

公司代码：600988

公司简称：赤峰黄金



**赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司**

**2019 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（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赵强及会计机构负责人（会计主管人员）刘学忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

因公司正处于发展阶段，现金需求较大，而且在2020年2月提前兑付了7亿元的公司债券本息，本年度拟不进行现金分红，也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关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”——“三、关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险的内容。

## 目 录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	公司业务概要 .....	12
第四节	经营情况讨论与分析 .....	17
第五节	重要事项 .....	42
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	65
第七节	优先股相关情况 .....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	76
第九节	公司治理 .....	86
第十节	公司债券相关情况 .....	90
第十一节	财务报告 .....	95
第十二节	备查文件目录 .....	250

## 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/本集团/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
雄风环保/雄风稀贵	指	郴州雄风环保科技有限公司，原郴州雄风稀贵金属材料股份有限公司，公司全资子公司
CHIJIN Laos/MMG Laos	指	CHIJIN Laos Holdings Limited，原 MMG Laos Holdings Limited，公司全资子公司
LXML/万象矿业	指	Lane Xang Minerals Limited，运营老挝 Sepon 铜金矿，CHIJIN Laos 控股子公司，持股 90%
赤金香港	指	赤金国际（香港）有限公司，公司注册于中国香港的全资子公司
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
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%
2012 年重大资产重组	指	上市公司将截至评估基准日 2011 年 12 月 31 日的全部资产与负债出售给威远集团；上市公司向赵美光、赵桂香、

		赵桂媛、刘永峰、任义国、马力、李晓辉、孟庆国定向发行股份，购买八位自然人合计持有的吉隆矿业 100% 股权
2013 年重大资产重组	指	公司全资子公司吉隆矿业收购唐山中和实业集团有限公司持有的五龙黄金 100% 股权
2014 年重大资产重组	指	公司发行股份及支付现金购买郴州雄风稀贵金属材料股份有限公司 100% 股权并募集配套资金
2018 年重大资产重组	指	公司支付现金购买 MMG Laos Holdings Limited 100% 已发行股份
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	矿石中有用元素或它的化合物含量比率。含量越大，品位越高
资源量	指	分为三种情况：一是仅作了概略研究的；二是工作程度达到详查或勘探，但预可行性或可行性研究证实为次边际经济的；三是经预查工作发现的潜在矿产资源
储量	指	经过详查或勘探，地质可靠程度达到了控制的或探明的，进行了预可行性或可行性研究，扣除了设计和采矿损失后，能实际采出的储量并在计算当时开采是经济的。储量是基础储量中的经济可采部分
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	周新兵	董淑宝
联系地址	内蒙古赤峰市红山区学院北路金石明珠写字楼A座9层	内蒙古赤峰市红山区学院北路金石明珠写字楼A座9层
电话	0476-8283822	0476-8283822
传真	0476-8283075	0476-8283075
电子信箱	A600988@126.com	A600988@126.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
公司注册地址的邮政编码	024300
公司办公地址	内蒙古赤峰市红山区学院北路金石明珠写字楼A座9层
公司办公地址的邮政编码	024000
公司网址	www.600988.com.cn
电子信箱	A600988@126.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》 《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券法律部
------------	---------

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
	签字会计师姓名	崔海英、杨毓
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	胡飞荣、孙宁波
	持续督导的期间	2019 年—2022 年四个会计年度
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区兰花路 333 号世纪大厦 10 楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	李华峰、马骏
	持续督导的期间	自 2018 年 11 月 30 日起，不少于一个会计年度。

## 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	2019年	2018年		本期比上年同期 增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	6,068,463,320.80	2,363,720,977.28	2,153,115,454.58	156.73	2,587,008,634.46
归属于上市公司股东的净利润	188,012,208.57	-51,231,271.94	-133,047,305.33		274,356,737.49
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	181,853,034.31	-80,301,306.14	-161,340,475.77		256,420,055.89
经营活动产生的现金流量净额	433,285,486.53	499,480,658.82	387,064,488.21	-13.25	-378,060,764.96
	2019年末	2018年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,943,112,481.17	2,722,960,407.22	2,519,663,583.49	8.09	2,753,344,482.00
总资产	7,784,633,526.86	7,989,018,957.02	7,748,234,889.97	-2.56	4,839,254,916.06

**(二)主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同 期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.13	-0.04	-0.09		0.19
稀释每股收益（元/股）	0.13	-0.04	-0.09		0.19
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	0.13	-0.06	-0.11		0.18
加权平均净资产收益率（%）	6.62	-1.78	-5.05	增加8.40个百 分点	10.51
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	6.40	-2.79	-6.13	增加9.19个百 分点	9.82

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

2019年，公司发行股份收购吉林瀚丰矿业科技有限公司100%股权，本次收购属于同一控制下企业合并，根据会计准则的规定，公司将瀚丰矿业2019年度全年度纳入合并，并对2018年度财务数据进行追溯调整。

**八、2019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	1,473,615,404.53	1,245,951,240.68	1,669,964,369.37	1,678,932,306.22
归属于上市公司股东的 净利润	56,276,803.88	73,176,203.50	18,404,879.21	40,154,321.98
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	50,411,386.63	77,349,201.08	20,052,745.96	34,039,700.64
经营活动产生的现金流 量净额	509,190,404.27	103,986,802.79	-5,007,946.19	-174,883,774.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

分季度数据与已披露定期报告差异，系本年度同一控制企业瀚丰矿业 2019 年纳入合并，公司按照会计准则进行追溯调整所致。

### 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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	658,037.40		-237,401.03	142,733.61
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,685,814.92		35,055,173.11	21,663,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	833,333.96		931,760.38	
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			2,519,959.44	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	38,014,830.59			-391,600.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-1,015,081.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		332,542.82	863,421.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动	-531,540.65			

损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,051,688.87		-1,111,442.49	-697,557.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,700,080.57			
少数股东权益影响额	4,115,547.02		-7,672,823.71	-367,928.46
所得税影响额	18,734,759.32		267,347.19	-3,276,187.99
合计	6,159,174.26		29,070,034.20	17,936,681.60

## 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
永兴沪农商村镇银行股权投资	3,920,256.62	4,097,855.50	177,598.88	177,598.88
合计	3,920,256.62	4,097,855.50	177,598.88	177,598.88

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 报告期内公司的主要业务

公司的主营业务为黄金、有色金属采选及资源综合回收利用业务，主要通过下属子公司开展。子公司吉隆矿业、华泰矿业、五龙黄金从事黄金采选业务；子公司瀚丰矿业从事锌、铅、铜、钼采选业务；位于老挝的万象矿业目前主要从事铜矿开采和冶炼，并计划重启金矿的生产；雄风环保与广源科技同属资源综合回收利用行业，雄风环保从事有色金属资源综合回收利用业务，广源科技从事废弃电器电子产品处理业务。报告期内，公司确立了“以矿为主、专注黄金矿山业务”的发展战略，稳固黄金矿业主业。

报告期内，公司的主要产品为黄金、白银、电解铜、铋、钯等多种贵金属、有色金属及其合金。

#### (二) 经营模式

##### 1. 有色金属采选企业

(1) 公司拥有独立的黄金矿山和完整的产业链条，公司所属矿业子公司均为探矿、采矿、选矿一体化的矿山企业，境内黄金、有色金属矿业企业开采方式均为地下开采。

公司黄金矿业企业主要产品为黄金金锭。黄金产品的主要客户均是上海黄金交易所会员，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。金锭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。

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、上海有色网 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冶炼企业。

(2)公司于 2018 年收购位于老挝的万象矿业，万象矿业目前运营 Sepon 铜金矿，

享有在老挝包括 Sepon 矿区在内总面积 1,247 平方千米的专属区域内的矿产资源勘探及采选运营的权利，具体期限为 2003 年起最长合计不超过 50 年，开采方式为露天开采，拥有铜和金两条独立生产线，目前主要产品为伦敦金属交易所 A 级品质的阴极铜。公司收购万象矿业之前，其阴极铜主要销往泰国和中国。公司收购万象矿业之后，根据贸易融资协议的约定，全部阴极铜产品销售给托克私人有限公司 (Trafigura Pte Ltd)，销售模式根据国际贸易规则由双方协商确定。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。

## 2.资源综合回收企业

子公司雄风环保主营业务为从有色金属冶炼废渣等物料中综合回收银、铋、铅、金、钯等多种金属，目前年处理能力可达到 13 万吨，可根据原材料成分选择不同的处理方式，通过火法、湿法相结合的方式多次分离回收原料中所含的大部分金属成分。其产品主要在国内销售给各类有色金属贸易公司及有色金属加工企业，且具有长期合作关系的老客户占有一定比例，产品销售价格一般参考上海有色金属网公布的当日金属现货价格确定。主要产品白银作为贵金属，银器、首饰和造币是白银的传统用途之一；另外作为催化剂、导电触电极材料以及抗微生物剂等，白银被广泛应用在电子电器、感光材料、化学化工材料、光伏产业以及医疗卫生等工业领域。铋的应用主要为传统的医药、冶金、焊料、易熔合金、催化剂、电子等领域并延伸到半导体、阻燃剂、超导材料、化妆品、核能、蓄电池等领域。

控股子公司广源科技主要从事废弃电器电子产品处理，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 110 万台。广源科技业务流程严格按照按环境保护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，根据拆解产物数量和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。

### （三）行业发展情况

近年来我国黄金行业取得了跨越式发展，“十二五”期间，我国黄金行业形成了地质勘查、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，“十

三五”时期黄金行业已经进入创新驱动转型发展的重要战略机遇期。

公司所属境内黄金矿山的矿石品位高,属于国内当前少有的高品位富矿床。因此,相比同类黄金矿山企业,公司黄金生产的单位成本较低,毛利率较高。目前,公司为全国重点黄金企业集团之一,并多次获得中国黄金协会授予的“中国黄金经济效益十佳企业”称号。

资源综合回收利用行业具有较高的经济价值和社会价值,发展前景广阔,属于国家鼓励和支持的行业,行业主管部门、各级地方政府出台了一系列鼓励和支持行业发展的政策;目前该行业在国内处于快速发展期,综合回收率提升空间较大。

子公司雄风环保作为集研发、生产、销售为一体的有色金属综合回收利用企业,形成了对有色金属冶炼废渣等废弃资源回收利用的成熟生产工艺、具有稳定的原料来源和产品市场,在国家及地区相关政策的扶持下,保持了良好的发展态势。雄风环保是湖南省高新技术企业,曾获湖南省有色金属管理局授予的“2017 年度湖南省有色金属工业规模效益企业 50 强”称号。

控股子公司广源科技是合肥地区唯一一家具有废弃电器电子产品处理资质的单位,是经国家财政部、环境保护部、发展和改革委员会、工业和信息化部四部委验收合格,并指定纳入国家废弃电器电子产品处理基金补贴名单的企业,利润率在全国同行业内属前列。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2019 年,公司实施完成发行股份收购瀚丰矿业 100% 股权的并购交易,公司资产构成有所变化。详见第四节一“二、报告期内主要经营情况”一“(三) 资产、负债情况分析”。

其中:境外资产 424,139.19(单位:万元 币种:人民币),占总资产的比例为 54.48%。

## 三、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、有色金属采选及资源综合回收利用业务。公司的核心竞争力主要体现在资源、技术及管理等方面。

### 1. 资源优势

截止报告期末,境内黄金矿业子公司吉隆矿业、华泰矿业、五龙黄金共拥有 8 宗

采矿权和 15 宗探矿权，保有黄金资源量约 53.25 吨；公司所属矿山的矿石品位高，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，公司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。

2019 年，公司收购瀚丰矿业 100% 股权，瀚丰矿业为锌铅铜钼多金属矿业企业，拥有 2 宗采矿和 2 宗探矿权，瀚丰矿业两项探矿权所在的“吉林天宝山—开山屯”区域为“重要矿产资源重点勘查区—铅锌矿”，该区域成矿地质条件优越，是重要的多金属矿化集中区，预期探获新增锌资源储量 52 万金属吨、新增钼资源储量 6.52 万金属吨。两项探矿权已普查区域估算锌、镉、金、银、钼资源储量分别达到 14.50 万金属吨、0.12 万金属吨、0.38 金属吨、42.10 金属吨、1.94 万金属吨。

公司境外子公司万象矿业所辖 Sepon 铜金矿是老挝最大的矿山，拥有 1 宗采矿权和 1 宗探矿权，享有包括 Sepon 矿区在内的合计 1,247 平方公里范围内的矿产资源勘探及开采的独占权利。根据最新经合资格人签署的符合 JORC 标准资源储量报告，截至 2019 年末，万象矿业拥有金矿资源量约 330 万盎司，矿石量为 2,500 万吨，平均品位 4.1 克/吨。

## 2. 技术优势

老挝 Sepon 铜金矿已持续稳定运营 15 年以上，拥有国际先进的矿业生产技术；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。

子公司雄风环保拥有包括冶金、化工、环保、机器、电气、分析检验等专业技术研发团队，拥有国家发明专利 12 项，实用新型专利 2 项，专有技术 4 项，高新技术产品 1 个，完成国内领先成果评价 2 项，参与国家行业标准制定 2 项；拥有湿法和火法两种生产工艺以及贵金属生产线，综合回收能力强且具有较强的规模优势。

## 3. 管理优势

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，同时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，领导干部的自我成长意识逐渐提高，自我追求、共生共长理念逐渐形成。同时，经过近几年的探索和发展，公司逐步实现精细化管理，已建立了一整套符合公司实际的管理模式和激励考核机制，在成本控制、降本增效等方面卓有成效。

公司收购老挝 Sepon 矿，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，公司实施了由内而外的深刻变革，涵盖公司发展战略和发展模式的顶层设计以及股权结构、薪酬和激励体系、企业文化建设等各个方面，赤峰黄金正经历脱胎换骨的变化，并开始走上高质量发展之路。

#### （一）确立了“双业务核心”发展模式

为应对在企业发展过程中面临的结构上的不确定性和经营上的不确定性，公司确立了“双业务核心”发展模式，在存量业务稳步增长的同时，积极开拓创新增量业务，并着重在增量。

2019 年，公司对海内外矿山实施了“季季上台阶”业绩评比活动，对各生产单位的采矿量、黄金（铜）产量、经营性净现金流等重要指标进行考核，并根据同比、环比增长情况进行综合评分奖励，奖励到人并及时兑现，极大的激发了一线团队的奋斗热情，并实现存量业务稳步增长。

在增量业务方面，根据国内矿山子公司的资源禀赋条件，开展了以五龙矿业为主的“建大矿、上规模”项目，加大投资力度，对采矿工程进行技术改造并将五龙矿业的选厂规模由现有的 1200t/d 改扩建至 3000t/d，该改扩建项目预计 2022 年完成。

公司海外子公司老挝万象矿业实施了“一体两翼”的发展策略，“一体”是指基于塞班矿山成熟的采矿和选冶系统，通过降本增效和科学管控，力争实现铜矿和金矿业务的并行生产并稳定增长；“两翼”是指在加大探矿增储力度的同时，加大低品位矿山选冶工艺的实验研究，力争实现跨越式发展。

#### （二）确定了“聚焦黄金矿业”的发展方向和经营宗旨

公司第七届董事会第 17 次会议审议通过的《关于 2022 年末前公司发展目标的议案》以及 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订公司章程的议案》，将“专注黄金的开采与冶炼、聚集海内外优质黄金矿山资源，做专注、专业的黄金矿业公司”确定为公司的发展战略和经营宗旨。公司将聚焦所有的精力和资源，“单点爆破”，把黄金矿山产业深挖吃透，并通过扎实的技术创新和管理创新引领产业升级。

#### （三）进行团队建设改革

公司确立了“狼性”文化和奋斗文化，并将人才视为企业的核心驱动力；通过薪酬和激励体系改革激发团队的奋斗热情；通过“共生共长”的股权结构改革，实现团

队与企业利害相关，荣辱与共，并保持对人才的长期信任、长期吸引和长期保障；通过团队文化建设，提高团队认知水平、改善团队工作作风。

公司确立了三个层次的核心团队建设：一是以效率为核心的矿山一线团队，主要评价生产效率，相关激励做到及时兑现；二是以效益为核心的事业部管理团队，主要评价其承担工作项目的难度和质量，相关激励按年度兑现；三是以价值为核心的高管团队，主要评价公司业绩和市值增长，并共同分享增长的成果。

通过加强内部沟通和自身学习，开展团队赴同行优秀企业考察学习等多种形式的培训活动，找不足、找差距，自我反思，对比提高，团队的认知格局日渐提升，领导干部的自我成长意识逐渐形成，自我追求理念逐渐打开。团队在确认共有愿境、确认共有价值、确认共有认知的基础上，确认了长期主义。

公司倡导团队要树立长期在吃苦中成长的意识，认识到个人财富是长期主动担当、严守职业底线和自我慷慨付出的副产品。公司高管带头缩减办公面积，取消与工作无关的所有配置，一切从简并有工作氛围。高管出差带头不坐头等舱和一等座，在子公司工作与员工同吃同住，拒绝一切形式主义和官僚主义，“只留奋斗者、欢送官老爷”，奋斗面前人人平等。

#### （四）确立开放和多元文化

公司确立了开放和包容的多元文化。在股权层面全面开放，通过非公开发行股份等方式，引入基金管理公司、资产管理公司等专业的战略投资者，优化股东结构，提高股东支持力度和监督力度；在决策层面全面开放，公司引入了海外矿山子公司的外籍管理人员加盟董事会，引入战略投资者委派人员加盟监事会，提高董事会、监事会的科学决策水平；在团队层面全面开放，在职务、薪酬、岗位上全面开放，不但有开放性的人员流动，也有开放性的薪酬；特别是海外团队，形成中西方管理人员的多元、包容、共生的开放文化。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年度，公司实现主营业务收入 595,819.26 万元，其中有色金属采选板块生产矿产金 2,066.11 公斤，电解铜 7.62 万吨，实现主营业务收入 370,205.88 万元；资源综合利用回收利用板块，处理低品位复杂物料 8.13 万吨，处理废弃电器电子产品 109.17 万台/套，实现主营业务收入 225,613.38 万元，两个板块营业收入比例分别为 62.13%和 37.87%。截止报告期末，公司总资产 778,463.35 万元，归属于上市公司股东的净资产 294,311.25 万元，分别比上年同期下降 2.56%和增长 8.09%。

## (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

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	6,068,463,320.80	2,363,720,977.28	156.73
营业成本	4,847,940,782.13	1,815,630,924.10	167.01
销售费用	46,472,764.61	7,867,881.66	490.66
管理费用	342,218,893.71	212,285,356.98	61.21
研发费用	73,048,113.19	47,931,310.00	52.40
财务费用	226,838,375.69	78,559,220.55	188.75
经营活动产生的现金流量净额	433,285,486.53	499,480,658.82	-13.25
投资活动产生的现金流量净额	-388,764,895.03	-1,077,444,505.37	
筹资活动产生的现金流量净额	153,671,940.13	641,402,909.81	-76.04

(1)营业收入、营业成本较上期增加，主要系黄金等主要产品销售增加、LXML 全年纳入合并及瀚丰矿业纳入合并所致；

(2)销售费用较上期增加，主要系本期控股子公司 LXML 全年纳入合并，其销售费用金额较大所致；

(3)管理费用较上期增加，主要系本期控股子公司 LXML 全年纳入合并，其管理费用金额较大所致；

(4)研发费用较上期增加，主要系全资子公司雄风环保增加研发投入所致；

(5)财务费用较上期增加，主要系本期融资金额较大，利息支出较高及汇兑损失增加所致；

(6)投资活动现金流出增加，主要系本期 LXML 金项目投入、矿山子公司井巷工程增加、雄风环保低品位回收项目及支付工程款所致；

(7)筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系上期公司为完成并购 LXML 的交易，以贸易融资方式筹资 1.4 亿美元所致。

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年度，公司实现营业收入 606,846.33 万元，比上年同期增长 156.73%，营业成本 484,794.08 万元，比上年同期增长 167.01%，营业收入和营业成本较上年同期均有大幅增长，主要系 2018 年收购的万象矿业及 2019 年收购的瀚丰矿业全年纳入合并范围及公司黄金、电解铜等主要产品产销量较上年同期增加所致。

## (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	3,702,058,802.09	2,716,993,838.33	26.61	459.82	472.75	减少 1.66 个百分点
资源综合回收利用	2,256,133,798.30	2,038,733,176.23	9.64	55.66	66.31	减少 5.78 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 (%)
黄金	832,543,006.31	465,169,859.84	44.13	55.74	27.42	增加 12.42 个百分点
电解铜	2,942,485,825.77	2,383,661,920.53	18.99			增加 6.62 个百分点
铜精粉	24,407,648.95	9,590,438.08	60.71	19.47	31.22	减少 3.52 个百分点
铅精粉	41,818,420.04	13,026,769.67	68.85	-12.30	13.56	减少 7.09 个百分点
锌精粉	85,550,599.36	54,119,342.12	36.74	-39.96	-14.97	减少 18.60 个百分点
白银	1,085,078,750.18	967,414,371.27	10.84	30.84	35.30	减少 2.93 个百分点
铋	46,350,486.03	43,015,221.78	7.20	-9.21	-20.60	增加 13.31 个百分点
铅	211,929,379.31	196,945,157.71	7.07	36.06	35.48	增加 0.40 个百分点

钯	301,814,751.54	282,565,035.17	6.38	3,374.00	3,953.32	减少 13.38 个百分点
海绵铜	23,923,245.77	22,201,789.25	7.20	-5.43	71.98	减少 41.77 个百分点
铋	24,692,391.21	24,152,201.97	2.19	12.27	24.23	减少 9.42 个百分点
锡	28,862,971.34	26,786,064.61	7.20	248.56	409.72	减少 29.34 个百分点
粗铅	51,924,931.65	48,188,544.33	7.20	234.90	515.85	减少 42.34 个百分点
二氧化锗	34,660,930.03	32,166,816.80	7.20			
其他	222,149,262.90	186,723,481.43	15.95	6.00	25.68	减少 13.16 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 (%)
河南地区	7,624,128.74	10,761,625.32	-41.15	-97.90	-95.17	减少 79.66 个百分点
山东地区	28,155,554.13	20,298,029.02	27.91	-77.49	-77.58	增加 0.30 个百分点
湖南地区	1,018,748,112.83	910,946,525.56	10.58	69.73	76.30	减少 3.33 个百分点
安徽地区	57,061,100.38	56,260,711.50	1.40	-63.01	-49.31	减少 26.65 个百分点
云南地区	19,023,015.07	17,654,166.81	7.20			
上海地区	413,933,191.60	384,139,726.02	7.20	56.60	68.82	减少 6.72 个百分点
广东地区	308,043,835.56	285,877,776.91	7.20	68.38	81.53	减少 6.72 个百分点
贵州地区	4,414,152.49	4,096,521.19	7.20	-93.24	-92.71	减少 6.72 个百分点

江苏地区	73,437,098.96	57,477,968.19	21.73	148.43	125.87	增加 7.82 个百分点
天津地区	86,773,770.77	64,731,779.43	25.40	121,632.07	89,785.85	增加 26.43 个百分点
江西地区	24,364,174.93	21,930,264.93	9.99	239.92	255.42	减少 3.93 个百分点
辽宁地区	132,888,242.17	65,244,402.65	50.90	-30.42	-20.30	减少 6.23 个百分点
山西地区	3,190,650.38	2,961,059.21	7.20			
深圳地区	13,440,329.22	8,573,301.22	36.21			
湖北地区	93,594,669.02	86,859,832.34	7.20	3,337.90	3,606.27	减少 6.72 个百分点
浙江地区	92,840,726.90	85,383,439.86	8.03	109.69	124.02	减少 5.88 个百分点
四川地区	610,938,398.62	268,202,774.68	56.10	3,097.07	1,530.40	增加 42.18 个百分点
内蒙地区	8,276,393.69	3,458,661.78	58.21	-55.55	-52.68	减少 2.53 个百分点
福建地区	16,489,491.25	15,302,948.99	7.20	442.68	485.04	减少 6.72 个百分点
河北地区	1,565,089.36	1,170,959.12	25.18			
甘肃地区	904,648.55	732,619.30	19.02			
海外地区	2,942,485,825.77	2,383,661,920.53	18.99	1,074.02	985.37	增加 6.62 个百分点

注：公司收购的万象矿业自 2018 年 12 月起纳入合并范围，分行业营业收入、营业成本对比分析中上年度数据仅包含万象矿业 2018 年 12 月数。

## (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	2,066,108.90	2,044,304.19	28,604.70	36.19	35.36	320.66
电解铜	吨	76,214.67	74,876.40	1,538.60			
铜精矿	吨	2,432.79	2,941.56	1.10	-12.42	17.43	-99.79
铅精矿	吨	4,203.97	3,982.50	497.67	16.32	-1.93	80.18
锌精矿	吨	17,199.62	16,722.63	477.95	-15.92	-21.05	49,428.70
冶炼银	千克	332,551.39	345,571.72	54,831.28	-8.38	-2.86	270.35
冶炼金	克	698,927.29	698,291.88	635.41	90.85	52.06	100.00
铋	吨	1,294.54	1,286.09	249.73	13.62	20.38	59.94
铅	吨	17,711.96	18,415.06	417.84	77.98	71.96	28.86
钼	克	935,095.29	949,475.43	684.68	4,541.67	3,856.64	-95.46
锡	吨	535.97	555.86	262.35	57.24	282.96	-7.05
锑	吨	2,582.75	1,558.15	1,156.78	226.55	96.04	7,983.73
海绵铜	吨	583.40	955.24	409.93	20.14	-39.42	-57.82

## (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(%)
采矿业	材料	397,190,509.28	14.62	77,974,380.90	16.44	409.39
	人工	1,098,418,005.92	40.43	267,091,059.20	56.30	311.25
	电费	253,180,871.78	9.32	59,938,964.65	12.64	322.40
	折旧	968,204,451.36	35.64	69,375,246.76	14.62	1,295.61
	合计	2,716,993,838.33	100.00	474,379,651.51	100.00	472.75
资源综合回收利用	材料	1,932,634,999.44	94.80	1,130,017,407.57	92.18	71.03
	人工	12,599,992.46	0.62	8,550,544.84	0.70	47.36
	电费	8,941,944.46	0.44	12,540,577.43	1.02	-28.70
	折旧	47,408,050.45	2.33	41,959,246.43	3.42	12.99
	制造费用	37,148,189.42	1.82	32,807,580.89	2.68	13.23
	合计	2,038,733,176.23	100.00	1,225,875,357.16	100.00	66.31
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(%)
矿产金	材料	37,511,032.76	14.62	41,712,665.13	16.44	-10.07
	人工	103,735,594.98	40.43	142,881,287.20	56.30	-27.40

	电费	23,910,631.68	9.32	32,064,556.74	12.64	-25.43
	折旧	91,438,108.52	35.64	37,112,528.54	14.62	146.38
	合计	256,595,367.93	100.00	253,771,037.61	100.00	1.11
电解铜	材料	716,290,407.12	30.05			
	人工	715,098,576.16	30.00			
	电费	459,331,652.09	19.27			
	折旧	358,264,386.66	15.03			
	制造费用	134,676,898.51	5.65			
	合计	2,383,661,920.53	100.00			
铜精粉	材料	2,377,842.13	24.79	1,881,221.95	21.55	26.40
	人工	2,765,954.72	28.84	3,138,181.91	35.94	-11.86
	电费	1,790,827.46	18.67	1,391,935.52	15.94	28.66
	折旧	853,459.54	8.90	691,749.78	7.92	23.38
	制造费用	1,802,354.23	18.79	1,628,142.76	18.65	10.70
	合计	9,590,438.08	100.00	8,731,231.92	100.00	9.84
铅精粉	材料	3,229,842.21	24.79	2,446,432.13	21.55	32.02
	人工	3,757,018.68	28.84	4,083,010.87	35.96	-7.98
	电费	2,432,495.43	18.67	1,805,298.20	15.90	34.74

	折旧	1,159,261.00	8.90	902,649.10	7.95	28.43
	制造费用	2,448,152.34	18.79	2,117,429.19	18.65	15.62
	合计	13,026,769.67	100.00	11,354,819.49	100.00	14.72
锌精粉	材料	13,418,287.12	24.79	13,843,431.49	21.54	-3.07
	人工	15,608,426.68	28.84	23,131,437.62	35.99	-32.52
	电费	10,105,732.71	18.67	10,224,399.12	15.91	-1.16
	折旧	4,816,116.68	8.90	5,086,891.64	7.91	-5.32
	制造费用	10,170,778.93	18.79	11,987,517.47	18.65	-15.16
	合计	54,119,342.12	100.00	64,273,677.34	100.00	-15.80
冶炼金	材料	199,686,142.18	95.74	105,051,378.20	94.38	90.08
	人工	232,760.33	0.11	141,436.57	0.13	64.57
	电费	603,955.08	0.29	248,300.62	0.22	143.24
	折旧	4,850,124.65	2.33	3,809,774.18	3.42	27.31
	制造费用	3,201,509.68	1.53	2,054,929.38	1.85	55.80
	合计	208,574,491.91	100.00	111,305,818.95	100.00	87.39
冶炼银	材料	922,407,857.75	95.35	674,860,892.12	94.38	36.68
	人工	1,175,381.39	0.12	908,602.96	0.13	29.36
	电费	2,753,804.96	0.28	1,595,108.54	0.22	72.64

	折旧	22,495,944.96	2.33	24,474,382.41	3.42	-8.08
	制造费用	18,581,382.22	1.92	13,201,078.68	1.85	40.76
	合计	967,414,371.27	100.00	715,040,064.71	100.00	35.30
铋	材料	40,222,079.15	93.51	50,224,185.06	92.71	-19.91
	人工	50,091.23	0.12	57,921.68	0.11	-13.52
	电费	878,042.36	2.04	1,194,833.68	2.21	-26.51
	折旧	1,000,262.24	2.33	1,854,222.71	3.42	-46.05
	制造费用	864,746.80	2.01	841,543.05	1.55	2.76
	合计	43,015,221.78	100.00	54,172,706.18	100.00	-20.60
钡	材料	267,550,795.22	94.69	6,579,475.01	94.38	3,966.45
	人工	471,086.03	0.17	8,858.32	0.13	5,218.01
	电费	1,091,385.14	0.39	15,551.32	0.22	6,917.96
	折旧	6,570,677.12	2.33	238,610.04	3.42	2,653.73
	制造费用	6,881,091.66	2.44	128,702.32	1.85	5,246.52
	合计	282,565,035.17	100.00	6,971,197.01	100.00	3,953.32
铅	材料	233,042,593.04	95.07	144,108,162.39	94.07	61.71
	人工	300,724.37	0.12	184,712.96	0.12	62.81
	电费	1,126,463.00	0.46	974,157.56	0.64	15.63

	折旧	5,700,260.85	2.33	5,243,531.08	3.42	8.71
	制造费用	4,963,660.78	2.02	2,683,692.05	1.75	84.96
	合计	245,133,702.04	100.00	153,194,256.04	100.00	60.01
锡	材料	25,396,784.39	94.81	4,943,354.12	94.07	413.76
	人工	37,174.28	0.14	6,336.21	0.12	486.70
	电费	136,752.58	0.51	33,416.62	0.64	309.24
	折旧	622,874.60	2.33	179,869.28	3.42	246.29
	制造费用	592,478.76	2.21	92,058.90	1.75	543.59
	合计	26,786,064.61	100.00	5,255,035.13	100.00	409.72
海绵铜	材料	20,895,872.03	94.12	11,482,824.84	88.95	81.98
	人工	23,042.20	0.10	17,108.62	0.13	34.68
	电费	509,061.96	2.29	719,412.90	5.57	-29.24
	折旧	516,273.32	2.33	441,876.24	3.42	16.84
	制造费用	257,539.74	1.16	248,570.46	1.93	3.61
	合计	22,201,789.25	100.00	12,909,793.05	100.00	71.98

**(4) 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 397,430.46 万元，占年度销售总额 65.49%；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%。

2019 年度公司向前五大客户销售情况如下：

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	TrafiguraPteLtd	2,942,485,825.77	48.49
2	四川省天成亨贸易有限责任公司	410,873,309.77	6.77
3	永兴招金贵金属加工制造有限公司	264,207,273.51	4.35
4	成都市天鑫洋金业有限责任公司	216,515,485.54	3.57
5	上海旭银贸易有限公司	140,222,681.83	2.31
	合计	3,974,304,576.42	65.49

前五名供应商采购额 89,954.10 万元，占年度采购总额 19.69%；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%。

2019 年度公司向前五大供应商采购情况如下：

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	安徽铜冠有色金属（池州）有限责任公司	228,579,302.31	5.00%
2	ELECTRICITE DU LAOS	180,911,900.50	3.96%
3	SAVAN TRANSPORT AND LOGISTICS	175,207,054.97	3.84%
4	兰溪自立铜业有限公司	165,678,381.23	3.63%
5	王永兴	149,164,327.85	3.27%
	合计	899,540,966.86	19.69%

**3. 费用**

√适用 □不适用

详见本节“二、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：元

本期费用化研发投入	73,048,113.19
本期资本化研发投入	
研发投入合计	73,048,113.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.20
公司研发人员的数量	119
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.01
研发投入资本化的比重（%）	

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

详见本节“二、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) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	301,552,289.19	3.87%	531,231,604.54	6.65%	-43.24%
交易性金融资产	1,000,000.00	0.01%			100%
应收票据	901,480.00	0.01%	2,499,450.04	0.03%	63.93%
预付账款	284,261,444.84	3.65%	117,302,248.50	1.47%	142.33%

持有待售资产			7,505,156.61	0.09%	-100%
在建工程	456,434,957.68	5.86%	233,701,613.19	2.92%	95.31%
无形资产	368,609,856.56	4.74%	649,524,630.82	8.13%	-43.25%
短期借款	590,306,059.01	7.58%	385,116,949.46	4.82%	53.28%
交易性金融负债	162,100,150.00	2.08%			100%
预收款项	189,722,076.51	2.44%	33,908,642.64	0.42%	459.51%
应交税费	213,872,336.50	2.75%	163,260,468.95	2.04%	31%
其他应付款	117,548,233.71	1.51%	56,718,596.72	0.71%	107.25%
一年内到期的非流动负债	61,994,625.07	0.80%	348,428,643.88	4.36%	-82.21%
应付债券			730,106,760.83	9.14%	-100%
资本公积	626,613,563.85	8.05%	232,355,569.09	2.91%	169.68%

变动原因说明：

- (1) 货币资金较期初增加，主要系本期子公司销售回款增加所致；
- (2) 应收票据较期初增加，主要系本期全资子公司雄风环保增加所致；
- (3) 持有待售资产较期初增加，主要系全资子公司吉隆矿业处置闲置办公楼所致；
- (4) 其他流动资产较期初增加，主要系本期全资子公司雄风环保预付工程款对应进项税额重分类及控股子公司 LXML 预交增值税所致；
- (5) 无形资产较期初减少，主要系本期 LXML 及五龙黄金摊销所致；
- (6) 开发支出较期初减少，主要系控股子公司广源科技研发投入申报专利转入无形资产核算所致；
- (7) 长期待摊费用较期初减少，主要系全资子公司吉隆矿业勘探费重分类至其他非流动资产所致；
- (8) 递延所得税资产较期初增加，主要系控股子公司 LXM 固定资产、无形资产折旧、摊销方法存在税会差异所致；
- (9) 短期借款较期初增加，主要系全资子公司雄风环保增加所致；
- (10) 交易性金融负债较期初减少，主要系本期偿还全部黄金租赁所致；
- (11) 应付票据较期初增加，主要系本期全资子公司五龙黄金办理银行承兑汇票所致；
- (12) 预收账款较期初增加，主要系本期全资子公司吉隆矿业销售办公楼预收部分款项及瀚丰矿业纳入合并所致

- (13) 应交税费较期初增加，主要系期末计提企业所得税等各项税费所致；
- (14) 其他应付款较期初减少，主要系全资子公司五龙矿业、华泰矿业结算应付工程款所致；
- (15) 一年内到期的非流动负债较期初增加，主要系在内蒙古金融资产管理公司及托克贸易公司的融资一年内到期部分重分类至该科目核算所致；
- (16) 长期借款较期初减少，主要系本期全资子公司雄风环保按期偿还借款所致；
- (17) 长期应付款较期初减少，原因(1)本期末将内蒙古金融资产管理公司融资及托克贸易一年内到期部分重分类(2)雄风环保固定资产售后回租按期偿还；
- (18) 递延收益较期初增加，主要系全资子公司雄风环保收到城市矿产扶持基金、广源科技收到新项目引进补贴及全资子公司瀚丰矿业纳入合并所致；
- (19) 资本公积较期初减少，主要系本期同一控制下合并瀚丰矿业所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见本报告“第十一节 财务报告”—“七、合并财务报表项目注释”—“(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产”。

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

公司主营业务分为有色金属采选和资源综合回收利用，分属有色金属行业和环保行业，具有不同的行业特点。

#### 环保行业经营性信息分析

##### 1. 固体废弃物处理

##### (1) 项目运营情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	地点	固废类型	总投资额	设计产能	产能利用率 (%)	投产时间	项目状态	特许经营期限	垃圾处置费标准
低品位复杂物料稀贵金属清洁高效回收	湖南省永兴县	有色金属冶炼固体废渣	72,060.20	13 万吨	62.52%	2017.07	完工	2023.08.04	不适用

## 有色金属行业经营性信息分析

### 1. 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品或品种 类型	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 (%)
黄金	607,796,307.97	256,595,367.93	57.78	48.52	1.11	19.79
电解铜	2,942,485,825.77	2,383,661,920.53	18.99			
铜精矿	24,407,648.95	9,590,438.08	60.71	19.47	31.22	-3.52
铅精矿	41,818,420.04	13,026,769.67	68.85	-12.30	13.56	-7.09
锌精矿	85,550,599.36	54,119,342.12	36.74	-39.96	-14.97	-18.60

### 2. 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	原材料总成本比 上年增减 (%)	运输费用 成本	运输费用成本 比上年增减 (%)	仓储费 用成本	仓储费用 比上年增 减 (%)	外汇费用成本	外汇费用成本 比上年增减 (%)
自有矿山	114,731.11	-7.21	21,056.26	13.41			3,366,144.00	
合计	114,731.11	-7.21	21,056.26	13.41			3,366,144.00	

注：公司无外购矿石原材料的情况。

### 3. 自有矿山的基本情况

√适用 □不适用

#### (1) 境内黄金矿山子公司采矿权资源储量情况

单位：(矿石量) 万吨

矿山名称	主要品种	可采储量	品位	年产量	资源剩余可 开采年限	采矿权 有效期	风险提示
吉隆矿业	金	45.79	14.39 克/吨	12.00	4 年	2020.12.03	受开采条件、地

华泰矿业	金	286.53	7.46 克/吨	18.89	15 年	2022.06.05/ 2021.11.17/ 2025.11.17/ 2020.09.14/ 2023.09.05/ 2024.11.17	区安全生产管 理政策等因素 的影响,存在低 于计划产量的 风险
五龙矿业	金	200.82	6.62 克/吨	10.00	20 年	2020.12.04	

注：可采储量类型为(122b+333)，可采储量、年产量为矿石量，年产量为证载核定数；储量相关数据为截至 2019 年末采矿权基本情况，年度储量变动情况尚未经过自然资源部门审核。

(2) 多金属矿山子公司瀚丰矿业采矿权截止 2019 年末资源储量情况

矿区名称	矿种	矿产组合	类别	矿石量 (万吨)	金属量 (吨)	平均品位 (%)	剩余可 采年限	采矿权有效期
立山矿	锌 (Zn)	主矿产	122b+332+333	426.19	108,992.19	2.56	6 年	2019.05.08-2025.12.07
	铅 (Pb)	共生矿产	122b+332+333		64,773.91	1.52		
	铜 (Cu)	伴生矿产	122b+332+333		11,395.43	0.27		
	银 (Ag)	伴生矿产	333		236.6	0.0056		
	铅 (Pb)	伴生矿产	333		1,838.00	0.0431		
东风矿	锌 (Zn)	主矿产	122b+333	82.92	32,145.51	3.88	6 年	2019.04.28-2025.02.24
	铜 (Cu)	共生矿产	122b+333		3,837.3	0.46		
	铅 (Pb)	伴生矿产	122b+333		1,771.21	0.21		
	钼 (Mo)	共生矿产	111b+122b+333	74.52	1,372.00	0.18		

注：瀚丰矿业采矿权截止 2019 年末资源储量已获自然资源部门审核。

### (3) 境外矿山子公司基本情况

公司于 2018 年 11 月收购 LXML 90% 股权，LXML 目前主要运营 Sepon 铜金矿，拥有 1 宗采矿权、1 宗探矿权。根据 LXML 与老挝政府的相关协议，Sepon 金矿的运营期自 2003 年 3 月 1 日开始，运营期持续 30 年，运营期满前有权申请 2 次延期，每次延期 10 年。LXML 当前采矿权许可采矿品位为铜、金，有效期至 2023 年 9 月。LXML 拥有 1247 平方公里的特许经营权和丰富的铜、金资源，报告期内继续开展现有阴极铜生产业务，同时公司积极推进其黄金开采业务的重新启动，持续投入资金用于探矿增储并取得了显著成果，目前已编制了截至 2019 年末资源储量报告，该报告基于澳大利亚 JORC 标准编制，并经合资格人签字。截至 2019 年 12 月 31 日，Sepon 矿山拥有金资源量估算结果为 330 万盎司（1 金衡盎司=31.1034768 克），矿石量为 2,500 万吨，平均品位 4.1 克/吨。该资源量估算包含 Discovery 矿区、Nalou 矿区以及 Discovery 矿床深部。具体如下：

类型	品位（克/吨）	矿石量（百万吨）	金属量（千盎司）
<b>氧化金矿</b>			
确定的	1.6	1.8	95
标示的	1.6	5.3	260
推测的	1.4	1.3	60
氧化矿总计	1.6	7.5	420
	品位（克/吨）	矿石量（百万吨）	金属量（千盎司）
<b>原生金矿</b>			
确定的	3.9	0.4	51
标示的	6.3	6.8	1,400
推测的	4.7	9.4	1,400
原生矿总计	5.3	17	2,800
<b>总计</b>	<b>4.1</b>	<b>25</b>	<b>3,300</b>

注：（1）所有数字均已四舍五入，显示的为相对准确的预估。由于四舍五入的误差，总计和相加总数可能不对应。（2）氧化金矿边界品位为 0.8 克/吨，原生金矿边界品位为 2.1 克/吨；井下开采的金矿资源量，边界品位 3.0 克/吨。（3）已被验证的矿堆资源量归为标示的资源量级别，未验证的矿堆资源量未包含在内。

#### 4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

## 5. 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

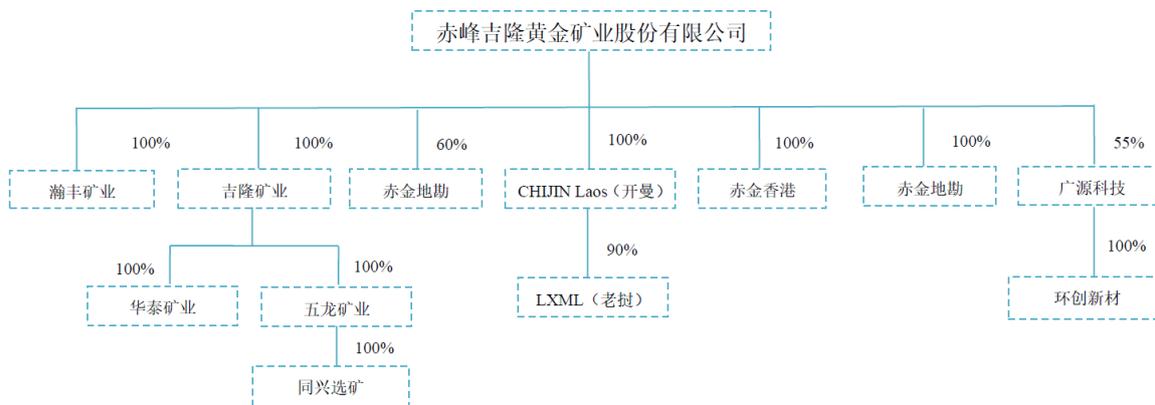
地区	营业收入	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)
山东	13,401,625.28	0.36	-54.30
辽宁	132,888,242.17	3.59	618.63
四川	591,566,385.96	15.98	100.00
内蒙古	8,276,393.69	0.22	100.00
深圳	13,440,329.22	0.36	100.00
境内小计	759,572,976.32	20.52	85.61
境外	2,942,485,825.77	79.48	
境外小计	2,942,485,825.77	79.48	
合计	3,702,058,802.09	100.00	

## (五) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，公司对外股权投资情况如下图所示：



### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第八次会议和 2019 年 5 月 31 日召

开的 2019 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》等相关议案，公司以发行股份的方式购买赵美光、北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）、孟庆国合计持有的吉林瀚丰矿业科技有限公司 100%的股权。本次交易以 2018 年 12 月 31 日为基准日，采用收益法和资产基础法对标的资产进行评估，交易价格最终以资产基础法的评估结果为基础。经本次交易各方协商确定的交易价格为 51,000 万元。

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，公司发行股份 128,787,878 股购买瀚丰矿业 100%股权，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 3.96 元/股。

2019 年 11 月 7 日，赵美光、瀚丰中兴、孟庆国持有的瀚丰矿业 100%股权已经变更至公司名下，上述股东变更事项已在工商管理部门办理工商变更登记，瀚丰矿业成为公司的全资子公司。

#### (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	1 宗采矿权 8 宗探矿权	17,500	114,954.14	80,281.44	30,129.05	10,982.01
华泰矿业	黄金采选	6 宗采矿权 6 宗探矿权	2,000	26,761.65	15,864.54	4,683.12	-29.43
五龙矿业	黄金采选	1 宗采矿权 1 宗探矿权	4,000	85,637.08	56,832.31	26,011.34	157.17
瀚丰矿业	有色金属采选	2 宗采矿权 2 宗探矿权	13,920	27,467.86	25,022.95	15,177.67	4,696.08
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	424,139.19	226,971.12	296,304.84	14,225.78
雄风环保	有色金属资源 综合回收利用	危险废物经营 许可	82,289	263,861.40	119,087.68	217,498.49	6,827.62

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	38,848.77	23,214.82	23,340.74	1,599.93
------	------------	--------------	----------	-----------	-----------	-----------	----------

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 三、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

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。自 2015 年 7 月以来，中国人民银行一直在增加黄金储备，目前已接近 2000 吨；随着现代工业的发展和人民生活水平的提高，黄金在航天、航空、电子、医药等高新技术领域和饰品行业有着广泛的应用前景。

从行业情况看，诸多企业积极践行“一带一路”国家战略，黄金企业“走出去”成绩斐然，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。同时黄金企业重组的力度不断加大，黄金行业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，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。

受自然保护区内矿业权清退、矿业权出让收益政策、氰渣作为危险废物管理、矿山资源枯竭等因素的影响，全国重点产金省（区）矿产金产量下降。虽然产量持续下滑，但近年来黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，深化供给侧结构性改革，正经历由规模速度型向高质量效益型的转变。根据中国黄金协会统计的数据，2019 年，国内原料黄金产量为 380.23 吨，连续 13 年位居全球第一，与 2018 年相比，减产 20.89 吨，同比下降 5.21%。重点黄金企业（集团）矿产金产量占全国的比重提高了 2.45 个百分点，产业集中度进一步提升。另外，进口原料产金 120.19 吨，同比增长 6.57%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金 500.42 吨，同比下降 2.62%。国内黄金矿山的大幅减产，致使国内黄金冶炼原料供应趋紧，进口黄金冶炼原料有所上升，并已成为我国黄金生产的重要补充。

根据中国黄金协会的统计数据，2019年，全国黄金实际消费量1002.78吨，与2018年相比下降12.91%。其中：黄金首饰676.23吨，同比下降8.16%；金条及金币225.80吨，同比下降26.97%；工业及其他100.75吨，同比下降4.90%。受经济下行压力增大等因素影响，国内黄金消费疲软，尤其随着下半年黄金价格的不断攀升，黄金首饰消费出现明显下滑，未能延续2019年上半年同比增长的趋势。黄金价格的高企，导致实金投资者持谨慎观望态度，重点企业及商业银行金条销量也出现大幅下降。

近年来，随着世界经济不确定性的增强，黄金的货币属性越来越凸显，是唯一经过时间检验的、不可替代的、全球性战略资产，是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增长最快的黄金市场，并成为我国金融市场的重要组成部分，中国已经从追随者成长为领军者，进入创新驱动、转型发展的重要战略机遇期。“上海金”的诞生为全球投资者提供了一个以人民币报价的黄金交易新品种以及黄金投资者避险新工具，进一步完善了人民币黄金市场的价格形成机制，加快推进了中国黄金市场国际化进程。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司以全体股东利益最大化为根本目标，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，保证公司可持续健康发展，树立富有时代特征的企业形象。

公司将坚持“以矿为主”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。公司的发展目标是成为技术领先、管理科学、成本优势明显、资源储量较多、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。

## (三) 经营计划

适用  不适用

2019年度，公司实现营业收入60.68亿元，营业成本48.48亿元，归属于母公司所有者的净利润1.88亿元。

综合考虑公司主要产品生产计划及生产成本等因素，公司 2020 年计划营业收入 63.58 亿元，营业成本 49.75 亿元，净利润 3.90 亿元。

2020 年，公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金约为 30 亿元。公司将积极借助上市公司的融资平台，科学运作资本和金融市场，拓展融资途径，通过自有资金、黄金租赁、短期借款、银行间市场融资、非公开发行股份募集资金等多种方式筹集资金，做好在建工程投资项目的建设和管理，努力提高资金使用效率，降低资金成本，满足公司生产经营和项目建设的资金需求，保证生产经营的正常进行。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (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、白银、电解铜等属于贵金属和大宗有色金属商品。公司的盈利与贵金属和大宗有色金属商品价格密切相关，公司在经营过程中会面临商品价格波动带来的风险。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，其变化可能对贵金属和大宗商品生产企业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，矿山类子公司要努力降低矿石贫化率，提高金属回收率，提高员工及设备的效率，以降低单位成本；资源综合利用类子公司要加大科研攻关，改进生产工艺，进一步提高回收率，力争资源综合利用的经济效益最大化。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，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

公司境内矿山子公司的采矿方式为地下开采，境外矿山子公司的开采方式为露天开采，开采工序涉及到爆破，存在一定的危险性。此外，公司在采矿工序中需要使用爆破品，在选矿工序中需要使用剧毒化学品氰化钠，在冶炼工序中需要使用腐蚀性化学品王水等，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重大不利影响。

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。创环境友好型企业，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. 黄金业务主要销售客户集中的风险

公司黄金产品客户集中度较高，尽管黄金销售基本不存在困难，公司仍存在客户集中的风险。

应对策略：公司将适时向上海黄金交易所申请成为上海黄金交易所会员或寻求收购会员资格，并提高产品销售的灵活性，拓宽销售渠道，降低对主要客户的依赖。

## 四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

公司已按照相关法律法规制定了利润分配政策并载入《公司章程》。报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。公司现金分红政策的主要内容如下：

1. 公司利润分配可采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。

#### 2. 现金分红的具体条件和比例

(1) 原则上按年度进行利润分配，也可以根据公司实际盈利情况和资金需求状况进行中期利润分配。

(2) 除特殊情况外，公司以母公司报表口径在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。特殊情况是指：以合并报表口径当年公司经营活动产生的现金流量净额为负数；当年或者未来十二个月内拟内部投资、对外投资或者收购资产等投资项目单笔金额支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产额的 10%。

(3) 公司董事会综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排（募集资金项目除外）等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出符合公司实际情况的现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司在实际分红时具体所处的发展阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

(二)公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	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	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(%)
2019 年	0	0	0	0	188,012,208.57	0
2018 年	0	0	0	0	-133,047,305.33	0
2017 年	0	0	10	0	274,356,737.49	0

(三)以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
因公司正处于发展阶段，现金需求较大，而且在 2020 年 2 月份提前兑付了 7 亿元的公司债本息，资金比较紧张。	补充流动资金、万象矿业的金恢复项目建设和五龙矿业的“建大矿、上规模”项目建设。

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组中承诺：（1）重大资产重组完成后，赵美光及其一致行动人控股或实际控制的企业（不含上市公司及上市公司下属企业）未来所经营的业务与上市公司及其下属企业经营的业务不存在同业竞争；（2）如赵美光及其一致行动人控股或实际控制的其他企业（不含上市公司及上市公司下属企业）获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司发生同业竞争的，在同等条件下，上市公司对此等业务拥有优先发展或者投资的权利；（3）如赵美光及其一致行动人控股或实际控制的企业（不含上市公司及上市公司下属企业）未来经营的业务与上市公司形成实质性竞争，若该竞争性业务达到注入上市公司条件，根据上市公司业务发展战略需求，上市公司有权决定：是否优先收购该等竞争业务有关的资产；或：是否优先收购赵美光及其一致行动人持有的该等从事竞争业务的公司的全部股权；或：赵美光及其一致行动人出售股权给非关联的第三方，以消除同业竞争。	2012年2月15日,长期有效。	否	是
	解决关联交易	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组中承诺：（1）尽量避免或减少赵美光及其一致行动人所控制的其他公司与重大资产重组完成后的上市公司及其控股子公司之间的关联交易；（2）对于无法避免的关联交易，将以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；（3）就赵美光及其一致行动人所控制的其他公司与重大资产重组完成后的上市公司及其控股子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关法律法规和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，确保公平、公证、公允，不损害	2012年2月15日,长期有效。	否	是

		上市公司及其中小股东的合法权益。			
分红	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组中承诺：（1）重大资产重组完成后且上市公司未分配利润为正数后，上市公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。上市公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；（2）赵美光及其一致行动人将积极推动上市公司董事会、股东大会对上市公司章程做出修订，增加上述内容；（3）赵美光及其一致行动人将遵守上市公司章程中的现金分红政策，确保利润分配政策的连续性和稳定性，并在上市公司董事会、股东大会审议表决利润分配（现金分红）方案时投赞成票。	2012年5月28日,长期有效。	否	是
解决土地等产权瑕疵	赵美光	2012 年重大资产重组中承诺：积极推动吉隆矿业、华泰矿业就无证房产向政府相关部门申请办理房产证；重大资产重组完成后，如吉隆矿业、华泰矿业因其持有、使用的无证房产而被政府主管部门处罚，赵美光将赔偿吉隆矿业、华泰矿业全部损失；如因无证房产被拆除导致吉隆矿业、华泰矿业需另行建设、购买或租赁房产用于生产经营，赵美光将负担相关新建、购置或租赁房产的费用。	2012年5月28日,长期有效。	否	是
其他	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组后上市公司实际控制人与上市公司做到人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2012年2月15日,长期有效。	否	是
其他	赵美光	2013 年重大资产重组中承诺：（1）赵美光与本次重大资产重组的交易对方唐山中和实业集团有限公司及其股东李毅刚、李毅成不存在关联关系；（2）本次重大资产重组完成后，公司能够在业务、资产、财务、人员、机构等方面仍然与赵美光及赵美光的关联人保持独立。	2013年4月23日,长期有效。	否	是
其他	上市公司	2013 年重大资产重组中承诺：（1）公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规的规定进行信息披露；（2）	2013年4月23日,长期有效。	否	是

	及全体董事、监事、高级管理人员	公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本次重大资产重组申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；(3)公司及全体董事、监事、高级管理人员最近 5 年无重大违法行为，未受过重大行政处罚、刑事处罚；(4)公司及全体董事、监事、高级管理人员与本次重大资产重组的交易对方唐山中和实业集团有限公司及其股东李毅刚、李毅成不存在关联关系；(5)本次重大资产重组完成后，公司能够在业务、资产、财务、人员、机构等方面仍然与实际控制人及其关联人保持独立。	日,长期有效。		
解决同业竞争	赵美光	2014 年重大资产重组中承诺：(1) 本次重大资产重组事项完成后，将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股），在中国境内/境外直接或间接从事与赤峰黄金相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与赤峰黄金相同、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赤峰黄金以外的他人从事与赤峰黄金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) 本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出；(3) 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。	2014 年 8 月 7 日,长期有效。	否	是
解决关联交易	赵美光	2014 年重大资产重组中承诺：(1) 就本人及所控制的其他企业与上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；(2) 本人及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务；(3) 如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2014 年 8 月 7 日,长期有效	否	是
其他	赵美光	2014 年重大资产重组中承诺：与上市公司做到人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立，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。	2014 年 8 月 7 日,长期有效。	否	是
其他	赵美光	2018 年重大资产重组中承诺：(1) 本人保证本次重大资产重组信息披露和申请文件的内容真实、准确和完整，不存在虚假	2018 年 10 月	否	是

		<p>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，并依法承担个别及连带责任。</p> <p>(2) 如本人在本次交易过程中所提供或披露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，在案件调查结论明确以前，本人将不转让在赤峰黄金拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交赤峰黄金董事会，由赤峰黄金董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如未在两个交易日内提交锁定申请的，本人授权赤峰黄金董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送其身份信息和账户信息并申请锁定；如赤峰黄金董事会未向证券交易所和登记结算公司报送发行对象身份信息和账户信息的，本人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，则本人同意所持赤峰黄金股份锁定，并自愿用于相关投资者的相应赔偿安排。(3) 本人已向赤峰黄金及相关中介机构提交本次交易所需全部文件及资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、完整、可靠，有关副本材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。</p>	11 日，长期有效。		
解决关联交易	赵美光	<p>2018 年重大资产重组中承诺：(1) 就本人及所控制的其他企业与上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；(2) 本人及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务；(3) 如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。</p>	2018 年 10 月 11 日，长期有效。	否	是
解决同业竞争	赵美光	<p>2018 年重大资产重组中承诺：(1) 本次重大资产重组事项完成后，将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股），在中国境内/境外直接或间接从事与赤峰黄金相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与赤峰黄金相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组</p>	2018 年 10 月 11 日，长期有效。	否	是

		<p>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；不得以任何形式支持除赤峰黄金以外的他人从事与赤峰黄金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) 本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出；(3) 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>			
<p>股份限售</p>	<p>赵美光、 瀚丰中 兴、孟庆 国</p>	<p>2019 年发行股份购买资产中承诺：(1) 本人/本企业通过本次交易所获得的上市公司股份，自本次发行股份购买资产之股份发行上市之日起 36 个月不得转让。(2) 本人/本企业通过本次交易所获得的上市公司股份，在本人/本企业按照《盈利预测补偿协议》及补充协议履行完毕对上市公司的业绩补偿义务（如有）前不得转让。本人/本企业通过本次交易获得的上市公司股份数量应优先用于履行业绩补偿承诺，本人/本企业不会通过质押股份等方式逃废补偿义务；如未来本人/本企业拟将通过本次交易获得的股份进行质押时，将书面告知质权人该等股份存在潜在未来业绩承诺补偿义务的情况，并在相应的质押协议中就等股份用于业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。(3) 本人/本企业在本次交易前持有的上市公司股份自本次交易完成后 12 个月内不得转让。(4) 在自本次发行股份购买资产之股份发行上市之日起的 6 个月内，如上市公司股份连续 20 个交易日的收盘价低于本次交易发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易的发行价，本人/本企业在本次交易中取得的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月（如上述期间上市公司发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。(5) 本人/本企业将严格遵守本次交易中约定的对所取得上市公司股份的解锁安排，如本次交易因本人/本企业涉嫌上市公司、瀚丰矿业或本人/本企业所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人/本企业将不会通过任何形式转让上述股份。(6) 若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，本人/本企业将根据监管机构的最新监管意见出具相应调整后的锁定期承诺函。限售期限届满后，股份转让按中国证监会及上海证券交易所有关规定执行。</p>	<p>2019 年 9 月 5 日至 2022 年 11 月 12 日</p>	<p>是</p>	<p>是</p>

		赵美光及其配偶李金阳承诺：本人在瀚丰中兴履行完其关于股份锁定的承诺义务前，不转让本人持有的瀚丰中兴出资份额。			
其他	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
其他	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。	2019年4月1日，长期有效	否	是
盈利预测及补偿	赵美光、瀚丰中兴、孟庆国	2019年发行股份购买资产中承诺：（1）瀚丰矿业在2019年、2020年和2021年三个会计年度扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润应分别不低于4,211.15万元、5,088.47万元、6,040.03万元。（2）瀚丰矿业的采矿权资产在业绩承诺期实现的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于4,098.87万元、4,101.64万元及3,619.10万元。	2019年4月19日、2019年5月16日至2021年12月31日		
其他	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	2019年4月1日	否	是

		<p>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。</p>	<p>日，长期有效</p>		
<p>解决同业竞争</p>	<p>赵美光</p>	<p>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</p>	<p>2019年4月1日，长期有效</p>	<p>否</p>	<p>是</p>

		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。			
解决关联交易	赵美光	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。	2019年4月1日，长期有效	否	是
其他	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5月16日，长期有效	否	是
		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9月5日，长期有效	是	是
其他	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	2019年9月5日	是	是

			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。			
其他承诺	解决同业竞争	赵美光及北京瀚丰联合科技有限公司	北京瀚丰联合科技有限公司受让豫矿资源持有的河南五鑫矿业开发有限公司 43.39%的股权、嵩县鑫荣矿业开发有限公司 20%的股权及东湾金矿探矿权 34.74%的权益，为避免同业竞争，赵美光做出承诺：1、赤峰黄金对本次交易所涉及的标的资产及后续可能涉及的与之相关的资产或股权具有优先受让的权利，赤峰黄金有权根据其业务发展战略需求，按照其决策程序决定是否优先将上述资产通过转让或其他方式整体注入赤峰黄金。2、若赤峰黄金决定将上述资产整体注入上市公司，赵美光及瀚丰联合保证遵循公平、公正、公允、合理的原则与赤峰黄金协商确定交易价格和交易条件，确保不损害赤峰黄金及其他股东的合法权益。3、若赤峰黄金明确放弃上述优先受让权，赵美光将促成瀚丰联合将本次交易及后续可能涉及的与之相关的资产或股权转让给非关联的第三方，以解决未来与赤峰黄金可能构成的同业竞争情形。4、若因违反上述承诺而导致赤峰黄金遭受经济损失的，赵美光及瀚丰联合将按照实际损失对赤峰黄金给与赔偿。	2018年5月28日，至解决潜在同业竞争	是	是

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

已达到 未达到 不适用

2019 年，公司发行股份收购吉林瀚丰矿业科技有限公司 100% 股权并募集配套资金，根据公司与瀚丰矿业原股东赵美光、瀚丰中兴及孟庆国（合称“承诺方”）签订的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，承诺方承诺：（1）瀚丰矿业在 2019 年、2020 年和 2021 年三个会计年度扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润应分别不低于 4,211.15 万元、5,088.47 万元、6,040.03 万元。（2）瀚丰矿业的采矿权资产在业绩承诺期实现的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 4,098.87 万元、4,101.64 万元及 3,619.10 万元。详见公司发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定披露媒体的《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司发行股份购买资产并募集资金暨关联交易报告书》等公告。

瀚丰矿业完成了 2019 年度既定生产计划，财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“中审众环沪审字[2020]00628 号”标准无保留意见审计报告，瀚丰矿业 2019 年度扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润为 4,415.62 万元，采矿权资产实现的扣除非经常性损益后的净利润 4,415.62 万元，均高于 2019 年度业绩承诺数，承诺方关于瀚丰矿业 2019 年度的业绩承诺已实现。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“众环专字[2020]230026”《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司标的资产 2019 年度业绩承诺实现情况专项审核报告》。

**(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

2019 年度，标的资产瀚丰矿业及其采矿权资产扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润均已完成承诺方做出的业绩承诺。公司收购瀚丰矿业 100% 股权未产生商誉，标的资产业绩承诺完成情况对公司商誉减值测试无影响。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“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

详见本报告“第十一节 财务报告”—“五、重要会计政策及会计估计”—“（三十五）重要会计政策和会计估计的变更”。

### （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

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100.00
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	80.00
财务顾问	光大证券股份有限公司	1,500.00

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 15 日召开的第七届董事会第七次会议和 2019 年 5 月 6 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务和内部控制审计机构。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 十二、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

#### 十三、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

适用 不适用

#### 十四、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

事项概述	查询索引
------	------

<p>1.2019 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第八次会议、2019 年 5 月 31 日召开的 2019 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》，公司拟发行股份收购赵美光等持有的瀚丰矿业 100% 股权并募集配套资金 51,000 万元，本次交易构成关联交易。</p> <p>2.2019 年 11 月 5 日公司收到中国证监会《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）。</p> <p>3.2019 年 11 月 7 日，交易对方已将其持有的瀚丰矿业 100.00% 股权转让至赤峰黄金，并办理完毕工商变更登记手续。</p> <p>4. 2019 年 11 月 12 日，中国结算上海分公司出具《证券变更登记证明》，公司本次发行股份购买资产的新增 128,787,878 股股份登记手续办理完毕。</p> <p>5. 2020 年 1 月 17 日，本次交易募集配套资金已划付至公司募集资金专户，本次实际非公开发行人民币普通股（A 股）108,742,004 股，每股发行价格 4.69 元，实际发行募集资金总额 509,999,998.76 元。2020 年 1 月 23 日，公司收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》，本次募集配套资金的新增 108,742,004 股股份登记手续办理完毕。</p>	<p>1.《第七届董事会第八次会议决议公告》（2019-022）、《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-039）、《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及其摘要</p> <p>2.《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批复的公告》（2019-070）</p> <p>3.《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易标的资产过户完成的公告》（2010-072）</p> <p>4.《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产发行结果暨股本变动的公告》（2019-073）</p> <p>5.《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票募集配套资金发行结果暨股本变动的公告》（2020-008）</p>
---	---

## 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

标的资产完成了承诺方作出的 2019 年度业绩承诺。详见本节“二、承诺事项履行情况”。

**(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**十五、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	184,784.80
报告期末对子公司担保余额合计（B）	173,099.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	173,099.80
担保总额占公司净资产的比例（%）	58.82
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）	97,099.80
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	25,944.18
上述三项担保金额合计（C+D+E）	123,043.98
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>公司于2019年4月15日召开的第七届董事会第七次会议和2019年5月6日召开的2018年年度股东大会分别审议通过了《关于2019年度融资总额度的议案》《关于2019年度对外担保总额度的议案》，同意公司及子公司（含子公司的子公司）2019年度融资的总额度（指融资余额）不超过人民币40亿元，包括并购贷款、项目贷款、流动资金融资、贸易融资等，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2019年度融资事项顺利实施，由公司子公司提供担保或子公司之间互相提供担保，上述各项担保总额不超过人民币50亿元。</p> <p>截至报告期末，公司对外担保余额173,099.80万元，均为对子公司的担保。其中，为吉隆矿业担保5,000万元，为五龙黄金担保10,000万元，为雄风环保担保60,000万元，为广源科技担保1,000万元，为赤金香港担保97,099.80万元。</p>

## (三)委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	1,560.00	0.00	0
理财产品	自有资金	3,450.00	0.00	0

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
农业银行	结构性存款	1,500.00	2019.1.31	2019.3.6	自有资金		浮动	3.35%	3.35%	3.35%	到期收回	是	是
农业银行	结构性存款	60.00	2019.2.2	2019.3.8	自有资金		浮动	3.35%	3.35%	3.35%	到期收回	是	是
东方证券	理财产品	1,000.00	2019.3.11		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是
东方证券	理财产品	500.00	2019.4.29		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是

东方证券	理财产品	900.00	2019.5.15		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是
东方证券	理财产品	150.00	2019.6.14		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是
东方证券	理财产品	300.00	2019.7.30		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是
东方证券	理财产品	100.00	2019.7.31		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是
东方证券	理财产品	500.00	2019.10.8		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 赎回	是	是

### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 十六、积极履行社会责任的工作情况

### (一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二)社会责任工作情况

适用 不适用

公司在注重经济效益的同时，更加注重生态文明建设，承担社会责任。依法依规缴纳各项税费，注重保护环境、节约资源，关爱职工，在促进当地就业的同时，把保障员工生活放在了首位，努力做到让员工有归属感和自豪感，切实维护员工权益，为员工排忧解难，丰富员工的精神生活，营造和谐发展的氛围，努力实现企业发展与社会、环境以及利益相关方的协调统一。公司近几年先后获得中国黄金协会授予的“社会责任先进工作单位”、“中国黄金行业社会责任大奖最佳民族共建奖”、“中国黄金行业社会责任大奖最佳开发奖”等荣誉和奖项。

境外子公司万象矿业积极承担社会责任，近年来通过缴纳税款、权益金和分红的方式向老挝政府直接创造超过 14 亿美金的收入；同时，在发展国家和地区基础设施建设方面投入超过 5,000 万美元，在未爆炸弹清理方面投入超过 4,800 万美元，并在文化遗产保护和其他社会支持项目上投入了数百万美元； Sepon 矿山所在的维拉布里区（Vilabouly），有超过 14,000 人从公司的社区发展项目中受益，这些项目和投资总计约 1300 万美元；万象矿业在员工发展和培训上投入了数百万美元帮助超过 10,000 名老挝员工发展技能，创造就业。2019 年万象矿业获得第七届东盟矿产部长级会议评选的东南亚矿产奖——“金属矿产采矿最佳实践范例奖”，获此奖项代表其对社区发展的贡献，以及在东盟矿产供应、人力资源发展、提高生产率和有效利用资源，良好的健康安全和环境等方面的出色表现获得评审委员会的高度认可。

### (三)环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司全资子公司郴州雄风环保科技有限公司从事有色金属资源综合回收利用业务，属于郴州市生态环境局公布的涉重金属重点排污单位。主要环境信息如下：

### (1) 排污信息

√适用 □不适用

在生产过程中产生的废气经多级喷淋处理达标后经排气筒排出。

外排废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 中相应标准、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)二级标准限值。主要污染物排放总量控制指标为:SO<sub>2</sub>≤205.69 吨/年,NO<sub>x</sub>≤33.12 吨/年,尘中铅≤0.452 吨/年,尘中砷≤0.363 吨/年。

### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

严格按照项目建设环评报告书及环评批复的相关要求,配置了相应的环保设施,各项环保处理设施运行正常。

### (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

雄风环保“低品位复杂物料稀贵金属清洁高效回收项目”于 2012 年 7 月取得湖南省环境保护厅出具的《关于郴州雄风稀金属材料股份有限公司低品位复杂物料稀贵金属清洁高效回收项目环境影响报告书的批复》(湘环评〔2012〕218 号);2017 年 2 月 23 日取得郴州市环境保护局出具的《关于<郴州雄风环保科技有限公司低品位复杂物料稀贵金属清洁高效回收项目建设内容变更环境影响说明>批复意见的函》(郴环函〔2017〕13 号),并依法办理了《排污许可证》。2018 年 2 月 2 日该项目取得了郴州市环境保护局签发的郴环函〔2018〕38 号文,通过了该项目废气、废水阶段性竣工环境保护自主验收,2018 年 6 月 4 日该项目取得了湖南省环境保护厅签发的湘环评验〔2018〕16 号文,通过了该项目(噪声、固体废物)阶段性竣工环境保护验收,年危险废物处理规模 13 万吨,同时完成了清洁生产审核,于 2018 年 6 月 5 日在湖南省环境保护厅备案(湖南省清洁生产审核评估备案登记表,编号:2018-005)。

雄风环保依法办理了危险废物经营许可证,编号湘环(危)字第(191)号;依法办理了排污许可证,证书编号:914310237305144769001P。

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

雄风环保已委托永清环保股份有限公司编制了《郴州雄风环保科技有限公司突发环境事件应急预案》，并在郴州市生态环境局备案。

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为贯彻落实生态环境部主要污染物总量减排考核办法，按照生态环境部《排污单位自行监测技术指南总则》相关要求，并根据环评报告书以及环评批复相关要求，雄风环保制定了环境自行监测方案并委托有资质的第三方检测机构进行监测。

废气总排放口 1#80m 烟囱、2#80m 烟囱安装两套烟气在线监控系统，并与环保部门监控中心联网，在线监测因子为烟气量、烟尘、SO<sub>2</sub> 和 NO<sub>x</sub>，已开展自主验收，于 2018 年 9 月 1 日郴州市生态环境局验收通过。

#### (6) 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。在生产过程中主要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。

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司矿山子公司未被环保部门列入重点排污单位名录。公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，以党的十九大提出的“以调结构、促转型、深化企业改革为主线，建设结构优化、资源节约、环境友好、绿色发展、安全发展的现代化企业”为目标，在生产环节注重环保节能，在环保技术上不断创新，采用选矿新工艺，购置安装环保设备，对矿区裸露地面采取植树种草等绿化美化措施，矿区周边环境得到了明显改善，先后荣获“十二五节能减排先进单位”、“全国践行生态文明优秀企业”、“全国机械冶金建材工会系统节能减排先进集体”等荣誉称号。吉隆矿业撰山子金矿、瀚丰矿业立山矿区、东风矿已被纳入全国绿色矿山名录，华泰矿业红花沟矿区一采区被纳入内蒙古自治区 2019 年度绿色矿山名单。

报告期内，公司严格遵守相关法律法规，在满足环保法规要求的基础上，确保环保设施正常运行，各项排尘设施齐全，烟尘排放达到合格标准。进一步加强绿色矿山建设工作，黄金矿山子公司选矿厂应用了尾渣脱水技术，使污水达到了零排放，并同当地环保局协定对粉尘、噪声、水质、土壤、锅炉和无组织排放等进行跟踪监测；报告期内，公司无环境污染事故发生。

2016 年修订的《中华人民共和国环境保护税法》自 2018 年 1 月 1 日起施行，不符合规定的危险废物每吨征收 1000 元环境保护税。由中国黄金协会组织长春黄金研究院和中国环境科学研究院共同编制的《黄金行业氰渣污染控制技术规范》（简称“氰渣技术规范”）也已于环境保护部于 2018 年 3 月发布。子公司吉隆矿业、华泰矿业采用氰化工艺提金，为达到环保要求，公司对两家子公司的选矿工艺开展了专项研究，进行脱氰工艺改造。2018 年 10 月投入运行以来，项目运行稳定，各项指标较为正常。经过专业检测公司对处理后的氰化尾矿进行取样检测，结果与自检基本相同，毒性浸出液中总氰化物浓度全部低于 4mg/L，达到氰渣技术规范中尾矿库处置的低于 5mg/L 限值要求，其他指标也全部符合规范要求。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 十七、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1. 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0		128,787,878				128,787,878	128,787,878	8.28
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			128,787,878				128,787,878	128,787,878	8.28
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			77,272,727				77,272,727	77,272,727	4.97
其他			51,515,151				51,515,151	51,515,151	3.31
4、外资持股									
二、无限售条件流通股份	1,426,381,496	100					0	1,426,381,496	91.72
1、人民币普通股	1,426,381,496	100					0	1,426,381,496	91.72

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
三、普通股股份总数	1,426,381,496	100	128,787,878				128,787,878	1,555,169,374	100.00

## 2. 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019 年，公司向赵美光、瀚丰中兴、孟庆国发行股份收购瀚丰矿业 100% 股权并募集配套资金，2019 年 11 月 12 日，中国结算上海分公司出具《证券变更登记证明》，公司发行股份购买资产的新增股份登记手续已办理完毕。本次发行股份 128,787,878 股，发行后公司总股本为 1,555,169,374 股。

## 3. 普通股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

详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”—“近三年主要会计数据和财务指标”。

## 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

2020 年 1 月 22 日，中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司募集配套资金新增股份登记工作已办理完毕，新增股份数量为 108,742,004 股，发行后公司总股本为 1,663,911,378 股。

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵美光	0		74,375,000	74,375,000	以瀚丰矿业股权认购非公开发行股份, 限售期 36 个月	2022-11-12
北京瀚丰中兴管理咨询中心 (有限合伙)	0		51,515,151	51,515,151	以瀚丰矿业股权认购非公开发行股份, 限售期 36 个月	2022-11-12
孟庆国	0		2,897,727	2,897,727	以瀚丰矿业股权认购非公开发行股份, 限售期 36 个月	2022-11-12
合计			128,787,878	128,787,878	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位: 股 币种: 人民币

股票及其衍生	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

证券的种类						
普通股股票类						
A 股	2019-11-12	3.96	128,787,878	2019-11-12		

## (二) 公司普通股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

2019 年 11 月，公司完成发行股份购买资产的新增股份登记手续，本次非公开发行股份 128,787,878 股，均为限售流通股，限售期 36 个月，本次发行后公司总股本变更为 1,555,169,374 股。

公司资产和负债情况详见“第四节 经营情况讨论与分析”—“二（三）资产、负债情况分析”。

## (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

截止报告期末普通股股东总数(户)	116,249
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	124,210
截止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)截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
赵美光	74,375,000	506,106,982	32.54	74,375,000	质押	310,520,000	境内自然人
谭雄玉	-26,239,918	58,485,050	3.76	0	质押	58,485,050	境内自然人
北京瀚丰中兴管理咨询中心 (有限合伙)	51,515,151	51,515,151	3.31	51,515,151	无	0	其他
周启宝	0	12,500,000	0.80	0	无	0	境内自然人
中泰证券股份有限公司	12,500,000	12,500,000	0.80	0	未知	12,500,000	未知
深圳前海麒麟鑫隆投资企业 (有限合伙)	-12,865,484	7,207,764	0.46	0	未知	6,017,266	其他
李秀满	5,084,092	5,084,092	0.33	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司-国泰 国证有色金属行业指数分级证券投 资基金	3,270,900	4,884,106	0.31	0	无	0	未知
周述勋	4,784,900	4,784,900	0.31	0	无	0	境内自然人

中国建设银行股份有限公司－银华核心价值优选混合型证券投资基金	4,279,700	4,279,700	0.28	0	无	0	未知
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				
赵美光	431,731,982	人民币普通股	431,731,982				
谭雄玉	58,485,050	人民币普通股	58,485,050				
周启宝	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
中泰证券股份有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000				
深圳前海麒麟鑫隆投资企业（有限合伙）	7,207,764	人民币普通股	7,207,764				
李秀满	5,084,092	人民币普通股	5,084,092				
中国建设银行股份有限公司－国泰国证有色金属行业指数分级证券投资基金	4,884,106	人民币普通股	4,884,106				
周述勋	4,784,900	人民币普通股	4,784,900				
中国建设银行股份有限公司－银华核心价值优选混合型证券投资基金	4,279,700	人民币普通股	4,279,700				
冯军	4,245,400	人民币普通股	4,245,400				
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵美光、瀚丰中兴为一致行动人，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
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵美光	74,375,000	2022-11-12		自非公开发行股份登记日之日起 36 个月不得转让
2	北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）	51,515,151	2022-11-12		自非公开发行股份登记日之日起 36 个月不得转让
3	孟庆国	2,897,727	2022-11-12		自非公开发行股份登记日之日起 36 个月不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		赵美光与北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）为一致行动人。			

(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	赵美光
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董事长、吉林瀚丰投资有限公司董事长。

##### 3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

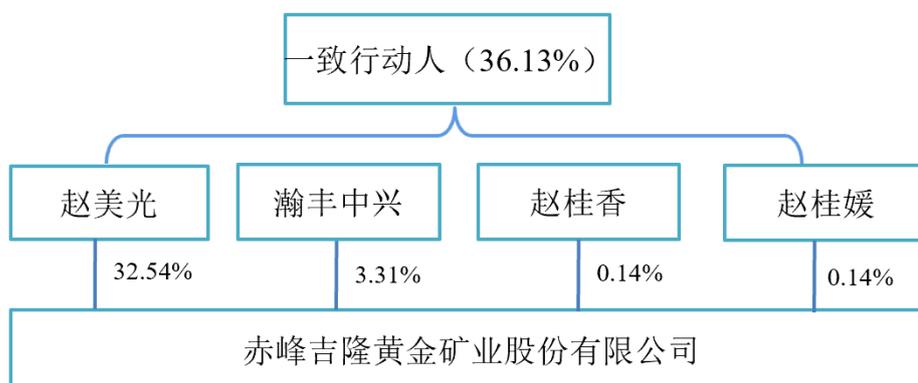
适用  不适用

##### 4. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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



截至 2019 年 12 月 31 日，赵美光及其一致行动人持股比例合计 36.13%，截至本报告披露之日，赵美光及其一致行人持股比例合计 33.77%。

**(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	赵美光
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董事长、吉林瀚丰投资有限公司董事长。
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**

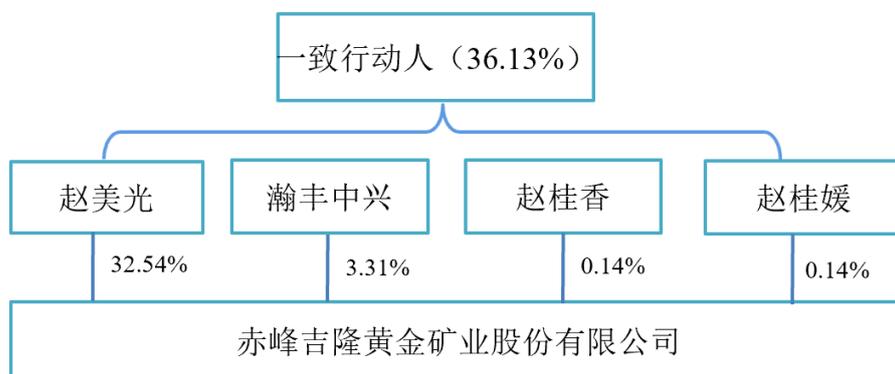
□适用 √不适用

**4. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期内公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王建华	董事	男	63	2018-09-17		0	0	0		201.97	否
	董事长			2019-12-21							
吕晓兆	董事	男	56	2012-12-14		0	0	0		187.27	否
	董事长			2018-09-17	2019-12-21						
	总裁			2020-01-22							
高波	董事	男	50	2012-12-14		0	0	0		133.14	否
	总经理			2012-02-24	2019-01-22						
	执行总裁			2020-01-22							
傅学生	董事、联席总经理	男	63	2018-09-17	2020-01-22	0	0	0		166.17	否
	董事、执行总裁			2020-01-22							
王晋定	董事、联席总经理	男	53	2018-09-17	2019-12-21	0	0	0		75.94	否

赵强	董事、财务总监	男	43	2012-12-14		0	0	0		115.88	否
	执行总裁			2020-01-22							
李金千	监事	男	52	2018-09-17	2020-02-27	0	0	0		88.20	否
	董事、执行总裁			2020-02-27							
Paul Harris	董事	男	45	2020-02-27							否
张旭东	独立董事	男	54	2020-02-27							否
李焰	独立董事	女	63	2018-09-17		0	0	0		10.00	否
阮仁满	独立董事	男	57	2018-09-17		0	0	0		10.00	否
郭勤贵	独立董事	男	47	2018-09-17		0	0	0		10.00	否
武增祥	监事会主席	男	48	2020-02-27							是
张磊	监事	男	34	2020-02-27							否
韩坤	职工代表监事	男	61	2018-09-17		6,000	6,000	0	二级市场 买入	19.05	否
周新兵	董事会秘书	男	43	2013-04-25		0	0	0		84.60	否
杜宝峰	监事会主席	男	66	2016-02-24	2020-02-27	0	0	0		30.00	否
合计	/	/	/	/	/	6,000	6,000		/	1,132.22	/

姓名	主要工作经历
王建华	中央党校大专学历，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 6 月至今，任北京瀚丰联合科技有限公司副董事长、总裁；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
吕晓兆	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，国家标准化委员会委员。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 月任吉隆矿业董事、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 月至今，任赤峰黄金董事、总裁。
高波	本科学历，工商管理硕士，高级经济师。先后工作在夹皮沟金矿、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、吉林龙井瀚丰矿业有限责任公司，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 月任吉隆矿业董事、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 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁
傅学生	研究生学历，工商管理博士，金属矿采矿硕士。曾任山东黄金集团公司总经理助理，山东黄金集团有限公司总工程师、首席科学家、技术中心主任兼山东黄金集团科技有限公司董事长；2013 年 1 月至 2017 年 3 月，任美国 SW Techcorporation CEO，兼任中润资源投资股份有限公司董事、中色地科矿产勘查股份有限公司独立董事；2017 年 11 月至今，任北京瀚丰联合科技有限公司董事；2018 年 9 月至 2020 年 1 月，任赤峰黄金董事、联席总经理；2020 年 1 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁
赵强	研究生学历，应用会计和金融理学硕士、工商管理硕士，中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、会计师。2004 年至 2010 年历任灵宝黄金股份有限公司审计部经理、总经理助理兼总经办主任、执行经理兼投资管理部经理；2010 年 12 月至 2013 年 8 月任吉隆矿业董事、财务总监；2012 年 12 月至今，任赤峰黄金董事、财务总监；期间于 2016 年 2 月至 2018 年 9 月任赤峰黄金常务副总经理；2020 年 1 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁、财务总监
李金千	研究生学历，华中科技大学工程硕士，选矿教授级高级工程师。曾先后任职于中国黄金集团、紫金矿业集团、中国中钢集团。曾任中国黄金集团：夹皮沟金矿选矿厂生产厂长、湖北三鑫金铜股份选矿厂厂长、贵州金龙黄金公司常务副总经理；曾任紫金矿业集团：紫金山金铜矿副矿长、西藏玉龙铜业股份公司董事总经理兼党委书记；曾任中国中钢集团：山东矿业有限公司董事总经理、中钢矿业开发有限公司副总经理、中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司董事长、中钢集团澳大利亚铀矿公司董事、中钢集团生产科技部负责人、中钢集团冶金事业部负责人、中钢津巴布韦

	铝业公司董事长兼 CEO 等。2017 年 11 月至 2018 年 8 月，任北京瀚丰联合科技有限公司副总裁，2018 年 9 月至 2020 年 2 月，任赤峰黄金监事；2020 年 2 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁
Paul Harris	墨尔本皇家理工学院工程学士。先后担任必合必拓公司、澳大利亚矿业顾问公司(AMC)工程师，艾罗克有限公司 技术服务经理、项目经理、高级工程师，MG 矿业服务有限公司项目经理，澳大利亚雷得帕斯有限公司技术服务经理，必和必拓三菱阿里昂司(BMA)经理、采矿规划；2013 年 2 月至 2015 年 10 月，任 MMG 运营经理、矿区高级执行官；2015 年 11 月至 2018 年 11 月，任 MMG 万象矿业(LXML)董事、塞邦项目 (Sepon) 运营总经理；2018 年 12 月至今，任赤峰黄金万象矿业董事、总经理；2020 年 2 月至今，任赤峰黄金董事
张旭东	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 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，现任平安证券独立董事。2020 年 2 月至今，任赤峰黄金独立董事
李焰	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
阮仁满	研究生学历，理学博士，享受国务院专家津贴，“百千万人才工程”国家级人选，中国有色金属学会重冶学术委员会委员。曾任北京有色金属研究总院研究员、生物冶金国家工程实验室副主任，中冶科工集团瑞木镍钴公司项目控制部总经理，紫金矿业集团股份有限公司副总工程师、紫金矿冶研究院院长与“低品位难处理黄金资源综合利用国家重点实验室”副主任。2012 年 1 月至今，任中国科学院过程工程研究所研究员、博士研究生导师；2018 年 9 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；2013 年 6 月至今，任北京众鑫律师事务所高级合伙人；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金独立董事

武增祥	研究生学历。993 年参加工作，先后担任中国工商银行石家庄分行桥西支行人事科职员，银河证券有限公司营业部咨询部门经理、研究中心研究员，大鹏证券有限责任公司研发中心研究员、FC 管理部部门经理，中国民族证券有限责任公司经纪业务管理部总经理、石家庄中心营业部总经理、研究发展中心总经理，信达证券股份有限公司总经理助理兼研究开发中心总经理等职务；2015 年 3 月至今，任瀚丰资本管理有限公司总经理；2017 年 12 月至今，任北京瀚丰瀚丰联合科技有限公司董事；2020 年 2 月至今，任赤峰黄金监事会主席
张磊	金融学学士，会计师。曾任中国银行呼和浩特玉泉支行客户经理，中国光大银行呼和浩特分行营业部公司业务主管，2012 年 11 月至 2017 年 6 月，任华夏银行呼和浩特新城支行行长助理、副行长；2017 年 7 月至 2018 年 6 月，任内蒙古金融资产管理有限公司投资银行部副部长；2018 年 7 月至今，任内蒙古金融资产管理有限公司资本市场部负责人；2019 年 5 月至今，兼任包头东宝生物技术股份有限公司监事；2020 年 2 月至今，任赤峰黄金监事
韩坤	大专学历，高级政工师，爆破工程师。曾任赤峰市红花沟金矿历任监察科科长、矿党委委员、纪委副书记，赤峰华泰矿业有限责任公司保卫科科长，赤峰吉隆矿业有限责任公司安全环保部副经理等职。2012 年 12 月至今，任赤峰黄金安全环保部副经理；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金职工代表监事
周新兵	本科学历，持有律师职业资格和证券从业资格。2006 年至 2013 年 4 月，历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，吉隆矿业证券法律部经理、赤峰黄金证券法律部经理、证券事务代表，2013 年 4 月至今任公司董事会秘书

## (二)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

## 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

### (一)在股东单位任职情况

适用 不适用

## (二)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
王建华	北京瀚丰联合科技有限公司	副董事长、总裁	2018.06	
吕晓兆	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	
傅学生	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	
	中色地科矿产勘查股份有限公司	独立董事	2016.06	2019.12
	中职安健（北京）科技发展有限公司	董事	2017.12	
	吉林瀚丰矿业科技有限公司	董事	2018.08	2019.03
李金千	中职安健（北京）科技发展有限公司	董事	2017.12	
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	
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	
	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	
阮仁满	中国科学院过程工程研究所	研究员、博士生导师	2012.01	

郭勤贵	北京德恒律师事务所	合伙人、律师	2019.02	
	中国地热能产业集团有限公司	独立董事	2017.01	
	北京创易双创投资管理有限责任公司	董事	2016.06	
	新动力（深圳）智能科技有限公司	董事	2016.09	
武增祥	瀚丰资本管理有限公司	总经理	2016.5	
	河北启明化工科技有限公司	董事	2019.11	
张磊	内蒙古金融资产管理有限公司	资本市场部负责人	2018.07	
	包头东宝生物技术股份有限公司	监事	2019.05	

### 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、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》及《高级管理人员年度绩效考核管理办法》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	报告期内公司向董事、监事和高级管理人员实际支付报酬合计 1,132.22 万元(税前)。

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	报告期内公司现任及离任董事、监事和高级管理人员获得的报酬合计 1,132.22 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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王建华	董事长	选举	董事会选举
吕晓兆	董事长	离任	工作原因辞职
	副董事长	选举	董事会选举
王晋定	董事、联席总经理	离任	工作原因辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、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	48
主要子公司在职员工的数量	3,908
在职员工的数量合计	3,956
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	2,724
销售人员	14
技术人员	690
财务人员	45
行政人员	483
合计	3,956
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	580
大专	471
高中及以下	2,905
合计	3,956

### (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。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，开展专业技术人员在职学历教育及技术交流、培训。在职人员学历教育计划通过函授、合作办学等方式进行，在职学历教育不仅提升专业技术人员的学历层次，更重要的是通过学习可以弥补专业知识不足，增强专业素质。

## 第九节 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，积极推进规范运作，构建制度建设的开放体系，通过建立健全并严格执行各项制度，规范“三会一层”的运作，加强内部控制建设，建立了较为完善的法人治理结构。目前，公司已制定《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》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作制度》《独立董事年度报告工作制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列规章制度，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性的要求。

报告期内，公司根据实际情况修订了《公司章程》《董事会议事规则》《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》等内控制度，持续完善“三会一层”及内部控制的规范运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-05-06	www.sse.com.cn	2019-05-07
2019 年第一次临时股东大会	2019-05-31	www.sse.com.cn	2019-06-01
2019 年第二次临时股东大会	2019-07-04	www.sse.com.cn	2019-07-05

### 三、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	8	0	0	否	3
吕晓兆	否	12	12	9	0	0	否	3
高波	否	12	12	8	0	0	否	3
傅学生	否	12	12	9	0	0	否	3
赵强	否	12	12	8	0	0	否	3
王晋定	否	12	12	8	0	0	否	3
李焰	是	12	12	9	0	0	否	3
阮仁满	是	12	12	9	0	0	否	3
郭勤贵	是	12	12	9	0	0	否	3

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	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二)独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2018年5月，关联方北京瀚丰联合科技有限公司（简称“瀚丰联合”）收购河南五鑫矿业开发有限公司43.39%的股权、嵩县鑫荣矿业开发有限公司20%的股权及东湾金矿34.74%的权益（合称“标的资产”），本次交易的实质为“河南省嵩县槐树坪金矿勘探”和“河南省嵩县东湾金矿详查”两个探矿项目的相关权益。本次交易完成后瀚丰联合与公司产生潜在同业竞争。为解决本次交易完成后的潜在同业竞争问题，控股股东赵美光先生及瀚丰联合出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。详见《关于关联企业收购资产暨解决潜在同业竞争措施的公告》（2018-022号）。

2019年6月，瀚丰联合拟出让其持有的标的资产，根据瀚丰联合及公司控股股东赵美光先生出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，公司对标的资产具有优先受让的权利并有权根据业务发展战略需求决定是否行使该权利。鉴于标的资产全部为探矿权的相关权益，尚未转为采矿权并进入实际生产阶段，不符合公司目前的经营策略，董事会决定放弃优先受让权，由瀚丰联合将标的资产转让给非关联的第三方。截至报告期末，上述标的资产股权转让已完成。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为进一步加强管理的过程控制，健全科学规范的业绩考核体系，确保公司各项年度目标任务完成，公司制定了《高级管理人员年度绩效考核管理办法》，制定了对董事及高级管理人员绩效考核的细则。报告期内，公司严格执行相关内控制度，由薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考核。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

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）的《2019年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了中审众环会计师事务所（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，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《2019 年度内控审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场 所
赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司2017年公司债券	17 黄金 债	136985	2017-02-27	2022-02-27	7.00	5.50	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券 交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1. 2020年2月21日，公司披露《公开发行2017年公司债券2020年付息公告》（公告编号：2020-020），公司于2020年2月27日支付自2019年2月27日至2020年2月26日期间本次债券的利息，本次债券首个计息年度的票面利率为5.50%，每手“17黄金债”（面值人民币1,000元）实际派发利息为人民币55.00元（含税）。

2. 2019年12月27日，公司披露了《关于“17黄金债”公司债券回售实施办法的公告》（公告编号2019-081），并分别于2020年1月2日、2020年1月4日和2020年1月7日披露了提示性公告。根据《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行2017年公司债券（面向合格投资者）募集说明书》设定的投资者回售选择权，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本次债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本次债券。根据中国结算上海分公司对本期债券回售情况的统计，“17黄金债”回售有效期登记数量为699,481手，回售金额为699,481,000.00元。

3. 2020年3月14日，公司披露《关于“17黄金债”本息提前兑付和摘牌的公告》（公告编号2020-042），公司于2020年3月20日提前兑付“17黄金债”本息并摘牌。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理 人	名称	海通证券有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层
	联系人	郭实

	联系电话	010-88027267
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 不适用

扣除发行承销费用后，公司已使用的“17 黄金债”募集资金金额为 695,651,935.73 元，已于 2017 年度使用完毕。报告期内公司未变更募集资金用途，募集资金均用于公司及子公司的日常生产运营，符合募集说明书中所约定的“本次债券募集资金扣除发行等相关费用后，全部用于补充公司营运资金，以保证本公司各项经营业务的顺利开展。”

### 四、公司债券评级情况

√适用 不适用

评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司在对本公司经营环境、经营与竞争、财务实力以及本期债券的增信方式等方面进行综合分析评估的基础上，出具了评级日期为 2019 年 6 月 11 日的《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 2019 年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA+，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。与前次评级相比评级结果没有变化，本期债券仍可作为债券质押式回购交易的质押券。

《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 2019 年跟踪信用评级报告》全文详见公司于 2018 年 6 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的公告。

因“17 黄金债”已提前兑付并摘牌，根据《证券资信评级机构执业行为准则》第二十九条的规定，经中证鹏元证券评级评审委员会审议，决定终止对赤峰黄金及“17 黄金债”的跟踪评级，原评级有效期截至 2020 年 3 月 27 日止，上述评级将不再更新。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

本次债券采用抵押担保形式，公司子公司吉隆矿业和华泰矿业以其合法拥有的合计四个采矿权依法设定抵押，为本次债券提供担保，保障本次债券的本息按照约定如期足额兑付。公司聘请专业的矿权评估机构对上述抵押采矿权进行了评估，评估基准日为 2019 年 9 月 30 日，评估方法为折现现金流量法，评估价值合计 95,030.61 万元。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

2019 年度，公司未召开公司债券持有人会议。

2020 年 3 月 6 日，公司以非现场会议方式召开“17 黄金债”2020 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于提前兑付赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券及终止相关抵押协议的议案》《关于压缩本次债券持有人会议议程的议案》。北京市万商天勤律师事务所出具了《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司“17 黄金债”2020 年第一次债券持有人会议之法律意见书》。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，受托管理人海通证券股份有限公司根据《公司债券受托管理人执业行为准则》等有关规定和本期债券《受托管理协议》等约定，对公司有关情况进行了跟进和督导，履行了受托管理工作职责。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前 利润	1,569,018,285.50	402,572,393.45	289.75	利润总额增加较多
流动比率	218.18	257.19	-39.01	流动负债金额较大
速动比率	74.35	72.26	2.09	速动资产减少, 流动负债 增加
资产负债率 (%)	57.93	62.05	-4.12	负债减少
EBITDA 全部债 务比	0.35	0.08	0.27	利润总额增加较多

利息保障倍数	2.60	0.98	62.15	利润总额增加较多
现金利息保障倍数	3.81	6.29	-65.33	经营活动现金流量净额减少
EBITDA 利息保障倍数	8.37	3.98	52.48	利润总额增加较多
贷款偿还率(%)	100	100	0	
利息偿付率(%)	100	100	0	

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

单位：人民币元

公司名称	授信额度	授信银行	已使用额度	剩余可使用额度
吉隆矿业	5,000.00	华夏银行	2,500.00	2,500.00
吉隆矿业	1,800.00	工商银行		1,800.00
吉隆矿业	10,000.00	光大银行		10,000.00
五龙矿业	10,000.00	恒丰银行	10,000.00	0
雄风环保	16,000.00	交通银行	16,000.00	0
雄风环保	20,000.00	恒丰银行	20,000.00	0
雄风环保	15,000.00	工商银行	15,000.00	0
雄风环保	10,000.00	浙江浙银金融租赁股份有限公司	10,000.00	0
雄风环保	5,000.00	远东宏信(天津)融资租赁有限公司	5,000.00	0
雄风环保	3,500.00	浦发银行	3,500.00	0
广源科技	1,000.00	光大银行	1,000.00	0
单位：美元				
万象矿业	1,000.00	中国银行	0	1,000.00
万象矿业	2,000.00	工商银行	0	2,000.00

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司承诺在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。

截至报告期末，公司严格遵守该项承诺，债券利息支付正常。截至本报告披露之日，“17 黄金债”已提前兑付并摘牌。

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

众环审字[2020] 230031 号

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（以下简称“赤峰黄金”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赤峰黄金 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### (二) 形成审计意见的基础

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

### (三) 关键审计事项

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

#### 1. 商誉减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注六、15。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，赤峰黄金商誉的账面价值合计人民币 4.83 亿元，相应的减值准备余额为人民币 1.22 亿元。管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。管</p>	<p>1、基于我们对赤峰黄金业务的了解和企业会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉和其他资产分配至各资产组；</p> <p>2、对于所有商誉获取独立估值专家出具的评估报告，评价评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>管理层通过比较包含商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于减值测试过程较为复杂，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>合现行的企业会计准则；</p> <p>3、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>4、我们通过实施下列程序对评估报告中的关键假设进行了复核：</p> <p>①将商誉减值测试报告中第一期的收入、毛利率等数据与经批准的财务预算进行比较；</p> <p>②将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较；</p> <p>③复核了折现现金流量模型中的折现率等参数的适当性；</p> <p>④复核了未来现金流量净现值的计算是否准确。</p> <p>5、评价赤峰黄金财务报告对商誉减值相关重要信息的披露是否充分。</p>

## 2. 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注六、6。</p> <p>赤峰黄金存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。截至 2019 年 12 月 31 日，赤峰黄金存货余额为 23.70 亿元，存货跌价准备为 1.63 亿元，账面价值为 22.07 亿元，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>赤峰黄金以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。</p> <p>管理层以存货的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。</p> <p>鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>1、我们评估并测试了与存货跌价准备相关的关键内部控制；</p> <p>2、我们利用外部测量机构专家的工作对赤峰黄金的存货进行了的测量，并全程参与了检测工作，实施存货的监盘程序，汇总形成了存货的监盘报告；</p> <p>3、我们获取了赤峰黄金存货跌价准备计算表，抽取部分型号在产品比较其在该表中记载的状态，核对与通过监盘所获知的情况是否相符；</p> <p>4、我们通过比较同状态产品历史售价，以及根据季节性和周期性特征对产品未来售价变动趋势的复核，对管理层估计的预计售价进行了评估，并与资产负债表日后的实际售价进行了核对；</p> <p>5、我们通过比较同类产品的历史后续生产费用、销售费用和相关税费，对管理层估计的后续生产费用、销售费用和相关税费进行了评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行了核对；</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>6、我们选择部分存货项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算；</p> <p>7、我们结合上述各项工作的成果，对存货的期末账面价值的准确性进行了进一步的核实和判断。</p>

### 3. 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注六、39。</p> <p>赤峰黄金 2019 年度营业收入总额为 60.68 亿元，较 2018 年度增长 256.73%，鉴于营业收入是赤峰黄金的关键业绩指标之一，且本年营业收入增长幅度大，可能存在收入未在恰当期间确认的潜在错报风险，故我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>1、我们了解和测试赤峰黄金与产品销售收入确认相关的内部控制；</p> <p>2、我们了解公司销售定价政策以及客户信用核定标准，获取了主要客户的合同，对货物所有权风险转移以及收款方式等关键条款进行了检查，并对主要客户进行了简单的背景调查；</p> <p>3、我们执行销售细节测试，检查了与收入确认相关的支持性文件，包括合同、出库单、送货单、运输协议、结算单、发票等原始凭据；</p> <p>4、执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>5、我们对期末余额较大以及交易频繁的客户实施应收账款函证程序，函证内容包括余额以及交易额，并追加期后回款或检查发生额等替代程序。</p>

#### (四)其他信息

赤峰黄金管理层对其他信息负责。其他信息包括赤峰黄金 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### (五)管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督赤峰黄金的财务报告过程。

### (六)注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对赤峰黄金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黄金不能持续经营。

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

6. 就赤峰黄金中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：崔海英

中国注册会计师：杨毓

中国 武汉

2020年04月29日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		531,231,604.54	247,832,175.19
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,556,250.00
应收账款		139,340,994.67	140,031,910.02
应收款项融资		2,499,450.04	
预付款项		117,302,248.50	109,274,651.23
其他应收款		284,726,324.12	260,955,847.02
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,207,246,134.27	2,055,281,793.48
合同资产			
持有待售资产		7,505,156.61	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,357,789.53	43,444,106.75
流动资产合计		3,348,209,702.28	2,858,376,733.69
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			2,304,079.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		19,392,795.12	18,983,789.40

长期股权投资			
其他权益工具投资		4,097,855.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,925,227,968.88	3,161,453,716.41
在建工程		233,701,613.19	187,458,671.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		649,524,630.82	1,204,316,943.22
开发支出			4,998,893.47
商誉		361,485,385.76	361,485,385.76
长期待摊费用		3,485,969.03	33,822,313.23
递延所得税资产		58,725,482.11	16,409,209.40
其他非流动资产		180,782,124.17	139,409,221.89
非流动资产合计		4,436,423,824.58	5,130,642,223.33
资产总计		7,784,633,526.86	7,989,018,957.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		385,116,949.46	158,890,200.00
交易性金融负债			287,161,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		285,000,000.00	130,000,000.00
应付账款		181,919,002.13	205,427,485.38
预收款项		33,908,642.64	24,425,182.71
合同负债			
应付职工薪酬		80,154,842.09	88,326,057.16
应交税费		163,425,344.14	67,510,175.20
其他应付款		56,663,865.89	160,173,192.14
其中：应付利息			41,320,502.11
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		348,428,643.88	27,041,008.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,534,617,290.23	1,148,954,700.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		37,963,464.88	69,200,000.00
应付债券		730,106,760.83	696,896,666.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		489,319,709.21	1,293,593,398.80
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,708,364,758.89	1,745,349,076.04
递延收益		9,313,500.43	5,221,000.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,975,068,194.24	3,810,260,141.91
负债合计		4,509,685,484.47	4,959,214,842.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,555,169,374.00	1,426,381,496.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		232,355,569.09	361,143,447.09
减：库存股			
其他综合收益		-238,873,700.13	-272,563,983.57
专项储备		6,550,454.02	8,100,872.08
盈余公积		38,283,057.94	38,283,057.94
一般风险准备			
未分配利润		1,349,627,726.25	1,161,615,517.68
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		2,943,112,481.17	2,722,960,407.22
少数股东权益		331,835,561.22	306,843,707.30
所有者权益（或股东权益）		3,274,948,042.39	3,029,804,114.52

合计			
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		7,784,633,526.86	7,989,018,957.02

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

### 母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		86,344,262.24	1,235,141.49
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		125,000.00	1,500,000.00
其他应收款		1,302,746,950.45	982,799,474.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,331,333.88	
流动资产合计		1,390,547,546.57	985,534,615.89
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,521,321,109.23	5,279,606,628.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,765,482.54	34,240,357.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,086,845.36	165,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,972,795.45	
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,591,400.00	
非流动资产合计		5,559,737,632.58	5,314,011,986.12
资产总计		6,950,285,179.15	6,299,546,602.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		70,945.00	20,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		6,652,257.57	5,506,474.47
应交税费		15,805,990.78	1,404,725.38
其他应付款		1,049,165,488.94	904,080,125.88

其中：应付利息			38,872,617.09
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		104,261,643.81	
其他流动负债			
流动负债合计		1,175,956,326.10	911,011,325.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		730,106,760.83	696,896,666.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,423,413,757.63	1,149,586,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,153,520,518.46	1,846,482,666.72
负债合计		3,329,476,844.56	2,757,493,992.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,555,169,374.00	1,426,381,496.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,654,373,425.20	1,541,446,822.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,302,917.20	56,302,917.20
未分配利润		354,962,618.19	517,921,374.09
所有者权益（或股东权益） 合计		3,620,808,334.59	3,542,052,609.56

负债和所有者权益（或 股东权益）总计		6,950,285,179.15	6,299,546,602.01
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		6,068,463,320.80	2,363,720,977.28
其中：营业收入		6,068,463,320.80	2,363,720,977.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,703,317,610.42	2,206,810,654.05
其中：营业成本		4,847,940,782.13	1,815,630,924.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		166,798,681.09	44,535,960.76
销售费用		46,472,764.61	7,867,881.66
管理费用		342,218,893.71	212,285,356.98
研发费用		73,048,113.19	47,931,310.00
财务费用		226,838,375.69	78,559,220.55
其中：利息费用		184,807,746.97	95,062,971.26
利息收入		4,555,990.56	5,501,754.86
加：其他收益		30,687,555.77	59,501,330.43
投资收益（损失以“—”号填列）		-10,303,412.02	-9,265,678.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,670,300.00	-14,922,520.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,600,259.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,108,031.97	-187,894,009.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		638,350.91	129,260.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		374,330,732.45	4,458,705.83
加：营业外收入		390,820.23	2,867,230.14
减：营业外支出		72,442,509.10	2,847,915.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		302,279,043.58	4,478,020.32
减：所得税费用		92,828,731.03	36,263,986.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,450,312.55	-31,785,966.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		209,450,312.55	-31,785,966.02
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）		188,012,208.57	-51,231,271.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,438,103.98	19,445,305.92
六、其他综合收益的税后净额		35,627,855.76	-21,852,368.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合		177,598.88	

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		177,598.88	
(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		31,896,506.94	-19,634,527.64
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		31,896,506.94	-19,634,527.64
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,553,749.94	-2,217,840.65
七、综合收益总额		245,078,168.31	-53,638,334.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		220,086,314.39	-70,865,799.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		24,991,853.92	17,227,465.27
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	-0.04

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	-0.04
-----------------	--	------	-------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：38,014,830.59 元，上期被合并方实现的净利润为：81,816,033.39 元。

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		66,626,430.00	6,474,716.98
减：营业成本			
税金及附加		1,645,345.84	113,403.50
销售费用			
管理费用		72,940,719.22	34,175,400.94
研发费用			
财务费用		155,000,176.18	-4,229,172.29
其中：利息费用		117,129,465.38	9,319,367.28
利息收入		51,381.56	53,460.07
加：其他收益		34,942.85	
投资收益（损失以“-”号填列）			590,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-33,887.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-50,044,892.42

资产处置收益(损失以“一”号填列)			
二、营业利润(亏损以“一”号填列)		-162,958,755.90	516,370,192.41
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		-162,958,755.90	516,370,192.41
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“一”号填列)		-162,958,755.90	516,370,192.41
(一) 持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)		-162,958,755.90	516,370,192.41
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-162,958,755.90	516,370,192.41
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王建华

主管会计工作负责人: 赵强

会计机构负责人: 刘学忠

## 合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018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		5,772,989,419.77	3,019,385,168.39
收到的税费返还		15,328,496.53	24,440,630.54
收到其他与经营活动有关的现金		312,632,453.71	1,997,041,842.23
经营活动现金流入小计		6,100,950,370.01	5,040,867,641.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,569,434,848.01	2,211,121,857.08
支付给职工及为职工支付的现金		432,634,892.58	327,934,501.03
支付的各项税费		309,413,601.62	176,988,379.87
支付其他与经营活动有关的现金		356,181,541.27	1,825,342,244.36
经营活动现金流出小计		5,667,664,883.48	4,541,386,982.34
经营活动产生的现金流量净额		433,285,486.53	499,480,658.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		100,100,000.00	65,200,000.00
取得投资收益收到的现金		1,643,926.07	332,542.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,992,760.00	47,640.00
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			104,871,000.00
投资活动现金流入小计		110,736,686.07	170,451,182.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		443,293,968.31	241,080,331.52
投资支付的现金		50,100,000.00	59,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			790,780,531.66
支付其他与投资活动有关的现金		6,107,612.79	157,034,825.01
投资活动现金流出小计		499,501,581.10	1,247,895,688.19
投资活动产生的现金流量净额		-388,764,895.03	-1,077,444,505.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		502,841,802.38	158,861,225.88
收到其他与筹资活动有关的现金		492,278,555.55	1,568,368,485.43
筹资活动现金流入小计		995,120,357.93	1,727,229,711.31
偿还债务支付的现金		511,870,807.00	248,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,861,890.39	152,601,302.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		256,715,720.41	684,825,498.51
筹资活动现金流出小计		841,448,417.80	1,085,826,801.50
筹资活动产生的现金流量净额		153,671,940.13	641,402,909.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-901,715.07	-6,623,843.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		197,290,816.56	56,815,219.50
加：期初现金及现金等价物余额		191,832,175.19	135,016,955.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		389,122,991.75	191,832,175.19

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		73,947,720.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,315,694,059.84	2,215,128,408.35
经营活动现金流入小计		1,389,641,779.84	2,215,128,408.35
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		27,285,760.75	13,541,694.78
支付的各项税费		3,154,554.46	66,785.54
支付其他与经营活动有关的现金		1,573,085,202.83	2,345,860,178.89
经营活动现金流出小计		1,603,525,518.04	2,359,468,659.21
经营活动产生的现金流量净额		-213,883,738.20	-144,340,250.86
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			590,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			590,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,147,135.64	16,878,198.65
投资支付的现金			1,247,979,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,147,135.64	1,264,857,198.65
投资活动产生的现金流量净额		-5,147,135.64	-674,857,198.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			865,682,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		435,017,000.00	
筹资活动现金流入小计		435,017,000.00	865,682,400.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,501,925.00	46,757,777.78
支付其他与筹资活动有关的现金		92,375,100.00	
筹资活动现金流出小计		130,877,025.00	46,757,777.78
筹资活动产生的现金流量净额		304,139,975.00	818,924,622.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19.59	442,280.00
五、现金及现金等价物净增加额		85,109,120.75	169,452.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,235,141.49	1,065,688.78
六、期末现金及现金等价物余额		86,344,262.24	1,235,141.49

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年期末余额	1,426,381,496.00	218,943,100.40		-272,563,983.57	3,544,336.40	38,283,057.94		1,105,075,576.32		2,519,663,583.49	306,843,707.30	2,826,507,290.79	
加: 会计政策变更				1,616,177.62						1,616,177.62		1,616,177.62	
前期差错更正													
同一控制下企业合并		142,200,346.69			4,556,535.68			56,539,941.36		203,296,823.73		203,296,823.73	
其他													
二、本年期初余额	1,426,381,496.00	361,143,447.09		-270,947,805.95	8,100,872.08	38,283,057.94		1,161,615,517.68		2,724,576,584.84	306,843,707.30	3,031,420,292.14	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	128,787,878.00	-128,787,878.00		32,074,105.82	-1,550,418.06			188,012,208.57		218,535,896.33	24,991,853.92	243,527,750.25	
(一) 综合收益总额				32,074,105.82				188,012,208.57		220,086,314.39	24,991,853.92	245,078,168.31	
(二) 所有者投入和减少资本	128,787,878.00	-128,787,878.00											
1. 所有者投入的普通股	128,787,878.00	-128,787,878.00											
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备					-1,550,418.06					-1,550,418.06		-1,550,418.06
1. 本期提取					13,094,365.95					13,094,365.95		13,094,365.95
2. 本期使用					14,644,784.01					14,644,784.01		14,644,784.01
（六）其他												
四、本期期末余额	1,555,169,374.00	232,355,569.09		-238,873,700.13	6,550,454.02	38,283,057.94		1,349,627,726.25		2,943,112,481.17	331,835,561.22	3,274,948,042.39

项目	2018 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	1,426,381,496.00	230,427,500.40		-386,070.00	19,306,112.00			1,023,619,643.60		2,699,348,682.00	77,110,163.35	2,776,458,845.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并		142,200,346.69			3,061,726.93			54,763,907.97		200,025,981.59		200,025,981.59
其他												

二、本年期初余额	1,426,381,496.00	372,627,847.09		-386,070.00	22,367,838.93			1,078,383,551.57		2,899,374,663.59	77,110,163.35	2,976,484,826.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-11,484,400.00		-272,177,913.57	-14,266,966.85	38,283,057.94		83,231,966.11		-176,414,256.37	229,733,543.95	53,319,287.58
（一）综合收益总额				-19,634,527.64				-51,231,271.94		-70,865,799.58	17,227,465.27	-53,638,334.31
（二）所有者投入和减少资本		-11,484,400.00		-252,543,385.93				252,786,295.99		-11,241,489.94	212,506,078.68	201,264,588.74
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-11,484,400.00								-11,484,400.00		-11,484,400.00
4. 其他				-252,543,385.93				252,786,295.99		242,910.06	212,506,078.68	212,748,988.74
（三）利润分配						38,283,057.94		-118,323,057.94		-80,040,000.00		-80,040,000.00
1. 提取盈余公积						38,283,057.94		-38,283,057.94				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-80,040,000.00		-80,040,000.00		-80,040,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备					-14,266,966.85					-14,266,966.85		-14,266,966.85
1. 本期提取					15,926,801.33					15,926,801.33		15,926,801.33
2. 本期使用					30,193,768.18					30,193,768.18		30,193,768.18
（六）其他												

四、本期期末余额	1,426,381,496.00	361,143,447.09		-272,563,983.57	8,100,872.08	38,283,057.94		1,161,615,517.68		2,722,960,407.22	306,843,707.30	3,029,804,114.52
----------	------------------	----------------	--	-----------------	--------------	---------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度							
	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,426,381,496.00	1,541,446,822.27				56,302,917.20	517,921,374.09	3,542,052,609.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,426,381,496.00	1,541,446,822.27				56,302,917.20	517,921,374.09	3,542,052,609.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	128,787,878.00	112,926,602.93					-162,958,755.90	78,755,725.03
（一）综合收益总额							-162,958,755.90	-162,958,755.90
（二）所有者投入和减少资本	128,787,878.00	112,926,602.93						241,714,480.93
1. 所有者投入的普通股	128,787,878.00							128,787,878.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		112,926,602.93						112,926,602.93
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								

3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,555,169,374.00	1,654,373,425.20				56,302,917.20	354,962,618.19	3,620,808,334.59

项目	2018 年度							
	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,426,381,496.00	1,552,931,222.27				18,019,859.26	39,834,239.62	3,037,166,817.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,426,381,496.00	1,552,931,222.27				18,019,859.26	39,834,239.62	3,037,166,817.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,484,400.00				38,283,057.94	478,087,134.47	504,885,792.41
(一) 综合收益总额							516,370,192.41	516,370,192.41

(二) 所有者投入和减少资本		-11,484,400.00						-11,484,400.00
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-11,484,400.00						-11,484,400.00
4. 其他								
(三) 利润分配						38,283,057.94	-38,283,057.94	
1. 提取盈余公积						38,283,057.94	-38,283,057.94	
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,426,381,496.00	1,541,446,822.27				56,302,917.20	517,921,374.09	3,542,052,609.56

法定代表人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

√适用 □不适用

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为广州市宝龙特种汽车有限公司（以下简称“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（以下简称“东方兄弟”）。

2012年11月23日，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（以下简称“中登公司上海分公司”）完成了本次向赵美光等8名自然人发行183,664,501股人民币普通股股份的登记手续，变更后的注册资本股份总数为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了增加注册资本的工商变更登记。东方兄弟的注册资本从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日经本公司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了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办理了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办理了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了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8月15日，本公司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。本公司于2017年10月11日召开2017年第一次临时股东大会通过该决议，并于2017年10月25日在内蒙古自治区工商行政管理局办理了增加注册资本的工商变更登记手续，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日经中国证券监督管理委员会《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办理了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。

本公司总部办公地址现位于中国内蒙古自治区赤峰市红山区学院北路金石矿业广场1号写字楼A座9楼。

报告期内，本公司及子公司（以下合称“本集团”或“本公司”）主要经营黄金、有色金属采选及资源综合回收利用业务。主要产品为金、银、铜、铋、钯等多种有色金属、稀贵金属及其合金。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月29日决议批准报出。

## （二）合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计12家，详见附注九（一）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见附注八。

#### 四、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### （二）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，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”各项描述。

##### （一）遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （二）会计期间

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

## （三）营业周期

√适用 □不适用

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

## （四）记账本位币

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

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 1. 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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权

的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准[参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）]，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## （六）合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 2. 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当

期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”[详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④]和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经

营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九）外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

##### 1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### 2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### 3. 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

### （十）金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①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，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移

而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业

协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### （十一）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的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已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### （4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## （十二） 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分。

## （十三） 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内的关联往来款项。
境外客户组合	本组合为应收境外客户的应收款项。

#### （十四）应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

#### （十五）其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项，以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为应收合并范围内的关联单位往来款项。

应收政府款项组合	本组合为应收政府机关部门等有明确文件或依据支撑的款项。
----------	-----------------------------

## （十六）存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、在产品、周转材料、委托代销商品、半成品、库存消耗品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

## （十七）持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### （十八）长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

√适用 □不适用

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个

月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
保证金组合	本组合为应收融资租赁保证金。
应收政府款项组合	本组合为应收政府机关部门等有明确文件或依据支撑的款项。

### （十九）长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

#### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其

他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归

属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

## （二十）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已

出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## （二十一）固定资产

### 1. 确认条件

适用 不适用

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

### 2. 折旧方法

适用 不适用

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

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

本集团的老挝子公司部分矿产资源和设备折旧方法采用工作量法。

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

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

### 5. 其他说明

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

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

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

### （二十二）在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### （二十三）借款费用

适用 不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

### （二十四）无形资产

#### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## 2. 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### (二十五) 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **（二十六）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、房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## **（二十七）职工薪酬**

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### 3. 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本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

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

## （二十八）预计负债

适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 1. 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### 2. 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### （二十九）股份支付

适用  不适用

#### 1. 股份支付的会计处理方法

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

##### （1）以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相

关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## （2）以现金结算的股份支付

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

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。

## 2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## （三十）收入

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、使用费收入和利息收入。

#### 1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相

联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体情况如下：本集团的子公司赤峰吉隆矿业有限责任公司、赤峰华泰矿业有限责任公司和辽宁五龙黄金矿业有限责任公司的营业收入主要包括黄金销售收入、黄金采选副产品白银销售收入，其收入确认原则为：

各子公司目前尚无黄金交易会员资格，因此销售黄金一般委托上海黄金交易所的会员单位在上海黄金交易所开盘期间，通过其交易系统以 AU99.95 牌号卖出，按实际成交价扣减一定加工费进行结算。各子公司将黄金产品移交给上海黄金交易所的会员单位，在上海黄金交易所开盘期间实际成交后，收到对方的结算单时确认黄金销售收入；各子公司将白银移交给贵金属加工单位，在交易时段，参照上海华通铂银交易市场 2# 白银实时行情扣减一定加工费定价、成交，进行并据以结算确认收入。

本集团的子公司郴州雄风环保科技有限公司销售的主要产品为有色金属，子公司安徽广源科技发展有限公司销售的主要产品为废旧家电拆解物。两家子公司在同时满足货物已发出、双方对结算金属无异议、出具结算单时确认收入，其中有色金属的计价采用上海有色金属网基准时点的公开价确认，废旧家电拆解物的计价采用交易双方协商认定的市场价确认。

本集团的子公司吉林瀚丰矿业科技有限公司主要销售锌精粉、铅精粉、铜精粉等产品，收入确认分两种情况：（1）销售合同约定以客户的化验结果为结算依据，公司在取得客户出具的化验单后，以双方确认的检斤单或磅单及化验单相关数据为基础确定收入金额，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额；（2）销售合同约定以公司的化验结果为结算依据，公司在出具化验单后，以双方确认的检斤单或磅单及化验单相关数据为基础确定收入金额，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。

## 2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例）确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已

发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 4. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 2. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### （三十一）政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于

期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

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

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

### （三十二）递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### 1. 当期所得税

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

#### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （三十三）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### （1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### （2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （三十四）其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### 2. 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

##### （1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损

益或者其他综合收益。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

## （2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （三十五）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

#### （1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的

业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

#### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	247,832,175.19	货币资金	摊余成本	247,832,175.19
应收票据	摊余成本	1,556,250.00	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,556,250.00
应收账款	摊余成本	140,031,910.02	应收账款	摊余成本	140,031,910.02
其他应收款	摊余成本	260,955,847.02	其他应收款	摊余成本	260,955,847.02
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	2,304,079.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,920,256.62
长期应收款	摊余成本	18,983,789.40	长期应收款	摊余成本	18,983,789.40

##### b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）	2019 年 1 月 1 日（变更后）
-----------------------	---------------------

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,235,141.49	货币资金	摊余成本	1,235,141.49
其他应收款	摊余成本	982,799,474.40	其他应收款	摊余成本	982,799,474.40

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收票据	1,556,250.00			
减: 转出至应收款项融资		1,556,250.00		
按新金融工具准则列示的余额				
应收账款	140,031,910.02			
按新金融工具准则列示的余额				140,031,910.02
其他应收款	260,955,847.02			
按新金融工具准则列示的余额				260,955,847.02
长期应收款	18,983,789.40			
按新金融工具准则列示的余额				18,983,789.40
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:</b>				
可供出售金融资产(原准则)	2,304,079.00			
减: 转出至其他权益工具投资		2,304,079.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他权益工具投资	—			
加: 自可供出售金融资产(原准则)转入		2,304,079.00		

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
重新计量: 按公允价值重新计量			1,616,177.62	
按新金融工具准则列示的余额				3,920,256.62
<b>应收款项融资</b>	—			
从应收票据转入		1,556,250.00		
按新金融工具准则列示的余额				1,556,250.00

## b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本:</b>				
其他应收款	982,799,474.40			
按新金融工具准则列示的余额				982,799,474.40

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收账款减值准备	1,840,437.18			1,840,437.18
其他应收款减值准备	16,078,553.05			16,078,553.05

## b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本:</b>				
其他应收款减值准备	48,267.09			48,267.09

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,161,615,517.68	38,283,057.94	-272,563,983.57

项目	合并未分配利润	合并盈余公 积	合并其他综合收益
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			1,616,177.62
2019年1月1日	1,161,615,517.68	38,283,057.94	-270,947,805.95

## E、对2019年1月1日的负债科目的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
短期借款	158,890,200.00	3,750,806.92		162,641,006.92
其他应付款	160,173,192.14	-41,320,502.11		118,852,690.03
长期借款	69,200,000.00	87,653.91		69,287,653.91
应付债券	696,896,666.72	32,232,019.06		729,128,685.78
长期应付款	1,293,593,398.80	5,250,022.22		1,298,843,421.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	287,161,400.00	-287,161,400.00		
交易性金融负债		287,161,400.00		287,161,400.00

## (2) 财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：(1)将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；(2)新增“应收款项融资”行项目；(3)列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；(4)明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；(5)将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变

动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

## 2. 重要会计估计变更

适用 不适用

## 3. 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

详见本附注“（三十五）1. 重要会计政策变更”。

## 4. 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

### （三十六）其他

适用 不适用

### 1. 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风

险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）金融资产减值

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。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### （3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### （5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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。

#### （6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，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。

#### （8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## （10）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%、1%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
房产税	房屋的原值扣减 30%后的余额或租金收入	1.2%、12%
资源税	黄金、电解铜等矿产品收入及主矿锌、钼从价征收	4%-2%*0.8215、2%、4.5%、5%、11%
土地使用税	实际占用的土地面积	每平方米年税额标准
企业所得税	应纳税所得额	25%（其他不同纳税主体企业所得税税率见下表）

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

本公司存在不同企业所得税税率纳税主体，情况如下：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
LANE XANG MINERALS LTD	33.33%
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	20%
郴州雄风环保科技有限公司	15%
吉林瀚丰矿业科技有限公司	15%
安徽广源科技发展有限公司	12.5%
赤金（香港）国际有限公司	16.5%

## （二） 税收优惠

√适用 □不适用

1. 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”。子公司赤峰吉隆矿业有限责任公司、赤峰华泰矿业有限责任公司、辽宁五龙黄金矿业有限责任公司享受该政策。

2. 根据《财政部国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》财税〔2016〕54号第三条第（一）款：充填开采“三下”矿产，资源税减征50%。经向当地税务机关申请，吉隆矿业、华泰矿业、五龙黄金享受资源税征前减免，减征50%资源税。同时依据《关于核实赤峰吉隆矿业有限责任公司充填采矿法相关情况的报告》敖国土资发〔2018〕125号：吉隆矿业核定被压覆金属量为618.411kg，压覆比例为82.15%。经税务局审核，吉隆矿业资源税税率为（4%-2%\*0.8215）。

3. 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知财税〔2008〕47号中：企业自2008年1月1日起以《目录》中所列资源为主要原材料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计算企业所得税。享受上述税收优惠时，《目录》内所列资源占产品原料的比例应符合《目录》规定的技术标准。子公司郴州雄风环保科技有限公司享受该政策。

4. 根据财政部、国家税务总局（财税〔2011〕115号）《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，自2011年11月21日起，对以烟尘灰、湿法泥、熔炼渣等为原料生产的金、银、钯、铑、铜、铅、汞、锡、铋、碲、铟、铂族金属的

销售实行增值税“征七返三”政策。子公司郴州雄风环保科技有限公司享受该政策。

5. 子公司郴州雄风环保科技有限公司取得发证时间为2018年12月3日的高新技术企业证书，有效期3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，郴州雄风环保科技有限公司2018-2021年度企业所得税按15%的税率征收。

6. 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。子公司安徽广源科技发展有限公司自2014年起享受此政策，具体为：“2014年、2015年、2016年度免税，2017年、2018年、2019年度减半征收。”

7. 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》的第一条：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。赤金（天津）地质勘查技术有限公司为小型微利企业，适用此政策。

8. 本公司的老挝子公司Lane Xang Minerals Limited除了享受出口业务不缴纳增值税外，根据老挝财政部2013年2月22日的510号通知，LXML的增值税留抵享有可以抵扣企业所得税的优惠政策。此后，老挝财政部于2017年6月向公司及供应商发布了2001号通知，取代了2013年2月22日的510号通知，该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公司收取增值税，但同时公司的增值税留抵享有可以抵扣企业所得税的优惠政策也不再沿用。

9. 根据财税〔2011〕58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》第二条，自2011年1月1日至2020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。吉林瀚丰矿业科技有限公司根据龙井市国家税务局《减、免税批准通知书》（龙国减〔2011〕12号），自2011年1月1日至2020年12月31日的所得税减按应纳税所得额的15%计征。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

**(一) 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	374,854.97	405,074.72
银行存款	388,737,478.57	191,427,100.47
其他货币资金	142,119,271.00	56,000,000.00
合计	531,231,604.54	247,832,175.19
其中：存放在境外的款项总额	123,614,653.54	122,639,728.65

注：(1)于2019年12月31日，本集团的所有权受到限制的其他货币资金142,108,612.79元（2018年12月31日：56,000,000.00元）为辽宁五龙黄金矿业有限责任公司向银行申请开立银行承兑汇票存入的保证金存款100,000,000.00元；郴州雄风环保科技有限公司向银行申请开立银行承兑汇票存入的保证金存款36,000,000.00元；辽宁五龙黄金矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户6,107,612.79元；郴州雄风环保科技有限公司ETC业务冻结保证金1,000.00元。

(2)于2019年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币123,614,653.54元（2018年12月31日：人民币122,639,728.65元）。

**(二) 应收账款****1. 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	140,856,888.55
1 至 2 年	4,976,902.47
2 至 3 年	85,204.75
合计	145,918,995.77

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	145,918,995.77	100.00	6,578,001.10	4.51	139,340,994.67	141,872,347.20	100.00	1,840,437.18	1.30	140,031,910.02
其中：										
账龄组合	105,056,619.26	72.00	6,578,001.10	6.26	98,478,618.16	35,189,853.37	24.80	1,840,437.18	5.23	33,349,416.19
低信用风险组合	40,862,376.51	28.00			40,862,376.51	106,682,493.83	75.20			106,682,493.83
合计	145,918,995.77	/	6,578,001.10	/	139,340,994.67	141,872,347.20	/	1,840,437.18	/	140,031,910.02

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	99,994,512.04	4,999,725.61	5.00
1 至 2 年	4,976,902.47	1,493,070.74	30.00
3 年以上	85,204.75	85,204.75	100.00
合计	105,056,619.26	6,578,001.10	6.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按账龄组合计提坏账的确认标准主要是基于公司的历史经营经验计提。

### 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	
账龄组合	1,840,437.18	4,737,563.92				6,578,001.10
合计	1,840,437.18	4,737,563.92				6,578,001.10

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
永兴县阳光有色金属有限公司	54,850,000.00	37.59	2,742,500.00
Trafigura Pte Ltd	38,138,353.33	26.14	
湖南针网信息科技有限公司	28,000,000.00	19.19	1,400,000.00
永兴县长鑫铝业有限责任公司	8,325,353.89	5.71	416,267.69
郴州雄创有色金属有限公司	7,698,045.36	5.28	384,902.27
合计	137,011,752.58	93.91	4,943,669.96

**6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款** 适用  不适用**7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用  不适用**(三) 应收款项融资**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,499,450.04	1,556,250.00
合计	2,499,450.04	1,556,250.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

 适用  不适用**(四) 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	114,066,736.73	97.24	107,306,150.70	98.20
1 至 2 年	2,339,268.00	2.00	1,732,200.53	1.58
2 至 3 年	896,243.77	0.76	236,300.00	0.22
合计	117,302,248.50		109,274,651.23	

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
陕西东岭冶炼有限公司	35,350,813.40	30.14
上海珞诚实业有限公司	9,588,712.12	8.17
LAO VIET INSURANCE COMPANY CO	8,264,331.05	7.05
万载志成实业有限公司	5,783,411.87	4.93
HOMMALAR COMMUNITY IMPROVEMENT	5,618,231.33	4.79
合计	64,605,499.77	55.08

## (五) 其他应收款

### 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	284,726,324.12	260,955,847.02
合计	284,726,324.12	260,955,847.02

## 2. 其他应收款

### (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	69,425,619.09
1 至 2 年	97,029,890.78
2 至 3 年	78,278,478.00
3 年以上	44,941,066.00
合计	289,675,053.87

### (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	9,581,380.74	20,632,902.03
备用金	280,624.10	195,883.97
个人往来	1,209,416.32	3,595,311.79
单位往来	368,976.61	3,946,592.48
补贴款	275,103,640.00	193,749,510.00
职工社保	585,348.79	80,024.00
保险理赔款	625,533.27	1,747,020.67
关联方借款		50,616,666.00
预发薪酬	1,446,170.31	2,249,559.37

其他	473,963.73	220,929.76
合计	289,675,053.87	277,034,400.07

### (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	16,078,553.05			16,078,553.05
2019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	-10,337,823.30			-10,337,823.30
本期转回				
本期转销	542,000.00			542,000.00
本期核销	250,000.00			250,000.00
其他变动				
2019年12月31日余额	4,948,729.75			4,948,729.75

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

### (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	

账龄组合	16,078,553.05	-10,337,823.30		792,000.00		4,948,729.75
合计	16,078,553.05	-10,337,823.30		792,000.00		4,948,729.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	792,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赤峰环境科学院	设计费	100,000.00	无法收回	公司审批	否
胡振宇	设计费	150,000.00	无法收回	公司审批	否
黄忠奎	个人往来	542,000.00	无法收回	公司审批	否
合计	/	792,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

中华人民共和国生态环境部	拆解补贴	275,103,640.00	1 年 以 内 : 81,354,130.00 1-2 年 : 76,765,600.00 2-3 年 : 77,813,500.00 3 年以上: 39,170,410.00	94.97	
敖汉旗国土资源局	保证金	2,596,767.00	3 年以上	0.90	2,596,767.00
AIR-TEC MAURITIUS LTD	保证金及押金	1,953,336.00	3 年以上	0.67	
赤峰市公共资源交易中心	保证金	1,210,000.00	1 年以内	0.42	
合肥海尔电冰箱有限公司	保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	0.35	300,000.00
合计	/	281,863,743.00	/	97.31	2,896,767.00

#### (7) 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中华人民共和国环境保护部	废弃电器电子产品拆解补贴	275,103,640.00	1 年以内：81,354,130.00 1-2 年：76,765,600.00 2-3 年：77,813,500.00 3 年以上：39,170,410.00	关于印发《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》的通知财综〔2012〕34号

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

#### (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

## (六) 存货

### 1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	642,128,619.33	9,639,962.23	632,488,657.10	733,058,381.47	558,439.16	732,499,942.31
库存商品	205,310,571.80	6,620,571.29	198,690,000.51	134,928,872.03	5,509,526.34	129,419,345.69
在产品	332,047,105.85	4,367,590.73	327,679,515.12	946,318,939.65	530,574,013.98	415,744,925.67
周转材料	3,322,575.00		3,322,575.00	4,585,810.00		4,585,810.00
委托代销商品	7,248,158.33		7,248,158.33	4,059,537.57		4,059,537.57
半成品	728,174,976.18	4,838,321.97	723,336,654.21	451,755,171.85	2,641,350.46	449,113,821.39
库存消耗品	452,310,772.31	137,830,198.31	314,480,574.00	444,876,229.86	125,017,819.01	319,858,410.85
合计	2,370,542,778.80	163,296,644.53	2,207,246,134.27	2,719,582,942.43	664,301,148.95	2,055,281,793.48

### 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	558,439.16	9,617,430.97		535,907.90		9,639,962.23
库存商品	5,509,526.34	5,312,605.44		4,201,560.49		6,620,571.29
在产品	530,574,013.98	4,287,103.29		3,165,987.88	527,327,538.66	4,367,590.73
半成品	2,641,350.46	2,196,971.51				4,838,321.97
库存消耗品	125,017,819.01	12,812,379.30				137,830,198.31
合计	664,301,148.95	34,226,490.51		7,903,456.27	527,327,538.66	163,296,644.53

注：在产品主要为开采的矿石，公司根据可变现净值测算产成品和在产品的价值，并计提相关跌价准备，而对库存消耗品，公司按照库龄分类计提不同类别消耗品的跌价准备。

年初本公司的子公司 LANE XANG MINERALS LIMITED 生产的部分低品位铜矿石计提了大额存货跌价准备，目前该子公司的铜矿开采和加工处于矿山末期，本公司本年对库存矿石进行了

整体规划，确认了预期在 2020 年进行加工的铜矿石的数量和预计可变现价值，并对其余部分矿石的成本和跌价进行了核销处理。

### 3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### 4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

#### (七) 持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	7,505,156.61		7,505,156.61	15,000,000.00	125,009.33	2020.2.28
合计	7,505,156.61		7,505,156.61	15,000,000.00	125,009.33	/

注：持有待售非流动资产全部为闲置固定资产。

#### (八) 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
预交增值税	1,331,333.88	38,661,557.48
预交税金及附加		847,979.94
预交所得税	16,944,443.84	2,562,867.99
黄金租赁手续费		993,195.66
待抵扣进项税额	39,952,599.31	209,493.18
待摊费用	129,412.50	169,012.50
合计	58,357,789.53	43,444,106.75

**(九) 长期应收款****1. 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,467,507.77		2,467,507.77	2,223,201.05		2,223,201.05	
其中：未实现融资收益	532,492.23		532,492.23	776,798.95		776,798.95	
矿山生态环境恢复治理备用金-天宝山铅锌矿区东风矿山-吉林省自然资源厅	1,766,170.00		1,766,170.00	1,766,170.00		1,766,170.00	
矿山地质环境治理恢复保证金-天宝山铅锌矿立山-新兴矿区-吉林省自然资源厅	3,318,068.35		3,318,068.35	3,318,068.35		3,318,068.35	
土地复垦保证金-天宝山铅锌矿立山-新兴矿区-龙井市自然资源局	9,992,520.00		9,992,520.00	9,992,520.00		9,992,520.00	
土地复垦保证金-天宝山铅锌矿东风矿山-龙井市自然资源局	1,848,529.00		1,848,529.00	1,683,830.00		1,683,830.00	
合计	19,392,795.12		19,392,795.12	18,983,789.40		18,983,789.40	/

**2. 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**3. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**4. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**(十) 其他权益工具投资****1. 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

非上市权益工具投资	4,097,855.50	3,920,256.62
合计	4,097,855.50	3,920,256.62

## 2. 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
永兴沪农村镇银行股权投资		1,793,776.50			不以出售为目的	

### (十一) 固定资产

#### 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
固定资产	2,925,029,254.07	3,161,235,338.92
固定资产清理	198,714.81	218,377.49
合计	2,925,227,968.88	3,161,453,716.41

#### 2. 固定资产

√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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,183,313,615.73	1,025,203,276.18	5,135,787,312.76	592,033,770.96	35,528,434.96	7,971,866,410.59
2.本期增加金额	122,182,814.43	184,805,855.68	141,983,326.24	26,626,989.52	12,614,908.62	488,213,894.49
(1) 购置	8,157,476.04	51,104.25	41,818,684.48	3,890,655.73	3,439,830.21	57,357,750.71
(2) 在建工程转入	105,901,669.47	184,754,751.43	28,648,636.57	13,333,030.93	8,019,134.47	340,657,222.87
(3) 汇率变动	8,123,668.92		71,516,005.19	9,403,302.86	1,155,943.94	90,198,920.91
3.本期减少金额	14,066,221.00	537,829.70	234,384,530.24	7,335,552.84	158,982.69	256,483,116.47
(1) 处置或报废	14,066,221.00	537,829.70	234,384,530.24	7,335,552.84	158,982.69	256,483,116.47
4.期末余额	1,291,430,209.16	1,209,471,302.16	5,043,386,108.76	611,325,207.64	47,984,360.89	8,203,597,188.61

二、累计折旧						
1.期初余额	478,116,573.94	227,791,412.46	3,670,428,889.71	398,926,088.42	22,376,513.45	4,797,639,477.98
2.本期增加金额	86,210,990.70	49,093,534.19	488,254,951.60	53,755,835.78	8,053,132.88	685,368,445.15
(1) 计提	80,463,696.82	49,093,534.19	430,465,978.46	47,019,278.40	6,993,004.94	614,035,492.81
(2) 汇率变动	5,747,293.88		57,788,973.14	6,736,557.38	1,060,127.94	71,332,952.34
3.本期减少金额	6,267,825.44	4,257.82	204,739,416.35	6,398,203.87	2,192.31	217,411,895.79
(1) 处置或报废	6,267,825.44	4,257.82	204,739,416.35	6,398,203.87	2,192.31	217,411,895.79
4.期末余额	558,059,739.20	276,880,688.83	3,953,944,424.96	446,283,720.33	30,427,454.02	5,265,596,027.34
三、减值准备						
1.期初余额	8,224,496.08		4,734,541.94		32,555.67	12,991,593.69
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			19,686.49			19,686.49
(1) 处置或报废			19,686.49			19,686.49
4.期末余额	8,224,496.08		4,714,855.45		32,555.67	12,971,907.20
四、账面价值						
1.期末账面价值	725,145,973.88	932,590,613.33	1,084,726,828.35	165,041,487.31	17,524,351.20	2,925,029,254.07
2.期初账面价值	696,972,545.71	797,411,863.72	1,460,623,881.11	193,107,682.54	13,119,365.84	3,161,235,338.92

### (1) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	51,952,941.43	25,436,057.42	4,806,335.36	21,710,548.65	
机器设备	27,163,897.26	21,197,794.02	2,524,393.36	3,441,709.88	
运输设备	2,698,374.10	1,187,891.00		1,510,483.10	
电子设备及其他	937,032.50	591,539.29	23,382.25	322,110.96	
合计	82,752,245.29	48,413,281.73	7,354,110.97	26,984,852.59	

### (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	182,868,311.11	47,276,712.89		135,591,598.22

合计	182,868,311.11	47,276,712.89		135,591,598.22
----	----------------	---------------	--	----------------

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

### (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	1,469,291.87	正在办理中
广源科技办公楼 1	1,730,000.00	正在办理中
广源科技办公楼 2	648,750.00	正在办理中
广源科技肥东 1#厂房	16,741,230.94	正在办理中
广源科技肥东 2#厂房	16,737,469.24	正在办理中
广源科技肥东办公楼	4,668,348.78	正在办理中
广源科技肥东综合用房	2,910,085.70	正在办理中
总部办公楼	26,941,300.64	正在办理中

### (5) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

项目	年末账面价值	受限原因
雄风环保柏洞柏洞厂区第 1-18#共 10 栋房屋	139,314,779.13	注 1
雄风环保湿法预处理生产线、酸化焙烧生产线、铟稼锗生产线等机器设备	135,591,598.22	注 2

注 1: 2016 年 2 月 4 日, 郴州雄风环保科技有限公司以柏洞厂区第 1-18#共 10 栋在建工程(面积 45,244.77 m<sup>2</sup>, 已预转固定资产) 向交通银行郴州分行抵押借款 5,200.00 万元;

注 2: 2018 年 11 月 14 日, 郴州雄风环保科技有限公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订融资租赁合同(售后回租), 租赁物为湿法预处理生产线、酸化焙烧生产线、铟稼锗生产线等机器设备, 同时签订抵押合同将以上租赁标的物抵押给浙江浙银金融租赁股份有限公司, 融资租赁租赁物购买价款合计人民币 1 亿元整, 租赁期限为 2018 年 11 月 19 日至 2021 年 11 月 18 日; 2018 年 9 月 28 日, 郴州雄风环保科技有限公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订售后回租赁合同, 租赁物为低压脉冲布袋除尘器、斯德干燥、煅烧机组等机器设备, 同时签订所有权转让协

议将以上租赁标的物的所有权转让给远东宏信（天津）融资租赁有限公司并租回使用，融资租赁租赁物协议价款为人民币 5,000 万元，租赁期限为 2018 年 10 月 22 日至 2021 年 4 月 22 日。

### 3. 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
立山选厂水暖锅炉	167,029.81	167,029.81
球磨机	31,685.00	31,685.00
深井泵等		19,662.68
合计	198,714.81	218,377.49

## （十二）在建工程

### 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
在建工程	233,701,613.19	187,458,671.55
工程物资		
合计	233,701,613.19	187,458,671.55

### 2. 在建工程

#### （1）在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
27 号脉盲竖井	3,654,276.82		3,654,276.82			
压滤车间改扩建				3,306,930.19		3,306,930.19

六大系统	1,135,920.00		1,135,920.00		
八采区掘进工程	22,693,991.33		22,693,991.33	22,693,991.33	22,693,991.33
37 号脉用地报告				2,851,555.64	2,851,555.64
二分矿井建工程	4,832,780.24		4,832,780.24	10,999,978.90	10,999,978.90
三分矿井建工程	4,551,858.02		4,551,858.02	31,330,962.91	31,330,962.91
四分矿井建工程	16,513,245.57		16,513,245.57	11,799,346.95	11,799,346.95
五分矿井建工程	7,781,734.83		7,781,734.83	485,400.05	485,400.05
尾矿库二期工程				4,265,717.58	4,265,717.58
新选厂建设工程	7,340,874.10		7,340,874.10	7,340,874.10	7,340,874.10
新厂工程一期				46,160,713.25	46,160,713.25
冰箱破碎线 2				2,472,649.57	2,472,649.57
综合拆解线				1,324,786.33	1,324,786.33
轻型车辆采购				8,985,292.86	8,985,292.86
矿石钻探	3,884,984.67		3,884,984.67	141,318.92	141,318.92
南区尾矿库扩建				3,950,234.39	3,950,234.39
尾泵升级				3,598,569.85	3,598,569.85
28A 公路升级改造	6,164,231.78		6,164,231.78	3,447,057.85	3,447,057.85
PRONTO 软件安装				1,867,836.42	1,867,836.42
安全提高工程				1,462,291.37	1,462,291.37
安全提高工程二期				1,353,708.76	1,353,708.76
7GHz 微波无线电设备				1,230,361.61	1,230,361.61
GAZ 卡车雷电安全工作笼				1,080,130.42	1,080,130.42
PCP 除泥泵				1,018,107.47	1,018,107.47
Hyb 支持安装				1,004,920.86	1,004,920.86
Sepon 金矿环评	9,639,419.32		9,639,419.32	184,518.37	184,518.37
HMI 搬迁工程	1,033,539.31		1,033,539.31	255,379.12	255,379.12
金矿勘探	12,289,041.96		12,289,041.96		
FS 和 EISA 水文地质学	12,321,611.12		12,321,611.12		
Sepon 金项目-工程研究计划	3,737,345.26		3,737,345.26		
清除和剥离工程	3,523,813.75		3,523,813.75		
POX 进料泵采购	3,478,662.46		3,478,662.46		
WTSP 西部路堤提高	3,303,286.23		3,303,286.23		

Sepon 金矿浮选段的技术服务采购	3,118,008.47		3,118,008.47		
UXO	2,985,343.33		2,985,343.33		
SPGP 浮选厂设备	2,958,139.22		2,958,139.22		
Sepon 金矿项目早期工程-磨机衬板	2,814,507.08		2,814,507.08		
SGPS 工程相关	13,135,649.80		13,135,649.80		
冶金浮选回收测试	1,084,043.93		1,084,043.93		
SGPD 工程相关	12,759,066.50		12,759,066.50		
提高脱水的容量和能力	5,307,265.88		5,307,265.88		
Sepon 工艺技术开发的综合测试方案	5,092,228.29		5,092,228.29		
Hinsom 沉淀池石灰配料系统	1,511,598.97		1,511,598.97		
WTSE-墙体提升第 8 阶段的前期工作	1,249,739.49		1,249,739.49		
建造一个铜堆浸试验工厂	1,126,217.08		1,126,217.08		
WTSEHouayYengButtress	3,068,089.93		3,068,089.93		
深层探索钻井	2,309,046.65		2,309,046.65		
前端装载机	2,023,098.00		2,023,098.00		
六大系统水泵改造				1,621,947.43	1,621,947.43
勘探支出	34,992,175.86		34,992,175.86		
其他零星工程	10,286,777.94		10,286,777.94	11,224,089.05	11,224,089.05
合计	233,701,613.19		233,701,613.19	187,458,671.55	187,458,671.55

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
27号脉盲竖井	526.28		3,654,276.82			3,654,276.82	69.43	95.00	61,874.97	61,874.97	5.50	一般借款
27号脉一类掘进			14,111,437.52	14,111,437.52				100.00	444,315.63	444,315.63	5.50	一般借款
阳坡一类掘进			10,874,595.21	10,874,595.21				100.00	355,049.96	355,049.96	5.50	一般借款
黄金洞一类掘进			6,585,414.40	6,585,414.40				100.00	207,903.76	207,903.76	5.50	一般借款
压滤车间改扩建及管道工程	670.30	3,306,930.19	3,977,816.77	7,284,746.96			100.71	100.00	320,131.74	80,699.00	5.50	一般借款
三采区一类工程	660.00		10,394,443.42	10,394,443.42			157.49	100.00				
一采区一类工程	1,196.54		22,054,391.93	22,054,391.93			184.32	100.00				
五采区一类工程	630.25		12,394,105.59	12,394,105.59			196.65	100.00				
六大系统	174.00		1,135,920.00			1,135,920.00	65.28	60.00				
八采区掘进工程	2,570.00	22,693,991.33				22,693,991.33	88.3	80.00	296,585.37			一般借款
3-7号脉用地报告		2,851,555.64	316,894.36	3,168,450.00				100.00				
三采区充填孔	190.00	12,161.05	1,861,811.13	1,873,972.18			98.63	100.00				
矿部硬化工程	150.58		1,168,326.60	1,168,326.60			77.59	100.00				
一采区巷道恢复	197.00		1,134,812.86	1,134,812.86			57.6	100.00				
三采区第二安全出口	130.00		1,256,750.75	1,256,750.75			96.67	100.00				
二分矿井建工程	2,958.30	10,999,978.88	16,371,847.41	22,539,046.05		4,832,780.24	92.53	75.82	571,805.11	281,228.42	5.65	一般借款

三分矿井建工程	5,850.47	31,330,962.91	27,649,757.62	54,428,862.52		4,551,858.01	100.81	85.42	1,618,502.06	600,903.77	5.65	一般借款
四分矿井建工程	3,218.00	11,799,346.96	20,118,927.97	15,405,029.36		16,513,245.57	99.19	69.11	442,198.74	252,915.91	5.65	一般借款
五分矿井建工程	1,130.00	485,400.05	8,524,568.05	1,228,233.27		7,781,734.83	79.73	72.31	279,495.66	145,785.32	5.65	一般借款
尾矿库二期工程	1,000.00	4,265,717.58	4,180,754.24	8,446,471.82			84.46	100.00	271,176.70	53,079.68	5.65	一般借款
新选厂建设工程	5,500.00	7,340,874.10				7,340,874.10	13.35	19.98				
选厂 1200 吨技改	140.00		1,398,805.03	1,398,805.03			99.91	100.00				
新厂工程一期	8,035.00	46,160,713.25	339,459.90	46,500,173.15			57.87	100	1,724,283.79			一般借款
冰箱破碎线 2	288.00	2,472,649.57	336,252.20	2,808,901.77			97.53	100				
综合拆解线	155.00	1,324,786.33		1,324,786.33			85.47	100				
除尘系统	145.00	743,589.75	409,482.76	1,153,072.51			79.52	100				
雄风环保生态公园工程	2,573.05		24,186,649.00	24,186,649.00			94.00	100.00				
雄风环保绿化工程	1,918.84		18,037,176.00	18,037,176.00			94.00	100.00				
雄风环保仓库钢结构工程	270.48		2,434,800.00	2,434,800.00			90.02	100.00				
雄风环保仓库土建工程	137.27		1,367,651.00	1,367,651.00			99.63	100.00				
雄风环保零星项目	525	189,157.90	4,987,677.16	5,176,835.06			95.00	100.00				
轻型车辆采购	976.60	8,985,292.86	569,725.33	9,555,018.19			97.36	100.00				
矿石钻探	2,925.10	141,318.92	3,743,665.75			3,884,984.67	45.48	45.48				
南区尾矿库扩建	1,115.27	3,950,234.39	10,616.77	3,960,851.16			100.76	100.00				
尾泵升级	398.07	3,598,569.85	120,884.39	3,719,454.24			92.98	100.00				
28A 公路升级改造	813.35	3,447,057.85	2,717,173.93			6,164,231.78	74.23	74.23				
PRONTO 软件安装	663.67	1,867,836.42	4,389,600.59	6,257,437.01			93.83	100.00				
安全提高工程	144.81	1,462,291.37	7,137.60	1,469,428.97			100.98	100.00				
安全提高工程二期	137.26	1,353,708.76	6,607.59	1,360,316.35			98.62	100.00				

7GHz 微波无线电设备	125.04	1,230,361.61	6,005.52	1,236,367.13			98.40	100.00				
GAZ 卡车雷电安全工作 笼	108.01	1,080,130.42	5,272.23	1,085,402.65			100.00	100.00				
PCP 除泥泵	130.40	1,018,107.47	4,969.49	1,023,076.96			78.08	100.00				
Hyb 支持安装	109.81	1,004,920.86	91,254.50	1,096,175.36			99.34	100.00				
Sepon 金矿环评	1,029.48	184,518.37	9,454,900.95			9,639,419.32	93.80	93.80				
HMI 搬迁工程	102.95	255,379.12	778,160.19			1,033,539.31	98.77	98.77				
金矿勘探	1,745.45		12,289,041.96			12,289,041.96	70.41	70.41				
FS 和 EISA 水文地质学	1,649.94		12,321,611.12			12,321,611.12	74.68	74.68				
Sepon 金项目-工程研究 计划	392.06		3,737,345.26			3,737,345.26	95.33	95.33				
清除和剥离工程	722.56		3,523,813.75			3,523,813.75	48.77	48.77				
POX 进料泵采购	1,004.57		3,478,662.46			3,478,662.46	34.63	34.63				
WTSF 西部路堤提高	1,011.55		3,303,286.23			3,303,286.23	32.66	32.66				
Sepon 金矿浮选段的技术 服务采购	523.22		3,118,008.47			3,118,008.47	59.59	59.59				
UXO	1,107.51		2,985,343.33			2,985,343.33	26.96	26.96				
SPGP 浮选厂设备	1,813.81		2,958,139.22			2,958,139.22	16.31	16.31				
Sepon 金矿项目早期工程 -磨机衬板采购	770.87		2,814,507.08			2,814,507.08	36.51	36.51				
SGPS 工程相关	2,310.52		13,135,649.80			13,135,649.80	56.85	56.85				
冶金浮选回收测试	154.87		1,084,043.93			1,084,043.93	70.00	70.00				
SGPD 工程相关	1,439.19		12,759,066.51			12,759,066.51	88.65	88.65				
提高脱水的容量和能力	767.38		5,307,265.88			5,307,265.88	69.16	69.16				

Sepon 工艺技术开发的综合测试方案	733.20		5,092,228.29			5,092,228.29	69.45	69.45				
Hinsom 沉淀池-石灰配料系统	223.24		1,511,598.97			1,511,598.97	67.71	67.71				
WTSE-墙体提升第8阶段的前期工作	209.29		1,249,739.49			1,249,739.49	59.71	59.71				
建造一个铜堆浸试验工厂	244.17		1,126,217.08			1,126,217.08	46.12	46.12				
WTSEHouayYengButtress	735.99		3,068,089.93			3,068,089.93	41.69	41.69				
深层探索钻井	906.91		2,309,046.65			2,309,046.65	25.46	25.46				
前端装载机	383.69		2,023,098.00			2,023,098.00	52.73	52.73				
零星工程	1,871.71		12,463,729.60	11,861,231.70		602,497.90	64.10	64.10				
矿山开发	1,606.57		15,882,635.33	15,882,635.33			100.00	100.00				
六大系统水泵改造		1,621,947.43	220,486.10	1,842,433.53			100.00	100.00				
立山矿零星工程			1,367,275.93	1,367,275.93			100.00	100.00				
东风矿零星工程			1,690,106.88	1,690,106.88			100.00	100.00				
公司办公区零星工程			1,144,058.03	1,144,058.03			100.00	100.00				
勘探支出			34,992,175.86			34,992,175.86						
其他工程	10,931.57	10,279,180.36	12,190,208.30	12,785,108.62		9,684,280.04			418,780.55	153,236.98		一般借款
合计	82,979.02	187,458,671.55	422,317,259.97	376,074,318.33		233,701,613.19	/	/	7,012,104.04	2,636,993.40		/

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

## (十三) 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	软件	林地使用权	排污总量 初始权	勘探支出	复垦费用	其他无形资产	合计
一、账面原值											
1.期初余额	86,365,760.66	336,000.00	56,193,854.88	3,070,369,012.17	131,130.77	567,680.00	1,456,971.70	21,127,255.88	1,298,542,507.15	41,938,982.66	4,577,029,155.87
2.本期增加金额	3,168,450.00		4,998,893.47	63,906,129.39	1,028,534.94			29,713,379.26	19,800,160.32	6,917,007.06	129,532,554.44
(1)购置					1,028,534.94			29,483,292.95		6,155,541.03	36,667,368.92
(2)内部研发			4,998,893.47								4,998,893.47
(3)在建工程	3,168,450.00			32,248,645.47							35,417,095.47
(4)汇率变动				31,657,483.92				230,086.31	19,800,160.32	761,466.03	52,449,196.58
3.本期减少金额				751,314,422.98					137,053,685.28		888,368,108.26
(1)处置				751,314,422.98							751,314,422.98
(2)汇率变动											
其他减少									137,053,685.28		137,053,685.28
4.期末余额	89,534,210.66	336,000.00	61,192,748.35	2,382,960,718.58	1,159,665.71	567,680.00	1,456,971.70	50,840,635.14	1,181,288,982.19	48,855,989.72	3,818,193,602.05
二、累计摊销											
1.期初余额	10,908,487.63	160,500.00	15,828,036.92	2,353,226,195.98	93,719.18	62,788.77	206,404.31	4,776,267.18	891,515,030.02	41,938,982.66	3,318,716,412.65
2.本期增加金额	2,126,707.02	33,600.00	3,844,915.63	377,258,551.55	58,874.82	10,321.44	145,697.16	7,003,536.25	118,000,291.25	2,078,174.01	510,560,669.13
(1)计提	2,126,707.02	33,600.00	3,844,915.63	350,690,886.21	58,874.82	10,321.44	145,697.16	6,845,981.46	102,144,388.33	1,371,850.80	467,273,222.87

(2)汇率变动				26,567,665.34				157,554.79	15,855,902.92	706,323.21	43,287,446.26
3.本期减少金额				714,603,910.55							714,603,910.55
(1)处置				714,603,910.55							714,603,910.55
4.期末余额	13,035,194.65	194,100.00	19,672,952.55	2,015,880,836.98	152,594.00	73,110.21	352,101.47	11,779,803.43	1,009,515,321.27	44,017,156.67	3,114,673,171.23
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											
(2)汇率变动											
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	76,499,016.01	141,900.00	41,519,795.80	313,084,081.60	1,007,071.71	494,569.79	1,104,870.23	39,060,831.71	171,773,660.92	4,838,833.05	649,524,630.82
2.期初账面价值	75,457,273.03	175,500.00	40,365,817.96	663,147,016.19	37,411.59	504,891.23	1,250,567.39	16,350,988.70	407,027,477.13		1,204,316,943.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.13%

## 2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

### 3. 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
雄风环保柏洞一期 土地使用权	8,840,100.86	1,139,058.66	用于郴州雄风环保科技有限公司向交通银行郴州分行借款 1,100.00 万元提供抵押担保
雄风环保柏洞二期 土地使用权	5,735,627.23	800,627.87	用于郴州雄风环保科技有限公司向交通银行郴州分行借款 1,100.00 万元提供抵押担保
雄风环保柏洞三期 土地使用权	6,661,191.35	553,095.25	用于郴州雄风环保科技有限公司向交通银行郴州分行借款 3,200.00 万元提供抵押担保
吉隆矿业采矿权证	0	0	用于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 7 亿元提供抵押担保
华泰矿业采矿权证	1,217,498.70	202,739.78	用于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 7 亿元提供抵押担保

#### (十四) 开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
关于金属类再制造的研发专利研发	4,998,893.47			4,998,893.47		
合计	4,998,893.47			4,998,893.47		

#### (十五) 商誉

##### 1. 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
郴州雄风环保科技有限公司	441,416,174.78			441,416,174.78

安徽广源科技发展有限公司	41,968,889.08			41,968,889.08
合计	483,385,063.86			483,385,063.86

## 2. 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
郴州雄风环保科技有限公司	121,899,678.10			121,899,678.10
安徽广源科技发展有限公司				
合计	121,899,678.10			121,899,678.10

## 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上述商誉是本公司 2015 年 2 月收购子公司郴州雄风环保科技有限公司以及 2015 年 6 月收购子公司安徽广源科技发展有限公司时形成。本公司将上述每一个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，主要包括固定资产和无形资产等非流动资产，资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流。

## 4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司期末对商誉进行了减值测试，商誉减值测试情况如下：

项目	郴州雄风环保科技有限公司	安徽广源科技发展有限公司
商誉账面原值	441,416,174.78	41,968,889.08
商誉减值准备金额	121,899,678.10	
商誉账面价值	319,516,496.68	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	732,118,438.80	98,374,542.77

项目	郴州雄风环保科技有限公司	安徽广源科技发展有限公司
包含整体商誉的资产组的账面价值	1,051,634,935.48	174,681,613.82
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	1,105,238,100.00	276,600,000.00
商誉减值损失	0	0

本公司聘请了北京京港柏鉴资产评估有限公司对上述各商誉进行减值测试，并于2020年4月29日分别出具了评估报告。减值测试中，预计未来现金流均采用现金流量折现法，资产预计未来现金流量的现值，是按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后所得出的。在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

关键参数：

根据北京京港柏鉴资产评估有限公司出具的《拟对合并郴州雄风环保科技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评估项目资产评估报告》

（京港柏鉴评报字[2020]049号），郴州雄风环保科技有限公司资产组，2020年至2024年预测期增长率分别按30%、10%、6%、5%、2%的增长率增长至2025年稳定，采用11.70%作为税前折现率，预测资产组可收回金额为110,523.81万元。

根据北京京港柏鉴资产评估有限公司出具的《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》（京港柏鉴评报字【2020】050号），安徽广源科技发展有限公司资产组，以原有核定拆解规模设计能力110万台进行预测，采用13.46%作为税前折现率，预测资产组可收回金额为27,660.00万元。

经测试，2019年度本公司的商誉未发生减值。

## 5. 商誉减值测试的影响

适用 不适用

### （十六）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
----	------	--------	--------	--------	------

勘探费	33,134,500.73	1,857,675.13		34,992,175.86	
矿业权证办理费	642,812.50	1,100,000.00	262,638.92		1,480,173.58
房屋装修费	45,000.00	2,320,935.79	360,140.34		2,005,795.45
合计	33,822,313.23	5,278,610.92	622,779.26	34,992,175.86	3,485,969.03

注：其他减少系本年度将勘探支出转入在建工程。

## (十七) 延所得税资产/ 递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,806,335.36	1,201,583.84	14,022,253.30	2,583,971.53
应收款项坏账准备	4,694,619.71	1,165,312.50	17,637,767.41	3,986,786.68
存货跌价准备	3,897,750.38	710,302.55	9,314,440.82	1,352,049.01
公允价值变动			15,563,060.00	3,049,155.00
或有事项			1,015,081.51	152,262.23
预计负债	8,297,073.63	1,244,561.04	9,216,916.71	1,382,537.50
递延收益	1,967,000.43	295,050.06	2,221,000.35	333,150.04
未弥补亏损			23,795,316.10	3,569,297.41
折旧摊销与税务差异	162,326,016.36	54,108,672.12		
合计	185,988,795.87	58,725,482.11	92,785,836.20	16,409,209.40

### 2. 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

### 3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

### 4. 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	34,544,269.79	110,296,455.72
可抵扣亏损	418,891,724.21	417,833,867.49
合计	453,435,994.00	528,130,323.21

#### 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
2019 年		24,681,535.17	
2020 年	22,615,248.12	22,615,248.12	
2021 年	32,534,466.89	32,534,466.89	
2022 年	35,155,358.53	35,155,358.53	
2023 年	28,425,661.16	25,327,587.22	
2024 年	176,253,343.95		子公司 2019 年度税务亏损尚未经税局认定
2025 年		277,519,671.56	
2028 年	43,116,336.23		
2029 年	80,791,309.33		子公司 2019 年度税务亏损尚未经税局认定
合计	418,891,724.21	417,833,867.49	/

#### (十八) 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付在建工程款	36,829,452.01		36,829,452.01	1,615,151.50		1,615,151.50
预付设备款	5,181,674.00		5,181,674.00	3,079,000.00		3,079,000.00

复垦保证金	80,329,003.48		80,329,003.48	76,539,191.41		76,539,191.41
待抵扣进项税	56,327,725.02		56,327,725.02	58,175,878.98		58,175,878.98
绿色矿山建设	2,114,269.66		2,114,269.66			
合计	180,782,124.17		180,782,124.17	139,409,221.89		139,409,221.89

## （十九）短期借款

### 1. 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	189,996,000.00	
抵押借款		
保证借款	195,000,000.00	158,890,200.00
信用借款		
未到付息期的应计利息	120,949.46	3,750,806.92
合计	385,116,949.46	162,641,006.92

短期借款分类的说明：

1、截止至 2019 年 12 月 31 日保证借款余额为 19,500.00 万元，其中：郴州雄风环保科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司郴州分行借款 2,000.00 万元、向中国工商银行股份有限公司永兴支行借款 14,000.00 万元；安徽广源科技发展有限公司向中国光大银行股份有限公司合肥经开区支行借款 1,000.00 万元；赤峰吉隆矿业有限责任公司向华夏银行股份有限公司赤峰分行借款 2,500.00 万元，担保人均均为赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司。

2、截止至 2019 年 12 月 31 日质押（同时保证担保）借款余额为 18,999.60 万元，系郴州雄风环保科技有限公司向恒丰银行股份有限公司北京分行借款 18,999.60 万元，担保人为赵美光及赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司，质押物为赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司持有的赤峰吉隆矿业有限责任公司 55% 股权。

### 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## （二十）交易性金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	287,161,400.00		287,161,400.00	
其中：				
黄金租赁融资	287,161,400.00		287,161,400.00	
合计	287,161,400.00		287,161,400.00	

**(二十一) 应付票据****1. 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	285,000,000.00	130,000,000.00
合计	285,000,000.00	130,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**(二十二) 应付账款****1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	149,050,387.77	158,888,264.05
应付固定资产采购款	708,273.09	2,226,003.41
应付工程款	1,395,343.58	
应付设备款	1,093,378.14	548,437.36

应付运费	122,795.28	111,587.32
应付勘探费	197,574.40	150,000.00
应付服务费	29,118,434.47	43,503,193.24
其他	232,815.40	
合计	181,919,002.13	205,427,485.38

## 2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
永兴鑫裕环保镍业有限公司	3,211,045.00	尚未结算
乐昌市粤北化工有限公司	2,882,259.96	尚未结算
合计	6,093,304.96	

## (二十三) 预收款项

### 1. 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,189,387.75	19,956,767.22
1—2 年	259,768.47	4,459,486.42
2—3 年	4,459,486.42	8,929.07
合计	33,908,642.64	24,425,182.71

### 2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西金啸铜业有限公司	4,459,486.42	未结算

合计	4,459,486.42	—
----	--------------	---

## (二十四) 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	64,046,623.15	417,262,463.00	402,009,492.35	79,299,593.80
二、离职后福利-设定提存计划	2,049,634.36	15,814,973.10	17,859,932.63	4,674.83
三、辞退福利	16,445,318.24		16,445,318.24	
四、一年内到期的其他福利	5,784,481.41		4,933,907.95	850,573.46
合计	88,326,057.16	433,077,436.10	441,248,651.17	80,154,842.09

### 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	43,561,879.44	375,149,568.56	362,593,257.84	56,118,190.16
二、职工福利费	488,928.96	10,310,889.81	10,026,651.61	773,167.16
三、社会保险费	874,847.09	15,777,169.93	16,092,856.90	559,160.12
其中：医疗保险费	596,334.64	12,911,671.37	12,948,906.73	559,099.28
工伤保险费	228,778.48	2,068,018.66	2,296,797.14	
生育保险费	49,733.97	797,479.90	847,153.03	60.84
四、住房公积金	1,038,993.65	1,908,892.22	2,870,493.61	77,392.26
五、工会经费和职工教育经费	10,248,740.58	6,015,456.94	6,903,485.82	9,360,711.70
六、短期带薪缺勤	7,833,233.43	6,145,732.20	1,567,993.23	12,410,972.40

七、补偿费		540,000.00	540,000.00	
八、人员意外保险		1,414,753.34	1,414,753.34	
合计	64,046,623.15	417,262,463.00	402,009,492.35	79,299,593.80

### 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	1,979,622.24	15,152,645.82	17,132,268.06	
2、失业保险费	70,012.12	662,327.28	727,664.57	4,674.83
合计	2,049,634.36	15,814,973.10	17,859,932.63	4,674.83

### (二十五) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,866,931.84	5,090,639.86
城市维护建设税	1,012,996.16	167,723.77
教育费附加	630,968.79	303,799.72
个人所得税	2,231,027.60	1,086,346.87
土地使用税	1,223,908.82	358,927.68
房产税	330,796.45	83,494.78
车船税	11,432.00	11,432.00
印花税	176,711.91	321,609.52
企业所得税	104,574,037.92	16,734,322.51
地方教育费附加	405,833.59	34,677.84
地方水利建设基金	42,606.64	42,544.49
资源税	33,603,735.57	41,694,307.80

矿产资源补偿费	754,134.60	754,134.60
残疾人保障金	520,212.25	778,993.09
环保税	40,010.00	40,010.00
防洪基金		7,210.67
合计	163,425,344.14	67,510,175.20

## (二十六) 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	56,663,865.89	118,852,690.03
合计	56,663,865.89	118,852,690.03

### 2. 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,861,194.04	29,049,013.92
押金保证金	15,973,922.30	46,196,354.13
代扣职工款	2,215,119.71	1,975,913.48
工程款	30,079,897.26	36,556,097.83
电费周转金	54,500.00	95,550.73
独立董事津贴	24,999.99	24,999.99
扶持资金	1,000,000.00	1,000,000.00

设备款	157,483.00	393,883.00
其他	256,617.14	3,546,162.02
代收款项	40,132.45	14,714.93
合计	56,663,865.89	118,852,690.03

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李连福	3,529,371.59	未完工
杜金	1,000,000.00	安全保证金
湖南省财政厅国库处	1,000,000.00	扶持资金，尚未到结算期
合计	5,529,371.59	——

**(二十七) 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	348,428,643.88	
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的复垦义务		27,041,008.00
合计	348,428,643.88	27,041,008.00

注：详见附注（三十）、（三十二）。

**(二十八) 长期借款****1. 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	37,800,000.00	69,200,000.00
保证借款		
信用借款		
未到付息期的应计利息	163,464.88	87,653.91
合计	37,963,464.88	69,287,653.91

长期借款分类的说明：

截止至 2019 年 12 月 31 日抵押借款余额为 3,780.00 万元，系雄风环保向交通银行股份有限公司郴州分行借款 3,780.00 万元，抵押物为雄风环保土地使用权（湘永兴县国用（2015）21252 号，湘永兴县国用（2015）10270 号，湘永兴县国用（2016）10038 号）；项目第 1、3、4、5、6、11、13、16、17、18 等 10 栋在建工程（面积 45244.77m<sup>2</sup>，2017 年已预转固定资产），项目第 14、15、19、20、21、22、23、32、33、34 栋在建工程（面积 26268.46 m<sup>2</sup>）。

## （二十九）应付债券

### 1. 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	697,876,666.76	696,896,666.72
未到期应付债券利息	32,230,094.07	32,232,019.06
合计	730,106,760.83	729,128,685.78

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债	100.00	2017.2.27	5 年	695,100,000.00	729,128,685.78		38,500,000.00	980,000.04	38,501,924.99	730,106,760.83
合计	/	/	/	695,100,000.00	729,128,685.78		38,500,000.00	980,000.04	38,501,924.99	730,106,760.83

**(三十) 长期应付款****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
长期应付款	489,319,709.21	1,298,843,421.02
专项应付款		
合计	489,319,709.21	1,298,843,421.02

**2. 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
应付融资租赁款	97,474,209.21	144,007,398.80
Trafigura Pte. Ltd.	244,167,000.07	966,098,022.22
MMG Finance Limited	191,845,500.00	188,738,000.00
内蒙古金融资产管理公司	304,261,643.81	
减：一年内到期部分（附注二十七）	348,428,643.88	
合计	489,319,709.21	1,298,843,421.02

**(三十一) 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
对外提供担保		1,015,081.51	诉讼
矿山生态环境恢复治理费用	4,480,344.16	4,272,871.96	未来期间形成的环境治理恢复义务
土地复垦费用	3,816,729.47	4,944,044.75	未来期间形成的复垦义务

老挝子公司闭坑支出	1,700,067,685.26	1,735,117,077.82	预计未来闭坑的环保支出
合计	1,708,364,758.89	1,745,349,076.04	

### (三十二) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,221,000.35	5,912,000.00	1,819,499.92	9,313,500.43	政府给予的技术改造补助
合计	5,221,000.35	5,912,000.00	1,819,499.92	9,313,500.43	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
综合利用含铋物料制备高纯铋基纳米材料项目	3,000,000.00			1,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴	933,333.66			99,999.96		833,333.70	与资产相关
“机械化换人、自动化减人”科技强安示范项目	120,000.00			30,000.00		90,000.00	与资产相关
与选矿厂改造相关补助资金	1,167,666.69			123,999.96		1,043,666.73	与资产相关
合肥市经信委引进新项目补助		912,000.00		65,500.00		846,500.00	与资产相关
城市矿产示范基地中央专项补助资金		5,000,000.00		500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
合计	5,221,000.35	5,912,000.00		1,819,499.92		9,313,500.43	

**(三十三) 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	1,426,381,496.00	128,787,878.00				128,787,878.00	1,555,169,374.00

**(三十四) 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)	361,143,447.09		128,787,878.00	232,355,569.09
合计	361,143,447.09		128,787,878.00	232,355,569.09

注：(1) 本期增加系本期发行股份同一控制下收购吉林瀚丰矿业科技有限公司 100%的股权，新增股本的资本溢价 3.81 亿元。

(2) 本期减少数中的 2.68 亿元，系 2019 年 10 月同一控制下合并吉林瀚丰矿业科技有限公司，将合并日吉林瀚丰矿业科技有限公司所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额 2.42 亿元，小于支付的合并对价 5.10 亿元的差额 2.68 亿元，冲减资本公积 2.68 亿元。

(3) 本期减少数中的 9,951.14 万元，系 2019 年 10 月同一控制下合并吉林瀚丰矿业科技有限公司时，将吉林瀚丰矿业科技有限公司在合并前实现的留存收益中归属于公司部分 9,951.14 万元，自资本公积转入未分配利润，故减少资本公积 9,951.14 万元。

(4) 本期减少数中的 1.42 亿元，系 2019 年 10 月同一控制下合并吉林瀚丰矿业科技有限公司时，将同一控制合并时追溯调整期初资本公积的 1.42 亿元冲回，故减少资本公积 1.42 亿元。

**(三十五) 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,616,177.62	177,598.88				177,598.88		1,793,776.50
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,616,177.62	177,598.88				177,598.88		1,793,776.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	-272,563,983.57	35,450,256.88				31,896,506.94	3,553,749.94	-240,667,476.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-272,563,983.57	35,450,256.88				31,896,506.94	3,553,749.94	-240,667,476.63
其他综合收益合计	-270,947,805.95	35,627,855.76				32,074,105.82	3,553,749.94	-238,873,700.13

### (三十六) 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	8,100,872.08	13,094,365.95	14,644,784.01	6,550,454.02
合计	8,100,872.08	13,094,365.95	14,644,784.01	6,550,454.02

**(三十七) 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	38,283,057.94			38,283,057.94
合计	38,283,057.94			38,283,057.94

**(三十八) 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	1,105,075,576.32	1,023,619,643.60
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	56,539,941.36	54,763,907.97
调整后期初未分配利润	1,161,615,517.68	1,078,383,551.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	188,012,208.57	-51,231,271.94
减: 提取法定盈余公积		38,283,057.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		80,040,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		-252,786,295.99
期末未分配利润	1,349,627,726.25	1,161,615,517.68

调整期初未分配利润明细:

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 56,539,941.36 元。

## (三十九) 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,958,192,600.39	4,755,727,014.56	2,321,268,494.25	1,782,679,611.81
其他业务	110,270,720.41	92,213,767.57	42,452,483.03	32,951,312.29
合计	6,068,463,320.80	4,847,940,782.13	2,363,720,977.28	1,815,630,924.10

## (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采矿业	3,702,058,802.09	2,716,993,838.33	871,904,519.51	556,804,254.65
资源综合回收利用	2,256,133,798.30	2,038,733,176.23	1,449,363,974.74	1,225,875,357.16
合计	5,958,192,600.39	4,755,727,014.56	2,321,268,494.25	1,782,679,611.81

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	832,543,006.31	465,169,859.84	534,588,479.19	365,076,856.56
白银	1,085,078,750.18	967,414,371.27	829,295,921.75	715,040,064.71
铋	46,350,486.03	43,015,221.78	51,051,960.80	54,172,706.18
铅	211,929,379.31	196,945,157.71	155,756,320.62	145,369,491.13
钯	301,814,751.54	282,565,035.17	8,687,807.52	6,971,197.01
海绵铜	23,923,245.77	22,201,789.25	25,296,585.70	12,909,793.05
铈	24,692,391.21	24,152,201.97	21,994,718.71	19,442,155.38
锡	28,862,971.34	26,786,064.61	8,280,517.33	5,255,035.13
粗铅	51,924,931.65	48,188,544.33	15,504,568.78	7,824,764.91
电解铜	2,942,485,825.77	2,383,661,920.53	250,632,469.66	219,617,704.95

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	222,149,262.90	186,723,481.43	209,573,621.49	148,575,239.66
铜精粉	24,407,648.95	9,590,438.08	20,430,093.52	7,308,766.27
铅精粉	41,818,420.04	13,026,769.67	47,681,921.53	11,471,250.19
锌精粉	85,550,599.36	54,119,342.12	142,493,507.65	63,644,586.68
二氧化锗	34,660,930.03	32,166,816.80		
合计	5,958,192,600.39	4,755,727,014.56	2,321,268,494.25	1,782,679,611.81

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南地区	7,624,128.74	10,761,625.32	362,697,857.24	223,022,532.68
山东地区	28,155,554.13	20,298,029.02	125,060,968.91	90,540,725.92
北京地区			271,844.66	182,271.18
湖南地区	1,018,748,112.83	910,946,525.56	600,221,380.53	516,697,694.28
安徽地区	57,061,100.38	56,260,711.50	154,261,239.23	110,992,383.97
云南地区	19,023,015.07	17,654,166.81		
上海地区	413,933,191.60	384,139,726.02	264,329,390.16	227,546,686.70
广东地区	308,043,835.56	285,877,776.91	182,941,703.40	157,484,487.23
贵州地区	4,414,152.49	4,096,521.19	65,291,354.21	56,205,748.86
江苏地区	73,437,098.96	57,477,968.19	29,560,400.77	25,446,929.11
天津地区	86,773,770.77	64,731,779.43	71,282.59	72,015.54
江西地区	24,364,174.93	21,930,264.93	7,167,716.67	6,170,294.49
辽宁地区	132,888,242.17	65,244,402.65	190,997,319.92	81,867,468.93
山西地区	3,190,650.38	2,961,059.21		
深圳地区	13,440,329.22	8,573,301.22		
湖北地区	93,594,669.02	86,859,832.34	2,722,434.07	2,343,594.30
浙江地区	92,840,726.90	85,383,439.86	44,275,619.02	38,114,454.10
四川地区	610,938,398.62	268,202,774.68	19,109,293.11	16,450,143.25

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙地区	8,276,393.69	3,458,661.78	18,617,683.04	7,308,766.27
福建地区	16,489,491.25	15,302,948.99	3,038,537.06	2,615,710.05
海外地区	2,942,485,825.77	2,383,661,920.53	250,632,469.66	219,617,704.95
河北地区	1,565,089.36	1,170,959.12		
甘肃地区	904,648.55	732,619.30		
合计	5,958,192,600.39	4,755,727,014.56	2,321,268,494.25	1,782,679,611.81

## (4) 营业收入前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Trafigura Pte Ltd	2,942,485,825.77	48.49
四川省天成亨贸易有限责任公司	410,873,309.77	6.77
永兴招金贵金属加工制造有限公司	264,207,273.51	4.35
成都市天鑫洋金业有限责任公司	216,515,485.54	3.57
上海旭银贸易有限公司	140,222,681.83	2.31
合计	3,974,304,576.42	65.49

## (四十) 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
城市维护建设税	3,191,910.98	2,915,463.37
教育费附加	2,138,940.33	2,337,038.12
地方教育费附加	1,425,984.42	1,544,293.50
资源税	148,165,492.37	26,256,831.47
印花税	3,146,408.83	1,449,336.25
土地使用税	5,541,763.60	6,720,764.55
房产税	2,548,405.68	2,520,179.49

车船使用税	40,821.89	46,250.14
堤防费		671.96
环保税	497,958.52	745,131.91
水利基金	100,994.47	
合计	166,798,681.09	44,535,960.76

#### (四十一) 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	1,883,894.47	516,340.91
装卸运输费	33,541,629.29	6,070,554.41
差旅费	111,152.56	360,711.33
业务费	27,968.50	125,364.13
折旧费	395,326.20	
保险费	9,360,610.55	
权证许可	523,590.08	
材料消耗	446,217.88	
其他	182,375.08	794,910.88
合计	46,472,764.61	7,867,881.66

#### (四十二) 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	103,584,708.09	63,228,779.94
折旧及摊销	94,303,110.79	92,358,944.61
会议费	614,385.63	509,170.00
业务招待费	4,453,632.32	4,618,445.41

物料消耗	6,614,438.96	2,218,176.03
修理费	3,082,636.08	1,961,493.28
保险费	612,874.76	1,279,980.02
差旅费	7,339,792.45	2,632,366.83
邮电通讯	731,358.60	405,156.14
审计费	3,222,207.37	2,639,624.16
办公费	2,331,254.03	1,480,630.53
评估费	1,088,701.41	778,564.55
咨询费	16,229,919.23	14,374,466.18
技术开发费	2,252,137.00	2,363,991.69
职工通勤费	38,035,393.43	
环保费	2,451,290.08	1,227,613.93
能源费	1,453,401.94	1,436,888.16
其他费用	34,960,359.32	12,002,841.15
律师费	1,334,649.10	2,271,470.43
租赁费	3,037,583.64	897,400.00
协会会费	433,896.22	558,000.00
董事会会费	299,999.88	310,388.28
动力费	727,443.91	576,915.46
停产成本转费用	4,147,397.92	795,276.55
服务费	5,613,539.78	
搬迁安置费	1,556,585.13	
IPO 费用	424,528.31	1,109,422.36
车辆费用	1,281,668.33	249,351.29
合计	342,218,893.71	212,285,356.98

#### (四十三) 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
材料费	61,300,943.87	43,245,634.98
试制产品检验费	921,192.78	49,134.02
燃料费	86,632.07	451,980.04
人工费用	6,694,370.21	2,939,504.71
专家咨询费	261,971.59	134,376.00
折旧费	2,557,661.01	960,790.68
动力费用	988,091.30	
其他	237,250.36	149,889.57
合计	73,048,113.19	47,931,310.00

**(四十四) 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	184,807,746.97	95,062,971.26
利息收入	-4,555,990.56	-5,501,754.86
汇兑损益	43,387,328.75	-13,002,610.69
金融机构手续费	1,853,950.98	1,749,604.72
其他	1,213,654.92	
复垦利息支出	131,684.63	251,010.12
合计	226,838,375.69	78,559,220.55

**(四十五) 其他收益**

√适用 □不适用

**1. 其他收益分类情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

与日常活动相关的政府补助	26,987,475.20	59,493,871.43
个税手续费返还	3,700,080.57	7,459.00
合计	30,687,555.77	59,501,330.43

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	14,301,660.28	24,438,698.32	与收益相关
项目专项款	8,586,590.00	17,036,900.00	与收益相关
行业补贴	569,900.00	16,200,000.00	与收益相关
龙井市社会保险事业管理局稳岗补贴	9,825.00	15,939.84	与收益相关
龙井市环境保护局大气污染防治资金		50,000.00	与收益相关
龙井市环境保护局电取暖补贴款		290,000.00	与收益相关
龙井市工信局上市补助款		50,000.00	与收益相关
财政局表彰奖励资金		200,000.00	与收益相关
工信局慰问金	10,000.00	10,000.00	与收益相关
工信局发展扶持资金	690,000.00		与收益相关
金融业发展专项资金（龙井市财政局）	1,000,000.00		与收益相关
企业技术改造结构调整专项补贴		30,000.00	与资产相关
选矿厂改造补贴	123,999.96	72,333.31	与资产相关
中央财政专项拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
天宝山环境恢复治理专项补贴	99,999.96	99,999.96	与资产相关
已达到“机械化换人、自动化减人”目的的排水自动化、通风自动化	30,000.00		与资产相关
城市矿产示范基地中央专项补助资金	500,000.00		与资产相关
合肥市经信委引进新项目补助	65,500.00		与资产相关
合计	26,987,475.20	59,493,871.43	

## （四十六）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		
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,529,982.03
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		100,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-11,280,672.05	
处置债权投资取得的投资收益	143,926.07	
理财产品收益		232,542.82
股东借款利息收入	833,333.96	931,760.38
合计	-10,303,412.02	-9,265,678.83

**(四十七) 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	2,254,200.00	-2,999,450.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,254,200.00	-2,999,450.00
交易性金融负债	8,416,100.00	-11,923,070.00
合计	10,670,300.00	-14,922,520.00

**(四十八) 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
应收账款减值损失	-4,737,563.92	
其他应收款坏账损失	10,337,823.30	
合计	5,600,259.38	

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### (四十九) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,388,228.08
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,127,718.46	-19,382,559.90
三、可供出售金融资产减值损失		-50,000,000.00
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	19,686.49	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		-121,899,678.10
十四、其他		
合计	-28,108,031.97	-187,894,009.92

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### (五十) 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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	638,350.91	129,260.92
合计	638,350.91	129,260.92

**(五十一) 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	294,024.83		294,024.83
其中：固定资产处置利得	294,024.83		294,024.83
非同一控制下企业合并		2,519,959.44	
处置废料收入	60,386.85	119,186.27	60,386.85
其他	36,408.55	228,084.43	36,408.55
合计	390,820.23	2,867,230.14	390,820.23

**(五十二) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,831,106.41	420,745.25	66,831,106.41
其中：固定资产处置损失	29,697,422.64	420,745.25	29,697,422.64
无形资产处置损失	37,133,683.77		37,133,683.77
对外捐赠	376,180.00	165,000.00	376,180.00
罚款支出	15,600.00	200,000.00	15,600.00
工伤支出	33,416.39	768,639.39	33,416.39
滞纳金及补偿款	10,075.06	5,260.87	10,075.06
其他	5,176,131.24	1,288,270.14	5,176,131.24
合计	72,442,509.10	2,847,915.65	72,442,509.10

**(五十三) 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	135,428,879.98	42,056,970.13
递延所得税费用	-42,600,148.95	-5,792,983.79
合计	92,828,731.03	36,263,986.34

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	302,279,043.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,569,760.90
子公司适用不同税率的影响	-2,772,286.25
调整以前期间所得税的影响	-37,765,856.57
非应税收入的影响	-22,593,179.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,290,497.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,542,029.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	63,175,397.94
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-261,745.06
研发费用加计扣除的影响	-7,271,827.98
所得税费用	92,828,731.03

### （五十四）其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注（三十五）。

### （五十五）现金流量表项目

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财政补贴	16,789,471.90	18,892,839.84
当期收到的存款利息	3,671,645.60	4,642,835.80
保证金	104,218,463.50	145,594,636.72
收到的往来款	159,217,069.20	1,769,462,471.69
保险费	2,522,859.22	2,303,558.01
其他	26,212,944.29	56,145,500.17
合计	312,632,453.71	1,997,041,842.23

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	202,914,661.25	1,740,695,489.08
手续费	1,936,245.52	2,578,215.58
期货及投标保证金	37,704,183.60	22,269,621.95
差旅费	3,099,412.13	2,015,188.37
保险费	1,339,677.51	1,167,161.67
赔偿及赞助	6,689,868.07	4,167,132.18
其他各项管理费用	53,626,463.49	42,916,501.60
应付保证金	48,871,029.70	9,532,933.93
合计	356,181,541.27	1,825,342,244.36

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回股东借款本金及利息		104,871,000.00
合计		104,871,000.00

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
复垦保证金	6,107,612.79	2,534,825.01
支付股东借款		154,500,000.00
合计	6,107,612.79	157,034,825.01

#### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务		436,658,101.04
融资款项	492,278,555.55	1,126,710,384.39
发债保证金		5,000,000.00
合计	492,278,555.55	1,568,368,485.43

#### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务	137,590,720.41	332,324,536.50
手续费		331,940,245.43
股权回购溢价款	19,125,000.00	

利息		454,926.58
偿还个人临时借款		20,105,790.00
票据融资保证金	100,000,000.00	
合计	256,715,720.41	684,825,498.51

### （五十六）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	209,450,312.55	-31,785,966.02
加：资产减值准备	28,108,031.97	187,894,009.92
信用减值损失	-5,600,259.38	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	614,035,492.81	174,511,110.08
无形资产摊销	467,273,222.88	128,286,213.26
长期待摊费用摊销	622,779.26	234,078.53
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）	-638,350.91	129,260.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,537,081.58	420,745.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,670,300.00	14,922,520.00
财务费用（收益以“-”号填列）	184,807,746.97	95,313,981.38
投资损失（收益以“-”号填列）	10,303,412.02	9,265,678.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,316,272.71	-5,149,846.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-575,007.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-168,161,512.05	-523,022,706.89

经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-94,041,636.50	137,874,729.33
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-824,873,843.90	309,667,049.27
其他	-1,550,418.06	1,494,808.75
经营活动产生的现金流量净额	433,285,486.53	499,480,658.82
<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	389,122,991.75	191,832,175.19
减: 现金的期初余额	191,832,175.19	135,016,955.69
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	197,290,816.56	56,815,219.50

注:“其他”为专项储备本期净增加额。

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## 4. 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	389,122,991.75	191,832,175.19
其中: 库存现金	374,854.97	405,074.72
可随时用于支付的银行存款	388,737,478.57	191,427,100.47
可随时用于支付的其他货币资金	10,658.21	

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	389,122,991.75	191,832,175.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### （五十七）所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	142,108,612.79	参见附注（一）
固定资产	274,906,377.35	参见附注（十一）
无形资产	22,454,418.14	参见附注（十三）
复垦保证金	80,329,003.48	参见附注（十）
合计	519,798,411.76	

### （五十八）外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,819,586.28	6.9762	124,312,997.80
其他应收款			
其中：美元	487,310.06	6.9762	3,399,572.44
其他非流动资产			
其中：美元	11,514,721.98	6.9762	80,329,003.48
应付账款			
其中：美元	21,403,075.89	6.9762	149,312,138.02

应付职工薪酬			
其中：美元	3,583,696.24	6.9762	25,000,581.71
应交税费			
其中：美元	13,952,839.71	6.9762	97,337,800.38
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	35,000,000.01	6.9762	244,167,000.07
长期应付款			
其中：美元	27,500,000.00	6.9762	191,845,500.00

## 2. 境外经营实体说明

√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
赤金国际（香港）有限公司	香港	美元	主要交易货币
LANE XANG MINERALS LIMITED	老挝	美元	主要交易货币

### （五十九）套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

序号	被套期项目	套期工具	被套期风险	定量
1	未来将要销售的库存黄金	期货市场的黄金远期卖出合约	未来黄金价格下跌导致收入降低的风险	高度有效
2	由于黄金租赁形成的金融负债	期货市场的黄金远期买入合约	未来黄金价格上涨导致偿还黄金成本增加的风险	高度有效

### （六十）政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	25,167,975.28	其他收益	25,167,975.28

与资产相关的政府补助	1,819,499.92	其他收益	1,819,499.92
------------	--------------	------	--------------

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
吉林瀚丰矿业科技有限公司	100.00	重组前后受同一方控制	2019.10.31	完成对价支付及工商变更登记	128,341,683.18	38,014,830.59	164,427,208.66	68,257,560.12

### 2. 合并成本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	吉林瀚丰矿业科技有限公司
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	128,787,878.00
--或有对价	

### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	吉林瀚丰矿业科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	266,843,904.05	240,784,067.05
货币资金	102,509,449.05	29,757,776.20
应收款项	1,952,042.63	54,559,334.39
预付款项	3,298,937.78	1,741,442.83
存货	8,528,546.25	12,395,020.97
其他流动资产	388,237.50	378,505.68
长期应收款	16,925,287.35	16,760,588.35
固定资产	84,620,807.90	84,273,494.41
在建工程	455,527.68	1,749,450.11
无形资产	43,385,666.97	36,271,388.61
递延所得税资产	2,018,594.13	2,143,065.50
其他非流动资产	2,760,806.81	754,000.00
负债:	25,129,423.12	37,487,243.32
借款		
应付款项	14,611,225.90	26,049,326.26
预计负债	8,508,863.47	9,216,916.71
递延收益	2,009,333.75	2,221,000.35
净资产	241,714,480.93	203,296,823.73
减: 少数股东权益		
取得的净资产	241,714,480.93	203,296,823.73

## (三) 反向购买

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
赤峰吉隆矿业有限责任公司	内蒙古赤峰	内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村	黄金开采	100.00		收购
赤峰华泰矿业有限责任公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰市松山区王府镇敖包村	黄金开采		100.00	收购
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	辽宁丹东	辽宁省丹东市振安区金矿办事处北路 475 号	黄金开采		100.00	收购
丹东同兴选矿有限责任公司	辽宁丹东	丹东振安区同兴镇龙母村三组	黄金选冶		100.00	收购
郴州雄风环保科技有限公司	湖南郴州	湖南永兴县便江镇塘下村晶讯大道 1 号	有色金属资源综合利用	100.00		收购
安徽广源科技发展有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市经济开发区紫云路民营科技经济园 BA 座	废弃电器电子产品拆解	55.00		收购
合肥环创新材料有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市肥东县撮镇镇合肥循环经济示范园四顶山路与繁华大道交口	废弃电器电子产品拆解		55.00	新设
赤金(天津)地质勘查技术有限公司	天津	天津自贸试验区(中心商务区)响螺湾庆盛道以东集华道以北金唐大厦 A 座 11 层 A21、A22、A23	技术服务	60.00		新设
CHIJIN LAOS HOLDINGS LIMITED	开曼群岛	POBox309,UglandHouse,GrandCayman,KY1-1004, CaymanIslands	投资及投资管理	100.00		收购
LANE XANG MINERALS LIMITED	老挝	BourichanhRoad,PhonesinuanVillage,SisattanakDistrict,POBox4486, VientianeCapital,LaoPDR	有色金属采选		90.00	收购
赤金国际(香港)有限公司	香港	SUITE603, 6/F,LAWSCOMM PLAZA,788CHEUNGSHAWANRD,KL	投资及投资管理	100.00		新设
吉林瀚丰矿业科技有限公司	吉林	龙井市老头沟镇天宝山社区	有色金属矿采选	100.00		收购

## 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
安徽广源科技发展有限公司	45.00	7,199,691.15		104,466,669.88
赤金(天津)地质勘查技术有限公司	40.00	12,629.86		397,769.08
LaneXangMineralsLimited	10.00	14,225,782.97		226,971,122.26

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽广源科技发展有限公司	289,589,629.73	98,898,032.88	388,487,662.61	155,493,007.34	846,500.00	156,339,507.34	315,763,368.24	103,535,673.51	419,299,041.75	203,150,200.14		203,150,200.14
赤金(天津)地质勘查技术有限公司	1,372,123.02	57,417.87	1,429,540.89	435,118.18		435,118.18	1,460,327.72	77,389.35	1,537,717.07	574,869.02		574,869.02
LaneXangMineralsLimited	2,488,032,556.93	1,753,359,309.30	4,241,391,866.23	271,612,958.37	1,700,067,685.26	1,971,680,643.63	667,441,450.54	3,416,914,666.83	4,084,356,117.37	257,323,146.03	1,735,117,077.82	1,992,440,223.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽广源科技发展有限公司	179,443,605.99	15,999,313.66	15,999,313.66	2,589,764.06	145,488,532.09	45,023,782.40	45,023,782.40	71,167,434.93
赤金(天津)地质勘查技术有限公司	2,274,971.93	31,574.66	31,574.66	-46,009.13	2,249,105.79	703,131.30	703,131.30	-468,812.42
LaneXangMineralsLimited	2,963,048,419.30	142,257,829.67	177,795,329.09	139,121,764.09	251,217,480.21	-10,966,486.81	-33,144,893.24	89,849,673.19

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资和长期应收款等。本公司的金融负债包括短期借款、交易性金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券和长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司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、流动性风险和市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东利益最大化。

### (一)金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				
货币资金	531,231,604.54			531,231,604.54
应收票据				
应收账款	139,340,994.67			139,340,994.67
其他应收款	284,726,324.12			284,726,324.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
债权投资				
长期应收款	19,392,795.12			19,392,795.12
小计	974,691,718.45			974,691,718.45
2、以公允价值计量				
应收款项融资		2,499,450.04		2,499,450.04
其他流动资产				

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其他非流动金融资产				
其他债权投资				
其他权益工具投资		4,097,855.50		4,097,855.50
小计		6,597,305.54		6,597,305.54
合计	974,691,718.45	6,597,305.54		981,289,023.99

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以摊余成本计量			
短期借款		385,116,949.46	385,116,949.46
应付票据		285,000,000.00	285,000,000.00
应付账款		181,919,002.13	181,919,002.13
应付利息			
其他应付款		56,663,865.89	56,663,865.89
一年内到期的非流动负债		348,428,643.88	348,428,643.88
其他流动负债			
长期借款		37,963,464.88	37,963,464.88
应付债券		730,106,760.83	730,106,760.83
长期应付款		489,319,709.21	489,319,709.21
小计		2,514,518,396.28	2,514,518,396.28
2、以公允价值计量			
交易性金融负债			
其他流动负债			
小计			
合计		2,514,518,396.28	2,514,518,396.28

期初余额:

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益的金融资产	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	
1、以摊余成本计量				
货币资金	247,832,175.19			247,832,175.19
应收票据				
应收账款	140,031,910.02			140,031,910.02
其他应收款	260,955,847.02			260,955,847.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
债权投资				
长期应收款	18,983,789.40			18,983,789.40
小计	667,803,721.63			667,803,721.63
2、以公允价值计量				
应收款项融资		1,556,250.00		1,556,250.00
其他流动资产				
其他非流动金融资产				
其他债权投资				
其他权益工具投资		3,920,256.62		3,920,256.62
小计		5,476,506.62		5,476,506.62
合计	667,803,721.63	5,476,506.62		673,280,228.25

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以摊余成本计量			
短期借款		162,641,006.92	162,641,006.92
应付票据		130,000,000.00	130,000,000.00
应付账款		205,427,485.38	205,427,485.38
应付利息			

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		118,852,690.03	118,852,690.03
一年内到期的非流动负债		27,041,008.00	27,041,008.00
其他流动负债			
长期借款		69,287,653.91	69,287,653.91
应付债券		729,128,685.78	729,128,685.78
长期应付款		1,298,843,421.02	1,298,843,421.02
小计		2,741,221,951.04	2,741,221,951.04
2、以公允价值计量			
交易性金融负债	287,161,400.00		287,161,400.00
其他流动负债			
小计	287,161,400.00		287,161,400.00
合计	287,161,400.00	2,741,221,951.04	3,028,383,351.04

## (二) 信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。应收账款和其他应收款及长期应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。对此本公司采取相应的应对措施包括：

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的金融资产包括货币资金和应收款项，这些金融资产的信用风险主要源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险集中按照客户进行管理，为降低信用风险，本公司制定了相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一项应收款的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备、整体信用风险在可控的范围内。

本公司因应收账款和其他应收款、长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3、六、5 和六、9 的披露。

## (三) 流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司子公司 LANE XANG MINERALS LIMITED 及赤金国际（香港）有限公司经营货币为美元，本公司经营货币为人民币，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、应付职工薪酬、长期应付款。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注六、58、外币货币性项目。

##### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款系固定利率，无人民币基准利率变动风险。

管理层定期监测利率风险，保证公司不存在显著的利率风险状况。任何对冲风险的决策都会定期评估，以符合公司整体情况、利率市场情况和资金提供方的要求。关于公司贷款和利率风险的总结定期提交公司的执行委员会。

##### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司存在大宗商品价格变动的风险。公司销售的电解铜价格受公开市场价格变动的影响。根据过往经验判断，公司认为，截至 2019 年 12 月 31 日，铜价的 10% 合理可能变动将不会对本公司及本公司的损益和权益产生重大影响。

### (五) 公允价值

详见本附注十一。

### (六) 金融资产转移

无。

## 十一、公允价值的披露

### (一) 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				
(二) 应收款项融资	2,499,450.04			2,499,450.04
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资			4,097,855.50	4,097,855.50
(五) 投资性房地产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,499,450.04		4,097,855.50	6,597,305.54
(六) 交易性金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### (二) 公允价值估值

√适用 □不适用

本公司各类别金融工具的账面净值与公允价值相若。

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，因期限较短，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值：

其他非流动资产、长短期借款、长期应付款、应付债券等，采用未来现金流量折

现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2019 年 12 月 31 日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。非上市可供出售债券工具，采用折现估值模型确定公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本公司期末持有的第三层次公允价值计量信息的其他权益工具投资是非上市权益工具投资，该部分投资期末的公允价值主要是采用市场法作为确定依据。本公司相信，以估值技术估计的公允价值是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

适用  不适用

### (二) 本企业的子公司情况

适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注九（一）、在子公司中的权益

### (三) 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
赵桂香	其他
赵桂媛	其他
北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）	其他
瀚丰资本管理有限公司	其他
北京瀚丰联合科技有限公司	其他
秦皇岛瀚丰长白科技有限责任公司	其他
北京华鹰飞腾科技有限公司	其他
吉林瀚丰投资有限公司	其他
吉林瀚丰石墨有限公司	其他
吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司	其他
山东西川食品有限公司	其他
威海怡和专用设备制造有限公司	其他

吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	其他
吉林瀚丰电气有限公司	其他
中钢集团天津地质研究院有限公司	其他

#### (四) 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
北京华鹰飞腾科技有限公司	租赁费	923,043.00	897,400.00
北京华鹰飞腾科技有限公司	物业管理费	18,828.61	20,272.00
北京华鹰飞腾科技有限公司	会议费	585,633.02	136,000.00

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京华鹰飞腾科技有限公司	房屋	923,043.00	897,400.00

##### 3. 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

单位：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
赤金国际（香港）有限公司	97,099.80	2018.11.30	2020.04.30	否
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	10,000.00	2019.01.16	2020.01.16	否
郴州雄风环保科技有限公司	5,000.00	2018.10.22	2021.04.22	否
郴州雄风环保科技有限公司	10,000.00	2018.11.15	2021.11.15	否
郴州雄风环保科技有限公司	5,000.00	2019.03.15	2020.03.15	否
郴州雄风环保科技有限公司	18,000.00	2019.06.30	2020.06.30	否
郴州雄风环保科技有限公司	20,000.00	2019.07.24	2020.07.29	否
郴州雄风环保科技有限公司	2,000.00	2019.09.05	2020.09.04	否
安徽广源科技发展有限公司	1,000.00	2019.09.26	2020.09.25	否
赤峰吉隆矿业有限责任公司	5,000.00	2019.12.20	2020.12.20	否

注：各子公司均及时偿还融资，公司对子公司担保无逾期情形。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵美光	20,000.00	2019.07.24	2020.07.29	否
赵美光、李金阳	10,000.00	2018.11.15	2021.11.15	否
赵美光、李金阳	30,000.00	2019.01.30	2022.02.01	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司关联方担保均为对子公司的担保。

## 4. 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
拆出				
赵美光	50,000,000.00	2018-10-18	2019-04-18	已偿还本息

系 2019 年同一控制下合并的子公司瀚丰矿业于 2018 年对控股股东赵美光的临时资金拆借。

## 5. 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## 6. 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,132.22	723.34

## (五) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中钢集团天津地质研究院有限公司			33,859.61	
其他应收款	赵美光			50,616,666.00	

**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	中钢集团天津地质研究院有限公司	349,452.10	383,311.71

**(六) 关联方承诺**

□适用 √不适用

**十三、承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**(二) 或有事项****1. 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**十四、资产负债表日后事项****(一) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**(二) 利润分配情况**

□适用 √不适用

**(三) 销售退回**

□适用 √不适用

**(四) 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

## 十五、其他重要事项

### (一)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

### (二)债务重组

适用 不适用

### (三)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

### (四)年金计划

适用 不适用

### (五)终止经营

适用 不适用

### (六)分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### 2. 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### 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

公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度等未确定经营分部，公司主营业务收入、主营业务成本分行业及分地区情况详见本附注(三十九)营业收入和营业成本。

**(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

**1. 租赁**

(1) 与融资租赁有关的信息

①本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为9,037,930.91元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产 类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计 金额
	年初余额	期末余额		
机器设备	182,868,311.11	182,868,311.11	47,276,712.89	
合计	182,868,311.11	182,868,311.11	47,276,712.89	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	58,659,792.40
1年以上2年以内（含2年）	47,852,347.72
合计	106,512,140.12

**十六、母公司财务报表主要项目注释****(一)其他应收款**

√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	1,302,746,950.45	982,799,474.40
合计	1,302,746,950.45	982,799,474.40

**1. 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,085,926,859.07
1 至 2 年	216,892,245.98
2 至 3 年	
3 年以上	10,000.00
合计	1,302,829,105.05

## 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	10,000.00	10,000.00
个人往来	234,141.75	856,661.00
单位往来	1,302,584,963.30	981,981,080.49
合计	1,302,829,105.05	982,847,741.49

## 3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	48,267.09			48,267.09
2019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	33,887.51			33,887.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	82,154.60			82,154.60

#### 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	
低信用风险组合	48,267.09	33,887.51				82,154.60
合计	48,267.09	33,887.51				82,154.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

#### 5. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

郴州雄风环保科技有限公司	单位往来	803,806,450.25	1 年以内： 666,969,020.17； 1-2 年： 136,837,430.08	61.70	
赤峰吉隆矿业有限责任公司	单位往来	264,772,085.14	1 年以内	20.32	
安徽广源科技发展有限公司	单位往来	138,008,539.17	1 年以内： 666,969,020.17； 1-2 年： 136,837,430.08	10.59	
赤峰华泰矿业有限责任公司	单位往来	95,959,647.23	1 年以内	7.37	
许晨	个人往来	234,141.75	1-2 年	0.02	70,242.53
合计	/	1,302,780,863.54	/	100.00	70,242.53

#### 7. 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### 8. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### 9. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

#### (二) 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	5,521,321,109.23		5,521,321,109.23	5,279,606,628.30		5,279,606,628.30
对联营、合营企业投资						
合计	5,521,321,109.23		5,521,321,109.23	5,279,606,628.30		5,279,606,628.30

## 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
赤峰吉隆矿业有限责任公司	1,694,207,878.30			1,694,207,878.30		
郴州雄风环保科技有限公司	1,575,090,000.00			1,575,090,000.00		
安徽广源科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	600,000.00			600,000.00		
CHIJIN LAOS HOLDINGS LIMITED	1,909,708,750.00			1,909,708,750.00		
吉林瀚丰矿业科技有限公司		241,714,480.93		241,714,480.93		
合计	5,279,606,628.30	241,714,480.93		5,521,321,109.23		

## 2. 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

### (三) 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	66,626,430.00		6,474,716.98	

合计	66,626,430.00		6,474,716.98	
----	---------------	--	--------------	--

#### (四) 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
对子公司长期股权投资的股利收益		590,000,000.00
合计		590,000,000.00

### 十七、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	658,037.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,685,814.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	833,333.96	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	38,014,830.59	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-531,540.65	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,051,688.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,700,080.57	
所得税影响额	18,734,759.32	
少数股东权益影响额	4,115,547.02	
合计	6,159,174.26	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
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	658,037.40	资产处置收益及固定资产减值转回
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受	12,685,814.92	子公司获得的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	833,333.96	股东借款利息收入
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	38,014,830.59	合并口径下瀚丰矿业 1-10 月净利润
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-531,540.65	无效套保
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,051,688.87	万象矿业本年度部分固定资产报废所
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,700,080.57	个税手续费返还

**(二)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	6.62	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.13	0.13

**(三)境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

## 第十二节 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。

董事长：王建华

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日