

公司代码：600489

公司简称：中金黄金

中金黄金股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	张跃	公务原因	谢文政
董事	李铁南	公务原因	贺小庆

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

四、公司负责人卢进、主管会计工作负责人李宏斌及会计机构负责人（会计主管人员）李博声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2023年12月31日的总股本4,847,312,564.00股为基数，每10股派发现金股利4.02元（含税），预计支付现金1,948,619,650.73元。2023年度的利润分配方案符合《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》的规定。本次利润分配方案需提交公司2023年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险，敬请查阅“管理层讨论与分析”章节中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	73
第九节	债券相关情况.....	74
第十节	财务报告.....	74

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
金交所	指	上海黄金交易所
中金黄金、公司、本公司、股份公司	指	中金黄金股份有限公司
控股股东、中国黄金集团公司、中国黄金集团、黄金集团	指	中国黄金集团有限公司
中金资源	指	中国黄金集团资源有限公司
中金建设	指	中国黄金集团建设有限公司
中金珠宝	指	中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
中金贸易	指	中国黄金集团贸易有限公司
莱州中金	指	莱州中金黄金矿业有限公司
辽宁新都	指	辽宁新都黄金有限责任公司
内蒙古矿业	指	中国黄金集团内蒙古矿业有限公司
安徽太平	指	安徽太平矿业有限公司
苏尼特金曦	指	苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司
陕西太白	指	陕西太白黄金矿业有限责任公司
河北东梁	指	河北东梁黄金矿业有限责任公司
“五率”	指	损失率、贫化率、回收率、设备运转率、劳动生产率
“五费”	指	工程费用、采掘单件费用、制造费用、管理费用、采购费用
“一利五率”	指	利润总额、营业现金比率、资产负债率、研发经费投入强度、全员劳动生产率、净资产收益率
本次重组、本次交易	指	中金黄金向中国黄金集团有限公司发行 484,651,354 股股份及支付现金 56,960.79 万元购买其持有的内蒙古矿业 90.00% 股权；向中国国新资产管理有限公司、国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）、河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）、北京东富国创投资管理中心（有限合伙）和农银金融资产投资有限公司等交易方发行合计 706,815,731 股股份购买其持有的中原冶炼厂 60.98% 股权。1,191,467,085 股股份已于 2020 年 5 月 11 日在中国证券登记结算有限公司办理完股份登记手续。公司向 7 名特定投资者完成非公开发行股票募集配套资金，非公开发行股份总量为 204,708,290 股，发行价格为 9.77 元 / 股，募集资金总额为 1,991,999,993.33 元。204,708,290 股股份已于 2020 年 8 月 6 日在中国证券登记结算有限公司办理完股份登记手续。

报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
-------------	---	----------------------------------

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	中金黄金股份有限公司
公司的中文简称	中金黄金
公司的外文名称	ZHONGJIN GOLD CORP., LTD
公司的外文名称缩写	ZHONGJIN GOLD
公司的法定代表人	卢进

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李跃清	应雯
联系地址	北京市东城区安定门外大街 9 号	北京市东城区安定门外大街 9 号
电话	010-56353910	010-56353909
传真	010-56353910	010-56353910
电子信箱	zjhj@chinagoldgroup.com	zjhj@chinagoldgroup.com

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区柳荫公园南街1号5-7层
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更
公司办公地址	北京市东城区安定门外大街 9 号
公司办公地址的邮政编码	100011
公司网址	zjgold.chinagoldgroup.com
电子信箱	zjhj@chinagoldgroup.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	1. 《中国证券报》www.cs.com.cn; 2. 《上海证券报》www.cnstock.com; 3. 《证券时报》www.stcn.com; 4. 《证券日报》www.zqrb.cn;
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘事务部

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中金黄金	600489

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
---------------	----	--------------------

内)	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
	签字会计师姓名	解小雨、赵优

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	61,263,636,266.97	57,151,533,876.45	57,150,951,337.78	7.20	56,102,498,949.46	56,102,498,949.46
归属于上市公司股东的净利润	2,977,855,387.68	1,895,412,635.13	2,117,139,778.79	57.11	1,457,758,531.98	1,697,836,680.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,986,707,566.23	1,968,573,862.48	1,968,573,862.48	51.72	1,689,424,478.48	1,689,424,478.48
经营活动产生的现金流量净额	6,423,472,305.99	5,683,736,083.32	5,677,195,096.96	13.01	4,292,528,352.00	4,389,099,100.96
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	25,908,781,124.97	24,296,258,564.07	25,874,921,510.82	6.64	23,410,658,084.25	24,844,040,118.47
总资产	52,680,243,371.36	55,313,157,718.80	48,642,313,051.60	-4.76	54,007,938,788.10	47,631,293,984.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.61	0.39	0.44	56.41	0.30	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.61	0.39	0.44	56.41	0.30	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.62	0.41	0.41	51.22	0.35	0.35
加权平均净资产收益率(%)	11.86	7.96	8.35	增加3.90个百分点	6.37	7.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.90	7.76	7.76	增加4.14个百分点	6.98	6.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益增幅较大是因为公司抓住金价上涨有利时机，科学组织生产经营，进一步降本增效。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,347,436,207.09	16,169,981,246.22	16,037,433,554.58	15,708,785,259.08
归属于上市公司股东的净利润	544,666,974.58	820,043,550.29	707,449,813.01	905,695,049.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	543,190,009.70	874,938,913.45	689,818,456.37	878,760,186.71
经营活动产生的现金流量净额	-324,074,490.58	1,623,010,602.03	1,408,997,153.61	3,715,539,040.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

因为同一控制下企业合并影响。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,563,376.72		4,882,335.34	750,909.86
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	56,986,204.40		76,624,077.35	79,149,115.48
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融	80,280,949.75		40,958,507.92	19,271,959.65

资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				9,881,290.00
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				
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	-109,413,099.77		-223,699,747.20	-257,630,470.65
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-23,423,998.67		67,124,120.01	-130,665,742.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目			368,454.92	319,780.53
减：所得税影响额	18,639,874.61		27,913,743.35	11,608,461.92
少数股东权益影响额（税后）	-3,794,263.63		11,505,232.34	-58,865,672.68
合计	-8,852,178.55		-73,161,227.35	-231,665,946.50

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定

为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,196,996,055.10	986,450,219.54	-210,545,835.56	
合计	1,196,996,055.10	986,450,219.54	-210,545,835.56	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，是全面贯彻党的二十大精神开局之年，也是公司改革发展再创辉煌的一年。一年来，公司始终坚持以学习宣贯落实党的二十大精神为主线，以高质量开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为契机，坚决贯彻落实党中央、国务院的决策部署。在公司党委、董事会的坚强领导下，在监事会的有效监督下，公司管理层坚定落实新发展理念要求，牢牢把握主责主线，带领全体干部职工攻坚克难、奋进创新，公司改革发展呈现出指标增长、结构优化、质量提升、安全稳定的良好态势，为开启二十大后高质量发展新征程打好了第一战。

（一）主要经济指标显著提升

公司紧紧围绕“一利五率”实现“一增一稳四提升”为目标，科学组织生产经营，全力以赴稳产增产，生产经营业绩实现了重大突破。报告期内，实现利润总额 43.05 亿元，同比增加 52.50%；资产负债率 41.66%，同比下降 7.10 个百分点；净资产收益率 11.86%，同比增加 3.90 个百分点；研发经费投入强度 4.05%，同比基本持平；全员劳动生产率 48.38 万元/人，同比增加 10.59 万元/人；营业现金比率 10.48%，同比增加 0.54 个百分点。

（二）资源保障根基进一步夯实

深度融入新一轮找矿突破战略行动，报告期内，地质探矿累计投入资金 2.12 亿元，完成坑探工程 6.5 万米、钻探工程 19.7 万米，新增金金属量 30.66 吨、铜金属量 13.35 万吨。通过并购莱州中金，增储金金属量 372 吨。强化矿业权管理，全年完成矿业权延续 25 宗，新立探矿权 1 宗，

整合采矿权 3 宗，总计涉及矿权面积 147.44 平方公里。截至 2023 年底，公司保有资源储量金金属量 891.7 吨，铜金属量 216.2 万吨，钼金属量 45 万吨，矿权面积达到 636.96 平方公里。

（三）改革深化提升行动走深走实

全面深化改革，内生动力不断激发。扭亏控亏取得新突破，亏损户数和亏损额“双降低”。成本管控向纵深推进，全年累计实现降本增效 1.63 亿元。重点项目建设稳步推动，辽宁新都整体搬迁改造项目按期建设、投产，内蒙古矿业深部资源开采项目一期工程已建成投产，山东纱岭克服困难加快推进项目建设；报告期内，公司在建项目累计完成投资 5.82 亿元。

（四）风险防范成效显著

始终认真学习贯彻落实习近平生态文明思想和习近平总书记关于安全生产重要论述，全年无重大安全生产事故，无重大设备和火灾事故，无突发环境事件，无公共卫生事件。持之以恒抓好环保督查反馈问题整改，整改完成率达 90.3%，剩余整改措施正依照既定计划稳步推进。报告期内，公司安全生产投入 4.17 亿元，环保投入 2.74 亿元。推进依法合规治企能力不断提升，建立起覆盖全公司、各业务部门的合规体系，进一步加强财务资金类管控和审计监督，有效降低各类风险隐患。

（五）科技强企能力持续加强

持续加大研发投入力度，报告期内，公司研发费用 6.84 亿元，获得省部级或行业协会奖 15 项，获得授权专利 137 项，其中授权发明专利 11 项。截至 2023 年底，公司拥有高新技术企业 22 家，企业创新能力不断增强。公司聚焦数字化、绿色化转型发展，推动智能化矿山建设。截至 2023 年底，共有 7 家企业通过两化融合贯标，3 家企业完成数字化矿山建设。

（六）积极履行社会责任

社会责任工作持续稳定，连续 9 年披露社会责任报告（ESG 报告）。公司积极响应国家乡村振兴战略，践行责任担当，立足企业自身优势，推进当地乡村振兴建设工作，有力推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。2023 年，公司乡村振兴项目投入金额为 1225.15 万元。

（七）上市公司质量稳步提升

积极开展提高上市公司质量专项行动，完成莱州中金、内蒙古金陶等优质资产收购，推进不良资产退出，切实提升资产质量和盈利能力。高度重视信息披露质量和投资者关系管理，通过三场业绩说明会、数十场现场投资者交流会、上证 E 互动、投资者热线等多样化的交流方式，传递公司价值。2023 年，公司上榜雪球网公布的“2023 年度影响力上市公司 100 榜”，获得《证券市场周刊》水晶球奖“2023 年最佳投资者关系管理上市公司”“2023 年最具投资价值上市公司”奖项。

（八）全面加强党的建设

坚持党的领导，加强党的建设，企业发展根魂更牢。把学习贯彻习近平总书记系列重要讲话和重要指示批示精神作为头等大事，思想政治引领不断强化。牢牢把握“学思想、强党性、重实践、建新功”总要求，一体推进理论学习、调查研究、推动发展、检视整改等重点工作任务。围绕落实党的二十大精神强化政治监督，紧盯“关键少数”强化日常监督。

二、报告期内公司所处行业情况

黄金行业方面，据中国黄金协会统计数据显示：2023 年，国内原料黄金产量为 375.155 吨，与 2022 年同期相比增产 3.107 吨，同比增长 0.84%，其中，黄金矿产金完成 297.258 吨，有色副产金完成 77.897 吨。另外，2023 年进口原料产金 144.134 吨，同比增长 14.59%，总计全国共生产黄金 519.289 吨，同比增长 4.31%。

2023 年，地缘政治局势紧张、货币政策变化，支撑黄金需求整体向好。根据世界黄金协会数据，2023 年全年黄金总需求为 4899 吨，打破历年记录；全球央行购金需求达 1037 吨，冲至历史第二高位。根据中国人民银行发布数据，我国 2023 年全年增持黄金 224.88 吨，黄金储备增至 2235.41 吨。黄金价格方面，国际黄金价格呈振荡上涨趋势，伦敦现货黄金年初开盘价 1835.05 美元/盎司，年底收于 2062.40 美元/盎司，上涨 12.39%。受汇率等因素影响，国内黄金价格表现更为强劲，上海黄金交易所 Au9999 黄金，年初开盘价 410.99 元/克，年底收于 479.59 元/克，上涨 16.69%。

铜行业方面，根据国家统计局数据，2023 年，我国铜材产量 2217.0 万吨，同比增长 4.9%；精炼铜（电解铜）产量 1298.8 万吨，同比增长 13.5%；铜精矿进口量 2753.6 万吨，同比增长 9%；废铜进口量为 198.6 万吨，同比增长 12.1%；全年精铜进口量为 373.7 万吨，同比下降 3.8%。

铜价格方面，2023 年整体处于宽幅振荡。年初受美联储加息幅度放缓、国外铜矿干扰事故等影响，铜价大幅度上涨，伦铜开盘价 8445 美元/吨，上涨至全年最高价 9550.5 美元/吨；沪铜开盘价 66160 元/吨，上涨至 71500 元/吨。4、5 月份，受全球多国经济数据走弱等因素影响，铜价下跌，伦铜下探至 7867 美元/吨，沪铜至 62690 元/吨。下半年，美联储暂停加息预期强势，新能源、电网、建筑、新兴产业等方面需求，对铜价形成支撑，但经济复苏的不确定性，叠加市场季节性波动影响，铜价处于宽幅振荡，伦铜最低下探至 7856 美元/吨，最高至 8716 美元/吨，收于 8556.5 美元/吨，沪铜最低下探至 65610 元/吨，最高至 70940 元/吨，收于 68920 元/吨。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）报告期内公司的主要业务

黄金、有色金属的地质勘查、采选、冶炼的投资与管理；黄金生产的副产品加工、销售；黄金生产所需原材料、燃料、设备的仓储、销售；黄金生产技术的研究开发、咨询服务；高纯度黄金制品的生产、加工、批发；进出口业务；商品展销。公司的核心产品为黄金，其中黄金系列产品包括金精矿、合质金和标准金等。其他产品主要包括铜、白银和硫酸等。

（二）经营模式

1. 采购模式。

公司日常经营中所采购物资主要包括原材料（金精矿、合质金和铜精矿）、生产辅料、能源等。公司冶炼原材料包括下属矿山自产和外购的合质金、金精矿和铜精矿。对于外购的原材料，公司制定《黄金产品购销管理暂行办法》、《公司冶炼企业原料采购管理工作的实施意见》等规章制度，明确和规范公司的外购政策和流程。

2. 生产模式。

公司每年根据下属矿山企业前一年生产完成情况、各矿山矿石品位与矿石量情况、金铜价格与各类原材料成本等情况综合确定当年的生产预算任务。公司把加强全过程成本管控，优化“五率”、降低“五费”，大宗物资集中采购，利用直供电政策、调整电价降费、避峰就谷用电等节能降耗措施，推进技术进步、优化工艺流程，深入开展设计优化等一系列措施作为提高企业竞争力的重要手段，并从预算任务上关注上述重点指标。对于矿山企业，采矿和掘进工程部分委托有相关资质的外包方或自身完成，选矿一般由下属企业自身完成。对于冶炼企业，冶炼流程一般由下属企业自身完成。

3. 销售模式。

公司黄金产品的对外销售主要包括合质金销售和标准金销售两部分。公司生产的黄金产品绝大部分为标准金，通过金交所网上交易平台出售。公司的合质金参照金交所的价格进行销售。公司阴极铜产品对外销售包括A级铜和1#标准铜两部分。公司生产的阴极铜99.99%以上为A级铜（电解铜），阴极铜通过现货销售和期货盘面点价进行销售，价格参照上海有色金属交易网平台发布的1#电解铜现货价格及升贴水和长江有色金属网1#电解铜价格及升贴水。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）资源优势

公司大力推进“资源生命线”战略，实现优质资源占有新突破。拥有的生产矿山大都分布于全国重点成矿区带，位置好，潜力大，有进一步获取资源的优势。公司控股股东承诺的优质资产孵化注入、公司通过市场并购黄金资源、现有矿区深部及周边的探矿增储和国内的矿权整合工作，都将为公司可持续发展提供资源保障。

（二）科技优势

公司控股股东黄金集团拥有我国黄金行业唯一的国家级黄金研究院和黄金设计院，拥有一大批具有自主知识产权、处于国际领先水平的矿业核心技术，形成了比较完善的科技创新体系。近年黄金集团不断提高研发投入，成立中国黄金集团研究总院，聘请多位院士和专家为技术顾问。研发了生产高纯度黄金先进技术与装备和适应范围更广的专有火法冶炼脱砷技术，开展数字化矿山建设，先进技术在公司的应用促进了装备与技术水平的提高和产业转型升级。公司产品通过了伦敦金银市场协会（LBMA）产品认证。公司加快高新技术企业认定和研发平台建设。

（三）人才优势

作为国内最早上市的黄金企业，公司拥有大批尖端的管理和技术人才，搭建了由科研机构、高校、企业内部三方面专家组成的智囊机构。公司控股股东黄金集团拥有国家“万人计划”1人、中青年科技创新领军人才1人、享受国务院政府特殊津贴专家23名、入选中央企业“大国工匠”培养支持计划1人、全国档案“工匠型人才”1人、“全国创新技术标兵”1人、全国技术能手12人、中央企业“百名杰出工匠”1人、有色行业功勋人物1人、“中央企业技术能手”42人。这都将为公司的长远快速发展提供重要智力支持和人才保证。

（四）协作平台优势

公司控股股东黄金集团通过整合内部资源组建了中金资源、中金地质、中金建设、中金珠宝、中金贸易等板块，分别负责集团公司的资源孵化、地质勘查、工程设计和建设、产品延伸及销售及设备大宗物资的采购，这将为公司的资源占有、探矿增储、项目建设、产业链延伸、集约采购、降低成本等方面提供强有力的支撑。

五、报告期内主要经营情况

2023年，公司全年生产矿产金18.89吨，比2022年减少1.04吨；冶炼金40.87吨，比2022年增加0.87吨；矿山铜8万吨，比2022年增加669吨；电解铜41.09万吨，比2022年增加1.78万吨。

截至报告期末，公司各项生产经营指标均有所上涨，总资产 526.80 亿元，归属于上市公司股东的净资产 259.09 亿元，营业收入 612.64 亿元，归属于母公司净利润 29.78 亿元，较上年度分别增加-4.76%、6.64%、7.20%、57.11%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	61,263,636,266.97	57,151,533,876.45	7.20
营业成本	53,130,523,680.19	50,458,733,006.31	5.30
销售费用	82,604,207.47	89,339,566.60	-7.54
管理费用	1,675,891,860.88	1,852,770,321.70	-9.55
财务费用	429,181,525.57	646,191,784.87	-33.58
研发费用	683,514,430.12	660,452,119.43	3.49
经营活动产生的现金流量净额	6,423,472,305.99	5,683,736,083.32	13.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,688,216,942.90	-1,089,981,208.81	
筹资活动产生的现金流量净额	-6,108,134,688.72	-2,321,450,038.97	

财务费用变动原因说明：主要因为借款本金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是部分子公司开展套期保值业务收回投资收到的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务支付的现金增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年公司实现营业收入 612.64 亿元，比上年同期的 571.52 亿元增加 41.12 亿元，增幅为 7.20%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
矿山	14,871,291,834.34	8,279,451,327.14	44.33	13.57	4.10	增加 5.07 个百分点
冶炼	50,741,201,405.60	49,326,061,688.38	2.79	1.29	1.23	增加 0.05 个百分点

其他	938,160,959.19	886,852,731.05	5.47	-76.51	-77.51	增加 4.21 个百分点
抵销	-5,617,171,430.26	-5,616,676,060.83				
合计	60,933,482,768.87	52,875,689,685.74	13.22	7.28	5.31	增加 1.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金	31,836,426,176.03	28,488,531,892.46	10.52	-14.51	-17.34	增加 3.07 个百分点
铜	29,889,320,300.47	26,506,805,781.54	11.32	9.27	7.12	增加 1.78 个百分点
其中：矿山铜	5,013,146,601.36	2,155,770,431.72	57.00	20.27	20.49	减少 0.07 个百分点
其他	4,565,644,243.86	3,226,805,065.32	29.32	5.90	3.55	增加 1.60 个百分点
抵销	-5,357,907,951.49	-5,346,453,053.58				
合计	60,933,482,768.87	52,875,689,685.74	13.22	7.28	5.31	增加 1.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西北地区	2,434,918,780.32	2,001,120,586.18	17.82	6.41	5.92	增加 0.38 个百分点
东北地区	8,569,510,309.88	5,026,945,756.33	41.34	-0.47	-6.32	增加 3.66 个百分点
华北地区	2,569,696,106.76	1,442,021,934.89	43.88	2.11	15.35	减少 6.45 个百分点
华东地区	264,202,598.62	251,017,989.39	4.99	13.21	20.96	增加 9.31 个百分点
华南地区	1,243,646,572.97	1,190,218,376.68	4.30	-5.80	-7.46	增加 1.72 个百分点
华中地区	45,851,508,400.32	42,964,365,042.27	6.30	9.80	7.14	增加 2.33 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集中销售	60,933,482,768.87	52,875,689,685.74	13.22	7.28	5.31	增加 1.62 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
其他行业营业收入和营业成本降低主要为业务量下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
矿山金	吨	18.89	18.27	2.68	-5.22	-6.16	30.10
矿山铜	吨	79,970.08	91,593.03	3,677.99	0.84	14.30	-75.96
冶炼金	吨	40.87	41.02	1.95	2.17	3.14	-7.14
电解铜	吨	410,919.59	412,244.04	2,149.78	4.53	5.09	-38.12

产销量情况说明

矿山金库存量增幅较大是因为本期比上年同期销量减少引起库存增加；矿山铜库存量降幅较大是因为本期比上年同期销量增加引起库存减少；电解铜库存量降幅较大是因为本期比上年同期销量增加引起库存减少。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
矿山	外包费	2,274,894,866.72	27.08	1,882,019,299.11	23.67	20.88	
	直接人工成本	740,514,563.73	8.81	692,234,203.93	8.70	6.97	
	材料费	868,594,699.98	10.34	859,583,436.36	10.81	1.05	
	外购矿	557,741,513.02	6.64	752,759,136.27	9.47	-25.91	
	动力费	815,478,984.02	9.71	797,972,969.91	10.03	2.19	
	制造费用	3,144,646,035.85	37.42	2,967,795,626.72	37.32	5.96	
	合计	8,401,870,663.32	100.00	7,952,364,672.30	100.00	5.65	
冶炼企业	(一) 原料费	48,462,728,360.38	96.44	44,385,956,266.04	95.98	9.18	
	(二) 加工成本	1,786,365,549.73	3.56	1,857,467,887.53	4.02	-3.83	
	其中：直接人工成本	175,356,078.50	0.35	174,383,953.10	0.38	0.56	
	直接材料费	296,363,311.51	0.59	269,554,096.74	0.58	9.95	
	动力费	617,480,863.30	1.23	573,525,894.59	1.24	7.66	

	制造费用	697,165,296.42	1.39	840,003,943.10	1.82	-17.00	
	合计	50,249,093,910.11	100.00	46,243,424,153.57	100.00	8.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黄金	原材料	23,260,849,490.96	80.41	20,799,766,129.11	76.51	11.83	
	外包费	1,071,701,954.10	3.71	559,684,653.23	2.06	91.48	外包劳务费增加
	直接人工成本	650,592,731.50	2.25	624,900,529.94	2.30	4.11	
	材料费	596,630,294.90	2.06	601,193,720.97	2.21	-0.76	
	外购矿	557,741,513.02	1.93	752,759,136.27	2.77	-25.91	
	动力费	518,432,312.57	1.79	542,025,832.52	2.00	-4.35	
	制造费用	2,271,207,909.25	7.85	3,304,157,884.58	12.15	-31.26	修理费用增加
	合计	28,927,156,206.30	100.00	27,184,487,886.62	100.00	6.41	
铜	原材料	23,326,078,286.58	88.00	21,885,858,645.04	88.31	6.58	
	外包费	814,016,337.38	3.07	627,266,330.60	2.53	29.77	
	直接人工成本	189,714,939.59	0.72	171,341,792.20	0.69	10.72	
	材料费	404,430,940.97	1.53	349,690,945.78	1.41	15.65	
	动力费	699,100,308.35	2.64	622,159,090.65	2.51	12.37	
	制造费用	1,074,796,114.85	4.04	1,125,714,856.88	4.55	-4.52	
	合计	26,508,136,927.72	100.00	24,782,031,661.15	100.00	6.97	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

本期发生同一控制下企业合并，将中国黄金集团西和矿业有限公司、莱州中金黄金矿业有限公司及其子公司莱州汇金矿业投资有限公司纳入合并范围，另对莱州中金黄金矿业有限公司完成吸收合并。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 5,448,335.13 万元，占年度销售总额 88.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3,998,694.28 万元，占年度销售总额 65.27 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,755,904.96 万元，占年度采购总额 49.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 401,474.01 万元，占年度采购总额 11.32%。

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

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

本年期间费用 287,119.20 万元，比上年同期的 324,875.38 万元减少 37,756.18 万元。

期间费用情况表

期间费用	单位	本年数	上年数	同比增减	增减幅度%
销售费用	万元	8,260.42	8,933.96	-673.54	-7.54
管理费用	万元	167,589.19	185,277.03	-17,687.85	-9.55
研发费用	万元	68,351.44	66,045.21	2,306.23	3.49
财务费用	万元	42,918.15	64,619.18	-21,701.03	-33.58
合计	万元	287,119.20	324,875.38	-37,756.18	-11.62

(1) 销售费用 8,260.42 万元，比上年同期的 8,933.96 万元减少 673.54 万元，下降 7.54%，主要是部分企业销售服务费减少。

(2) 管理费用 167,589.19 万元，比上年同期的 185,277.03 万元减少 17,687.85 万元，下降 9.55%，主要因为长期待摊费用减少。

(3) 研发费用 68,351.44 万元，比上年同期的 66,045.21 万元增加 2,306.23 万元，增长 3.49%，主要因为部分企业研发投入增加。

(4) 财务费用 42,918.15 万元，比上年同期的 64,619.18 万元减少 21,701.03 万元，下降 33.58%，主要因为借款本金减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	683,514,430.12
本期资本化研发投入	
研发投入合计	683,514,430.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.12

研发投入资本化的比重 (%)	
----------------	--

(2). 研发人员情况表√适用 不适用

公司研发人员的数量	1,539
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.79
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	122
本科	681
专科	736
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	206
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	752
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	375
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	206
60 岁及以上	0

(3). 情况说明√适用 不适用

报告期内,公司研发费用 6.84 亿元,获得省部级或行业协会奖 15 项,获得授权专利 137 项,其中授权发明专利 11 项。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响 适用 不适用**5. 现金流**√适用 不适用

项目	单位	2023 年	2022 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	万元	642,347.23	568,373.61	73,973.62
投资活动产生的现金流量净额	万元	-168,821.69	-108,998.12	-59,823.57
筹资活动产生的现金流量净额	万元	-610,813.47	-232,145.00	-378,668.47

(1) 公司本期经营活动现金流量净额同比增加主要是子公司销售商品、提供劳务收到的现金增加。

(2) 公司本期投资活动现金流量净额同比下降，主要是部分子公司开展套期保值业务收回投资收到的现金减少。

(3) 公司本期筹资活动现金流量净额同比下降，主要是本期偿还债务支付的现金增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
货币资金	8,319,557,356.23	15.79	9,928,366,833.30	17.95	-16.20	
其他应收款	280,599,216.05	0.53	625,369,188.52	1.13	-55.13	期货保证金下降
存货	11,398,799,213.25	21.64	11,621,628,735.53	21.01	-1.92	
其他流动资产	164,073,968.65	0.31	278,430,865.92	0.50	-41.07	受海关增值税留抵税额影响而下降
长期股权投资	1,414,629,152.58	2.69	895,854,393.65	1.62	57.91	本期增加股权投资
固定资产	14,239,072,411.54	27.03	15,147,993,054.14	27.39	-6.00	
在建工程	2,186,961,080.60	4.15	1,615,315,681.30	2.92	35.39	在建工程投资增加
短期借款	8,504,981,881.20	16.14	8,629,224,407.31	15.60	-1.44	
应付账款	2,988,012,071.79	5.67	3,091,608,776.16	5.59	-3.35	
合同负债	468,990,977.96	0.89	646,024,375.01	1.17	-27.40	
其他应付款	1,161,805,055.45	2.21	1,637,960,579.76	2.96	-29.07	
一年内到期的 非流动负债	1,483,388,338.34	2.82	3,318,017,909.86	6.00	-55.29	归还一年内到期的长期借款所致
长期借款	5,366,122,532.63	10.19	7,640,607,447.77	13.81	-29.77	

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	211,178,644.58	银行承兑汇票、履约保证金、黄金租赁保证金、环境治理保证金等
固定资产	46,925,447.19	售后回租资产
无形资产	459,492,678.00	抵押
合计	717,596,769.77	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”之“报告期内公司所处行业情况、公司从事的业务情况及经营模式”及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	259,232.13	6.81	-11.86
国内采购	2,143,000.20	56.31	43.69
境外采购	1,403,369.86	36.88	2.38
合计	3,805,602.19	/	20.57

2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	金	8622 千克	1384 千克	8.31 克/吨	760.66 千克	4 年	采矿权 2024/8/4
							采矿权 2024/6/6
							采矿权 2024/3/1
							采矿权 2026/12/26
辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	金	24147 千克	13013 千克	1.81 克/吨	1603.23 千克	13 年	探矿权 2028/12/8
							采矿权 2026/10/31
							采矿权 2033/12/20
辽宁三道沟黄金矿业有限责任公司	金	5433 千克	986 千克	5.91 克/吨	750.18 千克	15 年	采矿权 2033/8/26
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	金	35706 千克	2014 千克	3.79 克/吨	920.63 千克	22 年	探矿权 2025/12/21
							探矿权 2025/5/16
							采矿权 2033/12/10
							采矿权 2035/9/14
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	金	24744 千克	5368 千克	2.37 克/吨	1252.08 千克	5 年	探矿权 2028/4/6
							探矿权 2028/4/6
							采矿权 2026/11/2
中国黄金集团石湖矿业有限公司	金	7044 千克	3670 千克	4.75 克/吨	402.43 千克	15 年	采矿权 2028/1/12
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	金	16948 千克	4599 千克	3.07 克/吨	495.35 千克	6 年	采矿权 2027/3/2
河北金厂峪矿业有限责任公司	金	16729 千克	5943 千克	2.34 克/吨	309.76 千克	18 年	采矿权 2024/6/30
河北东梁黄金矿业有限责任公司	金	5285 千克	1054 千克	0.80 克/吨	307.50 千克	7 年	采矿权 2031/5/18
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	金	16321 千克	2292 千克	3.30 克/吨	630.15 千克	6 年	采矿权 2025/11/2
河南金源黄金矿业有限责任公司	金	48413 千克	8419 千克	1.53 克/吨	1205.13 千克	9 年	采矿权 2033/9/15
							采矿权 2028/3/2
							采矿权 2031/8/29
							采矿权 2029/10/2
							采矿权 2024/9/26
嵩县金牛矿业有限公司	金	62570 千克	12553 千克	1.45 克/吨	1136.65 千克	13 年	探矿权 2028/8/22
							探矿权 2025/7/31
							采矿权 2024/6/21
							采矿权 2027/7/8
							采矿权 2024/7/1
							采矿权 2027/9/30
							采矿权 2025/6/11
							采矿权 2026/9/14
							采矿权 2032/7/17
							探矿权 2025/12/3
探矿权 2026/2/22							
嵩县前河矿业有限责任公司	金	6418 千克	2226 千克	2.64 克/吨	401.01 千克	13 年	探矿权 2027/9/5
							探矿权 2028/4/22
							采矿权 2031/11/28
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	金	4239 千克	722 千克	3.71 克/吨	898.21 千克	5 年	采矿权 2024/6/1
河南金渠黄金股份有限公司	金	6567 千克	1967 千克	5.61 克/吨	491.40 千克	5 年	探矿权 2025/7/14
陕西太白黄金矿业有限责任公司	金	24186 千克	2538 千克	1.38 克/吨	1107.60 千克	20 年	探矿权 2024/6/2
							采矿权 2024/8/16
陕西略阳铀厂沟金矿	金	5085 千克	227 千克	2.58 克/吨	93.42 千克	8 年	探矿权 2026/7/10
							采矿权 2025/2/5
甘肃中金黄金矿业有限责任公司	金	15366 千克	6700 千克	2.26 克/吨	300.18 千克	23 年	采矿权 2024/12/6
							探矿权 2024/8/3
陕西鑫元科工贸股份有限公司	金	6692 千克	540 千克	13.09 克/吨	390.82 千克	副产矿石,正在探转采	采矿权 2040/1/10
							探矿权 2027/5/6
甘肃省天水李子金矿有限公司	金	7817 千克	3198 千克	5.90 克/吨	903.39 千克	8 年	探矿权 2026/1/1
							采矿权 2028/12/31
湖北三鑫金铜股份有限公司	金	33962 千克	12008 千克	1.98 克/吨	1573.10 千克	17 年	采矿权 2025/8/1
							采矿权 2029/9/30
							采矿权 2024/6/1
							探矿权 2024/9/26
湖北鸡笼山黄金矿业股份有限公司	金	1112 千克	959 千克	0.85 克/吨	97.28 千克	6 年	采矿权 2031/12/30
							探矿权 2025/7/16
							探矿权 2028/4/18
	铜	297434 吨	118262 吨	1.74%	15537 吨		探矿权 2024/12/31
							探矿权 2024/12/31
	铜	9847 吨	8269 吨	0.72%	1017 吨		探矿权 2025/7/16
							探矿权 2028/4/18

中国黄金集团江西金山矿业有限公司	金	35171 千克	8514 千克	2.52 克/吨	1800.74 千克	15 年	采矿权 2034/11/6
							探矿权 2025/9/9
							探矿权 2025/8/10
							探矿权 2028/3/19
							采矿权 2025/9/30
采矿权 2028/1/30							
凌源日兴矿业有限公司	金	9908 千克	3110 千克	3.71 克/吨	526.10 千克	6 年	采矿权 2024/6/27
安徽太平矿业有限公司	铁	27167649 吨	9190831 吨	46.65%	152158 吨	27 年	采矿权 2037/7/6
	金	8193 千克	61 千克	0.86 克/吨	100.74 千克		
	铜	32714 吨	455 吨	0.63%	430 吨		
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	钼	451239 吨	53360 吨	0.03%	6330 吨	34 年	采矿权 2028/9/5
	铜	1820335 吨	348547 吨	0.14%	62000 吨		
中国黄金集团西和矿业有限公司	金	4192 千克		2.54 克/吨		正在基建	探矿权 2029/10/16
莱州汇金矿业投资有限公司	金	372060 千克		2.77 克/吨		正在基建	采矿权 2035/11/16

2020 年 4 月，国家发布了《固体矿产资源储量分类》（GB/T 17766-2020）、《固体矿产地质勘查规范总则》（GB/T 13908-2020）等新的标准以及《矿产地质勘查规范 岩金矿》（DZ/T 0205-2020）、《矿产地质勘查规范 铜、铅、锌、银、镍、钼》（DZ/T 0214-2020）、《固体矿产资源量估算规程第 1 部分：通则》（DZ/T0338.1-2020）、《固体矿产资源量估算规程第 2 部分：几何法》（DZ/T0338.2-2020）、《固体矿产资源量估算规程第 3 部分：地质统计学法》（DZ/T0338.3-2020）、《固体矿产资源量估算规程第 4 部分：SD 法》（DZ/T0338.4-2020）等行业标准。同年 7 月，自然资源部办公厅印发了《自然资源部办公厅关于做好矿产资源储量新老分类标准数据转换工作的通知》（自然资办函〔2020〕1370 号），并提出了完成数据转换工作的具体时间节点。公司依据以上标准、规范和文件要求，对保有的资源储量进行了数据转换，对符合转换条件的探明资源量及控制资源量转换为证实储量和可信储量。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
内蒙金陶股份有限公司	金矿采选	是	收购	474,578,813.71	39%	否	长期股权投资	自筹			已完成		31,252,399.11	否		
莱州中金黄金矿业有限公司	金矿采选	是	收购	6,144,238.75	100%	是	长期股权投资	自筹			已完成		-192,201,550.39	否	2023年5月31日	具体内容详见刊登于2023年5月31日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的《中金黄金股份有限公司关于收购莱州中金黄金矿业有限公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2023-016)。
合计	/	/	/	480,723,052.46	/	/	/	/	/	/	/		-160,949,151.28	/	/	/

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	项目金额	资金来源	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	预计收益	项目收益情况	未达到计划进度和收益的,说明原因
安徽太平前常铜铁矿改扩建项目	75,300	自有资金为30%,贷款70%。	已完成回风井、2号主井、-480米主运输巷、措施井、盲罐笼井掘砌,-720、-780中段开拓以及盲罐笼井安装正有序推进中。	0	80,644.13	18,027	0	项目正在建设中,尚未产生收益。
辽宁新都整体搬迁改造工程	53,994	自有资金为30%,贷款70%。	项目于2023年3月15日通过竣工验收。	0	44,415.60	4,932	2,807	一是原料采购价格不断上涨;二是大宗物资价格上涨导致生产成本升高。
内蒙古矿业公司深部资源开采项目	75,203	企业自筹	完成粗碎站建安工程、皮带廊、转运站等项目一期建设内容,并已投入生产使用;项目新建排土场正在有序推进中。	919.81	21,105.8	128,781	5,183	目前收益为项目截至2023年末累计收益;项目设计服务年限24年,其他工程正按计划实施。
莱州汇金矿业投资有限公司纱岭金矿建设工程	449,347	自有资金为30%,贷款70%。	井下方面,四条竖井已落底,正开展中段开拓、溜破系统、排水系统等工程施工;地表方面,提升机房、办公楼、综合仓库等地表工程正有序推进中。	57,239.23	167,800.23	382,477	0	项目正在建设中,尚未产生收益。
合计	653,844			58,159.04	313,965.76	534,217.00	7,990.00	

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)	净利润同 比增减(%)	情况说明
潼关中金冶炼有限责任公司	金、银、铜、铅、硫酸、三氧化二砷、阴极铋的生产与销售	20,746.00	1,291,711,089.27	245,885,037.50	13,784,022.73	-0.06	
甘肃省天水李子金矿有限公司	黄金矿的开采、浮选、冶炼、销售	6,808.00	277,636,762.09	170,227,486.09	28,678,002.03	-34.22	销量降低
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	金矿地下开采	14,031.18	632,791,852.39	-9,057,204.51	307,355.21		强化管理、产品价格上涨
河北中金黄金有限公司	对黄金、有色金属矿产品投资及管理	7,000.00	644,577,077.17	392,567,040.88	38,813,754.94		强化管理、产品价格上涨
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	黄金采选、冶炼	9,461.53	168,528,177.57	111,517,673.42	22,721,794.92	427.01	强化管理、产品价格上涨
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	黄金采选冶炼	12,507.00	941,564,621.62	464,409,068.24	39,317,729.96	-24.10	
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	黄金矿产开采、选矿、冶炼,兼采伴生矿	3,206.80	100,736,094.58	-40,703,284.28	-23,185,033.36		
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	金矿采选、销售,化工建材、物资贸易、机电设备、工程设计、技术咨询、房地产开发经营	18,137.65	282,305,862.43	255,808,509.14	-1,463,381.41		
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	黄金及有色金属矿产勘探、采选、冶炼、开发、加工销售	13,218.41	2,352,075,663.61	1,059,787,910.02	33,045,563.46	-6.61	
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	金原矿开采等	24,666.54	650,817,849.69	240,977,585.44	11,672,488.25	255.02	强化管理、产品价格上涨
辽宁中金黄金有限责任公司	钢材、水泥、化工产品、机电产品销售,黄金矿产品及副产品有色金属矿产品的冶炼、加工、销售,井巷工程施工技术咨询	2,000.00	1,842,300,934.64	827,543,642.69	37,999,124.90	45.18	强化管理、产品价格上涨
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	黄金资源的勘察、开发、生产及劳务输出、设备进出口	15,000.00	1,091,715,602.35	1,031,981,029.38	86,423,312.48	10.98	
潼关中金黄金矿业有限责任公司	黄金矿产资源勘探、采选	4,878.00	142,153,512.57	-261,570,099.70	-50,050,164.49		
河北金厂峪矿业有限责任公司	金矿采选,金冶炼、矿山救护服务等	15,000.00	618,184,154.35	-273,185,627.86	-135,890,640.72		
河北哈耳崖黄金矿业有限责任公司	黄金矿石采选、露天堆浸、冶炼、销售;副产品白银的提取、销售	10,000.00	407,896,294.93	-334,868,686.77	-49,010,388.92		
河北东梁黄金矿业有限责任公司	金原矿采选、堆浸	10,000.00	292,107,300.63	122,036,477.20	1,759,155.73	-93.46	销量降低
辽宁新都黄金有限责任公司	黄金、白银冶炼;电解铜、硫酸生产	17,000.00	738,318,730.20	279,024,331.17	22,448,710.58	37.30	强化管理、产品价格上涨
嵩县前河矿业有限责任公司	黄金开采、选矿、冶炼	2,300.00	159,654,782.19	40,839,069.36	6,114,597.76	54.75	强化管理、产品价格上涨
嵩县金牛有限责任公司	金矿开采、选冶、生产、销售等	14,500.00	755,336,227.93	85,432,335.58	7,771,412.72	152.91	强化管理、产品价格上涨
河南金源黄金矿业有限责任公司	金矿开采、选冶、生产、销售、诊疗、餐饮、住宿、萤石开采销售、铸钢生产、销售、房屋租赁	2,500.00	715,500,998.84	295,749,153.75	51,797,531.00	65.44	强化管理、产品价格上涨
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	黄金及矿产品加工、销售等	15,849.00	333,445,959.60	-219,491,821.33	5,176,438.51		
河南金渠黄金股份有限公司	地质勘查、黄金采选;超硬材料系列产品的研究、开发、生产和销售	14,000.00	346,288,185.11	-74,334,484.79	18,085,195.50		
陕西太白黄金矿业有限责任公司	黄金采、选、冶业;水力发电	11,581.99	1,388,284,336.16	189,936,776.77	2,353,630.34	-41.38	销量降低
湖北三鑫金铜股份有限公司	金、铜矿勘探与采选等	20,000.00	3,512,205,770.73	2,369,724,468.20	799,372,681.55	39.70	强化管理、产品价格上涨
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	黄金及其他矿产资源的勘察、采矿、选矿和冶炼及其副产品深加工、销售等	497,141.87	15,108,438,591.18	8,472,160,845.04	629,439,066.17	15.72	

中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	黄金、白银、金精矿及其他有色金属矿的收购、冶炼、加工生产；工业硫酸的生产；黄金、白银、阴极铜、铜精粉、工业硫酸、焙烧渣的销售及黄金生产技术的研究、开发、咨询服务	30,000.00	787,197,466.47	-6,165,210.48	11,980,745.92	96.62	强化管理、产品价格上涨
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	从事金属矿采、选、冶；矿产贸易；有色金属贸易；矿山设备及材料销售，矿业开发技术咨询服务，矿业投资	40,000.00	5,971,566,075.82	4,962,788,101.18	2,285,956,295.11	54.91	铜销量增加
陕西久盛矿业投资管理有限公司	矿业投资管理；政策允许的矿产品购销；矿山设备销售、维修；矿山工程施工	31,760.23	987,251,921.13	36,762,413.06	-27,382,944.27		
托里县金福黄金矿业有限责任公司	金矿勘探、采选、冶炼、销售	10,000.00	131,529,630.61	-448,958,359.40	-41,547,010.59		
莱州汇金矿业投资有限公司	黄金采选冶炼	161,000.00	2,987,710,635.74	1,224,145,623.75	-5,258,929.73		
中国黄金集团西和矿业有限公司	黄金采选冶炼	7,000.00	76,755,324.05	-12,568,293.64	-7,348,747.81		

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

黄金行业方面。2023 年，硅谷银行倒闭为开端的银行业危机袭击了欧美国家，中东发生新一轮冲突，全球多家央行大规模购金，诸多因素支撑黄金价格振荡上涨。伦敦现货黄金全年均价 1940.54 美元/盎司，较 2022 年上涨 7.80%。上海黄金交易所 Au9999 黄金，全年加权平均价格为 449.05 元/克，较 2022 年上涨 14.97%。展望 2024 年，在全球地缘政治经济冲突，多个国家的领导人选举等政治风险的背景下，黄金避险属性对黄金价格形成支撑，黄金价格或将继续处于高位震荡；在地缘政治局势升温的影响下，或将继续上涨。

铜行业方面。2023 年，美联储货币政策变化、全球地缘局势动荡，铜价出现阶段性快速涨跌行情，整体处于高位震荡；国内经济复苏，在国家宏观政策调控下，需求逐渐上升，加上汇率的影响，国内铜价强于国外，整体呈上扬趋势。展望 2024 年，国际及国内铜产能增速放缓，国外主要产铜国家政局动荡，继续对铜供应端施加压力，电力、新能源、新兴产业等对铜的需求持续增加，铜供应端或将呈紧平衡趋势，受全球经济复苏的不确定性以及欧美主要经济体政策影响，铜价或将继续维持宽幅震荡。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以“做实做优、稳中求进”、“建设世界一流矿业公司”为导向，促进结构优化调整，做强做优金铜主业，积极开发相关金属资源，延伸相关产业链。坚持内涵式发展和外延式扩张相统一，以提质增效为中心；坚持以转变发展方式为核心；坚持以安全生产、环境友好为重心；坚持以加快资源占有、资本运营为抓手；坚持以科技创新、管理创新为手段；为员工提供发展平台；

为股东回报投资价值，为社会打造勇于承担社会责任、值得投资的上市企业。全面促进公司健康、快速、可持续性发展，成为国内黄金行业最具发展潜力和投资价值的企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 公司 2024 年主要生产经营指标

2024 年公司计划：矿产金 18.63 吨，冶炼金 37.63 吨；矿山铜 7.61 万吨，电解铜 39.23 万吨；矿山银 67.56 吨，电解银 313.70 吨；硫酸 157.18 万吨，铁精矿 25.75 万吨。新增金金属资源量 26.86 吨、铜金属资源量 4.7 万吨。

2. 公司 2024 年主要工作安排和采取的措施

2024 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实中央经济工作会议、中央企业负责人会议精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，大力发展新质生产力，在董事会的带领下做好以下几项工作：

(1) 坚持效益优先，进一步提升经营业绩

聚力价值创造，以更好业绩塑造高质量发展新优势。按照“一利稳定增长，五率持续优化”要求，进一步保持良好的发展势头，抓生产、保产量，控成本、增效益，全力以赴全面完成全年经营任务和预算指标。

(2) 坚持资源生命线战略，不断强化资源保障

主动融入新一轮找矿突破战略行动，加大国内重点成矿区带地质勘探工作力度，全力推进周边资源拓展及深部找矿，持续加大对企业周边区域资源的整合力度，发挥资源储量管理和地质科研管理的支撑作用。

(3) 坚持深化改革，积极增强发展动能

深入推动实施国有企业改革深化提升行动，既关注量的增长，又聚焦质的突破。践行“一切成本皆可控”理念，加大全周期降本节支力度。持续强化亏损企业治理，确保亏损面和亏损额持续下降。强化科技赋能发展，加快形成和发展新质生产力。及时修订调整各项管理制度，健全中国特色国有企业现代公司治理体系。

(4) 坚持安全发展，全面加固防范化解风险之墙

更加注重本质安全，筑牢安全环保底线。巩固中央环保督查反馈问题整改成果的长效机制，坚持举一反三、标本兼治。更好落实“双碳”要求，推动节能减排。更加关注经营安全，提高合规管理质量、审计监督质量、财务管理质量。

(5) 加强市值管理，持续提高上市公司质量

继续提高盈利能力和经营效率指标，以高质量发展助推市值增长。持续提高信息披露质量，坚持多渠道与投资者沟通和良性互动，提高股东回报，完善 ESG 体系建设，不断提升市场关注度和影响力，切实提高上市公司质量。

(6) 坚持党的领导，深入推进新时代党的建设伟大工程

聚焦“两个维护”，加强党的政治建设，深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持不懈用党的创新理论凝心铸魂。纵深推进反腐败斗争，突出常态长效深化落实中央八项规定精神。

3. 请投资者注意：公司的经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产品价格风险。

公司的主要产品是黄金和铜等金属，黄金和铜的价格水平直接决定公司的业绩情况。影响公司产品价格的因素是多方面的，包括美元走势、全球经济情况、通货膨胀因素、地缘政治、美联储货币政策以及市场供需水平等等，以上各因素都存在诸多的不确定性，导致公司在经营过程中可能会面临产品价格波动带来的风险。公司将继续加强对国际金融市场和黄金、铜产品价格走势的研究，完善销售策略、流程和制度，通过科技转型、精细化管理、全过程成本管控等手段，利用黄金租赁、套期保值等业务，不断健全防范价格风险的机制。

2. 资源变化风险。

资源是公司发展的“生命线”，资源储备是公司的核心竞争力，由于资源分布不平衡，品位变化等不确定原因，公司保有资源储量存在变化风险。行业资源整合并购竞争激烈，勘探开发加快向复杂和困难地区延伸，都将直接影响公司成本水平。公司将努力提升资源保障质量，实现资源占有新突破。加大地质科研、探矿增储和获取优质资源力度、加快基地建设和重点项目建设进度、加强投资效率和质量管理等措施，提高资源质量，实现规模效应、提高资源利用率，抵御由于资源变化带来的风险。

3. 政策性风险。

近年来，国家先后出台环保税、资源税政策，自然保护区、重点生态功能区内矿业权退出，部分黄金矿山企业减产或关停整改，我国黄金产量开始出现大幅下滑。国家资源和环境等税制改革，客观上将有可能加大公司的成本压力，带来影响企业盈利水平的风险。

公司将通过精细化管理，实现经营质量效益新提升。一是切实加强全面预算管理，推动矿业信息化、自动化运营管理和财务管理的深度结合；二是继续纵深推进全过程成本管控，加快实施采选冶定额管理、能源管理；三是持续推进精细化管理，提升经营质量，进一步优化“五率”、

降低“五费”；四是加快推进重点项目建设增强发展后劲，加强项目管理，继续深化“建设不完，优化不止”的理念。

4. 安全与环保风险。

公司主营业务为矿山采、选和冶炼加工，客观上存在一定的安全与环保风险。

公司将坚决贯彻习近平生态文明思想和以人民为中心的发展理念，毫不动摇推进安全生产绿色发展，提升绿色发展质量。一是从战略的高度认识安全生产绿色发展的重要意义，践行矿业安全发展、绿色发展；二是创新管理方法，认真履行主体责任，确保公司安全环保健康目标的实现，新建矿山将全部达到绿色矿山建设要求，现有生产矿山将加快改造升级；三是以严的要求、实的作风抓好安全环保健康工作，让员工牢牢掌握岗位安全基本要求，增强员工岗位安全技能，强化安全生产“三基”工作。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司在报告期内严格按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，加强改进信息披露工作、投资者关系管理工作，公司规范运作水平得到进一步提高。公司与投资者之间建立了良好的沟通交流平台，得到了资本市场和广大投资者的认可与支持。公司将根据中国证监会、北京监管局及上海证券交易所的监管要求，将规范运作作为一项基础性工作常抓不懈，努力推动公司治理水平的提高，维护公司及全体股东的利益，确保公司健康、稳定、持续的发展。公司治理实际情况与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》的要求不存在实质性差异。

(一) 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定执行，能够确保股东的合法权益，通过网络投票保证了中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利。对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，在股东大会审议涉及关联交易事项时，关联股东回避表决，确保关联交易的公平合理。

(二) 关于控股股东与上市公司的关系：除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，公司与控股股东是各自独立的法人实体。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求公司为其担保或替他人担保。公司与控股股东在业

务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司董事会、监事会和内部经营管理机构能够独立运作。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举董事，公司独立董事占全体董事的三分之一。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会按照《董事会议事规则》《独立董事制度》开展工作，公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

（四）关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。职工代表监事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的监事能够认真履行监事职责。监事会本着对全体股东负责的态度，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，认真履行社会责任，共同推进公司持续健康发展。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格按照法律法规、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，包括公司治理信息、股东权益信息等，保证所有股东有平等的机会获得公司的各种信息。

（七）关于内幕信息管理工作：公司严格按照有关规定规范内幕信息的管理和对外部报送信息的登记和备案。通过与内幕信息使用相关人员签订保密协议、签署保密提醒函等方式，防止有关人员利用内幕信息从事内幕交易的行为，制定了《公司对外信息报送和使用管理制度》和《公司内幕信息及知情人管理制度》，并认真按照制度的规定执行，进一步规范了公司对信息知情人的管理工作。

（八）关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则。同时结合实际制定了一整套对公司高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了与之相应的激励约束机制，并在考核中实施。

（九）关于同业竞争和关联交易：公司及控股股东中国黄金集团近年来一直积极贯彻中国证监会关于“解决同业竞争、减少关联交易”的要求，并取得了较好成果，集团公司通过孵化注资，支持股份公司发展得到相关管理部门肯定。

黄金集团成立时，继承了此前中国黄金总公司持有的黄金矿业资产，并取得了一批国家注入的黄金矿产资源和企业，随后通过履行国务院赋予的从事黄金等矿产资源的勘探、开采、选冶等职责，陆续勘探形成了新的黄金矿产资源，同时还收购了一些其他黄金矿业企业，黄金集团及其下属企业目前从事的业务包括黄金等有色金属的勘查、采选、冶炼业务，由此形成了黄金集团及其下属部分企业与中金黄金之间目前存在的部分业务相类似的情形和关联交易。由于黄金产品的特殊性，我国黄金行业的最终产品标准金基本均通过上海黄金交易所公开市场价格实现销售，销售价格完全公开透明，市场流动性充分，单一交易方的销售量不足以影响成交价格，因此业务类似的状况并不会对中金黄金的利益构成实质影响。

根据一直以来黄金集团向中金黄金作出的非竞争承诺，黄金集团会将境内黄金资源逐步注入中金黄金，争取消除黄金集团下属企业与中国黄金之间的同业竞争和减少关联交易问题。

报告期内，公司收购中国黄金集团持有的莱州中金黄金矿业有限公司 100.00% 股权。截至目前，黄金集团遵照有关承诺，按计划分期分批通过各种形式向公司注入企业 29 家。通过上述的资产收购，进一步增强了中金黄金的资源控制量及未来发展潜力，减少了与黄金集团之间的同业竞争和关联交易。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立。报告期内，公司重大决策由公司独立作出和实施，没有发生控股股东越过股东大会干预公司决策和生产经营活动的情况。

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

适用 不适用

公司与控股股东同业竞争情况详见：第四节公司治理之公司治理相关情况说明和第六节重要事项之承诺事项履行情况。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 30 日	审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度利润分配方案》《〈2022 年年度报告〉及其摘要》《2023 年预计日常关联交易议案》《关于申请注册、发行债务类融资债券的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次各种债券注册和分期发行相关事宜的议案》《关于变更公司董事的议案》《关于变更公司监事的议案》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 6 月 16 日	审议通过《中金黄金股份有限公司关于收购莱州中金黄金矿业有限公司 100% 股权的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 3 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 11 月 4 日	审议通过《中金黄金股份有限公司关于吸收合并全资子公司莱州中金黄金矿业有限公司的议案》《关于公司为嵩县金牛有限责任公司提供贷款担保的议案》《关于公司为中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司提供贷款担保的议案》《关

				于公司为河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司提供贷款担保的议案》 《关于中国黄金集团江西金山矿业有限公司为江西三和金业有限公司提供贷款担保的议案》
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 12 月 6 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 12 月 7 日	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
卢进	董事长	男	60	2020年4月17日							是
贺小庆	副董事长	男	51	2023年5月29日						73.61	否
	总经理			2022年1月7日							
张跃	独立董事	男	65	2021年3月11日						18	否
胡世明	独立董事	男	55	2021年3月11日						18	否
谢文政	独立董事	男	64	2021年3月11日						18	否
李铁南	董事	女	54	2021年3月11日							是
彭咏	董事	女	44	2021年3月11日							是
刘子龙	董事	男	51	2023年5月29日							是
李跃清	董事	男	59	2021年3月11日						62.03	否
	董事会秘书			2015年12月15日							
孙洁	监事会主席	女	42	2021年3月11日							是
陈羽	监事	女	37	2023年5月29日							是
沈天路	职工监事	男	38	2019年12月25日						42.43	否
苏志远	常务副总经理	男	50	2021年2月1日						64.99	否
高延龙	副总经理	男	55	2018年10月29日						62.78	否
李宏斌	总会计师	男	56	2018年6月20日						62.04	否
刘冰	副董事长	男	61	2017年6月14日	2023年5月29日						是

	(离任)										
赵占国	董事 (离任)	男	56	2017年6月14日	2023年5月29日						是
朱书红	监事会主席 (离任)	男	56	2017年6月14日	2023年5月29日						否
王瑞祥	副总经理 (离任)	男	61	2013年5月16日	2023年10月18日					45.18	否
合计	/	/	/	/	/				/	467.06	/

姓名	主要工作经历
卢进	本科学历，正高级工程师。曾任中国冶金地质总局党委书记、局长；现任中国黄金集团有限公司党委书记、董事长，中金黄金股份有限公司董事长，中国黄金集团香港有限公司董事长、授权代表。
贺小庆	本科学历，正高级工程师。曾任陕西太白黄金矿业有限责任公司党委书记、董事长、总经理、总工程师，陕西太白金矿董事长、矿长，陕西略阳铍厂沟金矿董事长，中国黄金集团有限公司生产运营部总经理；现任中金黄金股份有限公司党委书记、副董事长、总经理。
张跃	博士研究生，中国科学院院士。现任北京科技大学前沿交叉科学技术研究院院长，中金黄金股份有限公司独立董事，中信泰富特钢集团股份有限公司独立董事，新金属材料国家重点实验室主任。
胡世明	博士研究生，注册会计师、资产评估师非执业资格，中国财政科学研究院专业会计硕士导师。现任中金黄金股份有限公司独立董事，天创时尚股份有限公司独立董事，仙乐健康科技股份有限公司独立董事，新经典文化股份有限公司独立董事。
谢文政	本科学历，高级工程师。曾任北京招金资源投资有限公司首席技术官，鹏欣资源股份公司总工程师；现任西藏华钰矿业股份有限公司副总经理，中金黄金股份有限公司独立董事。
李铁南	西北政法大学法学学士。曾任职中煤焦化控股公司总法律顾问兼法律事务部主任，中国中煤能源集团公司法律事业部副总经理，中煤股份公司法律事业部副总经理，中国国新控股有限责任公司法律事务部副总经理，国新国际投资有限公司法律事务部总经理，中国国新资产管理有限公司董事、总经理、总法律顾问，中国国新控股有限责任公司资管事业部总经理。现任中国国新控股有限责任公司市场协同部总经理，国新发展投资管理有限公司党支部书记、董事、总经理，兼任中新能化科技有限公司董事长，中国北方工业有限公司董事，中金黄金股份有限公司董事，北京产权交易所有限公司董事，北京化诚新环球投资有限责任公司董事，中国铁塔股份有限公司监事，中国铁路通信信号股份有限公司监事，中国绿发投资集团有限公司监事，鞍钢集团有限公司监事。
彭咏	本科学历，正高级会计师。曾任中国黄金集团有限公司资产财务部资产管理处临时负责人、副处长、处长，资产财务部副总经理；现任中国黄金集团有限公司投资管理部总经理，中金黄金股份有限公司董事。
刘子龙	博士研究生，正高级工程师。曾任中国黄金集团内蒙古矿业有限公司选矿厂厂长、科技部副经理，中国黄金集团内蒙古铜业有限公司副总经理，西藏华泰龙矿业开发有限公司副总经理；现任中国黄金集团有限公司生产运营部总经理，中金黄金股份有限公司董事。

李跃清	硕士研究生，正高级经济师。曾任中金黄金股份有限公司党委副书记、常务副总经理，中土矿业投资（北京）有限公司董事长；现任中金黄金股份有限公司董事、董事会秘书、工会主席。
孙洁	硕士研究生，高级会计师。曾任中国黄金集团有限公司资产财务部资金管理处处长，中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司总经理助理；现任中国黄金集团有限公司资产财务部总经理，中金黄金股份有限公司监事会主席。
陈羽	硕士研究生，高级会计师。曾任中国黄金集团有限公司审计监察部业务专员，中国黄金集团有限公司审计部、法律合规部审计处副处长；现任中国黄金集团有限公司审计部、法律合规部审计处处长，中金黄金股份有限公司监事。
沈天路	硕士研究生，中级经济师。曾任中国金域黄金物资有限公司综合办公室法律专员，中国黄金集团有限公司法律事务部业务专员，中金黄金股份有限公司审计和法律事务部法律事务副经理；现任中金黄金股份有限公司职工监事、审计部、法律合规部副总经理。
苏志远	本科学历，高级工程师。曾任中国黄金集团有限公司企业管理部经理、企业管理部（信息化管理部）总经理；现任中金黄金股份有限公司党委副书记、常务副总经理。
高延龙	硕士研究生，正高级工程师，高级黄金投资分析师。曾任内蒙古金陶股份有限公司董事长、总经理、党委书记；现任中金黄金股份有限公司副总经理。
李宏斌	硕士研究生，正高级会计师，高级黄金投资分析师。曾任陕西太白黄金矿业有限责任公司党委书记、董事长，陕西太白金矿董事长、矿长；现任中金黄金股份有限公司总会计师。
刘冰	硕士研究生，正高级会计师。曾任中国黄金集团有限公司党委副书记、董事、总经理，中金黄金股份有限公司副董事长，中国黄金集团香港有限公司董事。
赵占国	本科学历，正高级工程师。曾任中国黄金集团有限公司总经理助理，中国黄金集团内蒙古矿业有限公司董事长，中国黄金集团铜业有限公司董事长，中金黄金股份有限公司总经理、董事；现任中国黄金集团有限公司党委委员、副总经理。
朱书红	博士研究生，正高级经济师。曾任中铝财务有限责任公司党委书记、副总经理、纪委书记、工会主席，中国铝业公司巡视组组长，中国黄金集团有限公司党委委员、总会计师，中金黄金股份有限公司监事会主席，中国黄金集团财务有限公司董事长。
王瑞祥	大专学历，高级工程师。曾任中金黄金股份有限公司副总经理，中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司执行董事，河南金源黄金矿业有限责任公司党委书记、董事长。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卢进	中国黄金集团有限公司	党委书记、董事长	2019年11月	
李铁南	国新发展投资管理有限公司	党支部书记、董事、总经理	2022年3月	
彭咏	中国黄金集团有限公司	投资管理部总经理	2021年1月	
刘子龙	中国黄金集团有限公司	生产运营部总经理	2022年9月	
孙洁	中国黄金集团有限公司	资产财务部总经理	2022年11月	
陈羽	中国黄金集团有限公司	中国黄金集团有限公司审计部、法律合规部审计处处长	2022年10月	
刘冰	中国黄金集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2017年1月	2023年8月
赵占国	中国黄金集团有限公司	党委委员、副总经理	2017年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张跃	北京科技大学前沿交叉科学技术研究院	院长	1995年10月	
	中信泰富特钢集团股份有限公司	独立董事	2020年4月	
	新金属材料国家重点实验室	主任	2022年9月	
胡世明	中国财政科学研究院	专业会计硕士导师	2017年6月	
	天创时尚股份有限公司	独立董事	2018年5月	
	仙乐健康股份有限公司	独立董事	2021年7月	
	新经典文化股份有限公司	独立董事	2023年2月	
谢文政	西藏华钰矿业股份有限公司	副总经理	2018年3月	
李铁南	国新融汇股权投资基金管理有限公司	董事	2019年3月	2023年9月
	中国铁塔股份有限公司	监事	2019年5月	
	中国铁路通信信号股份有限公司	监事	2019年5月	
	中国北方工业有限公司	董事	2019年5月	
	中国绿发投资集团有限公司	监事	2020年9月	
	鞍钢集团有限公司	监事	2021年12月	
	北京产权交易所有限公司	董事	2022年11月	
	国新发展投资管理有限公司	董事	2022年3月	
	国新发展投资管理有限公司	总经理	2022年3月	
	北京化诚新环球投资有限责任公司	董事	2022年5月	
	中国国新控股有限责任公司	市场协同部总经理	2022年8月	
	中新能源化科技有限公司	董事长	2023年2月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会通过后，最终由股东大会审议决定。公司高级管理人员的薪酬与
---------------------	--

	考核由董事会薪酬与考核委员会拟定，由董事会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2024 年 3 月 21 日公司董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《公司董事会对经理层 2022 年度经营业绩考核结果的报告》。董事会薪酬与考核委员会同意将该项议案提交公司第七届董事会第二十一次会议审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会年初核定对高级管理人员的考核指标和考核办法，年度终结后按照考核评定程序进行绩效考核后确定其薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司根据股东大会通过的《关于调整公司独立董事津贴的议案》和董事会通过的《公司董事会对经理层 2022 年度经营业绩考核结果的报告》向独立董事和高级管理人员支付津贴和报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	467.06（万元）

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
贺小庆	副董事长	选举	工作需要
刘子龙	董事	选举	工作需要
孙洁	监事会主席	选举	工作需要
陈羽	监事	选举	工作需要
刘冰	副董事长	离任	工作变动
赵占国	董事	离任	工作变动
朱书红	监事会主席	离任	工作变动
王瑞祥	副总经理	离任	工作变动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十三次会议	2023 年 3 月 31 日	审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划第二个行权期对应股票期权注销的议案》《公司董事会对经理层 2021 年度经营业绩考核结果的报告》
第七届董事会第十四次会议	2023 年 4 月 25 日	审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度总经理工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度利润分配方案》《2022 年度社会责任报告》《2022 年度内部控制评价报告》《〈2022 年年度报告〉及其摘要》《关于计提资产减值准备的议案》《关于 2023 年度银行授信的议案》《2023 年度财务预算报告》《2023 年预计日常关联交易议案》《2023 年第一季度报告》《关于中国黄金集团财务有限公司的风险持续评估报告》《关于申请注册、发行债务类融资债券的议案》《关于提

		请公司股东大会授权董事会全权办理本次各种债券注册和分期发行相关事宜的议案》
第七届董事会第十五次会议	2023年5月8日	审议通过《关于变更公司董事的议案》《关于召开公司2022年年度股东大会的议案》
第七届董事会第十六次会议	2023年5月30日	审议通过《中金黄金股份有限公司关于收购莱州中金黄金矿业有限公司100%股权暨关联交易的议案》《关于选举副董事长的议案》《关于调整董事会薪酬与考核委员会委员的议案》《关于调整董事会战略委员会委员的议案》《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十七次会议	2023年8月28日	审议通过《<2023年半年度报告>及其摘要》《关于中国黄金集团财务有限公司的风险持续评估报告》《公司关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之标的资产减值测试报告》《关于公司为中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司提供贷款担保的议案》《关于公司为河南金源黄金矿业有限公司提供贷款担保的议案》《关于公司为嵩县金牛矿业有限公司提供贷款担保的议案》《关于公司为中金嵩县高原黄金冶炼有限责任公司提供贷款担保的议案》《关于公司为河北峪耳崖黄金矿业有限公司提供贷款担保的议案》《关于中国黄金集团江西金山矿业有限公司为江西三和金业有限公司提供贷款担保的议案》
第七届董事会第十八次会议	2023年10月18日	审议通过《公司关于吸收合并全资子公司莱州中金黄金矿业有限公司的议案》《公司关于全资子公司河南中原黄金冶炼厂有限责任公司开展套期保值业务的议案》《关于变更公司高级管理人员的议案》《关于召开2023年第二次临时股东大会的议案》
第七届董事会第十九次会议	2023年10月27日	审议通过《公司2023年第三季度报告》
第七届董事会第二十次会议	2023年11月20日	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》《关于召开2023年第三次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
卢进	否	8	8	7	0	0	否	0
贺小庆	否	5	5	5	0	0	否	2
张跃	是	8	8	7	0	0	否	0
胡世明	是	8	8	7	0	0	否	2
谢文政	是	8	8	7	0	0	否	0
李铁南	否	8	8	7	0	0	否	0
彭咏	否	8	8	7	0	0	否	0
刘子龙	否	5	5	5	0	0	否	2
李跃清	否	8	8	7	0	0	否	4
刘冰	否	3	0	0	0	3	是	0
赵占国	否	3	0	0	0	3	是	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

董事刘冰先生、赵占国先生因公务未能参加第七届董事会第十三次会议、第七届董事会第十四次会议和第七届董事会第十五次会议。

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

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	胡世明先生、谢文政先生和彭咏女士
薪酬与考核委员会	张跃先生、谢文政先生和刘子龙先生
战略委员会	卢进先生、贺小庆先生、彭咏女士和刘子龙先生

(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 31 日	未经审计的公司 2022 年年度财务报表、《审计部 2022 年工作总结》《审计部 2023 年工作计划》	公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2022 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2022 年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2022 年年度财务审计工作；审计委员会认为公司审计部 2022 年度工作按计划完成，2023 年度工作计划合理，同意按照计划开展公司 2023 年内审工作。	
2023 年 3 月 9 日	经初步审计的公司 2022 年年度财务报表	公司 2022 年年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2022 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2022 年度的生产经营成果。天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有独立性和专业性，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）初步审计的《中金黄金股份有限公司 2022 年年度审计报告》是实事求是、客观公正的。请会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2022 年年度报告。	
2023 年 4 月 14 日	《<2022 年年度报告>及其摘要》《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算报告》《2022 年度内部控制评价报告》《2023 年第一季度报告》《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》《2023 年预计日常关联交易议案》	公司 2022 年年度报告公允、全面、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；董事会审计委员会认为公司内部控制制度合理合规，不存在重大内控缺陷。	

2023 年 8 月 18 日	《<2023 年半年度报告>及其摘要》	公司 2023 年半年度报告公允、全面、真实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。	
2023 年 10 月 13 日	《公司关于全资子公司河南中原黄金冶炼厂有限责任公司开展套期保值业务的议案》	河南中原黄金冶炼厂有限责任公司对其生产经营业务相关的黄金、银、铜产品开展套期保值业务以减少因价格波动对生产经营带来的影响，具有必要性和可行性，符合公司及所有股东的利益。公司制定了《公司期货套期保值管理制度》，对套期保值业务使用保证金额度、套期保值业务品种范围、审批权限、责任部门及责任人、内部风险报告制度及风险处理程序等作出明确规定，能够有效保证期货业务的顺利进行，并对风险形成有效控制。	
2023 年 10 月 17 日	《公司 2023 年第三季度报告》	公司 2023 年第三季度报告公允、全面、真实地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果。	
2023 年 11 月 15 日	《关于变更会计师事务所的议案》	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，项目成员具备相应的执业资质和胜任能力，能够满足公司对年度财务审计与内部控制审计工作要求。聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构，能够保障公司 2023 年度审计工作的顺利完成。公司本次变更会计师事务所理由充分、恰当，程序符合相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。	

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 31 日	《公司董事会对经理层 2021 年度经营业绩考核结果的报告》	同意将《公司董事会对经理层 2021 年度经营业绩考核结果的报告》提交公司第七届董事会第十三次会议审议。	

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	79
主要子公司在职员工的数量	22,575
在职员工的数量合计	22,654
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	16,381
销售人员	133
技术人员	3,625

财务人员	279
行政人员	2,236
合计	22,654
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	150
本科	3,226
大专	4,523
中专及以下	14,755
合计	22,654

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照统一调控、效益优先、兼顾公平、科学合理的原则，根据集团公司有关薪酬政策，建立以中层管理人员岗位绩效年薪制、企业负责人基本绩效年薪制为主体的薪酬体系。依据集团公司下达的工资总额，结合企业类别和生产经营情况，综合考虑职工平均工资水平、劳动生产率等因素，合理调控工资总额；依据企业经营业绩考核结果，合理分配企业负责人薪酬，实现效益导向、分类管理、奖罚分明、有效调节的薪酬管理目标。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司构建以企业负责人、工程技术人员、技能人员为主体的培训体系。企业负责人培训主要依托党校、行政管理学院等培训平台，每年有针对性地提升政治理论素养、经营管理能力；工程技术人员培训主要依托矿业类大学、专业培训机构，每年就工程技术人员的培训需求，组织有关大学、培训机构进行培训方案设计，按计划分批分期组织实施；技能人员培训主要依托黄金技校，每年按工种分批分期组织实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 公司现金分红政策的制定

公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了修订的《公司章程》，2017 年年度股东大会审议通过了《公司未来三年（2018-2020 年）股东分红回报规划》，进一步完善了公司的分红政策，增强公司未来利润分配决策的透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督。公司目前的分红政策关于分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，明确了现金分红相对于股票股利在利润分配中的优先顺序。

公司利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。原则上每年度进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表当年可供分配利润的 5%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

特殊情况是指：

①公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

②当年的经营活动现金流量净额低于归属于公司普通股股东的净利润；

③当年年末经审计资产负债率超过 70%；

④当年每股累计可供分配利润低于 0.1 元。

(3) 公司董事会在制定现金分红方案时应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(4) 公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

2. 报告期内执行情况

公司《2022 年年度利润分配方案》经 2023 年 5 月 29 日在北京召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过。

本次分配以总股本 4,847,312,564 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.81 元（含税），支付现金 1,362,094,830.48 元，占当年归属于上市公司股东净利润的 64.31%。股权登记日为 2023 年 7 月 13 日，除权（除息）日为 2023 年 7 月 14 日，现金红利发放日为 2023 年 7 月 14 日，本次分红事宜已全部执行完毕。

3. 2023 年度利润分配预案

本次分配以截止至 2023 年 12 月 31 日的总股本 4,847,312,564.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.02 元（含税），预计支付现金 1,948,619,650.73 元。上述分红符合《上海

证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》的相关规定。2023 年末资本公积不转增股本。公司 2023 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.02
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	1,948,619,650.73
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	2,977,855,387.68
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	65.44
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	1,948,619,650.73
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	65.44

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 3 月 31 日,公司召开了第七届董事会第十三次会议,审议并通过《关于公司第一期股票期权激励计划第二个行权期对应股票期权注销的议案》。	相关事项详见公司于 2023 年 4 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《中金黄金股份有限公司关于公司第一期股票期权激励计划第二个行权期对应股票期权注销的公告》(公告编号:2023-003)。
2024 年 3 月 29 日,公司召开了	相关事项详见公司于 2024 年 3 月 30 日在《中国证券报》、《上

第七届董事会第二十一次会议，审议并通过《关于公司第一期股票期权激励计划第三个行权期对应股票期权注销的议案》。	海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中金黄金股份有限公司关于公司第一期股票期权激励计划第三个行权期对应股票期权注销的公告》（公告编号：2024-004）。
--	--

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元）
贺小庆	副董事长、总经理	14.1718	0	0	0	8.66	0	
李跃清	董事、董事会秘书、工会主席	25.5092	0	0	0	8.66	0	
王瑞祥	副总经理	25.5092	0	0	0	8.66	0	
高延龙	副总经理	25.5092	0	0	0	8.66	0	
李宏斌	总会计师	25.5092	0	0	0	8.66	0	
合计	/	116.2086	0	0	0	/	0	/

2023年3月31日，公司召开了第七届董事会第十三次会议，审议并通过《关于公司第一期股票期权激励计划第二个行权期对应股票期权注销的议案》。公司第一期股票期权激励计划第二个行权期对应1211.5748万份股票期权予以注销。

2024年3月29日，公司召开了第七届董事会第二十一次会议，审议并通过《关于公司第一期股票期权激励计划第三个行权期对应股票期权注销的议案》。公司第一期股票期权激励计划第三个行权期对应1211.5929万份股票期权予以注销。

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定了《公司董事会对经理层2022年度经营业绩考核结果的报告》，由董事会薪酬与考核委员会结合董事会下达的年度经营指标完成情况，对公司高级管理人员的业绩和绩效进行考评。薪酬与考核委员会根据评定结果，形成决议经董事会批准后执行。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司 2023 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

□适用 √不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、 环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	27,412.70

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司严格遵守《环境保护法》等法规要求做好企业环境管理工作，严格按照《排污许可管理条例》的相关规定加强排污管理，严格按照排污许可排放污染物，做到达标排污、依总量排污。各企业均按期缴纳环保税，废水、废气均实现了达标排放。危险废物均交由有资质的单位进行处置和利用。

序号	企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	超标排放情况	执行的污染物排放标准
1	河南金渠黄金股份有限公司	废水	/	/	/	循环使用，无外排	/	/	无	/
		废气	颗粒物	6.5mg/m ³	/	达标后有组织排放	3	化验室一个、破碎筛分一个、制砂	无	河南省地方标准《水泥工业大

2023 年年度报告

			/	/				一个(停用)		气污染物排放标准 DB41/1953-2020
		噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准							
2	河南金源黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	无外排、循环使用	/	/	无	/
		废气	颗粒物	6.8mg/m ³	/	达标后有组织排放	3	化验室磨样间、破碎车间除尘系统	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2二级标准
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准							
3	河南秦岭黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	废水经处理后排入尾矿库澄清,再次进入生产系统回用	/	/	无	/
		废气	颗粒物	4.7mg/m ³	/	达标后有组织排放	4	杨砦峪选厂排放口3个、四范沟选厂排放口1个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2二级标准
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准							
4	嵩县金牛有限责任公司	废水	/	/	/	内部循环使用	/	/	无	/
		废气	颗粒物	7.0mg/m ³	/	达标后有组织排放	11	东湾、店房牛头沟是三个选厂破碎车7个;东湾、店房两个充填站4个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2二级标准
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准							
5	嵩县前河矿业有限责任公司	废水	/	/	/	无外排,内部循环使用	/	/	无	/
		废气	颗粒物	筛分车间8.0mg/m ³ 、破碎车间8.3mg/m ³	6.4	达标后有组织排放	2	选矿厂破碎车间排放口1个、筛分车间排放口1个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准							
6	甘肃省天水李子金矿有限公司	废水	/	/	/	无外排、内部循环使用	/	/	无	/
		废气	/	/	/	达标后有组织排放	1	化验室除尘排放口1个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准							
7	安徽太平矿业有限公司	废水	COD	6.15mg/L	12.8	直接排放	1	废水总排口	无	《铁矿采选工业污染物排放标准》(GB28661-2012)表2和《污水综合排放标准》GB8978-1996中一级标准的严格标准
			氨氮	0.18mg/L	1.9					
		废气	颗粒物	2.01mg/m ³	30	有组织排放	2	粗碎车间排气口、中细碎筛分车间排气口	无	《铁矿采选工业污染物排放标准》(GB28661-2012)表5
				1.95mg/m ³						
			硫酸雾	2.75mg/m ³	/					
		盐酸雾	1.95mg/m ³	/	1	化验室废气排放口	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)			
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准									
8	甘肃中金黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	生产废水生活污水全部循环利用,无外排	/	无	无	无
		废气	颗粒物	20.25mg/m ³	/	有组织排放	5	破碎车间除尘器排气口1个;筛分车间除尘器排气口1个;化验室除尘器排气口1个;尾砂充填水泥仓除尘器排气口1个;尾砂充填搅拌桶除尘器排气口1个	无	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准限值							
9	河北东梁黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	无外排	/	/	无	/
		废气	颗粒物	8.01mg/m ³	/	有组织排放	8	选厂原矿仓排放口1个、粗碎车间排放口1个、中细碎车间1个、球磨车间排放口1个、电解车间排放口3个、化验室排放口1个	无	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996表2二级氯化车间排气筒产生颗粒物执行河北省地方标准《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB13/1640-2012)表1有色金属熔炼炉新建炉窑限值
			氮氧化物	2.25mg/m ³	/					
			氢气	1.16mg/m ³	/					
			氯化氢	4.75mg/m ³	/					
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类标准									
10	河北金厂峪矿业有限责任公司	废水	/	/	/	无外排	/	/	无	执行《城市污水再生利用 工业用水水质》(GB/T19923-2005)和《城市污水再生利用 城市杂用水水质》(GB/T18920-2020)

									水质标准。”						
		废气	颗粒物	7.3mg/m ³ 6.9mg/m ³ 5.9mg/m ³	/	有组织排放	3	选矿厂粗碎、细碎、中细碎。	无	“颗粒物排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中表 2 二级排放限值					
		噪声	厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 类标准限值。”												
11	河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	不外排, 内部循环使用	/	/	无	/					
		废气	二氧化硫	5.27mg/m ³	/	有组织排放	4	选厂 3 个颗粒物排放口; 生物质锅炉 1 个排放口。	无	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 表 2 二级, 河北省锅炉大气污染物排放标准 DB13/5161-2020					
	氮氧化物		73.8mg/m ³												
	颗粒物		4.76mg/m ³												
	烟尘		6.16mg/m ³												
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 类												
12	中国黄金集团石湖矿业有限公司	废水	COD	8.37mg/L	6.2	沉淀后直接排放	1	一分矿总排扣	无	排水水质满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 表 1 一级 A 标准及表 2 和表 3 标准和《子牙河流域水污染物排放标准》(DB13/2796-2018)					
			氨氮	0.24ml/L	1.2										
		废气	S02	0mg/m ³	0.161	有组织排放	11	选矿车间 7 个, 一分矿 2 个, 充填站 2 个	无	河北省《锅炉大气污染物排放标准》DB13/5161-2020, 铁矿采选工业污染物排放标准 GB 28661-2012, 《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016, 大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996 氮氧化物:30mg/m ³					
			颗粒物	5.7mg/m ³											
			NOX	20mg/m ³	0.802										
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2 类标准												
13	内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	循环利用, 不外排	/	/	无	/					
		废气	颗粒物	24mg/m ³	/	有组织排放	5	粗碎车间, 筛分车间, 中细碎车间, 粉矿仓, 原矿车间	无	大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中二级排放标准					
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中 2 类声环境功能区标准												
14	苏尼特金矿黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	不外排, 内部循环使用	/	/	无	无					
		废气	S02	134.29mg/m ³	/	有组织排放	18 个	锅炉车间排放口 1 个	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 1 燃煤锅炉标准					
			NOX	132.81mg/m ³	/										
			烟尘	28.82mg/m ³	/			选厂排放口 10 个, 质检中心排放口 2 个			《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 二级标准				
			粉尘	17.51mg/m ³	/										
			颗粒物	9.8mg/m ³	0.864			电解车间排放口 1 个				《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 表 2 二级标准			
			氯化氢	8mg/m ³	/										
			氨	1.1mg/m ³	/			电解车间电解槽排放口 1 个					《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 二级标准		
			氮氧化物	13.33mg/m ³	/										
			氮氧化物	3.5mg/m ³	0.4608			炼金室衬钛反应釜排放口 1 个						《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	
			颗粒物	49.22mg/m ³	0.192										
			氯化氢	14.77mg/m ³	/			炼金室中频炉排放口 1 个							《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 二级标准
			氮氧化物	4mg/m ³	/										
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB 12348-2008 2 类标准												
15	中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	废水	/	/	/	不外排	/	/	无	/					
		废气	/	/	/	/	/	/	/	/					

		噪声	/							
16	陕西略阳钒厂沟金矿有限公司	废水	/	/	/	/	/	/	/	/
		废气	/	/	/	/	/	/	/	/
		噪声	/							
27	陕西太白黄金矿业有限责任公司	废水	化学需氧量	20mg/L	无	生产废水循环利用不外排，生活污水经处理站排放	1	生活污水处理站排放口	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表2一级标准
			氨氮	10.6mg/L						
		废气	颗粒物	28.2mg/m ³	无	有组织排放	8	选矿部6个湿式除尘器排放口；计量质量部1个布袋除尘器排放口、1个酸雾吸收塔排放口	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2二级标准
			氯化氢	13.5mg/m ³						
			氮氧化物	3mg/m ³						
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的2类区域限值要求									
18	陕西鑫元科工贸股份有限公司	废水	化学需氧量	/	/	无外排，内部循环使用	1	生活污水处理站	无	《陕西省黄河流域污水综合排放标准》(DB61/224-2018)表2标准限值要求。
			氨氮	/						
		废气	颗粒物	64.2mg/m ³	/	达标后有组织排放	4	取暖锅炉有布袋式除尘器1套、化验室有1套酸雾处理塔、选厂破碎车间有2套布袋式除尘器	无	《锅炉大气污染物排放标准》表2标准限值要求。
			/	/						
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中3类功能区排放标准							
19	潼关中金黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	无外排	/	/	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的二级标准
		废气	颗粒物	3.7	/	达标后有组织排放	3	选矿厂	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准限值
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中2类标准							
20	中国黄金集团江西金山矿业有限公司	废水	COD	6.67 mg/L	23.01	达标连续/间歇排放	2	金山矿区设置1处排污口，朱林西矿区设置1处排污口	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准、《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)三类标准
			氨氮	0.07 mg/L	1.82					
			悬浮物	14.56	/					
			砷	0.015	/					
			铅	0.00218	/					
		镉	0.000626	/						
		废气	颗粒物	18.23mg/m ³	/	有组织排放	5	选厂破碎工段滤筒式除尘器3个排放口，质检滤筒式除尘器1个排放口、碱式喷淋塔1个排放口	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准
氯化氢	0.57mg/m ³									
氮氧化物	5.14 mg/m ³	/								
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)二类标准									
21	湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	废水	化学需氧量	50mg/L	13	间歇排放	2	采矿车间矿井涌水，生活污水处理站。	无	铜、镍、钴工业污染物排放标准 GB25467-2010, 污水综合排放标准 GB8978-1996
			氨氮	5mg/L	1.3	间歇排放				
		废气	颗粒物	10mg/m ³	/	有组织排放	6	选矿车间破碎工区文丘里除尘器排污口5个，布袋除尘器排污口1个	无	
		噪声	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008 2类							
22	湖北三鑫金铜股份有限公司	废水	化学需氧量	4.33 mg/L	59.4	达标排放	2	生产水排口1个，生活水排口1个	无	生产废水：《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)表2直接排放；生活废水：《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)表4一级。
			氨氮	1.52 mg/L	7.92					
			铅	<0.01 mg/L (低于检出限)	0.198					
			镉	<0.001 mg/L (低于检出限)	0.0198					
			砷	0.0007 mg/L	0.099					
		汞	0.000098 mg/L	0.0099						
		废气	颗粒物	4.05 mg/m ³	/	达标后有组织排放	9	选矿破碎筛分5个、球磨1个，充填3个	无	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)修改单
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)表1 2类声环境功能区									

23	山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	废水	COD	18mg/L	12.8	达标排放	3	土堆矿区 1 个, 东刘家矿区 1 个, 龙口矿区 1 个	无	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)III类水质要求
			氨氮	0.386mg/L	0.34					
		废气	粉尘	4.61mg/m ³	2.33	达标排放	3	破碎 1 个筛分 1 个粉矿仓 1 个	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
		噪声	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)2 类区标准							
24	中国黄金集团新疆金滩矿业有限公司	废水	无外排口	<0.1mg/m ³	0	无外排口	0	无外排口	无	/
		废气	无外排口	/	/	无外排口	0	无	无	/
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2 类标准							
25	中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	废水	/	/	/	无外排, 内部循环使用	/	/	无	/
		废气	颗粒物	40mg/m ³	0.205	有组织排放	3	精炼车间 2 个, 碎矿车间 1 个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996), 《工业窑炉大气污染物综合排放标准》(GB9078-1996)
			二氧化硫	69mg/m ³	/					
			氮氧化物	85mg/m ³	/					
			氯化氢	2mg/m ³	/					
		颗粒物	39mg/m ³	/						
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2 类标准									
26	河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	废水	化学需氧量	1.9836mg/L	5.96	无规律间接排放	2 个	生产废水排口、生活废水排口	无	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)修改单表 2、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 三级标准
			氨氮	0	0.046					
		废气	颗粒物	2.7489mg/m ³	51.777	有组织排放	30 个	全厂共分布 30 个排放口, 主要排放口 4 个(环集烟气、制酸尾气、阳极炉烟气、卡尔多炉烟气), 一般排放口 26 个	无	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)修改单表 1、《黄金冶炼行业污染物排放标准》(DB41/2088-2021)表 3、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2、《恶臭污染物排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》(DB41/2089-2021)
			二氧化硫	3.5179mg/m ³	447.111					
			氮氧化物	10.5132mg/m ³	149.392					
			铅及其化合物	0.1142mg/m ³	1.377					
			砷及其化合物	0.0123mg/m ³	0.311					
			硫酸雾	1.4708mg/m ³	/					
			硫化氢	0.1375mg/m ³	/					
		氯化氢	1.0065mg/m ³	/						
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3 类标准(昼间 65dB、夜间 55dB)									
27	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	废水	COD	100mg/L	2.2465	达标后排放至污水处理厂	1	生活污水排出口	无	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级标准
			氨氮	15mg/L	0.0517					
		废气	二氧化硫	50mg/Nm ³	18.4742	达标后有组织排放	10	1#制酸尾气排放口 2#大系统酸浸槽排放口 3#小系统酸浸槽排放口 4#无害化排放口 5#6#金精炼排放口 7#8#中心化验室排放口 9#污水处理排放口 10#质样粉尘排放口	无	黄金冶炼行业污染物排放标准 DB41/2088-2021
			氮氧化物	100mg/Nm ³	16.137					
			颗粒物	10mg/Nm ³	3.6432					
			/	/	/					
		/	/	/						
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3 类标准等级									
28	潼关中金冶炼有限责任公司	废水	/	/	/	零排放	无	无	无	无
			/	/	/					
			/	/	/					
			/	/	/					
			/	/	/					
		废气	颗粒物	10mg/Nm ³	3.9524	达标后有组织排放	10	熔炼车间 3 个, 深度净化 1 个, 焙沙储仓 1 个, 食堂 2 个, 化验室 2 个, 粗砷提纯车间 1 个	无	关中地区重点行业大气污染物排放标准 DB61/941-2018
			二氧化硫	100mg/Nm ³	41.664					
氮氧化物	100mg/Nm ³	33.164								
/	/	/								
/	/	/								
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3 类标准									
29	江西三和金业有限公司	废水	COD	23	21.23	达标后有组织排放	1	食堂后方总排口 1 个	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 1 和表 4 中一级排放标准
			氨氮	1.81	4.87					

		废气	二氧化硫	3mg/m ³	0.0156	达标后有组织排放	5	解吸电解车间碱液喷淋排气口 1 个（包含炭浸无组织气体）；炼金室喷淋除尘排气口 1 个；化验室碱液喷淋排气口 1 个；氧化工段无组织气体碱液喷淋排气口 2 个	无	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中二级标准
			氮氧化物	9mg/m ³	0.0078					
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 2 类标准							
30	内蒙古金陶股份有限公司	废水	/	/	/	不外排	0	/	无	/
		废气	/	/	/	不外排	0	/	无	/
		噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准							
31	黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	/	1	/	无	无
		废气	颗粒物	35.7mg/m ³	161.8	达标后有组织排放	1	取暖锅炉	无	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 1
			二氧化硫	56mg/m ³	54.4					
			氮氧化物	103.3mg/m ³	/					
噪声	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类区标准									
32	广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	废水	/	/	/	/	/	/	/	/
		废气	/	/	/	/	/	/	无	/
		噪声	/							

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司高度重视污染防治工作，各企业新、改和扩建项目严格按照项目设计和环评要求建设环保设施，严格落实环保“三同时”要求，确保所有环保设施均正常运转，生产工艺产生的废水、废气和粉尘经处理后达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

各企业新、改、扩建项目均严格按照环境影响评价相关规定开展环境影响评价工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

各企业均按要求编制了《企业突发环境应急预案》，并向地方生态环境部门备案，定期组织开展突发环境应急预案演练，及时根据演练评估结果修订完善应急预案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

各企业均编制了环境自行监测方案，严格按照企业自行监测相关规范标准、环评报告和环评批复的有关监测要求开展自行监测工作，并定期委托有资质的第三方检测机构进行监测。加大企业监测能力建设，主动安装在线监测设备提高监测智能化水平，冶炼企业等重点排污单位安装的在线监测设备与地方生态环境部门联网。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

2021年8月接受中央生态环保督察组督察，广西凤山天承黄金矿业有限责任公司、黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司、中国黄金集团内蒙古矿业有限公司、潼关中金黄金矿业有限责任公司和河北金厂峪矿业有限责任公司5家企业因涉及负面清单、保护区退出、未取得草原征占手续和未落实生态修复要求等问题被列入典型案例。公司对中央生态环保督察组反馈的环保问题高度重视，中国黄金集团内蒙古矿业有限公司和潼关中金黄金矿业有限责任公司已完成整改，其余3家企业整改工作按照序时进度推进。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	23,564.48
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	深入推进生态修复和地质环境治理工作

具体说明

√适用 □不适用

为全力推动碳达峰、碳中和工作落实落地，公司始终坚持“生态优先、绿色发展”理念，聚焦生态保护修复工作，充分利用退役排土场等区域开展绿化，坚持数量与质量并重，增加总量的同时，更加注重质量，努力增加植被资源总量，提升生态碳汇能力。苏尼特金曦公司、陕西太白公司、河北东梁公司等企业以中央环保督察问题整改为抓手，深入推进尾矿库、排土场、民采坑、西大梁堆浸废渣场等区域生态修复和地质环境治理工作，累计生态修复面积17.13公顷。

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

公司2023年度环境、社会及治理（ESG）报告详见2024年4月27日上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的相关报告。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	1,225.15	2023年公司共25户企业开展定点帮扶工作，定点帮扶点30个，累计开展帮扶项目32个
其中：资金（万元）	1,040.25	
物资折款（万元）	184.9	采购当地农特产品
惠及人数（人）	2,104	帮困救难、走访慰问贫困户及资助困难学生儿童

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	1,225.15	2023年公司共25户企业开展定点帮扶工作，定点帮扶点30个，累计开展帮扶项目32个
其中：资金（万元）	1,040.25	
物资折款（万元）	184.9	采购当地农特产品
惠及人数（人）	2,104	帮困救难、走访慰问贫困户及资助困难学生儿童
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫	

具体说明

√适用 □不适用

2023年，持续定点帮扶，助力乡村振兴，全力推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。2023年公司共25户企业开展定点帮扶工作，定点帮扶点30个，累计开展帮扶项目32个，帮扶总投入1,225.15万元；全年累计帮困救难、走访慰问贫困户及资助困难学生儿童2104人；积极参与消费扶贫，全年累计采购当地农特产品184.9万元；共派出挂职干部1人、驻村第一书记17人、驻村工作21人。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国黄金集团	1、中国黄金集团在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份，自上市之日起 36 个月内不转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）。本次重组完成后 6 个月内如中金黄金股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，中国黄金集团在本次重组中以资产认购取得的中金黄金股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月。中国黄金集团在本次重组之前已经持有的上市公司股份，自本次重组完成之日起 12 个月内不得转让。2、本次重组结束后，本公司基于本次认购而享有的中金黄金送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、对于本公司在本次重组之前已经持有的中金黄金的股份，自本次重组完成之日起 12 个月内不得转让。4、若本公司基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。5、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2019 年 8 月 28 日	是	本次重组中以资产认购取得的上市公司股份自上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	国新资产、国新央企基金、中鑫基金、东富国创和农银投资	1、本企业在本次重组中以资产认购取得的上市公司股份，如在取得上市公司股份时本企业用于认购股份的资产持续拥有权益的时间满 12 个月，则自上述股份上市之日起 12 个月内不转让；如不满 12 个月，则自上市之日起 36 个月内不转让。2、本次重组结束后，本企业基于本次认购而享有的中金黄金送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、若本企业基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2019 年 8 月 28 日	是	本次重组中以资产认购取得的上市公司股份自上市之日起 12 个月或 36 个月	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	中国黄金集团	1、本公司将按照 2014 年 6 月有关解决同业竞争的承诺，以最大程度保护中小股东利益为宗旨，根据下属企业实际经营情况，进一步推动和落实有关解决与中金黄金同业竞争相关事宜。2、自本承诺函出具之日起，本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将不新增与上市公司产生直接或间接竞争的经营业务。如未来新增与上市公司构成同业竞争的情形，本公司将采取合法有效的措施予以规范或避免。3、本公司保证遵守上市公司章程的规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，保障上市公司独立经营、自主决策，不利用控股股东地位谋求不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。上述承诺自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力，若违反上述承诺，本公司将对由此给上市公司造成的全部损失承担赔偿责任，并对由此造成的其他后果承担相应的法律责任。	2019 年 8 月 28 日	否		是	不适用	不适用
	解决关联交易	中国黄金集团、中鑫基金	一、本次重组完成后，本企业将善意履行作为上市公司股东的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，除通过行使合法的股东权利外，不以任何方式干预上市公司的经营业务活动。本企业及本企业控制的关联企业将来尽可能避免与上市公司发生关联交易。二、本企业及本企业控制的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本企业及本企业控制的关联企业进行担保。三、本企业及本企业控制的关联企业将来不可避免发生关联交易时，本企业及本企业控制的关联企业保证以遵循市场交易公平原则的商业条款与上市公司进行交易，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。四、本企业及本企业控制的关联企业将来不可避免发生关联交易时，本企业将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部	2019 年 8 月 28 日	否		是	不适用	不适用

			治理制度的规定履行有关程序，在上市公司股东大会对关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订交易协议，及时进行信息披露。五、本企业及本企业控制的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各种关联交易协议。本企业及本企业控制的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定之外的利益或收益。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本企业将依法承担相应责任。						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国黄金集团	根据国资委、证监会《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争、规范关联交易的指导意见》，为最大程度保护本公司及广大中小股东的利益，结合黄金集团实际情况以及黄金行业近年的特点及发展趋势，黄金集团与本公司商议，根据黄金集团下属各企业拥有的资源前景、盈利能力、权证规范程度等实际情况，将黄金集团所属境内未注入本公司的相关企业分成三类，并提出相应的同业竞争解决方案，具体如下：第一类为黄金集团拟注入上市公司企业，该类企业资源前景较好、盈利能力较强、权证相对规范，现初步确定主要6家，本公司2014年2月22日关于控股股东承诺履行进展公告中已予以披露；第二类为黄金集团拟通过转让给第三方等方式退出的企业，该类企业资源已近枯竭、其经营状况不良，或权证难以规范的企业，在取得本公司同意后，黄金集团承诺将尽快剥离退出；第三类为委托黄金集团孵化企业，该等企业资源储量尚未探明、盈利状况尚不理想或权证仍有待规范，为维护本公司及中小股东利益，本公司拟先委托黄金集团孵化，待条件成熟后再行注入，黄金集团承诺对其进行培育孵化，待其满足下列条件并权证规范后12个月内启动注入本公司：1、在产企业净资产收益率不低于本公司上年水平；2、或非在产企业财务内部收益率不低于10%。如委托孵化企业自今起算超过5年仍未能达到注入标准，则该等企业不再注入本公司；黄金集团如需将该等企业转让给本公司以外的第三方时，需要事先征得本公司的同意；但如该等企业在后期达到了注入标准，则本公司仍可要求黄金集团将其注入本公司，黄金集团承诺将予以充分配合。	2014年6月30日	是	满足条件12个月内	是	不适用	不适用
	解决土地等产权瑕疵	公司	对于本公司下属企业仍在使用的划拨土地（面积约2,062,979.88平方米）及临时占用、租用的土地，将不再办理出让手续或权证。对于办证义务人并非本公司的情形，本公司将积极督促相关责任人完善资产权属。另外，由于该等土地的权利人和实际使用人仍为本公司下属企业，为维护上市公司和股东利益，本公司权证规范工作领导小组将继续推进前述相关土地的规范使用，或采取主管部门认可的方式完善相关手续；并根据土地规范使用情况相应完善地上建筑物的权属证书。就上述本公司下属企业使用的划拨土地及临时占用、租用的土地，以及其他相关资产，如属于黄金集团注入本公司的资产，黄金集团将继续履行原有承诺，若未来办理该等资产权属证书实际所发生的费用超过该等资产注入本公司时已经扣除或预留的部分，黄金集团将承担超出部分费用。如本公司因未能取得该等资产的权属证书而引致任何损失，黄金集团将予以充分赔偿。黄金集团将继续履行之前所作出的支持本公司发展的各项承诺。	2014年6月30日	否		是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	280	275
境内会计师事务所审计年限	3 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	解小雨、赵优
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	解小雨（1 年）、赵优（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司与天健会计师事务所（特殊普通合伙）的三年服务协议已到期，为保证审计工作的独立性和客观性，结合实际经营需要，公司按规定履行相关程序后聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司已就该事项与天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，其对公司变更会计师事务所事项无异议。公司董事会审计委员会 2023 年第七次会议、第七届董事会第二十次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。具体内容详见刊登于 2023 年 11 月 21 日《中国证券

报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的《中金黄金股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2023-031）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

2023 年度，公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。公司严格遵循证监会及上海证券交易所发布的监管规定和要求，积极维护资本市场健康发展，积极承担并履行社会责任，不断增强企业综合实力和核心竞争力，为股东创造更大价值。

公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定义务的诚信问题。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第十四次会议、2022 年年度股东大会审议通过了《2023 年预计日常关联交易议案》。	具体内容详见刊登于 2023 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的《中金黄金股份有限公司 2023 年日常关联交易公告》（公告编号：2023-006）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第十六次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《中金黄金股份有限公司关于收购莱州中金黄金矿业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。	具体内容详见刊登于 2023 年 5 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的《中金黄金股份有限公司关于收购莱州中金黄金矿业有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-016）。

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

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国黄金集团财务有限公司	同一控制下企业	1,000,000.00	0.455%-2.00%	937,232.05	12,911,489.70	13,057,564.04	791,157.71
合计	/	/	/	937,232.05	12,911,489.70	13,057,564.04	791,157.71

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	

中国黄金集团财务有限公司	同一控制下企业	不超过授信总额	2.40%-4.20%	308,336	498,000	367,000	439,336
合计	/	/	/	308,336	498,000	367,000	439,336

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国黄金集团财务有限公司	同一控制下企业	贷款	1,519,000.00	498,000.00
中国黄金集团财务有限公司	同一控制下企业	票据承兑		9,698.92
中国黄金集团财务有限公司	同一控制下企业	保函		0

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	控股子公司	三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	18,108,000.00	2020/3/20	2020/3/20	2025/3/20	连带责任担保		否	否		无	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						18,108,000.00								
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						977,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,233,890,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						1,251,998,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.83%								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						413,108,000.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														

上述三项担保金额合计（C+D+E）	413,108,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
流动资金借款	自有资金	177,828,017.24	429,736,317.24	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

合同名称	合同订立双方的名称	签订日期	合同标的所涉及资产的账面价值	评估价值	相关评估机构名称	评估基准日	定价原则	最终交易价格	截至报告期末合同的执行情况
股权收购协议	中国黄金集团有限公司 中金黄金股份有限公司	2023年6月21日	334,319.23万元	486,086.06万元	中和资产评估有限公司	2022年9月30日	资产基础法	486,032.06万元	已完成交割

十四、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	484,651,354	10.00				-484,651,354	-484,651,354	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	484,651,354	10.00				-484,651,354	-484,651,354	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,362,661,210	90.00				484,651,354	484,651,354	4,847,312,564	100.00
1、人民币普通股	4,362,661,210	90.00				484,651,354	484,651,354	4,847,312,564	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,847,312,564	100.00				0	0	4,847,312,564	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，新增股份分别于2020年5月11日、8月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。公司总股份由3,451,137,189股变为4,847,312,564股，新增限售股份1,396,175,375股。911,524,021股限售股已于2021年2月6日（因2021年2月6日为休息日，实际解除限售日期顺延至其后的第一个交易日，即2021年2月8日）、5月6日上市流通。向中国黄金集团发行的484,651,354股股份于2023年5月11日上市流通。详情参见2023年5月6日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站的《公司关于发行股份购买资产限售股上市流通公告》（公告编号：2023-008）。

报告期内，公司股份总数未发生变化。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国黄金集团有限公司	484,651,354	484,651,354	0	0	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的锁定期安排	2023年5月11日
合计	484,651,354	484,651,354	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	154,356
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	132,369
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国黄金集团有限公司	0	2,221,816,774	45.84		无	0	国有 法人

国新发展投资管理有限公司	151,641,902	151,641,902	3.13		无	0	国有法人
国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司—国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	-26,637,801	127,017,801	2.62		无	0	未知
香港中央结算有限公司	86,842,400	99,139,299	2.05		无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	-11,701,257	59,172,800	1.22		无	0	未知
北京东富国创投资管理中心（有限合伙）	-29,039,022	47,788,767	0.99		无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	-4,445,984	30,957,234	0.64		无	0	未知
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	7,706,721	23,831,217	0.49		无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	21,923,599	23,184,835	0.48		无	0	未知
国泰基金管理有限公司—社保基金 1102 组合	19,784,000	22,784,000	0.47		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国黄金集团有限公司	2,221,816,774	人民币普通股	2,221,816,774				
国新发展投资管理有限公司	151,641,902	人民币普通股	151,641,902				
国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司—国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	127,017,801	人民币普通股	127,017,801				
香港中央结算有限公司	99,139,299	人民币普通股	99,139,299				
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	59,172,800	人民币普通股	59,172,800				
北京东富国创投资管理中心（有限合伙）	47,788,767	人民币普通股	47,788,767				
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞多策略灵活配置混合型证券投资基金	30,957,234	人民币普通股	30,957,234				
兴业银行股份有限公司—华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	23,831,217	人民币普通股	23,831,217				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	23,184,835	人民币普通股	23,184,835				
国泰基金管理有限公司—社保基金 1102 组合	22,784,000	人民币普通股	22,784,000				
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况

股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份 且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用 账户持股以及转融通出借 尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
国新发展投资管理有限公司	本报告期新增	0	0	151,641,902	3.13
香港中央结算有限公司	本报告期新增	0	0	99,139,299	2.05
兴业银行股份有限公司－华泰柏瑞鼎利灵活配置混合型证券投资基金	本报告期新增	0	0	23,831,217	0.49
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	本报告期新增	0	0	23,184,835	0.48
国泰基金管理有限公司－社保基金 1102 组合	本报告期新增	0	0	22,784,000	0.47
中国国新资产管理有限公司	本报告期退出	0	0	未知	未知
中银资产基金管理有限公司－河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）	本报告期退出	0	0	10,519,400	0.22
中国证券金融股份有限公司	本报告期退出	0	0	未知	未知
农银金融资产投资有限公司	本报告期退出	0	0	未知	未知
王梓旭	本报告期退出	0	0	未知	未知

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国黄金集团有限公司
单位负责人或法定代表人	卢进
成立日期	1984 年 1 月 17 日
主要经营业务	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员；组织黄金系统的地质勘查、生产、冶炼、工程招标；黄金生产的副产品及其品的销售、仓储；承担本行业的各类国外承包工程及工程所需设备、材料的出口；进出口业务；技术咨询、技术服务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年 12 月 31 日，中国黄金集团实际控制境内上市公司中国黄金（股票代码：600916），股权占比 38.46%；控股境内上市公司中金辐照（股票代码：300962），股权占比 54.20%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

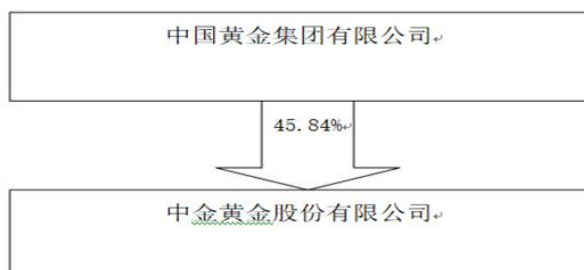
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

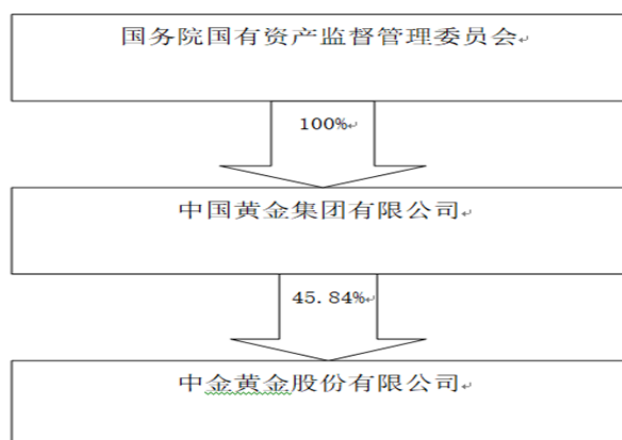
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天职业字[2024]28622 号

中金黄金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中金黄金股份有限公司（以下简称中金黄金公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中金黄金公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>关联交易</p> <p>2023 年度，中金黄金公司向关联方中国黄金集团有限公司及其附属企业销售黄金及铜精粉等 40,017,313,408.31 元，占营业收入的 65.32%。由于向关联方销售金额大且占比高，关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，因此，我们将关联交易确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注十五、(六)</p>	<p>针对关联交易收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解中金黄金公司识别和披露关联关系及其交易的相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 获取关联交易相关的董事会决议、股东大会决议，检查关联交易决策权限和程序，判断关联交易的合法与合规性，以及是否经过恰当的授权审批；</p> <p>(3) 实施检查、询问等审计程序，评价关联交易的真实性；</p> <p>(4) 将关联方的销售价格与非关联方同类产品的销售价格或同类产品的市场价格进行比较，判断关联交易价格的公允性；</p> <p>(5) 检查与关联交易相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p>存货的存在及计价</p> <p>中金黄金公司存货主要为矿粉及冶炼流程中的金铜等，截至 2023 年 12 月 31 日公司存货账面余额为人民币 11,578,078,991.51 元，跌价准备为人民币 179,279,778.26 元，账面价值为人民币 11,398,799,213.25 元，存货账面价值占资产总额的比例为 21.64%。由于中金黄金公司存货容易受市场价格波动而变动，其存在性和计价风险较大，期末账面价值重大且期末按照成本与可变现净值孰低计量，存货可变现净值的确定需要中金黄金公司管理层运用估计和判断，因此我们将存货的存在及计价确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注六、(六)</p>	<p>针对存货的存在及计价，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与存货相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 结合公司存货的分布状态，主要对冶炼企业的存货实施监盘程序，核实期末存货的数量和状态；</p> <p>(3) 对于能够获取公开市场销售价格的产品，查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场售价的产品，选取样本，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；</p> <p>(4) 以选取特定项目的方式，比较当年同类原材料、在产品完工时仍需发生的成本，对中金黄金公司估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估；</p> <p>(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(6) 检查与存货相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

四、其他信息

中金黄金公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中金黄金公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中金黄金公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中国·北京	中国注册会计师
二〇二四年四月二十五日	解小雨
	（项目合伙人）： _____
	中国注册会计师： 赵优

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、（1）	8,319,557,356.23	9,928,366,833.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（4）	1,670,000.00	1,625,313.20
应收账款	七、（5）	62,961,644.19	59,040,728.35
应收款项融资			
预付款项	七、（8）	603,284,446.50	645,737,178.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（9）	280,599,216.05	625,369,188.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	七、（10）	11,398,799,213.25	11,621,628,735.53
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	七、（13）	164,073,968.65	278,430,865.92
流动资产合计		20,830,945,844.87	23,160,198,843.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（17）	1,414,629,152.58	895,854,393.65
其他权益工具投资	七、（18）	986,450,219.54	1,196,996,055.10
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、（20）	21,041,714.30	22,887,638.78
固定资产	七、（21）	14,239,072,411.54	15,147,993,054.14
在建工程	七、（22）	2,186,961,080.60	1,615,315,681.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、（25）	13,026,874.88	11,750,745.80
无形资产	七、（26）	10,132,421,524.11	10,171,840,254.35
开发支出			
商誉	七、（27）	523,704,925.34	714,394,398.45
长期待摊费用	七、（28）	1,465,021,314.08	1,529,896,269.43
递延所得税资产	七、（29）	398,680,509.92	326,988,609.56
其他非流动资产	七、（30）	468,287,799.60	519,041,774.66
非流动资产合计		31,849,297,526.49	32,152,958,875.22
资产总计		52,680,243,371.36	55,313,157,718.80
流动负债：			
短期借款	七、（32）	8,504,981,881.20	8,629,224,407.31
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、（35）	165,209,432.95	149,868,958.42
应付账款	七、（36）	2,988,012,071.79	3,091,608,776.16
预收款项	七、（37）	2,156,664.37	1,542,291.50
合同负债	七、（38）	468,990,977.96	646,024,375.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、（39）	179,229,286.21	173,891,144.23
应交税费	七、（40）	258,210,040.63	305,572,619.86
其他应付款	七、（41）	1,161,805,055.45	1,637,960,579.76
其中：应付利息		17,354,732.38	14,876,769.85
应付股利	七、（41）	25,413,687.78	37,346,608.46
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、（43）	1,483,388,338.34	3,318,017,909.86
其他流动负债	七、（44）	44,331,506.93	57,514,218.02
流动负债合计		15,256,315,255.83	18,011,225,280.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、（45）	5,366,122,532.63	7,640,607,447.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、（47）	8,674,466.67	9,082,025.03
长期应付款	七、（48）	106,080,072.73	95,801,668.06
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、（50）	75,716,270.44	
递延收益	七、（51）	231,296,015.16	258,917,501.36
递延所得税负债	七、（29）	899,991,334.82	955,098,269.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,687,880,692.45	8,959,506,911.96
负债合计		21,944,195,948.28	26,970,732,192.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、（53）	4,847,312,564.00	4,847,312,564.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（54）	9,301,182,847.44	9,267,922,260.54
减：库存股			
其他综合收益	七、（57）	622,098,916.09	768,580,649.01
专项储备	七、（58）	254,635,835.84	144,652,661.98
盈余公积	七、（59）	1,845,390,341.66	1,649,711,907.71
一般风险准备			
未分配利润	七、（60）	9,038,160,619.94	7,618,078,520.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		25,908,781,124.97	24,296,258,564.07
少数股东权益		4,827,266,298.11	4,046,166,962.64
所有者权益（或股东权益）合计		30,736,047,423.08	28,342,425,526.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,680,243,371.36	55,313,157,718.80

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

流动资产：			
货币资金		1,284,181,447.10	1,998,488,385.34
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		79,004.61	3,112,500.72
其他应收款	十九、（2）	8,223,692,677.34	7,686,299,029.63
其中：应收利息			
应收股利		375,691,563.55	360,115,015.03
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		8,826,346.94	2,627,263.20
流动资产合计		9,516,779,475.99	9,690,527,178.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、（3）	19,790,365,386.85	16,600,127,871.10
其他权益工具投资		954,335,633.05	1,174,069,641.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,400,763.40	25,885,174.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		643,927.68	606,834.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		129,886,252.38	121,552,803.39
其他非流动资产			90,714,483.63
非流动资产合计		20,899,631,963.36	18,012,956,809.26
资产总计		30,416,411,439.35	27,703,483,988.15
流动负债：			
短期借款		4,121,297,658.43	1,649,826,961.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,290,422,770.60	1,300,097,295.52
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		6,002,886.61	5,267,969.54
应交税费		3,181,895.93	15,059,927.62

其他应付款		67,024,782.51	50,965,235.66
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		22,000,000.00	22,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,509,929,994.08	3,043,217,389.35
非流动负债：			
长期借款		1,772,000,000.00	74,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		206,757,244.42	259,541,203.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,978,757,244.42	333,541,203.31
负债合计		7,488,687,238.50	3,376,758,592.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,847,312,564.00	4,847,312,564.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,748,069,467.76	11,502,170,109.64
减：库存股			
其他综合收益		620,271,733.23	778,623,609.90
专项储备			
盈余公积		1,309,908,322.74	1,114,229,888.79
未分配利润		6,402,162,113.12	6,084,389,223.16
所有者权益（或股东权益）合计		22,927,724,200.85	24,326,725,395.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,416,411,439.35	27,703,483,988.15

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		61,263,636,266.97	57,151,533,876.45
其中：营业收入	七、（61）	61,263,636,266.97	57,151,533,876.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		56,933,767,444.47	54,478,166,300.47
其中：营业成本	七、(61)	53,130,523,680.19	50,458,733,006.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(62)	932,051,740.24	770,679,501.56
销售费用	七、(63)	82,604,207.47	89,339,566.60
管理费用	七、(64)	1,675,891,860.88	1,852,770,321.70
研发费用	七、(65)	683,514,430.12	660,452,119.43
财务费用	七、(66)	429,181,525.57	646,191,784.87
其中：利息费用	七、(66)	561,759,720.74	682,735,494.28
利息收入	七、(66)	159,373,740.59	84,667,673.43
加：其他收益	七、(67)	79,902,731.20	85,503,061.52
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(68)	172,350,827.38	166,438,030.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、(68)	98,037,657.63	65,775,117.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、(70)	36,102,780.00	-36,016,405.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(71)	1,756,489.52	-15,720,214.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(72)	-258,045,644.24	-83,544,080.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(73)	37,241,183.57	4,882,335.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,399,177,189.93	2,794,910,303.42
加：营业外收入	七、(74)	28,309,622.26	135,234,718.72
减：营业外支出	七、(75)	122,180,853.30	107,034,781.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,305,305,958.89	2,823,110,240.29
减：所得税费用	七、(76)	688,065,268.44	545,543,634.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,617,240,690.45	2,277,566,606.01
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,617,240,690.45	2,277,566,606.01
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		2,977,855,387.68	1,895,412,635.13

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		639,385,302.77	382,153,970.88
六、其他综合收益的税后净额		-146,361,372.92	22,198,560.43
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、(77)	-146,481,732.92	21,097,387.36
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七、(77)	-157,970,736.67	3,605,364.86
(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	七、(77)	-157,970,736.67	3,605,364.86
(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	七、(77)	11,489,003.75	17,492,022.50
(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	七、(77)	11,489,003.75	17,492,022.50
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、(77)	120,360.00	1,101,173.07
七、综合收益总额		3,470,879,317.53	2,299,765,166.44
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		2,831,373,654.76	1,916,510,022.49
(二)归属于少数股东的综合收益总额		639,505,662.77	383,255,143.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、(2)	0.61	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、(2)	0.61	0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-109,413,099.77 元，上期被合并方实现的净利润为：-223,699,747.20 元。

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、(4)	279,083,472.29	8,750,133,794.68
减：营业成本	十九、(4)		8,511,814,674.52
税金及附加		2,053,204.11	1,738,720.67

销售费用			3,800.00
管理费用		116,945,462.11	109,663,063.79
研发费用			
财务费用		44,988,687.43	43,558,418.37
其中：利息费用		97,824,286.60	55,284,856.30
利息收入		54,448,640.05	13,042,320.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、（5）	1,897,471,128.04	1,661,785,113.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、（5）	94,720,322.83	64,335,638.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-33,333,795.95	-2,784,780.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,979,233,450.73	1,742,355,450.14
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,979,233,450.73	1,742,355,450.14
减：所得税费用		22,449,111.25	20,852,002.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,784,339.48	1,721,503,447.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,784,339.48	1,721,503,447.37
（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		-158,351,876.67	2,459,245.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-158,351,876.67	2,459,245.96
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		-158,351,876.67	2,459,245.96
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		1,798,432,462.81	1,723,962,693.33
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：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,345,654,355.58	61,486,083,199.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,114,950.48	47,791,683.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、（78）	770,249,097.82	671,636,979.91
经营活动现金流入小计		66,133,018,403.88	62,205,511,862.42
购买商品、接受劳务支付的现金		52,719,674,919.09	50,331,346,996.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,025,100,896.93	2,792,304,013.96
支付的各项税费		2,806,245,101.70	2,135,755,176.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、(78)	1,158,525,180.17	1,262,369,591.62
经营活动现金流出小计		59,709,546,097.89	56,521,775,779.10
经营活动产生的现金流量净额	七、(79)	6,423,472,305.99	5,683,736,083.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、(78)	3,174,624,248.69	5,862,236,559.88
取得投资收益收到的现金		83,976,712.41	65,828,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,823,887.50	6,593,569.78
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	七、(78)	2,727,241.92	278,008.08
投资活动现金流入小计		3,312,152,090.52	5,934,936,137.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,625,060,741.25	1,313,767,858.48
投资支付的现金	七、(78)	3,375,308,292.17	5,711,149,488.07
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,000,369,033.42	7,024,917,346.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,688,216,942.90	-1,089,981,208.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000,000.00	
取得借款收到的现金		14,232,629,729.34	15,389,780,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(78)	40,000,000.00	80,300,000.00
筹资活动现金流入小计		14,762,629,729.34	15,470,080,750.00
偿还债务支付的现金		18,598,547,600.73	15,803,067,501.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,212,809,332.81	1,915,146,588.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		398,861,308.04	328,369,716.35
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(78)	59,407,484.52	73,316,698.93
筹资活动现金流出小计		20,870,764,418.06	17,791,530,788.97

筹资活动产生的现金流量净额		-6,108,134,688.72	-2,321,450,038.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-97,642,947.42	-16,119,677.83
五、现金及现金等价物净增加额		-1,470,522,273.05	2,256,185,157.71
加：期初现金及现金等价物余额		9,578,900,984.70	7,322,715,826.99
六、期末现金及现金等价物余额	七、(79)	8,108,378,711.65	9,578,900,984.70

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,097,465.70	8,528,202,302.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,930,461,389.74	735,607,542.61
经营活动现金流入小计		9,943,558,855.44	9,263,809,845.25
购买商品、接受劳务支付的现金			8,266,378,926.54
支付给职工及为职工支付的现金		47,133,063.69	45,661,221.69
支付的各项税费		63,096,284.94	57,617,054.74
支付其他与经营活动有关的现金		9,896,306,399.54	644,759,097.67
经营活动现金流出小计		10,006,535,748.17	9,014,416,300.64
经营活动产生的现金流量净额		-62,976,892.73	249,393,544.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,841,015,969.10	1,547,300,493.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		511,622,449.59	
投资活动现金流入小计		2,352,638,418.69	1,547,300,493.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,201.00	428,823.00
投资支付的现金		520,598,560.14	90,714,483.63
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		5,197,895,985.00	

现金			
投资活动现金流出小计		5,718,856,746.14	91,143,306.63
投资活动产生的现金流量净额		-3,366,218,327.45	1,456,157,187.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,825,499,500.00	1,937,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,825,499,500.00	1,937,480,000.00
偿还债务支付的现金		2,659,480,000.13	1,567,631,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,449,705,860.71	1,133,670,585.50
支付其他与筹资活动有关的现金		1,425,357.22	817,434.50
筹资活动现金流出小计		4,110,611,218.06	2,702,119,520.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,714,888,281.94	-764,639,520.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-714,306,938.24	940,911,211.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,994,245,685.34	1,053,334,473.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,279,938,747.10	1,994,245,685.34

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,847,312,564.00				9,267,922,260.54		768,580,649.01	144,652,661.98	1,649,711,907.71		7,618,078,520.83		24,296,258,564.07	4,046,166,962.64	28,342,425,526.71
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,847,312,564.00				9,267,922,260.54		768,580,649.01	144,652,661.98	1,649,711,907.71		7,618,078,520.83		24,296,258,564.07	4,046,166,962.64	28,342,425,526.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					33,260,586.90		-146,481,732.92	109,983,173.86	195,678,433.95		1,420,082,099.11		1,612,522,560.90	781,099,335.47	2,393,621,896.37
(一)综合收益总额							-146,481,732.92				2,977,855,387.68		2,831,373,654.76	639,505,662.77	3,470,879,317.53
(二)所有者投入和减少资本					33,260,586.90								33,260,586.90	518,846,460.56	552,107,047.46
1.所有者投入的普通股														518,846,460.56	518,846,460.56
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					-15,374,542.76								-15,374,542.76		-15,374,542.76
4.其他					48,635,129.66								48,635,129.66		48,635,129.66
(三)利润分配									195,678,433.95		-1,557,773,288.57		-1,362,094,854.62	-394,417,561.89	-1,756,512,416.51
1.提取盈余公积									195,678,433.95		-195,678,433.95				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-1,362,094,854.62		-1,362,094,854.62	-394,417,561.89	-1,756,512,416.51
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								109,983,173.86					109,983,173.86	17,164,774.03	127,147,947.89
1.本期提取								424,535,210.23					424,535,210.23	92,600,757.47	517,135,967.70
2.本期使用								-314,552,036.37					-314,552,036.37	-75,435,983.44	-389,988,019.81
(六)其他															
四、本期期末余额	4,847,312,564.00				9,301,182,847.44		622,098,916.09	254,635,835.84	1,845,390,341.66		9,038,160,619.94		25,908,781,124.97	4,827,266,298.11	30,736,047,423.08

2023 年年度报告

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,847,312,564.00				9,181,407,093.96		747,483,261.65	158,541,922.01	1,477,561,562.97		6,982,068,450.23		23,394,374,854.82	3,997,831,465.80	27,392,206,320.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,847,312,564.00				9,181,407,093.96		747,483,261.65	158,541,922.01	1,477,561,562.97		6,982,068,450.23		23,394,374,854.82	3,997,831,465.80	27,392,206,320.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					86,515,166.58		21,097,387.36	-13,889,260.03	172,150,344.74		636,010,070.60		901,883,709.25	48,335,496.84	950,219,206.09
（一）综合收益总额							21,097,387.36				1,895,412,635.13		1,916,510,022.49	383,255,143.95	2,299,765,166.44
（二）所有者投入和减少资本					86,515,166.58								86,515,166.58	-1,228,273.31	85,286,893.27
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					-7,442,567.29								-7,442,567.29		-7,442,567.29
4. 其他					93,957,733.87								93,957,733.87	-1,228,273.31	92,729,460.56
（三）利润分配									172,150,344.74		-1,259,402,564.53		-1,087,252,219.79	-328,442,228.77	-1,415,694,448.56
1. 提取盈余公积									172,150,344.74		-172,150,344.74				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,087,252,219.79		-1,087,252,219.79	-328,442,228.77	-1,415,694,448.56
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								-13,889,260.03					-13,889,260.03	-5,249,145.03	-19,138,405.06
1. 本期提取								298,301,679.88					298,301,679.88	59,234,118.88	357,535,798.76
2. 本期使用								-312,190,939.91					-312,190,939.91	-64,483,263.91	-376,674,203.82
（六）其他															
四、本期期末余额	4,847,312,564.00				9,267,922,260.54		768,580,649.01	144,652,661.98	1,649,711,907.71		7,618,078,520.83		24,296,258,564.07	4,046,166,962.64	28,342,425,526.71

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,847,312,564.00				11,502,170,109.64		778,623,609.90		1,114,229,888.79	6,084,389,223.16	24,326,725,395.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,847,312,564.00				11,502,170,109.64		778,623,609.90		1,114,229,888.79	6,084,389,223.16	24,326,725,395.49
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-1,754,100,641.88		-158,351,876.67		195,678,433.95	317,772,889.96	-1,399,001,194.64
(一) 综合收益总额							-158,351,876.67			1,956,784,339.48	1,798,432,462.81
(二) 所有者投入和减少资本					-1,754,100,641.88					-81,238,160.95	-1,835,338,802.83
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					-15,374,542.76						-15,374,542.76
4. 其他					-1,738,726,099.12					-81,238,160.95	-1,819,964,260.07
(三) 利润分配									195,678,433.95	-1,557,773,288.57	-1,362,094,854.62
1. 提取盈余公积									195,678,433.95	-195,678,433.95	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-1,362,094,854.62	-1,362,094,854.62
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、本期末余额	4,847,312,564.00				9,748,069,467.76		620,271,733.23		1,309,908,322.74	6,402,162,113.12	22,927,724,200.85

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,847,312,564.00				11,509,612,676.93		776,164,363.94		942,079,544.05	5,622,288,340.32	23,697,457,489.24
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,847,312,564.00				11,509,612,676.93		776,164,363.94		942,079,544.05	5,622,288,340.32	23,697,457,489.24
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-7,442,567.29		2,459,245.96		172,150,344.74	462,100,882.84	629,267,906.25
(一) 综合收益总额							2,459,245.96			1,721,503,447.37	1,723,962,693.33
(二) 所有者投入和减少资本					-7,442,567.29						-7,442,567.29
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-7,442,567.29						-7,442,567.29
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									172,150,344.74	-1,259,402,564.53	-1,087,252,219.79
2. 对所有者(或股东)的分配									172,150,344.74	-172,150,344.74	
3. 其他										-1,087,252,219.79	-1,087,252,219.79
(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	4,847,312,564.00				11,502,170,109.64		778,623,609.90		1,114,229,888.79	6,084,389,223.16	24,326,725,395.49

公司负责人：卢进 主管会计工作负责人：李宏斌 会计机构负责人：李博

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中金黄金股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经国家经贸委国经贸企改〔2000〕563号文批准，由中国黄金总公司作为主发起人，联合中信国安黄金有限责任公司、河南豫光金铅集团有限责任公司、西藏自治区矿业开发总公司、天津天保控股有限公司、山东莱州黄金（集团）有限责任公司和天津市宝银号贵金属有限公司共同发起的股份有限公司。

公司注册资本为人民币 4,847,312,564.00 元，社会信用统一代码为 911100007229830372，法定代表人为卢进，注册地址：北京市东城区柳荫公园南街 1 号 5-7 层。公司股票已于 2003 年 8 月 14 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司控股股东为中国黄金集团有限公司，持有本公司股权比例为 45.84%，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，国务院国有资产监督管理委员会直接持有中国黄金集团有限公司 100%的股权。

本公司及各子公司属金铜矿采选行业，主要经营活动为黄金、其他有色金属矿的采选、冶炼和销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告年末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表以持续经营为基础列报。

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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于1,000.00万元
账龄超过1年且金额重要的预付款项	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于1,000.00万元
账龄超过1年或逾期的重要应付账款	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于1,000.00万元
账龄超过1年的重要预收账款	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于1,000.00万元
账龄超过1年的重要合同负债	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于1,000.00万元
重要的超过1年未支付的应付股利	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于1,000.00万元
重要的在建工程	单项金额占总资产比例大于0.5%或者单项金额大于3,000.00万元
重要非全资子公司	单个公司净利润占合并净利润比例大于15%
重要合营企业或联营企业	长期股权投资占总资产比例大于0.5%
收到的重要的投资活动有关的现金	单项投资活动收到的现金流占投资活动现金流入总额比例大于10%
支付的重要的投资活动有关的现金	单项投资活动支付的现金流占投资活动现金流出总额比例大于10%

6. 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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括母公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及母公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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，本公司重新评估是否控制被投资方。

(2) 合并财务报表编制的方法

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母公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至母公司对其控制权终止。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。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司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。

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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）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。

（2）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。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

12. 应收票据√适用 不适用**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

本公司对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

组合名称	计提原因
银行承兑汇票	对于划分为组合的银行承兑票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**13. 应收账款**√适用 不适用**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

本公司对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
款项性质组合	

对于划分为信用风险特征组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

本公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见本附注五、（11）“金融工具”进行处理。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产可以以合理成本评估预期信用损失的信息时，选择单项计算信用损失；当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，依据信用风险特征将其他应收款划分为组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：本公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者

投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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的份额，确认投资损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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	0-5%	1.90%-20.00%
机器设备	年限平均法	3-32	0-5%	2.97%-33.33%
运输工具	年限平均法	5-15	0-5%	6.33%-20.00%
其他设备	年限平均法	3-28	0-5%	3.39%-33.33%

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。标准如下：

类别	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早

类别	结转固定资产的标准
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早
运输工具	实际开始使用/完成安装并验收孰早
其他设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权及其他等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	20-50
矿业权	5-20
软件	5-20
其他	5-20

本公司 2008 年以后并购企业按公允价值计量的矿业权，采用工作量法摊销，矿业权从开采之日起，按产量进行分摊计算当年应摊销的矿业权费用。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动过程中研发人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用等其他相关费用。

(2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或

使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

职工薪酬,是指本公司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。本公司提供给职工配偶、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

本公司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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益

31. 预计负债

√适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司

在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司主要有两大业务板块，一是矿山业务，二是冶炼业务。各类业务销售收入确认的具体政策如下：

(1) 矿山业务

产品主要有矿粉、合质金等。

本公司矿粉等销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在产品发出，并经客户验收，公司点价结算时确认收入。

本公司合质金销售业务属于在某一时点履行的履约义务，根据上海黄金交易所时点价格，与冶炼企业沟通后确认卖出（点价），冶炼企业提供点价单后确认收入。

(2) 冶炼业务

产品主要有标准金、阴极铜等。

本公司标准金销售业务属于在某一时点履行的履约义务，根据上海黄金交易所时点价格，在交易系统中确认卖出（点价），取得上海黄金交易所的结算单后确认收入。

本公司阴极铜等销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在产品发货，经客户验收，出具签收单后确认收入。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

矿粉、阴极铜等产品营业收入确认在货物已发出且经过客户验收，商品相关的控制权已转移给购货方作为按销售合同完成履约义务的时点，并确认收入。

合质金、标准金营业收入确认在上海交易所交易系统中按照出售时点的价格确认卖出（点价），取得上海黄金交易所的结算单后的时点，并确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 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。本公司的政府补助采用总额法核算。

4. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的

相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39. 套期会计

√适用 □不适用

套期，是指公司为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，公司认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益。全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

40. 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

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%
资源税	按销售额计缴应纳税额	2.5%—8%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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 (%)	税收优惠项
陕西太白黄金矿业有限责任公司	15%	注 1/注 2
陕西略阳铔厂沟金矿有限公司	15%	注 1
陕西鑫元科工贸股份有限公司	15%	注 1
甘肃省天水李子金矿有限公司	15%	注 1/注 2
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	15%	注 2

中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	15%	注 2
湖北三鑫金铜股份有限公司	15%	注 2
潼关中金冶炼有限责任公司	15%	注 2
辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	15%	注 2
江西三和金业有限公司	15%	注 2
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	15%	注 2
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	15%	注 2
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	15%	注 2
凌源日兴矿业有限公司	15%	注 2
河北东梁黄金矿业有限责任公司	15%	注 2
辽宁新都黄金有限责任公司	15%	注 2
河南金源黄金矿业有限责任公司	15%	注 2
嵩县金牛有限责任公司	15%	注 2
嵩县前河矿业有限责任公司	15%	注 2
河北金厂峪矿业有限责任公司	15%	注 2
河北中金黄金有限公司	15%	注 2
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	15%	注 2
中国黄金集团石湖矿业有限公司	15%	注 2
西藏中金黄金冶炼有限公司	9%	注 3
除上述以外的其他纳税主体	25%	

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 所得税优惠政策

注 1：西部大开发所得税优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

本公司二级子公司陕西太白黄金矿业有限责任公司、甘肃省天水李子金矿有限公司以及三级子公司陕西略阳铔厂沟金矿有限公司、陕西鑫元科工贸股份有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》中的相关规定。根据上述政策每年向当地税务机关进行所得税优惠备案，享受 15% 的所得税税率。

注 2：高新技术企业所得税优惠政策

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。于报告期内，本公司部分二级子公司及三级子公司获得高新技术企业资格认定，在相应年度按照规定适用于 15% 的所得税优惠税率。

注 3：西藏自治区招商引资所得税优惠

根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》中税收政策规定，吸纳西藏常住人口就业人数达到企业职工总数 70%(含本数)以上的企业，免征企业所得税地方分享部分，西藏中金黄金冶炼有限公司符合此项税收政策，2023 年度企业所得税税率为 9%。

2. 增值税优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142 号），黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税；黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免征增值税；发生实物交割的实行增值税即征即退政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。公司享受此项优惠政策。

根据财政部税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 40 号)，本公司全资子公司河南中原黄金冶炼厂有限责任公司享受资源综合利用产品增值税优惠政策，销售其自行生产的资源综合利用产品，按 13%的法定税率征收增值税后，对其资源综合利用产品实际缴纳增值税的 30%(钽、铂金、粗硫酸镍)、50%(硫酸产品)部分实行即征即退政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,728,378.85	5,075,211.70
银行存款	155,455,843.35	342,660,383.76
其他货币资金	250,796,015.37	208,310,775.19
存放财务公司存款	7,911,577,118.66	9,372,320,462.65
合计	8,319,557,356.23	9,928,366,833.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司期末使用受限的货币资金为 211,178,644.58 元，其中矿山土地复垦与环境治理保证金 164,935,679.84 元，银行承兑汇票保证金、黄金租赁保证金及履约保证金等 46,242,964.74 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,670,000.00	1,625,313.20
商业承兑票据		
合计	1,670,000.00	1,625,313.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,149,397.00	
商业承兑票据		
合计	1,149,397.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,670,000.00	100			1,670,000.00	1,625,313.20	100			1,625,313.20
其中：										
银行承兑汇票	1,670,000.00	100			1,670,000.00	1,625,313.20	100			1,625,313.20
合计	1,670,000.00	/		/	1,670,000.00	1,625,313.20	/		/	1,625,313.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,670,000.00		
合计	1,670,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	62,624,944.07	58,157,480.59
1 年以内小计	62,624,944.07	58,157,480.59
1 至 2 年	3,518,268.88	3,674,319.88
2 至 3 年	901,498.17	565,921.61
3 年以上		
3 至 4 年	468,900.07	490,082.59
4 至 5 年	311,280.30	2,477,897.04
5 年以上	16,363,872.65	29,949,439.62

合计	84,188,764.14	95,315,141.33
----	---------------	---------------

(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	354,785.63	0.42	354,785.63	100.00		778,907.63	0.82	778,907.63	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	83,833,978.51	99.58	20,872,334.32	24.90	62,961,644.19	94,536,233.70	99.18	35,495,505.35	37.55	59,040,728.35
其中：										
按账龄分析法特征组合的应收账款	83,833,978.51	99.58	20,872,334.32	24.90	62,961,644.19	94,536,233.70	99.18	35,495,505.35	37.55	59,040,728.35
合计	84,188,764.14	/	21,227,119.95	/	62,961,644.19	95,315,141.33	/	36,274,412.98	/	59,040,728.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西金翔环保资源利用有限公司	354,785.63	354,785.63	100.00	预计回收的可能性小
合计	354,785.63	354,785.63	100.00	/

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：按账龄分析法特征组合的应收账款

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(含1年)	62,624,944.07	3,757,496.66	6.00
1-2年(含2年)	3,518,268.88	351,826.88	10.00
2-3年(含3年)	901,498.17	270,449.39	30.00
3-4年(含4年)	468,900.07	234,450.13	50.00
4-5年(含5年)	311,280.30	249,024.24	80.00
5年以上	16,009,087.02	16,009,087.02	100.00
合计	83,833,978.51	20,872,334.32	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	778,907.63			424,122.00		354,785.63
按组合计提的坏账准备	35,495,505.35	333,370.69		14,956,541.72		20,872,334.32
合计	36,274,412.98	333,370.69		15,380,663.72		21,227,119.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,380,663.72

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
凌源日兴黄金制品有限公司	货款	13,510,000.00	无法收回	党委会通过	否
合计	/	13,510,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
三门峡宏鑫新材料科技有限公司	33,651,179.32		33,651,179.32	39.97	2,019,070.75
中国黄金集团(上海)贸易有限公司	12,259,850.44		12,259,850.44	14.56	735,591.03
海南大合联动供应链有限公司	2,438,418.43		2,438,418.43	2.90	146,305.11
托克投资(中国)有限公司	2,134,373.44		2,134,373.44	2.53	128,062.41
河南豫光金铅股份有限公司	1,621,710.60		1,621,710.60	1.93	97,302.64
合计	52,105,532.23		52,105,532.23	61.89	3,126,331.94

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	529,717,297.35	87.81	547,457,419.44	84.78
1至2年	17,376,554.98	2.88	41,380,488.95	6.41
2至3年	19,921,410.04	3.30	31,549,382.18	4.89
3年以上	36,269,184.13	6.01	25,349,888.19	3.92
合计	603,284,446.50	100.00	645,737,178.76	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

项目	期末余额	未及时结算的原因
锦州矿山机器(集团)有限公司	14,274,000.00	项目未完成

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国黄金集团(上海)贸易有限公司	68,404,795.48	11.23
陕西祥盛天水分公司	48,376,152.18	7.95
内蒙古金陶股份有限公司	37,668,753.14	6.19
中华人民共和国三门峡海关	20,052,703.38	3.29
三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	18,300,609.23	3.01
合计	192,803,013.41	31.67

其他说明

□适用 √不适用

9、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	280,599,216.05	625,369,188.52
合计	280,599,216.05	625,369,188.52

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按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**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5). 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**(6). 本期实际核销的应收股利情况**适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	208,215,253.66	481,968,483.40

1 年以内小计	208,215,253.66	481,968,483.40
1 至 2 年	51,077,722.41	76,507,479.50
2 至 3 年	14,299,633.98	33,506,968.39
3 年以上		
3 至 4 年	28,409,434.82	56,490,352.62
4 至 5 年	15,762,724.83	10,460,541.56
5 年以上	385,115,553.57	391,316,894.22
合计	702,880,323.27	1,050,250,719.69

(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	196,833,703.90	455,396,518.73
备用金	14,230,209.92	14,421,386.52
应收暂付款	323,441,520.27	404,510,122.76
其他	168,374,889.18	175,922,691.68
合计	702,880,323.27	1,050,250,719.69

(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	5,361,026.49	8,578,131.50	410,942,373.18	424,881,531.17
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	25,461,047.96	-8,578,131.50	-16,882,916.46	
本期计提	6,343,479.20		-8,433,339.41	-2,089,860.21
本期转回				
本期转销				
本期核销			-510,563.74	-510,563.74
其他变动				
2023年12月31日余额	37,165,553.65		385,115,553.57	422,281,107.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	105,173,916.14	7,352,921.68				112,526,837.82
按组合计提的坏账准备	319,707,615.03	-9,442,781.89		510,563.74		309,754,269.40
合计	424,881,531.17	-2,089,860.21		510,563.74		422,281,107.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	510,563.74

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国泰君安期货有限公司	141,790,417.00	20.17	保证金及押金	1年以内	
爱俊国际贸易(上海)有限公司	55,865,356.27	7.95	应收暂付款	5年以上	55,865,356.27
三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	50,271,960.41	7.15	应收暂付款	1-2年	4,435,516.04
南阳兄弟矿业权转让款	45,538,040.00	6.48	应收暂付款	5年以上	45,538,040.00
新巴虎右旗财政局	20,000,000.00	2.85	保证金及押金	5年以上	20,000,000.00
合计	313,465,773.68	44.60	/	/	125,838,912.31

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	4,319,115,666.05	42,243,999.39	4,276,871,666.66	4,369,354,768.81	28,370,219.58	4,340,984,549.23
在产品	5,168,688,674.60	52,042,097.14	5,116,646,577.46	4,952,536,317.63	69,426,928.29	4,883,109,389.34
库存商品	1,074,616,853.90	84,993,681.73	989,623,172.17	1,537,189,344.38	84,067,979.31	1,453,121,365.07
周转材料	4,129,484.43		4,129,484.43	3,911,686.86		3,911,686.86
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	1,011,528,312.53		1,011,528,312.53	940,501,745.03		940,501,745.03
合计	11,578,078,991.51	179,279,778.26	11,398,799,213.25	11,803,493,862.71	181,865,127.18	11,621,628,735.53

(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	28,370,219.58	18,483,168.39		4,609,388.58		42,243,999.39
在产品	69,426,928.29			17,384,831.15		52,042,097.14
库存商品	84,067,979.31	15,796,572.43		14,870,870.01		84,993,681.73
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	181,865,127.18	34,279,740.82		36,865,089.74		179,279,778.26

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	可变现净值的确定依据	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因
原材料	原材料市场价格/ 相关产成品市场价格	残次冷背/ 相关产成品市场价格下跌	相关产成品市场价格回升
在产品	相关产成品市场价格	相关产成品市场价格下跌	相关产成品市场价格回升
库存商品	市场价格/合同价格	市场价格下跌	市场价格回升

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	133,445,029.79	233,431,390.98
预缴税金	28,019,809.26	44,275,178.76
其他	2,609,129.60	724,296.18
合计	164,073,968.65	278,430,865.92

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 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

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2023 年年度报告

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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国黄金集团财务有限公司	616,177,858.95			56,897,082.28			49,000,000.00			624,074,941.23	
中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	222,942,033.24			6,570,841.44			4,841,712.41			224,671,162.27	
内蒙古金陶股份有限公司		474,578,813.71		31,252,399.11						505,831,212.82	
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	37,904,470.46			2,207,480.78						40,111,951.24	
三门峡检验检疫投资建设有限公司	18,830,031.00			1,109,854.02						19,939,885.02	
小计	895,854,393.65	474,578,813.71		98,037,657.63			53,841,712.41			1,414,629,152.58	
合计	895,854,393.65	474,578,813.71		98,037,657.63			53,841,712.41			1,414,629,152.58	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司	1,165,471,468.61				211,135,835.56		954,335,633.05	29,610,000.00	620,271,733.23		不以出售为目的、拟长期持有
玉门市昌源矿业有限公司	19,824,586.49						19,824,586.49		3,624,586.49		不以出售为目的、拟长期持有
江西德兴农村商业银行股份有限公司	1,150,000.00			590,000.00			1,740,000.00		501,500.00		不以出售为目的、拟长期持有
内蒙古金城凤形矿业耐磨材料有限公司	10,500,000.00						10,500,000.00	525,000.00	4,134,694.98		不以出售为目的、拟长期持有
嘉荫县鑫汇平顶山矿业有限责任公司	50,000.00						50,000.00				不以出售为目的、拟长期持有
合计	1,196,996,055.10			590,000.00	211,135,835.56		986,450,219.54	30,135,000.00	628,532,514.70		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,426,805.37			53,426,805.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	53,426,805.37			53,426,805.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,539,166.59			30,539,166.59
2. 本期增加金额	1,845,924.48			1,845,924.48
(1) 计提或摊销	1,845,924.48			1,845,924.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,385,091.07			32,385,091.07
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,041,714.30			21,041,714.30
2. 期初账面价值	22,887,638.78			22,887,638.78

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,238,898,484.08	15,147,823,581.35
固定资产清理	173,927.46	169,472.79
合计	14,239,072,411.54	15,147,993,054.14

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	20,828,062,224.91	9,937,764,115.03	581,533,014.06	319,322,136.57	31,666,681,490.57
2. 本期增加金额	497,661,006.44	144,692,752.41	15,269,905.95	38,330,128.88	695,953,793.68
(1) 购置	63,908,056.00	104,923,532.44	14,608,100.64	29,978,982.98	213,418,672.06
(2) 在建工程转入	363,904,299.93	35,150,910.11	661,805.31	4,308,371.55	404,025,386.90
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	69,848,650.51	4,618,309.86		4,042,774.35	78,509,734.72
3. 本期减少金额	68,997,782.07	187,784,637.30	10,988,112.24	5,228,642.93	272,999,174.54
(1) 处置或报废	56,115,673.67	185,237,550.46	10,322,262.85	5,228,642.93	256,904,129.91
(2) 其他	12,882,108.40	2,547,086.84	665,849.39		16,095,044.63
4. 期末余额	21,256,725,449.28	9,894,672,230.14	585,814,807.77	352,423,622.52	32,089,636,109.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,164,734,001.62	6,554,753,323.38	392,537,918.48	242,584,831.17	16,354,610,074.65
2. 本期增加金额	902,097,289.46	572,400,435.15	45,295,541.33	31,243,043.55	1,551,036,309.49
(1) 计提	902,097,289.46	572,400,435.15	45,295,541.33	31,243,043.55	1,551,036,309.49
3. 本期减少金额	46,333,685.22	158,968,583.91	10,580,164.59	5,123,088.73	221,005,522.45
(1) 处置或报废	35,082,367.34	156,740,264.60	9,812,573.46	5,123,088.73	206,758,294.13
(2) 其他	11,251,317.88	2,228,319.31	767,591.13		14,247,228.32
4. 期末余额	10,020,497,605.86	6,968,185,174.62	427,253,295.22	268,704,785.99	17,684,640,861.69
三、减值准备					
1. 期初余额	150,723,933.31	12,024,377.71	79,547.59	1,419,975.96	164,247,834.57
2. 本期增加金额	1,345,285.46	447,124.09	22,634.17	79,029.77	1,894,073.49
(1) 计提	1,345,285.46	447,124.09	22,634.17	79,029.77	1,894,073.49
3. 本期减少金额		45,144.12			45,144.12
(1) 处置或报废		45,144.12			45,144.12
4. 期末余额	152,069,218.77	12,426,357.68	102,181.76	1,499,005.73	166,096,763.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,084,158,624.65	2,914,060,697.84	158,459,330.79	82,219,830.80	14,238,898,484.08
2. 期初账面价值	11,512,604,289.98	3,370,986,413.94	188,915,547.99	75,317,329.44	15,147,823,581.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	1,380,046,643.50	1,136,135,554.32	12,420,214.96	231,490,874.22	
机器设备	436,696,451.48	389,070,170.50	2,138,172.70	45,488,108.28	
运输工具	11,100,075.86	10,349,593.70		750,482.16	
其他	3,446,452.25	2,865,217.29	1,563.54	579,671.42	
合计	1,831,289,623.09	1,538,420,535.81	14,559,951.20	278,309,136.08	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
见下列说明		

本公司控股子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司的固定资产的相关权属证明的变更手续正在办理之中。

本公司 2008 年度收购中国黄金集团有限公司九家子公司股权及权益类资产（辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权已经转让），已由中国黄金集团有限公司移交给本公司，其中黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司和辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司涉及的固定资产、无形资产以及辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司涉及除采矿权证外的固定资产、无形资产产权变更手续正在办理之中。

本公司下属子公司河北金厂峪矿业有限责任公司，与资产相关的部分房产证、矿权许可证、车辆行驶证等权证，产权人仍为原河北金厂峪金矿；河南秦岭黄金矿业有限责任公司部分房产证、土地使用证仍为原河南秦岭金矿，目前，产权变更手续正在办理之中。

本公司控股子公司内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司部分厂房暂未办理房产证，账面原值为 37,374,629.61 元。

本公司子公司中国黄金集团江西金山矿业有限公司，改制前名称为江西金山金矿，相关资产所有权人名称变更手续尚未办妥。

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

2023 年度，本公司部分子公司处于停产状态，管理层评估该部分固定资产、无形资产、在建工程存在减值迹象，并聘请评估师对该部分资产执行了减值测试。执行减值测试时具体情况如下：

对于固定资产和在建工程的减值测试，管理层按照资产的公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额。资产的公允价值采用成本法计算，即通过估算全新资产的更新重置成本乘以资产的综合成新率，综合成新率结合资产的使用年限和现场成新率、处置费勘查综合确定；资产处置费用为与处置资产有关的费用，包括与处置相关的税费、中介费和运费等。

对于无形资产减值测试，管理层按照资产组的预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。资产组的预计未来现金流量现值根据经管理层批准的未來期间预测数据以及对于未来市场及经济

条件等因素的估计综合确定。减值测试资产组使用的主要参数包括矿山储量、生产计划、未来销售量、销售价格、生产成本以及折现率等，减值测试的预测期间以矿山储量及矿山的生产能力为基础确定。本公司根据加权平均资本成本（WACC）确定折现率，经过计算的税前折现率为11.97%–14.12%。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输工具	173,927.46	169,472.79
合计	173,927.46	169,472.79

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,149,100,601.44	1,588,439,739.64
工程物资	37,860,479.16	26,875,941.66
合计	2,186,961,080.60	1,615,315,681.30

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

2023 年年度报告

低铜废石环境污染预防及资源综合回收利用项目	41,228,461.37		41,228,461.37	30,094,331.99		30,094,331.99
尾矿库提升改造项目				11,852,256.86		11,852,256.86
露天转井下工程	30,884,741.44	3,524,505.01	27,360,236.43	30,884,741.44	3,524,505.01	27,360,236.43
矿区雨污环保整治工程	18,207,126.65		18,207,126.65	14,269,228.01		14,269,228.01
前常铜铁矿采选扩建工程	443,904,014.85		443,904,014.85	361,681,258.02		361,681,258.02
选厂扩能改造工程	51,083,689.42		51,083,689.42	43,660,795.92		43,660,795.92
尾矿库、排土(渣)场				18,499,803.40		18,499,803.40
铁路专用线引入三门峡西站改造工程	14,929,555.62		14,929,555.62	10,695,394.06		10,695,394.06
纱岭金矿建设项目	1,125,527,244.08		1,125,527,244.08	802,201,376.36		802,201,376.36
深部开采项目				10,730,674.13		10,730,674.13
2022-2023年尾矿805-810m筑坝工程	33,186,903.13		33,186,903.13			
熔炼渣堆场无组织排放深度治理项目	15,960,775.84		15,960,775.84			
其他零星工程	456,965,763.33	79,253,169.28	377,712,594.05	337,780,392.38	80,386,007.92	257,394,384.46
合计	2,231,878,275.73	82,777,674.29	2,149,100,601.44	1,672,350,252.57	83,910,512.93	1,588,439,739.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
纱岭金矿建设项目	4,493,469,500.00	802,201,376.36	323,325,867.72			1,125,527,244.08	37.00	37.00	111,957,135.83	30,802,577.77	4.00	自筹和借款
前常铜铁矿采选扩建工程	697,497,400.00	361,681,258.02	93,976,977.53	3,038,124.00		452,620,111.55	94.00	94.61	92,834,287.55	15,422,299.78	3.94	借款
选厂扩能改造工程	208,880,400.00	43,660,795.92	7,422,893.50			51,083,689.42	24.46	24.46				自有
2022-2023年尾矿805-810m筑坝工程	31,200,000.00		33,186,903.13			33,186,903.13	106.37	100.00				自有
合计	5,431,047,300.00	1,207,543,430.30	457,912,641.88	3,038,124.00		1,662,417,948.18	/	/	204,791,423.38	46,224,877.55	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
露天转井下工程	3,524,505.01			3,524,505.01	
其他零星工程	80,386,007.92		1,132,838.64	79,253,169.28	
合计	83,910,512.93		1,132,838.64	82,777,674.29	/

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

2023 年度，本公司部分子公司处于停产状态，管理层评估该部分固定资产、无形资产、在建工程存在减值迹象，并聘请评估师对该部分资产执行了减值测试。有关减值测试的具体情况，请参见附注七、21。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,940,494.97		1,940,494.97	1,361,088.29		1,361,088.29
专用设备	35,919,984.19		35,919,984.19	25,514,853.37		25,514,853.37
合计	37,860,479.16		37,860,479.16	26,875,941.66		26,875,941.66

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		9,328,110.50	11,833,904.53	21,162,015.03
2. 本期增加金额	458,000.00	182,928.42	3,064,377.11	3,705,305.53
(1) 新增	458,000.00	182,928.42	3,064,377.11	3,705,305.53
3. 本期减少金额		6,926,452.31		6,926,452.31
(1) 处置		6,926,452.31		6,926,452.31
4. 期末余额	458,000.00	2,584,586.61	14,898,281.64	17,940,868.25
二、累计折旧				
1. 期初余额		7,321,960.85	2,089,308.38	9,411,269.23
2. 本期增加金额	15,266.67	648,764.89	1,746,091.28	2,410,122.84
(1) 计提	15,266.67	648,764.89	1,746,091.28	2,410,122.84
3. 本期减少金额		6,907,398.70		6,907,398.70
(1) 处置		6,907,398.70		6,907,398.70
4. 期末余额	15,266.67	1,063,327.04	3,835,399.66	4,913,993.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	442,733.33	1,521,259.57	11,062,881.98	13,026,874.88
2. 期初账面价值		2,006,149.65	9,744,596.15	11,750,745.80

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	矿权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,795,600,027.97	10,979,142,000.98	86,800,873.16	36,469,751.83	13,898,012,653.94
2. 本期增加金额	135,923,040.23	46,818,910.00	2,414,736.67	20,792.10	185,177,479.00
(1) 购置	135,923,040.23	46,818,910.00	2,414,736.67	20,792.10	185,177,479.00
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,489,882.39	18,263,792.00			35,753,674.39
(1) 处置	17,489,882.39	18,263,792.00			35,753,674.39
4. 期末余额	2,914,033,185.81	11,007,697,118.98	89,215,609.83	36,490,543.93	14,047,436,458.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	804,660,322.64	1,998,459,958.12	72,890,648.63	26,629,993.17	2,902,640,922.56
2. 本期增加金额	73,496,081.61	74,173,257.39	3,442,702.22	2,794,896.56	153,906,937.78
(1) 计提	73,496,081.61	74,173,257.39	3,442,702.22	2,794,896.56	153,906,937.78
3. 本期减少金额	8,041,987.78	18,263,792.00			26,305,779.78
(1) 处置	8,041,987.78	18,263,792.00			26,305,779.78
4. 期末余额	870,114,416.47	2,054,369,423.51	76,333,350.85	29,424,889.73	3,030,242,080.56
三、减值准备					
1. 期初余额	4,689,642.66	818,841,834.37			823,531,477.03
2. 本期增加金额		61,241,376.85			61,241,376.85
(1) 计提		61,241,376.85			61,241,376.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,689,642.66	880,083,211.22			884,772,853.88
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,039,229,126.68	8,073,244,484.25	12,882,258.98	7,065,654.20	10,132,421,524.11
2. 期初账面价值	1,986,250,062.67	8,161,840,208.49	13,910,224.53	9,839,758.66	10,171,840,254.35

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

√适用 □不适用

2023 年度，本公司部分子公司处于停产状态，管理层评估该部分固定资产、无形资产、在建工程 etc 存在减值迹象，并聘请评估师对该部分资产执行了减值测试。有关减值测试的具体情况，请参见附注六、十一。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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		
陕西久盛矿业投资管理有限公司	436,145,383.98					436,145,383.98
安徽太平矿业有限公司	90,210,708.76					90,210,708.76
陕西鑫元科工贸股份有限公司	70,184,717.58					70,184,717.58
托里县金福黄金矿业有限责任公司	45,532,238.00					45,532,238.00
凌源日兴矿业有限公司	38,745,098.11					38,745,098.11
江西三和金业有限公司	1,160,513.77					1,160,513.77
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	206,983,354.58					206,983,354.58
合计	888,962,014.78					888,962,014.78

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
陕西久盛矿业投资管理有限公司	68,756,223.39	166,985,903.36				235,742,126.75
安徽太平矿业有限公司	30,781,017.84	2,110,605.80				32,891,623.64
陕西鑫元科工贸股份有限公司	13,136,973.87	882,857.81				14,019,831.68
托里县金福黄金矿业	23,450,519.78	20,407,889.48				43,858,409.26

有限责任公司						
凌源日兴矿业有限公司	38,442,881.45	302,216.66				38,745,098.11
合计	174,567,616.33	190,689,473.11				365,257,089.44

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	公司经营性资产	基于内部组织结构、管理要求及内部报告制度，该资产组组合归属于矿山分部。	是
陕西鑫元科工贸股份有限公司	公司经营性资产	基于内部组织结构、管理要求及内部报告制度，该资产组组合归属于矿山分部。	是
江西三和金业有限公司	公司经营性资产	基于内部组织结构、管理要求及内部报告制度，该资产组组合归属于冶炼分部。	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	3,663,633,103.90	9,688,000,000.00		33.03年	税前折现率9.96%	税前折现率按加权平均资本成本模型确定	税前折现率10.73%	税前折现率按加权平均资本成本模型确定
陕西鑫元科工贸股份有限公司	452,140,626.61	786,672,882.37		4年	税前折现率10.17%	税前折现率按加权平均资本成本模型确定	税前折现率10.17%	税前折现率按加权平均资本成本模型确定
江西三和金业有限公司	181,550,496.52	184,960,000.00		无限期	税前折现率10.17%	税前折现率按加权平均资本成本模型确定	税前折现率10.17%	税前折现率按加权平均资本成本模型确定
合计	4,297,324,227.03	10,659,632,882.37		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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
探矿费	1,099,225,928.18	314,759,010.09	313,772,087.31	22,911,123.25	1,077,301,727.71
征地、搬迁等补偿款	141,912,948.01		13,654,153.80		128,258,794.21
露天剥离费用	88,139,476.26		17,627,895.24		70,511,581.02
其他	200,617,916.98	75,769,505.90	86,052,142.63	1,386,069.11	188,949,211.14
合计	1,529,896,269.43	390,528,515.99	431,106,278.98	24,297,192.36	1,465,021,314.08

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,233,497,710.86	261,444,025.64	1,209,896,113.56	262,387,784.25
内部交易未实现利润	66,818,847.12	11,418,740.77	10,151,852.97	1,522,777.95
可抵扣亏损	179,681,877.61	34,313,932.53	207,326,922.12	38,627,446.02
固定资产计提折旧的时间性差异	385,019,847.62	57,752,977.14	24,271,691.66	3,640,753.75
无形资产摊销的时间性差异	160,592,990.01	24,088,948.50	79,515,161.21	11,927,274.18
租赁负债	25,264,930.38	3,781,145.00	398,095.98	43,103.64
应付职工薪酬	2,890,653.90	433,598.09	3,996,298.44	599,444.77
其他	36,314,281.68	5,447,142.25	54,933,500.00	8,240,025.00
合计	2,090,081,139.18	398,680,509.92	1,590,489,635.94	326,988,609.56

(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	2,756,768,218.35	687,469,348.52	2,788,410,443.00	694,312,869.68
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	827,618,977.65	206,845,744.42	1,038,164,813.21	259,541,203.31
交易性金融资产公允价值变动	6,603,200.00	990,480.00	8,294,645.00	1,244,196.75
固定资产加速折旧	15,794,125.76	3,114,622.14		
使用权资产	10,206,324.45	1,571,139.74		
合计	3,616,990,846.21	899,991,334.82	3,834,869,901.21	955,098,269.74

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,015,662,902.16	1,081,917,725.87
可抵扣亏损	2,731,806,818.55	2,901,039,952.24
合计	3,747,469,720.71	3,982,957,678.11

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		408,870,356.82	
2024 年	332,698,511.84	346,280,006.22	
2025 年	370,586,664.73	409,751,790.23	
2026 年	420,880,623.90	425,801,872.33	
2027 年	350,760,225.89	350,760,225.89	
2028 年及以后	1,256,880,792.19	959,575,700.75	
合计	2,731,806,818.55	2,901,039,952.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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

合同取得成本					
合同履约成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付设备款	2,635,468.50		2,635,468.50	4,625,644.53	4,625,644.53
预付工程款	2,330,768.85		2,330,768.85	536,901.88	536,901.88
预付矿权购买款	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
老厂区待处置资产	461,321,562.25		461,321,562.25	461,321,562.25	461,321,562.25
股权收购款				42,130,928.88	42,130,928.88
其他				8,426,737.12	8,426,737.12
合计	468,287,799.60		468,287,799.60	519,041,774.66	519,041,774.66

其他说明：

注：2015 年度河南中原冶炼厂有限责任公司新厂建设基本完毕，厂区由老厂搬迁至新厂区。目前老厂区部分资产待处置，根据河南省人民政府与中国黄金集团有限公司签订的《合作协议》：三门峡市出台现有企业的土地利用政策，对企业使用的土地按城市规划，土地收益用来支持企业发展。公司委托中国黄金集团有限公司按照《中国黄金集团有限公司资产转让管理办法》整体进行处置，老厂厂区土地面积为 309,279.00 平方米，通过评估，整体处置预计不会产生损失。截至 2023 年 12 月 31 日，上述资产未处置完成。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	211,178,644.58	211,178,644.58	其他	银行承兑汇票、履约保证金、黄金租赁保证金、环境治理保证金等	349,465,848.60	349,465,848.60	其他	银行承兑汇票、履约保证金、黄金租赁保证金、环境治理保证金等
应收票据								
存货								
固定资产	102,748,620.99	46,925,447.19	其他	售后回租资产	62,504,465.58	24,674,352.05	其他	售后回租资产
无形资产	608,373,374.00	459,492,678.00	抵押	抵押借款	608,373,374.00	467,875,101.20	抵押	抵押借款
合计	922,300,639.57	717,596,769.77	/	/	1,020,343,688.18	842,015,301.85	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	969,047,673.62	967,853,618.89
信用借款	7,535,934,207.58	7,661,370,788.42
合计	8,504,981,881.20	8,629,224,407.31

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	165,209,432.95	149,868,958.42
合计	165,209,432.95	149,868,958.42

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,561,471,535.93	2,651,142,642.49
1-2年	162,969,474.05	179,972,176.29
2-3年	70,476,652.74	46,959,925.51
3年以上	193,094,409.07	213,534,031.87
合计	2,988,012,071.79	3,091,608,776.16

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁省第四地质大队	41,473,000.00	暂未达到付款条件
中国黄金集团贸易有限公司	36,767,787.00	暂未达到付款条件
中铁十九局集团矿业投资有限公司	12,750,816.36	工程尚未完工
温州二井一处第二项目部	11,256,089.00	暂未达到付款条件

合计	102,247,692.36	/
----	----------------	---

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	847,388.61	1,542,291.50
1年以上	1,309,275.76	
合计	2,156,664.37	1,542,291.50

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	468,990,977.96	646,024,375.01
合计	468,990,977.96	646,024,375.01

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	131,451,529.37	2,706,426,755.70	2,703,773,729.07	134,104,556.00

二、离职后福利-设定提存计划	42,341,110.86	377,138,673.92	374,397,508.57	45,082,276.21
三、辞退福利	98,504.00	1,082,885.30	1,138,935.30	42,454.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	173,891,144.23	3,084,648,314.92	3,079,310,172.94	179,229,286.21

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,785,673.27	2,018,941,934.74	2,018,300,971.67	18,426,636.34
二、职工福利费		192,328,508.58	192,328,508.58	
三、社会保险费	913,522.82	174,241,679.95	174,522,446.34	632,756.43
其中：医疗保险费	354,932.24	140,462,582.94	140,204,479.17	613,036.01
工伤保险费	539,550.80	33,007,416.89	33,530,269.05	16,698.64
生育保险费	19,039.78	759,036.12	775,054.12	3,021.78
其他		12,644.00	12,644.00	
四、住房公积金	11,406,455.81	169,356,084.04	172,592,069.15	8,170,470.70
五、工会经费和职工教育经费	101,345,877.47	54,993,684.95	50,855,369.89	105,484,192.53
六、短期带薪缺勤		96,564,863.44	95,174,363.44	1,390,500.00
七、短期利润分享计划				
合计	131,451,529.37	2,706,426,755.70	2,703,773,729.07	134,104,556.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,976,003.66	289,298,111.74	287,591,681.43	38,682,433.97
2、失业保险费	1,088,170.25	11,083,393.52	11,528,015.43	643,548.34
3、企业年金缴费	4,276,936.95	76,757,168.66	75,277,811.71	5,756,293.90
合计	42,341,110.86	377,138,673.92	374,397,508.57	45,082,276.21

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,564,552.85	61,962,909.93
消费税		
营业税		
企业所得税	104,723,691.47	59,094,004.83
个人所得税	22,408,140.22	21,073,826.83
城市维护建设税	2,182,863.31	1,710,033.12
资源税	52,755,649.29	122,184,894.81
土地使用税	5,951,579.70	7,658,807.01
房产税	7,448,246.59	13,646,613.67
教育费附加	2,755,434.08	3,006,811.45

其他税费	16,419,883.12	15,234,718.21
合计	258,210,040.63	305,572,619.86

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	17,354,732.38	14,876,769.85
应付股利	25,413,687.78	37,346,608.46
其他应付款	1,119,036,635.29	1,585,737,201.45
合计	1,161,805,055.45	1,637,960,579.76

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	141,367.14	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	17,213,365.24	14,876,769.85
合计	17,354,732.38	14,876,769.85

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,413,687.78	37,346,608.46
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		

合计	25,413,687.78	37,346,608.46
----	---------------	---------------

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	331,902,105.34	367,307,513.38
资金拆借及往来款项	463,330,631.26	886,966,263.37
应付暂收款	38,506,246.79	72,525,696.82
预提费用及其他	285,297,651.90	258,937,727.88
合计	1,119,036,635.29	1,585,737,201.45

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
中国黄金集团有限公司	93,424,718.37	未达到支付条件
中国黄金集团资源有限公司	23,439,300.00	未达到支付条件
陕西祥盛实业集团有限公司 天水分公司	13,500,000.00	业务未结束
职工安置款	11,514,476.12	未达到支付条件
刘洋	10,293,023.45	未达到支付条件
合计	152,171,517.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,421,191,618.24	3,215,304,685.79
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	59,447,245.59	100,693,310.43
1年内到期的租赁负债	2,749,474.51	2,019,913.64
合计	1,483,388,338.34	3,318,017,909.86

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税	44,331,506.93	57,514,218.02
合计	44,331,506.93	57,514,218.02

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	150,736,500.00	135,000,000.00
保证借款	156,090,000.00	297,236,725.50
信用借款	5,059,296,032.63	7,208,370,722.27
合计	5,366,122,532.63	7,640,607,447.77

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,495,825.80	12,619,701.80
未确认的融资费用	1,071,884.62	1,517,763.13
重分类至一年内到期的非流动负债	2,749,474.51	2,019,913.64
合计	8,674,466.67	9,082,025.03

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	27,437,392.74	20,605,988.07
专项应付款	78,642,679.99	75,195,679.99
合计	106,080,072.73	95,801,668.06

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	19,394,794.07	12,563,389.40
黄金生产发展基金	7,475,711.88	7,475,711.88
黄金地质探矿基金	566,886.79	566,886.79

专项应付款**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√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
安全生产保障能力建设专项资金	72,870,000.00	3,447,000.00		76,317,000.00	财政专项资金拨款
棚户区改造拨款	2,325,679.99			2,325,679.99	财政专项资金拨款
合计	75,195,679.99	3,447,000.00		78,642,679.99	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山地质环境保护与土地复垦		75,716,270.44	根据复垦方案预计
合计		75,716,270.44	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	258,917,501.36	26,490,350.42	54,111,836.62	231,296,015.16	
合计	258,917,501.36	26,490,350.42	54,111,836.62	231,296,015.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,847,312,564.00						4,847,312,564.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,012,879,807.89	139,041,226.16	90,406,096.50	8,061,514,937.55
其他资本公积	1,255,042,452.65		15,374,542.76	1,239,667,909.89
合计	9,267,922,260.54	139,041,226.16	105,780,639.26	9,301,182,847.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司从控股母公司中国黄金集团有限公司收购了中国黄金集团西和矿业有限公司和莱州中金黄金矿业有限公司，本次收购属于同一控制下的企业合并，影响资本公积减少 90,406,096.50 元。

(2) 本公司控股子公司莱州汇金矿业投资有限公司少数股东增资，影响资本公积增加 139,041,226.16 元。

(3) 本公司第一期股票期权激励计划第三个行权期末完全达到行权条件，本公司注销已授予激励对象但尚未行权的第三个行权期对应的股票期权，影响资本公积减少 15,374,542.76 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	780,472,149.01	-210,666,195.56			-52,695,458.89	-157,970,736.67	120,360.00	622,501,412.34
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值	780,472,149.01	-210,666,195.56			-52,695,458.89	-157,970,736.67	120,360.00	622,501,412.34

值变动								
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	-11,891,500.00	13,516,475.00			2,027,471.25	11,489,003.75		-402,496.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-11,891,500.00	13,516,475.00			2,027,471.25	11,489,003.75		-402,496.25
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	768,580,649.01	-197,149,720.56			-50,667,987.64	-146,481,732.92	120,360.00	622,098,916.09

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	144,652,661.98	424,535,210.23	314,552,036.37	254,635,835.84
合计	144,652,661.98	424,535,210.23	314,552,036.37	254,635,835.84

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,649,711,907.71	195,678,433.95		1,845,390,341.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,649,711,907.71	195,678,433.95		1,845,390,341.66

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,618,078,520.83	6,982,068,450.23

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	7,618,078,520.83	6,982,068,450.23
加:本期归属于母公司所有者的净利润	2,977,855,387.68	1,895,412,635.13
减:提取法定盈余公积	195,678,433.95	172,150,344.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,362,094,854.62	1,087,252,219.79
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,038,160,619.94	7,618,078,520.83

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,933,482,768.87	52,875,689,685.74	56,799,620,306.64	50,211,698,615.44
其他业务	330,153,498.10	254,833,994.45	351,913,569.81	247,034,390.87
合计	61,263,636,266.97	53,130,523,680.19	57,151,533,876.45	50,458,733,006.31

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同分类	矿山-分部		冶炼-分部		其他-分部		抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
按经营地区分类										
境内	15,006,867,868.45	8,360,120,695.51	51,184,503,277.38	49,467,152,143.00	957,416,927.92	890,943,483.53	-5,885,151,806.78	-5,587,692,641.85	61,263,636,266.97	53,130,523,680.19
市场或客户类型										
合同类型										
按商品转让的时间分类										
按时点确认收入	15,006,867,868.45	8,360,120,695.51	51,184,503,277.38	49,467,152,143.00	957,416,927.92	890,943,483.53	-5,885,151,806.78	-5,587,692,641.85	61,263,636,266.97	53,130,523,680.19
按合同期限分类										
按销售渠道分类										
集中销售	15,006,867,868.45	8,360,120,695.51	51,184,503,277.38	49,467,152,143.00	957,416,927.92	890,943,483.53	-5,885,151,806.78	-5,587,692,641.85	61,263,636,266.97	53,130,523,680.19
合计	15,006,867,868.45	8,360,120,695.51	51,184,503,277.38	49,467,152,143.00	957,416,927.92	890,943,483.53	-5,885,151,806.78	-5,587,692,641.85	61,263,636,266.97	53,130,523,680.19

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	41,167,011.05	18,736,523.29
教育费附加	52,930,052.06	32,655,881.28
资源税	704,637,330.31	570,280,063.12
房产税	49,300,792.77	52,651,640.19
土地使用税	30,915,670.83	37,117,398.77
车船使用税		
印花税	36,614,671.08	39,622,073.24
其他	16,486,212.14	19,615,921.67
合计	932,051,740.24	770,679,501.56

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	36,694,449.58	42,152,223.94
职工薪酬	24,246,620.82	21,051,399.36
折旧费	878,188.67	1,366,316.48
物料消耗	1,307,018.29	5,171,202.45
劳务费	3,600,474.03	4,407,308.28
交易手续费	5,895,895.59	4,370,223.42
装卸费	3,208,522.40	3,282,490.91
其他	6,773,038.09	7,538,401.76
合计	82,604,207.47	89,339,566.60

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	970,708,261.78	917,548,169.86
长期待摊费用摊销	15,517,912.63	181,951,056.23
无形资产摊销	126,248,291.04	161,827,052.99
折旧费	121,967,327.01	124,751,105.55
租赁及物业费	57,011,792.56	55,253,366.56
劳务费	33,130,596.10	30,626,300.64

修理费	27,289,083.49	29,435,628.06
中介及咨询费用	31,897,745.21	27,104,615.88
差旅费	20,063,919.96	9,629,568.81
业务招待费	20,217,692.36	13,409,324.59
其他	251,839,238.74	301,234,132.53
合计	1,675,891,860.88	1,852,770,321.70

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	264,885,079.75	217,107,488.37
直接投入费用	368,342,622.49	366,112,000.11
折旧费用	37,050,060.61	51,746,044.24
其他	13,236,667.27	25,486,586.71
合计	683,514,430.12	660,452,119.43

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	561,759,720.74	682,735,494.28
减：利息收入	159,373,740.59	84,667,673.43
汇兑损益	17,640,294.29	38,317,587.93
银行手续费	9,027,940.84	9,618,047.96
其他	127,310.29	188,328.13
合计	429,181,525.57	646,191,784.87

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	79,232,908.37	85,134,606.60
个税手续费返还	669,822.83	368,454.92
合计	79,902,731.20	85,503,061.52

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	98,037,657.63	65,775,117.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	30,135,000.00	23,688,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置金融工具取得的投资收益	44,178,169.75	76,974,912.92
合计	172,350,827.38	166,438,030.82

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	36,102,780.00	-36,016,405.00
合计	36,102,780.00	-36,016,405.00

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-333,370.69	3,379,616.30
其他应收款坏账损失	2,089,860.21	-19,099,831.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,756,489.52	-15,720,214.70

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,361,375.68	-16,833,109.81

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-1,894,073.49	-183,040.44
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-61,241,376.85	-64,722,199.96
十一、商誉减值损失	-190,689,473.11	-1,805,730.33
十二、其他	-5,582,096.47	
合计	-258,045,644.24	-83,544,080.54

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	25,720,329.17	4,882,335.34
无形资产处置损益	11,520,854.40	
合计	37,241,183.57	4,882,335.34

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	214,954.06	1,767,897.74	214,954.06
其中：固定资产处置利得	214,954.06	1,767,897.74	214,954.06
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,323,896.25	11,127,433.61	2,323,896.25
无法支付的款项	811,259.28	9,909,619.21	811,259.28
违约赔偿	2,263,663.31	2,369,588.89	2,263,663.31
接收余热发电项目资产		63,568,720.00	
矿权补偿收入		32,844,600.00	
罚款收入	5,941,674.32	2,005,862.85	5,941,674.32
社保补偿		2,701,392.00	
其他	16,754,175.04	8,939,604.42	16,754,175.04
合计	28,309,622.26	135,234,718.72	28,309,622.26

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	35,892,760.91	11,050,162.54	35,892,760.91
其中：固定资产处置损失	11,595,568.55	11,050,162.54	11,595,568.55
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	12,842,615.47	13,914,099.62	12,842,615.47
停产损失	41,977,679.24	55,161,756.11	5,116,487.47
罚款支出	8,103,650.85	6,929,646.44	8,103,650.85
赔偿金、违约金等支出	6,406,607.70	10,144,130.77	6,406,607.70
其他	16,957,539.13	9,834,986.37	16,957,539.13
合计	122,180,853.30	107,034,781.85	85,319,661.53

其他说明：

营业外支出-停产损失，其中陕西久盛矿业投资管理有限公司、黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司、托里县金福黄金矿业有限责任公司停产损失 36,861,191.77 元，鉴于停产持续时间较长，该支出不再符合非经常性损益的定义，不计入当期非经常性损益。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	764,196,116.08	569,226,975.54
递延所得税费用	-76,130,847.64	-23,683,341.26
合计	688,065,268.44	545,543,634.28

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,305,305,958.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,076,326,489.72
子公司适用不同税率的影响	-394,931,775.86
调整以前期间所得税的影响	7,313,688.22
非应税收入的影响	-40,810,846.93

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,379,410.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-98,444,691.04
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	116,775,075.55
其他	-19,542,081.71
所得税费用	688,065,268.44

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见“七、合并财务报表项目注释（57）其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	51,611,422.17	87,042,458.27
利息收入	159,373,740.59	84,510,619.09
矿权补偿款		32,844,600.00
资金往来	559,263,935.06	467,239,302.55
合计	770,249,097.82	671,636,979.91

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
支付办公费、差旅费、通讯费、业务招待费、水电费等	884,597,917.36	929,948,613.82
资金往来及其他	273,927,262.81	332,420,977.80
合计	1,158,525,180.17	1,262,369,591.62

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货业务收款	3,174,624,248.69	5,862,236,559.88
合计	3,174,624,248.69	5,862,236,559.88

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货业务付款	2,854,709,732.03	5,669,018,559.19
合计	2,854,709,732.03	5,669,018,559.19

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
专用借款收到的利息	2,727,241.92	278,008.08
合计	2,727,241.92	278,008.08

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租租赁款	40,000,000.00	80,000,000.00
集团资金拆借		300,000.00
合计	40,000,000.00	80,300,000.00

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
租赁等支付款项	57,982,127.30	71,399,264.43
筹资费用	1,425,357.22	817,434.50
集团资金拆借		1,100,000.00
合计	59,407,484.52	73,316,698.93

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	8,629,224,407.31	9,525,925,329.34	245,688,762.57	9,665,275,232.84	230,581,385.18	8,504,981,881.20
一年内到期的非流动负债	3,318,017,909.86		1,481,792,405.57	3,269,149,007.66	47,272,969.43	1,483,388,338.34
长期借款	7,640,607,447.77	4,703,500,000.00	3,265,517,984.78	5,698,067,967.76	4,545,434,932.16	5,366,122,532.63
租赁负债	9,082,025.03		4,286,863.11	1,889,674.91	2,804,746.56	8,674,466.67
长期应付款	95,801,668.06	10,000,000.00	8,028,600.00		7,750,195.33	106,080,072.73
合计	19,692,733,458.03	14,239,425,329.34	5,005,314,616.03	18,634,381,883.17	4,833,844,228.66	15,469,247,291.57

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,617,240,690.45	2,277,566,606.01
加：资产减值准备	258,045,644.24	83,544,080.54
信用减值损失	-1,756,489.52	15,720,214.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,552,882,233.97	1,550,248,299.58
使用权资产摊销	2,410,122.84	5,162,520.54
无形资产摊销	153,906,937.78	169,207,297.64
长期待摊费用摊销	431,106,278.98	499,461,337.83
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）	-37,241,183.57	-4,882,335.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,677,806.85	9,282,264.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-36,102,780.00	36,016,405.00
财务费用（收益以“-”号填列）	561,759,720.74	732,864,193.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-172,350,827.38	-166,438,030.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,023,912.72	-19,699,926.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-55,106,934.92	-3,983,414.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	224,190,897.96	423,297,345.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	632,411,934.18	147,272,032.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-722,577,833.89	-70,902,806.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,423,472,305.99	5,683,736,083.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,108,378,711.65	9,578,900,984.70
减：现金的期初余额	9,578,900,984.70	7,322,715,826.99
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	-1,470,522,273.05	2,256,185,157.71

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,108,378,711.65	9,578,900,984.70
其中：库存现金	1,728,378.85	5,075,211.70
可随时用于支付的银行存款	8,059,199,637.14	9,470,531,042.33
可随时用于支付的其他货币资金	47,450,695.66	103,294,730.67
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	8,108,378,711.65	9,578,900,984.70
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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	5,957.10	7.0827	42,192.35
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	104,286,903.73	7.0827	738,632,853.05

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
人员人工费用	264,885,079.75	217,107,488.37
直接投入费用	368,342,622.49	366,112,000.11
折旧费用	37,050,060.61	51,746,044.24
其他	13,236,667.27	25,486,586.71
合计	683,514,430.12	660,452,119.43
其中：费用化研发支出	683,514,430.12	660,452,119.43

资本化研发支出		
---------	--	--

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
莱州中金黄金矿业有限公司	100%	均受最终控制方控制	2023年6月30日	实际控制	43,339.09	-108,362,750.37	582,538.67	-215,426,221.64
中国黄金集团西和矿业公司	100%	均受最终控制方控制	2023年2月28日	实际控制		-1,050,349.40		-8,273,525.56

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	莱州中金黄金矿业有限公司	中国黄金集团西和矿业有限公司
—现金	6,144,238.75	132,845,412.50
—非现金资产的账面价值		

—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的面值		
—或有对价		

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	莱州中金黄金矿业有限公司		中国黄金集团西和矿业有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	6,808,548,810.65	6,535,325,653.30	192,186,803.63	192,700,741.40
货币资金	272,611,552.39	61,592,203.47	4,557,678.35	5,038,470.37
应收款项				
存货	131,553.46	48,009.06	134,400.00	134,400.00
固定资产	2,158,160.28	1,736,695.66	748,135.05	781,837.27
无形资产	5,487,627,497.53	5,488,165,365.98	175,826,463.47	175,826,768.14
预付款项	32,993,102.08	79,269,951.07	599,489.42	616,403.61
其他应收款	28,475,603.96	73,629,676.01	382,166.29	365,590.96
在建工程	903,893,668.31	804,873,978.41	9,938,471.05	9,937,271.05
递延所得税资产	17,583,036.52	17,583,036.52		
其他非流动资产	63,074,636.12	8,426,737.12		
负债:	6,210,318,112.41	6,218,732,204.69	113,412,294.98	112,875,883.35
借款	5,659,104,005.08	5,541,061,000.04		
应付款项	81,148,452.58	113,351,334.34	12,032,029.70	12,032,029.70
应付票据	36,676,187.13	44,860,833.42		
其他应付款	372,567,817.75	419,834,425.70	72,109,693.16	71,498,729.10
一年内到期的非流动负债	55,991,553.88	92,079,680.88		
递延所得税负债			28,348,134.62	28,348,134.62
应付职工薪酬	4,262,135.45	3,251,319.74	922,437.50	881,899.03
应交税费	567,960.54	713,660.12		115,090.90
长期应付款		3,579,950.45		
净资产	598,230,698.24	316,593,448.61	78,774,508.65	79,824,858.05
减:少数股东权益	2,306,410,883.17	1,917,899,525.91		
取得的净资产	-1,708,180,184.93	-1,601,306,077.30	78,774,508.65	79,824,858.05

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中国黄金集团内蒙古矿业有 限公司	内蒙古呼伦贝 尔市	400,000,000.00	内蒙古呼伦贝 尔市	采矿业	90.00		同一控制下 企业合并
辽宁中金黄金有 限责任公司	辽宁省沈阳市	20,000,000.00	辽宁省沈阳市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
中国黄金集团夹 皮沟矿业有限公 司	吉林省桦甸市	236,410,000.00	吉林省桦甸市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
陕西久盛矿业投 资管理有限公司	陕西省镇安县	317,602,312.20	陕西省镇安县	采矿业	100.00		非同一控制 下 企业合并
陕西太白黄金矿 业有限责任公司	陕西省宝鸡市	115,819,893.45	陕西省宝鸡市	采矿业	66.83		同一控制下 企业合并
苏尼特金曦黄金 矿业有限责任公 司	内蒙古自治区 苏尼特右旗	150,000,000.00	内蒙古自治区 苏尼特右旗	采矿业	90.00		同一控制下 企业合并
河北东梁黄金矿 业有限责任公司	河北省承德市	100,000,000.00	河北省承德市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
黑龙江乌拉嘎黄 金矿业有限责任 公司	黑龙江省伊春 市	94,615,346.66	黑龙江省伊春 市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
河南秦岭黄金矿 业有限责任公司	河南省灵宝市	158,490,554.02	河南省灵宝市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
嵩县前河矿业有 限责任公司	河南省嵩县	23,000,000.00	河南省嵩县	采矿业	60.00		同一控制下 企业合并
嵩县金牛有限责 任公司	河南省嵩县	145,000,000.00	河南省嵩县	采矿业	60.00		同一控制下 企业合并
中金嵩县嵩原黄 金冶炼有限责任 公司	河南省嵩县	300,000,000.00	河南省嵩县	金矿冶炼	100.00		投资设立
湖北鸡笼山黄金 矿业有 限公司	湖北省阳新县	181,376,490.46	湖北省阳新县	采矿业	55.00		同一控制下 企业合并
中国黄金集团江 西	江西省德兴市	132,184,079.00	江西省德兴市	采矿业	76.00		同一控制下

西金山矿业有限 公司							企业合并
河北中金黄金有 限公司	河北省石家庄 市	70,000,000.00	河北省石家庄 市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
湖北三鑫金铜股 份有限公司	湖北省大冶市	200,000,000.00	湖北省大冶市	采矿业	51.00		同一控制下 企业合并
河南金渠黄金股 份有限公司	河南省三门峡 市	140,000,000.00	河南省三门峡 市	采矿业	51.00		非同一控制 下 企业合并
潼关中金冶炼有 限责任公司	陕西省潼关县	207,460,000.00	陕西省潼关县	金矿冶炼	98.07		投资设立
河北峪耳崖黄金 矿业有限责任公 司	河北省宽城满 族自治县	100,000,000.00	河北省宽城满 族自治县	采矿业	100.00		投资设立
内蒙古包头鑫达 黄金矿业有限责 任公司	内蒙古自治区 包头市	125,070,000.00	内蒙古自治区 包头市	采矿业	82.00		同一控制下 企业合并
河南金源黄金矿 业有限责任公司	河南省嵩县	25,000,000.00	河南省嵩县	采矿业	55.00		同一控制下 企业合并
潼关中金黄金矿 业有限责任公司	陕西省潼关县	48,780,000.00	陕西省潼关县	采矿业	51.00		同一控制下 企业合并
托里县金福黄金 矿业有限责任公 司	新疆托里县	100,000,000.00	新疆托里县	采矿业	95.00		同一控制下 企业合并
广西凤山天承黄 金矿业有限责任 公司	广西壮族自治 区凤山县	32,068,000.00	广西壮族自治 区凤山县	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
辽宁新都黄金有 限责任公司	辽宁省朝阳市	170,000,000.00	辽宁省朝阳市	金矿冶炼	66.58	33.42	投资设立
河北金厂峪矿业 有限责任公司	河北省唐山市	149,999,956.64	河北省唐山市	采矿业	100.00		同一控制下 企业合并
甘肃省天水李子 金矿有限公司	甘肃省天水市	68,080,000.00	甘肃省天水市	采矿业	88.40		非同一控制 下 企业合并
山东烟台鑫泰黄 金矿业有限责任 公司	山东省烟台海 阳市	140,311,807.84	山东省烟台海 阳市	采矿业	57.78		同一控制下 企业合并
河南中原黄金冶 炼厂有限责任公 司	河南省三门峡 市	4,971,418,700.00	河南省三门峡 市	金铜矿冶炼	100.00		投资设立

司							
莱州汇金矿业投资有限公司	山东省莱州市	1,610,000,000.00	山东省莱州市	采矿业	44.00		同一控制下企业合并
中国黄金集团西和矿业有限公司	甘肃省陇南市	70,000,000.00	甘肃省陇南市	采矿业	100.00		同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	10.00%	228,595,629.51	106,246,667.28	496,278,810.12
湖北三鑫金铜股份有限公司	49.00%	390,731,854.19	245,000,000.00	1,106,455,469.78
河南金源黄金矿业有限公司	45.00%	23,308,888.95	11,975,594.95	133,087,119.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: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
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	265,672.09	331,484.52	597,156.61	93,314.53	7,563.27	100,877.80	192,485.52	334,087.40	526,572.92	142,429.17	18,638.22	161,067.39
湖北三鑫金铜股份有限公司	152,634.51	198,586.07	351,220.58	88,956.19	25,291.94	114,248.13	137,843.75	187,549.30	325,393.05	89,960.58	29,606.28	119,566.86

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
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	619,046.44	228,595.63	228,595.63	271,674.87	492,689.06	147,564.82	147,564.82	249,677.12
湖北三鑫金铜股份有限公司	173,750.36	79,937.27	79,937.27	80,808.20	151,971.75	57,221.53	57,221.53	72,045.15

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国黄金集团财务有限公司	北京东城区	北京东城区	货币金融服务	49.00		权益法核算
中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	北京市	深圳市前海区	租赁业	40.00		权益法核算
内蒙古金陶股份有限公司	内蒙古自治区赤峰敖汉旗	内蒙古自治区赤峰敖汉旗	有色金属矿采选业	39.00		权益法核算

(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

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		
	中国黄金集团财务有限公司	中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	内蒙古金陶股份有限公司	中国黄金集团财务有限公司	中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	内蒙古金陶股份有限公司
流动资产	12,957,611,925.32	506,936,737.64	249,662,907.99	15,582,467,745.40	479,168,697.96	235,831,185.02
非流动资产	7,930,607,418.89	87,556,386.57	432,963,133.83	6,159,802,203.11	103,316,876.37	417,177,708.46
资产合计	20,888,219,344.21	594,493,124.21	682,626,041.82	21,742,269,948.51	582,485,574.33	653,008,893.48
流动负债	19,614,597,015.15	32,815,218.52	295,155,676.27	20,483,299,599.96	25,121,741.23	352,915,064.43

非流动负债			4,407,816.84	1,464,513.94	8,750.00	5,632,337.98
负债合计	19,614,597,015.15	32,815,218.52	299,563,493.11	20,484,764,113.90	25,130,491.23	358,547,402.41
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,273,622,329.06	561,677,905.69	383,062,548.71	1,257,505,834.61	557,355,083.10	294,461,491.07
按持股比例计算的净资产份额	624,074,941.24	224,671,162.28	149,394,394.00	616,177,858.96	222,942,033.24	114,839,981.52
调整事项						
--商誉			356,436,818.82			
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	624,074,941.23	224,671,162.27	505,831,212.82	616,177,858.95	222,942,033.24	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	473,100,961.61	52,000,385.66	574,853,818.36	442,570,249.68	89,528,889.20	482,605,996.27
净利润	116,116,494.45	16,427,103.61	88,601,057.64	108,165,738.05	28,064,405.88	-20,026,002.88
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	116,116,494.45	16,427,103.61	88,601,057.64	108,165,738.05	28,064,405.88	-20,026,002.88
本年度收到的来自联营企业的股利	49,000,000.00	4,841,712.41		42,140,000.00		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	60,051,836.26	56,734,501.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,317,334.80	1,439,479.83
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,317,334.80	1,439,479.83

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
重点产业振兴和技术改造项目补贴资金	79,632,173.29			9,999,500.00		69,632,673.29	与资产相关
技术改造专项拨款	57,768,221.34			6,033,111.24		51,735,110.10	与资产相关
项目扶持资金	20,025,817.33			1,855,494.58		18,170,322.75	与资产相关
双塔区发展和改革局老	11,016,000.00			1,377,000.00		9,639,000.00	与资产相关

工业地区振兴发展专项预算							
黄金矿山企业财政专项拨款项目	9,972,418.66			1,055,945.84		8,916,472.82	与资产相关
重金属污染防治项目	7,121,334.61			697,529.83		6,423,804.78	与资产相关
矿产资源节约与综合利用示范工程	6,750,000.00			750,000.00		6,000,000.00	与资产相关
200吨/日难处理金精矿冶炼项目	6,534,605.98			789,693.36		5,744,912.62	与资产相关
危机矿山项目	6,617,938.80			791,938.80		5,826,000.00	与资产相关
扩建450吨/日低品位金矿石利用项目	4,444,143.47			750,000.00		3,694,143.47	与资产相关
资源综合利用奖励项目	5,264,000.00			464,000.00		4,800,000.00	与资产相关
3000吨/日改扩建项目财政补助	3,096,897.57			431,217.37		2,665,680.20	与资产相关
公租房配套基础设施	3,041,833.33			216,000.00		2,825,833.33	与资产相关
井下地质灾害治理	2,400,000.00					2,400,000.00	与收益相关
金牙金矿区那元矿段详查资金补贴	2,335,789.64					2,335,789.64	与资产相关
矿产资源节约与综合利用(资源保护与利用)	283,031.57			283,031.57			与资产相关
土地返还款	1,883,731.24			43,638.60		1,840,092.64	与资产相关
矿权退出补	6,264,400.00		2,000,000.00			4,264,400.00	与资产相关

偿资金							
尾矿库治理 专项资金	5,505,533.49	1,924,300.00		2,635,533.49		4,794,300.00	与资产相关
尾矿库提升 改造	4,610,000.00					4,610,000.00	与资产相关
2022 年辽宁 省揭榜挂帅 科技计划 (重大)项 目经费	3,500,000.00					3,500,000.00	与收益相关
其他财政专 项拨款	10,849,631.04	18,566,050.42		19,938,201.94		9,477,479.52	与资产/收 益相关
夹石沟尾矿 库提升改造 专项资金		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
易家沟尾矿 库闭库提升 工程国家专 项资金		4,000,000.00		4,000,000.00			与收益相关
合计	258,917,501.36	26,490,350.42	2,000,000.00	52,111,836.62		231,296,015.16	

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	32,979,989.20	36,864,681.21
与收益相关	48,576,815.42	39,759,396.14
合计	81,556,804.62	76,624,077.35

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，主要包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括期货合约，目的在于减少市场价格波动对原材料采购及产品销售的影响。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

1. 金融工具的分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

金融资产项目	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	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	8,319,557,356.23			8,319,557,356.23
应收票据	1,670,000.00			1,670,000.00
应收账款	62,961,644.19			62,961,644.19
其他应收款	280,599,216.05			280,599,216.05
其他权益工具投资			986,450,219.54	986,450,219.54

②2022年12月31日

金融资产项目	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	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	9,928,366,833.30			9,928,366,833.30
应收票据	1,625,313.20			1,625,313.20
应收账款	59,040,728.35			59,040,728.35
其他应收款	625,369,188.52			625,369,188.52
其他权益工具投资			1,196,996,055.10	1,196,996,055.10

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		8,504,981,881.20	8,504,981,881.20
应付票据		165,209,432.95	165,209,432.95
应付账款		2,988,012,071.79	2,988,012,071.79
其他应付款		1,161,805,055.45	1,161,805,055.45
一年内到期的非流动负债		1,483,388,338.34	1,483,388,338.34
长期借款		5,366,122,532.63	5,366,122,532.63
租赁负债		8,674,466.67	8,674,466.67
长期应付款		19,394,794.07	19,394,794.07

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		8,629,224,407.31	8,629,224,407.31
应付票据		149,868,958.42	149,868,958.42
应付账款		3,091,608,776.16	3,091,608,776.16
其他应付款		1,637,960,579.76	1,637,960,579.76
一年内到期的非流动负债		3,318,017,909.86	3,318,017,909.86
长期借款		7,640,607,447.77	7,640,607,447.77
租赁负债		9,082,025.03	9,082,025.03
长期应付款		12,563,389.40	12,563,389.40

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.89%（2022年12月31日：67.65%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的目标是运用票据结算、银行借款、黄金租赁等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末数（万元）			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	850,498.19			850,498.19
应付票据	16,520.94			16,520.94
应付账款	298,801.21			298,801.21
其他应付款	116,180.51			116,180.51
一年内到期的非流动负债	148,423.55			148,423.55
长期借款		448,222.88	88,389.37	536,612.25
租赁负债		873.79	33.77	907.56
长期应付款		1,532.66	520.19	2,052.85

（续上表）

项目	期初数（万元）			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	862,922.44			862,922.44
应付票据	14,986.90			14,986.90
应付账款	309,160.88			309,160.88
其他应付款	163,796.06			163,796.06
一年内到期的非流动负债	331,828.07			331,828.07
长期借款		185,265.64	24,689.00	209,954.64
租赁负债		853.68	69.26	922.94
长期应付款		1,284.89		1,284.89

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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

项目	2023 年		
	基准点增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	100	-69,642,094.40	-69,642,094.40
人民币	-100	69,642,094.40	69,642,094.40

项目	2022 年		
	基准点增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	100	-105,998,475.65	-105,998,475.65
人民币	-100	105,998,475.65	105,998,475.65

（2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	2023 年		
	美元汇率增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元贬值	10%	-62,780,206.16	-62,780,206.16
人民币对美元升值	-10%	62,780,206.16	62,780,206.16

项目	2022 年		
	美元汇率增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元贬值	10%	47,764,080.40	47,764,080.40
人民币对美元升值	-10%	-47,764,080.40	-47,764,080.40

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响

铜套期保值	对冲现货市场价格风险，主要采用买入、卖出套期保值	铜价波动的风险，本期价格主要在64060-70925元/吨之间波动	现货价格和期货价格走势趋同但影响相反	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期业务进行跟踪，确保实现预期风险管理目标	通过在期货市场的套期保值锁定目标利润，规避铜价下跌给公司带来的损失
-------	--------------------------	-----------------------------------	--------------------	--	-----------------------------------

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				
铜套期保值	-47.35	29.93	能够覆盖现货市场风险的为有效套期，否则为无效套期	增加本期营业成本4,376.23万元

其他说明

√适用 □不适用

-47.35 万元为期末持仓有效性部分账面价值；29.93 万元为期末持仓无效性部分调整公允价值。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让	应收票据	1,149,397.00	终止确认	应收票据几乎所有的风险和报酬已经转移，满足金融资产终止确认的条件

合计	/	1,149,397.00	/	/
----	---	--------------	---	---

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书转让	1,149,397.00	
合计	/	1,149,397.00	

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	5,830,400.00	954,335,633.05	32,114,586.49	992,280,619.54
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,830,400.00			5,830,400.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	5,830,400.00			5,830,400.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		954,335,633.05	32,114,586.49	986,450,219.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		954,335,633.05	32,114,586.49	986,450,219.54
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	5,830,400.00	954,335,633.05	32,114,586.49	992,280,619.54
(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				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司期末衍生金融资产主要为中原冶炼厂套期工具年末期货持仓公允价值变动，确定依据为期货合约在期货交易所的结算价。

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

√适用 □不适用

本公司参股公司中国黄金集团珠宝股份有限公司于2021年2月5日完成首发工作并上市。上市后，本公司持有中金珠宝5.88%的股权，股数为98,700,000股，限售期三年（本年为第三年）。

本公司参考中国证券投资基金业协会发布的《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》（中基协发〔2017〕6号）的相关规定，测算期末受限股票的估值，作为2023年12月31日的受限股票的公允价值。

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

本公司部分其他权益工具投资，在活跃市场中不能直接观察其公允价值，即采用特定估值技术确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**9、其他** 适用 不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国黄金集团有限公司	北京市东城区安外大街9号	金矿采选	650,000.00	45.84	45.84

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十、（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、（3）在合营央企或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中国黄金集团财务有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制
中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制
内蒙古金陶股份有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制
三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	参股公司（持股 40%）

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京黄金经济发展研究中心	母公司的控股子公司
北京金域黄金物资储运有限公司	母公司的控股子公司
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	其他
河北峪耳崖黄金技术咨询服务有限责任公司	母公司的控股子公司
河南省三门峡黄金工业学校	母公司的控股子公司
黑龙江中金农业发展有限责任公司	母公司的控股子公司
辽宁省黄金物资有限公司	母公司的控股子公司
墨竹工卡县甲玛工贸有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古金域凤形矿业耐磨材料有限公司	母公司的控股子公司
云南黄金有限责任公司	母公司的控股子公司
长春黄金设计院工程建设管理有限公司	母公司的控股子公司
长春黄金设计院有限公司	母公司的控股子公司
长春黄金研究院烟台贵金属材料研究所有限公司	母公司的控股子公司
长春黄金研究院有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金报社	母公司的控股子公司
中国黄金河南有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团(上海)贸易有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团(香港)贸易有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团地质有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团第三工程有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团第一工程有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团河北有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团湖南鑫瑞矿业有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团吉林有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团建设有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团贸易有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团四川有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司

中国黄金集团阳山金矿有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团资源有限公司	母公司的控股子公司
中国金城黄金物资有限公司	母公司的控股子公司
中金文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
中金重工有限公司	母公司的控股子公司
中油黄金（北京）石油销售有限公司	其他
河南省松光民爆器材股份有限公司	其他
河南中原黄金实业发展有限公司	母公司的控股子公司
河南黄金物资有限公司	母公司的控股子公司
河北大白阳金矿有限公司	母公司的控股子公司
三门峡中金宾馆有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团成县矿业有限公司	母公司的控股子公司
贵州锦丰矿业有限公司	母公司的控股子公司
辽宁天利金业有限责任公司	母公司的控股子公司
黔西南金龙黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团资产管理有限公司	母公司的控股子公司
中金钻石（三门峡）有限公司	母公司的控股子公司
桦甸市世纪三和矿业有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团（上海）贸易有限公司	母公司的控股子公司
西藏华泰龙矿业开发有限公司	母公司的控股子公司
中金（西安）投资开发有限公司	母公司的控股子公司
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	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
中国黄金集团（香港）贸易有限公司	金、铜精粉等原料采购	2,205,033,846.29			
中国黄金集团(上海)贸易有限公司	金、铜精粉等原料采购	1,809,706,212.92			791,412,637.87
三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	金、铜精粉等原料采购	754,731,902.31			309,926,572.08
中国黄金集团建设有限公司	接受劳务	510,931,498.39			179,980,981.91
内蒙古金陶股份有限公司	金、铜精粉等原料采购	310,645,667.77			257,394,365.85
中国黄金集团国际贸易有限公司	金、铜精粉等原料采购	288,681,313.04			2,315,654,382.71
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	设备、物资采购	158,226,741.00			
内蒙古金城凤形矿业耐磨材料有限公司	设备、物资采购	138,064,296.04			152,394,907.53
中国黄金集团第三工程有限公司	接受劳务	71,904,265.42			62,795,822.44
中国黄金集团第一工程有限公司	接受劳务	28,738,258.56			19,042,387.66
辽宁省黄金物资有限公司	设备、物资采购	28,553,116.53			27,577,618.13

中国黄金集团湖南鑫瑞矿业有限公司	金、铜精粉等原料采购	25,709,164.80			23,664,340.80
北京金域黄金物资储运有限公司	接受劳务	22,636,886.29			10,914,072.42
长春黄金设计院有限公司	接受劳务	22,555,999.01			25,764,621.65
中国金域黄金物资有限公司	设备、物资采购	19,578,641.17			13,853,881.73
中金重工有限公司	工程服务	11,493,705.09			19,386,716.66
长春黄金研究院有限公司	接受技术咨询服务	7,716,195.06			7,393,121.86
中国黄金集团物业管理有限公司	接受劳务	5,644,019.34			6,060,763.45
墨竹工卡县甲玛工贸有限公司	接受劳务	5,238,958.77			6,771,299.89
长春黄金设计院工程建设管理有限公司	接受技术咨询服务	5,096,247.82			3,865,116.71
中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	服务费	4,864,206.80			10,108.47
中国黄金集团地质有限公司	接受技术咨询服务	4,516,900.00			2,148,806.68
北京黄金经济发展研究中心	接受劳务	3,082,714.10			
中国黄金报社	接受宣传服务	2,941,525.86			2,107,547.11
中国黄金集团阳山金矿有限公司	金、铜精粉等原料采购	2,485,887.71			
中国黄金集团贸易有限公司	设备、物资采购	2,136,915.38			
河北峪耳崖黄金技术咨询服务有限公司	接受劳务	1,114,870.61			2,253,960.00
河南省三门峡黄金工业学校	接受培训等技能服务	1,069,084.69			1,039,150.58
黑龙江中金农业发展有限责任公司	购买商品	948,486.00			381,693.58
中油黄金（北京）石油销售有限公司	设备、物资采购	463,697.30			
中国黄金河南有限公司	设备、物资采购	445,000.00			356,000.00
中国黄金集团资源有限公司	接受劳务	226,415.09			
中国黄金集团吉林有限公司	接受劳务	206,250.00			
中国黄金集团河北有限公司	接受劳务	200,000.00			
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	接受劳务	98,720.00			219,923.96
长春黄金研究院烟台贵金属材料研究所有限公司	接受劳务	15,800.00			1,486,065.62
中金文化传媒有限公司	接受劳务	1,160.00			301,086.12
中国黄金集团四川有限公司	接受劳务				477,358.49
中国黄金集团有限公司	接受劳务				45,660.38
中国黄金集团成县矿业有限公司	接受劳务				337,900.00
三门峡中金宾馆有限公司	接受劳务				475,379.59
河南中原黄金实业发展有限公司	接受劳务				5,428,571.66
河南省松光民爆器材股份有限公司	设备、物资采购				174,424.78
河南黄金物资有限公司	设备、物资采购				3,568,065.28
河北大太阳金矿有限公司	金、铜精粉等原料采购				1,672,381.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国黄金集团(上海)贸易有限公司	销售铜产品	20,352,460,624.09	11,245,211,323.42
中国黄金集团国际贸易有限公司	销售铜产品	6,746,211,505.11	9,546,008,185.27
中国黄金集团有限公司	销售合质金等	12,888,270,640.55	11,405,473,567.21
辽宁天利金业有限责任公司	销售含金量等	15,067,572.90	
中金钻石(三门峡)有限公司	销售材料	8,757,552.21	
贵州锦丰矿业有限公司	提供劳务	2,840,286.35	5,257,974.94
中国黄金集团建设有限公司	销售材料	1,635,454.86	815,337.44
黔西南金龙黄金矿业有限责任公司	提供劳务	968,045.48	265,486.73
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	销售商品	452,691.68	470,309.14
葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	提供劳务	269,620.95	
内蒙古金域凤形矿业耐磨材料有限公司	提供劳务	265,535.94	264,556.41
中国黄金集团资产管理有限公司	销售材料	76,190.48	907,605.90
中国黄金集团第一工程有限公司	销售商品	13,516.82	
北京金域黄金物资储运有限公司	销售商品	11,363.07	
中国金域黄金物资有限公司	销售材料	7,174.14	
长春黄金设计院工程建设管理有限公司	销售商品	1,769.92	
辽宁省黄金物资有限公司	销售商品	1,651.36	
长春黄金设计院有限公司	销售商品	1,327.44	
中国黄金集团第三工程有限公司	提供劳务	884.96	64,842.47
桦甸市世纪三和矿业有限公司	提供劳务		9,533.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国黄金集团（上海）贸易有限公司	房屋建筑物		1,162,367.62
中国黄金报社	房屋建筑物		1,041,706.65

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	机器设备					2,218,799.29	1,955,774.49	587,870.47	614,936.60	1,790,000.00	1,404,689.53
河南中原黄金实业发展有限公司	房屋建筑物						3,428,571.53		133,733.66		
西藏华泰龙矿业开发有限公司	房屋建筑物					149,372.22	159,858.01	6,129.62	16,189.80		
中国黄金集团有限公司	房屋建筑物	46,974,358.49	42,429,528.82								

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：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
三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	18,108,000.00	2020-3-20	2025-3-20	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

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国黄金集团有限公司	128,097,000.00	2017-4-20	2020-4-17	到期未续约
中国黄金集团财务有限公司	4,393,360,000.00	2021-06-15	2030-03-22	非金融机构借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	房产、设备等		129,167,158.85
中金钻石（三门峡）有限公司	房产、设备等	16,962,655.94	
中金（西安）投资开发有限公司	土地使用权	11,520,854.40	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	467.06	528.51

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国黄金集团(上海)贸易有限公司	12,259,850.44	735,591.03		
应收账款	辽宁天利金业有限责任公司	2,519,172.90	151,150.37		
应收账款	吉林省广顺矿业股份有限公司	300,142.00	90,042.60	300,142.00	30,014.20
应收账款	吉林海沟黄金矿业有限责任公司	203,946.95	203,946.95	203,946.95	203,946.95
应收账款	黔西南金龙黄金矿业有限责任公司	138,628.28	8,317.00		
应收账款	中国黄金集团资产管理有限公司	2,999.70	2,999.70	197,392.54	14,663.27
应收账款	中国黄金集团国际贸易有限公司			4,210,924.33	252,655.46
应收账款	中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司			40,000.00	2,400.00
	小计	15,424,740.27	1,192,047.65	4,952,405.82	503,679.88
预付款项	中国黄金集团(上海)贸易有限公司	68,404,795.48		9,864,702.45	
预付款项	内蒙古金陶股份有限公司	37,668,753.14		16,348,549.98	
预付款项	三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	18,300,609.23			
预付款项	中国黄金集团湖南鑫瑞矿业有限公司	6,650,000.00		9,106,665.80	
预付款项	中国黄金集团第三工程有限公司	1,567,857.24		10,329,045.79	
预付款项	中国黄金集团建设有限公司	1,500,000.00		810,205.82	
预付款项	中国黄金集团陕西有限公司	1,019,454.98			
预付款项	中国金域黄金物资	579,100.00		189,100.00	

	有限公司				
预付款项	中金重工有限公司	220,958.00		727,659.06	
预付款项	中国黄金集团第一工程有限公司	200,000.00		2,541,461.50	
预付款项	中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	72,984.56			
预付款项	长春黄金研究院有限公司	59,300.00		139,000.00	
预付款项	河南省三门峡黄金工业学校	26,030.00			
预付款项	北京黄金经济发展研究中心	9,200.00		10,800.00	
预付款项	中国黄金集团有限公司	2,600.00		3,000,000.00	
预付款项	中国黄金集团国际贸易有限公司			49,148,346.77	
预付款项	辽宁省黄金物资有限公司			500,000.00	
	小计	136,281,642.63		102,715,537.17	
其他应收款	三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	50,271,960.41	4,435,516.04	35,479,960.41	2,128,797.62
其他应收款	黔西南金龙黄金矿业有限责任公司	9,690,000.00	4,845,000.00	10,490,000.00	3,075,000.00
其他应收款	中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	1,386,000.00	76,600.00	1,086,000.00	85,160.00
其他应收款	中国黄金集团有限公司	566,036.50	321,042.01	387,945.70	193,972.85
其他应收款	中金重工有限公司	476,696.06	476,696.06		
其他应收款	辽宁省黄金物资有限公司	313,579.76	313,579.76	1,013,469.45	355,573.14
其他应收款	中国黄金集团湖南鑫瑞矿业有限公司	249,661.00	249,661.00	249,661.00	249,661.00
其他应收款	中国黄金集团陕西有限公司	165,000.00			
其他应收款	河南文峪金矿	138,900.00	41,670.00		
其他应收款	北京黄金经济发展	10,400.00	624.00		

	研究中心				
其他应收款	中国黄金集团辽宁有限公司			516,690.26	31,001.42
	小计	63,268,233.73	10,760,388.87	49,223,726.82	6,119,166.03
其他非流动资产	中国黄金集团第三工程有限公司	2,266,275.20			
其他非流动资产	中国黄金集团有限公司			90,714,483.63	
	小计	2,266,275.20		90,714,483.63	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国黄金集团财务有限公司	2,131,235,643.78	2,008,500,000.00
	小计	2,131,235,643.78	2,008,500,000.00
应付票据	中国黄金集团第三工程有限公司	3,646,731.30	
应付票据	中国黄金集团建设有限公司	1,469,344.30	
	小计	5,116,075.60	
应付账款	中国黄金集团建设有限公司	99,945,214.73	86,744,469.72
应付账款	三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	59,648,929.31	38,118,161.97
应付账款	中国黄金集团(香港)贸易有限公司	42,294,829.91	
应付账款	中国黄金集团贸易有限公司	38,904,702.38	51,767,787.00
应付账款	中国黄金集团第三工程有限公司	26,898,944.62	33,319,249.16
应付账款	长春黄金设计院有限公司	17,606,173.00	19,307,487.28
应付账款	内蒙古金域凤形矿业耐磨材料有限公司	13,899,386.54	28,925,025.50
应付账款	葛洲坝易普力呼伦贝尔民爆有限公司	12,013,538.34	
应付账款	中金重工有限公司	9,867,940.16	14,123,265.72
应付账款	中国黄金集团地质有限公司	9,366,779.43	9,309,966.99
应付账款	河北峪耳崖黄金技术咨询服务有限责任公司	8,596,200.77	7,646,766.13
应付账款	中国黄金集团第一工程有限公司	6,564,375.14	7,136,528.10
应付账款	中国金域黄金物资有限公司	5,402,540.04	7,267,694.16
应付账款	长春黄金设计院工程建设管理有限公司	3,244,260.00	2,763,782.56
应付账款	辽宁省黄金物资有限公司	3,066,742.98	5,521,699.87
应付账款	中国黄金集团阳山金矿有限公司	2,485,877.71	
应付账款	长春黄金研究院有限公司	2,022,100.00	1,917,826.13
应付账款	北京金域黄金物资储运有限公司	1,896,921.01	1,370,184.32

应付账款	中国黄金河南有限公司	180,000.00	270,000.00
应付账款	内蒙古金陶股份有限公司	157,951.20	157,951.20
应付账款	中国黄金报社	90,000.00	90,000.00
应付账款	河南文峪金矿	72,708.65	72,708.65
应付账款	中金（西安）工程检测有限公司	50,000.00	
应付账款	中油黄金（北京）石油销售有限公司	44,492.90	
应付账款	建昌金泰矿业有限责任公司	12,257.00	
应付账款	墨竹工卡县甲玛工贸有限公司	4,851.18	1,432,402.62
应付账款	河南省三门峡黄金工业学校		100,000.00
应付账款	中国黄金集团陕西有限公司		4.80
应付账款	中国黄金集团（上海）贸易有限公司		18,201,354.03
	小计	364,337,717.00	335,564,315.91
合同负债	中国黄金集团(上海)贸易有限公司	339,064,895.71	9,513,237.86
合同负债	中国黄金集团国际贸易有限公司	25,795.95	349,345,600.82
合同负债	中国黄金集团中原矿业有限公司	13,000.00	
合同负债	中金（西安）投资开发有限公司		4,041,510.00
	小计	339,103,691.66	362,900,348.68
其他应付款	中国黄金集团有限公司	93,424,718.37	71,293,418.37
其他应付款	中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	30,245,868.06	4,000,000.00
其他应付款	中国黄金集团资源有限公司	23,439,300.00	
其他应付款	中国黄金集团陕西有限公司	14,564,265.76	14,564,265.76
其他应付款	中国黄金集团建设有限公司	12,897,775.99	999,261.86
其他应付款	莱州科银矿业有限公司	7,376,549.97	
其他应付款	中国黄金集团第三工程有限公司	7,310,494.60	2,903,204.69
其他应付款	成县二郎黄金开发有限责任公司	3,328,415.00	
其他应付款	长春黄金设计院有限公司	2,515,547.42	2,206,650.00
其他应付款	长春黄金研究院有限公司	2,206,650.00	
其他应付款	陕西太白金矿	1,383,799.29	1,429,699.29
其他应付款	中国黄金集团第一工程有限公司	681,285.00	1,422,907.50
其他应付款	桦甸中金置业有限公司	600,000.00	
其他应付款	中金钻石（三门峡）有限公司	400,000.00	
其他应付款	中国黄金集团辽宁有限公司	374,116.40	1,012,993.63
其他应付款	中国金城黄金物资有限公司	360,000.00	230,000.00
其他应付款	辽宁省黄金物资有限公司	301,957.50	34,400.00
其他应付款	中国黄金集团(上海)贸易有限公司	260,000.00	
其他应付款	中金钢构工程有限公司	139,000.00	
其他应付款	吉林省广顺矿业股份有限公司	135,617.09	

其他应付款	中金重工有限公司	113,100.00	87,600.00
其他应付款	长春黄金设计院工程建设管理有限公司	74,000.00	
其他应付款	索瑞米投资有限公司	70,228.51	8,046.17
其他应付款	内蒙古金域凤形矿业耐磨材料有限公司	60,000.00	30,000.00
其他应付款	北京金域黄金物资储运有限公司	12,400.00	
其他应付款	河南省三门峡黄金工业学校	7,000.00	
其他应付款	辽宁天利金业有限责任公司	2,000.00	
其他应付款	锡林浩特市兴原有色金属有限责任公司	1,380.00	
其他应付款	黄石金铜实业有限责任公司		6,003,592.27
其他应付款	中国黄金集团地质有限公司		586,612.44
其他应付款	中国黄金集团资产管理有限公司		2,000,000.00
其他应付款	中国黄金集团国际贸易有限公司		12,630,243.04
其他应付款	中国黄金集团成县矿业有限公司		337,900.00
其他应付款	内蒙古金陶股份有限公司		7,927.70
其他应付款	黑龙江中金农业发展有限责任公司		189,612.00
	小计	202,285,468.96	121,978,334.72
应付股利	中国黄金集团陕西有限公司	8,275,324.20	7,157,521.95
应付股利	中国黄金集团有限公司	1,575,762.40	5,822,329.27
应付股利	中国黄金河南有限公司	395,118.99	
应付股利	中国黄金集团有限公司		
	小计	10,246,205.59	12,979,851.22
应付利息	中国黄金集团有限公司	9,132,968.03	
应付利息	中国黄金集团资源有限公司	4,338,462.20	
应付利息	中国黄金集团建设有限公司	3,283,333.31	
	小计	16,754,763.54	
一年内到期的非流动负债	中国黄金集团财务有限公司	30,433,430.56	50,000,000.00
一年内到期的非流动负债	中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	59,447,245.59	10,779,834.99
一年内到期的非流动负债	西藏华泰龙矿业开发有限公司		149,091.12
	小计	89,880,676.15	60,928,926.11
其他流动负债	中国黄金集团(上海)贸易有限公司	34,501,800.25	32,024,646.92
	小计	34,501,800.25	32,024,646.92
长期借款	中国黄金集团财务有限公司	2,235,803,699.29	392,500,000.00
	小计	2,235,803,699.29	392,500,000.00
租赁负债	中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	7,947,731.08	8,874,798.38

	小计	7,947,731.08	8,874,798.38
长期应付款	中鑫国际融资租赁（深圳）有限公司	19,394,794.07	8,983,438.95
	小计	19,394,794.07	8,983,438.95
长期应付款	中国黄金集团有限公司	76,317,000.00	72,870,000.00
	小计	76,317,000.00	72,870,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-15,374,542.76

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 关于对潼关中金黄金矿业有限责任公司资产权属过户的承诺：本公司及潼关县国有资产经营管理公司承诺，在对潼关中金黄金矿业有限责任公司增资完成后六个月内，将出资的净资产中涉及需要办理权属转移的房产、土地、采矿权、探矿权及股权等资产变更到潼关中金黄金矿业有限责任公司名下，目前房产、采矿权及探矿权已经全部办理完毕，其余资产的权属证明正在办理过程中。

2. 2008年2月，本公司非公开发行股票收购中国黄金集团有限公司9家子公司（辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权已经转让）的股权及权益，本公司及中国黄金集团有限公司承诺对拟出让资产涉及的矿权、土地使用权、房屋所有权等权属证明于承诺出具之日起12个月内取得或完善，如未能取得或完善资质证书而导致本公司遭受损失，中国黄金集团有限公司将予以补偿。

截至资产负债表日，上述部分产权尚未完善。

3. 2009年5月，本公司收购中国黄金集团有限公司持有的河南秦岭黄金矿业有限责任公司100%股权和河北金厂峪矿业有限责任公司100%股权，中国黄金集团有限公司承诺：若涉及矿权价款缴纳事项，由中国黄金集团有限公司承担；2009年10月，本公司收购中国黄金集团有限公司持有的河北黄金公司（现变更为河北中金黄金有限公司）整体产权、中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司100%股权和嵩县前河矿业有限责任公司60%股权，中国黄金集团有限公司承诺：中国黄金集团有限公司如未能完善资质证书、土地使用证以及采矿权证而导致本公司遭受相关损失，由中国黄金集团有限公司予以补偿。

4. 资产负债表日，本公司尚未履行完毕的信用证（555,298,151.05美元；人民币23,000,000.00元）明细如下表：

银行名称	币种	未使用金额
交通银行股份有限公司洛阳分行营业部	美元	84,780,686.94
招商银行郑州分行	美元	13,828,926.97
中国工商银行三门峡分行	美元	14,217,367.31
中国建设银行三门峡分行	美元	12,636,809.18
中国农业银行三门峡市崮山支行	美元	211,084,590.87
中原银行三门峡文化路支行	美元	135,143,627.80
中国银行三门峡分行	美元	83,606,141.98
招商银行股份有限公司沈阳分行	人民币	23,000,000.00

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,948,619,650.73
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,948,619,650.73

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要划分为矿山分部和冶炼分部，分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础一致，本公司分部提供的主要产品分别为黄金及铜产品。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山	冶炼	其他	分部间抵销	合计
营业收入	15,006,867,868.45	51,184,503,277.38	957,416,927.92	5,885,151,806.78	61,263,636,266.97
营业成本	8,360,120,695.51	49,467,152,143.00	890,943,483.53	5,587,692,641.85	53,130,523,680.19
资产总额	16,376,168,895.12	48,121,731,758.36	4,329,075,139.58	16,146,732,421.70	52,680,243,371.36
负债总额	13,201,346,003.02	15,928,551,488.03	2,116,255,048.09	9,301,956,590.86	21,944,195,948.28

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 陕西久盛矿业投资有限公司、托里县金福黄金矿业有限责任公司、潼关中金黄金矿业有限责任公司停产事项。

2016年7月4日，子公司陕西久盛矿业投资有限公司召开了总经理办公会，对陕西久盛矿业投资有限公司实行停产。

2019年8月7日，子公司托里县金福黄金矿业有限责任公司召开了总经理办公会，经批复后，对托里县金福黄金矿业有限责任公司实行停产。

2023年9月12日，子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司召开了总经理办公会，经批复后，对潼关中金黄金矿业有限责任公司实行停产。

截至2023年12月31日，陕西久盛矿业投资有限公司、托里县金福黄金矿业有限责任公司、潼关中金黄金矿业有限责任公司未恢复生产。

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	375,691,563.55	360,115,015.03
其他应收款	7,848,001,113.79	7,326,184,014.60
合计	8,223,692,677.34	7,686,299,029.63

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	53,152,015.68	39,565,485.37
凌源日兴矿业有限公司	45,373,208.76	45,373,208.76
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	7,119,300.14	7,119,300.14
辽宁中金黄金有限责任公司	81,515,244.92	81,515,244.92
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	103,161,866.80	103,161,866.80
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	16,000,000.00	16,000,000.00
嵩县前河矿业有限责任公司	8,197,593.21	8,197,593.21
陕西太白黄金矿业有限责任公司	16,057,715.13	14,734,146.58
潼关中金冶炼有限责任公司	7,303,927.21	
甘肃省天水李子金矿有限公司	37,810,691.70	36,378,169.25
中国黄金集团石湖矿业有限公司		8,070,000.00
合计	375,691,563.55	360,115,015.03

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	39,565,485.37	1-3年	内部往来	否
凌源日兴矿业有限公司	45,373,208.76	1-3年	内部往来	否
辽宁中金黄金有限责任公司	81,515,244.92	4-5年	内部往来	否
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	103,161,866.80	5年以上	内部往来	否
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	16,000,000.00	5年以上	内部往来	否
甘肃省天水李子金矿有限公司	10,000,000.00	1-2年	内部往来	否
合计	295,615,805.85	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	8,348,718,522.71	7,793,774,935.97
1 年以内小计	8,348,718,522.71	7,793,774,935.97
1 至 2 年	207,308.40	
2 至 3 年		22,249.70
3 年以上		
3 至 4 年	22,249.70	40,000.00
4 至 5 年	40,000.00	
5 年以上	18,558,042.50	18,558,042.50
合计	8,367,546,123.31	7,812,395,228.17

(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
往来款项	8,367,268,085.21	7,811,773,932.71
代垫款项	278,038.10	621,295.46
合计	8,367,546,123.31	7,812,395,228.17

(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	486,176,058.66		35,154.91	486,211,213.57
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-18,522,887.59		18,522,887.59	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	33,333,795.95			33,333,795.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	500,986,967.02		18,558,042.50	519,545,009.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	486,211,213.57	33,333,795.95				519,545,009.52
合计	486,211,213.57	33,333,795.95				519,545,009.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
莱州汇金矿业 投资有限公司	693,437,498.30	8.29%	往来款项	1年以内	41,606,249.93
陕西久盛矿业 投资管理有限公司	670,059,038.52	8.00%	往来款项	1年以内	40,203,542.31
河北金厂峪矿 业有限责任公 司	600,000,000.00	7.17%	往来款项	1年以内	36,000,000.00
河北峪耳崖黄 金矿业有限责 任公司	454,274,521.47	5.43%	往来款项	1年以内	27,256,471.29
陕西太白黄金 矿业有限责 任公司	451,700,000.00	5.40%	往来款项	1年以内	27,102,000.00
合计	2,869,471,058.29	34.29%	/	/	172,168,263.53

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
对子公司投 资	18,435,788,070.53		18,435,788,070.53	15,761,007,978.91		15,761,007,978.91
对联营、合营 企业投资	1,354,577,316.32		1,354,577,316.32	839,119,892.19		839,119,892.19

合计	19,790,365,386.85		19,790,365,386.85	16,600,127,871.10		16,600,127,871.10
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	-------------------

(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
中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	2,260,555,390.58		443,417.25	2,260,111,973.33		
嵩县金牛有限责任公司	102,322,775.98		460,269.27	101,862,506.71		
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	661,995,009.17		507,066.72	661,487,942.45		
河北东梁黄金矿业有限责任公司	97,942,484.80		276,932.10	97,665,552.70		
凌源日兴矿业有限责任公司	230,134.64		230,134.64			
托里县金福黄金矿业有限责任公司	285,941,176.75			285,941,176.75		
中国黄金集团西和矿业有限责任公司		78,774,508.65		78,774,508.65		
莱州汇金矿业投资有限公司		2,609,200,000.00		2,609,200,000.00		
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	166,860,372.32		319,876.88	166,540,495.44		
辽宁中金黄金有限责任公司	452,955,893.12		140,392.40	452,815,500.72		
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	417,324.48		417,324.48			
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	462,282,634.21		413,471.81	461,869,162.40		
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	25,703,511.86		507,066.72	25,196,445.14		
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	145,846,874.70		460,269.27	145,386,605.43		
河北中金黄金有限公司	91,906,824.48	15,000,000.00	230,134.64	106,676,689.84		
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	100,370,527.01		370,527.01	100,000,000.00		
河北金厂峪矿业有限责任公司	240,084,666.48		273,079.41	239,811,587.07		
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	90,966,359.87		366,674.34	90,599,685.53		
河南金源黄金矿业有限责任公司	26,141,337.19		370,527.01	25,770,810.18		
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	6,914,184,831.71		409,619.11	6,913,775,212.60		
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	155,676,346.29		413,471.81	155,262,874.48		
嵩县前河矿业	11,301,319.40		276,932.10	11,024,387.30		

有限责任公司						
陕西太白黄金矿业有限责任公司	91,701,380.01		413,471.81	91,287,908.20		
潼关中金黄金矿业有限责任公司	16,673,107.62		413,471.81	16,259,635.81		
潼关中金冶炼有限责任公司	212,731,785.51		460,269.27	212,271,516.24		
湖北三鑫金铜股份有限公司	62,524,279.74		413,471.81	62,110,807.93		
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	86,286,308.13		323,729.57	85,962,578.56		
甘肃省天水李子金矿有限公司	48,850,432.83		413,471.81	48,436,961.02		
河北中金黄金矿业有限责任公司	15,000,000.00		15,000,000.00			
陕西久盛矿业投资管理有限公司	2,068,868,680.66			2,068,868,680.66		
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	190,201,484.48		179,484.48	190,022,000.00		
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	300,370,527.01		370,527.01	300,000,000.00		
河南金渠黄金股份有限公司	140,161,539.73		366,674.34	139,794,865.39		
辽宁新都黄金有限责任公司	150,366,674.34		366,674.34	150,000,000.00		
中国黄金集团石湖矿业有限公司	81,323,729.57		323,729.57	81,000,000.00		
陕西鑫元科工贸股份有限公司	366,674.34		366,674.34			
江西三和金业有限公司	417,324.48		417,324.48			
甘肃中金黄金矿业有限责任公司	276,932.10		276,932.10			
辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	370,527.01		370,527.01			
中国黄金集团新疆金滩矿业有限公司	230,134.64		230,134.64			
陕西略阳铀厂沟金矿有限公司	276,932.10		276,932.10			
安徽太平矿业有限公司	323,729.57		323,729.57			
合计	15,761,007,978.91	2,702,974,508.65	28,194,417.03	18,435,788,070.53		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国黄金	616,177,858.95			56,897,082.28			49,000,000.00			624,074,941.23	

集团财务有限公司										
中鑫国际融资租赁(深圳)有限公司	222,942,033.24		6,570,841.44			4,841,712.41			224,671,162.27	
内蒙古金陶股份有限公司		474,578,813.71	31,252,399.11						505,831,212.82	
小计	839,119,892.19	474,578,813.71	94,720,322.83			53,841,712.41			1,354,577,316.32	
合计	839,119,892.19	474,578,813.71	94,720,322.83			53,841,712.41			1,354,577,316.32	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,097,465.70		8,524,664,401.69	8,511,814,674.52
其他业务	265,986,006.59		225,469,392.99	
合计	279,083,472.29		8,750,133,794.68	8,511,814,674.52

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	冶炼-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
金产品	13,097,465.70		13,097,465.70	
其他	265,986,006.59		265,986,006.59	
合计	279,083,472.29		279,083,472.29	
按经营地区分类				
境内	279,083,472.29		279,083,472.29	
合计	279,083,472.29		279,083,472.29	
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
在某一时刻确认	279,083,472.29		279,083,472.29	
合计	279,083,472.29		279,083,472.29	
按销售渠道分类				
合计	279,083,472.29		279,083,472.29	

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,773,140,805.21	1,573,761,475.45
权益法核算的长期股权投资收益	94,720,322.83	64,335,638.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	29,610,000.00	23,688,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,897,471,128.04	1,661,785,113.52

6、 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,563,376.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	56,986,204.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	80,280,949.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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	-109,413,099.77	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-23,423,998.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,639,874.61	
少数股东权益影响额（税后）	-3,794,263.63	
合计	-8,852,178.55	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.86%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.90%	0.62	0.62

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：卢进

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用