



股票代码:600988.SH

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

# 2023年半年度报告

Chifeng Jilong Gold Mining Co.,Ltd.  
Interim Report 2023



# 企业文化

## 核心价值观

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

## 愿景

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

## 经营理念

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

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

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

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

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

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

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王建华、主管会计工作负责人黄学斌及会计机构负责人（会计主管人员）杜慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会未审议 2023 年半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述经营中可能面对的风险，敬请投资者查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、（一）可能面对的风险”的内容。

## 目录

|     |                   |    |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义.....           | 5  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 11 |
| 第四节 | 公司治理 .....        | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....     | 32 |
| 第六节 | 重要事项 .....        | 37 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 .....   | 46 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....     | 49 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....      | 50 |
| 第十节 | 财务报告 .....        | 51 |

|        |  |
|--------|--|
| 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、报告期内公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。                   |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

### 常用词语释义

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

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司注册地址        | 内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村                           |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 报告期内未变更  |
| 公司办公地址        | 北京市丰台区万丰路小井甲七号                                 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 100161   |
| 公司网址          | www.cfgold.com                                 |
| 电子信箱          | IR@cfgold.com                                  |
| 报告期内变更情况查询索引  | 2023年2月28日披露的《关于变更投资者咨询联系方式的公告》（公告编号：2023-016） |

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》 www.cs.com.cn<br>《上海证券报》 www.cnstock.com<br>《证券日报》 www.zqrb.cn<br>《证券时报》 www.stcn.com |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室  |

## 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 赤峰黄金 | 600988 | ST宝龙    |

## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 3,371,705,496.12  | 3,046,336,657.98  | 10.68               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 311,963,272.12    | 410,894,947.84    | -24.08              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 371,986,167.32    | 410,514,014.48    | -9.39               |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 872,561,816.44    | 89,984,876.73     | 869.68              |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,631,792,257.09  | 5,187,569,558.63  | 8.56                |
| 总资产                    | 18,631,445,117.79 | 17,544,294,456.09 | 6.20                |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同 |
|--------|------|------|----------|
|--------|------|------|----------|



|                         | (1-6月) |      | 期增减(%)       |
|-------------------------|--------|------|--------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.19   | 0.25 | -24.00       |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.19   | 0.25 | -24.00       |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.23   | 0.25 | -8.00        |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.84   | 8.32 | 减少 2.48 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.96   | 8.31 | 减少1.35个百分点   |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 非经常性损益项目  | 金额             | 单位:元 币种:人民币<br>附注(如适用)                   |
|---|----------------|--|
| 非流动资产处置损益   | -2,395,902.94  | 处置固定资产                                   |
| 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  | 1,048,719.89   | 收到的个人所得税手续费返还及政府补助                       |
| 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 | -53,580,809.06 | 黄金租赁公允价值变动及参与定增持有境外矿业上市公司 MTC、WR1 股票投资损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,585,518.09  |  |
| 减:所得税影响额  | -511,586.76    |  |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 4,020,971.76   |  |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | -60,022,895.20 |
|----|----------------|

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (三) 报告期内公司的主要业务

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

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



#### (四) 经营模式

公司拥有独立的黄金、有色金属矿山，所属矿业子公司均为探矿、采矿、选矿一体化的矿山企业，境内矿山企业吉隆矿业、五龙矿业和华泰矿业开采方式均为地下开采，锦泰矿业为露天开采（截至报告期末尚在建设中），境外矿山企业开采方式为露天开采和地下开采相结合。

1. 公司境内黄金矿山企业主要产品为合质金、金精粉。黄金产品的主要客户为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，货款在点价当日或次日结算，也可预结部分货款。

瀚丰矿业主要产品包括锌精粉、铅精粉（含银）、铜精粉（含银）和钼精粉。瀚丰矿业精矿对外销售的定价一般以精矿中所含的金属的市场价格为基准确定。主要是以上海有色网 1# 锌锭的价格、1# 铅现货的价格，上海期货交易所铜即期合约结算价为基准价，并根据精粉产品中实际金属



含量，综合考虑运输费、检斤费等因素确定结算价格；产品销售主要是通过预收货款的方式进行，产品销售对象为长期合作的下游大型冶炼企业。



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



拥有金和铜两条独立生产线  
年处理矿石能力 **300** 万吨以上

3. 公司控股子公司金星瓦萨目前运营加纳瓦萨（Wassa）金矿，开采方式为地下开采与露天开采相结合，选厂年处理矿石能力 270 万吨以上。金星瓦萨主要产品为含量 80%以上的合质金，产品委托给通过招标方式确定的大型黄金精炼厂销售，定价基准为伦敦金银市场协会现货黄金定盘价，一般在产品运出后 3 个工作日内结算货款。

4. 控股子公司广源科技是一家专业处置工业危险废物、拆解废弃电器电子产品、资源综合利用和动力电池回收的综合型环保企业，享受国家废弃电器电子产品处理基金补贴，目前年拆解能力 265 万台；2022 年 1 月，经合肥市生态环境局审批批准，取得《危险废物经营许可证》，开展合肥市危险废弃物综合转运处理中心业务，广源科技小微企业危险废物收集贮存转运中心项目具备《国家危险废物名录》中危险废物 13 个大类 67 个小类的经营资质，具有收集、贮存危险废物 10000 吨/年的能力。广源科技废弃电器电子产品拆解业务流程严格按照按生态环境部和工业和信息化部《废弃电器电子产品规范拆解处理作业及生产管理指南（2015 年版）》执行，主要采用人工拆解与机械处理相结合的综合拆解处理技术，并对拆解后的物质进行深度机械分选分离等综合处理。广源科技将合肥市作为主要原料采购市场，并布局合肥周边 30 多个县市，与当地规模较大的客户每月签订采购合同，结合市场行情及供应商运输距离等因素采用市场浮动定价，根据拆解产物数量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。

### （五）行业发展情况

近年来我国黄金行业取得了跨越式发展，形成了地质勘查、矿山开采、选冶、深加工、批发零售、投资、交易市场等完整产业体系，当前黄金行业已经进入创新驱动转型发展的重要战略机遇期。随着环境保护、生态治理等领域相继出台新的法律法规，大气污染防治、碳达峰、碳中和等上升至国家战略层面，加快推动绿色发展，是黄金企业实现高质量发展的必由之路。



根据中国黄金协会最新统计数据显示，2023年上半年，国内原料黄金产量为178.598吨，与2022年同期相比增产3.911吨，同比增长2.24%，其中，黄金矿产金完成139.971吨。此外，2023年上半年进口原料产金65.397吨，同比增长17.50%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金243.996吨，同比增长5.93%。大型黄金企业（集团）积极推进兼并重组和资源并购，优质黄金资源进一步集中，矿山生产布局进一步优化，大型黄金企业（集团）境内矿山矿产金产量70.861吨，占全国的比重为50.63%。

公司坚持“以金为主”的发展战略，坚定不移地发展黄金矿业主业，通过内生增长和外延并购，黄金资源量和矿产金产量连年大幅增长，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。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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



## （一）资源优势

截止报告期末，境内黄金矿业子公司共拥有 9 宗采矿权和 14 宗探矿权；公司所属部分矿山的矿石品位高，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，黄金生产的单位成本较低，毛利率较高。同时，公司黄金矿山分布于全国重点成矿带，有进一步获取资源的潜力。

公司控股子公司万象矿业所辖 Sepon 金铜矿是老挝最大的有色金属矿山，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 1,000 余平方公里范围内的矿产资源勘探及开采的独占权利，探矿前景广阔。公司控股子公司金星资源核心资产为位于加纳的瓦萨金矿，拥有 3 宗采矿权和 2 宗探矿权，瓦萨金矿位于著名的阿散蒂金矿上有利成矿地段，矿区及外围找矿潜力仍然巨大，瓦萨金矿的矿权范围在阿散蒂金矿南部的东缘，走向长约 70 公里，是加纳拥有矿权面积最多的大型黄金企业之一。

公司全资子公司瀚丰矿业为锌铅铜钼多金属矿业企业，拥有 2 宗采矿权和 1 宗探矿权，瀚丰矿业探矿权所在的“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。

## （二）技术优势

老挝 Sepon 金铜矿、加纳瓦萨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。

## （三）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，进行了深刻的内部改革，公司管理团队的认知格局日渐提升，自我成长意识逐渐提高，自我追求、共生共长理念逐渐形成。同时，经过近几年的探索和实践，公司逐步建立了符合公司实际的管理模式和激励考核机制，在成本控制、降本增效、提高劳动效率等方面卓有成效。

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

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主动应对市场变化、适应变化并坚定发展方向，围绕年度经营计划和长期发展规划，稳增产量，降低成本、提高现金流，2023年上半年经营业绩显著改善，下半年持续提升的基础更加稳固。

#### （一）经营业绩显著改善奠定全年目标完成的良好基础

2023年上半年公司生产矿产金 6,883.16 公斤，较上年同期增长 6.94%，较去年下半年环比下降 3.49%；实现营业收入 337,170.55 万元，同比增长 10.68%，环比增长 4.70%；实现归属于上市公司股东的净利润 31,196.33 万元，同比下降 24.08%，环比增长 675.63%。上半年公司经营业绩完成情况良好，符合半年度计划，为完成全年目标奠定了坚实基础，随着下半年生产计划的逐步推进、落实，公司预期可圆满完成年度产量、净利润、经营活动产生的现金流等预算指标。

 生产矿产金

6,883.16 公斤

较上年同期增长 6.94% ↑

较去年下半年环比下降 3.49% ↓

 实现营业收入

337,170.55 万元

同比增长 10.68% ↑

环比增长 4.70% ↑

 实现归属于上市公司股东的净利润

31,196.33 万元

同比下降 24.08% ↓

环比增长 675.63% ↑

## (二) 重点项目建设顺利推进保障产能规模持续增长

### 万象矿业

万象矿业Discovery采区地下开采项目已逐步进行生产性采矿，7月份已进入正式商业运营，预计2023年度可补充地下开采矿石30万吨，平均品位4克/吨以上，回收率明显优于卡林型矿石。探矿方面，万象矿业为通过更深入、更广泛的视角发现大型矿体，提高资源储量，保证矿山可持续发展，发掘了塞班矿卡农地下原生铜矿、远西露天氧化金矿和地下原生金矿等六大资源增长项目，勘探部门正进行加密钻探，预期于年末更新资源量报告，新项目将于2024年逐渐进入采矿阶段。

### 金星瓦萨

金星瓦萨在主采区稳定生产的同时，开拓242和B-Shoot南延区两个新的井下采区，工程承包商已经进驻现场，7月初开始在242斜坡道掘进施工并采出副产矿石；6月份已开始在B-Shoot南延采坑的底部建立井下矿坑口，于8月初开始B-Shoot南斜坡道的掘进工作，计划年内开始南延区第一个采场的生产。金星瓦萨以强大资源为支撑，针对井下开采提出的创造性方案，通过合理的资本性投入和开拓工程，将使采矿能力大幅提升，生产接续、产能扩张的时间弹性充分。

### 吉隆矿业

吉隆矿业新增18万吨金矿石采选能力扩建项目主厂房建设预计于2023年10月完工并完成设备安装，2024年3月可进行试生产。与新增选矿产能配套的井下技改工程、探矿工程均按计划推进，上半年探矿工程在采矿权内完成坑探、钻探工程共12,000余米；探矿权内完成钻探工程7,000余米。其中在探矿权5号矿段内发现两条成矿带，共圈定6条矿体，矿体长100-700米，宽0.1-0.25米，初步估算新增金资源量约900公斤，目前地表钻探工程还在继续施工中，预计年末将取得进一步探矿成果。

### 五龙矿业

五龙矿业3,000吨/日采选能力选厂稳定运行，处理规模逐步提升，2023年上半年日均处理规模已由原1,200吨增加至1,500吨以上。四分矿盲竖井延深工程、通风系统改造工程、副井盲竖井开拓工程等井下技改工程逐步实施，下半年处理规模将继续提升，自9月起日处理矿石量预计可达1,800-2,000吨。上半年五龙矿业采矿权内坑探、钻探工程共23,000余米，探矿权内钻探工程13,000余米，估算新增地质资源量约800公斤。



#### 锦泰矿业溪灯坪金矿

锦泰矿业溪灯坪金矿项目自启动以来，已相继完成了立项、土地、林地、安评、环评、水保等行政审批手续的办理工作，2023年初确定了矿山基础设施建设和采矿的施工单位，正式启动项目建设。项目一期初步设计采选规模为14万吨/年，采用露天开采，堆浸—吸附选矿。截至报告期末，总体工程已建设完成80%以上，预计8月末可完成堆浸场建设，9月初可开始喷淋投产。

#### 瀚丰矿业

瀚丰矿业在报告期内积极推进安全生产设施技改工作，同时立山铅锌矿区千米竖井工程于年内可完成竖井设施装配，完成后将进入下一步开拓工程施工以开采深部资源，预计2024年6月可以开始生产。此外，瀚丰矿业正在进行东风钼矿深部工程设计，以重启钼矿生产并扩大生产规模。

### （三）全方位成本降低效果显现支撑单位成本继续下降

万象矿业通过精简部门及人员，调整福利标准、推广节能降耗等进行管理升级，在坑壁角度、选厂回收率、原料单耗、设备使用率等方面进行技术创新，通过强化竞争机制、发挥集中采购作用、推进转移定价等措施对供应链进行改革，黄金生产降本效果明显，上半年黄金单位全维持成本（AISC）较上年同期下降 10.15%。

为完成降本目标，金星瓦萨对各部门详细成本和消耗数据进行分析并制定了相应的降本行动计划，责任分配至各部门负责人，确定了 50 多项降本举措，重点降本领域主要包括能源、化学品和药剂、炸药、外部服务、人力成本等。同时，随着金星瓦萨地下采矿工程加快推进，矿石品位稳定潜力，自动化、机械化助力减员潜力，降本增效、自由现金流改善的潜力均将逐渐显现，上半年黄金单位全维持成本较上年同期下降 3.54%。

国内矿山依托资源优势，加强资源开发“三率”管理，进一步完善物资采购、销售管理，控制现阶段非必要资本开支和非生产性支出，充分利用数字化、智能化管理工具，国内矿山黄金单位全维持成本较上年同期下降 16.31%。

### （四）组织结构人员调整促进整体管理和认知能力提升

2023年初，上市公司层面已在理念高度一致的基础上完成组织重构，全体高管和骨干紧盯长期战略布局，跟随公司发展节奏和步伐，主动走出个人舒适区，争当创业者。

报告期内，面对万象矿业黄金单位成本较高必须改变的压力、金星瓦萨金 2022 年下半年运营管理方面的失误产生较严重后果等情况，公司对其管理层进行了调整，新管理层团结一致，坚定落实既定规划、提升运营效率、积极做出改变，力争尽快扭转境外矿山单位成本较高的不利局面。

国内矿山专业人才短缺等问题也阻碍着降低成本、提高效率目标的实现，为建设成大型重点

高科技矿山，国内矿山必须强化调整配备适应能力强、风气正、专业精、干成事的团队；同样公司高管团队在资本市场上承受的极差评价和巨大压力，也迫使公司尽快通过调整实现提升。下半年公司将进一步深化组织改革和人员调整配置，扩大管理团队能力圈，为长远发展选拔人才、引进人才、减少冗员。

### （五）重要投资项目投产有望带来权益业绩新增长点

公司全资子公司赤金香港通过现金认购、公开竞价和二级市场买入共取得澳大利亚上市公司铁拓矿业 140,855,864 股普通股，为其第一大股东，铁拓矿业的主要资产是位于西非科特迪瓦的阿布贾（Abujar 金矿），持有其 88% 股权。根据铁拓矿业发布的公告，阿布贾金矿已于 2023 年 1 月投产试营运，并已于 2023 年 7 月正式商业营运。2023 年 1-6 月，铁托矿业共处理矿石 158.4 万吨，产出黄金 781 公斤，处理量及产量于 2023 年 7 月份进一步提升至月处理量 37 万吨矿石及月产 362 公斤黄金。铁托矿业预计 2023 年下半年产黄金 3.26 吨至 3.3 吨、全维持成本约 875-975 美元/盎司。

报告期内，公司通过与厦门钨业股份有限公司成立的合资公司在老挝积极推进稀土资源新项目申请，合作项目考察、勘探和采矿权证申请工作，利用当地政府梳理稀土矿权、清退小规模稀土开发企业契机，把握节奏，加大项目筛选力度，接触、洽谈了多个稀土开发潜在合作项目，力争使公司首个稀土开发项目尽快获得审批、开工生产并产生效益。同时，万象矿业塞班矿区稀土资源开采权也已提交申请，正在审批程序中。

### （六）新的挑战不断出现和克服中实现发展韧性增强

报告期内，金星瓦萨矿区遭遇大雨和洪水，采矿供应出现缺口，减少了黄金产量，预计洪水影响将持续至 8 月末。金星瓦萨及时采取了水管理改进措施，增加排水能力，并更新了 9-12 月的生产计划以确保完成年度产量预算并实现更高的净利润。万象矿业、五龙矿业也遭遇了强降雨，现场团队已做好洪水应对预案，完善水管理措施，提高排水能力，储备生产物资，确保年度生产经营目标的完成。

公司国际化进程中不断出现新的挑战、面临新的问题。上半年，公司管理层直面自身经营管理中的问题，坚定发展信心，依托管理机制优势，积极应对外部的不确定性变化，严格审视自身能力的不足，在管理方式、组织形式等方面快速作出调整，并充分利用新的管理工具和方法，增强内部沟通交流、信息互通、团队协作，激发员工内在动力，提升效率，在攻坚克难中增强管理能力，在接续奋斗中蓄积攻坚精神，对出现的问题采取针对性解决措施并取得显著成效，展现了强大的发展韧性。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 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<br>(%) | 营业收入同比<br>增减 (%) | 营业成本<br>同比增减<br>(%) | 毛利率同<br>比增减<br>(%) |
|--------------|------------------|------------------|------------|------------------|---------------------|--------------------|
| 采矿业          | 3,227,114,689.41 | 2,176,404,369.09 | 32.56      | 11.72            | 32.00               | -10.36             |
| 资源综合<br>回收利用 | 141,826,235.71   | 120,949,068.81   | 14.72      | -9.09            | 1.61                | -8.98              |

##### 主营业务分产品情况

| 分产品            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>同比增减<br>(%) | 营业成本<br>同比增减<br>(%) | 毛利率<br>同比增<br>减 (%) |
|----------------|------------------|------------------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 黄金             | 3,049,791,797.20 | 2,026,180,367.41 | 33.56      | 20.93               | 37.37               | -7.96               |
| 电解铜            | 165,340,230.17   | 146,848,012.06   | 11.18      | -34.31              | 21.11               | -40.65              |
| 锌精粉            | 2,904,132.36     | 3,375,989.62     | -16.25     | -96.53              | -92.21              | -64.45              |
| 白银             | 9,078,529.68     |                  |            | 206.08              |                     |                     |
| 其他(电子<br>产品拆解) | 141,826,235.71   | 120,949,068.81   | 14.72      | -9.09               | 1.61                | -8.98               |

##### 主营业务分地区情况

| 分地区  | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>同比增减<br>(%) | 营业成本<br>同比增减<br>(%) | 毛利率<br>同比增<br>减 (%) |
|------|------------------|------------------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 境内地区 | 749,256,436.49   | 336,753,946.55   | 55.05      | 6.71                | 0.09                | 2.97                |
| 境外地区 | 2,619,684,488.63 | 1,960,599,491.35 | 25.16      | 11.84               | 36.98               | -13.74              |

## 2. 财务报表相关科目变动分析表

## (1) 产销量情况

| 主要产品 | 单位    | 生产量          | 销售量          | 生产量比上年同期增减 (%) | 销售量比上年同期增减 (%) |
|------|-------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 矿产金  | 克、元/克 | 6,883,161.59 | 7,222,307.98 | 6.94           | 10.64          |
| 电解铜  | 吨、元/吨 | 3,011.27     | 2,740.54     | -18.43         | -28.45         |
| 铜精粉  | 吨、元/吨 | 52.91        |              | -94.33         |                |
| 铅精粉  | 吨、元/吨 | 161.30       |              | -87.47         |                |
| 锌精粉  | 吨、元/吨 | 526.13       | 547.27       | -94.97         | -94.77         |

## (2) 矿产金单位成本

单位：人民币元/克

| 项目  | 2023 年上半年 |        |        | 2022 年上半年 |        |        |
|-----|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|
|     | 销售成本      | 现金成本   | 全维持成本  | 销售成本      | 现金成本   | 全维持成本  |
| 矿产金 | 280.54    | 214.99 | 267.01 | 225.95    | 214.84 | 280.73 |

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

②换算境外子公司成本数据时美元对人民币汇率采用 2023 年上半年平均值 1 美元对人民币 6.9291 元，上年同期为 1 美元对人民币 6.4835 元。境外矿山以美元计量的矿产金单位成本情况如下：

单位：美元/盎司

| 境外矿山 | 2023 年上半年 |          |          | 2022 年上半年 |          |          |
|------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
|      | 销售成本      | 现金成本     | 全维持成本    | 销售成本      | 现金成本     | 全维持成本    |
| 万象矿业 | 1,535.89  | 1,033.48 | 1,331.78 | 1,221.75  | 1,095.74 | 1,482.15 |
| 金星瓦萨 | 1,228.36  | 982.69   | 1,164.59 | 1,062.81  | 951.41   | 1,207.31 |

境内矿山以人民币计量的矿产金单位成本情况如下：

单位：人民币元/克

| 项目   | 2023 年上半年 |        |        | 2022 年上半年 |        |        |
|------|-----------|--------|--------|-----------|--------|--------|
|      | 销售成本      | 现金成本   | 全维持成本  | 销售成本      | 现金成本   | 全维持成本  |
| 国内矿山 | 153.71    | 172.49 | 211.51 | 159.18    | 206.39 | 252.72 |

## (3) 矿产金单位成本变动情况 (剔除汇率影响)

| 项目   | 销售成本较上年同期增减 (%) | 现金成本较上年同期增减 (%) | 全维持成本较上年同期增减 (%) | 销售成本较上年全年增减 (%) | 现金成本较上年全年增减 (%) | 全维持成本较上年全年增减 (%) |
|------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 国内矿山 | -3.44           | -16.43          | -16.31           | -16.61          | -21.26          | -36.59           |
| 万象矿业 | 25.71           | -5.68           | -10.15           | 1.17            | -4.38           | -9.18            |
| 金星瓦萨 | 15.58           | 3.29            | -3.54            | 5.77            | 9.93            | -17.69           |

## 3. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 3,371,705,496.12 | 3,046,336,657.98  | 10.68    |
| 营业成本          | 2,297,636,008.90 | 1,768,350,132.41  | 29.93    |
| 销售费用          | 3,591,901.57     | 3,486,734.38      | 3.02     |
| 管理费用          | 264,414,744.21   | 239,713,769.20    | 10.30    |
| 财务费用          | 81,442,343.03    | 39,391,163.53     | 106.75   |
| 研发费用          | 11,392,225.89    | 10,022,497.15     | 13.67    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 872,561,816.44   | 89,984,876.73     | 869.68   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -898,079,200.66  | -3,331,020,948.92 |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 51,439,432.03    | 2,669,770,000.00  | -98.07   |

营业收入较上年同期增加，主要系黄金产量增加及销售价格上升所致；

营业成本较上年同期增加，主要系折旧摊销金额同比上升及生产规模提升使得材料费增加所致；

财务费用较上年同期增加，主要系有息负债增加、美元借款利率上升使得利息支出所致；

研发费用较上年同期增加，主要系增加研发投入的材料费及人工费所致；

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系本期销售量及销售价格上升收到销售款增加及支付采购货款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额流出，主要系购建固定资产等长期资产所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系上年同期办理并购贷款等融资产生现金流入较多所致。

## 4. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (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 (%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                      |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------------|
| 货币资金   | 1,422,914,156.65 | 7.64             | 1,285,105,129.36 | 7.32             | 10.72               |                           |
| 应收款项   | 456,715,302.96   | 2.45             | 368,874,179.78   | 2.10             | 23.81               | 广源科技新增补贴款，金星瓦萨期末销售，货款尚未结算 |
| 存货     | 2,280,224,508.35 | 12.25            | 2,164,627,536.11 | 12.34            | 5.34                |                           |
| 长期股权投资 | 373,937,107.91   | 2.01             | 357,818,699.45   | 2.04             | 4.50                |                           |
| 固定资产   | 4,958,459,194.73 | 26.64            | 5,184,905,189.13 | 29.55            | -4.37               |                           |
| 在建工程   | 1,217,918,215.67 | 6.54             | 676,834,260.62   | 3.86             | 79.94               | 万象矿业地下采矿项目及金星瓦萨扩产投资增加     |
| 使用权资产  | 231,517,290.18   | 1.24             | 240,729,539.46   | 1.37             | -3.83               |                           |
| 短期借款   | 507,999,262.79   | 2.73             | 488,409,143.79   | 2.78             | 4.01                |                           |
| 合同负债   | 81,224,003.71    | 0.44             | 62,051,609.97    | 0.35             | 30.90               | 主要系五龙矿业预收货款增加所致           |
| 长期借款   | 1,434,296,738.73 | 7.71             | 1,513,780,782.52 | 8.63             | -5.25               |                           |
| 租赁负债   | 224,724,881.89   | 1.21             | 230,805,049.49   | 1.32             | -2.63               |                           |

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,420,588.92（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 76.25%。



### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 境外资产名称 | 形成原因 | 运营模式 | 本报告期<br>营业收入 | 本报告期<br>净利润 |
|--------|------|------|--------------|-------------|
| 万象矿业   | 并购   | 自主经营 | 154,965.03   | 15,651.30   |
| 金星资源   | 并购   | 自主经营 | 107,132.97   | 2,447.69    |

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”—“七、合并财务报表项目注释”—“59. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生重大的对外股权投资。其他股权投资事项如下：

(1) 公司于 2022 年 12 月 30 日与交易对方及新恒河矿业签署《股权转让协议》，公司以现金方式收购交易对方持有的新恒河矿业合计 51% 股权，交易对价为人民币 6,120 万元。2023 年 1 月，新恒河矿业办理完成 51% 股权的工商登记手续。

(2) 公司全资子公司赤金香港参与内蒙古产权交易中心公开挂牌的“TIETTO MINERALS LIMITED 普通股股票 25,190,076.00 股公开征集受让方”项目（项目编号：N0109QT220056），并

于2022年9月13日取得《挂牌成交确认书》，2023年1月，公司完成本次交易挂牌股份的过户登记手续。本公司为其第一大股东，根据投资协议，本公司向铁拓矿业派出一名非执行董事，对铁拓矿业的经营管理产生重大影响。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称               | 本年度投入     | 累计投入       | 资金来源 | 项目进度 | 预期目标                 |
|--------------------|-----------|------------|------|------|----------------------|
| 万象矿业 Sepon 金矿项目    | 10,627.38 | 145,039.49 | 自有资金 | 部分完工 | 年处理矿石 300 万吨、回收率 80% |
| 吉隆矿业 18 万吨/年采选扩建项目 | 1,406.96  | 2,228.76   | 自有资金 | 建设中  | 年采选矿石 30 万吨          |
| 金星瓦萨金矿扩产项目         | 11,081.36 | 53,026.53  | 自有资金 | 建设中  | 年采选矿石 330 万吨         |

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数           | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额     | 本期投资损益       | 其他变动        | 期末数           |
|------|---------------|----------------|---------------|---------|--------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| 股票   | 48,130,631.32 | -21,133,865.96 |               |         |        | 14,671,736.60 | 5,104,911.51 | -233,203.87 | 17,196,736.40 |
| 期货   | 584,200.00    | -584,200.00    |               |         |        |               |              |             |               |
| 合计   | 48,714,831.32 | -21,718,065.96 |               |         |        | 14,671,736.60 | 5,104,911.51 | -233,203.87 | 17,196,736.40 |



证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码   | 证券简称   | 最初投资成本       | 资金来源 | 期初账面价值        | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额        | 汇率变动影响      | 本期投资损益       | 期末账面价值        | 会计核算科目  |
|------|--------|--------|--------------|------|---------------|----------------|---------------|--------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------|
| 股票   | MTC.AX | MTC.AX | 3,000,000.00 | 自有资金 | 38,876,474.16 | -21,133,865.96 |               |        |               | -545,871.80 |              | 17,196,736.40 | 交易性金融资产 |
| 股票   | WR1.AX | WR1.AX |              |      | 9,254,157.16  |                |               |        | 14,671,736.60 | 312,667.93  | 5,104,911.51 |               | 交易性金融资产 |
| 合计   | /      | /      | 3,000,000.00 | /    | 48,130,631.32 | -21,133,865.96 |               |        | 14,671,736.60 | -233,203.87 | 5,104,911.51 | 17,196,736.40 | /       |

注：最初投资成本为 300 万澳元。

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第八届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2023 年度套期保值业务授权的议案》，同意公司及子公司开展与生产经营相关的贵金属、有色金属及外汇及其他与公司主营业务相关品种的套期保值业务。报告期内，公司在董事会授权范围内利用远期期货合约开展了衍生品投资。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称  | 主营业务               | 主要业务<br>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<br>6 宗探矿权     | 17,500               | 232,265.32 | 117,015.51 | 29,137.94  | 10,109.72 |
| 华泰矿业  | 黄金采选               | 6 宗采矿权<br>5 宗探矿权     | 2,000                | 31,347.83  | 5,395.63   | 660.05     | -1,234.64 |
| 五龙矿业  | 黄金采选               | 1 宗采矿权<br>2 宗探矿权     | 4,000                | 142,316.20 | 100,926.74 | 30,747.61  | 11,250.99 |
| 瀚丰矿业  | 有色金属<br>采选         | 2 宗采矿权<br>1 宗探矿权     | 42,920               | 52,607.47  | 47,377.53  | 293.43     | -1,566.36 |
| 新恒河矿业 | 黄金采选               | 1 宗采矿权<br>1 宗探矿权     | 4,000                | 23,153     | 13,305     |            | -12.66    |
| 万象矿业  | 有色金属<br>采选         | 1 宗采矿权<br>1 宗探矿权     | 143,651,683<br>万老挝基普 | 580,577.71 | 281,310.55 | 154,965.03 | 15,651.30 |
| 广源科技  | 废弃电器<br>电子产品<br>拆解 | 废弃电器<br>电子产品<br>处理资格 | 4,477.60             | 50,142.53  | 32,684.81  | 14,233.51  | 1,488.93  |
| 金星资源  | 黄金采选               | 3 宗采矿权<br>2 宗探矿权     | 93,292.85 万<br>美元    | 891,149.35 | 402,625.02 | 107,132.97 | 2,447.69  |
| 赤金厦钨  | 稀土开发               |                      | 6,000.00             | 6,015.31   | 6,011.29   |            | 12.07     |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### （一）可能面对的风险

适用 不适用



#### 1. 商品价格波动风险

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

#### 应对策略

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

随着公司采矿业务规模的不断扩大，公司矿山资源优势 and 规模效应将逐步体现，加之成本控制效果显著，公司对未来业绩会有一定掌控能力。同时，公司通过研究、分析商品价格走势，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和地下开采，开采工序涉及到爆破，存在一定的危险性。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不利影响。

#### 应对策略

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

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

#### 境外投资国别风险

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

#### 应对策略

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

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期  | 会议决议   |
|----------------|------------|----------------|------------|--|
| 2023年第一次临时股东大会 | 2023年2月27日 | www.sse.com.cn | 2023年2月28日 | 1、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》；<br>2、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》；<br>3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》。   |
| 2022年年度股东大会    | 2023年4月20日 | www.sse.com.cn | 2023年4月21日 | 1、《2022年度董事会工作报告》；<br>2、《2022年度监事会工作报告》；<br>3、《2022年度财务决算报告》；<br>4、《2023年度财务预算方案》；<br>5、《2022年度利润分配预案》；<br>6、《2022年年度报告》及其摘要；<br>7、《关于续聘2023年度审计机构的议案》；<br>8、《关于2023年度融资总额度的议案》；<br>9、《关于2023年度对外担保总额度的议案》；<br>10、《关于变更部分募集资金用途的议案》；<br>11、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（三次修订稿）>及其摘要的议案》；<br>12、《关于<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（三次修订稿）>的议案》。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名          | 担任的职务        | 变动情形 |
|-------------|--------------|------|
| 傅学生         | 董事、联席董事长     | 离任   |
| 赵强          | 董事、执行总裁、财务总监 | 离任   |
| Paul Harris | 执行总裁         | 解任   |
|             | 运营总监         | 聘任   |
| 杜慧          | 财务总监         | 聘任   |
| 高波          | 执行总裁         | 解任   |
|             | 副总裁          | 聘任   |
| 陈志勇         | 执行总裁         | 解任   |
|             | 副总裁          | 聘任   |
| 周新兵         | 执行总裁         | 解任   |
|             | 副总裁          | 聘任   |
| 陈铁核         | 执行总裁         | 解任   |
|             | 副总裁          | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

根据公司国际化发展和生产经营需要，公司第八届董事会第十三次会议审议同意傅学生先生辞去公司董事、联席董事长及董事会专门委员会相关职务；同意赵强先生辞去公司董事、执行总裁、财务总监及董事会专门委员会相关职务；免去 Paul Harris 先生的执行总裁职务，Paul Harris 先生仍担任公司运营总监；高波先生、陈志勇先生、周新兵先生、陈铁核先生担任的公司执行总裁职务调整为公司副总裁，任期与本届董事会任期一致；经公司总裁提名，聘任杜慧女士为公司财务总监，任期与本届董事会任期一致。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增          | 否 |
|------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股）     | 0 |

## 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

公司董事会未审议 2023 年半年度利润分配预案或资本公积转增股本预案。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

公司全资子公司瀚丰矿业东风矿是吉林省生态环境厅公布的 2022 年度吉林省重点排污单位；华泰矿业是内蒙古自治区生态环境厅公布的 2022 年度内蒙古自治区重点排污单位，目录类别均为“土壤环境”。

##### 1. 排污信息

适用 不适用

(1) 瀚丰矿业已经按照生态环境部门的要求，在 1950 年建矿之初产生的工业场地土壤污染地块采用覆土阻隔等防护措施。瀚丰矿业日常生产中排放主要污染物为颗粒物；排放方式为除尘器排烟口排放，排放口 2 个；全部分布在立山矿选矿厂破碎车间。

(2) 华泰矿业主要排放物为尾矿渣，无废水、废气的排放。尾矿渣采用干排方式集中排放到尾矿库，处置方式为覆土掩埋，种草绿化。华泰公司委托第三方专业公司进行环境监测，主要监测地下水、土壤、固体废物。监测期间尾矿砂所检测项目均符合《危险废物鉴别标准——浸出毒性鉴别》(GB5085.3-2007) 标准限值要求，氰化物符合《黄金行业氰渣污染控制技术规范》HJ493-2018 的要求 (不大于 5mg/L)，PH 值符合《危险废物鉴别标准-腐蚀性鉴别》(GB/508501-2007) 标准限值要求。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 瀚丰矿业东风矿对土壤污染采取了阻隔防治措施，并编制了《土壤污染隐患排查报告》和《环境风险管控方案》，并报送延边州生态环境局备案。

(2) 华泰矿业对尾矿库压滤车间进行了重新改造，对氰化尾矿进行无害化处理，使用改进型固液分离洗涤脱氰处理工艺，尾矿含水浓度 40% 经过设备处理后，排除尾矿含水浓度在 15% 以下。压滤过程中产生的废水流入收集槽，返回选矿厂，做到了废水 100% 的回收和利用；为减少大气颗粒物的排放，在选矿厂破碎车间上方安装布袋除尘器，除尘滤高达 98% 以上，降低了颗粒物的排放。



## 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



## 突发环境事件应急预案

适用 不适用

五龙矿业、瀚丰矿业和华泰矿业均已制定专项应急预案，并在当地环境保护部门备案。

## 环境自行监测方案

适用 不适用

瀚丰矿业和华泰矿业均已按照排污单位自行监测技术指南的要求编制了环境自行监测方案，并开展自行监测工作，并定期委托有资质的第三方检测机构进行监测。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用



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

广源科技“废弃电器电子产品处理回收项目”于 2016 年 9 月 8 日取得合肥市环境保护局“环建审（2016）101 号”《关于安徽广源科技发展有限公司<废弃电器电子产品回收处理项目环境影响报告书>的批复》，并已于 2018 年 11 月获得了项目阶段性竣工环境保护验收工作组验收。

广源科技小微企业危险废物收集贮存转运项目于 2021 年 7 月 5 日在肥东县发展与改革委员会进行了项目备案，于 2021 年 9 月 1 日取得了合肥市生态环境局环评批复（环建审（2021）1049 号），并于 2022 年 1 月 28 日取得了合肥市生态环境局颁发的危险废物经营许可证；项目各项配套污染防治设施均按要求落实，建立并完善了危险废物管理相关制度，2022 年 8 月完成了项目竣工环境保护验收。

|   |  |
|---|--|
| 广源科技  |  |
| <br>业务   | 废弃电器电子产品拆解                               |
| <br>资质 | 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。 |

## （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司子公司吉隆矿业、五龙矿业不属于环境保护部门公布的重点排污单位。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。同时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。

### 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### （三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### （四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格遵守环境保护相关法律法规，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，五龙矿业、华泰矿业红花沟矿区一采区被评为省（自治区）级绿色矿山。



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》也已于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。

老挝万象矿业通过实施环境管理标准（EMS）和特定地点的环境监测计划（ESMP）进行环境管理，其目标是通过监控绩效、设定目标和彻底调查以了解根本原因并制定和实施整改措施，从而不断提高环境绩效。EMS和ESMP是根据ISO 14001:2015的要求制定的且完全符合其标准。万象矿业对环境影响管理早在开采活动之前就已经进行，环境因素已嵌入到在整个矿山生命周期活动中。2023年2月，老挝能源与矿业部授予万象矿业“A+”评级，以表彰其在遵守国际环境标准、促进可持续社区发展、创造5000多个当地就业机会以及对老挝国家社会经济发展的重大贡献等方面为其他采矿作业树立的榜样示范，万象矿业已连续六年保持最高评级。

金星瓦萨已制定了金星棕榈园复垦计划（GSOPP），按金星瓦萨生产的每盎司黄金提供1美元的供款，以协助开发采矿后的土地使用及生产性资产，以促进地方经济可持续发展。这种油棕榈树对减少温室气体也有非常积极的影响，因为包含树木作物的林业和农林系统在较长的时间内具有更大的碳封存潜力。金星瓦萨已向该计划投入逾960万美元，协助了约400名当地农民并创

造约 400 个临时职位。2021 年，金星瓦萨在矿业及金融杰出成就奖中荣获首届 ESG 产品奖；2022 年，在联合国工业发展组织的支持下，GSOPP 获得可持续棕榈油圆桌会议的国际证书。截至 2023 年 6 月，金星瓦萨已经在 10 个不同的社区种植了超过 14.3 万棵油棕榈树，占地超过 1000 公顷。

#### （五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为了管理与气候有关的风险，增强应对气候变化的能力，公司将采取积极行动减少温室气体排放，并将制定能源和气候风险管理相关策略以实现我们的目标，支持公司向低碳经济过渡。报告期内，公司积极响应“双碳”政策，探索在矿区范围内实施光伏/风电项目，改善能源结构，达到节能减排目标。吉隆矿业规划建设 10.4MW 光伏项目已向相关部门提交项目备案申请，五龙矿业规划建设 50MW 左右光伏/风电、万象矿业和金星瓦萨规划分别建设 100MW 光伏项目正处于项目可研阶段。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方               | 承诺内容  | 承诺时间及期限        | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|------|-------------------|---|----------------|---------|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他   | 李金阳（赵美光）、瀚丰中兴、孟庆国 | 2019年发行股份购买资产中承诺：本人/本合伙企业所持有瀚丰矿业的股权系真实、合法、有效持有，不存在任何以协议、信托或其他方式代持股权或与其他方存在利益安排的情形，不存在任何权属纠纷，也不存在设定抵押、质押等第三方权利限制、被查封或被冻结的情形；本人/本合伙企业所持瀚丰矿业的股权权属清晰，不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。                       | 2019年4月1日，长期有效 | 否       | 是        |
|              | 其他   | 李金阳（赵美光）、瀚丰中兴、孟庆国 | 2019年发行股份购买资产中承诺：（1）本人/本合伙企业所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。本人/本合伙企业保证所提供的资料和信息的真实性、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 | 2019年4月1日，长期有效 | 否       | 是        |

|    |          |   |                |   |   |
|----|----------|---|----------------|---|---|
|    |          | 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。   |                |   |   |
| 其他 | 李金阳(赵美光) | 2019年发行股份购买资产中承诺:(1)保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘,本人不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免,保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。(2)保证上市公司具有完整的经营性资产及住所,并独立于控股股东;保证本人及所控制的赤峰黄金及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。(3)保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构,并规范运作;保证上市公司与本人及控制的其他企业之间在办公机构及生产经营场所等方面完全分开。(4)保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在经营业务方面独立运作;保证除合法行使股东权利外,不干预上市公司的经营业务活动;保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易,确有必要的关联交易,价格按照公平合理及市场化原则确定,确保上市公司及其他股东利益不受到损害,并及时履行信息披露义务。(5)保证上市公司拥有独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度;保证上市公司独立在银行开户,不与本人及所控制的其他企业共用同一个银行账户;保证上市公司独立作出财务决策,本人及所控制的其他企业不得干预上 | 2019年4月1日,长期有效 | 否 | 是 |

|        |          |  |                |   |   |
|--------|----------|--|----------------|---|---|
|        |          | 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。  |                |   |   |
| 解决同业竞争 | 李金阳（赵美光） | 2019年发行股份购买资产中承诺：（1）本次交易完成后，本人避免在中国境内/境外直接或间接从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与上市公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除上市公司以外的他人从事与上市公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）若基于支持、巩固上市公司主营业务发展，由本人控制的企业先行对相关资产进行收购而产生潜在同业竞争的，本人应制定切实可行的解决潜在同业竞争的措施，避免与上市公司产生实质性的同业竞争情况。（3）本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出，如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而赤峰黄金造成损失的，本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。 | 2019年4月1日，长期有效 | 否 | 是 |
| 解决关联交易 | 李金阳（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，  | 2019年4月1日，长期有效 | 否 | 是 |

|    |          |  |                |   |   |
|----|----------|--|----------------|---|---|
|    |          | <p>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。</p> <p>（4）如违反上述承诺给上市公司造成损失，本人将向上市公司作出赔偿。</p> |                |   |   |
| 其他 | 李金阳（赵美光） | <p>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。</p>  | 2019年4月1日，长期有效 | 否 | 是 |
| 其他 | 李金阳（赵美光） | <p>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。</p>   | 2019年4月1日，长期有效 | 否 | 是 |



|    |               |  |                |   |   |
|----|---------------|--|----------------|---|---|
| 其他 | 李金阳（赵美光）、瀚丰中兴 | <p>2019年发行股份购买资产中承诺：（1）本人/本单位承诺，在业绩承诺期内，维持瀚丰矿业现有核心管理团队的稳定，不越权干预上市公司及瀚丰矿业的经营管理活动。本人/本单位认可上市公司及瀚丰矿业根据市场情况、未来实际产能提升速度及产能释放情况、金属价格、各矿区实际开采品位等因素确定的各年生产任务指标，不会为实现业绩承诺而要求上市公司及瀚丰矿业超过证载生产规模开采资源储量。（2）本人/本单位承诺，经国土部门备案的立山矿、东风矿 2021 年度矿山储量年报中的剩余可采储量不低于亚超评估为本次交易出具的评估报告中预测的 2021 年末可采储量。（3）如果瀚丰矿业因超过采矿许可证证载生产规模生产或对未包含在其资源储量之内的低品位矿石、副产矿石及矿井空区残矿进行回收利用等行为被有关部门处罚或被要求补缴税费等款项，由本人/本单位足额赔偿或补偿给瀚丰矿业。</p> | 2019年4月1日，长期有效 | 否 | 是 |
|----|---------------|--|----------------|---|---|

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 九、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、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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

## 十二、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  |
| <b>公司对子公司的担保情况</b>                 |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    | 47,451.60  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 213,414.17   |
| <b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>         |  |
| 担保总额（A+B）                          | 213,414.17   |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   | 41.14  |
| 其中：                                |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 0  |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 0  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 0  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  | 无  |
| 担保情况说明                             | 公司于2023年3月30日召开的第八届董事会第十六次会议和2023年4月20日召开的2022年年度股东大会分别审议通过《关于2023年度融资总额度的议案》《关于2023年度对外担保总额度的议案》，同意公司及合并范围内子公司2023年度融资的总额度（指融资余额）不超过人民币45亿元，包括流动资金贷款、项目贷款、贸易融资、并购贷款等，不含非公开发行股份等股权型再融资及公司债券、在银行间市场发行短期融资券、中期票据等债务融资工具。为保障2023年度公司及合并范围内子公司融资、投资、 |

项目合作等事项顺利、高效实施，拟由公司为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。

截至报告期末，公司对外提供担保总额213,414.17万元（美元借款的担保金额按2023年6月30日中国人民银行公布的人民币汇率中间价折算），占公司2022年度经审计净资产的41.14%，均属于对子公司的担保。

### 3. 其他重大合同

适用 不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 130,818 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用     |

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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<br>(全称)                                  | 报告期内<br>增减 | 期末持股<br>数量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |             | 股东性质  |
|---|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------|-------|
|   |            |             |           |                         | 股份<br>状态       | 数量          |       |
| 李金阳   | 0          | 190,410,595 | 11.44     | 0                       | 质押             | 147,000,000 | 境内自然人 |
| 王建华   | 0          | 73,628,171  | 4.43      | 0                       | 无              |             | 境内自然人 |
| 全国社保基金一一八组合                                   | 3,000,000  | 73,461,884  | 4.42      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 北京瀚丰中兴管理咨询中心<br>(有限合伙)                        | 0          | 51,515,151  | 3.10      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 中国农业银行股份有限公司一<br>大成新锐产业混合型证券投资<br>基金          | -6,327,900 | 38,408,967  | 2.31      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 全国社保基金一一二组合                                   | 700,000    | 35,887,552  | 2.16      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 香港中央结算有限公司                                    | 13,878,775 | 25,737,102  | 1.55      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 广发证券股份有限公司一大成<br>睿景灵活配置混合型证券投资<br>基金          | -3,655,100 | 21,982,087  | 1.32      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 中国建设银行股份有限公司一<br>国泰双利债券证券投资基金                 | 820,798    | 20,052,720  | 1.21      | 0                       | 无              |             | 其他    |
| 建信理财有限责任公司一建信<br>理财“诚鑫”多元配置混合类最<br>低持有2年开放式产品 | 8,739,393  | 19,118,114  | 1.15      | 0                       | 无              |             | 其他    |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                             | 持有无限售条件流<br>通股的数量 | 股份种类及数量 |             |
|----------------------------------|-------------------|---------|-------------|
|                                  |                   | 种类      | 数量          |
| 李金阳                              | 190,410,595       | 人民币普通股  | 190,410,595 |
| 王建华                              | 73,628,171        | 人民币普通股  | 73,628,171  |
| 全国社保基金一一八组合                      | 73,461,884        | 人民币普通股  | 73,461,884  |
| 北京瀚丰中兴管理咨询中心(有限合伙)               | 51,515,151        | 人民币普通股  | 51,515,151  |
| 中国农业银行股份有限公司一大成新锐产<br>业混合型证券投资基金 | 38,408,967        | 人民币普通股  | 38,408,967  |
| 全国社保基金一一二组合                      | 35,887,552        | 人民币普通股  | 35,887,552  |

|                                       |   |        |            |
|---------------------------------------|---|--------|------------|
| 香港中央结算有限公司                            | 25,737,102  | 人民币普通股 | 25,737,102 |
| 广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金          | 21,982,087  | 人民币普通股 | 21,982,087 |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰双利债券证券投资基金             | 20,052,720  | 人民币普通股 | 20,052,720 |
| 建信理财有限责任公司—建信理财“诚鑫”多元配置混合类最低持有2年开放式产品 | 19,118,114  | 人民币普通股 | 19,118,114 |
| 前十名股东中回购专户情况说明                        | 不适用   |        |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明              | 不适用   |        |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                      | 李金阳与北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）为一致行动人；公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                   | 不适用   |        |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

### （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,422,914,156.65 | 1,285,105,129.36 |
| 交易性金融资产       |    | 17,196,736.40    | 48,714,831.32    |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 456,715,302.96   | 368,874,179.78   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 136,122,704.54   | 99,560,307.68    |
| 其他应收款         |    | 123,165,311.94   | 53,448,273.07    |
| 其中：应收利息       |    | 1,102,436.24     |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 存货            |    | 2,280,224,508.35 | 2,164,627,536.11 |
| 合同资产          |    |                  |                  |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  | 42,118,328.77    |
| 其他流动资产        |    | 153,677,113.90   | 47,016,923.96    |
| 流动资产合计        |    | 4,590,015,834.74 | 4,109,465,510.05 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |

|              |  |                   |                   |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期应收款        |  | 3,286,768.79      | 3,971,633.63      |
| 长期股权投资       |  | 373,937,107.91    | 357,818,699.45    |
| 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         |  | 4,958,459,194.73  | 5,184,905,189.13  |
| 在建工程         |  | 1,217,918,215.67  | 676,834,260.62    |
| 生产性生物资产      |  |                   |                   |
| 油气资产         |  |                   |                   |
| 使用权资产        |  | 231,517,290.18    | 240,729,539.46    |
| 无形资产         |  | 7,026,524,013.78  | 6,733,087,454.99  |
| 开发支出         |  |                   |                   |
| 商誉           |  | 41,968,889.08     | 41,968,889.08     |
| 长期待摊费用       |  | 1,091,824.81      | 483,812.50        |
| 递延所得税资产      |  | 26,712,970.18     | 53,977,774.63     |
| 其他非流动资产      |  | 160,013,007.92    | 141,051,692.55    |
| 非流动资产合计      |  | 14,041,429,283.05 | 13,434,828,946.04 |
| 资产总计         |  | 18,631,445,117.79 | 17,544,294,456.09 |
| <b>流动负债：</b> |  |                   |                   |
| 短期借款         |  | 507,999,262.79    | 488,409,143.79    |
| 交易性金融负债      |  | 969,592,140.00    | 620,250,390.00    |
| 衍生金融负债       |  |                   |                   |
| 应付票据         |  |                   | 158,000,000.00    |
| 应付账款         |  | 470,246,058.11    | 693,390,035.31    |
| 预收款项         |  |                   |                   |
| 合同负债         |  | 81,224,003.71     | 62,051,609.97     |
| 应付职工薪酬       |  | 132,416,277.36    | 114,453,909.28    |
| 应交税费         |  | 231,116,099.20    | 270,639,916.69    |
| 其他应付款        |  | 954,681,811.30    | 487,025,962.51    |
| 其中：应付利息      |  |                   |                   |
| 应付股利         |  |                   |                   |
| 持有待售负债       |  |                   |                   |

|                          |  |                   |                   |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债              |  | 362,515,393.28    | 385,363,490.21    |
| 其他流动负债                   |  | 871,143.22        | 298,435.77        |
| 流动负债合计                   |  | 3,710,662,188.97  | 3,279,882,893.53  |
| <b>非流动负债：</b>            |  |                   |                   |
| 长期借款                     |  | 1,434,296,738.73  | 1,513,780,782.52  |
| 应付债券                     |  |                   |                   |
| 其中：优先股                   |  |                   |                   |
| 永续债                      |  |                   |                   |
| 租赁负债                     |  | 224,724,881.89    | 230,805,049.49    |
| 长期应付款                    |  | 77,816,114.99     | 62,336,784.87     |
| 长期应付职工薪酬                 |  |                   |                   |
| 预计负债                     |  | 2,051,895,624.37  | 1,984,833,523.94  |
| 递延收益                     |  | 1,378,000.71      | 2,072,500.67      |
| 递延所得税负债                  |  | 2,487,692,855.17  | 2,455,982,089.55  |
| 其他非流动负债                  |  | 611,679,939.45    | 606,297,934.13    |
| 非流动负债合计                  |  | 6,889,484,155.31  | 6,856,108,665.17  |
| 负债合计                     |  | 10,600,146,344.28 | 10,135,991,558.70 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）                |  | 1,663,911,378.00  | 1,663,911,378.00  |
| 其他权益工具                   |  |                   |                   |
| 其中：优先股                   |  |                   |                   |
| 永续债                      |  |                   |                   |
| 资本公积                     |  | 626,613,563.85    | 626,613,563.85    |
| 减：库存股                    |  | 350,800,094.45    | 300,787,044.21    |
| 其他综合收益                   |  | 164,707,967.54    | -14,346,240.25    |
| 专项储备                     |  | 4,112,117.74      | 893,848.95        |
| 盈余公积                     |  | 132,124,232.09    | 132,124,232.09    |
| 未分配利润                    |  | 3,391,123,092.32  | 3,079,159,820.20  |
| 归属于母公司所有者权益<br>（或股东权益）合计 |  | 5,631,792,257.09  | 5,187,569,558.63  |
| 少数股东权益                   |  | 2,399,506,516.42  | 2,220,733,338.76  |

|                    |  |                   |                   |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计 |  | 8,031,298,773.51  | 7,408,302,897.39  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计  |  | 18,631,445,117.79 | 17,544,294,456.09 |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日    |
|---------------|----|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                |
| 货币资金          |    | 375,459,708.70   | 401,707,796.43 |
| 交易性金融资产       |    |                  |                |
| 衍生金融资产        |    |                  |                |
| 应收票据          |    |                  |                |
| 应收账款          |    |                  |                |
| 应收款项融资        |    |                  |                |
| 预付款项          |    | 551,763.50       | 775,653.00     |
| 其他应收款         |    | 992,668,333.86   | 332,072,446.67 |
| 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        |    |                  |                |
| 流动资产合计        |    | 1,368,679,806.06 | 734,555,896.10 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                |
| 债权投资          |    |                  |                |
| 其他债权投资        |    |                  |                |
| 长期应收款         |    |                  |                |

|              |  |                  |                  |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 长期股权投资       |  | 6,199,991,544.02 | 6,136,574,442.10 |
| 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         |  | 3,523,668.30     | 12,321,422.32    |
| 在建工程         |  |                  |                  |
| 生产性生物资产      |  |                  |                  |
| 油气资产         |  |                  |                  |
| 使用权资产        |  | 6,534,954.84     | 9,325,166.26     |
| 无形资产         |  | 1,246,554.78     | 1,353,138.84     |
| 开发支出         |  |                  |                  |
| 商誉           |  |                  |                  |
| 长期待摊费用       |  |                  |                  |
| 递延所得税资产      |  |                  |                  |
| 其他非流动资产      |  |                  | 52,973.39        |
| 非流动资产合计      |  | 6,211,296,721.94 | 6,159,627,142.91 |
| 资产总计         |  | 7,579,976,528.00 | 6,894,183,039.01 |
| <b>流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 短期借款         |  | 250,000,000.00   | 358,619,768.80   |
| 交易性金融负债      |  |                  |                  |
| 衍生金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据         |  |                  |                  |
| 应付账款         |  |                  |                  |
| 预收款项         |  |                  |                  |
| 合同负债         |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬       |  | 1,238,216.21     | 3,968,998.46     |
| 应交税费         |  | 452,637.19       | 950,083.68       |
| 其他应付款        |  | 1,586,883,167.08 | 746,950,029.84   |
| 其中：应付利息      |  |                  |                  |
| 应付股利         |  |                  |                  |
| 持有待售负债       |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债  |  |                  | 242,490,029.91   |

|                       |  |                  |                  |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动负债                |  |                  |                  |
| 流动负债合计                |  | 1,838,574,020.48 | 1,352,978,910.69 |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 长期借款                  |  | 898,463,275.78   | 774,895,062.62   |
| 应付债券                  |  |                  |                  |
| 其中：优先股                |  |                  |                  |
| 永续债                   |  |                  |                  |
| 租赁负债                  |  | 4,286,338.03     | 4,876,035.00     |
| 长期应付款                 |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬              |  |                  |                  |
| 预计负债                  |  |                  |                  |
| 递延收益                  |  |                  |                  |
| 递延所得税负债               |  |                  |                  |
| 其他非流动负债               |  |                  |                  |
| 非流动负债合计               |  | 902,749,613.81   | 779,771,097.62   |
| 负债合计                  |  | 2,741,323,634.29 | 2,132,750,008.31 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）             |  | 1,663,911,378.00 | 1,663,911,378.00 |
| 其他权益工具                |  |                  |                  |
| 其中：优先股                |  |                  |                  |
| 永续债                   |  |                  |                  |
| 资本公积                  |  | 2,048,631,419.96 | 2,048,631,419.96 |
| 减：库存股                 |  | 350,800,094.45   | 300,787,044.21   |
| 其他综合收益                |  |                  |                  |
| 专项储备                  |  |                  |                  |
| 盈余公积                  |  | 150,144,091.35   | 150,144,091.35   |
| 未分配利润                 |  | 1,326,766,098.85 | 1,199,533,185.60 |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    |  | 4,838,652,893.71 | 4,761,433,030.70 |
| 负债和所有者权益（或股东<br>权益）总计 |  | 7,579,976,528.00 | 6,894,183,039.01 |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧



## 合并利润表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       |    | 3,371,705,496.12 | 3,046,336,657.98 |
| 其中：营业收入                       |    | 3,371,705,496.12 | 3,046,336,657.98 |
| 二、营业总成本                       |    | 2,812,907,175.22 | 2,197,544,412.08 |
| 其中：营业成本                       |    | 2,297,636,008.90 | 1,768,350,132.41 |
| 税金及附加                         |    | 154,429,951.62   | 136,580,115.41   |
| 销售费用                          |    | 3,591,901.57     | 3,486,734.38     |
| 管理费用                          |    | 264,414,744.21   | 239,713,769.20   |
| 研发费用                          |    | 11,392,225.89    | 10,022,497.15    |
| 财务费用                          |    | 81,442,343.03    | 39,391,163.53    |
| 其中：利息费用                       |    | 96,148,807.16    | 54,686,651.72    |
| 利息收入                          |    | 20,036,165.57    | 6,207,967.86     |
| 加：其他收益                        |    | 1,048,719.89     | 2,640,179.55     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    | 3,580,390.96     | 13,201,404.55    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                  |                  |
| 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）           |    | -54,064,384.21   | -19,627,300.71   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |    | -1,132,239.13    | -1,587,167.73    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |    | 30,561,961.94    | -288,831,260.96  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |    | -2,395,902.94    | -2,875,135.26    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |    | 536,396,867.41   | 551,712,965.34   |
| 加：营业外收入                       |    | 685,909.96       | 4,000,808.40     |
| 减：营业外支出                       |    | 2,271,428.05     | 3,631,959.15     |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |  | 534,811,349.32 | 552,081,814.59 |
| 减：所得税费用                    |  | 181,017,750.91 | 80,207,429.27  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 353,793,598.41 | 471,874,385.32 |
| （一）按经营持续性分类                |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 353,793,598.41 | 471,874,385.32 |
| 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） |  | 311,963,272.12 | 410,894,947.84 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 41,830,326.29  | 60,979,437.48  |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  | 244,024,224.82 | 258,124,208.82 |
| （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收益          |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |  | 179,054,207.79 | 230,282,963.02 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (5) 现金流量套期储备            |  | 303,161.00     | -27,360,074.99 |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | 178,751,046.79 | 257,643,038.01 |
| (7) 其他                  |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 64,970,017.03  | 27,841,245.80  |
| 七、综合收益总额                |  | 597,817,823.23 | 729,998,594.14 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 491,017,479.91 | 641,177,910.86 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 106,800,343.32 | 88,820,683.28  |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.19           | 0.25           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.19           | 0.25           |

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

### 母公司利润表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注 | 2023年半年度      | 2022年半年度       |
|--------------------|----|---------------|----------------|
| 一、营业收入             |    | 66,925,795.23 | 63,023,526.00  |
| 减：营业成本             |    |               |                |
| 税金及附加              |    | 167,152.29    | 347,501.39     |
| 销售费用               |    |               |                |
| 管理费用               |    | 33,966,244.07 | 42,667,741.29  |
| 研发费用               |    |               |                |
| 财务费用               |    | 4,331,918.29  | 43,482,282.84  |
| 其中：利息费用            |    | 26,583,396.01 | 25,802,561.25  |
| 利息收入               |    | 5,866,842.91  | 4,605,875.16   |
| 加：其他收益             |    | 174,337.78    | 214,127.41     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    |    | 99,917,101.92 | 556,740,085.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |    |               |                |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 18.00          | 29,147.57      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | -1,319,025.03  | -2,665,985.17  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 127,232,913.25 | 530,843,375.87 |
| 加：营业外收入                       |  |                | 0.73           |
| 减：营业外支出                       |  |                | 239.95         |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 127,232,913.25 | 530,843,136.65 |
| 减：所得税费用                       |  |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 127,232,913.25 | 530,843,136.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 127,232,913.25 | 530,843,136.65 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |  |                |                |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                |                |
| 7. 其他                 |  |                |                |
| 六、综合收益总额              |  | 127,232,913.25 | 530,843,136.65 |
| 七、每股收益：               |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  |                |                |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 3,289,679,692.15 | 3,024,281,426.23 |
| 收到的税费返还               |    | 57,142,398.07    | 7,696.59         |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 83,378,300.83    | 91,902,122.12    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 3,430,200,391.05 | 3,116,191,244.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,547,297,645.26 | 1,877,760,899.44 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 447,488,058.65   | 499,378,603.62   |
| 支付的各项税费               |    | 439,942,814.16   | 346,573,502.97   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 122,910,056.54   | 302,493,362.18   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 2,557,638,574.61 | 3,026,206,368.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 872,561,816.44   | 89,984,876.73    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |

|                           |  |                 |                   |
|---------------------------|--|-----------------|-------------------|
| 收回投资收到的现金                 |  |                 |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 14,671,736.60   | 613,631.04        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 8,009,709.39    | 15,413,320.00     |
| 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            |  |                 | 406,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 22,681,445.99   | 422,026,951.04    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 788,788,818.49  | 909,359,759.33    |
| 投资支付的现金                   |  |                 |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 18,095,428.16   | 1,770,404,350.63  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 113,876,400.00  | 1,073,283,790.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 920,760,646.65  | 3,753,047,899.96  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -898,079,200.66 | -3,331,020,948.92 |

### 三、筹资活动产生的现金流量：

|                     |  |                |                  |
|---------------------|--|----------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金           |  |                |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |                |                  |
| 取得借款收到的现金           |  | 208,213,627.56 | 2,514,727,135.54 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |  | 750,744,181.29 | 404,602,397.14   |
| 筹资活动现金流入小计          |  | 958,957,808.85 | 2,919,329,532.68 |
| 偿还债务支付的现金           |  | 528,174,583.84 | 166,659,186.47   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |  | 75,830,742.74  | 57,130,971.21    |
| 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      |  | 303,513,050.24 | 25,769,375.00    |
| 筹资活动现金流出小计          |  | 907,518,376.82 | 249,559,532.68   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |  | 51,439,432.03  | 2,669,770,000.00 |

|                    |  |                  |                  |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 13,168,542.46    | 25,480,215.10    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 39,090,590.27    | -545,785,857.09  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 1,052,544,506.50 | 1,707,868,389.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 1,091,635,096.77 | 1,162,082,532.60 |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧

## 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |                |                |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 161,820,153.39 | 463,896,592.54 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 161,820,153.39 | 463,896,592.54 |
| 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            |    | 11,639,362.95  | 30,800,877.64  |
| 支付的各项税费                   |    | 841,162.63     | 1,720,516.35   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 23,539,066.59  | 31,384,577.16  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 36,019,592.17  | 63,905,971.15  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 125,800,561.22 | 399,990,621.39 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 100,000,000.00 | 200,054,461.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 7,963,709.39   | 15,288,320.00  |
| 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            |    |                | 453,100,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 107,963,709.39 | 668,442,781.32 |

|                           |  |                |                   |
|---------------------------|--|----------------|-------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 387,566.60     | 70,223.99         |
| 投资支付的现金                   |  | 22,700,000.00  | 1,844,014,800.00  |
| 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            |  | 148,850,000.00 | 416,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                |  | 171,937,566.60 | 2,260,085,023.99  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -63,973,857.21 | -1,591,642,242.67 |
| <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                 |  |                | 1,199,062,037.63  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 300,548,987.65 | 229,430,457.24    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 300,548,987.65 | 1,428,492,494.87  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 214,432,130.24 |                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 30,242,952.79  | 22,162,014.66     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 143,948,450.24 | 792,191,157.63    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 388,623,533.27 | 814,353,172.29    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -88,074,545.62 | 614,139,322.58    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -246.12        | 4.26              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -26,248,087.73 | -577,512,294.44   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 401,707,796.43 | 1,029,017,636.18  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 375,459,708.7  | 451,505,341.74    |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧



## 合并所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023年半年度         |                |                |                |              |                |                  |                  |                  | 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<br>(或股本)    | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            | 小计               |                  |                  |         |
| 一、上年期末余额              | 1,663,911,378.00 | 626,613,563.85 | 300,787,044.21 | -14,346,240.25 | 893,848.95   | 132,124,232.09 | 3,079,159,820.20 | 5,187,569,558.63 | 2,220,733,338.76 | 7,408,302,897.39 |         |
| 加：会计政策变更              |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |         |
| 前期差错更正                |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |         |
| 同一控制下企业合并             |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |         |
| 其他                    |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |         |
| 二、本年期初余额              | 1,663,911,378.00 | 626,613,563.85 | 300,787,044.21 | -14,346,240.25 | 893,848.95   | 132,124,232.09 | 3,079,159,820.20 | 5,187,569,558.63 | 2,220,733,338.76 | 7,408,302,897.39 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |                | 50,013,050.24  | 179,054,207.79 | 3,218,268.79 |                | 311,963,272.12   | 444,222,698.46   | 178,773,177.66   | 622,995,876.12   |         |
| （一）综合收益总额             |                  |                |                | 179,054,207.79 |              |                | 311,963,272.12   | 491,017,479.91   | 106,800,343.32   | 597,817,823.23   |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                | 50,013,050.24  |                |              |                |                  | -50,013,050.24   | 71,972,834.34    | 21,959,784.10    |         |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |         |

|                    |  |  |               |  |  |              |  |                |               |               |
|--------------------|--|--|---------------|--|--|--------------|--|----------------|---------------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |               |  |  |              |  |                |               |               |
| 4. 其他              |  |  | 50,013,050.24 |  |  |              |  | -50,013,050.24 | 71,972,834.34 | 21,959,784.10 |
| (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           |  |  |               |  |  | 3,218,268.79 |  | 3,218,268.79   |               | 3,218,268.79  |

|          |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                  |                |                |                | 7,841,714.80 |                |                  | 7,841,714.80     |                  | 7,841,714.80     |
| 2. 本期使用  |                  |                |                |                | 4,623,446.01 |                |                  | 4,623,446.01     |                  | 4,623,446.01     |
| (六) 其他   |                  |                |                |                |              |                |                  |                  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,663,911,378.00 | 626,613,563.85 | 350,800,094.45 | 164,707,967.54 | 4,112,117.74 | 132,124,232.09 | 3,391,123,092.32 | 5,631,792,257.09 | 2,399,506,516.42 | 8,031,298,773.51 |

| 项目                            | 2022 年半年度        |                |           |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|----------------|-----------|-----------------|--------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                               | 归属于母公司所有者权益      |                |           |                 |              |               |                  |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |
|                               | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综合收益          | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润            | 小计               |                  |                  |
| 一、上年期末余额                      | 1,663,911,378.00 | 626,613,563.85 |           | -431,309,699.45 | 1,032,485.93 | 81,426,537.73 | 2,678,742,115.49 | 4,620,416,381.55 | 380,614,119.43   | 5,001,030,500.98 |
| 加：会计政策变更                      |                  |                |           |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 前期差错更正                        |                  |                |           |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 同一控制下企业合并                     |                  |                |           |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 其他                            |                  |                |           |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 二、本年期初余额                      | 1,663,911,378.00 | 626,613,563.85 |           | -431,309,699.45 | 1,032,485.93 | 81,426,537.73 | 2,678,742,115.49 | 4,620,416,381.55 | 380,614,119.43   | 5,001,030,500.98 |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“-”<br>号填列） |                  |                |           | 230,282,963.02  | 249,471.05   |               | 410,894,947.84   | 641,427,381.91   | 1,768,897,964.19 | 2,410,325,346.10 |
| （一）综合收益总<br>额                 |                  |                |           | 230,282,963.02  |              |               | 410,894,947.84   | 641,177,910.86   | 1,768,897,964.19 | 2,410,075,875.05 |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                  |                |           |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 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<br>变动额结转留存收<br>益 |                  |                |  |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 5. 其他综合收益<br>结转留存收益        |                  |                |  |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 6. 其他                      |                  |                |  |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| (五) 专项储备                   |                  |                |  |                 | 249,471.05   |               |                  | 249,471.05       |                  | 249,471.05       |
| 1. 本期提取                    |                  |                |  |                 | 6,047,742.01 |               |                  | 6,047,742.01     |                  | 6,047,742.01     |
| 2. 本期使用                    |                  |                |  |                 | 5,798,270.96 |               |                  | 5,798,270.96     |                  | 5,798,270.96     |
| (六) 其他                     |                  |                |  |                 |              |               |                  |                  |                  |                  |
| 四、本期期末余额                   | 1,663,911,378.00 | 626,613,563.85 |  | -201,026,736.43 | 1,281,956.98 | 81,426,537.73 | 3,089,637,063.33 | 5,261,843,763.46 | 2,149,512,083.62 | 7,411,355,847.08 |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧

### 母公司所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2023年半年度         |                  |                |            |          |                |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|----------------|------------|----------|----------------|------------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综<br>合收益 | 专项<br>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 | 1,663,911,378.00 | 2,048,631,419.96 | 300,787,044.21 |            |          | 150,144,091.35 | 1,199,533,185.60 | 4,761,433,030.70 |
| 加：会计政策变更 |                  |                  |                |            |          |                |                  |                  |
| 前期差错更正   |                  |                  |                |            |          |                |                  |                  |
| 其他       |                  |                  |                |            |          |                |                  |                  |

|                           |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 二、本年期初余额                  | 1,663,911,378.00 | 2,048,631,419.96 | 300,787,044.21 |  |  | 150,144,091.35 | 1,199,533,185.60 | 4,761,433,030.70 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) |                  |                  | 50,013,050.24  |  |  |                | 127,232,913.25   | 77,219,863.01    |
| (一) 综合收益总额                |                  |                  |                |  |  |                | 127,232,913.25   | 127,232,913.25   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |                  | 50,013,050.24  |  |  |                |                  | -50,013,050.24   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                     |                  |                  | 50,013,050.24  |  |  |                |                  | -50,013,050.24   |
| (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<br>(或股本)   |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本)   |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                  |                  |                |  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转<br>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               | 1,663,911,378.00 | 2,048,631,419.96 | 350,800,094.45 |  |  | 150,144,091.35 | 1,326,766,098.85 | 4,838,652,893.71 |

| 项目       | 2022 年半年度        |                  |           |            |      |               |                |                  |
|----------|------------------|------------------|-----------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>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 | 1,663,911,378.00 | 2,048,631,419.96 |           |            |      | 99,446,396.99 | 743,253,936.29 | 4,555,243,131.24 |
| 加：会计政策变更 |                  |                  |           |            |      |               |                |                  |

|                           |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正                    |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 其他                        |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,663,911,378.00 | 2,048,631,419.96 |  |  |  | 99,446,396.99 | 743,253,936.29 | 4,555,243,131.24 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |                  |  |  |  |               | 530,843,136.65 | 530,843,136.65   |
| (一) 综合收益总额                |                  |                  |  |  |  |               | 530,843,136.65 | 530,843,136.65   |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                     |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| (三) 利润分配                  |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)<br>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           | 1,663,911,378.00 | 2,048,631,419.96 |  |  |  | 99,446,396.99 | 1,274,097,072.94 | 5,086,086,267.89 |

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：黄学斌

会计机构负责人：杜慧

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

2012年12月3日，东方兄弟在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（“中登公司上海分公司”）完成了本次向赵美光等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，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10月11日，本公司2017年第一次临时股东大会审议通过2017年中期利润分配方案，以实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增713,190,748股，转增后公司总股本增加至1,426,381,496股。2017年10月25日，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，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。

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月18日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2023年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围详见本附注八“合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为编制基础。

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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。

## 4. 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。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

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

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

#### **非同一控制下企业合并**

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## **6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

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

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

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

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

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团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，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“长期股权投资”“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款未包

含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始



确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

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

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

### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合约和商品期货合约，分别对汇率风险和商品价格风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

## 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

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账款、合同资产和租赁应收款，本集团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              |
|--------|----------------------|
| 应收账款：  |                      |
| 账龄组合   | 本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。 |
| 境外客户组合 | 本组合为应收境外客户的应收款项。     |
| 关联方组合  | 本组合为合并范围内的关联往来款项。    |

## 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

本集团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。                         |

## 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托代销商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，除矿车于领用时按五五摊销法进行摊销外，其他低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

## 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他

综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

## 固定资产

### (1) 确认条件

适用 不适用

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

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或无形资产。

## 借款费用

适用 不适用

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

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

## 使用权资产

适用 不适用

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

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

## 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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

| 类别     | 使用寿命       |
|--------|------------|
| 土地使用权  | 20-50 年    |
| 商标     | 10 年       |
| 专利权    | 10-14.75 年 |
| 林地使用权  | 55 年       |
| 其他无形资产 | 7-12 年     |

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或工作量法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

### 资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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、房屋装修费及服务费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

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

## 职工薪酬

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

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用



## 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

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

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

## 预计负债

适用 不适用

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

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

## 股份支付

适用 不适用

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

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

对于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件的，满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二项式模型（或其他恰当的定价模型）按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 收入

### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团收入确认的具体情况如下：

## 销售商品合同

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

## 金属流业务

本集团于 2022 年收购的子公司 Golden Star Resources Ltd. (“金星资源”) 存在一项金属流业务。在该业务安排下，金星资源预先获得了一笔款项，作为交换交易对手方可获得该安排中指定的矿山在整个生命周期内产出的一定比例的可交付黄金，而交易对手在该安排中约定的未来一段时间的交付期内，仅需在金星资源交付货物时按照市价的一个相对低的比例支付额外的货款。金星资源预先获得的款项被认为是交易对手方为未来数量不确定但可预测的货物支付的部分预付款，于收到时确认为合同负债。每单位交付的货物代表一项单独的履约义务，在货物控制权被转移时点确认收入。考虑到履行交付义务的时间贯穿矿山整个生命周期，上述合同负债被认为存在重大融资成分。另外，由于交易对手方可获得的全部交付货物的数量取决于矿山整个生命周期的金属开采储量，管理层会定期评估矿山总体金属储量和计划开采储量的变化，并据此对历史期间已确认的收入和融资费用在变化当期进行调整，参见附注七、22。

## 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率并参考单独融资交易所适用的利率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

## 可变对价

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

## 提供服务合同

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

**(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**政府补助**

√适用 □不适用

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

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

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

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

**递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非：

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

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

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

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

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

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

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

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

## 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，会计处理见附注五、18 和附注五、24。

### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 50,000 元的租赁认定为低价值资产租

赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 售后租回交易

本集团按照附注五、27 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

### 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 回购股份

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

#### (2) 安全生产费

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

#### (3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

#### (4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司及其子公司的关联方。本公司及其子公司的关联方包括但不限于：

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

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

- ⑬ 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- ⑭ 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- ⑮ 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述①、③和⑬情形之一的企业；
- ⑯ 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在⑨、⑩和⑭情形之一的个人；
- ⑰ 由⑨、⑩、⑭和⑮直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### 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

#### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

**其他**

适用 不适用

**重大会计判断和估计**

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

**判断**

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

*企业所得税*

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

*业务模式*

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

*合同现金流量特征*

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

**估计的不确定性**

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

*金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风



险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、18。

#### *勘探支出*

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

#### *已探明储量*

已探明矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的探明矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这种估计的更新可能影响到矿山构筑物、采矿权等采用工作量法进行摊销的金额、剥离成本资本化时采用的剥采比及金属流业务每单位金属交易价格等。这有可能会导导致本集团的开发和经营方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### *递延所得税资产*

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

#### *矿山环境恢复准备金*

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本集团对当地的矿山计提矿山环境恢复准备金。该准备金乃基于对矿山可开采年限、闭坑时间及闭坑时需要发生的环境恢复成本的估计进行计算，当

该估计发生变化时，可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 承租人增量借款利率

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 税率  |
|---------|---|
| 增值税     | 应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴增值税。              |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴。   |
| 企业所得税   | 按 25% 应纳税所得额计缴，非按 25% 税率计缴的纳税主体企业所得税税率情况请见下表。   |
| 资源税     | 境内黄金矿产品按 4% 从价征收；老挝黄金矿及电解铜按 4.5% 从价征收；加纳黄金矿按 5% 从价征收；主矿锌：按 5% 从价征收；钼：按 11% 或 8% 从价征收。 |
| 城镇土地税   | 按实际占用的土地面积的每平方米年税额标准计缴。   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--------|-----------|
| 金星资源   | 26.5%     |
| 金星瓦萨   | 35%       |
| 万象矿业   | 33.33%    |
| 赤金香港   | 16.5%     |
| 瀚丰矿业   | 15%       |
| 五龙矿业   | 15%       |
| 吉隆矿业   | 15%       |

|      |       |
|------|-------|
| 环创新材 | 12.5% |
| 赤金地勘 | 20%   |

### 税收优惠

适用 不适用

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

2. 根据《企业所得税法》第27条，《企业所得税法实施条例》第88条，财税〔2009〕166号规定，符合条件的环境保护、节能、节水生活垃圾处理服务项目，享受所得税“三免三减半”优惠政策。子公司环创新材自2018年起享受此政策，具体为：“2018年、2019年、2020年免税，2021年、2022年、2023年减半征收。”

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

4. 本公司位于老挝的子公司万象矿业除了享受出口业务不缴纳增值税外，根据老挝财政部于2017年6月向万象矿业供应商发布的2001号通知，明确规定了增值税免税交易的类型。从2017年5月15日起，通知中明确的供应商不再从万象矿业收取增值税，同时万象矿业的增值税留抵可以抵扣企业所得税的优惠政策不再沿用。

5. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，子公司瀚丰矿业适用此政策。

6. 子公司五龙矿业取得发证日期为于2020年12月的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）等文件规定，2020-2022年度企业所得税按15%的税率征收。截至本报告披露日，五龙矿业高新技术企业认定工作正在进行中。

7. 子公司吉隆矿业取得发证日期为于2020年11月的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）等文件规定，2020-2022年度企业所得税按15%的税率征收。截至本报告披露日，吉隆矿业高新技术企业认定工作正在进行中。

## 七、合并财务报表项目注释

### (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          | 624,277.26       | 644,479.43       |
| 银行存款          | 1,091,010,819.51 | 1,051,900,027.07 |
| 其他货币资金        | 331,279,059.88   | 232,560,622.86   |
| 合计            | 1,422,914,156.65 | 1,285,105,129.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 474,110,700.31   | 361,162,339.11   |

其他说明：于 2023 年 6 月 30 日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币 331,279,059.88 元，列示于“其他货币资金”。其中，本公司于招商银行办理借款业务存入的银行保证金为人民币 13,965,000.00 元；吉隆矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 2,623,122.57 元，于渣打银行办理黄金租赁业务存入的银行保证金为人民币 110,000,973.31 元，于光大银行存入的一年期的大额存单为人民币 80,002,083.50 元，存款期限为 2022 年 8 月 24 日至 2023 年 8 月 24 日，年利率为 1.95%，中信银行办理黄金租赁业务存入的银行保证金为人民币 100,000,000.00 元；华泰矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 514,133.73 元；五龙矿业于丹东银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 3,225,899.93 元；瀚丰矿业于建设银行矿山地质环境治理恢复基金专户存入人民币 20,947,846.84 元。

### (二)交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 17,196,736.40 | 48,714,831.32 |
| 其中：                    |               |               |
| 衍生金融资产                 |               | 584,200.00    |
| 权益工具投资                 | 17,196,736.40 | 48,130,631.32 |

## (三)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 |                |
| 1-6 个月     | 153,664,266.93 |
| 1 年以内小计    | 153,664,266.93 |
| 1 至 2 年    | 76,889,115.00  |
| 2 至 3 年    | 67,447,730.00  |
| 3 年以上      | 158,737,825.28 |
| 合计         | 456,738,937.21 |

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

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |       |           |         |                | 期初余额           |       |            |         |                |
|-----------|----------------|-------|-----------|---------|----------------|----------------|-------|------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备      |         | 账面价值           | 账面余额           |       | 坏账准备       |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例(%) | 金额        | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 381,889,106.00 | 83.54 |           |         | 381,889,106.00 | 339,237,136.00 | 91.85 |            |         | 339,237,136.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 74,849,831.21  | 16.39 | 23,634.25 | 0.03    | 74,826,196.96  | 30,097,505.05  | 8.15  | 460,461.27 | 1.50    | 29,637,043.78  |
| 其中：       |                |       |           |         |                |                |       |            |         |                |
| 账龄组合      | 472,685.00     | 0.10  | 23,634.25 | 5.00    | 449,050.75     | 9,209,225.40   | 2.49  | 460,461.27 | 5.00    | 8,748,764.13   |
| 境外客户组合    | 74,377,146.21  | 16.28 |           |         | 74,377,146.21  | 20,888,279.65  | 5.66  |            |         | 20,888,279.65  |
| 合计        | 456,738,937.21 | /     | 23,634.25 | /       | 456,715,302.96 | 369,334,641.05 | /     | 460,461.27 | /       | 368,874,179.78 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称           | 期末余额           |      |          | 计提理由                             |
|--------------|----------------|------|----------|----------------------------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |                                  |
| 中华人民共和国生态环境部 | 381,889,106.00 |      |          | 应收政府款项, 政府信用等级高, 违约风险较小, 不计提坏账准备 |
| 合计           | 381,889,106.00 |      |          | /                                |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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   | 472,685.00 | 23,634.25 | 5        |
| 1 至 2 年 |            |           | 30       |
| 2 至 3 年 |            |           | 50       |
| 3 年以上   |            |           | 100      |
| 合计      | 472,685.00 | 23,634.25 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露: 适用 不适用

### 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 | 460,461.27 | 23,634.25 | 460,461.27 |       |      | 23,634.25 |

|    |            |           |            |  |  |           |
|----|------------|-----------|------------|--|--|-----------|
| 合计 | 460,461.27 | 23,634.25 | 460,461.27 |  |  | 23,634.25 |
|----|------------|-----------|------------|--|--|-----------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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           | 单位：元 币种：人民币     |             |
|----------------------|----------------|-----------------|-------------|
|                      |                | 占应收账款期末余额的比例(%) | 计提的坏账准备期末余额 |
| 中华人民共和国生态环境部         | 381,889,106.00 | 83.62           |             |
| Rand Refinery        | 43,358,891.91  | 9.49            |             |
| ABC Refinery         | 12,907,678.13  | 2.83            |             |
| Trafigura Pte Ltd    | 12,255,297.71  | 2.68            |             |
| Engineers & Planners | 2,887,306.91   | 0.63            |             |
| 合计                   | 453,298,280.66 | 99.25           |             |

因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

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

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

适用 不适用

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 136,122,704.54 | 100.00 | 98,915,728.47 | 99.35  |
| 1至2年 |                |        | 644,579.21    | 0.65   |
| 合计   | 136,122,704.54 | 100.00 | 99,560,307.68 | 100.00 |



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：元 币种：人民币

| 单位名称                           | 期末余额          | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|--------------------------------|---------------|-----------------|
| 陕西华鑫建设工程有限公司丹东分公司              | 43,026,599.28 | 31.61           |
| SANDVIK MINING AND CONST       | 12,959,705.91 | 9.52            |
| Dzata Cement Limited           | 6,958,445.40  | 5.11            |
| 永兴县杜鑫贵金属有限责任公司                 | 4,162,151.13  | 3.06            |
| FELUWA PUMPS AUSTRALIA PTY LTD | 3,305,516.92  | 2.43            |
| 合计                             | 70,412,418.64 | 51.73           |

(五) 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  | 1,102,436.24   |               |
| 其他应收款 | 122,062,875.70 | 53,448,273.07 |
| 合计    | 123,165,311.94 | 53,448,273.07 |

应收利息

1. 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,102,436.24 |      |
| 合计   | 1,102,436.24 |      |

## 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 |                |
| 1-6 个月     | 116,136,719.12 |
| 1 年以内小计    | 116,136,719.12 |
| 1 至 2 年    | 2,056,775.96   |
| 2 至 3 年    | 7,003,756.65   |
| 3 年以上      | 2,574,599.26   |
| 合计         | 127,771,850.99 |

### 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   | 50,084,927.59  | 8,222,501.48  |
| 个人往来     | 864,127.67     | 14,653,031.18 |
| 单位往来     | 54,385,376.46  | 32,167,777.80 |
| 职工借款及备用金 | 8,078,913.34   | 1,393,424.76  |
| 保险理赔款    | 1,701,939.23   | 255,580.09    |
| 其他       | 12,656,566.70  | 895,866.90    |
| 合计       | 127,771,850.99 | 57,588,182.21 |

### 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) |    |
|      |                |                      |                      |    |

|                    |              |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2023年1月1日余额        | 4,139,909.14 |  |  | 4,139,909.14 |
| 2023年1月1日余额<br>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               | 2,414,398.59 |  |  | 2,414,398.59 |
| 本期转回               | 845,332.44   |  |  | 845,332.44   |
| 本期转销               |              |  |  |              |
| 本期核销               |              |  |  |              |
| 其他变动               |              |  |  |              |
| 2023年6月30日余额       | 5,708,975.29 |  |  | 5,708,975.29 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### 4. 坏账准备的情况

适用 不适用

| 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 | 4,139,909.14 | 2,414,398.59 | 845,332.44 |       |      | 5,708,975.29 |
| 合计   | 4,139,909.14 | 2,414,398.59 | 845,332.44 |       |      | 5,708,975.29 |

单位：元 币种：人民币

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### 5. 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     |
|-----------------------|----------|---------------|------|---------------------|--------------|
| Futures International | 期货保证金    | 24,807,950.10 | 1年以内 | 20.32               |              |
| COFCO                 | 保证金及押金   | 14,913,273.78 | 1年以内 | 12.22               |              |
| 丹东市自然资源事务服务中心         | 土地使用权出让金 | 12,730,000.00 | 1年以内 | 10.43               | 636,500.00   |
| 丹东市振兴区城乡建设经营房地产开发有限公司 | 往来款      | 6,000,000.00  | 2至3年 | 4.92                | 3,000,000.00 |
| 国元期货有限公司              | 保证金      | 2,783,393.06  | 1年以内 | 2.28                | 139,169.65   |
| 合计                    | /        | 61,234,616.94 | /    | 50.17               | 3,775,669.65 |

## (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    | 994,606,020.55   | 158,400,779.39    | 836,205,241.16   | 951,720,985.13   | 143,175,075.64    | 808,545,909.49   |
| 半成品    | 1,327,714,923.40 |                   | 1,327,714,923.40 | 1,288,299,541.88 | 90,588,358.38     | 1,197,711,183.50 |
| 库存商品   | 117,697,339.15   | 2,035,340.93      | 115,661,998.22   | 174,020,092.48   | 16,361,082.93     | 157,659,009.55   |
| 周转材料   | 610,912.00       |                   | 610,912.00       | 680,000.00       |                   | 680,000.00       |
| 委托代销商品 | 31,433.57        |                   | 31,433.57        | 31,433.57        |                   | 31,433.57        |
| 合计     | 2,440,660,628.67 | 160,436,120.32    | 2,280,224,508.35 | 2,414,752,053.06 | 250,124,516.95    | 2,164,627,536.11 |

### 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

|      |                |               |  |                |  |                |
|------|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 原材料  | 143,175,075.64 | 15,225,703.75 |  |                |  | 158,400,779.39 |
| 半成品  | 90,588,358.38  |               |  | 90,588,358.38  |  | 0.00           |
| 库存商品 | 16,361,082.93  | 3,414.01      |  | 14,329,156.01  |  | 2,035,340.93   |
| 合计   | 250,124,516.95 | 15,229,117.76 |  | 104,917,514.39 |  | 160,436,120.32 |

### (七) 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 期货保证金占用 | 104,481,433.00 | 545,610.00    |
| 预交所得税   |                | 2,838,006.68  |
| 待抵扣进项税额 | 41,071,322.35  | 43,633,307.28 |
| 套期工具    | 2,250,100.00   |               |
| 预付员工租金  | 5,874,258.55   |               |
| 合计      | 153,677,113.90 | 47,016,923.96 |

### (八) 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<br>区间 |
|---------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------|
|         | 账面余额         | 坏账<br>准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账<br>准备 | 账面价值         |           |
| 应收融资租赁款 | 3,286,768.79 |          | 3,286,768.79 | 3,971,633.63 |          | 3,971,633.63 |           |
| 合计      | 3,286,768.79 |          | 3,286,768.79 | 3,971,633.63 |          | 3,971,633.63 | /         |

#### 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

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

(九) 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增减变动 |      |              |               |        | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|--------------|---------------|--------|----------------|----------|
|                 |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整      | 其他权益变动 |                |          |
| <b>一、合营企业</b>   |                |        |      |              |               |        |                |          |
| 小计              |                |        |      |              |               |        |                |          |
| <b>二、联营企业</b>   |                |        |      |              |               |        |                |          |
| 上海赤金丰余新能源科技有限公司 | 1,728,532.87   |        |      | -82,898.08   |               |        | 1,645,634.79   |          |
| 上海赤金恩泊科技合伙企业    | 622,274.35     |        |      |              |               |        | 622,274.35     |          |
| 上海恩泊赤金新能源科技有限公司 | 6,300.00       |        |      |              |               |        | 6,300.00       |          |
| 其他              | 355,461,592.23 |        |      | 3,179,713.89 | 13,021,592.65 |        | 371,662,898.77 |          |
| 小计              | 357,818,699.45 |        |      | 3,096,815.81 | 13,021,592.65 |        | 373,937,107.91 |          |
| 合计              | 357,818,699.45 |        |      | 3,096,815.81 | 13,021,592.65 |        | 373,937,107.91 |          |

(十) 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 4,958,459,194.73 | 5,184,905,189.13 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 4,958,459,194.73 | 5,184,905,189.13 |

## 固定资产

### 1. 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物           | 在建及辅助设施          | 机器设备             | 运输工具           | 电子设备及其他        | 合计                |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                  |                  |                  |                |                |                   |
| 1.期初余额         | 1,034,964,960.74 | 4,812,837,393.93 | 6,044,127,773.50 | 818,340,940.39 | 137,395,927.92 | 12,847,666,996.48 |
| 2.本期增加金额       | 30,775,131.07    | 182,593,075.16   | 230,097,358.89   | 64,766,770.69  | 21,285,591.59  | 529,517,927.40    |
| （1）购置          | 5,225,959.98     |                  | 20,212,241.83    | 13,456,050.87  | 2,459,501.03   | 41,353,753.71     |
| （2）在建工程转入      | 815,304.44       | 17,954,385.25    | 3,654,269.67     | 17,391,301.41  |                | 39,815,260.77     |
| （3）非同一控制下企业合并  | 916,709.84       |                  | 2,126,300.92     | 606,815.06     | 60,500.00      | 3,710,325.82      |
| （4）汇率变动        | 23,817,156.81    | 164,638,689.91   | 204,104,546.47   | 33,312,603.35  | 18,765,590.56  | 444,638,587.10    |
| 3.本期减少金额       | 11,367,078.43    | 2,092,552.65     | 15,326,519.75    | 2,635,438.38   |                | 31,421,589.21     |
| （1）处置或报废       | 11,367,078.43    | 2,092,552.65     | 15,326,519.75    | 2,635,438.38   |                | 31,421,589.21     |
| 4.期末余额         | 1,054,373,013.38 | 4,993,337,916.44 | 6,258,898,612.64 | 880,472,272.70 | 158,681,519.51 | 13,345,763,334.67 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                  |                  |                  |                |                |                   |
| 1.期初余额         | 644,092,272.63   | 1,742,653,368.77 | 4,570,513,615.41 | 592,092,969.65 | 113,409,580.89 | 7,662,761,807.35  |
| 2.本期增加金额       | 39,974,724.52    | 280,655,985.93   | 314,023,094.46   | 60,052,280.25  | 37,042,718.11  | 731,748,803.27    |
| （1）计提          | 18,512,764.34    | 188,549,987.91   | 151,176,228.10   | 34,480,427.49  | 19,770,338.47  | 412,489,746.31    |
| （2）非同一控制下企业合并  | 866,290.72       |                  | 2,019,985.87     | 374,218.17     | 34,260.74      | 3,294,755.50      |

|           |                |                  |                  |                |                |                  |
|-----------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (3) 汇率变动  | 20,595,669.46  | 92,105,998.02    | 160,826,880.49   | 25,197,634.59  | 17,238,118.90  | 315,964,301.46   |
| 3.本期减少金额  | 2,168,993.11   | 1,987,925.02     | 545,886.09       | 2,503,666.46   |                | 7,206,470.68     |
| (1) 处置或报废 | 2,168,993.11   | 1,987,925.02     | 545,886.09       | 2,503,666.46   |                | 7,206,470.68     |
| 4.期末余额    | 681,898,004.04 | 2,021,321,429.68 | 4,883,990,823.78 | 649,641,583.44 | 150,452,299.00 | 8,387,304,139.94 |

### 三、减值准备

|           |  |  |  |  |  |  |
|-----------|--|--|--|--|--|--|
| 1.期初余额    |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额  |  |  |  |  |  |  |
| (1) 计提    |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额  |  |  |  |  |  |  |
| (1) 处置或报废 |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额    |  |  |  |  |  |  |

### 四、账面价值

|          |                |                  |                  |                |               |                  |
|----------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 1.期末账面价值 | 372,475,009.34 | 2,972,016,486.76 | 1,374,907,788.86 | 230,830,689.26 | 8,229,220.51  | 4,958,459,194.73 |
| 2.期初账面价值 | 390,872,688.11 | 3,070,184,025.16 | 1,473,614,158.09 | 226,247,970.74 | 23,986,347.03 | 5,184,905,189.13 |



## 2. 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## 3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## 4. 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## 5. 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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 | 1,173,791.70 | 正在办理       |
| 广源科技办公楼 1 | 1,370,000.00 | 正在办理       |
| 广源科技办公楼 2 | 513,750.00   | 正在办理       |

## (十一) 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 1,217,918,215.67 | 676,834,260.62 |
| 工程物资 |                  |                |
| 合计   | 1,217,918,215.67 | 676,834,260.62 |

## 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           |
| 五龙矿业四分矿            | 24,264,076.84    |      | 24,264,076.84    | 11,151,897.21  |      | 11,151,897.21  |
| 华泰矿业八采区掘进工程        | 38,066,303.23    |      | 38,066,303.23    | 38,066,303.23  |      | 38,066,303.23  |
| 万象塞班矿金矿开发工程        | 4,795,943.02     |      | 4,795,943.02     | 277,990.40     |      | 277,990.40     |
| 万象矿业 WTSF 开发工程     | 100,851,926.01   |      | 100,851,926.01   | 49,071,144.27  |      | 49,071,144.27  |
| 万象矿业 SGPD 工程       | 7,122,763.56     |      | 7,122,763.56     | 6,808,388.76   |      | 6,808,388.76   |
| 万象矿业深层探索钻井         | 96,145,148.42    |      | 96,145,148.42    | 64,281,148.97  |      | 64,281,148.97  |
| 万象矿业地下采矿工程         | 180,031,447.85   |      | 180,031,447.85   | 110,779,416.38 |      | 110,779,416.38 |
| 瀚丰矿业立山矿罐笼井据砌三期工程   | 67,803,555.15    |      | 67,803,555.15    | 66,771,440.98  |      | 66,771,440.98  |
| 金星瓦萨金矿扩建项目         | 229,940,376.44   |      | 229,940,376.44   | 98,310,547.36  |      | 98,310,547.36  |
| 吉隆矿业 18 万吨/年采选扩建项目 | 22,287,588.92    |      | 22,287,588.92    |                |      |                |
| 洱源锦泰矿业建设工程         | 87,452,358.84    |      | 87,452,358.84    |                |      |                |
| 其他工程               | 359,156,727.39   |      | 359,156,727.39   | 231,315,983.06 |      | 231,315,983.06 |
| 合计                 | 1,217,918,215.67 |      | 1,217,918,215.67 | 676,834,260.62 |      | 676,834,260.62 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称          | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少（转入无形资产）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 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|------------------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 五龙矿业四分矿       | 95,000,000.00  | 11,151,897.21 | 13,112,179.63 |            |                  | 24,264,076.84  | 95.48%         | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 华泰矿业八采区掘进工程   | 39,000,000.00  | 38,066,303.23 | 0.00          |            |                  | 38,066,303.23  | 98.00%         | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 万象塞班矿金矿开发工程   | 535,000,000.00 | 277,990.40    | 4,517,952.62  |            |                  | 4,795,943.02   | 79.84%         | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 万象矿业WTSF 开发工程 | 277,164,000.00 | 49,071,144.27 | 51,780,781.74 |            |                  | 100,851,926.01 | 89.45%         | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 万象矿业SGPD 工程   | 299,826,030.00 | 6,808,388.76  | 314,374.80    |            |                  | 7,122,763.56   | 86.10%         | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 万象矿业深层探索钻井    | 138,582,000.00 | 64,281,148.97 | 31,863,999.45 |            |                  | 96,145,148.42  | 68.96%         | 在建   |           |              |             | 自筹   |

|                    |                  |                |                |               |               |                  |        |    |  |  |   |    |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|--------|----|--|--|---|----|
| 万象矿业地下采矿工程         | 277,164,000.00   | 110,779,416.38 | 69,252,031.47  |               |               | 180,031,447.85   | 81.04% | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 瀚丰矿业立山矿罐笼井据砌三期工程   | 75,000,000.00    | 66,771,440.98  | 1,032,114.17   |               |               | 67,803,555.15    | 90.38% | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 金星瓦萨金矿扩建项目         | 762,201,000.00   | 98,310,547.36  | 222,124,940.93 | 16,762,636.36 | 73,732,475.49 | 229,940,376.44   | 93.43% | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 吉隆矿业 18 万吨/年采选扩建项目 | 241,000,000.00   |                | 22,287,588.92  |               |               | 22,287,588.92    | 9.25%  | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 洱源锦泰矿业建设工程         | 98,420,870.00    |                | 87,452,358.84  |               |               | 87,452,358.84    | 88.86% | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 其他工程               |                  | 231,315,983.06 | 148,783,590.43 | 20,942,846.10 |               | 359,156,727.39   |        | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 合计                 | 2,838,357,900.00 | 676,834,260.62 | 652,521,913.00 | 37,705,482.46 | 73,732,475.49 | 1,217,918,215.67 | /      | /  |  |  | / | /  |

### 3. 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## （十二）使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 土地使用权         | 合计             |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>   |               |                |               |                |
| 1.期初余额          | 17,817,528.85 | 207,189,023.39 | 48,331,950.17 | 273,338,502.41 |
| 2.本期增加金额        | 179,820.61    | 8,697,672.33   |               | 8,877,492.94   |
| (1) 增加          |               |                |               | 0.00           |
| (2) 非同一控制下的企业合并 |               |                |               | 0.00           |
| (3) 汇率变动        | 179,820.61    | 8,697,672.33   |               | 8,877,492.94   |
| 3.本期减少金额        | 917,839.71    |                |               | 917,839.71     |
| 4.期末余额          | 17,079,509.75 | 215,886,695.72 | 48,331,950.17 | 281,298,155.64 |
| <b>二、累计折旧</b>   |               |                |               |                |
| 1.期初余额          | 7,029,608.55  | 21,353,505.94  | 4,225,848.46  | 32,608,962.95  |
| 2.本期增加金额        | 2,628,407.82  | 13,831,478.17  | 712,016.52    | 17,171,902.51  |
| (1) 计提          | 2,522,628.61  | 12,084,189.17  | 712,016.52    | 15,318,834.30  |
| (2) 汇率变动        | 105,779.21    | 1,747,289.00   |               | 1,853,068.21   |
| 3.本期减少金额        |               |                |               |                |
| (1) 处置          |               |                |               |                |

|               |               |                |               |                |
|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额        | 9,658,016.37  | 35,184,984.11  | 4,937,864.98  | 49,780,865.46  |
| <b>三、减值准备</b> |               |                |               |                |
| 1.期初余额        |               |                |               |                |
| 2.本期增加金额      |               |                |               |                |
| (1)计提         |               |                |               |                |
| 3.本期减少金额      |               |                |               |                |
| (1)处置         |               |                |               |                |
| 4.期末余额        |               |                |               |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |                |               |                |
| 1.期末账面价值      | 7,421,493.38  | 180,701,711.61 | 43,394,085.19 | 231,517,290.18 |
| 2.期初账面价值      | 10,787,920.30 | 185,835,517.45 | 44,106,101.71 | 240,729,539.46 |

(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 | 专利权 | 商标 | 探、采矿权 | 林地使用权 | 勘探支出 | 其他无形资产 | 合计 |
|---------------|-------|-----|----|-------|-------|------|--------|----|
| <b>一、账面原值</b> |       |     |    |       |       |      |        |    |

|                |               |              |            |                   |            |                |                |                   |
|----------------|---------------|--------------|------------|-------------------|------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1.期初余额         | 50,397,676.30 | 6,714,748.35 | 336,000.00 | 9,542,225,254.80  | 567,680.00 | 263,348,076.05 | 69,075,953.31  | 9,932,665,388.81  |
| 2.本期增加金额       |               |              |            | 572,792,231.49    |            | 10,049,655.51  | 94,947,801.76  | 677,789,688.76    |
| (1)购置          |               |              |            |                   |            |                |                |                   |
| (2)在建工程转入      |               |              |            | 198,254,350.83    |            | 2,580,285.31   | 343,658.18     | 201,178,294.32    |
| (3)非同一控制下的企业合并 |               |              |            | 23,417,605.37     |            |                | 92,135,938.89  | 115,553,544.26    |
| (4)汇率变动        |               |              |            | 351,120,275.29    |            | 7,469,370.20   | 2,468,204.69   | 361,057,850.18    |
| 3.本期减少金额       |               |              |            |                   |            |                | 3,000.00       | 3,000.00          |
| (1)处置          |               |              |            |                   |            |                | 3,000.00       | 3,000.00          |
| 4.期末余额         | 50,397,676.30 | 6,714,748.35 | 336,000.00 | 10,115,017,486.29 | 567,680.00 | 273,397,731.56 | 164,020,755.07 | 10,610,452,077.57 |

## 二、累计摊销

|                |               |              |            |                  |                 |               |               |                  |
|----------------|---------------|--------------|------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额         | 13,019,665.01 | 3,293,063.37 | 291,000.00 | 3,012,742,121.75 | 104,074.53      | 65,976,215.51 | 50,155,993.65 | 3,145,582,133.82 |
| 2.本期增加金额       | 647,711.94    | 336,302.16   | 15,000.00  | 363,028,977.19   | -<br>319,089.54 | 16,998,273.13 | 3,642,955.09  | 384,350,129.97   |
| (1)计提          | 647,711.94    | 336,302.16   | 15,000.00  | 243,318,930.56   | -<br>319,089.54 | 14,512,889.09 | 2,144,986.45  | 260,656,730.66   |
| (2)非同一控制下的企业合并 |               |              |            | 973,208.96       |                 |               |               | 973,208.96       |

|          |               |              |            |                  |                 |               |               |                  |
|----------|---------------|--------------|------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| （3）汇率变动  |               |              |            | 118,736,837.67   |                 | 2,485,384.04  | 1,497,968.64  | 122,720,190.35   |
| 3.本期减少金额 |               |              |            |                  |                 |               |               |                  |
| （1）处置    |               |              |            |                  |                 |               |               |                  |
| 4.期末余额   | 13,667,376.95 | 3,629,365.53 | 306,000.00 | 3,375,771,098.94 | -<br>215,015.01 | 82,974,488.64 | 53,798,948.74 | 3,529,932,263.79 |

**三、减值准备**

|          |  |  |  |               |  |  |  |               |
|----------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|
| 1.期初余额   |  |  |  | 53,995,800.00 |  |  |  | 53,995,800.00 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |               |  |  |  |               |
| （1）计提    |  |  |  |               |  |  |  |               |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |               |  |  |  |               |
| （1）处置    |  |  |  |               |  |  |  |               |
| 4.期末余额   |  |  |  | 53,995,800.00 |  |  |  | 53,995,800.00 |

**四、账面价值**

|          |               |              |           |                  |            |                |                |                  |
|----------|---------------|--------------|-----------|------------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| 1.期末账面价值 | 36,730,299.35 | 3,085,382.82 | 30,000.00 | 6,685,250,587.35 | 782,695.01 | 190,423,242.92 | 110,221,806.33 | 7,026,524,013.78 |
| 2.期初账面价值 | 37,378,011.29 | 3,421,684.98 | 45,000.00 | 6,475,487,333.05 | 463,605.47 | 197,371,860.54 | 18,919,959.66  | 6,733,087,454.99 |

**2. 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用



#### (十四) 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   |               |
| 广源科技            | 41,968,889.08 |         |      | 41,968,889.08 |
| 合计              | 41,968,889.08 |         |      | 41,968,889.08 |

##### 2. 商誉减值准备

适用 不适用

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

商誉减值测试的影响

适用 不适用

#### (十五) 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|------------|------------|-----------|--------|--------------|
| 矿业权证办理费 | 447,812.50 |            | 24,375.00 |        | 423,437.50   |
| 服务费     | 36,000.00  |            | 18,000.00 |        | 18,000.00    |
| 林权      |            | 650,387.31 |           |        | 650,387.31   |
| 合计      | 483,812.50 | 650,387.31 | 42,375.00 |        | 1,091,824.81 |

## (十六) 递延所得税资产 / 递延所得税负债

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |               | 期初余额           |                |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|          | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 复垦义务     | 19,386,675.53  | 2,908,001.33  | 194,796,609.07 | 55,100,069.90  |
| 可抵扣亏损    | 9,790,496.46   | 2,447,624.11  | 9,790,496.44   | 2,447,624.11   |
| 应收款项坏账准备 | 5,702,473.30   | 915,241.42    | 4,565,274.76   | 828,698.95     |
| 存货跌价准备   | 5,192,028.08   | 981,651.32    | 5,195,483.88   | 982,083.29     |
| 递延收益     | 1,508,697.47   | 226,304.62    | 2,072,500.67   | 296,687.59     |
| 公允价值变动   | 128,227,649.20 | 19,234,147.38 | 33,526,410.00  | 5,028,961.50   |
| 租赁负债     |                |               | 200,147,512.27 | 70,051,629.29  |
| 其他       |                |               | 73,185,373.59  | 12,492,865.30  |
| 合计       | 169,808,020.04 | 26,712,970.18 | 523,279,660.68 | 147,228,619.93 |

## 2. 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |                  | 期初余额             |                  |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债          | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债          |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,030,148,206.41 | 2,110,551,872.25 | 5,943,051,960.15 | 2,080,068,186.05 |
| 公允价值变动          | 21,527,209.20    | 3,229,081.38     | 584,200.00       | 87,630.00        |
| 固定资产-复垦义务       | 13,339,886.93    | 2,000,983.04     | 66,732,940.22    | 11,044,559.21    |
| 使用权资产           | 181,588,250.15   | 63,555,887.55    | 187,298,271.50   | 65,554,395.02    |
| 折旧摊销与税务差异       | 1,594,927,395.91 | 303,865,754.64   | 1,102,810,081.86 | 378,810,074.76   |

|    |                  |                  |                  |                  |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他 | 29,928,508.73    | 4,489,276.31     | 81,020,203.71    | 13,668,089.81    |
| 合计 | 7,871,459,457.33 | 2,487,692,855.17 | 7,381,497,657.44 | 2,549,232,934.85 |

## 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  |                   | 93,250,845.30    | 53,977,774.63     |
| 递延所得税负债 |                  |                   | 93,250,845.30    | 2,455,982,089.55  |

## 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 | 466,963.26     | 2,180,147.51   |
| 可抵扣亏损    | 365,677,654.90 | 264,141,359.31 |
| 合计       | 366,144,618.16 | 266,321,506.82 |

## 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2023年 |                | 35,326,772.05  |    |
| 2024年 | 37,569,401.62  | 37,569,401.62  |    |
| 2025年 | 46,405,573.68  | 46,425,573.68  |    |
| 2026年 | 46,219,031.37  | 46,219,031.37  |    |
| 2027年 | 172,406,150.88 | 98,600,580.59  |    |
| 2028年 | 63,077,497.35  |                |    |
| 合计    | 365,677,654.90 | 264,141,359.31 | /  |

## (十七) 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 矿山地质环境治理恢复基金    | 81,389,922.18  |      | 81,389,922.18  | 83,129,617.68  |      | 83,129,617.68  |
| 预付设备款           | 28,736,615.15  |      | 28,736,615.15  | 33,884,432.14  |      | 33,884,432.14  |
| 预付在建工程款         | 48,366,703.28  |      | 48,366,703.28  | 22,517,875.42  |      | 22,517,875.42  |
| 预付林权费           | 650,387.31     |      | 650,387.31     | 650,387.31     |      | 650,387.31     |
| 植被恢复费           | 469,380.00     |      | 469,380.00     | 469,380.00     |      | 469,380.00     |
| 预付占地费           | 400,000.00     |      | 400,000.00     | 400,000.00     |      | 400,000.00     |
| 大额存单及利息         |                |      |                | 42,118,328.77  |      | 42,118,328.77  |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 |                |      |                | 42,118,328.77  |      | 42,118,328.77  |
| 合计              | 160,013,007.92 |      | 160,013,007.92 | 141,051,692.55 |      | 141,051,692.55 |

## (十八) 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           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 251,842,361.10 | 251,772,916.67 |
| 保证借款 | 256,156,901.69 | 129,789,374.99 |
| 信用借款 |                | 106,846,852.13 |
| 合计   | 507,999,262.79 | 488,409,143.79 |

## 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## (十九) 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 | 620,250,390.00 | 492,278,350.00 | 142,936,600.00 | 969,592,140.00 |
| 其中：     |                |                |                |                |
| 黄金租赁    | 620,250,390.00 | 492,278,350.00 | 142,936,600.00 | 969,592,140.00 |
| 合计      | 620,250,390.00 | 492,278,350.00 | 142,936,600.00 | 969,592,140.00 |

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

## (二十) 应付票据

√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 |      | 158,000,000.00 |
| 合计     |      | 158,000,000.00 |

## (二十一) 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 材料采购款 | 396,646,187.26 | 429,577,514.29 |
| 工程款   | 37,342,322.51  | 144,638,135.83 |
| 设备款   | 20,008,018.72  | 49,027,303.49  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 服务费      | 15,633,893.09  | 51,206,930.27  |
| 运费       | 547,736.53     | 16,151,083.79  |
| 采矿权及探矿权费 |                | 647,788.17     |
| 其他       | 67,900.00      | 2,141,279.47   |
| 合计       | 470,246,058.11 | 693,390,035.31 |

### 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

## (二十二) 合同负债

### 1. 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收货款  | 17,437,249.10 | 1,227,090.17  |
| 金属流业务 | 63,786,754.61 | 60,824,519.80 |
| 合计    | 81,224,003.71 | 62,051,609.97 |

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 98,985,333.46  | 414,774,852.97 | 390,903,902.73 | 122,856,283.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 772,235.79     | 13,083,984.57  | 13,097,156.22  | 759,064.14     |
| 三、辞退福利         | 7,586,039.49   | 825,977.27     | 8,412,016.76   |                |
| 四、一年内到期的其他福利   | 7,110,300.54   | 1,690,628.98   |                | 8,800,929.52   |
| 合计             | 114,453,909.28 | 430,375,443.79 | 412,413,075.71 | 132,416,277.36 |

## 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 55,697,535.77 | 401,035,635.16 | 377,874,105.85 | 78,859,065.08  |
| 二、职工福利费       | 12,002,732.97 | 5,398,493.16   | 5,402,067.46   | 11,999,158.67  |
| 三、社会保险费       | 449,685.45    | 5,092,065.84   | 5,130,960.16   | 410,791.13     |
| 其中：医疗保险费      | 449,346.25    | 4,191,614.06   | 4,230,595.98   | 410,364.33     |
| 工伤保险费         | 339.20        | 898,869.02     | 898,781.42     | 426.80         |
| 生育保险费         |               | 1,582.76       | 1,582.76       | 0.00           |
| 四、住房公积金       | 44,230.48     | 749,065.44     | 715,075.60     | 78,220.32      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,275,699.21  | 2,495,793.37   | 1,777,893.66   | 8,993,598.92   |
| 六、短期带薪缺勤      | 22,515,449.58 |                |                | 22,515,449.58  |
| 七、其他短期薪酬      |               | 3,800.00       | 3,800.00       |                |
| 合计            | 98,985,333.46 | 414,774,852.97 | 390,903,902.73 | 122,856,283.70 |

## 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 740,121.33 | 8,097,523.81  | 8,110,866.46  | 726,778.68 |
| 2、失业保险费  | 32,114.46  | 4,986,460.76  | 4,986,289.76  | 32,285.46  |
| 合计       | 772,235.79 | 13,083,984.57 | 13,097,156.22 | 759,064.14 |

## (二十四) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 企业所得税 | 163,969,795.47 | 177,081,921.10 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 增值税      | 2,042,062.44   | 16,918,446.70  |
| 资源税      | 58,809,095.13  | 68,362,018.79  |
| 个人所得税    | 5,682,300.59   | 5,890,025.60   |
| 教育及教育费附加 | 91,279.52      | 844,530.00     |
| 城市维护建设税  | 93,078.02      | 647,758.60     |
| 房产税      | 59,213.28      | 241,253.60     |
| 土地使用税    | 60,366.00      | 209,646.80     |
| 印花税      | 207,412.81     | 199,526.00     |
| 水土保持费    | 29,421.73      | 108,000.00     |
| 水资源税     | 70,000.00      | 89,303.50      |
| 地方水利建设基金 | 2,074.21       | 47,486.00      |
| 合计       | 231,116,099.20 | 270,639,916.69 |

## (二十五) 其他应付款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 954,681,811.30 | 487,025,962.51 |
| 合计    | 954,681,811.30 | 487,025,962.51 |

### 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   | 477,818,689.26 | 417,299,508.08 |
| 押金保证金 | 31,876,291.93  | 33,507,054.57  |
| 滞纳金   | 12,916,183.00  | 22,916,183.00  |
| 代扣职工款 | 537,387.11     | 11,147,516.46  |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 431,533,260.00 | 2,155,700.40   |
| 合计 | 954,681,811.30 | 487,025,962.51 |

## 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    |
|----------------|---------------|--------------|
| 山东金创金银冶炼有限公司   | 3,000,000.00  | 履约保证金期限未满足   |
| 山东长龙三辉建设工程有限公司 | 1,600,000.00  | 履约保证金期限未满足   |
| 陕西耀杰建设集团有限公司   | 1,200,000.00  | 履约保证金期限未满足   |
| 温州东大矿建工程有限公司   | 1,100,000.00  | 履约保证金期限未满足   |
| 温州建峰矿山工程有限公司   | 1,000,000.00  | 履约保证金期限未满足   |
| 尚刚             | 1,500,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 郭增法            | 1,500,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 索竹园            | 1,000,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 毕成军            | 1,000,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 杜金             | 1,000,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 刘延宏            | 1,000,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 周杰             | 1,000,000.00  | 安全生产保证金期限未满足 |
| 合计             | 15,900,000.00 | /            |

## (二十六) 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  | 314,881,339.17 | 333,770,192.89 |
| 1年内到期的长期应付款 | 10,848,588.72  | 10,848,588.72  |
| 1年内到期的租赁负债  | 28,014,175.28  | 31,177,292.19  |
| 1年内到期的预计负债  | 8,771,290.11   | 9,567,416.41   |
| 合计          | 362,515,393.28 | 385,363,490.21 |

**(二十七) 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 703,533.49 | 136,884.85 |
| 其他     | 167,609.73 | 161,550.92 |
| 合计     | 871,143.22 | 298,435.77 |

**(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             |
|---------------------|------------------|------------------|
| 抵押借款                | 1,536,820,997.31 | 1,632,573,601.27 |
| 保证借款                | 135,483,750.00   | 214,977,374.14   |
| 信用借款                | 40,028,879.17    |                  |
| 未到付息期的应计利息          | 36,844,451.42    |                  |
| <b>减：一年内到期的长期借款</b> | 314,881,339.17   | 333,770,192.89   |
| 合计                  | 1,434,296,738.73 | 1,513,780,782.52 |

**(二十九) 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 租赁负债                | 252,739,057.17 | 261,982,341.68 |
| <b>减：一年内到期的租赁负债</b> | 28,014,175.28  | 31,177,292.19  |
| 合计                  | 224,724,881.89 | 230,805,049.49 |

### (三十) 长期应付款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 77,816,114.99 | 62,336,784.87 |
| 合计    | 77,816,114.99 | 62,336,784.87 |

#### 长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 采矿权出让金        | 88,664,703.71 | 73,185,373.59 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 10,848,588.72 | 10,848,588.72 |
| 合计            | 77,816,114.99 | 62,336,784.87 |

### (三十一) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初余额             | 期末余额             | 形成原因        |
|--------------|------------------|------------------|-------------|
| 境内子公司闭坑费用    | 72,426,384.70    | 66,614,347.38    | 预计未来闭坑的环保支出 |
| 万象矿业闭坑费用     | 1,797,744,753.78 | 1,867,453,024.91 | 预计未来闭坑的环保支出 |
| 金星瓦萨闭坑费用     | 124,229,801.87   | 126,599,542.19   | 预计未来闭坑的环保支出 |
| 减：一年内到期的预计负债 | 9,567,416.41     | 8,771,290.11     |             |
| 合计           | 1,984,833,523.94 | 2,051,895,624.37 | /           |

### (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 | 2,072,500.67 |      | 694,499.96 | 1,378,000.71 | 与资产相关 |
| 合计   | 2,072,500.67 |      | 694,499.96 | 1,378,000.71 | /     |

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 |
|--------------------------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴 | 533,333.82 |          |             | 49,999.98  |      | 483,333.84 | 资产          |
| 与选矿厂改造相关补助资金             | 671,666.85 |          |             | 76,999.98  |      | 594,666.87 | 资产          |
| 合肥市经信委引进新项目补助            | 567,500.00 |          |             | 567,500.00 |      |            | 资产          |
| 制造业高质量发展专项基金             | 300,000.00 |          |             |            |      | 300,000.00 | 资产          |

### (三十三) 其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 合同负债-金属流业务 | 611,679,939.45 | 606,297,934.13 |
| 合计         | 611,679,939.45 | 606,297,934.13 |

其他说明：

本集团 2022 年收购的金星资源存在以下交易：金星资源于 2015 年 5 月通过子公司 Caystar Finance Co.与 RGLD Gold AG 签订一项购销协议（“金属流协议”），获得 RGLD Gold AG 145,000,000.00 美元预付款，金星资源以其子公司未来黄金产量履行交付义务。协议分为两个阶段，在第一阶段，对根据该协议交付的产品，金星资源将以其黄金产量的 10.5%履行交付义务，RGLD Gold AG 按黄金现货价格的 20%支付货款，直到 240,000.00 盎司黄金交付。此后进入第二阶段，

金星资源将以其黄金产量的 5.5% 履行交付义务，价格为黄金现货价格的 30%。截至 2023 年 6 月 30 日止，金星资源已累计交付黄金 162,319.85 盎司。

#### (三十四) 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,663,911,378.00 |             |    |       |    |    | 1,663,911,378.00 |

#### (三十五) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 626,613,563.85 |      |      | 626,613,563.85 |
| 合计         | 626,613,563.85 |      |      | 626,613,563.85 |

#### (三十六) 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 为员工持股计划而回购的本公司股份 | 300,787,044.21 | 50,013,050.24 |      | 350,800,094.45 |
| 合计               | 300,787,044.21 | 50,013,050.24 |      | 350,800,094.45 |

#### (三十七) 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  |                |                |                    |                      |           |                |               |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -14,346,240.25 | 244,077,723.83 |                    |                      | 53,499.00 | 179,054,207.79 | 64,970,017.03 | 164,707,967.54 |
| 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 |                |                |                    |                      |           |                |               |                |
| 现金流量套期储备           |                | 356,660.00     |                    |                      | 53,499.00 | 303,161.00     |               | 303,161.00     |
| 外币财务报表折算差额         | -14,346,240.25 | 243,721,063.83 |                    |                      |           | 178,751,046.79 | 64,970,017.03 | 164,404,806.54 |
| 其他综合收益合计           | -14,346,240.25 | 244,077,723.83 |                    |                      | 53,499.00 | 179,054,207.79 | 64,970,017.03 | 164,707,967.54 |

## (三十八) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 893,848.95 | 7,841,714.80 | 4,623,446.01 | 4,112,117.74 |
| 合计    | 893,848.95 | 7,841,714.80 | 4,623,446.01 | 4,112,117.74 |

## (三十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 132,124,232.09 |      |      | 132,124,232.09 |
| 合计     | 132,124,232.09 |      |      | 132,124,232.09 |

## (四十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,079,159,820.20 | 2,678,742,115.49 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 3,079,159,820.20 | 2,678,742,115.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 311,963,272.12   | 451,115,399.07   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 50,697,694.36    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               |                  |                  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,391,123,092.32 | 3,079,159,820.20 |

## (四十一) 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 | 3,368,940,925.12 | 2,297,353,437.90 | 3,044,593,197.38 | 1,767,770,536.11 |
| 其他业务 | 2,764,571.00     | 282,571.00       | 1,743,460.60     | 579,596.30       |
| 合计   | 3,371,705,496.12 | 2,297,636,008.90 | 3,046,336,657.98 | 1,768,350,132.41 |

### 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 采矿业              | 资源综合回收         | 其他           | 合计               |
|------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 商品类型       |                  |                |              |                  |
| 黄金         | 3,049,791,797.20 |                |              | 3,049,791,797.20 |
| 电解铜        | 165,340,230.17   |                |              | 165,340,230.17   |
| 锌精粉        | 2,904,132.36     |                |              | 2,904,132.36     |
| 白银         | 9,078,529.68     |                |              | 9,078,529.68     |
| 其他         |                  | 141,826,235.71 | 2,764,571.00 | 144,590,806.71   |
| 按经营地区分类    |                  |                |              |                  |
| 境内         | 607,430,200.78   | 141,826,235.71 | 1,468,980.66 | 750,725,417.15   |
| 境外         | 2,619,684,488.63 |                | 1,295,590.34 | 2,620,980,078.97 |
| 合同类型       |                  |                |              |                  |
| 商品销售合同     | 3,227,114,689.41 | 141,826,235.71 |              | 3,368,940,925.12 |
| 服务合同       |                  |                | 2,764,571.00 | 2,764,571.00     |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |              |                  |
| 在某一时点确认收入  | 3,227,114,689.41 | 141,826,235.71 | 2,764,571.00 | 3,371,705,496.12 |
| 按期间确认的服务收入 |                  |                |              |                  |
| 合计         | 3,227,114,689.41 | 141,826,235.71 | 2,764,571.00 | 3,371,705,496.12 |



**(四十二) 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 | 618,072.83     | 890,443.60     |
| 教育费附加   | 368,409.54     | 677,115.26     |
| 地方教育费附加 | 245,606.34     | 535,591.58     |
| 资源税     | 148,570,806.87 | 88,509,767.89  |
| 印花税     | 422,582.00     | 288,207.38     |
| 土地使用税   | 2,415,128.39   | 44,705,092.60  |
| 房产税     | 766,732.22     | 649,473.67     |
| 车船使用税   | 15,189.05      | 16,937.47      |
| 环保税     | 534.10         | 658.34         |
| 水资源税    | 173,637.50     | 145,871.50     |
| 水利基金    | 60,430.95      | 160,956.12     |
| 关税      | 772,821.83     |                |
| 合计      | 154,429,951.62 | 136,580,115.41 |

**(四十三) 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  | 165,570.56   | 212,992.11   |
| 装卸运输费 | 3,224,196.54 | 3,005,539.90 |
| 差旅费   | 27,776.24    | 30,373.19    |
| 业务费   | 34,126.08    | 11,504.55    |
| 折旧费   | 283.11       | 283.10       |
| 材料消耗  | 59,327.67    | 30,395.77    |
| 其他    | 80,621.37    | 195,645.76   |
| 合计    | 3,591,901.57 | 3,486,734.38 |

**(四十四) 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    | 133,268,887.12 | 91,816,825.87  |
| 专业机构服务费 | 41,900,279.31  | 62,312,658.71  |
| 办公及差旅费  | 19,238,386.04  | 22,156,908.73  |
| 折旧及摊销   | 22,822,372.25  | 33,319,464.21  |
| 租赁费     | 6,871,191.96   | 1,264,003.10   |
| 保险费     | 16,427,976.29  | 11,163,897.13  |
| 业务招待费   | 3,112,190.46   | 1,336,387.66   |
| 环保费用    | 6,743,863.37   | 5,879,018.39   |
| 物料消耗    | 7,014,845.15   | 9,625,084.07   |
| 其他      | 7,014,752.26   | 839,521.33     |
| 合计      | 264,414,744.21 | 239,713,769.20 |

**(四十五) 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     | 2,232,545.32  | 1,487,566.46  |
| 试制产品检验费 | 69,345.05     | 158,750.15    |
| 人工费用    | 5,297,483.71  | 4,151,842.53  |
| 折旧及摊销费  | 1,066,191.25  | 1,656,553.71  |
| 动力费用    | 2,470,646.49  | 2,136,102.81  |
| 其他      | 256,014.07    | 431,681.49    |
| 合计      | 11,392,225.89 | 10,022,497.15 |

**(四十六) 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    | 96,148,807.16  | 54,686,651.72  |
| 利息收入    | -20,036,165.57 | -6,207,967.86  |
| 汇兑损益    | -8,276,415.55  | -21,592,642.22 |
| 金融机构手续费 | 12,458,259.01  | 9,988,803.50   |
| 其他      | 1,147,857.98   | 2,516,318.39   |
| 合计      | 81,442,343.03  | 39,391,163.53  |

#### (四十七) 其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 761,159.96   | 2,244,633.19 |
| 个税手续费返还      | 287,559.93   | 395,546.36   |
| 合计           | 1,048,719.89 | 2,640,179.55 |

#### (四十八) 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    | 3,096,815.81  | -98,002.67    |
| 处置投资产生的投资收益       | 5,104,911.51  | 54,461.32     |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |               | 2,428,068.72  |
| 黄金租赁套期保值          | -4,621,336.36 | 10,816,877.18 |
| 合计                | 3,580,390.96  | 13,201,404.55 |

#### (四十九) 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              | -21,718,065.96 | 684,949.29     |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -584,200.00    | 684,949.29     |
| 交易性金融负债              | -32,346,318.25 | -20,312,250.00 |
| 合计                   | -54,064,384.21 | -19,627,300.71 |

其他说明：

①公司通过现金认购增发股份，持有澳洲上市公司 MTC 股票，报告期内因股价变动产生公允价值变动浮动损失；

②2023 年第一季度因黄金价格上涨，导致存量黄金租赁业务产生公允价值浮动损失，公司已成立专项小组，加强市场研判和行情分析，加强风险控制；截至报告期末，公司已通过套期保值锁定黄金租赁风险敞口。

#### （五十）信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | 436,827.02    | -622,616.33   |
| 其他应收款坏账损失 | -1,569,066.15 | -964,551.40   |
| 合计        | -1,132,239.13 | -1,587,167.73 |

#### （五十一）资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额           |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 一、坏账损失              |               |                 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 30,561,961.94 | -288,831,260.96 |
| 合计                  | 30,561,961.94 | -288,831,260.96 |

#### （五十二）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“-”） | -2,395,902.94 | -2,875,135.26 |
| 合计                | -2,395,902.94 | -2,875,135.26 |

**（五十三）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 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 处置废料收入   | 65,270.67  | 6,120.80     | 65,270.67     |
| 违约金及罚款收入 | 171,503.00 | 537,323.10   | 171,503.00    |
| 其他       | 449,136.29 | 3,457,364.50 | 449,136.29    |
| 合计       | 685,909.96 | 4,000,808.40 | 685,909.96    |

**（五十四）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 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠    | 12,000.00    | 300,000.00   | 12,000.00     |
| 罚款支出    | 224,360.00   | 56,012.00    | 224,360.00    |
| 工伤支出    | 608,000.00   | 2,815,526.49 | 608,000.00    |
| 滞纳金及补偿款 | 494,068.05   | 460,180.71   | 494,068.05    |
| 其他      | 933,000.00   | 239.95       | 933,000.00    |
| 合计      | 2,271,428.05 | 3,631,959.15 | 2,271,428.05  |

**（五十五）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 | 185,508,945.08 | 122,050,633.00 |
| 递延所得税费用 | -4,491,194.17  | -41,843,203.73 |
| 合计      | 181,017,750.91 | 80,207,429.27  |

### 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                           | 534,811,349.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 133,702,837.33 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 14,509,271.79  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 345,713.28     |
| 非应税收入的影响                       | 34,809,492.33  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 174,584.30     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -204,588.24    |
| 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 | 207,747.54     |
| 研发费用、残疾人工资加计扣除                 | -2,527,307.42  |
| 所得税费用                          | 181,017,750.91 |

### （五十六）其他综合收益

适用 不适用

详见附注（三十七）

### （五十七）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 | 1,664,806.34 | 2,213,274.24 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 当期收到的存款利息 | 20,036,165.57 | 6,207,967.86  |
| 保证金       | 12,568,900.00 | 8,858,200.00  |
| 收到的往来款    | 47,091,012.80 | 71,577,644.89 |
| 保险费       | 26,953.14     | 682,307.77    |
| 其他        | 1,364,627.15  | 2,177,893.36  |
| 赔偿款       | 625,835.83    | 184,834.00    |
| 合计        | 83,378,300.83 | 91,902,122.12 |

### 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      | 35,788,230.22  | 64,645,922.39  |
| 手续费      | 12,458,259.01  | 5,653,729.11   |
| 投标保证金    | 25,333,775.71  | 49,066,722.38  |
| 差旅费      | 6,685,509.76   | 11,060,378.66  |
| 保险费      | 6,372,951.37   | 6,531,454.33   |
| 赔偿及赞助    | 6,013,154.74   | 5,203,287.97   |
| 其他各项管理费用 | 18,651,120.80  | 156,911,462.16 |
| 应付保证金    | 2,500,427.75   | 2,259,000.00   |
| 个人借款     | 9,106,627.18   | 1,161,405.18   |
| 合计       | 122,910,056.54 | 302,493,362.18 |

### 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          |
|----------|-------|----------------|
| 结构性存款及利息 |       | 406,000,000.00 |
| 合计       |       | 406,000,000.00 |

### 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            |
|----------|----------------|------------------|
| 保证金      | 113,876,400.00 |                  |
| 结构性存款    |                | 406,000,000.00   |
| 收购金星相关支出 |                | 667,283,790.00   |
| 合计       | 113,876,400.00 | 1,073,283,790.00 |

## 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     | 419,795,193.64 | 99,725,397.14  |
| 融资款项       | 10,000,000.00  | 304,877,000.00 |
| 收回信用证融资保证金 | 20,400,000.00  |                |
| 员工持股计划款    | 300,548,987.65 |                |
| 合计         | 750,744,181.29 | 404,602,397.14 |

## 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     | 253,500,000.00 |               |
| 手续费        |                | 5,369,375.00  |
| 股权回购       | 50,013,050.24  |               |
| 支付信用证融资保证金 |                | 20,400,000.00 |
| 合计         | 303,513,050.24 | 25,769,375.00 |

## (五十八) 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                              | 353,793,598.41   | 471,874,385.32   |
| 加：资产减值准备                         | -30,561,961.94   | 288,831,260.96   |
| 信用减值损失                           | 1,132,239.13     | 1,587,167.74     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 412,489,746.31   | 179,847,091.43   |
| 使用权资产摊销                          | 15,318,834.30    | 16,311,860.69    |
| 无形资产摊销                           | 260,656,730.66   | 146,566,001.75   |
| 长期待摊费用摊销                         | 42,375.00        | 2,520,143.73     |
| 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） | 2,395,902.94     | 2,875,135.26     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 54,064,384.21    | 19,627,300.71    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 96,148,807.16    | 54,686,651.72    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,580,390.96    | -13,201,404.55   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 27,264,804.45    | -41,888,764.24   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 31,710,765.62    | -2,201,748.42    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -25,908,575.61   | -464,673,267.96  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -152,002,230.14  | -244,300,108.86  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -173,621,481.93  | -328,726,299.60  |
| 其他                               | 3,218,268.83     | 249,471.05       |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 872,561,816.44   | 89,984,876.73    |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,091,635,096.77 | 1,162,082,532.60 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,052,544,506.50 | 1,707,868,389.69 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                  |                  |

|              |               |                 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 39,090,590.27 | -545,785,857.09 |
|--------------|---------------|-----------------|

本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,091,635,096.77 | 1,052,544,506.50 |
| 其中：库存现金                     | 624,277.26       | 644,479.43       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,091,010,819.51 | 1,051,900,027.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,091,635,096.77 | 1,052,544,506.50 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

(五十九) 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    | 331,279,059.88 | 黄金租赁保证金及环境治理保证金等 |
| 其他流动资产  | 104,481,433.00 | 期货保证金            |
| 其他非流动资产 | 81,389,922.18  | 复垦基金             |

|      |                  |            |
|------|------------------|------------|
| 固定资产 | 258,062,004.42   | 兴业金融租赁借款抵押 |
| 无形资产 | 5,533,069,803.17 | 瓦萨采矿权抵押    |
| 合计   | 6,308,282,222.65 | /          |

## (六十) 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 | 65,613,593.00  | 7.2258 | 474,110,700.31   |
| 应收账款  | -              | -      |                  |
| 其中：美元 | 10,293,274.96  | 7.2258 | 74,377,146.21    |
| 预付账款  | -              | -      |                  |
| 其中：美元 | 10,350,861.59  | 7.2258 | 74,793,255.67    |
| 其他应收款 | -              | -      |                  |
| 其中：美元 | 196,041,456.28 | 7.2258 | 1,416,556,354.79 |
| 短期借款  |                |        |                  |
| 其中：美元 | 15,655,027.14  | 7.2258 | 113,120,095.11   |
| 应付账款  |                |        |                  |
| 其中：美元 | 54,190,097.06  | 7.2258 | 391,566,803.34   |
| 其他应付款 |                |        |                  |
| 其中：美元 | 199,475,273.13 | 7.2258 | 1,441,368,428.58 |
| 长期借款  | -              | -      |                  |
| 其中：美元 | 94,594,227.84  | 7.2258 | 683,518,971.53   |

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

适用 不适用

## (六十一) 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     | 部分有效 |
| 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 | 部分有效 |

#### 套期会计的风险管理策略：

本公司套期会计分类为现金流量套期及公允价值套期两种类型。

(1) 现金流量套期：公司的主要产品黄金、电解铜等属于贵金属和大宗有色金属商品，公司的盈利与商品价格密切相关，持有的贵金属产品因价格变动产生风险。公司对于预期销售的黄金产品，因担心将来销售价格下跌，现金收入减少，从而卖出期货合约进行套期，以减少因价格下跌导致公司盈利减少的风险，套期工具与被套期项目的数量比例低于 0.8:1。相关损益按照现金流量套期会计计入其他综合收益及主营业务收入或投资损益（无效套期部分）。

(2) 公允价值套期：一是公司将黄金租赁融资业务指定为被套期项目，利用上海期货交易所的期货标准合约作为套期工具，规避黄金价格上涨导致偿还黄金成本增加的风险，公司根据租赁数量在期货市场买入相应数量期货合约，套期工具与被套期项目的数量比例为 1:1，以此来平抑价格波动风险，相关损益记入公允价值变动损益或投资收益。

公司套期保值业务保证金占用、持仓量的总体额度等均提交董事会审议，并制定了《套期保值管理制度》，作为进行境内期货套期保值业务的内部控制和风险管理制。其对公司套保业务的品种规模、资金来源、审批权限、决策程序、授权制度、业务流程、风险管理、信息披露等做出明确规定，能够有效的保证套保业务的顺利进行，并对其风险形成有效控制。公司现有的自有资金规模能够支持公司从事套保业务的所需保证金。

#### 套期会计对本期财务报表的影响

| 项目     |       | 品种     | 资产负债表列示项目 | 资产负债表列示金额      | 利润表列示项目  | 利润表影响金额（税前）    |
|--------|-------|--------|-----------|----------------|----------|----------------|
| 现金流量套期 | 套期工具  | 黄金期货合约 | 其他流动资产    | 2,250,100.00   | 其他综合收益   | 303,161.00     |
|        | 被套期项目 | 商品价格风险 | 存货        |                | 其他综合收益   | 303,161.00     |
| 公允价值套期 | 套期工具  | 黄金期货合约 | 其他流动资产    | 104,481,433.00 | 公允价值变动损益 |                |
|        |       |        |           |                | 投资收益     | -4,621,336.36  |
|        | 被套期项目 | 黄金租赁   | 交易性金融负债   | 969,592,140.00 | 公允价值变动损益 | -32,930,518.25 |
|        |       |        |           |                | 投资收益     |                |

## （六十二）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 | 193,659.96 | 其他收益 | 193,659.96 |
| 与资产相关的政府补助 | 567,500.00 | 其他收益 | 567,500.00 |

### 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

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点    | 股权取得成本        | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日       | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 新恒河矿业  | 2023年1月9日 | 61,200,000.00 | 51         | 收购     | 2023年1月9日 | 取得控制权    |               | -126,569.17    |

### 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本                        | 昆明新恒河矿业有限公司   |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 61,200,000.00 |
| --非现金资产的公允价值                |               |
| --发行或承担的债务的公允价值             |               |
| --发行的权益性证券的公允价值             |               |
| --或有对价的公允价值                 |               |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |               |
| --其他                        |               |
| 合并成本合计                      | 61,200,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 61,200,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |               |

### 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 昆明新恒河矿业有限公司    |               |
|------|----------------|---------------|
|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：  | 184,755,254.74 | 94,736,911.33 |
| 货币资金 | 2,304,571.84   | 2,304,571.84  |
| 应收款项 | 857,594.80     | 857,594.80    |
| 存货   |                |               |
| 固定资产 | 415,570.32     | 415,570.32    |
| 无形资产 | 114,577,335.30 | 24,558,991.89 |

|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 在建工程     | 51,756,745.36  | 51,756,745.36 |
| 其他非流动资产  | 14,843,437.12  | 14,843,437.12 |
| 负债：      | 51,582,420.40  | 51,582,420.40 |
| 借款       |                |               |
| 应付款项     | 51,582,420.40  | 51,582,420.40 |
| 递延所得税负债  |                |               |
| 净资产      | 133,172,834.34 | 43,154,490.93 |
| 减：少数股东权益 | 71,972,834.34  | 4,171,000.00  |
| 取得的净资产   | 61,200,000.00  | 38,983,490.93 |

#### 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (三) 反向购买

适用 不适用

#### (四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

#### (五) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 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   |      |
| 古隆矿业        | 内蒙古赤峰 | 内蒙古赤峰 | 黄金开采        | 100      |      | 收购   |
| 华泰矿业        | 内蒙古赤峰 | 内蒙古赤峰 | 黄金开采        |          | 100  | 收购   |
| 五龙矿业        | 辽宁丹东  | 辽宁丹东  | 黄金开采        |          | 100  | 收购   |
| 同兴选矿        | 辽宁丹东  | 辽宁丹东  | 黄金选冶        |          | 100  | 收购   |
| 广源科技        | 安徽合肥  | 安徽合肥  | 废弃电器电子产品拆解  | 55       |      | 收购   |
| 合肥环创        | 安徽合肥  | 安徽合肥  | 废弃电器电子产品拆解  |          | 55   | 新设   |
| 赤金地勘        | 天津    | 天津    | 技术服务        | 60       |      | 新设   |
| Chijin Laos | 开曼群岛  | 开曼群岛  | 投资及投资管理     | 100      |      | 收购   |
| 万象矿业        | 老挝    | 老挝    | 有色金属采选      |          | 90   | 收购   |
| 赤金香港        | 香港    | 香港    | 投资及投资管理     | 100      |      | 新设   |
| 瀚丰矿业        | 吉林    | 吉林    | 有色金属矿采选     | 100      |      | 收购   |
| 赤金丰余        | 上海    | 上海    | 贸易、货物或技术进出口 | 100      |      | 新设   |
| 金星资源        | 加拿大   | 加拿大   | 投资及投资管理     |          | 62   | 收购   |
| 金星瓦萨        | 加纳    | 加纳    | 金矿开采及销售     |          | 55.8 | 收购   |
| 赤金厦钨        | 上海    | 上海    | 有色金属销售      | 51       |      | 新设   |
| 新恒河矿业       | 昆明    | 昆明    | 金属及金属矿的销售   | 51       |      | 收购   |

#### 重要的非全资子公司

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|-------|-------------|---------------|----------------|------------------|
| 广源科技  | 45          | 6,700,197.42  |                | 147,081,662.92   |
| 赤金地勘  | 40          | 137,675.64    |                | 126,665.11       |
| 万象矿业  | 10          | 25,870,741.50 |                | 281,310,554.97   |
| 金星资源  | 38          | 75,273,733.37 |                | 1,870,800,652.39 |
| 新恒河矿业 | 49          | -62,018.89    |                | 71,910,815.45    |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

## 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 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       |
| 广源科技  | 41,866.17  | 8,276.36   | 50,142.53  | 13,458.72  | 3,999.00   | 17,457.72  | 36,644.99  | 8,663.02   | 45,308.01  | 10,055.38  | 4,056.75   | 14,112.13  |
| 赤金地勘  | 29.66      | 2.01       | 31.67      |            |            |            | 29.78      | 3.84       | 33.62      | 36.37      |            | 36.37      |
| 万象矿业  | 311,749.06 | 268,828.64 | 580,577.70 | 101,535.70 | 197,731.45 | 299,267.15 | 300,619.01 | 251,649.26 | 552,268.27 | 102,850.35 | 193,978.11 | 296,828.46 |
| 金星资源  | 68,494.83  | 822,654.52 | 891,149.35 | 92,506.21  | 396,018.11 | 488,524.32 | 58,393.65  | 805,861.81 | 864,255.46 | 87,013.80  | 391,486.14 | 478,499.94 |
| 新恒河矿业 | 962.17     | 13,189.43  | 14,151.60  | 8,300.88   | 1,547.93   | 9,848.81   | 316.22     | 9,157.47   | 9,473.69   | 3,610.31   | 1,547.93   | 5,158.24   |

| 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   |
| 广源科技  | 14,233.51  | 1,488.93  | 1,488.93  | -4,128.85 | 15,600.76  | 1,901.35  | 1,901.35  | -1,150.86  |
| 赤金地勘  |            | 34.42     | 34.42     | -0.12     | 10.00      | -8.58     | -8.58     | -3.21      |
| 万象矿业  | 154,965.03 | 15,651.30 | 25,870.74 | 29,791.27 | 154,954.64 | 18,423.01 | 32,141.34 | 18,607.71  |
| 金星资源  | 107,132.97 | 2,447.69  | 16,869.49 | 27,642.65 | 79,328.01  | 7,700.16  | 11,416.71 | -21,947.82 |
| 新恒河矿业 |            | -12.66    | -12.66    | -5.09     |            |           |           |            |

使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

2. 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

3. 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|-----------------|----------------|----------------|
| <b>联营企业：</b>    |                |                |
| 投资账面价值合计        | 373,937,107.91 | 357,818,699.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 3,096,815.81   | -4,104,412.39  |
| --其他综合收益        | 13,021,592.65  |                |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| --综合收益总额 | 16,118,408.46 | -4,104,412.39 |
|----------|---------------|---------------|

#### (四) 重要的共同经营

适用 不适用

#### (五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 十、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        |            |            | 合计            |
|----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                            | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 |               |
| 一、持续的公允价值计量                |               |            |            |               |
| （一）交易性金融资产                 |               |            |            |               |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |            |            |               |
| （1）债务工具投资                  |               |            |            |               |
| （2）权益工具投资                  | 17,196,736.40 |            |            | 17,196,736.40 |
| （3）衍生金融资产                  |               |            |            |               |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |            |               |
| （1）债务工具投资                  |               |            |            |               |
| （2）权益工具投资                  |               |            |            |               |

|                            |                |  |  |                |
|----------------------------|----------------|--|--|----------------|
| (二) 其他债权投资                 |                |  |  |                |
| (三) 其他权益工具投资               |                |  |  |                |
| (四) 投资性房地产                 |                |  |  |                |
| (五) 生物资产                   |                |  |  |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 17,196,736.40  |  |  | 17,196,736.40  |
| (六) 交易性金融负债                |                |  |  |                |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                |  |  |                |
| 其中：发行的交易性债券                |                |  |  |                |
| 衍生金融负债                     |                |  |  |                |
| 黄金租赁                       | 969,592,140.00 |  |  | 969,592,140.00 |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                |  |  |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      | 969,592,140.00 |  |  | 969,592,140.00 |

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 十一、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司最终控制方是自然人李金阳。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、(一) 在子公司中的权益。

适用 不适用

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (四) 其他关联方情况

适用 不适用

#### (五) 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      | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|------|--------|------------|--------------|---------------|--------------|
| 华鹰飞腾 | 物业管理费  | 958,531.00 |              |               | 5,057,935.00 |
| 华鹰飞腾 | 水电费    | 113,431.00 |              |               |              |

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

##### 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**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

关联租赁情况说明

适用 不适用

**关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-----------|------------|------------|
| 吉隆矿业 | 16,000.00     | 2022/8/25 | 2023/8/24  | 否          |
| 吉隆矿业 | 20,000.00     | 2022/10/9 | 2024/10/8  | 否          |
| 吉隆矿业 | 13,500.00     | 2022/5/19 | 2025/5/18  | 否          |
| 广源科技 | 4,000.00      | 2022/8/29 | 2025/8/28  | 否          |
| 广源科技 | 5,400.00      | 2022/8/19 | 2025/8/19  | 否          |
| 广源科技 | 3,500.00      | 2022/6/17 | 2023/6/17  | 是          |
| 合肥环创 | 1,000.00      | 2022/3/25 | 2027/3/25  | 否          |
| 万象矿业 | 3,000.00 万美元  | 2021/12/2 | 2024/12/30 | 否          |
| 金星瓦萨 | 11,816.71 万美元 | 2022/5/6  | 2027/5/6   | 否          |
| 吉隆矿业 | 20,000.00     | 2023/1/28 | 2026/1/28  | 否          |
| 吉隆矿业 | 12,000.00     | 2023/2/15 | 2026/2/15  | 否          |
| 万象矿业 | 2,000.00 万美元  | 2023/3/30 | 2024/3/30  | 否          |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明



适用 不适用

### 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额      | 起始日        | 到期日  | 说明  |
|-----|-----------|------------|------|-----|
| 拆入  |           |            |      |     |
| 李金阳 | 41,094.00 | 2022/11/17 | 尚未到期 | 不计息 |

### 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### 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 | 1,084.31 | 1,374.57 |

### 其他关联交易

适用 不适用

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

适用 不适用

### 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方  | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-------|------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 华鹰飞腾 | 30,871.60 | 41,000.00 |

|               |      |                |                |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 其他应付款         | 李金阳  | 410,940,000.00 | 410,940,000.00 |
| 租赁负债（包含一年内到期） | 华鹰飞腾 | 4,286,338.03   | 9,535,409.10   |

### （七）关联方承诺

适用 不适用

## 十二、股份支付

### （一）股份支付总体情况

适用 不适用

### （二）以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### （三）以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### （四）股份支付的修改、终止情况

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

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司没有需要披露的重要或有事项。

## 十四、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

#### 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

#### 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

#### 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

### (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

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

适用 不适用

#### 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### 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

#### 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### 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

### (二) 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 |      |      |
| 应收股利 |      |      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 992,668,333.86 | 332,072,446.67 |
| 合计    | 992,668,333.86 | 332,072,446.67 |

## 应收利息

### 1. 应收利息分类

适用 不适用

### 重要逾期利息

适用 不适用

### 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 应收股利

### 1. 应收股利

适用 不适用

### 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 其他应收款

### 1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币  
期末账面余额

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1-6 个月     | 992,687,284.71 |

|        |                |
|--------|----------------|
| 1年以内小计 | 992,687,284.71 |
| 1至2年   |                |
| 2至3年   |                |
| 3年以上   |                |
| 合计     | 992,687,284.71 |

## 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金及押金   | 10,000.00      | 10,000.00      |
| 个人往来     | 21,607.96      | 12,961.90      |
| 单位往来     | 992,363,086.95 | 331,902,038.61 |
| 职工借款及备用金 | 292,589.80     | 166,415.00     |
| 合计       | 992,687,284.71 | 332,091,415.51 |

## 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) |           |
| 2023年1月1日余额    | 18,968.85    |                      |                      | 18,968.85 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |           |

|                  |           |  |  |           |
|------------------|-----------|--|--|-----------|
| --转回第二阶段         |           |  |  |           |
| --转回第一阶段         |           |  |  |           |
| 本期计提             |           |  |  |           |
| 本期转回             | 18.00     |  |  | 18.00     |
| 本期转销             |           |  |  |           |
| 本期核销             |           |  |  |           |
| 其他变动             |           |  |  |           |
| 2023年6月30日<br>余额 | 18,950.85 |  |  | 18,950.85 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### 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 | 18,968.85 |        | 18.00 |       |      | 18,950.85 |
| 合计   | 18,968.85 |        | 18.00 |       |      | 18,950.85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### 1. 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用



## 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<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|-------|----------------|------|-----------------------------|--------------|
| 赤金国际（香港）有限公司   | 单位往来  | 297,317,738.29 | 1年以内 | 29.95                       |              |
| 辽宁五龙黄金矿业有限责任公司 | 单位往来  | 98,581,537.36  | 1年以内 | 9.93                        |              |
| 安徽广源科技发展有限公司   | 单位往来  | 77,801,550.31  | 1年以内 | 7.84                        |              |
| 金星（瓦萨）有限公司     | 单位往来  | 71,899,600.32  | 1年以内 | 7.24                        |              |
| 洱源锦泰矿业开发有限责任公司 | 单位往来  | 61,927,812.49  | 1年以内 | 6.24                        |              |
| 合计             | /     | 607,528,238.77 | /    | 61.20                       |              |

## 1. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## 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

## (一) 长期股权投资

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 6,198,345,909.23 |      | 6,198,345,909.23 | 6,134,845,909.23 |      | 6,134,845,909.23 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,645,634.79     |      | 1,645,634.79     | 1,728,532.87     |      | 1,728,532.87     |
| 合计         | 6,199,991,544.02 |      | 6,199,991,544.02 | 6,136,574,442.10 |      | 6,136,574,442.10 |

### 1. 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 瀚丰矿业  | 531,714,480.93   |               |      | 531,714,480.93   |          |          |
| 吉隆矿业  | 1,694,207,878.30 |               |      | 1,694,207,878.30 |          |          |
| 赤金地勘  | 600,000.00       |               |      | 600,000.00       |          |          |
| 赤金老挝  | 1,909,708,750.00 |               |      | 1,909,708,750.00 |          |          |
| 赤金香港  | 1,839,934,800.00 |               |      | 1,839,934,800.00 |          |          |
| 广源科技  | 100,000,000.00   |               |      | 100,000,000.00   |          |          |
| 赤金丰余  | 28,080,000.00    | 2,300,000.00  |      | 30,380,000.00    |          |          |
| 赤金厦钨  | 30,600,000.00    |               |      | 30,600,000.00    |          |          |
| 昆明新恒河 |                  | 61,200,000.00 |      | 61,200,000.00    |          |          |
| 合计    | 6,134,845,909.23 | 63,500,000.00 |      | 6,198,345,909.23 |          |          |

### 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他 |      |          |

|       |              |  |  |            |  |              |  |
|-------|--------------|--|--|------------|--|--------------|--|
| 联营企业  |              |  |  |            |  |              |  |
| 丰余新能源 | 1,728,532.87 |  |  | -82,898.08 |  | 1,645,634.79 |  |
| 合计    | 1,728,532.87 |  |  | -82,898.08 |  | 1,645,634.79 |  |

## (二) 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 | 66,925,795.23 |    | 63,023,526.00 |    |
| 合计   | 66,925,795.23 |    | 63,023,526.00 |    |

### 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 母公司           | 合计            |
|------|---------------|---------------|
| 商品类型 |               |               |
| 服务合同 | 66,925,795.23 | 66,925,795.23 |
| 合计   | 66,925,795.23 | 66,925,795.23 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### 履约义务的说明

适用 不适用

### 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (三) 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 100,000,000.00 | 556,783,626.93 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -82,898.08     | -98,002.67     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | 54,461.32      |
| 合计              | 99,917,101.92  | 556,740,085.58 |

## 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  | -2,395,902.94 | 处置固定资产             |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |                    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,048,719.89  | 收到的个人所得税手续费返还及政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |                    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |                    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 非货币性资产交换损益  |                |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |  |
| 债务重组损益  |                |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -53,580,809.06 | 黄金租赁公允价值变动及参与定增持有境外矿业上市公司 MTC、WR1 股票投资损益 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |                |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,585,518.09  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
| 减：所得税影响额  | -511,586.76    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 4,020,971.76   |  |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | -60,022,895.20 |
|----|----------------|

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

## (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          | 5.84          | 0.19   | 0.19   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.96          | 0.23   | 0.23   |

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：王建华

董事会批准报送日期：2023年8月18日