议分为两个阶段，在第一阶段，金星资源以其黄金产量的 10.5%履行交付义务，RGLD Gold AG 按黄金现货价格的 20%支付货款，直到金星资源完成交付 240,000.00 盎司黄金。此后进入第二阶段，金星资源以其黄金产量的 5.5%履行交付义务，RGLD Gold AG 按黄金现货价格的 30%支付货款。截至 2023 年 12 月 31 日止，金星资源已累计交付黄金 170,095.66 盎司。

根据于 2023 年 12 月 31 日金星资源的矿石储量估计，本集团预计该金属流业务的交付义务将于 2037 年履行完毕。

合同负债-金属流业务 2023 年度变动如下：

项目	黄金交付义务
期初余额	667,122,453.93
交付商品确认收入	-52,324,090.23

财务费用	15,092,543.09
外币报表折算差额	11,122,311.51
期末余额	641,013,218.30
其中：一年内到期的合同负债（附注七、23）	64,014,659.76
期末余额	576,998,558.54

### 35. 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	1,663,911,378.00						1,663,911,378.00

### 36. 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）	626,613,563.85			626,613,563.85
其他		300,910,000.00		300,910,000.00
合计	626,613,563.85	300,910,000.00		927,523,563.85

注：于2023年12月31日，本公司第二期员工持股计划的解锁条件已达成，将于2024年4月28日解锁，员工支付股份对价计入资本公积人民币300,910,000.00元。有关第二期员工持股计划，请参见附注十五。

### 37. 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划而回购的本公司	300,787,044.21	220,015,940.99		520,802,985.20



股份			
合计	300,787,044.21	220,015,940.99	520,802,985.20

说明：于2023年12月31日止，本年本公司通过集中竞价交易方式累计回购股份15,182,600股，占本公司总股本的比例为0.91%，已支付的资金总额为人民币220,015,940.99元，将用于员工持股计划或股权激励计划。

### 38. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
将重分类进损益的其他综合收益	-14,346,240.25	109,453,224.65				79,054,729.02	30,398,495.63	64,708,488.77	
其中：外币财务报表折算差额	-14,346,240.25	109,453,224.65				79,054,729.02	30,398,495.63	64,708,488.77	
合计	-14,346,240.25	109,453,224.65				79,054,729.02	30,398,495.63	64,708,488.77	

### 39. 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	893,848.95	22,708,713.15	22,170,575.74	1,431,986.36
合计	893,848.95	22,708,713.15	22,170,575.74	1,431,986.36

### 40. 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	132,124,232.09	71,600,239.73		203,724,471.82
合计	132,124,232.09	71,600,239.73		203,724,471.82

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。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。

#### 41. 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	3,079,159,820.20	2,678,742,115.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,079,159,820.20	2,678,742,115.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	803,933,636.60	451,115,399.07
减：提取法定盈余公积	71,600,239.73	50,697,694.36
期末未分配利润	3,811,493,217.07	3,079,159,820.20

注：根据 2024 年 3 月 29 日董事会通过的决议，2023 年度利润分配预案根据 2023 年末总股本 1,663,911,378 股，扣除公司回购专用证券账户的股份数 15,182,600 股后，以 1,648,728,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.50 元（含税），合计人民币 82,436,438.90 元。上述提议尚待股东大会批准。

#### 42. 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	7,216,352,442.02	4,867,662,960.26	6,260,405,271.69	4,470,460,770.59
其他业务	4,599,094.24	952,113.07	6,381,985.31	1,266,815.02
合计	7,220,951,536.26	4,868,615,073.33	6,266,787,257.00	4,471,727,585.61

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	境内采矿业		境外采矿业		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型								
黄金	1,511,983,079.75	506,388,781.86	4,810,279,894.24	3,559,262,522.95			6,322,262,973.99	4,065,651,304.81
白银	3,106,710.59	1,743,884.14					3,106,710.59	1,743,884.14
电解铜			381,568,778.04	358,562,054.63			381,568,778.04	358,562,054.63
铜精粉	15,962,359.32	7,039,925.52					15,962,359.32	7,039,925.52
铅精粉	29,743,717.30	12,139,653.74					29,743,717.30	12,139,653.74
锌精粉	65,369,920.33	51,507,452.70					65,369,920.33	51,507,452.70
资源综合回收利用					398,337,982.45	371,018,684.72	398,337,982.45	371,018,684.72
其他	1,525,735.97	312,485.45	2,270,287.39	20,838.50	803,070.88	618,789.12	4,599,094.24	952,113.07
按经营地区分类								
中国境内	1,627,691,523.26	579,132,183.41			399,141,053.33		2,026,832,576.59	950,769,657.25
老挝			3,054,614,247.76	2,389,755,802.06			3,054,614,247.76	2,389,755,802.06
加纳			2,139,504,711.91	1,528,089,614.02			2,139,504,711.91	1,528,089,614.02
按商品转让的时间分类								
在某一时点确认	1,627,691,523.26	579,132,183.41	5,193,942,831.30	3,917,845,416.08	398,418,696.23	371,292,287.00	7,220,053,050.79	4,868,269,886.49
销售商品						285,048,825.45		
提供劳务						86,243,461.55		
在某一时段确认			176,128.37		722,357.10	345,186.84	898,485.47	345,186.84
提供劳务						345,186.84		
合计	1,627,691,523.26	579,132,183.41	5,194,118,959.67	3,917,845,416.08	399,141,053.33	371,637,473.84	7,220,951,536.26	4,868,615,073.33

**(3) 履约义务的说明**

√适用 □不适用

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

项目	2023年	2022年
预收货款	1,227,090.17	4,547,231.48
金属流业务	52,324,090.23	47,201,411.22
合计	53,551,180.40	51,748,642.70

本集团与履约义务相关的信息如下：

**销售商品**

本集团向客户销售黄金、电解铜、锌等商品，在客户取得商品控制权时确认收入。在商品交付前收到客户的预付款项在合并财务报表中确认为合同负债。其中，金属流相关的销售安排详见附注七、34。本集团为主要责任人，不承担预期将退还给客户款项的义务，不存在提供质量保证义务。

**提供劳务**

本集团向政府提供废弃电器电子产品的拆解服务，依据废弃电器电子产品规范拆解种类、数量乘以相应的基金支付标准确认拆解收入。本集团为主要责任人，不承担预期将退还给客户款项的义务，不存在提供质量保证义务。

于2023年12月31日，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务确认为收入的预计时间如下：

项目	单位：元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
1年以内	73,177,273.05	62,051,609.97
1年以上	576,998,558.54	606,297,934.13
合计	650,175,831.59	668,349,544.10

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

### 43. 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	361,713,926.97	271,464,580.25
可持续发展税	15,627,875.70	-
土地使用税	5,128,188.57	5,131,135.78
房产税	1,865,082.90	1,733,216.81
教育费附加	1,501,793.97	2,474,276.88
城市维护建设税	1,270,265.76	1,703,489.11
印花税	968,199.42	658,952.63
水资源税	490,360.00	421,099.50
水利基金	231,646.16	317,575.25
其他	220,404.17	79,937.88
合计	389,017,743.62	283,984,264.09

### 44. 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
人工费用	267,898.80	417,396.82
材料消耗费	115,697.86	52,013.27
差旅费	15,169.72	66,929.07
权证许可费		19,178.21
其他	290,291.96	164,818.83
合计	689,058.34	720,336.20

### 45. 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
人工费用	253,727,900.48	240,741,649.95
办公及差旅费	56,070,018.23	59,576,068.82
专业机构服务费	51,402,012.25	98,498,044.14
折旧及摊销	47,885,847.08	49,498,078.02
租赁费	15,974,773.49	20,766,294.20
保险费	13,709,602.18	16,409,650.35
业务招待费	5,007,389.49	3,900,530.50
物料消耗	3,340,802.62	2,489,611.64
环保费用	747,257.35	2,692,834.76
其他	13,506,451.42	7,810,951.81
合计	461,372,054.59	502,383,714.19

#### 46. 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
人工费用	23,333,646.38	9,675,910.86
材料费	12,771,752.47	6,035,316.66
动力费用	8,371,878.52	6,224,223.01
折旧费	4,608,736.26	3,056,042.22
试制产品检验费	603,210.51	509,703.44
其他	2,063,287.81	2,150,744.24
合计	51,752,511.95	27,651,940.43

本集团的研发支出全部为费用化研发支出。

#### 47. 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	215,026,005.65	176,484,591.69
减：利息收入	26,322,305.17	28,096,897.54
金融机构手续费	24,593,492.92	16,160,166.83

汇兑损益	-20,157,898.22	-27,243,933.22
合计	193,139,295.18	137,303,927.76

#### 48. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	16,950,168.86	4,044,633.15
代扣个人所得税手续费返还	309,412.29	395,477.20
合计	17,259,581.15	4,440,110.35

#### 49. 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	9,949,884.57	-4,104,412.39
处置交易性金融资产和交易性金融负债取得的投资收益	3,551,081.24	65,663,328.98
合计	13,500,965.81	61,558,916.59

#### 50. 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	-7,915,125.46	18,501,945.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	13,470,040.00	584,200.00
交易性金融负债公允价值变动收益	-63,428,030.00	-30,415,540.00
合计	-71,343,155.46	-11,913,594.16

#### 51. 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
应收账款坏账转回	442,528.05	158,147.92
其他应收款坏账损失	-2,882,569.12	-801,909.04
合计	-2,440,041.07	-643,761.12

## 52. 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、存货跌价损失	-3,515,914.93	-41,722,617.28
合计	-3,515,914.93	-41,722,617.28

## 53. 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
固定资产处置损失	-1,752,179.77	-2,453,353.91
合计	-1,752,179.77	-2,453,353.91

## 54. 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	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置废料收入	353,610.03	353,610.03	957,813.23	957,813.23
违约金及罚款收入	339,593.00	339,593.00	771,690.25	771,690.25
收购子公司利得			6,371,385.00	6,371,385.00
其他	454,839.15	454,839.15	36,140.67	36,140.67
合计	1,148,042.18	1,148,042.18	8,137,029.15	8,137,029.15



## 55. 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	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	101,174.60	101,174.60	178,703.26	178,703.26
捐赠支出	222,000.00	222,000.00	939,700.00	939,700.00
罚款及赔偿款	2,642,950.41	2,642,950.41	37,146,463.53	37,146,463.53
其他			240.00	240.00
合计	2,966,125.01	2,966,125.01	38,265,106.79	38,265,106.79

## 56. 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	480,868,532.92	279,251,838.11
递延所得税费用	-145,658,552.72	48,880,391.46
合计	335,209,980.20	328,132,229.57

## (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	上期发生额
利润总额	1,206,256,972.15	822,153,111.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	301,564,243.04	205,538,277.89
子公司适用不同税率的影响	54,604,536.56	59,292,902.07
对以前期间当期所得税的调整	22,202,765.47	49,305,429.39
归属于联营企业的损益	-1,565,804.85	711,894.92
无须纳税的收益		-6,557,116.87
不可抵扣的费用	16,356,574.87	35,425,036.18

利用以前年度可抵扣亏损	-6,591,206.40	-
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	14,160,387.47	32,057,579.42
研发费用、残疾人工资加计扣除	-7,578,191.06	-8,117,019.98
折旧加计扣除	-57,943,324.90	-39,524,753.45
按本集团实际税率计算的所得税费用	335,209,980.20	328,132,229.57

其他说明：

√适用 □不适用

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国家老挝、英国、加纳等的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 57. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、38。

## 58. 现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
收到的财政补贴	13,094,781.23	2,853,110.43
当期收到的存款利息	26,223,110.17	28,094,814.04
保证金	7,477,411.00	5,703,483.42
往来款	27,474,626.90	37,507,332.63
赔偿款	339,593.00	771,690.25
其他	808,449.18	3,073,818.81
合计	75,417,971.48	78,004,249.58

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	49,216,082.38	368,914,280.41
手续费	24,593,492.92	16,160,166.83
赔偿及捐助	2,034,904.86	14,230,280.53
应付保证金	11,476,806.57	15,327,066.88
其他各项管理费用	143,679,723.20	222,698,949.09
合计	231,001,009.93	637,330,743.74

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
期货等投资业务保证金	248,839,227.27	592,835,139.88
定期存款及利息		100,094,520.55
合计	248,839,227.27	692,929,660.43

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货等投资业务保证金	279,774,145.15	369,314,043.56
购买银行定期存款		80,000,000.00
合计	279,774,145.15	449,314,043.56

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
黄金租赁业务	739,958,980.00	496,872,919.04
自关联方借入款项		1,537,240,000.00
黄金租赁等筹资业务保证金	242,518,328.77	8,003,056.81
收到股份支付认购款	300,910,000.00	
合计	1,283,387,308.77	2,042,115,975.85

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
黄金租赁业务	560,673,550.00	311,970,185.20
股份支付回购库存股	220,015,940.99	300,787,044.21
偿还关联方往来款	300,040,000.00	1,126,300,000.00
租赁业务	58,101,618.72	33,695,617.57
黄金租赁等筹资业务保证金	363,855,930.10	134,365,973.31
合计	1,502,687,039.81	1,907,118,820.29

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	488,409,143.79	851,050,473.88	20,615,828.94	510,066,129.16		850,009,317.45
交易性金融负债	620,250,390.00	739,958,980.00	140,460,580.00	560,673,550.00		939,996,400.00
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	1,847,550,975.41	300,000,000.00	127,746,785.22	635,008,161.78		1,640,289,598.85
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	261,982,341.68		41,422,074.46	58,101,618.72		245,302,797.42
合计	3,218,192,850.88	1,891,009,453.88	330,245,268.62	1,763,849,459.66		3,675,598,113.72

## (4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 59. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	871,046,991.95	494,020,881.98
加：资产减值准备	3,515,914.93	41,722,617.28
信用减值损失	2,440,041.07	643,761.12
固定资产折旧	879,426,975.75	708,613,343.37
使用权资产摊销	35,520,830.21	28,755,154.02
无形资产摊销	585,180,911.58	636,275,829.96
长期待摊费用摊销	84,750.00	1,842,978.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,752,179.77	2,453,353.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	101,174.60	178,703.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	71,343,155.46	11,913,594.16
财务费用（收益以“-”号填列）	194,868,107.43	149,238,574.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,500,965.81	-61,558,916.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,238,361.38	-8,686,777.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-182,896,914.10	57,567,169.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-143,829,772.82	-328,969,451.63
收购子公司利得		-6,371,385.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,570,915.95	-181,169,795.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	157,359,515.91	-456,337,121.91
经营活动产生的现金流量净额	2,203,080,341.36	1,090,132,512.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,274,634,730.02	1,052,544,506.50
减: 现金的期初余额	1,052,544,506.50	1,707,868,389.69
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	222,090,223.52	-655,323,883.19

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,400,000.00
其中: 金星资源	
其中: 新恒河矿业	20,400,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,304,571.84
其中: 金星资源	
其中: 新恒河矿业	2,304,571.84
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 万象矿业	
其中: 新恒河矿业	
取得子公司支付的现金净额	18,095,428.16

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,274,634,730.02	1,052,544,506.50
其中：库存现金	776,610.58	644,479.43
可随时用于支付的银行存款	1,273,858,119.44	1,051,900,027.07
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	1,274,634,730.02	1,052,544,506.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

本集团不属于现金及现金等价物的货币资金为其他货币资金，参见附注七、1。

#### (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

### 60. 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

### 61. 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：人民币（RMB）	223,667.81	1.0000	223,667.81
加纳币（GHC）	45,163,340.96	0.5969	45,163,340.96
老挝币（LAK）	1,368,516.02	0.0003	1,368,516.02
澳元（AUD）	258,540.36	4.8484	1,253,507.08
泰铢（THB）	156,440.54	0.2074	156,440.54

加拿大币 (CAD)	18,223.14	5.3673	97,809.06
英镑 (GBP)	191,121.63	9.0411	1,727,949.77
港元 (HKD)	735,693.82	0.9062	735,693.82
美元 (USD)	111,997.45	7.0827	793,244.34
预付款项			
其中：欧元 (EUR)	5,260,454.20	7.8592	41,342,961.65
英镑 (GBP)	1,125.00	9.0411	10,171.24
澳大利亚元 (AUD)	2,243,079.01	4.8484	10,875,344.27
南非币 (ZAR)	145,594.67	0.3819	145,594.67
老挝币 (LAK)	277,158.30	0.0003	277,158.30
泰铢 (THB)	258,994.58	0.2074	258,994.58
人民币 (CNY)	3,911,728.20	1.0000	3,911,728.20
新加坡币 (SGD)	3,470.00	5.3772	18,658.88
其他应付款			
其中：泰铢 (THB)	5,782.00	0.2074	1,199.19
澳元 (AUD)	94,256.60	4.8484	456,993.70
老挝币 (LAK)	4,719,499,437.34	0.0003	1,415,849.83
短期借款			
其中：老挝币 (LAK)	100,000,000,000.00	0.0003	30,000,000.00

(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
金星资源	加纳	美元	主要交易货币
赤金香港	香港	美元	主要交易货币
万象矿业	老挝	美元	主要交易货币

## 62. 租赁

### (1) 作为承租人

适用  不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	12,340,188.53	10,211,360.78
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	15,926,409.67	20,742,754.35
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	42,300.00	23,539.85
转租使用权资产取得的收入	176,128.37	158,940.50
与租赁相关的总现金流出	74,070,328.39	54,461,911.77

注：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、土地使用权、运输设备和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为 3-10 年，租用其他方土地使用权通常为 5 年，运输设备和其他设备的租赁期通常为短期租赁。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权。

#### 其他租赁信息

使用权资产，参见附注七、12；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注五、25；租赁负债，参见附注七、30。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

#### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 1 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。

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	722,357.10	1,039,511.91

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁投资净额的融资收益	176,128.37	158,940.50

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1年以内（含1年）	2,470,807.05	2,262,016.83
1年至2年（含2年）	1,399,107.70	1,834,371.17
2年至3年（含3年）		1,375,778.38
小计	3,869,914.75	5,472,166.38
减：未实现融资收益	1,004,499.82	1,500,532.75
租赁投资净额	2,865,414.93	3,971,633.63

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 63. 每股收益

单位：元/股 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
基本每股收益		
持续经营	0.49	0.27
稀释每股收益		
持续经营	0.49	0.27

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

由于本公司因股份支付安排持有的库存股具有反稀释性，因此未就稀释性对 2023 年度的基本每股收益进行调整。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润		
持续经营	803,933,636.60	451,115,399.07
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	803,933,636.60	451,115,399.07
归属于：		
持续经营	803,933,636.60	451,115,399.07
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,641,398,872.00	1,662,334,305.42

本公司发行在外普通股股数如下：

2023 年

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
本公司发行在外普通股股数	1,647,335,972.00		15,182,600.00	1,632,153,372.00

本集团无稀释性潜在普通股。

## 八、研发支出

### 1. 按费用性质列示

适用  不适用

按性质分类的研发支出，参见附注七、46。

2023年，本集团无符合资本化条件的研发项目开发支出（2022年：无）。

### 2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用  不适用

### 3. 重要的外购在研项目

适用  不适用

## 九、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2. 同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3. 反向购买

适用  不适用

### 4. 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用  不适用

### 5. 其他原因的合并范围变动

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

适用  不适用

## 6. 收购不构成业务的子公司

适用 不适用

本集团于 2022 年 12 月 30 日与刘信、李媛媛、王忠华、云南源浩矿业有限公司及昆明新恒河矿业有限公司（“新恒河矿业”）签署《股权转让协议》，通过现金方式认购新恒河矿业 51% 股权，认购价格为人民币 61,200,000 元，该股权收购于 2023 年 1 月 9 日完成交割，交割完成后本集团持有新恒河矿业 51% 股权。新恒河矿业下属子公司锦泰矿业核心资产为溪灯坪金矿采矿权（采矿许可证号：C5300002012054110124688）和待延续的溪灯坪金矿探矿权（勘察许可证号为：T53120090302026977），于收购日溪灯坪金矿探矿权（勘察许可证号为：T53120090302026977）尚未完成探转采取得采矿许可证。本集团管理层认为所收购的新恒河矿业及其子公司不构成业务，本次收购作为资产收购进行相关会计处理。

于 2023 年 12 月 31 日，由于未达到支付条件，尚有人民币 40,800,000.00 元的股权收购款未支付。

## 十、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
				注册资本	直接	间接	
吉隆矿业	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	黄金开采	人民币 175,000,000 元	100.00	-	收购
华泰矿业	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	黄金开采	人民币 20,000,000 元		100.00	收购
五龙矿业	辽宁丹东	辽宁丹东	黄金开采	人民币 40,000,000 元		100.00	收购
同兴选矿	辽宁丹东	辽宁丹东	黄金选冶	人民币 5,000,000 元		100.00	收购
广源科技	安徽合肥	安徽合肥	废弃电器电子产品拆解	人民币 44,776,000 元	55.00		收购
合肥环创	安徽合肥	安徽合肥	废弃电器电子产品拆解	人民币 10,000,000 元		55.00	新设
合肥广源	安徽合肥	安徽合肥	废弃电器电子产品拆解	人民币 10,000,000 元		55.00	新设
新恒河矿业	云南昆明	云南昆明	管理服务	人民币 40,000,000 元	51.00		收购
锦泰矿业	云南大理	云南大理	黄金开采	人民币 41,710,000 元		45.90	收购
赤金地勘	天津	天津	技术服务	人民币 1,000,000 元	60.00		新设
赤金老挝	开曼群岛	开曼群岛	投资及投资管理	152,100,000 美元	100.00		收购
赤厦老挝	开曼群岛	开曼群岛	投资及投资管理			100.00	新设
万象矿业	老挝	老挝	有色金属采选	1,436,516,830,000 老挝基普	-	90.00	收购
赤金香港	香港	香港	投资及投资管理	1 港元, 291,000,000 美元	100.00	-	新设

瀚丰矿业	吉林	吉林	有色金属矿采选	人民币 429,200,000 元	100.00	-	收购
赤金丰余	上海	上海	贸易、货物或技术进出口	人民币 100,000,000 元	100.00	-	新设
金星资源	加拿大	加拿大	投资及投资管理	932,928,540.97 美元	-	62.00	收购
Caystar Holdings	开曼群岛	开曼群岛	投资及投资管理	391,958,327.78 美元	-	100.00	收购
Caystar Finance Co.	开曼群岛	开曼群岛	金融及销售	49,942,491.69 美元	-	100.00	收购
Caystar Management Holdings	开曼群岛	开曼群岛	管理服务	45,409,069.19 美元	-	100.00	收购
Wasford Holdings	开曼群岛	开曼群岛	投资及投资管理	50,000 美元	-	100.00	收购
金星瓦萨	加纳	加纳	金矿开采及销售	756 美元	-	90.00	收购
Golden Star Resources (UK) Ltd	英国	英国	管理服务	130 美元	-	100.00	收购
赤金厦钨	上海	上海	有色金属销售	人民币 60,000,000 元	51.00	-	新设

## (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
广源科技	45.00%	9,858,857.95		150,240,323.45
万象矿业	10.00%	28,655,247.40		284,095,060.87
金星资源	38.00	21,857,443.22		1,817,384,362.24

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

**(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					
	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
广源科技	421,789,123.54	74,240,173.64	496,029,297.18	127,007,014.98	40,454,500.00	167,461,514.98
万象矿业	2,979,604,733.12	2,399,421,113.50	5,379,025,846.62	802,841,487.56	1,689,484,122.71	2,492,325,610.27
金星资源	692,240,063.58	8,034,856,782.70	8,727,096,846.28	1,001,404,572.95	3,790,953,994.40	4,792,358,567.35

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
广源科技	399,141,053.33	21,908,573.23	21,908,573.23	-40,952,697.01
万象矿业	3,054,614,247.76	286,552,474.12	332,302,101.63	649,057,607.65
金星资源	2,139,328,583.54	12,369,730.87	77,182,992.68	645,563,361.72



**(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

**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		
联营企业：		
投资账面价值合计	373,480,577.43	357,818,699.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,949,884.57	-4,104,412.39
--其他综合收益		
--综合收益总额	9,949,884.57	-4,104,412.39

#### 其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，该投资账面价值中主要为 2022 年取得的对联营公司铁拓矿业的投资，该联营公司对本集团 2023 年的利润影响不重大，详见附注七、9。

#### (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

## 十一、政府补助

### 1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，其他应收款中包含应收政府补助款的期末余额 3,847,800.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2. 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴	533,333.82			99,999.96		433,333.86	资产
选矿厂改造相关补助资金	671,666.85			123,999.96		547,666.89	资产
合肥市经信委引进新项目补助	567,500.00			93,000.00		474,500.00	资产
制造业高质量发展专项基金	300,000.00					300,000.00	资产
合计	2,072,500.67			316,999.92		1,755,500.75	

## 3. 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
计入其他收益	316,999.92	346,999.92
与收益相关的政府补助		
计入其他收益	16,633,168.94	3,697,633.23
合计	16,950,168.86	4,044,633.15

## 十二、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

## 1. 金融工具分类

于2023年12月31日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计30,379,509.31元（2022年12月31日：48,714,831.32元），列示于交易性金融资产；以摊余成本计量的金融资产合计2,454,810,612.55元（2022年12月31日：1,837,192,772.29元），主要列示于货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、其他非流动资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计939,996,400.00元（2022年12月31日：620,250,390.00元），主要列示于交易性金融负债；以摊余成本计量的金融负债合计2,565,795,348.50元（2022年12月31日：3,713,497,791.15元），主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款。

## 2. 金融工具抵销

本集团未签订任何金融工具抵销协议。

## 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，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由审计委员会按照董事会批准的政策开展。审计委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过开展衍生交易（主要为期货），以此管理本集团运营的市场风险。本集团根据市场金属价格与管理层预定的金属目标价格的差异情况等来管理衍生金融工具的市场风险。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、信誉良好的第三方进行交易。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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金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。

本集团其他金融资产包括权益工具投资、应收款项及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2023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77.45%及96.13%分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户（2022年12月31日：91.85%和98.50%）。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。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 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。

#### 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

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：

2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	866,064,423.50	-	-	866,064,423.50
交易性金融负债	939,996,400.00	-	-	939,996,400.00
应付账款	552,457,258.75	-	-	552,457,258.75
其他应付款	304,914,710.92	-	-	304,914,710.92

长期借款	287,942,737.21	1,488,438,162.23	-	1,776,380,899.44
长期应付款	10,510,000.00	35,158,000.00	45,687,000.00	91,355,000.00
租赁负债	48,341,669.85	145,275,970.82	101,790,578.42	295,408,219.09
合计	3,010,227,200.23	1,668,872,133.05	147,477,578.42	4,826,576,911.70

2022年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	1年以内	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	498,896,650.95	-	-	498,896,650.95
交易性金融负债	620,250,390.00	-	-	620,250,390.00
应付票据	158,000,000.00	-	-	158,000,000.00
应付账款	693,390,035.31	-	-	693,390,035.31
其他应付款	452,962,263.05	-	-	452,962,263.05
长期借款	414,466,461.77	1,637,204,389.07	-	2,051,670,850.84
长期应付款	14,439,500.00	34,238,700.00	45,076,500.00	93,754,700.00
租赁负债	42,775,268.70	146,266,385.90	131,254,794.00	320,296,448.60
合计	2,895,180,569.78	1,817,709,474.97	176,331,294.00	4,889,221,338.75

## 市场风险

### 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，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）的税后净额产生的影响。

2023年

单位:元 币种:人民币

项目	基点增加/(减少)	净损益(减少)/增加	股东权益合计(减少)/增加
人民币-借款	100	-4,799,850.00	-4,799,850.00
人民币-借款	-100	4,799,850.00	4,799,850.00
美元-借款	100	-4,706,599.76	-4,706,599.76
美元-借款	-100	4,706,599.76	4,706,599.76

2022年

单位:元 币种:人民币

项目	基点增加/(减少)	净损益(减少)/增加	股东权益合计(减少)/增加
人民币-借款	100	-9,416,100.00	-9,416,100.00
人民币-借款	-100	9,416,100.00	9,416,100.00
美元-借款	100	-5,051,876.14	-5,051,876.14
美元-借款	-100	5,051,876.14	5,051,876.14

### 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。本集团有以美元、人民币为记账本位币的子公司，各子公司存在以记账本位币以外的货币进行业务的交易。此外，本集团存在源于外币借款的汇率风险敞口。本集团对外汇业务进行统筹管理，必要时根据市场行情采用外汇远期合约减少汇率风险敞口。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、加纳币、英镑、加拿大币、澳大利元、老挝币、泰铢、欧元及南非币汇率发生合理、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。

2023年

单位:元 币种:人民币

	基点增加/ (减少)	净损益增加/ (减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计增加/ (减少)
人民币对美元贬值	5	18,092,926.07	13,633.01	18,106,559.08
人民币对美元升值	-5	-18,092,926.07	-13,633.01	-18,106,559.08
美元对加纳币贬值	5	623,829.69	3,583.22	627,412.91
美元对加纳币升值	-5	-623,829.69	-3,583.22	-627,412.91
美元对英镑贬值	5	45,700.14	262.50	45,962.64
美元对英镑升值	-5	-45,700.14	-262.50	-45,962.64
美元对加拿大币贬值	5	3,160.64	18.15	3,178.79
美元对加拿大币升值	-5	-3,160.64	-18.15	-3,178.79
美元对澳大利元贬值	5	76,631.42	440.17	77,071.59

美元对澳大利元升值	-5	-76,631.42	-440.17	-77,071.59
美元对老挝币贬值	5	-1,249,468.98	-7,176.83	-1,256,645.81
美元对老挝币升值	-5	1,249,468.98	7,176.83	1,256,645.81
美元对泰铢贬值	5	-232,182.56	-1,333.63	-233,516.19
美元对泰铢升值	-5	232,182.56	1,333.63	233,516.19
美元对欧元贬值	5	1,294,687.96	7,436.56	1,302,124.52
美元对欧元升值	-5	-1,294,687.96	-7,436.56	-1,302,124.52
美元对南非币贬值	5	-50,078.91	-287.65	-50,366.56
美元对南非币升值	-5	50,078.91	287.65	50,366.56

2022 年

单位:元 币种:人民币

	基点增加/ (减少)	净损益增加/ (减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计增加/ (减少)
人民币对美元贬值	5	7,692,408.30	279,015.87	7,971,424.17
人民币对美元升值	-5	-7,692,408.30	-279,015.87	-7,971,424.17
美元对加纳币贬值	5	376,622.10	13,660.68	390,282.78
美元对加纳币升值	-5	-376,622.10	-13,660.68	-390,282.78
美元对英镑贬值	5	154,236.27	5,594.39	159,830.66
美元对英镑升值	-5	-154,236.27	-5,594.39	-159,830.66
美元对加拿大币贬值	5	29,592.93	1,073.38	30,666.31
美元对加拿大币升值	-5	-29,592.93	-1,073.38	-30,666.31
美元对澳大利元贬值	5	204,366.43	7,412.69	211,779.12
美元对澳大利元升值	-5	-204,366.43	-7,412.69	-211,779.12



美元对老挝币贬值	5	99,519.53	3,609.73	103,129.26
美元对老挝币升值	-5	-99,519.53	-3,609.73	-103,129.26
美元对泰铢贬值	5	-615,269.86	-22,316.82	-637,586.68
美元对泰铢升值	-5	615,269.86	22,316.82	637,586.68
美元对欧元贬值	5	282,801.46	10,257.66	293,059.12
美元对欧元升值	-5	-282,801.46	-10,257.66	-293,059.12
美元对南非币贬值	5	6,793.18	246.40	7,039.58
美元对南非币升值	-5	-6,793.18	-246.40	-7,039.58

### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

本集团持有的上市权益工具投资在澳大利亚及加拿大证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。管理层认为 5% 合理反应了下一个年度公允价值可能变动的合理范围。

2023 年

单位:元 币种:人民币

项目	权益工具投资	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益合计
	账面价值	增加/（减少）	增加/（减少）	增加/（减少）
权益工具投资				
澳大利亚—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	16,734,126.23	694,659.71 /-694,659.71	3,990.06 /-3,990.06	698,649.77 /-698,649.77
加拿大—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	175,343.08	5,666.10 /-5,666.10	32.55 /-32.55	5,698.65 /-5,698.65

2022年

单位:元 币种:人民币

项目	权益工具投资	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益合计
	账面价值	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
权益工具投资				
澳大利亚—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	47,958,211.99	1,929,584.48 /- 1,929,584.48	69,989.09 /- 69,989.09	1,999,573.57 /- 1,999,573.57
加拿大—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	172,419.33	5,643.13 /- 5,643.13	204.69 /- 204.69	5,847.82 /- 5,847.82

#### 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。2023年度和2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团与资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
资产总额	18,717,792,749.45	17,544,294,456.09
负债总额	10,175,584,604.74	10,135,991,558.70
资产负债率	54.36%	57.77%

## 十三、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	30,379,509.31			30,379,509.31
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	16,909,469.31			16,909,469.31
（3）衍生金融资产	13,470,040.00			13,470,040.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>30,379,509.31</b>			<b>30,379,509.31</b>
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
黄金租赁	939,996,400.00			939,996,400.00
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	939,996,400.00			939,996,400.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2. 第一层公允价值计量

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

## 3. 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

在活跃市场中交易的金融工具的公允价值根据资产负债表日的市场报价确定。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管机构获得，且该报价代表基于公平交易原则进行的实际和常规市场交易报价时，该市场被视为活跃市场。

持续第一层次公允价值计量项目中，交易性金融资产为期货合约和二级市场股权投资，市价确定依据为所持上海期货交易所黄金期货合约于资产负债表日的结算价以及股票交易市场公开交易价；交易性金融负债为未到期黄金租赁融资公允价值，市价确定依据为黄金租赁品种在上海黄金交易所于资产负债表日的收盘价。

## 4. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债

适用 不适用

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款及一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期应收款、长期借款（主要为浮动利率借款）及长期应付款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，公允价值与账面价值相若。针对2023年12月31日及2022年12月31日的长短期借款等自身不履约风险评估不重大。上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

本集团于2023年公允价值各层级间无重大转移（2022年：无）。

## 十四、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司最终控制方及控股股东为自然人李金阳。

### 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十、1 在子公司中的权益。

### 3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

### 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
李金阳	控股股东、实际控制人
北京瀚丰联合科技有限公司	同一实际控制人
北京华鹰飞腾科技有限公司（“华鹰飞腾”）	同一实际控制人
瀚丰资本管理有限公司	同一实际控制人
吉林瀚丰投资有限公司	同一实际控制人
吉林瀚丰石墨有限公司	同一实际控制人
吉林瀚丰石墨新材料科技有限公司	同一实际控制人
吉林世纪兴金玉玉米科技开发有限公司	同一实际控制人
吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	控股股东参股企业
吉林瀚丰电气有限公司	控股股东亲属控股企业
梁晓燕	子公司其他股东

中钢集团天津地质研究院有限公司	子公司其他股东
重庆恩泊科技有限公司	子公司其他股东
科非投资（英属维尔京群岛）有限公司	子公司其他股东

## 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
华鹰飞腾	物业管理费	59,750.00	39,776.00
华鹰飞腾	水电费	169,631.00	
华鹰飞腾	会议费	501,828.00	297,768.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
华鹰飞腾	房屋	170,000.00	570,776.88	-	-	4,468,695.00	4,876,035.00	235,988.65	423,694.72	-	9,325,166.26

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉隆矿业	13,500.00	2022/5/19	2025/5/18	否
吉隆矿业	23,000.00	2022/7/26	2028/2/2	否
吉隆矿业	20,000.00	2022/10/9	2024/10/8	否
吉隆矿业	20,000.00	2023/1/28	2026/1/28	否
吉隆矿业	12,000.00	2023/2/15	2026/2/15	否
吉隆矿业	10,000.00	2023/7/12	2024/7/11	否
吉隆矿业	16,000.00	2023/11/9	2024/11/8	否
吉隆矿业	10,000.00	2023/12/30	2026/12/30	否
广源科技	5,400.00	2022/8/19	2025/8/19	否
广源科技	4,000.00	2022/8/29	2025/8/28	否
广源科技	3,500.00	2023/7/27	2024/7/27	否
广源科技	3,000.00	2023/8/25	2024/8/25	否
合肥环创	1,000.00	2022/3/25	2027/3/25	否
合肥广源	1,000.00	2023/6/25	2028/6/25	否
金星瓦萨	11,816.71 万美元	2022/5/6	2027/5/6	否
万象矿业	1,000 亿老挝基普	2023/3/31	2024/3/31	否
万象矿业	3,000 万美元	2021/12/2	2024/12/30	否
万象矿业	1,300 万美元	2023/3/31	2024/3/31	否

本公司作为担保方的担保均为无偿担保。

本公司作为被担保方

适用 不适用

## (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

李金阳	128,525,213.63	2022/11/17	截至期末未归还
-----	----------------	------------	---------

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,102.85	2,746.60

**(8) 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6. 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1) 应收项目**

□适用 √不适用

**(2) 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	华鹰飞腾	22,271.60	41,000.00
其他应付款	李金阳	128,525,213.63	410,940,000.00
租赁负债（包含一年内到期）	华鹰飞腾	4,468,695.00	9,535,409.10

应付关联方款项均不计利息且无抵押。其中，本集团应付控股股东李金阳款项为关联方资金拆借款。

**(3) 其他项目**

□适用 √不适用

## 7. 关联方承诺

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对下属联营企业丰余新能源认缴注册资本 25,500 万元人民币，实缴注册资本 200 万元人民币（2022 年 12 月 31 日：本集团对下属联营企业丰余新能源认缴注册资本 25,500 万元人民币，实缴注册资本 200 万元人民币）；对下属联营企业恩泊科技认缴注册资本 420 万元人民币，实缴注册资本 63 万元人民币（2022 年 12 月 31 日：对下属联营企业恩泊科技认缴注册资本 420 万元人民币，实缴注册资本 63 万元人民币）；对下属联营企业恩泊新能源认缴注册资本 30 万元人民币，实缴注册资本 0.63 万元人民币（2022 年 12 月 31 日：对下属联营企业恩泊新能源认缴注册资本 30 万元人民币，实缴注册资本 0.63 万元人民币）。上述关联方承诺影响金额请参见附注十六、1。

## 十五、股份支付

### 1. 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2. 第二期员工持股计划

2023 年 2 月 27 日，本公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》。

2023 年 3 月 20 日，本公司召开第八届董事会第十五次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（修订稿）>及其摘要的议案》、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法（修订稿）>的议案》。

本公司及其下属子公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员参与第二期员工持股计划，根据第二期员工持股计划，总人数共计不超过 120 人，实际参与认购的人数为 101 人。本公司共授予 16,575,406 股股票，授予价格为人民币 18.15 元/股，并于 2023 年 4 月 28 日完成登记。截至 2023 年 4 月 28 日，上述激励对象向本公司缴足第二期员工持股计划认购款共计人民币 300,910,000.00 元。

根据第二期员工持股计划，若达到该计划规定的解锁条件（解锁条件为“2023 年度实现归属

于上市公司股东净利润较上年同期增长达到30%以上（含）”），激励对象在2024年4月28日可申请解锁上限为该计划获授的全部股票。

2023年4月28日的市价为人民币16.57元/股，认购价格为人民币18.15元/股，考虑第二期员工持股计划的相关激励对象收益限制条款的影响，确定的授予日的公允价值为零。

### 3. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

2023年

单位：元 币种：人民币

公司本年授予的各项权益工具总额	16,575,406.00股
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	
公司年末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市场价格减去授予价格的方法确定员工持股计划的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	对公司业绩指标进行考核，以达到考核目标的激励对象持有的数量为确定依据
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	不适用

### 4. 现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票增值权数
-------------------------------------	--

	量。
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	

注：根据 2022 年 11 月 28 日公司第八届董事会第十一次会议和第七届监事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票增值权的议案》，本次股票增值权授予 7 人，授予数量为 1,800,000 股，以公司股票作为虚拟股票标的。于 2023 年 12 月 31 日，因未达业绩考核指标，本年未产生费用和负债。

## 5. 本期股份支付费用

适用 不适用

## 6. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

# 十六、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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
已签约但未拨备		
资本承诺	230,172,797.44	233,729,776.86
投资承诺	256,863,700.00	318,063,700.00
合计	487,036,497.44	551,793,476.86

## 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

公司控股子公司万象矿业因与青岛国林环保科技股份有限公司（被告）设备合同纠纷，作为原告委托德同国际有限法律责任合伙于 2021 年 12 月 10 日向香港高等法院提交诉状，由香港高等

法院原讼法庭发出传讯令状。请求判令被告向原告支付因设备缺陷造成的损失和费用，估算金额约 4,600 万美元。上述案件尚未正式开庭审理，诉讼结果存在不确定性。

**(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

公司没有需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2. 利润分配情况

适用 不适用

### 3. 销售退回

适用 不适用

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本集团于 2024 年 3 月 4 日与中国投资（置业）有限公司签署《股权转让协议》，子公司赤厦老挝拟以现金及承债式收购中国投资（置业）有限公司（“交易对方”）持有的 China Investment Mining (Laos) Sole Co., Ltd.（中文名称：中国投资（老挝）矿业独资有限公司）90%股权，交易对价合计 1,896.30 万美元。

## 十八、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. 重要债务重组

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

本公司董事和高级管理人员（以下简称“高级管理层”）行使主要经营决策制定者的职能。高级管理层审阅本集团内部报告，以评价经营分部的业绩及分配资源。本公司基于该类内部报告确定经营分部。

本公司的经营分部分为境内采矿分部、境外采矿分部和其他分部。境内采矿分部在中国开展黄金、有色金属采选业务。境外采矿分部在老挝、加纳等国家/地区开展黄金、有色金属采选业务。其他分部主要在中国经营资源综合回收利用业务。

高级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。该指标系对经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团经营利润总额是一致的。

分部资产不包括货币资金、递延所得税资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具以及其他未分配的总部资产等，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且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融工具、借款、递延所得税负债、应交税费以及其他未分配的总部负债等，原因在于这些负债均由本集团统一管

理。

## (2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内采矿	境外采矿	其他	合计
总收入	1,627,691,523.26	5,194,118,959.67	455,845,219.05	7,277,655,701.98
分部间交易收入	-	-	-56,704,165.72	-56,704,165.72
对外交易收入	1,627,691,523.26	5,194,118,959.67	399,141,053.33	7,220,951,536.26
对合营企业和联营企业的投资收益	0	10,133,561.61	-	10,133,561.61
资产减值损失	-10,185,032.21	7,592,862.47	-923,745.19	-3,515,914.93
折旧费和摊销费	174,239,373.40	1,312,591,144.40	7,191,050.72	1,494,021,568.52
利润总额	652,380,931.32	595,211,938.38	16,870,003.89	1,264,462,873.59
所得税费用	96,637,527.22	238,212,130.93	360,322.05	335,209,980.20
分部资产	3,117,123,037.63	13,330,740,121.63	509,403,145.49	16,957,266,304.75
分部负债	533,169,111.22	3,204,621,144.09	11,805,055.47	3,749,595,310.78
对联营企业的长期股权投资	628,574.35	371,307,147.25	-	371,935,721.60

## 产品和劳务信息

对外交易收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金	6,322,262,973.99	5,304,728,374.52
白银	3,106,710.59	17,391,235.84
电解铜	381,568,778.04	393,342,171.27
铜精粉	15,962,359.32	21,756,207.63
铅精粉	29,743,717.30	39,733,617.66
锌精粉	65,369,920.33	174,303,067.69
钼精粉		3,680,482.30

资源综合回收利用	398,337,982.45	305,470,114.78
其他	4,599,094.24	6,381,985.31
合计	7,220,951,536.26	6,266,787,257.00

### 地理信息

#### 对外交易收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中国境内	2,026,832,576.59	1,477,471,438.06
其他国家和地区	5,194,118,959.67	4,789,315,818.94
合计	7,220,951,536.26	6,266,787,257.00

对外交易收入归属于子公司所处区域。

#### 非流动资产总额

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中国境内	2,978,065,006.28	2,484,180,930.35
其他国家和地区	10,721,025,458.89	10,809,568,989.75
合计	13,699,090,465.17	13,293,749,920.10

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

### 主要客户信息

营业收入中人民币 2,672,102,082.69 元（2022 年：人民币 2,602,266,308.15 元）来自于境外采矿分部对 ABC Refinery (Australia) Pty Limited 的收入，人民币 1,841,610,011.09 元（2022 年：1,745,489,406.25）来自于境外采矿分部对 Rand Refinery (Pty) Limited 的收入。

**(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

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 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
应收股利	600,000,000.00	-
其他应收款	589,416,180.29	332,072,446.67
合计	1,189,416,180.29	332,072,446.67

## 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1-6个月	137,684,962.35	305,002,286.51
7-12个月	123,567,527.19	27,079,129.00
1年以内小计	261,252,489.54	332,081,415.51
1至2年	328,164,779.51	-
2至3年	-	-
3至4年	-	-
5年以上	10,000.00	10,000.00
小计	589,427,269.05	332,091,415.51
减：其他应收款坏账准备	11,088.76	18,968.84
合计	589,416,180.29	332,072,446.67

## (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
保证金及押金	1,330,000.00	10,000.00
个人往来		166,415.00
集团内公司往来	588,048,769.77	331,902,038.61

代垫款	48,499.28	12,961.90
合计	589,427,269.05	332,091,415.51

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

2023年

单位:元 币种:人民币

项目	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	589,427,269.05	100.00	11,088.76		589,416,180.29

2022年

项目	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	332,091,415.51	100.00	18,968.84	0.01	332,072,446.67

单项计提坏账准备的其他应收款情况如下:

项目	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	2023年		2022年	
					账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
赤金香港	291,296,756.31			按风险比例计提	290,114,438.61			
金星瓦萨	95,616,450.00			按风险比例计提	41,787,600.00			
锦泰矿业	82,863,720.82			按风险比例计提				
万象矿业	66,312,219.29			按风险比例计提				
五龙矿业	38,400,000.00			按风险比例计提				
其他	14,938,122.63	11,088.76	0.07	按风险比例计提	189,376.90	18,968.84		
合计	589,427,269.05	11,088.76			332,091,415.51	18,968.84		

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)	

2023年1月1日余额	18,968.84			18,968.84
2023年1月1日余额在本期				
本期计提				
本期转回	7,880.08			7,880.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	11,088.76			11,088.76

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	
2023年	18,968.84		7,880.08			11,088.76
2022年	39,147.57		20,178.73			18,968.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	-------	----	----------

赤金香港	291,296,756.31	49.42	内部关联方往来	2年以内	
金星瓦萨	95,616,450.00	16.22	内部关联方往来	1年以内	
锦泰矿业	82,863,720.82	14.06	内部关联方往来	1年以内	
万象矿业	66,312,219.29	11.25	内部关联方往来	1年以内	
五龙矿业	38,400,000.00	6.52	内部关联方往来	1年以内	
合计	574,489,146.42	97.47	/	/	

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

## 2. 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	6,217,345,909.23	-	6,217,345,909.23	6,134,845,909.23	-	6,134,845,909.23
对联营企业投资	1,544,855.83	-	1,544,855.83	1,728,532.87	-	1,728,532.87
合计	6,218,890,765.06	-	6,218,890,765.06	6,136,574,442.10	-	6,136,574,442.10

## (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
吉隆矿业	1,694,207,878.30			1,694,207,878.30		

广源科技	100,000,000.00			100,000,000.00		
赤金地勘	600,000.00			600,000.00		
赤金老挝	1,909,708,750.00			1,909,708,750.00		
瀚丰矿业	531,714,480.93			531,714,480.93		
赤金丰余	28,080,000.00	21,300,000.00		49,380,000.00		
赤金香港	1,839,934,800.00			1,839,934,800.00		
新恒河矿业		61,200,000.00		61,200,000.00		
赤金厦钨	30,600,000.00			30,600,000.00		
合计	6,134,845,909.23	82,500,000.00		6,217,345,909.23		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益			
联营企业					
上海赤金丰余新能源科技有限公司	1,728,532.87	-183,677.04		1,544,855.83	
合计	1,728,532.87	-183,677.04		1,544,855.83	

## (3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 3. 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				
其他业务	133,189,837.50		116,545,403.00	
合计	133,189,837.50		116,545,403.00	

## (2) 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

## (3) 履约义务的说明

适用 不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 4. 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	700,000,000.00	558,433,626.93
权益法核算的长期股权投资收益	-183,677.04	-260,617.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	10.40	54,461.32
合计	699,816,333.36	558,227,470.91

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,853,354.37	
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、按照确定的标准享有、对公司	16,950,168.86	

损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-64,209,788.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,716,908.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	309,412.29	
减：所得税影响额	3,026,021.00	
少数股东权益影响额（税后）	8,762,249.32	
合计	-62,308,740.63	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本集团对非经常性损益项目的确认根据证监会公告[2023]65号《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（2023 年修订）》的规定执行。本集团所从事的黄金租赁与正常经营业务直接相关，较为频繁，其标的均为与本集团生产的矿产品同类或类似的金属，本集团以往一直从事此类交易，并且在可预见的未来将继续出于上述目的而从事此类交易。基于上述原因，本集团管理层不将黄金租赁损益列入非经常性损益。

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.61	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.74	0.53	0.53

### 3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：王建华

董事会批准报送日期：2024年3月29日