

公司代码：600988

公司简称：赤峰黄金



赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

2021 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、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人王建华、主管会计工作负责人赵强及会计机构负责人（会计主管人员）杜慧声明：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

因公司正处于发展阶段，国内的五龙矿业、吉隆矿业和瀚丰矿业正在实施“建大矿、上规模”项目，国外的万象矿业、金星瓦萨探矿增储和扩能改造需要大量资金投入，现金需求较大，本年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	37
第五节	环境与社会责任	56
第六节	重要事项	61
第七节	股份变动及股东情况	73
第八节	优先股相关情况	83
第九节	债券相关情况	84
第十节	财务报告	85

备查文件 目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
公司/本公司/母公司/上市公司/赤峰黄金	指	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司
吉隆矿业	指	赤峰吉隆矿业有限责任公司，公司全资子公司
华泰矿业	指	赤峰华泰矿业有限责任公司，吉隆矿业全资子公司
五龙矿业	指	辽宁五龙黄金矿业有限责任公司，吉隆矿业全资子公司
同兴选矿	指	丹东同兴选矿有限责任公司，五龙矿业全资子公司
瀚丰矿业	指	吉林瀚丰矿业科技有限公司，公司全资子公司
雄风环保	指	郴州雄风环保科技有限公司，原属公司全资子公司，公司于2020年公开挂牌转让其100%股权并完成股权交割
CHIJIN Laos/赤金老挝	指	CHIJIN Laos Holdings Limited/赤金老挝控股有限公司，原MMG Laos Holdings Limited，公司全资子公司，注册于开曼群岛
LXML/万象矿业	指	Lane Xang Minerals Limited/万象矿业有限公司，运营老挝Sepon铜金矿，CHIJIN Laos 控股子公司，持股90%
ChijinHK/赤金香港	指	Chijin International(HK) Limited/赤金国际（香港）有限公司，公司全资子公司，注册于中国香港
金星资源	指	Golden Star Resources Limited，赤金香港控股子公司，持股62%，注册于加拿大
金星瓦萨	指	Golden Star (Wassa) Limited 金星资源全资子公司，持股90%，注册于加纳
广源科技	指	安徽广源科技发展有限公司，公司控股子公司，持股55%
环创新材	指	合肥环创新材料有限公司，广源科技全资子公司
赤金地勘	指	赤金（天津）地质勘查技术有限公司，公司控股子公司，持股60%
赤金丰余	指	上海赤金丰余实业有限公司，公司全资子公司

2019 年发行股份购买资产	指	公司发行股份购买吉林瀚丰矿业科技有限公司 100% 股权并募集配套资金
品位	指	矿石中 useful 元素或它的化合物含量比率。含量越大，品位越高
资源量	指	经矿产资源勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，其数量、品位或质量是依据地质信息、地质认识及相关技术要求而估算的。包含推断资源量、控制资源量和探明资源量。
储量	指	探明资源量和（或）控制资源量中可经济采出的部分，是经过预可行性研究、可行性研究或与之相当的技术经济评价，充分考虑了可能的矿石损失和贫化，合理使用转换因素后估算的，满足开采的技术可行性和经济合理性。包含可信储量和证实储量。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董淑宝	董淑宝
联系地址	内蒙古赤峰市红山区学院北路 金石明珠写字楼A座9层	内蒙古赤峰市红山区学院北路 金石明珠写字楼A座9层
电话	0476-8283822	0476-8283822
传真	0476-8283075	0476-8283075
电子信箱	A600988@126.com	A600988@126.com

三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村
公司注册地址的历史变更情况	1. 2012年12月, 公司注册地址由“广州市增城新塘镇宝龙路1号”变更为“赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村”; 2. 2019年7月, 公司注册地址变更为“赤峰市红山区学院北路金石矿业广场A座901”; 3. 2020年3月, 公司注册地址变更为“内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村”。
公司办公地址	内蒙古赤峰市红山区学院北路金石明珠写字楼A座9层
公司办公地址的邮政编码	024000
公司网址	www.600988.com.cn
电子信箱	A600988@126.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 www.cs.com.cn 《上海证券报》 www.cnstock.com 《证券日报》 www.zqrb.cn 《证券时报》 www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
	签字会计师姓名	崔海英、刘梦楠
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	胡飞荣、孙宁波
	持续督导的期间	2019 年-2022 年四个会计年度

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年

营业收入	3,782,624,088.21	4,558,188,911.41	-17.01	6,068,463,320.80
归属于上市公司股东的净利润	582,582,242.45	784,024,812.51	-25.69	188,012,208.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	534,086,608.83	678,769,004.89	-21.32	181,853,034.31
经营活动产生的现金流量净额	755,148,839.23	1,072,375,487.39	-29.58	433,285,486.53
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	4,620,416,381.55	4,087,808,097.90	13.03	2,943,112,481.17
总资产	8,053,605,934.24	7,215,822,332.49	11.61	7,784,633,526.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.35	0.47	-25.53	0.13
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.47	-25.53	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.32	0.41	-21.95	0.13
加权平均净资产收益率(%)	13.30	22.83	减少9.53个百分点	6.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.20	19.76	减少7.56个百分点	6.40

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

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	763,238,781.24	909,463,011.06	995,715,832.89	1,114,206,463.02
归属于上市公司股东的净利润	168,671,228.27	232,213,562.06	150,076,039.75	31,621,412.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	168,396,360.42	247,798,285.00	160,503,794.23	-42,611,830.82
经营活动产生的现金流量净额	23,732,183.07	337,039,449.61	691,048,566.30	-296,671,359.75

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-3,060,023.70		90,319,186.64	658,037.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,529,537.61		11,216,617.43	12,685,814.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			12,989,866.47	833,333.96
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	21,357,748.29	报告期内理财产品收益		

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				38,014,830.59
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			1,633.07	-531,540.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,920,984.48	主要为赔偿款收入以及捐赠支出	-5,011,735.80	-72,051,688.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目			170,480.26	3,700,080.57
减：所得税影响额	-1,616,850.89		3,094,207.08	-18,734,759.32
少数股东权益影响额（税后）	-130,536.06		1,336,033.37	-4,115,547.02
合计	48,495,633.62		105,255,807.62	6,159,174.26

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

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,783,040.00	17,673,300.11	15,890,260.11	15,890,260.11
合计	1,783,040.00	17,673,300.11	15,890,260.11	15,890,260.11

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是极其不平静的一年。新冠肺炎疫情的不断反复，给原材料供应、人员流动带来较大影响，对项目建设和生产经营带来极大挑战，公司坚定不移实施重点解决结构性不确定、实现公司可持续、高质量发展的发展战略，但密集的基建工程、技改工程、扩建项目，严重挤压了现有矿山的运输系统、提升系统等，对全年生产经营目标的完成带来极大的压力。特别是老挝塞班矿氧气站建设，供货方延迟交货造成氧气站的达产推迟两个多月；设备质量不合格导致发生爆燃事故；加之高温和洪水等异常天气的侵袭，直接影响到老挝全年产量目标的实现。面对重重困难，公司全体员工选择迎难而上，众志成城、上下一心，全年实现黄金产量 8.10 吨，同比增长 76.42%。

一、全面推进扩能改造

公司坚持“长期主义”，围绕着产量不断增长、成本不断下降制定战略目标。基于这个原则，公司规划部署了国内矿山“建大矿、上规模”、塞班矿山“一体两翼”的中长期战略规划。

报告期内，万象矿业成立了“塞班 2.5 项目”团队，通过新建氧气站，实现双 POX 的全负荷运营，将矿石处理能力从单 POX 的 62 吨/小时翻倍提升到 124 吨/小时，原生矿的处理能力提升 60%。与专业科研单位和技术先进企业的合作，通过不断的小改小革和创新，塞班矿山的选冶系统日趋成熟，为塞班矿山长期的产量增长、成本下降奠定了坚实的基础。

五龙矿业克服场地地质条件复杂等不利因素，抢时间、抓进度，3000 吨/日选矿厂于 2021 年底正式竣工达产，选矿能力从 1200 吨/日跃升至 3000 吨/日，使五龙矿业实现了“建大矿、上规模”的阶段性的目标。

为有效利用深部资源，瀚丰矿业投产建设立山矿千米竖井工程，计划于 2022 年底前竣工。瀚丰矿业在 2021 年办理完成了立山矿变更登记，采矿证期限延长为 29 年，证载生产规模由原来的 16.5 万吨/年提升到 60 万吨/年。生产规模升级对于瀚丰矿业有着里程碑式的意义，有助于长远性整体规划布局，将使瀚丰矿业步入跨越式发展阶段。

吉隆矿业的 1000 吨/日选厂升级改造项目也已经启动。项目得到了当地政府的大力支持，获得了相关立项批文，吉隆矿业团队将力争用 18 个月的时间建成一座智能

化、数字化、节能环保的新型选矿厂，大幅提高吉隆矿业的生产能力。

二、探矿增储不断突破

报告期内，公司持续投入资金开展探矿增储。2021年3月，老挝勘探团队在SEPON矿区北部发现稀土元素异常，6月份经澳大利亚澳实矿物实验室化验，部分土壤样品和露头样品的稀土含量达到工业品位，并且重稀土较轻稀土富集；紧接着又在南部发现了更具价值的离子型的稀土品种，众多专家学者、稀土行业领先企业为公司稀土勘探提出了指导意见。稀土资源的发现，给公司打开了新世界的大门。2021年4月，矿区东部新发现数条石英脉型易选金矿带，面积大、品位高、易开采、好回收，万象矿业据此确立了将老挝塞班矿建成“世界级”大矿的宏伟目标。

为了进一步确认辽东半岛的成矿条件，自然资源部、科技部将五龙金矿矿集区定为重点勘查靶区，并将中国东北及西北固体矿产第一深孔钻、深度达3000米的验证钻探位置选定五龙矿业。辽东区域成矿条件良好，五龙矿业深部及外围区域还有很大的探矿潜力，增储扩产大有可为。

2021年度，公司合计投入勘探资金约8,650万元，其中万象矿业塞班矿山投入6,220万元，境内黄金矿山投入2,430万元，同时境内外矿山均加大了采矿权深部和外围探矿区勘查找矿，预计资源量将会有较大增加，为公司的发展提供强有力的资源支撑和保障。

三、海外并购又下一城

2021年初，公司组织并购团队赴非洲加纳开展工作，与加纳政府进行了友好沟通，充分展示了中国企业开放、合作的专业形象，促进了与加纳政府的投资合作关系，同时为公司在海外开展工作积累了丰富的经验。2021年10月31日，公司与金星资源签署《安排协议》，拟通过全资子公司赤金香港以现金方式收购金星资源62%股权，合作方出资收购金星资源38%股权，交易各方于多伦多时间2022年1月28日完成了项目交割。

这次进军非洲的矿业并购，不但是公司积极践行国家关于中非经济合作战略的具体行动，同时也为布局西非这一国际重要产金地区奠定了基础，使公司国际化战略又向前推进了一大步。

四、共生共长文化全面渗透

公司坚定推进共生共长文化，建设员工与公司休戚与共、利害相关的企业组织。2021年5月，公司股东大会批准第一期员工持股计划，并于8月完成股份过户，本次

员工持股计划共计 98 人，涵盖高管、各子公司管理骨干、技术骨干和业务骨干，标志着公司共生共长文化已经全面渗透到基层。公司将持续推进员工持股计划，继续加大一线骨干力量持股比例，让奋斗成为每个奋斗者富裕的阳光大道，让更多的人因赤峰黄金的发展而受益。

五、公司治理和管理认知逐步升级

公司董事会换届工作于 2021 年末启动，并于 2022 年 1 月 4 日经股东大会审议通过。第八届董事会新提名三位专家级的独立董事，其中两位院士、一位高级教授，涵盖地质、采矿、选冶专业，为董事会注入了强大的专业力量，为进一步提升决策水平提供了强大的技术支持。在新一届董事会任期内，管理团队将强调责任、强调协作、强调贡献；淡化层级、淡化共性、淡化服从；不按级排辈，不官僚僵化，境内子公司全面实现竞聘上岗。

六、强化环境治理，履行社会责任

公司秉承“让更多的人因赤峰黄金的发展而受益”的核心价值观，高度重视环境、安全，重视人文关怀，承担社会责任。境内矿山企业积极践行国家关于“碳达峰、碳中和”的宏伟目标，采取煤改电、优化排产、植树造林等措施，节约能源、降低能耗、美化环境，大量减少碳排放。吉隆矿业向驻地学校捐赠，助力义务教育优质均衡发展，彰显企业的使命和担当。万象矿业塞班矿在履行社会义务、支持社区发展、促进就业、安全和职业健康、环境治理等方面的突出表现，获得老挝能源矿产部 A+等级，这是老挝矿山的最高评级。

2021 年，因公司在国际化、行业成长性以及在环境治理、社会责任方面的出色表现，被自然资源部和中国银河证券列入“中国矿业 50 指数”。

七、高质量发展获得业界认可

公司的快速高质量发展获得了资本市场、金融市场、商品市场的赞誉和高度认可，并获得了资本市场、行业头部企业的大力支持：中国农业银行总行、中信证券分别与公司建立战略合作关系，助力赤峰黄金的投资、融资和资本运作；中非产能合作基金，作为战略投资者参与并支持公司并购加纳瓦萨矿山项目；公司荣获第十九届“中国财经风云榜”——“卓越价值上市公司”奖。公司在市场增长价值、公司治理完善等多方面的高质量发展及长期的价值坚守与创新得到业界的高度认可。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

黄金具备商品和金融双重属性，是重要的全球性战略资产和各国金融储备体系的基石，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。在世界黄金版图上，我国黄金市场已发展成为当今全球最重要的黄金市场之一，并成为我国金融市场的重要组成部分，中国已经从追随者成长为领军者，进入创新驱动、转型发展的重要战略机遇期。“上海金”的诞生为全球投资者提供了一个以人民币报价的黄金交易新品种以及黄金投资者避险新工具，进一步完善了人民币黄金市场的价格形成机制，加快推进了中国黄金市场国际化进程。

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

（二）新公布的法律法规、部门规章及行业政策

1. 2020 年 11 月，生态环境部、发展改革委、公安部、交通运输部和卫健委共同发布《国家危险废物名录（2021 年版）》，该《名录》于 2021 年 1 月 1 日正式实施。新修订的《名录》共计列入 467 种危险废物，新增豁免 16 个种类危险废物，豁免的危险废物共计达到 32 个种类。根据新修订的《名录》，采用氰化物进行黄金选矿过程中产生的氰化尾渣和含氰废水处理污泥被列入危险废物名录。但在危险废物豁免管理清单中，氰化尾渣在满足《黄金行业氰渣污染控制技术规范》要求进入尾矿库处置或进入水泥窑协同处置的情况下，其处置过程不按危险废物管理。

2. 2021 年 6 月，自然资源部发布《绿色地质勘查工作规范》，将绿色勘查正式上升到国家层面，主要适用于陆域的地质调查与矿产勘查活动，将环保要求体现在地质勘查全过程、各环节，倡导使用先进适用的技术、方法、工艺和设备，有效减少地质勘查工作对生态环境影响的范围、程度及持续时间。

3. 2021 年 7 月，国家矿山安全监察局印发实施《关于加强金属非金属地下矿山外包工程安全管理的若干规定》。该《规定》在《非煤矿山外包工程安全管理暂行办法》的基础上，从不同规模矿山外包单位数量、安全管理和专业技术人员配备、日常监督

检查和绩效考核等方面进行了明确规定,进一步提高金属非金属地下矿山外包工程安全准入门槛,明晰安全生产主体责任和安全监管责任,为切实规范外包工程安全管理,针对性实施安全监管提供了依据和支撑。根据该《规定》大中型矿山承包单位不得超过 2 家、小型矿山承包单位不得超过 1 家,严禁对采掘工程进行转包。鼓励金属非金属地下矿山企业建立本单位采掘施工队伍,逐步取消采掘工程对外承包,或者实行整体托管。

4. 2021 年 9 月,中共中央、国务院发布《中共中央、国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》。该《意见》提出了构建绿色低碳循环发展经济体系、提升能源利用效率、提高非化石能源消费比重、降低二氧化碳排放水平、提升生态系统碳汇能力等五方面主要目标,确保如期实现碳达峰、碳中和。《意见》明确了碳达峰碳中和重点工作任务。

5. 2021 年 9 月,中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于深化生态保护补偿制度改革的意见》。意见指出,生态保护补偿制度作为生态文明制度的重要组成部分,是落实生态保护权责、调动各方参与生态保护积极性、推进生态文明建设的重要手段。要加快健全有效市场和有为政府更好结合、分类补偿与综合补偿统筹兼顾、纵向补偿与横向补偿协调推进、强化激励与硬化约束协同发力的生态保护补偿制度。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 报告期内公司的主要业务

报告期内,公司的主营业务为黄金、有色金属采选业务,主要通过下属子公司开展。子公司吉隆矿业、华泰矿业、五龙矿业从事黄金采选业务;子公司瀚丰矿业从事锌、铅、铜、钼采选业务;位于老挝的万象矿业目前主要从事金、铜矿开采和冶炼;广源科技属资源综合回收利用行业,主要从事废弃电器电子产品处理业务。

报告期内公司矿山子公司的主要产品为黄金、电解铜等贵金属、有色金属。

(二) 经营模式

1. 有色金属采选企业

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

公司境内黄金矿业企业主要产品为黄金金锭。黄金产品的主要客户为上海黄金交易所会员,公司将黄金产品移交客户通过上海黄金交易所交易系统销售,结算价格以

点价的市场价扣除加工费、手续费确定，货款在点价当日或次日结算，也可根据需要预结部分货款。金锭的下游用户包括黄金生产企业（生产投资金条、标准金锭）、首饰生产企业、其他工业用金企业等，最终用途包括央行（官方储备）、投资、首饰、工业等方面。

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

(2)公司于 2018 年收购位于老挝的万象矿业，万象矿业目前运营 Sepon 金铜矿，享有在老挝 Sepon 矿区总面积 1,247 平方千米的专属区域内的矿产资源勘探及采选运营的权利，具体期限为 2003 年起最长合计不超过 50 年，开采方式为露天开采，拥有铜和金两条独立生产线。2020 年，万象矿业重启金矿生产，氧化矿和原生矿处理系统分别于 2020 年 5 月中旬和 8 月末投产运行，年处理矿石能力可达 300 万吨。万象矿业主要产品为黄金和电解铜。黄金产品为含金 30%-80%、含银 20%-70% 的合质金，通过招标方式在全球范围内遴选销售客户，主要为国际大型精炼厂，可以选择按公司检验结果的 95% 以现货价销售或者次日精炼结果确定后以现货价全部出售，客户在销售当天或者次日支付销售款。万象矿业阴极铜为伦敦金属交易所 A 级品质，合作客户为国际大宗商品贸易商，销售模式根据国际贸易规则由双方协商确定。铜广泛应用于基础设施、建筑行业和设备制造业等多个行业，如制造通讯线缆、电线电缆及电力设备、管道、机械设备、空调设备等。

2. 资源综合回收企业

控股子公司广源科技主要从事废弃电器电子产品处理，享受国家废弃电器电子产品处理基金补贴，目前年拆解能力 265 万台。广源科技业务流程严格按照生态环境部和工业和信息化部《废弃电器电子产品规范拆解处理作业及生产管理指南（2015 年版）》执行，主要采用人工拆解与机械处理相结合的综合拆解处理技术，并对拆解后的物质进行深度机械分选分离等综合处理。广源科技将合肥市作为主要原料采购市场，并布局合肥周边 30 多个县市，与当地规模较大的客户每月签订采购合同，结合

市场行情及供应商运输距离等因素采用市场浮动定价，根据拆解产物数量和市场行情确定销售批次时间，竞标报价，货物由客户现场自提，款到发货。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

（一）资源优势

截止报告期末，境内黄金矿业子公司吉隆矿业、华泰矿业、五龙矿业共拥有 8 宗采矿权和 14 宗探矿权，保有黄金资源量约 52.57 吨；公司所属矿山的矿石品位高，属于国内当前少有的高品位富矿床，相比同类黄金矿山企业，黄金生产的单位成本较低，毛利率较高。同时，公司黄金矿山分布于全国重点成矿带，有进一步获取资源的潜力。

公司境外子公司万象矿业所辖 Sepon 铜金矿是老挝最大的有色金属矿山，拥有 1 宗采矿权和 1 宗探矿权，保有黄金资源量约 158 吨，享有包括 Sepon 矿区在内的合计 1,247 平方公里范围内的矿产资源勘探及开采的独占权利，探矿前景广阔。2022 年 1 月，公司收购金星资源 62% 股权完成交割，金星资源核心资产为位于加纳的瓦萨金矿，瓦萨金矿保有金资源量约 364.8 吨，其中探明+控制的约 110 吨。

公司全资子公司瀚丰矿业为锌铅铜钼多金属矿业企业，拥有 2 宗采矿权和 1 宗探矿权，瀚丰矿业两项探矿权所在的“吉林天宝山—开山屯”区域为“重要矿产资源重点勘查区—铅锌矿”，该区域成矿地质条件优越，是重要的多金属矿化集中区。2020 年 12 月，经吉林省自然资源厅评审备案，瀚丰矿业立山铅锌矿深部新增主矿产锌金属量 54.26 万吨，铜金属（伴生+共生）3.09 万吨，铅金属量 2.86 万吨，银金属量 131 吨。

（二）技术优势

老挝 Sepon 金铜矿、加纳瓦萨金矿已持续稳定运营 15 年以上，拥有国际先进的矿业生产技术；吉隆矿业和华泰矿业新采用的“尾矿脱氰压滤工艺”改变了原尾矿压滤排放工艺，尾渣总氰含量及其它有害元素含量均符合《黄金行业氰渣利用与处置污染控制技术规范》要求，为国内同行业选矿氰渣尾矿技术处理摸索出了新途径。经中国黄金协会组织专家鉴定，吉隆矿业与长春黄金研究院共同完成的《氰化尾渣脱氰处

理关键技术研究与应用》项目成果具有创新性，环境效益、经济效益和社会效益显著，达到了国际先进水平。

（三）管理优势

公司的经营管理团队由在矿业领域和资本市场有丰富经验的专家组成，涵盖企业管理、采矿、选矿、地质、测量、财务、法律等各个专业。董事长王建华先生带领管理层转变观念，打开边界，提升整体认知水平，进行了深刻的内部改革，公司管理团队的认知格局日渐提升，自我成长意识逐渐提高，自我追求、共生共长理念逐渐形成。同时，经过近几年的探索和实践，公司逐步建立了符合公司实际的管理模式和激励考核机制，在成本控制、降本增效、提高劳动效率等方面卓有成效。

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

五、报告期内主要经营情况

2021 年度，公司实现主营业务收入 377,624.41 万元，其中，采矿业板块：生产矿产金 8,095.22 公斤，较上年增长 76.42%，电解铜 0.5 万吨，较上年下降 87.37%，实现主营业务收入 352,004.26 万元。2021 年度，公司黄金产量大幅增加、电解铜产量大幅下降主要系万象矿业转向主要生产黄金所致。资源综合回收利用板块：广源科技 2021 年度处理废弃电器电子产品 124.3 万台、残次品 9,700 吨，主营收入 25,620.14 万元。2021 年度采矿业和资源综合回收利用两个板块主营业务收入占比分别为 93.22% 和 6.78%。截止报告期末，公司总资产 805,360.59 万元，归属于上市公司股东的净资产 462,041.64 万元，分别比上年同期增长 11.61 和 13.03%。

（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	3,782,624,088.21	4,558,188,911.41	-17.01
营业成本	2,524,488,293.08	3,153,088,770.15	-19.94
销售费用	777,443.88	15,213,245.12	-94.89
管理费用	235,281,731.89	325,512,712.46	-27.72

财务费用	-87,287,989.68	-85,718,240.94	
研发费用	24,846,569.86	74,050,069.38	-66.45
经营活动产生的现金流量净额	755,148,839.23	1,072,375,487.39	-29.58
投资活动产生的现金流量净额	-277,872,731.54	176,043,361.59	-257.84
筹资活动产生的现金流量净额	55,905,405.47	-464,545,158.05	

1. 营业收入较上年同期下降，主要是公司完成原全资子公司雄风环保 100%股权转让，雄风环保自 2020 年 7 月起不再纳入合并范围所致；
2. 营业成本较上年同期下降，同营业收入变动原因。
3. 销售费用较上年同期下降，主要系万象矿业电解铜产量减少，相应的运费减少所致；
4. 管理费用较上年同期下降，主要系雄风环保不再纳入合并范围及五龙矿业无形资产摊销减少所致；
5. 研发费用较上年同期下降，主要系雄风环保不再纳入合并范围所致；
6. 经营活动产生的现金流量净额下降，主要是雄风环保不再纳入合并范围及万象矿业铜转金初期黄金生产毛利率较低所致；
7. 投资活动产生的现金流量净额下降，主要是万象矿业金矿项目及五龙矿业新选厂建设投资及上年转让雄风环保股权所致；
8. 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系上年偿还债务较多及本年产生新的有息负债所致。

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

报告期内，因控股子公司万象矿业转向主要生产黄金及原全资子公司雄风环保因转让不再纳入合并范围，公司主营业务收入和主营业务成本分别较上年同期下降 16.83% 和 19.90%；矿产金产销量大幅增加，电解铜产销量大幅下降。报告期内，万象矿业金矿核心建设项目——新建氧气站系统处于项目投产初期，且所选矿石类型为低品位复杂难选矿石，选矿工艺流程尚在优化，单位成本相对较高，而其产量占比较大，使公司黄金产品综合毛利率下降 16.80 个百分点。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采矿业	3,520,042,642.68	2,314,481,458.15	34.25	4.29	9.58	减少 3.17 个百分点
资源综合回收利用	256,201,410.74	208,404,585.49	18.66	-78.01	-79.91	增加 7.72 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	2,968,763,500.15	2,099,647,561.60	29.28	79.1	134.9	减少 16.80 个百分点
电解铜	337,440,346.18	127,897,115.52	62.10	-79.95	-89.76	增加 36.30 个百分点
铜精粉	38,011,306.70	9,813,393.14	74.18	80.33	37.35	增加 8.08 个百分点

铅精粉	34,700,445.45	10,227,100.34	70.53	-23.73	-19.03	减少 1.71 个百分点
锌精粉	135,963,713.08	64,330,619.53	52.69	53.52	14.63	增加 16.06 个百分点
白银	5,163,331.12	2,565,668.02	50.31			
其他（电子产品拆解）	256,201,410.74	208,404,585.49	18.66	35.09	37.81	减少 1.60 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
境内地区	1,256,937,762.81	665,715,192.81	47.04	-46.22	-54.57	增加 9.73 个百分点
境外地区	2,519,306,290.61	1,857,170,850.83	26.28	14.35	10.26	增加 2.73 个百分点

（2）产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
矿产金	克	8,095,217.16	7,796,739.25	1,020,543.92	76.42	100.17	41.34
电解铜	吨	5,019.74	5,492.43	640.31	-87.37	-86.96	-42.47
铜精粉	吨	2,932.03	2,985.73	0.33	14.19	18.73	-99.39
铅精粉	吨	3,477.51	3,371.79	286.38	-17.73	-25.79	58.52
锌精粉	吨	19,931.49	19,932.88		14.49	11.44	-100
矿产银	千克	88.75	1,335.45	1,019.77			

(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
采矿业	人工费	390,610,061.14	16.88	341,252,849.90	16.15	14.46	
	材料费	801,850,259.26	34.64	750,097,949.30	35.51	6.90	
	电费	150,684,133.68	6.51	194,087,026.98	9.19	-22.36	电解铜产量下降用电量下降
	折旧费	407,604,956.01	17.61	443,670,861.23	21.01	-8.13	
	服务及其他	563,732,048.06	24.36	383,038,494.83	18.14	47.17	扩产增加外包服务
	小计	2,314,481,458.15	100.00	2,112,147,182.24	100	9.58	
资源综合利用	人工费	7,660,118.69	3.68	13,133,340.02	1.27	-41.67	合并范围减少所致
	材料费	196,389,889.01	94.23	984,180,568.88	94.86	-80.05	同上
	电费	954,591.82	0.46	6,827,350.70	0.66	-86.02	同上
	折旧费	3,399,985.97	1.63	20,739,941.14	2.00	-83.61	同上
	服务及其他			12,582,741.32	1.21	-100	同上
	小计	208,404,585.49	100.00	1,037,463,942.06	100	-79.91	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
矿产金	人工费	350,638,369.13	16.68	199,388,851.92	25.32	75.86	产量增加所致
	材料费	736,439,179.30	35.03	223,153,780.08	28.35	230.01	产量增加所致
	电费	129,573,470.65	6.16	77,740,731.76	9.88	66.67	产量增加所致
	折旧费	377,298,074.71	17.95	160,635,180.05	20.41	134.88	产量增加所致(工作量法部分)
	服务及其他	508,264,135.83	24.18	126,280,432.32	16.04	302.49	产量增加所致
	小计	2,102,213,229.62	100.00	787,198,976.13	100	167.05	
电解铜	人工费	13,821,382.22	10.81	120,833,204.96	9.68	-88.56	产量下降所致
	材料费	47,844,947.79	37.41	508,507,643.50	40.71	-90.59	产量下降所致
	电费	6,578,498.05	5.14	103,332,060.36	8.27	-93.63	产量下降所致
	折旧费	23,547,730.78	18.41	276,723,723.14	22.15	-91.49	产量下降所致
	服务及其他	36,104,556.68	28.23	239,654,568.81	19.19	-84.93	
	小计	127,897,115.52	100	1,249,051,200.77	100	-89.76	
铜精粉	人工费	3,195,129.34	32.56	2,085,681.36	29.2	53.19	产量增加所致
	材料费	2,146,286.78	21.87	1,828,400.76	25.59	17.39	同上
	电费	1,775,586.87	18.09	1,290,657.32	18.06	37.57	同上
	折旧费	825,854.85	8.42	625,974.17	8.76	31.93	同上
	服务及其他	1,870,535.31	19.06	1,313,869.02	18.39	42.37	同上

	小计	9,813,393.14	100	7,144,582.63	100	37.35	
铅精粉	人工费	3,329,827.70	32.56	3,687,145.24	29.2	-9.69	产量减少所致
	材料费	2,236,768.66	21.87	3,232,315.02	25.59	-30.8	同上
	电费	1,850,441.00	18.09	2,281,672.12	18.06	-18.9	同上
	折旧费	860,670.75	8.42	1,106,620.47	8.76	-22.23	
	服务及其他	1,949,392.23	19.06	2,322,706.64	18.39	-16.07	同上
	小计	10,227,100.34	100	12,630,459.49	100	-19.03	
锌精粉	人工费	19,625,352.75	30.51	15,257,966.42	27.19	28.62	产量增加所致
	材料费	13,183,076.73	20.49	13,375,809.94	23.83	-1.44	
	电费	10,906,137.11	16.95	9,441,905.42	16.82	15.51	产量增加所致
	折旧费	5,072,624.93	7.89	4,579,363.40	8.16	10.77	
	服务及其他	15,543,428.01	24.16	13,466,918.04	24.00	15.42	产量增加所致
	小计	64,330,619.53	100	56,121,963.22	100	14.63	
其他	人工费	7,660,118.69	3.68	10,616,086.58	5.14	-27.84	
	材料费	196,389,889.01	94.23	187,082,320.90	90.43	4.98	
	电费	954,591.82	0.46	1,636,691.79	0.79	-41.68	
	折旧费	3,399,985.97	1.63	5,921,929.80	2.86	-42.59	
	服务及其他			1,616,482.62	0.78	-100	
	小计	208,404,585.49	100.00	206,873,511.69	100	0.74	

(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

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7) 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 294,616.92 万元，占年度销售总额 77.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	ABC Refinery	212,659.97	56.22
2	Trafigura Pte Ltd	27,458.22	7.26
3	山东招金金银精炼有限公司	24,763.17	6.55
4	成都市天鑫洋金业有限责任公司	16,264.52	4.30
5	葫芦岛锌业股份有限公司	13,471.05	3.56

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 64,730.45 万元，占年度采购总额 23.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

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

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	24,846,569.86
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	24,846,569.86
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.66
研发投入资本化的比重（%）	0

(2) 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	67
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.27
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
本科	10
专科	22
高中及以下	35
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）	1
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	13
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	21
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	32

(3) 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

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

(二) 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	1,824,748,942.68	22.66	2,131,380,095.34	29.54	-14.39	本年扩能改造投入资金所致
交易性金融资产	17,673,300.11	0.22	1,783,040.00	0.02	891.19	黄金套保期货合约增加
应收账款	25,260,050.51	0.31	8,043,737.21	0.11	214.03	子公司瀚丰矿业期末销售精矿粉未结算
预付款项	50,036,959.03	0.62	40,532,806.56	0.56	23.45	预付材料款
其他应收款	382,680,391.06	4.75	614,923,058.67	8.52	-37.77	收回雄风环保股权转让尾款
存货	1,412,093,605.72	17.53	771,785,518.26	10.70	82.96	主要是万象矿业金矿项目扩产导致库存原矿石、在产品增加以及为应对疫情对物流影响而储备的消耗性原料
其他流动资产	45,673,524.43	0.57	8,318,135.06	0.12	449.08	主要是期末期货套保保证金增加
长期待摊费用	2,919,918.73	0.04	6,999,975.21	0.10	-58.29	本年部分费用一次性摊销
短期借款			165,020,041.67	2.29	-100.00	本期偿还银行贷款
交易性金融负债	389,513,806.07	4.84	113,161,100.00	1.57	244.21	本期新增黄金租赁融资
应付账款	440,401,435.64	5.47	247,348,785.69	3.43	78.05	本期万象矿业、吉隆矿业及五龙矿

						业应付工程款增加所致
合同负债	4,547,231.48	0.06	1,422,375.68	0.02	219.69	子公司预收货款
长期借款			26,099,600.00	0.36	-100.00	万象矿业未到期的长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”
递延所得税负债	1,915,702.90	0.02	1,485,050.00	0.02	29.00	套期保值业务浮盈确认

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 469,080.51（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 58.24%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
万象矿业	并购	自主运营	252,293.44	18,569.84

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”——“六、合并财务报表项目注释”——“（五十七）所有权或使用权受到限制的资产”。

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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

有色金属行业经营性信息分析

1. 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	80,185.03	100	6.90
合计	80,185.03	/	6.90

2. 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

（1）黄金矿山子公司采矿权资源量

单位：（矿石量）万吨

矿山名称	主要品种	资源量	品位	年产量	资源剩余可 开采年限	许可证/采矿权 有效期
吉隆矿业	黄金	42.38	14.57	12.00	4	2023.09
华泰矿业	黄金	304.89	7.31	18.89	16	2022.06/2021.11/ 2025.11/2022.09/ 2023.9/2024.11
五龙矿业	黄金	127.74	8.00	10.00	13	2035.08
万象矿业	黄金	5,910	2.70	300.00	20	2023.09

注：①上表中资源量、年产量为矿石量。

②境内矿山资源类型为(探明 TM+控制 KZ+推断 TD)，年产量为证载核定数；资源量相关数据为公司内部统计截至 2021 年末采矿权范围内资源量（含内部核实新增），尚未经自然资源部门审核。

③华泰矿业彭家沟采矿权于 2021 年 11 月到期，公司已提交延续申请并获受理。

③万象矿业资源量包含内部评估的探矿成果，露天开采的金矿资源量氧化金矿边界品位为 0.5 克/吨，原生金矿边界品位为 1.5 克/吨。

（2）多金属矿山子公司瀚丰矿业采矿权资源量情况

矿区名称	矿种	矿产组合	类别	矿石量 (万吨)	金属量 (吨)	平均品位 (%)	剩余可 采年限	采矿权有效期
立山矿	锌(Zn)	主要	TM+KZ+TD	1969	640,812	3.255	28	2021.08.27-2050.08.27
	铅(Pb)	共生		390	58,864	1.508		

矿区名称	矿种	矿产组合	类别	矿石量 (万吨)	金属量 (吨)	平均品位 (%)	剩余可采年限	采矿权有效期
		伴生		1579	28,496	0.180		
	铜(Cu)	共生		416	15,760	0.379		
		伴生		1579	26,023	0.165		
	银(Ag)	伴生		1872	352	18.806g/t		
东风矿	锌(Zn)	主要	70.66		27,962	3.957	3 年	2019.04.28-2025.02.24
	铅(Pb)	伴生			1,507	0.213		
	铜(Cu)	共生			3,422	0.484		
	钼(Mo)	共生			74.52	1,372		

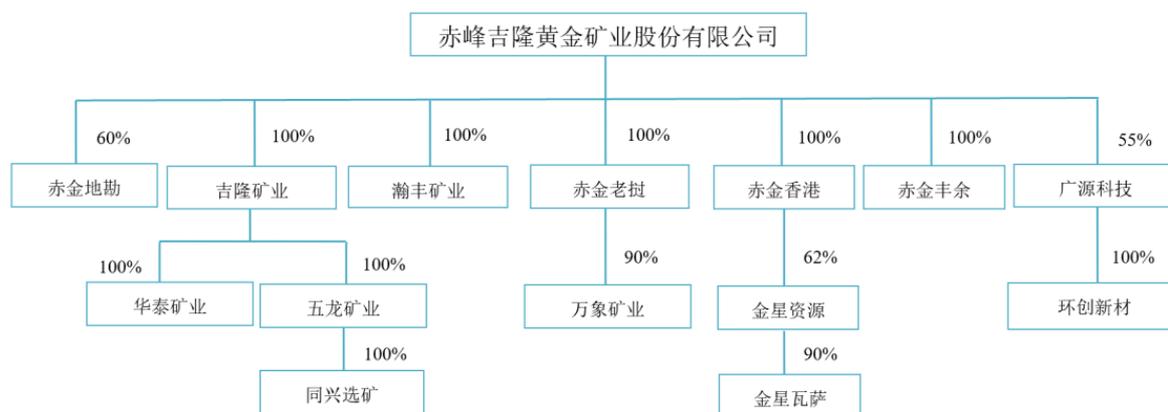
注：瀚丰矿业采矿权截至 2021 年末资源储量已经自然资源部门审核备案；可采剩余年限按采矿证有效期限。

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

为快速获得优质资源、提高黄金资源储备，公司本年度实施了以支付现金方式并购加拿大金星资源 62% 股权的交易，并于 2022 年 1 月完成交割，取得加纳 Wassa 金矿控制权。为逐步实现境内外矿山子公司大宗原材料采购的集中化、标准化、信息化，公司于 2021 年 3 月出资设立上海赤金丰余实业有限公司，公司持股比例 100%。截至本报告发布之日，公司对外股权投资情况如下图所示：



(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2021 年 10 月 31 日召开的第七届董事会第四十一次会议审议通过《关于签署〈安排协议〉及其相关协议的议案》。公司于多伦多时间 2021 年 10 月 31 日与金星资源签署《安排协议》（ARRANGEMENT AGREEMENT）等相关协议，公司拟通过全资子公司赤金香港以每股 3.91 美元的价格，以现金方式收购金星资源全部已发行和流通的普通股的 62%，交易对价约 2.91 亿美元，赤峰黄金为赤金香港本次交易提供母公司保证担保；第三方出资比例为 38%，即 1.79 亿美元；各方根据出资比例获得相应比例的目标公司股份。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 2 日披露的《收购资产公告》（公告编号：2021-062）。

交易各方于多伦多时间 2022 年 1 月 28 日完成了项目交割，交割完成后，公司全资子公司赤金香港持有金星资源 62% 股权，科非投资（英属维尔京群岛）有限公司持有金星资源 38% 股权。具体详见公司于 2022 年 2 月 7 日披露的《关于收购资产完成交割的公告》（公告编号：2022-015）。

（2）重大的非股权投资

适用 不适用

单位：人民币万元

项目名称	本年度投入	累计投入	资金来源	项目进度	预期目标
万象矿业 Sepon 金矿项目	61,952.85	98,376.77	自有资金	部分完工	年处理矿石 300 万吨、回收率 80%
五龙矿业 3000t/d 选厂	8,873.00	10,010.00	自有资金	已建成	日处理矿石能力 3000 吨

（3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”——“六、合并财务报表项目注释”——（二）“交易性金融资产”。

（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

单位：万元

公司名称	主营业务	主要业务资质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
吉隆矿业	黄金采选	1 宗采矿权 6 宗探矿权	17,500	158,124.47	114,386.05	40,195.09	20,562.44
华泰矿业	黄金采选	6 宗采矿权 6 宗探矿权	2,000	33,038.94	12,560.45	5,627.24	-2,816.39
五龙矿业	黄金采选	1 宗采矿权 2 宗探矿权	4,000	107,859.21	77,438.41	33,437.21	8,570.64
瀚丰矿业	有色金属采选	2 宗采矿权 1 宗探矿权	13,920	54,629.25	49,631.79	20,887.96	9,292.05
万象矿业	有色金属采选	1 宗采矿权 1 宗探矿权	143,651,683 万老挝基普	469,080.51	249,573.10	252,293.44	18,569.84
广源科技	废弃电器电子产品拆解	废弃电器电子产品处理资格	4,477.60	42,488.94	29,093.32	25,755.48	2,898.88

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

从行业发展情况看，受安全环保政策趋严、矿山资源枯竭等因素的影响，全国重点产金省（区）矿产金产量连续下降。虽然国内黄金产量持续下滑，但近年来黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，在国家产业政策的指导下继续加大结构调整力度，加快转变发展方式，不断加强资源整合，提高产业集中度，加大资源勘探和重点矿区的开发建设力度，努力推进科技创新，降低成本，提高资源回收率，狠抓节能减排，打造绿色矿山，逐步走上健康发展之路，初步形成了大型企业集团主导行业发展的战略格局，由规模速度型向高质量效益型的转变。同时，诸多企业积极践行国家“一带

一路”倡议，黄金企业“走出去”成效显著，国际竞争力和影响力不断提高，黄金行业在困境中实现了和谐有序发展。

从供需来看，2021 年度国内黄金产量继续下降，而需求量大幅增长。据中国黄金协会最新统计数据显示，2021 年国内原料黄金产量为 328.98 吨，比 2020 年减产 36.36 吨，同比下降 9.95%，其中，黄金矿产金完成 258.09 吨，有色副产金完成 70.89 吨。另外，2021 年进口原料产金 114.58 吨，同比上升 0.37%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金 443.56 吨，同比下降 7.50%。2021 年，国内黄金消费总体保持恢复态势，实现同比较快增长，并明显高于疫情前水平。2021 年，全国黄金实际消费量 1120.90 吨，与 2020 年同期相比增长 36.53%，较疫情前 2019 年同期增长 11.78%。

从黄金价格看，2021 年黄金价格整体高位偏弱震荡。受大宗商品巨幅波动和美联储货币紧缩预期的影响，黄金价格出现小幅回调，2021 年 12 月末伦敦现货黄金定盘价较上年下降 3.75%，上海黄金交易所 Au9999 黄金全年加权平均价较上年同期下降 3.73%。由于全球各国政府都在积极推行扩大赤字，通过增加主权债务来推动经济恢复和增长的模式，主权债务危机阴影依旧笼罩全球，新冠疫情在全球范围仍普遍存在，经济复苏面临巨大挑战。同时，部分地区地缘政治紧张局势加剧，黄金避险保值作用进一步增强，全球各国央行黄金储备总量维持净买入，这些因素都为黄金价格提供了强有力的支撑。

黄金是公司主要产品，2019 年至 2021 年，公司黄金产量分别为 2.07 吨、4.59 吨、8.10 吨，实现连年大幅增长，通过内部探矿增储和外部资源整合并购，保有资源量显著增加。公司积极践行国家“一带一路”倡议和“资源型企业走出去”战略，在资产、资源方面向境外拓展，并形成了融合、合作的管理理念，公司已具备成为国际化、专业化大型黄金矿业公司的发展潜力和基础。公司为全国重点黄金企业集团之一，并多次获得中国黄金协会授予的“中国黄金经济效益十佳企业”称号。

控股子公司广源科技从事废弃电器电子产品处理业务，资源综合回收利用行业具有较高的经济价值和社会价值，发展前景广阔，属于国家鼓励和支持的行业，行业主管部门、各级地方政府出台了一系列鼓励和支持行业发展的政策，我国已逐步建立了以取得废弃电器电子产品处理资格的企业为主导的多层次回收体系。广源科技是合肥地区唯一一家具有废弃电器电子产品处理资质的单位，是经国家财政部、环境保护部、发展和改革委员会、工业和信息化部四部委验收合格，并指定纳入国家废弃电器电子产品处理基金补贴名单的企业，利润率在全国同行业内属前列。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年度，公司生产矿产金 8,095.22 公斤，电解铜 5,020 吨，实现营业收入 37.83 亿元，归属于母公司所有者的净利润 5.83 亿元。营业收入和净利润均低于年初预算，主要原因：一是万象矿业由生产电解铜转向主要生产黄金，电解铜产销量较上年同期显著下降，导致公司营业收入下降较多；二是万象矿业金矿核心建设项目——新建氧气站系统处于项目投产初期，且所选矿石多为低品位复杂难选矿石，选矿工艺流程尚在优化，单位生产成本相对较高；加之新冠疫情影响，人员流动和物资运输等受到限制，氧气站建设延期完工近 2 个月，9 月份氧气站设备出现故障，导致生产时间不足，生产效率降低；其余技改项目也受到不同程度的影响，导致黄金产能未完全释放、工艺优化周期拉长。

综合考虑公司生产规模及战略规划，公司 2022 年计划黄金产量不低于 15.76 吨，营业收入 71.44 亿元，营业成本 50.37 亿元，归属于母公司所有者的净利润 8.82 亿元。

2021 年，预计公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金约为 25 亿元。公司发展态势持续向好，经营性现金流可基本满足日常生产经营需要。同时，公司将积极借助上市公司的融资平台，科学运用资本和金融市场，拓展融资途径，通过黄金

租赁、短期借款等多种方式筹集资金，做好在建工程投资项目的建设和管理，努力提高资金使用效率，降低资金成本，满足公司生产经营和项目建设的资金需求，保证生产经营的正常进行。

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

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 商品价格波动风险

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

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

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

2. 安全生产和环保风险

公司境内矿山子公司的采矿方式为地下开采，境外矿山子公司的开采方式为露天开采和地下开采，开采工序涉及到爆破，存在一定的危险性。公司在采矿工序中需要使用爆破品，在选矿工序中需要使用剧毒化学品氰化钠，在冶炼工序中需要使用腐蚀性化学品王水等，同时由于公司采矿涉及多项风险，包括自然灾害、设备故障及其他突发性事件等，这些风险可能导致公司的矿山受到不可预见的财产损失和人员伤亡。

公司在矿产资源开采、选冶过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废渣的排放。矿产资源的开采，不仅会产生粉尘及固体废物污染，还可能导致地貌变化、植

被破坏、水土流失等现象的发生，进而影响到生态环境的平衡。上述事项的发生可能对公司的业务前景、财务状况及经营业绩造成不利影响。

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

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

3. 境外投资国别风险

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

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

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关法律、法规和内部规章制度的要求，贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，弘扬优秀企业家精神，积极履行社会责任；通过建立健全并严格执行各项制度，加强内部控制建设，规范“三会一层”的运作，强化内部和外部的监督制衡，推进规范运作；保障股东的合法权利并公平对的，尊重利益相关的基本权益。公司已建立了较为规范、完善的法人治理结构，并根据公司实际情况，在股权结构、管理机制、企业文化等方面进行了积极有效的探索。

目前，公司已制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作制度》《独立董事年度报告工作制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列规章制度，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性的要求。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 17 日	审议通过以下议案： 1. 《2020 年度董事会工作报告》 2. 《2020 年度监事会工作报告》 3. 《2020 年度财务决算报告》 4. 《2021 年度财务预算报告》 5. 《2020 年度利润分配方案》 6. 《2020 年年度报告》及其摘要 7. 《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》； 8. 《关于 2021 年度融资总额度的议案》； 9. 《关于 2021 年度对外担保总额度的议案》
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 27 日	审议通过以下议案： 1. 《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（修订稿）》及其摘要 2. 《关于修订〈赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》 3. 《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2021 年 12 月 28 日	审议通过以下议案： 1. 《关于签署〈安排协议〉及其相关协议的议案》 2. 《关于向赤金国际（香港）有限公司增资的议案》 3. 《关于收购金星资源有限公司股份所涉相关会计政策差异情况鉴证报告和审阅报告的议案》

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
王建华	董事	男	65	2018-09-17		98,170,771	98,170,771	0		249.17	否
	董事长			2019-12-21							
	总裁			2022-01-04							
吕晓兆	董事	男	58	2012-12-14		0	69,500	69,500	二级市场增持	259.17	否
	副董事长			2019-12-21	2022-01-04						
	总裁			2020-01-22	2022-01-04						
	联席董事长			2022-01-04							
傅学生	董事	男	65	2018-09-17		0	65,000	65,000	二级市场增持	476.88	否
	执行总裁			2020-01-22	2022-01-04						
	联席董事长			2022-01-04							
张旭东	独立董事	男	55	2020-02-27	2022-01-04	0	0	0		26.00	否
	董事			2022-01-04							
Paul Harris	董事	男	46	2020-02-27	2022-01-04	0	0	0		455.70	否

	执行总裁			2022-01-04							
陈志勇	副总裁	男	48	2021-01-18	2022-01-04	0	0	0		166.85	否
	董事			2022-01-04							
	执行总裁			2022-01-04							
高波	董事	男	52	2012-12-14		0	67,300	67,300	二级市场增持	429.17	否
	执行总裁			2020-01-22							
赵强	董事、财务总监	男	45	2012-12-14		0	204,000	204,000	二级市场增持	287.50	否
	执行总裁			2020-01-22							
李焰	独立董事	女	65	2018-09-17		0	0	0		10.00	否
毛景文	独立董事	男	65	2022-01-04		0	0	0		0	否
沈政昌	独立董事	男	61	2022-01-04		0	0	0		0	否
胡乃连	独立董事	男	66	2022-01-04		0	0	0		0	否
郭勤贵	独立董事	男	49	2018-09-17		0	0	0		10.00	否
季红勇	监事主席	男	47	2022-01-04		0	0	0		142.68	否
成振龙	监事	男	55	2022-01-04		0	0	0		195.98	否
韩坤	职工代表监事	男	62	2018-09-17		6,000	6,000	0		35.60	否
周新兵	董事会秘书	男	45	2013-04-25	2022-01-04	0	65,500	65,500	二级市场增持	259.17	否
	执行总裁			2022-01-04							
陈铁核	执行总裁	男	53	2022-01-04		0	0	0		207.70	否
董淑宝	董事会秘书	男	39	2022-01-04		0	0	0		48.73	否
李金千	董事、执行总裁	男	54	2020-02-27	2022-03-13	0	0	131,700	二级市场增持	308.33	否

阮仁满	独立董事	男	58	2018-09-17	2022-01-04	0	0	0		10.00	否
武增祥	监事会主席	男	49	2020-02-27	2022-01-04	0	0	0		25.00	否
张磊	监事	男	35	2020-02-27	2022-01-04	0	2,000	2,000	二级市场增持	0	否
合计	/	/	/	/	/	98,176,771	98,650,071	605,000	/	3,603.63	/

姓名	主要工作经历
王建华	中央党校大专学历，工商管理硕士，高级经济师，高级会计师。曾任山东省丝绸进出口公司总经理、党委书记，山东黄金集团有限公司董事长、党委书记等职，2013年2月退休；2013年6月至2016年12月，任紫金矿业集团股份有限公司董事、总裁；2017年4月至2018年5月任云南白药控股有限公司董事长；2018年9月至2019年12月，任赤峰黄金董事；2019年12月至今，任赤峰黄金董事长；2022年1月至今，任赤峰黄金董事长、总裁。
吕晓兆	研究生学历，采矿高级工程师、注册高级咨询师、注册 CPM 中国职业经理人，中国黄金协会副会长，中国地质学会矿山专业委员会副主任委员，全国黄金标准化技术委员会委员。2002年至2010年历任灵宝黄金股份有限公司党委副书记、执行董事、副总经理、战略委员会委员；2010年12月至2013年8月任赤峰吉隆矿业有限责任公司董事、总经理；2012年12月至2016年2月任赤峰黄金董事、总经理；2016年2月至2019年12月，任赤峰黄金董事长；2020年1月至2022年1月，任赤峰黄金董事、总裁；2022年1月至今，任赤峰黄金联席董事长。
傅学生	研究生学历，工商管理博士，金属矿采矿硕士。曾任山东黄金集团公司总经理助理，山东黄金集团有限公司总工程师、首席科学家、技术中心主任兼山东黄金集团科技有限公司董事长；2013年1月至2017年3月，任美国 SW Techcorporation CEO，兼任中润资源投资股份有限公司董事、中色地科矿产勘查股份有限公司独立董事；2018年9月至2020年1月，任赤峰黄金董事、联席总经理；2020年1月至2022年1月，任赤峰黄金董事、执行总裁；2022年1月至今，任赤峰黄金联席董事长。
张旭东	研究生学历，美国南新罕普什尔大学经济学硕士。先后担任美国新英格兰保险公司投资分析师，美国第一波士顿银行融资部副总裁，美国科氏工业集团国际资本部和大中华区董事总经理、亚太区首席金融官，安家集团/上海安家投资管理有限公司董事长、首席执行官，德意志银行中国机构客户部门和中国区股权业务部门总负责人，2009年至2012年，任高盛集团全球合伙人、大中华区证券业务总负责人和高盛中国管

	理委员会委员，2018 至今，任华控清交信息科技（北京）有限公司董事长、首席执行官，现任平安证券、陆金所控股独立董事。2020 年 2 月至 2022 年 1 月，任赤峰黄金独立董事；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金董事。
Paul Harris	墨尔本皇家理工学院工程学士。曾任必合必拓公司、澳大利亚矿业顾问公司(AMC)工程师，艾罗克有限公司技术服务经理、项目经理、高级工程师，MG 矿业服务有限公司项目经理，澳大利亚雷得帕斯有限公司技术服务经理，必和必拓三菱阿里昂司(BMA)经理、采矿规划；2013 年 2 月至 2015 年 10 月，任 MMG 运营经理、矿区高级执行官；2015 年 11 月至 2018 年 11 月，任 MMG 万象矿业（LXML）董事、塞邦项目（Sepon）运营总经理；2018 年 12 月至今，任赤峰黄金万象矿业董事、总经理；2020 年 2 月至 2022 年 1 月，任赤峰黄金董事；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁。
陈志勇	北京大学与新加坡国立大学双 MBA 学位。曾任马士基物流（中国）有限公司业务代表、澳大利亚澳华黄金有限公司项目经理、英国瑞碳有限公司业务拓展总监、标准银行高级经理等职务。2013 年 6 月至 2018 年 8 月，任中国黄金国际资源有限公司投资总监；2014 年 3 月至 2018 年 8 月，任索瑞米投资有限公司副总经理兼董事会秘书；2016 年 9 月至 2018 年 8 月，任澳华黄金贵州有限公司董事；2018 年 8 月至今，任赤峰黄金国际矿业事业部副总经理、万象矿业有限公司董事、副总经理；2021 年 1 月至 2022 年 1 月，任赤峰黄金副总裁；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁。
高波	本科学历，工商管理硕士，高级经济师。先后在夹皮沟金矿、吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司、赤峰华泰矿业有限责任公司、龙井瀚丰矿业有限责任公司工作，由工人到历任团委书记、经营副矿长、董事、生产部长、副总经理等职；2010 年起至 2013 年 8 月任赤峰吉隆矿业有限责任公司董事、副总经理；2012 年 12 月至 2016 年 2 月任赤峰黄金董事、常务副总经理；2016 年 2 月至 2020 年 1 月，任赤峰黄金董事、总经理；2020 年 1 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁。
赵强	研究生学历，应用会计和金融理学硕士、工商管理硕士，中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、会计师。2004 年至 2010 年历任灵宝黄金股份有限公司审计部经理、总经理助理兼总经办主任、执行经理兼投资管理部经理；2010 年 12 月至 2013 年 8 月任吉隆矿业董事、财务总监；2012 年 12 月至 2020 年 1 月，任赤峰黄金董事、财务总监；2020 年 1 月至今，任赤峰黄金董事、执行总裁、财务总监。
李焰	研究生学历，经济学博士。曾任中国银行北京分行助理研究员、北京中国证券市场研究设计中心（联办）研究部副主任、中国人民大学商学院财务金融系主任、中国人民大学普惠金融研究院秘书长等职。曾经在美国麻省理工学院斯隆商学院、美国南加州大学商学院访问进修，在

	美国哈佛大学接受培训。2014 年至今，任中国人民大学商学院财务金融系教授、博士生导师，中国人民大学小微金融研究中心主任；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金独立董事。
毛景文	中国地质科学院研究生院博士，中国工程院院士。中国地质科学院矿产资源研究所研究员、国土资源部成矿作用与资源评价重点实验室主任和中国地质学会矿床专业委员会主任。毛景文先生长期从事金属矿床成矿作用、成矿过程、成矿规律、矿产模型和找矿评价研究。作为首席科学家或项目负责人，先后承担国家“973”计划重大基础研究项目、国家科技找矿项目、国家自然科学基金委员会重点基金项目和地质调查局的地质调查项目。2022 年 1 月至今，任赤峰黄金独立董事。
沈政昌	中国工程院院士，矿冶科技集团有限公司首席科学家，博士生导师。主要从事选冶过程技术研究、设计及工程化。曾任北京矿冶研究总院正高级工程师、浮选事业部主任、副总工程师；2019 年 8 月至 2020 年 11 月任矿冶科技集团有限公司首席专家；2020 年 12 月至今，任矿冶科技集团有限公司首席科学家。2022 年 1 月至今，任赤峰黄金独立董事。
胡乃连	研究生学历，国家科学技术专家库专家，教育部、北京市科技奖评审专家；中国有色金属学会矿山信息化智能化专业委员会副主任委员，《黄金科学技术》杂志编委。主要从事矿业系统工程、矿山信息化与智能化、矿业技术经济等领域的教学与研究。1996 年至 2020 年，曾任北京科技大学研究所所长、资源工程系主任、土木与资源工程学院副院长、土木与资源工程学院二级教授、博士生导师等职。2022 年 1 月至今，任赤峰黄金独立董事。
郭勤贵	本科学历，法律硕士，高级管理人员工商管理硕士，拥有律师资格。曾任国浩律师集团（北京事务所）高级律师，北京中伦律师事务所高级律师，北京金杜律师事务所高级律师、合伙人，北京众鑫律师事务所高级合伙人；2019 年 2 月至今，任北京德恒律师事务所律师、合伙人。2018 年 9 月至今，任赤峰黄金独立董事。
季红勇	本科学历，经济师、采矿高级技师、税务会计师、注册管理会计师。曾任职于夹皮沟黄金矿业有限公司、黑龙江鑫城金矿、赤峰峻鹏矿业有限责任公司、辉南县汇宝黄金矿业有限公司。2017 年 4 月至 2019 年 6 月，任辽宁五龙黄金矿业有限责任公司总经理；2019 年 7 月至 2022 年 1 月，任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司国内矿业部副总经理；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金监事会主席。
成振龙	本科学历，助理会计师、高级安全工程师、注册职业卫生师。曾任原敖汉旗撰山子金矿副矿长；2005 年至 2013 年任赤峰吉隆矿业有限责任公司副总经理；2013 年 9 月至今任赤峰吉隆矿业有限责任公司总经理；2022 年 1 月至今，任赤峰黄金监事。

韩坤	大专学历，高级政工师，爆破工程师。曾任赤峰市红花沟金矿历任监察科科长、矿党委委员、纪委副书记，赤峰华泰矿业有限责任公司保卫科科长，赤峰吉隆矿业有限责任公司安全环保部副经理等职；2012年12月至今，任赤峰黄金安全环保部副经理；2018年9月至今，任赤峰黄金职工代表监事。
周新兵	研究生学历，持有律师职业资格和证券从业资格。曾任北京博星投资顾问有限公司投资银行部高级经理，中川国际矿业控股有限公司投资部高级经理；2010年10月至2013年4月，历任赤峰吉隆矿业有限责任公司证券法律部经理、赤峰黄金证券法律部经理、证券事务代表；2013年4月至2022年1月，任赤峰黄金董事会秘书；2022年1月至今，任赤峰黄金执行总裁。
陈铁核	本科学历，曾任金川有色金属公司台车操作手、班队长、采矿工程师、采矿生产主任，澳华黄金矿业有限责任公司煎茶岭金矿项目矿山生产经理、生产主监，S&B 工业矿物集团吉林硅灰石项目矿山经理，埃尔多拉多黄金矿业公司吉林白山金矿项目高级矿山经理、代总经理；2012-2016年，任(RH mining)常青矿业资源有限公司广东白石嶂钼矿总经理；2017-2019年，任陕西华金矿业有限责任公司董事会成员、常务副总经理；2019年-2021年，刚果金卡莫阿铜矿项目金诚信项目公司总经理。2022年1月至今，任赤峰黄金执行总裁。
董淑宝	研究生学历，持有证券、期货从业资格，上海证券交易所董事会秘书资格。曾任职于北京首创期货有限责任公司包头营业部，赤峰吉隆矿业有限责任公司营销部、证券法律部；2012年12月至2018年9月，历任赤峰黄金证券法律部职员、副经理、经理；2018年9月至今，任赤峰黄金证券法律部经理、证券事务代表；2022年1月至今，任赤峰黄金董事会秘书。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王建华	北京瀚丰联合科技有限公司	副董事长、总裁	2018.06	2021.12
吕晓兆	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	2021.12
傅学生	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	2021.12
	中研安健(北京)科技发展有限公司	董事	2017.12	2021.01
李金千	郴州雄风环保科技有限公司	董事	2020.05	
张旭东	华控清交信息科技(北京)有限公司	董事长、首席执行官	2018.09	
	平安证券股份有限公司	独立董事	2017.04	
	陆金所(Lufax)	独立董事	2018.02	
李焰	中国人民大学、中国人民大学小微金融研究中心	教授、主任	2014.01	
	北京海兰信数据科技股份有限公司	独立董事	2016.05	
	拉卡拉支付股份有限公司	独立董事	2016.12	
	北京天智航医疗科技股份有限公司	独立董事	2019.04	
	北京数知科技股份有限公司	独立董事	2020.10	
阮仁满	中国科学院过程工程研究所	研究员、博士生导师	2012.01	
郭勤贵	北京德恒律师事务所	合伙人、律师	2019.02	
	中国地热能产业集团有限公司	独立董事	2017.01	
	中节能国祯环保科技股份有限公司	独立董事	2021.01	
	北京兴业源物业管理股份有限公司	董事	2020.05	2022.03
武增祥	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	
	瀚丰资本管理有限公司	总经理	2016.05	
	河北启明化工科技有限公司	董事	2019.11	
张磊	内蒙古金融资产管理有限公司	资本市场部负责人	2018.07	
	包头东宝生物技术股份有限公司	监事	2019.05	2021.09

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定执行，该制度由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，最终由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬依据有关人员的职务、责任及前一年度的工作表现，同时参照同行业以及当地同类人员的收入状况确定其年度报酬水平，按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》及《高级管理人员年度绩效考核管理办法》的规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见本节“四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

(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
陈志勇	副总裁	聘任	董事会聘任

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第三十三次会议	2021年1月18日	审议通过以下议案： 1.《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》 2.《关于聘任副总裁的议案》
第七届董事会第三十四次会议	2021年2月25日	审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
第七届董事会第三十五次会议	2021年3月19日	审议通过以下议案： 1.《2020年度总经理工作报告》

		<ol style="list-style-type: none"> 2. 《2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》 3. 《2020 年度独立董事述职报告》 4. 《2020 年度董事会工作报告》 5. 《2020 年度财务决算报告》 6. 《2021 年度财务预算方案》 7. 《2020 年度利润分配方案》 8. 《2020 年度内部控制评价报告》 9. 《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 10. 《2020 年年度报告》及其摘要； 11. 《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》 12. 《关于 2021 年度融资总额度的议案》 13. 《关于 2021 年度对外担保总额度的议案》 14. 《关于 2021 年度套期保值额度的议案》 15. 《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 16. 《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第七届董事会第三十六次会议	2021 年 4 月 19 日	审议通过《关于终止收购 Mensin Bibiani Pty Ltd 100% 股权的议案》
第七届董事会第三十七次会议	2021 年 4 月 26 日	审议通过《2021 年第一季度报告》全文及正文
第七届董事会第三十八次会议	2021 年 5 月 6 日	<p>审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（修订稿）>及其摘要》 2. 《关于修订<赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》 3. 《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》 4. 《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第七届董事会第三十九次会议	2021 年 7 月 30 日	<p>审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2021 年半年度报告》及其摘要 2. 《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第七届董事会第四十次会议	2021 年 10 月 22 日	<p>审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2021 年第三季度报告》 2. 《关于修订公司<信息披露管理制度>的议案》

第七届董事会第四十一次会议	2021 年 10 月 31 日	审议通过《关于签署<安排协议>及其相关协议的议案》
第七届董事会第四十二次会议	2021 年 12 月 10 日	审议通过以下议案： 1.《关于向赤金国际（香港）有限公司增资的议案》 2.《关于收购金星资源有限公司股份所涉相关会计政策差异情况鉴证报告和审阅报告的议案》 3.《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第七届董事会第四十三次会议	2021 年 12 月 17 日	审议通过以下议案： 1.审议通过《关于变更公司董事会成员人数的议案》 2.审议通过《关于修订<公司章程>的议案》 3.审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》 4.审议通过《关于修订<董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》 5.审议通过《关于选举公司第八届董事会非独立董事的议案》 6.审议通过《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》 7.审议通过《关于授权董事会决定与第三方共同收购金星资源有限公司相关事宜的议案》 8.审议通过《关于 2022 年度融资总额度的议案》 9.审议通过《关于 2022 年度对外担保总额度的议案》 10.审议通过《关于召开 2022 年第一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
王建华	否	11	11	4	0	0	否	3
吕晓兆	否	11	11	4	0	0	否	3
高波	否	11	11	9	0	0	否	3
傅学生	否	11	11	10	0	0	否	3
赵强	否	11	11	4	0	0	否	3

李金千	否	11	11	9	0	0	否	3
Paul Harris	否	11	11	11	0	0	否	3
张旭东	是	11	11	11	0	0	否	3
李焰	是	11	11	10	0	0	否	3
阮仁满	是	11	11	11	0	0	否	3
郭勤贵	是	11	11	11	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二)董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李焰、郭勤贵、赵强
提名委员会	郭勤贵、阮仁满、吕晓兆
薪酬与考核委员会	阮仁满、吕晓兆、赵强、张旭东、李焰
战略委员会	王建华、吕晓兆、高波、傅学生、Paul HARRIS、张旭东、阮仁满

注：上表系截至 2021 年末董事会专门委员会成员情况。

(二)报告期内审计委员会委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-19	审议 2020 年年度报告相关议案		审阅 2021 年度内部审计计划
2021-4-26	审议 2021 年第一季度报告		

2021-07-30	审议 2021 年半年度报告相关议案		
2021-10-22	审议 2021 年第三季度报告		
2021-12-10	审议关于收购金星资源有限公司股份所涉相关会计政策差异情况鉴证报告和审阅报告的议案		
2021-12-17	审议 2022 年度融资、对外担保额度	合理控制融资成本与规模	

(三)报告期内提名委员会委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-15	审查拟聘任副总裁陈志勇任职资格		
2021-12-16	审查第八届董事会董事候选人任职资格		

(四)报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-19	确定 2020 年度非独立董事、监事、高级管理人员薪酬考核		
2021-12-07	修订《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》	强化薪酬分配，向一线倾斜	

(五)报告期内战略委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-19	讨论公司发展战略描述	坚定黄金矿业主业	

(六)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	66
------------	----

主要子公司在职员工的数量	4,649
在职员工的数量合计	4,715
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,071
销售人员	3
技术人员	777
财务人员	44
行政人员	820
合计	4,715
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及硕博	620
大专及以下	4,095
合计	4,715

(二)薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

(三)培训计划

√适用 □不适用

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

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

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

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

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	根据工作量或工时结算
劳务外包支付的报酬总额	7,679.12 万美元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已制定了具体利润分配政策并载入《公司章程》，明确了利润分配形式、现金分红具体条件和比例、利润分配决策机制与程序等内容，符合《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关法律、法规、规范性文件的规定。报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

公司于2021年3月19日召开的第七届董事会第三十五次会议和2021年4月16日召开的2020年年度股东大会分别审议通过《2020年度利润分配方案》，因公司正处于发展阶段，国内的五龙矿业、吉隆矿业和瀚丰矿业正在实施“建大矿、上规模”项目，国外的万象矿业正在实施“一体两翼”发展战略，探矿增储和扩能改造需要大量资金投入，同时公司正在进行加纳毕比安尼（Bibiani）金矿的并购，现金需求较大，本年度不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

该利润分配方案符合《公司章程》和公司发展实际情况，独立董事在充分了解公司2020年度净利润完成情况、现阶段的发展水平、经营发展需要及资金需求等因素

基础上，发表了同意的独立意见。在年度股东大会股权登记日之前，公司于 2021 年 4 月 7 日通过上证 e 互动“上证 e 访谈”栏目召开业绩说明会，就 2020 年度利润分配方案制定情况与广大投资者进行了互动交流。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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原因	未分配利润的用途和使用计划
因公司正处于发展阶段，国内的五龙矿业、吉隆矿业和瀚丰矿业正在实施“建大矿、上规模”项目，国外的老挝万象矿业、金星瓦萨探矿增储和扩能改造需要大量资金投入，现金需求较大，本年度拟不进行现金分红。	未分配利润将用于补充流动资金、矿山企业探矿增储、扩能改造及收购优质黄金矿山资产。

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
公司于 2021 年 5 月 6 日召开的第七届董事会第三十八次会议、2021 年 5 月 26 日召开的 2021 年第一次临时股东大会分别审议通过《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（修订稿）》及其摘要等议案。	2021 年 5 月 7 日披露的《第七届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2021-037）

<p>公司作为委托人代表第一期员工持股计划与管理人北京盘庚资本管理有限公司、托管人国金证券股份有限公司签署了《盘庚价值 2 号私募证券投资基金基金合同》，设立“盘庚价值 2 号私募证券投资基金”以实施第一期员工持股计划。</p>	<p>2021 年 5 月 27 日披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-043）</p>
<p>公司第一期员工持股计划股票来源为已回购的公司 A 股普通股股票。截至 2021 年 8 月 17 日，“盘庚价值 2 号私募证券投资基金”已通过大宗交易方式累计受让公司回购专用证券账户的股份 41,597,732 股，占公司总股本的 2.50%，成交均价 15.96 元/股。至此，公司已完成第一期员工持股计划对应全部标的股票的过户交易。参加本持股计划的对象范围包括公司及其下属子公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员共计 98 人，资金来源为参加对象的合法薪酬、自筹资金和员工持股计划融资。</p>	<p>2021 年 8 月 10 日披露的《关于第一期员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2021-052）</p> <p>2021 年 8 月 18 日披露的《关于第一期员工持股计划完成股票过户交易的公告》（公告编号：2021-053）</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（中国证券监督管理委员会公告〔2020〕69号）和《内蒙古证监局关于开展上市公司治理专项行动通知》（内蒙证监函〔2021〕85号）的具体要求，完成了公司治理专项自查，并按时报送了《上市公司治理专项自查清单》。对照上市公司治理专项自查清单，公司未发现自查期间内重大治理缺陷，控股股东股份质押比例较高风险已经化解，依法合规稳健经营的理念进一步加强。

公司将继续贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）文件精神和监管部门具体要求，进一步提高公司治理水平，保障依法合规经营运作，坚持高质量发展路线，增强可持续发展能力。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

公司全资子公司瀚丰矿业东风矿是吉林省生态环境厅公布的 2021 年度吉林省重点排污单位；华泰矿业是内蒙古自治区生态环境厅公布的 2021 年度内蒙古自治区重点排污单位，目录类别均为“土壤环境”。

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 瀚丰矿业东风矿工业场地始建于 1950 年，建设在沟谷之内，建矿时使用低品位矿石对沟谷进行铺垫平整后成为工业场地，环保部门开展土壤污染环境风险评估时所取的样本为低品位矿石和山坡地表矿脉，因此矿区铅金属污染物超标。目前公司已经按照生态环境部门的要求，在工业场地土壤污染地块采用覆土阻隔等防护措施。瀚丰矿业日常生产中排放主要污染物为颗粒物；排放方式为除尘器排烟口排放，排放口 2 个；全部分布在立山矿选矿厂破碎车间。

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(2) 华泰矿业对尾矿库压滤车间进行了重新改造，对氰化尾矿进行无害化处理，使用改进型固液分离洗涤脱氰处理工艺，尾矿含水浓度 40% 经过设备处理后，排除尾

矿含水浓度在 15% 以下。压滤过程中产生的废水流入收集槽，返回选矿厂，做到了废水 100% 的回收和利用；为减少大气颗粒物的排放，在选矿厂破碎车间上方安装布袋除尘器，除尘滤高达 98% 以上，降低了颗粒物的排放标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

(1) 瀚丰矿业东风矿隶属于原天宝山矿务局，2004 年瀚丰矿业成立后对东风矿进行恢复治理。于 2005 年 3 月取得《关于龙井瀚丰矿业有限公司天宝山矿区残留资源回收利用项目环境影响报告书的批复》，2008 年 1 月通过环境验收。

(2) 华泰矿业分别于 2007 年和 2011 年获得赤峰市环境保护局《关于赤峰华泰矿业有限责任公司 6 万 t/a(200t/d)金矿石采选扩建项目环境影响评价报告书的批复》、《关于赤峰华泰矿业有限责任公司 6 万 t/a(200t/d)金矿石采选扩建项目环境保护验收的意见》。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

瀚丰矿业和华泰矿业均已专项应急预案，并在当地环境保护部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司控股子公司广源科技从事废弃电子电器产品拆解业务，是合肥市唯一一家具有废弃电器电子产品处理资质的企业，属于危险废物国家重点监控企业。在生产过程中产生含铅玻璃及电路板，目前广源科技主要是交由持危险废物经营许可证的单位利用或处置。根据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》及《废弃电器电子产品处理企业资格审查和许可指南》（环境保护部公告 2010 年第 90 号），对于拆解废弃

电器电子产品在拆解过程中产生的危险废物的转移主要实行危险废物转移联单制度，每年在环保局备案危险废物管理计划。在转移危险废物前，双方需办理危废转移手续，收到双方环保部门批函后方可进行。

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

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司子公司吉隆矿业、五龙矿业不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司严格遵守相关法律法规，在满足环保法规要求的基础上，确保环保设施正常运行，各项排尘设施齐全，烟尘排放达到合格标准。同时加强绿色矿山建设工作，黄金矿山子公司选矿厂应用了尾渣脱水技术，使污水达到了零排放，并同当地环保局协定对粉尘、噪声、水质、土壤、锅炉和无组织排放等进行跟踪监测；报告期内，公司无环境污染事故发生。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，在生产环节注重环保节能，在环保技术上不断创新，采用选矿新工艺，购置安装环保设备，对矿区裸露地面采取植树种草等绿化美化措施，矿区周边环境得到了明显改善，先后荣获“‘十二五’节能减排先进单位”、“全国践行生态文明优秀企业”、“全国机械冶金建材工会系统节能减排先进集体”等荣誉称号。吉隆矿业撰山子金矿、瀚丰矿业立山矿区、东风矿已被纳入

全国绿色矿山名录，五龙矿业、华泰矿业红花沟矿区一采区被评为省（自治区）级绿色矿山。

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

老挝万象矿业通过实施环境管理标准（EMS）和特定地点的环境监测计划（ESMP）进行环境管理，其目标是通过监控绩效、设定目标和彻底调查以了解根本原因并制定和实施整改措施，从而不断提高环境绩效。EMS 和 ESMP 根据 ISO 14001:2015 的要求制定的且完全符合其标准。万象矿业对环境影响管理早在开采活动之前就已经进行，环境因素已嵌入到在整个矿山生命周期的活动中。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

坚持绿色发展、环保优先，绿水青山就是金山银山的发展理念，打造绿色矿山，矿山秩序井然、面貌日新月异。境内所有的矿山均被评为国家、省级的绿色矿山称号。报告期内，公司积极拥护国家关于“碳达峰、碳中和”的宏伟目标，采取锅炉改造、优化排产、植树造林等措施，节约能源、降低能耗、美化环境，年减少碳排放。

子公司五龙矿业着力打造安全、环保、低碳、生态一体化综合性矿山，加快生产采区和选矿厂的数字化转型，向智能分选、智能感知、智能管理、智能工厂方向升级。五龙矿业正在全面加快智慧矿山建设，迅速落实淘汰落后产能与设备，工作融合物联网、车联网、人工智能、大数据中心、云计算等 5G 及相关电子信息领域配套设置，与中国移动、华为、东方测控、沈阳煤科达成数字化矿山建设协议。同时，积极推行种树吸碳，每年植树不低于 10,000 株，累计植树 68,000 余株，与国能辽宁能源销售有限公司签订战略合作协议，着手研究再利用基础上建设全智能光伏发电，从细微环节上

节电节油节能,努力践行碳达峰、碳中和多场景应用 5G 模组,力争全面覆盖工业 CPE。子公司吉隆矿业、华泰矿业为减少其碳排放,将生活供暖用煤锅炉全部更换为电热水锅炉,使二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、烟气黑度、烟气流量等达到零排放。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终高度重视环境、安全,重视人文关怀,承担社会责任。公司将履行社会责任融入日常管理体系和生产经营活动中,在不断提升公司经营业绩,为股东创造价值的同时,认真维护供应商和客户利益,严格执行环保法律法规,大力发展节能减排循环经济,关爱员工、热心公益,回报社会,实现企业与员工、社会、资源环境的和谐发展。

报告期内,控股子公司万象矿业向老挝中央政府、卫生部、沙湾拿吉省等共计捐款 37 万美金用做病毒检测、购买疫苗和医疗供给,万象矿业员工疫苗接种率接近 100%,共计 5000 多名员工和承包商已成功接种,有效地保证了公司在疫情期间的稳定运营及所在社区的安全。老挝万象矿业在履行社会义务、支持社区发展、促进就业、安全和职业健康、环境治理等方面的突出表现,获得老挝能源矿产部 A+ 等级,这是老挝矿山的最高评级。为表彰塞班矿山为老挝国家发展做出的杰出贡献,万象矿业荣获老挝国家工商协会授予的杰出企业领导奖。为根治当地水源含氟问题,子公司五龙矿业投资兴建了可日产 12,000 吨水的净化水厂,为当地居民提供源源不断的清洁水源。子公司吉隆矿业向赤峰市敖汉旗新惠第十小学建设捐赠 1,500 万元,助力敖汉旗义务教育优质均衡发展,彰显企业的使命和担当。

公司高度重视职工生活,积极开展困难职工救助,对于受重大疾病困扰的困难职工,积极帮助申请大病医疗救助,并尽力给予资金支持和组织员工捐助。

2021 年,因赤峰黄金在国际化、行业成长性以及在环境治理、社会责任方面的出色表现,被自然资源部和中国银河证券列入“中国矿业 50 指数”。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		所有规定执行。赵美光及其配偶李金阳承诺：本人在瀚丰中兴履行完其关于股份锁定的承诺义务前，不转让本人持有的瀚丰中兴出资份额。			
其他	赵美光、瀚丰中兴、孟庆国	2019 年发行股份购买资产中承诺：本人/本合伙企业所持有瀚丰矿业股权系真实、合法、有效持有，不存在任何以协议、信托或其他方式代持股权或与其他方存在利益安排的情形，不存在任何权属纠纷，也不存在设定抵押、质押等第三方权利限制、被查封或被冻结的情形；本人/本合伙企业所持瀚丰矿业的股权权属清晰，不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情况。	2019 年 4 月 1 日，长期有效	否	是
其他	赵美光、瀚丰中兴、孟庆国	2019 年发行股份购买资产中承诺：（1）本人/本合伙企业所提供的关于本次交易的纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本资料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。本人/本合伙企业保证所提供的资料和信息的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本合伙企业将依法承担赔偿责任。（2）本次交易完成后，如本人/本合伙企业提供的关于本次交易中涉及瀚丰矿业的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本合伙企业不转让在上市公司拥有权益的股份。	2019 年 4 月 1 日，长期有效	否	是
盈利预测及补偿	赵美光、瀚丰中兴、孟庆国	2019 年发行股份购买资产中承诺：（1）瀚丰矿业在 2019 年、2020 年和 2021 年三个会计年度扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润应分别不低于 4,211.15 万元、5,088.47 万元、6,040.03 万元。（2）瀚丰矿业的采矿权资产在业绩承诺期实现的扣除非经常性损益后的净利润应分别不低于 4,098.87 万元、4,101.64 万元及 3,619.10 万元。	2019 年 4 月 19 日、2019 年 5 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日	是	是
其他	赵美光	2019 年发行股份购买资产中承诺：（1）保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，本人不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免，保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。（2）保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于控股股东；保证本人及所控制的赤峰黄金及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（3）保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；保证上市公司与本人及控制的其他企业之间在	2019 年 4 月 1 日，长期有效	否	是

			办公机构及生产经营场所等方面完全分开。(4) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力, 在经营业务方面独立运作; 保证除合法行使股东权利外, 不干预上市公司的经营业务活动; 保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易, 确有必要的关联交易, 价格按照公平合理及市场化原则确定, 确保上市公司及其他股东利益不受到损害, 并及时履行信息披露义务。(5) 保证上市公司拥有独立的财务会计部门, 建立独立的财务核算体系和财务管理制度; 保证上市公司独立在银行开户, 不与本人及所控制的其他企业共用同一个银行账户; 保证上市公司独立作出财务决策, 本人及所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用; 保证上市公司依法独立纳税; 保证上市公司的财务人员独立, 不得在本人及所控制的其他企业兼职及领取报酬。(6) 如本人未履行在本承诺函中所做的承诺而给赤峰黄金造成损失的, 本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。			
解决同业竞争	赵美光	2019 年发行股份购买资产中承诺: (1) 本次交易完成后, 本人避免在中国境内/境外直接或间接从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务; 不向其他业务与上市公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等; 不得以任何形式支持除上市公司以外的他人从事与上市公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 若基于支持、巩固上市公司主营业务发展, 由本人控制的企业先行对相关资产进行收购而产生潜在同业竞争的, 本人应制定切实可行的解决潜在同业竞争的措施, 避免与上市公司产生实质性的同业竞争情况。(3) 本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出, 如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而赤峰黄金造成损失的, 本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。	2019 年 4 月 1 日, 长期有效	否	是	
解决关联交易	赵美光	2019 年发行股份购买资产中承诺: (1) 在本次交易完成后, 本人以及本人控股或实际控制的公司、企业或经济组织原则上不与上市公司发生关联交易, 对于上市公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易, 将由上市公司与独立第三方进行。(2) 在本次交易完成后, 如果上市公司在经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易, 本人将促使此等交易严格按照国家有关法律、上市公司章程及有关规定履行有关程序, 并与上市公司依法签订书面协议; 保证按照正常的商业条件进行, 且本人及本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件, 保证不通过关联交易损害上市公司的合法权益。本人及本人的关联企业将严格履行其与上市公司签订的各种关联交易协议, 不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益	2019 年 4 月 1 日, 长期有效	否	是	

			或收益。(3)在本次交易完成后,本人及本人的关联企业将严格避免向上市公司拆借、占用上市公司资金或采取由上市公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。(4)如违反上述承诺给上市公司造成损失,本人将向上市公司作出赔偿。			
其他	赵美光		2019年发行股份购买资产中承诺:如果根据《国务院关于印发矿产资源权益金制度改革方案的通知》规定,东风探矿权、立山探矿权转采矿权时,出现《吉林省龙井市天宝山矿区立山铅锌矿深部(-92m标高以下)普查报告》及《吉林省龙井市天宝山铅锌矿区东风钼矿深部(250米标高以下)普查报告》中截至2018年12月31日估算的资源储量需补缴矿业权价款(或矿业权权益出让金)的情形,本人承诺承担补缴的矿业权价款(或矿业权权益出让金)金额。	2019年5月16日,长期有效	否	是
其他	赵美光		2019年发行股份购买资产中承诺:瀚丰矿业矿业权所涉立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等报批事项均已符合法律规定,如因上述事项不符合相关规定,而导致瀚丰矿业因此受到处罚或造成损失的,由本人承担一切赔偿责任。	2019年9月5日,长期有效	否	是
其他	赵美光、瀚丰中兴		2019年发行股份购买资产中承诺:(1)本人/本单位承诺,在业绩承诺期内,维持瀚丰矿业现有核心管理团队的稳定,不越权干预上市公司及瀚丰矿业的经营管理活动。本人/本单位认可上市公司及瀚丰矿业根据市场情况、未来实际产能提升速度及产能释放情况、金属价格、各矿区实际开采品位等因素确定的各年生产任务指标,不会为实现业绩承诺而要求上市公司及瀚丰矿业超过证载生产规模开采资源储量。(2)本人/本单位承诺,经国土部门备案的立山矿、东风矿2021年度矿山储量年报中的剩余可采储量不低于亚超评估为本次交易出具的评估报告中预测的2021年末可采储量。(3)如果瀚丰矿业因超过采矿许可证证载生产规模生产或对未包含在其资源储量之内的低品位矿石、副产矿石及矿井空区残矿进行回收利用等行为被有关部门处罚或被要求补缴税费等款项,由本人/本单位足额赔偿或补偿给瀚丰矿业。	2019年9月5日,长期有效	否	是

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

已达到 未达到 不适用

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对瀚丰矿业 2021 年度财务报表进行审计，并出具了标准无保留意见审计报告。瀚丰矿业 2021 年度扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润为 8,704.39 万元，采矿权资产实现的扣除非经常性损益后的净利润为 8,185.31 万元，承诺方关于瀚丰矿业 2021 年度的业绩承诺已实现。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“众环专字（2022）2310018 号”《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司标的资产 2021 年度业绩承诺实现情况专项审核报告》。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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

详见本报告“第十节 财务报告”—“四、重要会计政策及会计估计”—“（三十八）重要会计政策和会计估计的变更”。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	135.00
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	60.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年3月19日召开的第七届董事会第三十五次会议和2021年4月16日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于续聘2021年度审计机构的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1. 托管情况**

□适用 √不适用

2. 承包情况

□适用 √不适用

3. 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	57,127.10
报告期末对子公司担保余额合计（B）	69,878.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	

担保总额 (A+B)	69,878.50
担保总额占公司净资产的比例(%)	15.12
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的 债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情 况说明	<p>公司于2021年3月19日召开的第七届董事会第三十五次会议和2021年4月16日召开的2020年年度股东大会分别审议通过《关于2021年度融资总额度的议案》《关于2021年度对外担保总额度的议案》，同意公司及合并范围内子公司2021年度融资的总额度（指融资余额）不超过人民币40亿元，包括并购贷款、项目贷款、流动资金融资、贸易融资等，不含非公开发行股份等股权型再融资及公司债券、在银行间市场发行短期融资券、中期票据等债务融资工具。为保障2021年度公司及子公司融资事项顺利实施，由公司为子公司提供担保或子公司之间互相提供担保，上述各项担保总额不超过人民币50亿元。</p> <p>截至报告期末，公司对外提供担保总额69,878.50万元（美元借款的担保金额按2021年12月31日中国人民银行公布的人民币汇率中间价折算），占公司2021年度经审计净资产的15.11%，均属于对子公司的担保。其中，为吉隆矿业担保38,000万元，为万象矿业担保31,878.50万元。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
循环存款	自有资金	10,000.00	0	0
通知存款	自有资金	24,000.00	0	0
结构性存款	自有资金	126,000.00	0	0

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
光大银行	循环存款	10,000.00	2020-12-31	2021-12-1	自有资金	不定向	浮动收益	2.0%-3.0%	130.97	正常收回	是	是
农业银行	通知存款	24,000.00	2021-3-24	2021-12-2	自有资金	不定向	固定收益	1.70%	59.84	正常收回	是	是
中信银行	结构性存款	10,000.00	2021-5-14	2021-12-30	自有资金	不定向	浮动收益	2.6%-3.45%	111.99	正常收回	是	是

厦门国际银行	结构性存款	30,000.00	2021-8-28	2021-12-30	自有资金	不定向	浮动收益	3.3%-3.4%	311.58	正常收回	是	是
兴业银行	结构性存款	86,000.00	2020-12-31	2021-12-29	自有资金	不定向	浮动收益	3.0%-3.15%	1,521.38	正常收回	是	是

(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

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

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	237,529,882	14.28				-108,742,004	-108,742,004	128,787,878	7.74
1、国家持股									
2、国有法人持股	21,321,961	1.28				-21,321,961	-21,321,961		
3、其他内资持股	216,207,921	12.99				-87,420,043	-87,420,043	128,787,878	7.74
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	77,272,727	4.64						77,272,727	4.64
其他	138,935,194	8.35				-87,420,043	-87,420,043	51,515,151	3.10
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	1,426,381,496	85.72				108,742,004	108,742,004	1,535,123,500	92.26
1、人民币普通股	1,426,381,496	85.72				108,742,004	108,742,004	1,535,123,500	92.26
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	1,663,911,378	100.00						1,663,911,378	100.00

2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年1月22日，公司2019年发行股份购买资产所涉及的发行股份募集配套资金的新增股份登记手续办理完毕，本次发行股份108,742,004股，锁定期12个月。2021年1月22日，上述股份锁定期满后上市流通。

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
全国社保基金一一八组合	75,053,304	75,053,304		0	以现金认购非公开发行股份, 限售期 12 个月	2021-01-22
银华基金—中信证券—银华乐水二号资产管理计划	1,492,539	1,492,539		0	以现金认购非公开发行股份, 限售期 12 个月	2021-01-22
内蒙古金融资产管理有限公司	21,321,961	21,321,961		0	以现金认购非公开发行股份, 限售期 12 个月	2021-01-22
玖巴巴(济南)投资合伙企业(有限合伙)	10,874,200	10,874,200		0	以现金认购非公开发行股份, 限售期 12 个月	2021-01-22
合计	108,742,004	108,742,004			/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 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)	129,144
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	75,890
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
赵美光	-67,368,700	219,394,848	13.19	74,375,000	质押	58,260,000	境内自然人

王建华	0	98,170,771	5.90	0	质押	82,500,000	境内自然人
全国社保基金一一八组合	596,629	75,649,933	4.55	0	无	0	其他
嘉兴凯铖投资合伙企业（有限合伙）	-30,846,995	58,797,468	3.53	0	无	0	其他
北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）	0	51,515,151	3.10	51,515,151	质押	15,000,000	其他
香港中央结算有限公司	7,668,756	41,903,491	2.52	0	无	0	未知
北京盘庚资本管理有限公司—盘庚价值 2 号私募证券投资基金	41,597,732	41,597,732	2.50	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	37,096,878	37,096,878	2.23	0	无	0	其他
常刚	28,108,855	28,108,855	1.69	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	24,573,131	24,573,131	1.48	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的		股份种类及数量				
	数量		种类	数量			
赵美光	145,019,848		人民币普通股		145,019,848		

王建华	98,170,771	人民币普通股	98,170,771
全国社保基金一一八组合	75,649,933	人民币普通股	75,649,933
嘉兴凯铖投资合伙企业（有限合伙）	58,797,468	人民币普通股	58,797,468
香港中央结算有限公司	41,903,491	人民币普通股	41,903,491
北京盘庚资本管理有限公司—盘庚价值 2 号私募证券投资基金	41,597,732	人民币普通股	41,597,732
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	37,096,878	人民币普通股	37,096,878
常刚	28,108,855	人民币普通股	28,108,855
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	24,573,131	人民币普通股	24,573,131
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L—CT001 沪	14,312,666	人民币普通股	14,312,666
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	赵美光与北京瀚丰中兴管理咨询中心（有限合伙）为一致行动人；公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

(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. 自然人

√适用 □不适用

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

2. 报告期内控股股东变更情况的说明

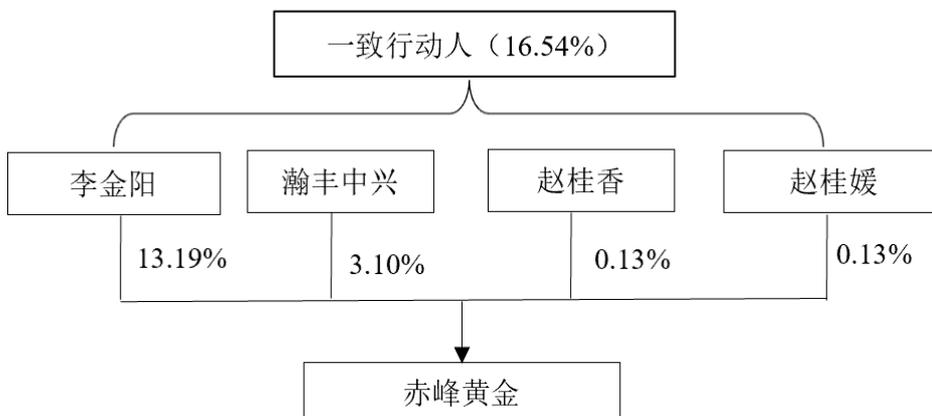
√适用 □不适用

公司原控股股东、实际控制人赵美光先生于 2021 年 12 月 11 日因病去世，根据赵美光先生遗嘱并经北京市长安公证处公证，其生前所持赤峰黄金股份由其配偶李金阳女士一人继承，李金阳女士成为公司控股股东和实际控制人。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 15 日披露的《关于实际控制人变更暨股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-071）及《详式权益变动报告书》。截至本报告发布之日，上述股份继承过户登记手续已办理完成。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 19 日披露的《关于控股股东股份继承暨协议转让进展情况的公告》（公告编号：2022-035）。

3. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

截至报告期末，公司与控股股东之间产权及控制关系如下：



(二) 实际控制人情况

1. 自然人

√适用 □不适用

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

2. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

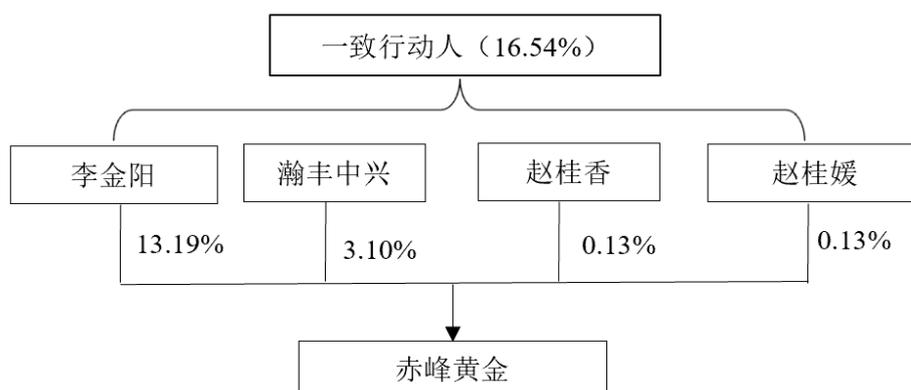
√适用 □不适用

详见本节四、“（一）控股股东情况”之“4. 报告期内控股股东变更情况的说明”。

3. 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

截至报告期末，公司与实际控制人之间产权及控制关系如下：



4. 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

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	赤峰黄金关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案
回购股份方案披露时间	2021-01-19
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	41,597,784 2.5
拟回购金额	70,000.00
拟回购期间	自公司董事会审议通过本次回购方案之日起不超过 12 个月
回购用途	员工持股计划或股权激励计划
已回购数量(股)	41,597,732
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司全体股东：

(一) 审计意见

我们审计了赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司（以下简称“赤峰黄金”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赤峰黄金 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

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

(三) 关键审计事项

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

1. 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注六、39。</p> <p>赤峰黄金 2021 年度营业收入总额为 37.83 亿元，由于营业收入的确认直接影响到 2021 年财务报表的真实性、完整性和准确性，且营业收入是赤峰黄金的关键业绩指标之一，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，故我们将收入确认识别为关</p>	<p>1、了解和测试与销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行情况，评价相关内部控制的有效性；</p> <p>2、了解公司销售定价政策以及客户信用核定标准，获取了主要客户的合同，识别与客户取得相关商品控制权时点相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>3、执行销售细节测试，检查了与收入确认相关的支</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
键审计事项。	<p>持性文件，包括合同、出库单、送货单、运输协议、结算单、发票等原始凭据；</p> <p>4、执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性，与同行业毛利率进行对比；</p> <p>5、对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；</p> <p>6、结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额，对未回函的样本追加期后回款或检查发生额等替代程序。</p>

2. 固定资产的存在和计价与分摊

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注六、10。</p> <p>赤峰黄金的固定资产主要包括机器设备、房屋及建筑物、井建及辅助设施，截至 2021 年 12 月 31 日，赤峰黄金固定资产账面价值合计人民币 24.39 亿元，占合并资产总额 30.28%，为资产中重要组成部分，故我们将固定资产的存在、折旧计提和减值准备识别为关键审计事项。</p>	<p>1、我们了解和评价赤峰黄金固定资产相关内部控制设计和执行的有效性；</p> <p>2、实地检查重要固定资产，确定其是否存在，并关注是否存在闲置和已报废未核销的固定资产；</p> <p>3、检查固定资产的所有权或控制权，获取并审核采购发票、采购合同、权属证书等以确定其是否归赤峰黄金所有；</p> <p>4、检查固定资产增加与减少的计价是否正确，手续是否齐备，会计处理是否正确；</p> <p>5、检查赤峰黄金制定的折旧政策和方法是否符合相关企业会计准则的规定，确定其所采用的折旧方法能否在固定资产预计使用寿命内合理分摊其成本，前后期是否一致，预计使用寿命和预计净残值是否合理，复核本期折旧费用计提和分配的准确性；</p> <p>6、复核管理层评价固定资产是否存在减值迹象所依据的资料，检查资产组的认定是否恰当，复核固定资产减值准备的计提依据及合理性；</p> <p>7、复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</p>

(四) 其他信息

赤峰黄金管理层对其他信息负责。其他信息包括赤峰黄金 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五)管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督赤峰黄金的财务报告过程。

(六)注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：崔海英

中国注册会计师：刘梦楠

中国 武汉

2022年4月29日

一、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位: 赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	六(一)	1,824,748,942.68	2,131,380,095.34
交易性金融资产	六(二)	17,673,300.11	1,783,040.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六(三)	25,260,050.51	8,043,737.21
应收款项融资			
预付款项	六(四)	50,036,959.03	40,532,806.56
其他应收款	六(五)	382,680,391.06	614,923,058.67
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	六(六)	1,412,093,605.72	771,785,518.26
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	六(七)	45,673,524.43	8,318,135.06
流动资产合计		3,758,166,773.54	3,576,766,391.10
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六(八)	5,084,238.35	5,084,238.35
长期股权投资	六(九)	1,989,150.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六(十)	2,438,921,533.27	2,337,493,101.08

在建工程	六（十一）	435,626,268.25	250,033,461.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六（十二）	4,696,066.32	
无形资产	六（十三）	1,180,791,585.72	757,333,799.41
开发支出			
商誉	六（十四）	41,968,889.08	41,968,889.08
长期待摊费用	六（十五）	2,919,918.73	6,999,975.21
递延所得税资产	六（十六）	5,215,086.59	45,381,900.96
其他非流动资产	六（十七）	178,226,424.18	194,760,575.85
非流动资产合计		4,295,439,160.70	3,639,055,941.39
资产总计		8,053,605,934.24	7,215,822,332.49
流动负债：			
短期借款	六（十八）		165,020,041.67
交易性金融负债	六（十九）	389,513,806.07	113,161,100.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（二十）	440,401,435.64	247,348,785.69
预收款项			
合同负债	六（二十一）	4,547,231.48	1,422,375.68
应付职工薪酬	六（二十二）	104,692,872.99	109,717,131.74
应交税费	六（二十三）	156,437,056.57	155,232,188.61
其他应付款	六（二十四）	32,329,733.71	35,472,875.72
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	六（二十五）	213,542,813.40	262,572,651.00
其他流动负债	六（二十六）	148,967.82	55,982.56
流动负债合计		1,341,613,917.68	1,090,003,132.67
非流动负债：			
长期借款	六（二十七）		26,099,600.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六（二十八）	2,974,500.62	
长期应付款	六（二十九）	72,692,844.29	
长期应付职工薪酬			
预计负债	六（三十）	1,631,258,967.18	1,652,619,850.23
递延收益	六（三十一）	2,119,500.59	2,466,500.51
递延所得税负债	六（十六）	1,915,702.90	1,485,050.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,710,961,515.58	1,682,671,000.74
负债合计		3,052,575,433.26	2,772,674,133.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六（三十二）	1,663,911,378.00	1,663,911,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（三十三）	626,613,563.85	626,613,563.85
减：库存股			
其他综合收益	六（三十五）	-431,309,699.45	-381,968,070.48
专项储备	六（三十六）	1,032,485.93	1,664,815.76
盈余公积	六（三十七）	81,426,537.73	48,815,627.20
未分配利润	六（三十八）	2,678,742,115.49	2,128,770,783.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,620,416,381.55	4,087,808,097.90
少数股东权益		380,614,119.43	355,340,101.18
所有者权益（或股东权益）合计		5,001,030,500.98	4,443,148,199.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,053,605,934.24	7,215,822,332.49

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,029,017,636.18	1,428,108,397.91
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		6,400.00	1,874,272.50
其他应收款	十六(一)	392,084,387.76	526,495,970.38
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,013,612.65
流动资产合计		1,421,108,423.94	1,958,492,253.44
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	十六(二)	4,242,860,259.44	4,236,231,109.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		30,498,205.73	32,108,490.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		1,566,306.96	1,174,360.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,342,356.23	5,914,218.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,277,267,128.36	4,275,428,178.12
资产总计		5,698,375,552.30	6,233,920,431.56
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			26,581,100.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		17,535,598.67	16,148,420.13
应交税费		792,613.46	16,496,410.10
其他应付款		951,218,065.40	1,767,932,649.45
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		173,566,143.53	177,627,825.95
其他流动负债			
流动负债合计		1,143,132,421.06	2,004,786,405.63
非流动负债：			
长期借款			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,143,132,421.06	2,004,786,405.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,663,911,378.00	1,663,911,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,048,631,419.96	2,048,631,419.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		99,446,396.99	66,835,486.46
未分配利润		743,253,936.29	449,755,741.51
所有者权益（或股东权益）合计		4,555,243,131.24	4,229,134,025.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,698,375,552.30	6,233,920,431.56

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,782,624,088.21	4,558,188,911.41
其中：营业收入	六（三十九）	3,782,624,088.21	4,558,188,911.41
二、营业总成本		2,855,858,903.52	3,625,530,446.65

其中：营业成本	六（三十九）	2,524,488,293.08	3,153,088,770.15
税金及附加	六（四十）	157,752,854.49	143,383,890.48
销售费用	六（四十一）	777,443.88	15,213,245.12
管理费用	六（四十二）	235,281,731.89	325,512,712.46
研发费用	六（四十三）	24,846,569.86	74,050,069.38
财务费用	六（四十四）	-87,287,989.68	-85,718,240.94
其中：利息费用		14,226,121.22	73,348,157.64
利息收入		20,439,412.39	18,598,496.72
加：其他收益	六（四十五）	1,529,537.61	17,162,515.34
投资收益（损失以“-”号填列）	六（四十六）	14,147,606.20	91,941,057.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,849.79	
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）	六（四十七）	-1,696,303.56	-20,640,879.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（四十八）	-1,983,887.29	3,895,522.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（四十九）	-191,614,760.31	-17,193,109.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（五十）	-341,083.51	7,753,236.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		746,806,293.83	1,015,576,808.74
加：营业外收入	六（五十一）	42,113,881.16	444,073.43
减：营业外支出	六（五十二）	17,911,836.87	9,671,657.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		771,008,338.12	1,006,349,225.11
减：所得税费用	六（五十三）	156,966,634.90	182,758,183.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		614,041,703.22	823,591,042.07
（一）按经营持续性分类			

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		614,041,703.22	824,033,265.12
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			-442,223.05
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		582,582,242.45	784,024,812.51
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		31,459,460.77	39,566,229.56
六、其他综合收益的税后净额	六（五十四）	-55,527,071.49	-157,217,264.45
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-49,341,628.97	-141,155,574.85
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备		3,822,371.04	145,019.00
（6）外币财务报表折算差额		-53,164,000.01	-141,300,593.85
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-6,185,442.52	-16,061,689.60
七、综合收益总额		558,514,631.73	666,373,777.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		533,240,613.48	642,869,237.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		25,274,018.25	23,504,539.96
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.47

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十六（三）	73,616,412.11	66,275,009.54
减：营业成本			
税金及附加		1,124,799.46	324,023.40
销售费用		100,000.00	
管理费用		73,702,540.78	61,095,800.72
研发费用			
财务费用		-28,396,144.99	-103,383,308.17
其中：利息费用		14,141,499.77	60,304,664.91
利息收入		11,007,058.28	27,501,824.70
加：其他收益		89,382.76	121,037.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十六（四）	298,885,120.40	23,477,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			-26,581,100.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-28,361.78	71,368.81
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)		326,031,358.24	105,327,599.43
加: 营业外收入		77,747.07	
减: 营业外支出			1,906.85
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		326,109,105.31	105,325,692.58
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		326,109,105.31	105,325,692.58
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		326,109,105.31	105,325,692.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,869,088,118.76	4,753,669,687.70
收到的税费返还		13,702.31	5,775,417.65
收到其他与经营活动有关的现金	六（五十五）	99,577,905.00	243,142,686.34
经营活动现金流入小计		3,968,679,726.07	5,002,587,791.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,231,847,826.40	2,986,951,090.80
支付给职工及为职工支付的现金		490,571,645.79	415,248,655.01
支付的各项税费		318,778,728.91	330,328,332.87
支付其他与经营活动有关的现金	六（五十五）	172,332,685.74	197,684,225.62
经营活动现金流出小计		3,213,530,886.84	3,930,212,304.30
经营活动产生的现金流量净额		755,148,839.23	1,072,375,487.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,329,570.19	2,551.27

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,902,085.58	7,360,131.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		288,783,036.40	1,301,238,329.87
收到其他与投资活动有关的现金	六（五十五）	2,513,128,198.63	858,258,772.66
投资活动现金流入小计		2,819,142,890.80	2,170,859,785.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,342,365,051.41	974,051,461.87
投资支付的现金		14,556,050.38	4,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六（五十五）	1,740,094,520.55	1,016,754,962.04
投资活动现金流出小计		3,097,015,622.34	1,994,816,423.91
投资活动产生的现金流量净额		-277,872,731.54	176,043,361.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			502,999,998.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			454,988,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六（五十五）	1,684,915,020.52	1,003,650,996.52
筹资活动现金流入小计		1,684,915,020.52	1,961,638,995.28
偿还债务支付的现金		248,865,600.00	1,097,990,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,581,524.53	66,938,440.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（五十五）	1,368,562,490.52	1,261,254,912.40
筹资活动现金流出小计		1,629,009,615.05	2,426,184,153.33
筹资活动产生的现金流量净额		55,905,405.47	-464,545,158.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,732,097.81	3,422,291.66
五、现金及现金等价物净增加额		531,449,415.35	787,295,982.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,176,418,974.34	389,122,991.75

六、期末现金及现金等价物余额		1,707,868,389.69	1,176,418,974.34
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			62,844,101.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,695,322.83	1,557,481,675.81
经营活动现金流入小计		12,695,322.83	1,620,325,777.63
购买商品、接受劳务支付的现金		142,974.00	
支付给职工及为职工支付的现金		47,285,955.99	25,906,481.85
支付的各项税费		8,432,877.29	-1,019,443.28
支付其他与经营活动有关的现金		275,298,364.44	1,196,037,447.08
经营活动现金流出小计		331,160,171.72	1,220,924,485.65
经营活动产生的现金流量净额		-318,464,848.89	399,401,291.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,309,784,763.60
取得投资收益收到的现金		315,329,570.19	
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		288,783,036.40	
收到其他与投资活动有关的现金		1,448,671,940.04	793,450,380.33
投资活动现金流入小计		2,052,784,546.63	2,103,235,143.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,848,578.35	4,512,700.88
投资支付的现金		6,640,000.00	290,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		577,100,000.00	914,586,640.04

投资活动现金流出小计		588,588,578.35	1,209,099,340.92
投资活动产生的现金流量净额		1,464,195,968.28	894,135,803.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			502,999,998.76
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,283,193,440.52	876,340,623.00
筹资活动现金流入小计		1,283,193,440.52	1,379,340,621.76
偿还债务支付的现金		589,957,021.26	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,278,219.82	38,504,001.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,283,193,440.52	1,507,183,640.60
筹资活动现金流出小计		1,913,428,681.60	2,245,687,641.70
筹资活动产生的现金流量净额		-630,235,241.08	-866,347,019.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-12,579.42
五、现金及现金等价物净增加额		515,495,878.31	427,177,495.63
加：期初现金及现金等价物余额		513,521,757.87	86,344,262.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,029,017,636.18	513,521,757.87

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85		-381,968,070.48	1,664,815.76	48,815,627.20	2,128,770,783.57		4,087,808,097.90	355,340,101.18	4,443,148,199.08
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业 合并											
其他											
二、本年期初余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85		-381,968,070.48	1,664,815.76	48,815,627.20	2,128,770,783.57		4,087,808,097.90	355,340,101.18	4,443,148,199.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-49,341,628.97	-632,329.83	32,610,910.53	549,971,331.92		532,608,283.65	25,274,018.25	557,882,301.90
(一) 综合收益总额				-49,341,628.97			582,582,242.45		533,240,613.48	25,274,018.25	558,514,631.73
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配						32,610,910.53	-32,610,910.53				
1. 提取盈余公积						32,610,910.53	-32,610,910.53				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备					-632,329.83				-632,329.83		-632,329.83
1. 本期提取					12,507,858.84				12,507,858.84		12,507,858.84
2. 本期使用					13,140,188.67				13,140,188.67		13,140,188.67

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85		-431,309,699.45	1,032,485.93	81,426,537.73	2,678,742,115.49		4,620,416,381.55	380,614,119.43	5,001,030,500.98

项目	2020 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,555,169,374.00	232,355,569.09		-238,873,700.13	6,550,454.02	38,283,057.94	1,349,627,726.25		2,943,112,481.17	331,835,561.22	3,274,948,042.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,555,169,374.00	232,355,569.09		-238,873,700.13	6,550,454.02	38,283,057.94	1,349,627,726.25		2,943,112,481.17	331,835,561.22	3,274,948,042.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	108,742,004.00	394,257,994.76		-143,094,370.35	-4,885,638.26	10,532,569.26	779,143,057.32		1,144,695,616.73	23,504,539.96	1,168,200,156.69
(一) 综合收益总额				-141,155,574.85			784,024,812.51		642,869,237.66	23,504,539.96	666,373,777.62
(二) 所有者投入和减少资本	108,742,004.00	394,257,994.76							502,999,998.76		502,999,998.76
1. 所有者投入的普通股	108,742,004.00	394,257,994.76							502,999,998.76		502,999,998.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配						10,532,569.26	-10,532,569.26				
1. 提取盈余公积						10,532,569.26	-10,532,569.26				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				-1,938,795.50	-3,712,018.57		5,650,814.07				
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				-1,938,795.50			1,938,795.50				
6. 其他					-3,712,018.57		3,712,018.57				
(五) 专项储备					-1,173,619.69			-1,173,619.69		-1,173,619.69	
1. 本期提取					16,734,762.33			16,734,762.33		16,734,762.33	
2. 本期使用					17,908,382.02			17,908,382.02		17,908,382.02	
(六) 其他											
四、本期末余额	1,663,911,378.00	626,613,563.85		-381,968,070.48	1,664,815.76	48,815,627.20	2,128,770,783.57	4,087,808,097.90	355,340,101.18	4,443,148,199.08	

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96				66,835,486.46	449,755,741.51	4,229,134,025.93
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96				66,835,486.46	449,755,741.51	4,229,134,025.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						32,610,910.53	293,498,194.78	326,109,105.31
(一) 综合收益总额							326,109,105.31	326,109,105.31
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						32,610,910.53	-32,610,910.53	
1. 提取盈余公积						32,610,910.53	-32,610,910.53	
2. 对所有者 (或股东) 的分配								
3. 其他								

(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96				99,446,396.99	743,253,936.29	4,555,243,131.24

项目	2020 年度							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,555,169,374.00	1,654,373,425.20				56,302,917.20	354,962,618.19	3,620,808,334.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,555,169,374.00	1,654,373,425.20				56,302,917.20	354,962,618.19	3,620,808,334.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	108,742,004.00	394,257,994.76				10,532,569.26	94,793,123.32	608,325,691.34
(一) 综合收益总额							105,325,692.58	105,325,692.58

(二) 所有者投入和减少资本	108,742,004.00	394,257,994.76						502,999,998.76
1. 所有者投入的普通股	108,742,004.00	394,257,994.76						502,999,998.76
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						10,532,569.26	-10,532,569.26	
1. 提取盈余公积						10,532,569.26	-10,532,569.26	
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,663,911,378.00	2,048,631,419.96				66,835,486.46	449,755,741.51	4,229,134,025.93

公司负责人：王建华

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：杜慧

二、公司基本情况

(一)公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月29日决议批准报出。

(二)合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 持续经营

适用 不适用

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

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、（二十七）“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、（三十二）“重大会计判断和估计”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会

2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

适用 不适用

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

(四)记账本位币

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

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

(六)合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

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

(七)合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成

本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

(十)金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放

弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

4. 金融负债的终止确认

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

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

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

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

(十一)金融资产减值

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

1. 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买

或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：尚在合同约定付款期限内的应收股权转让尾款；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

4. 金融资产减值的会计处理方法

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

(十二)应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收

票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

(十三)应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

(十四)应收款项融资

适用 不适用

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

(十五)其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项，以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为应收合并范围内的关联单位往来款项。
应收政府款项组合	本组合为应收政府机关部门等有明确文件或依据支撑的款项。

(十六) 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料、委托代销商品、半成品、库存消耗品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

金额计入当期损益。

(2) 存货的盘存制度为永续盘存制

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

除矿车于领用时按五五摊销法进行摊销外，其他低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(十七)合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十八)持有待售资产

适用 不适用

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

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

当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

(十九)长期应收款

1. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

(二十)长期股权投资

√适用 □不适用

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

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对

被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成

本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(二十一) 固定资产**1. 确认条件**

适用 不适用

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

2. 折旧方法

适用 不适用

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

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

4. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

5. 其他说明

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

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

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

(二十二)在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(二十三)借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

(二十四)使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、30“租赁”。

(二十五)无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

2. 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(二十六)长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十七)长期待摊费用

√适用 □不适用

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

(二十八)合同负债

1. 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(二十九)职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(三十)租赁负债

适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、30“租赁”。

(三十一)预计负债

适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

(三十二)股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(三十三)收入

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成

本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在客户取得相关商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司收入确认的具体情况如下：

公司境内黄金矿业子公司吉隆矿业、五龙矿业及华泰矿业主要产品为黄金金锭。黄金产品的主要客户为上海黄金交易所会员，公司将黄金产品移交客户通过上海黄金交易所交易系统销售，结算价格以点价的市场价扣除加工费、手续费确定，货款在点价当日或次日结算，也可根据需要预结部分货款。收入确认原则为：公司将黄金产品移交给上海黄金交易所的会员单位，视为产品控制权发生转移，公司以预估点价的可变对价金额来确认收入。在上海黄金交易所开盘期间实际成交后，收到对方的结算单时，并按照更新后的价格对历史期间已确认的收入在变化当期进行调整。由于产品交付时间与点价时间间隔一般较短，实际结算金额与公司预估的收入金额差异较小。

公司的子公司瀚丰矿业主要销售锌精粉、铅精粉、铜精粉等产品，销售合同的履约义务属于在某一时点履行的履约义务，在商品已经发出，控制权已发生转移，以购销双方确认的检斤单或磅单及化验单相关数据为基础确定收入金额，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。

公司的控股子公司 LXML 主要产品为黄金和电解铜，合作客户主要为国际大型精炼厂及国际大宗商品贸易商，由公司负责运输，按照合同约定将产品运输至指定地点并由客户接收，视为产品控制权发生转移确认收入。

2. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

各经营模式下的收入确认的具体情况如下：

公司境内黄金矿业子公司吉隆矿业、五龙矿业及华泰矿业主要产品为黄金金锭。黄金产品的主要客户为上海黄金交易所会员，公司将黄金产品移交客户通过上海黄金交易所交易系统销售，结算价格以点价的市场价扣除加工费、手续费确定，货款在点价当日或次日结算，也可根据需要预结部分货款。收入确认原则为：公司将黄金产品移交给上海黄金交易所的会员单位，视为产品控制权发生转移，公司以预估点价的可变对价金额来确认收入。在上海黄金交易所开盘期间实际成交后，收到对方的结算单时，并按照更新后的价格对历史期间已确认的收入在变化当期进行调整。由于产品交付时间与点价时间间隔一般较短，实际结算金额与公司预估的收入金额差异较小。

公司的子公司瀚丰矿业主要销售锌精粉、铅精粉、铜精粉等产品，销售合同的履约义务属于在某一时点履行的履约义务，在商品已经发出，控制权已发生转移，以购销双方确认的检斤单或磅单及化验单相关数据为基础确定收入金额，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。

(三十四)政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

(三十五)递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进

行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(三十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益

3. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物及土地使用权租赁。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《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（详见本附注四、15 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(三十七)其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行

处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

2. 套期会计

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

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

①公允价值套期

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

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

① 现金流量套期

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

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

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

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

3. 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(三十八)重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

√适用 □不适用

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋及建筑物、土地使用权经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本集团承租的房屋及建筑物及土地使用权，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 6,999,999.36 元，租赁负债 4,398,533.65 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预付款项	40,532,806.56		39,314,825.23	
使用权资产			6,999,999.36	
租赁负债			4,398,533.65	
一年内到期的非流动负债	262,572,651.00		263,956,135.38	

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 5%。

2. 重要会计估计变更

□适用 √不适用

3. 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
预付款项	40,532,806.56	39,314,825.23	-1,217,981.33
非流动资产:			
使用权资产		6,999,999.36	6,999,999.36
流动负债:			
一年内到期的非流动负债	262,572,651.00	263,956,135.38	1,383,484.38
非流动负债:			
租赁负债		4,398,533.65	4,398,533.65

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 5%。

4. 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

(三十九)重大会计判断和估计

√适用 □不适用

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披

露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

1. 收入确认

如本附注四、27、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2. 租赁

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选

择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

3. 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4. 存货跌价准备

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

5. 金融工具公允价值

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

6. 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

7. 折旧和摊销

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

8. 递延所得税资产

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

9. 所得税

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

10. 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资

质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

五、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的一定比例计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%（其他不同纳税主体企业所得税税率纳税主体的，披露见下表）
资源税	黄金、电解铜等矿产品收入，主矿锌、钼从价征收	4%、4.5%、5%、11%
土地使用税	按实际占用的土地面积的每平方米年税额标准。	每平方米年税额标准

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（%）
LANE XANG MINERALS LIMITED	33.33%
赤金（香港）国际有限公司	16.50%
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	20%
吉林瀚丰矿业科技有限公司	15%
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	15%
赤峰吉隆矿业有限责任公司	15%

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据财政部、国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》“黄金生产和经营单位销售黄金(不包括以下品种:成色为AU9999、AU9995、AU999、AU995;规格为50克、100克、1公斤、3公斤、12.5公斤的黄金,以下简称标准黄金)和黄金矿砂(含伴生金),免征增值税”。子公司赤峰吉隆矿业有限责任公司、赤峰华泰矿业有限责任公司、辽宁五龙黄金矿业有限责任公司享受该政策。

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

3. 根据合政办[2017]59号文,从2017年7月1日起,对安徽省市区城镇土地使用税等省级年税额标准进行调整,有效期5年。子公司安徽广源科技有限公司据此对其所有的经开区土地由原年税额10元/m²调整为5元/m²。

4. 根据国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司赤金(天津)地质勘查技术有限公司为小型微利企业,适用此政策。

5. 本公司的老挝子公司LANE XANG MINERALS LIMITED除了享受出口业务不缴纳增值税外,根据老挝财政部2013年2月22日的510号通知,公司的增值税留抵享有可以抵扣企业所得税的优惠政策。此后,财政部于2017年6月向公司及供应商发布了2001号通知,取代了2013年2月22日的510号通知,该通知明确规定了增值税免税交易的类型。从2017年5月15日起,通知中明确的供应商不再从公司收取增值税,但同时公司的增值税留抵享有可以抵扣企业所得税的优惠政策也不再沿用。

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

7. 子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司取得发证日期为于2020年12月的高新技术企业证书,有效期三年,根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三

条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）等文件规定，2020-2022年度企业所得税按15%的税率征收。

8. 子公司赤峰吉隆矿业有限责任公司取得发证日期为于2020年11月的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）等文件规定，2020-2023年度企业所得税按15%的税率征收。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“年末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本年”指2021年度，“上年”指2020年度。

（一）货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	967,976.95	305,236.98
银行存款	1,806,994,933.29	2,036,113,737.36
其他货币资金	16,786,032.44	94,961,121.00
合计	1,824,748,942.68	2,131,380,095.34
其中：存放在境外的款项总额	155,753,428.90	80,751,507.70

（1）于2021年12月31日，本集团的使用权受到限制的银行存款100,094,520.55元（2020年12月31日：860,000,000.00元）。系赤峰吉隆矿业有限责任公司质押于中国民生银行大额存单100,094,520.55元，存款期限为2021年12月17日至2022年12月17日。

（2）于2021年12月31日，本集团的使用权受到限制的其他货币资金16,786,032.44元（2020年12月31日：94,961,121.00元），其中赤峰吉隆矿业有限责任公司在光大银行办理黄金租赁业务存入的保证金存款8,003,056.81元，矿山地质环境治理恢复基金专户2,615,139.39元；辽宁五龙黄金矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户2,250,318.09元；赤峰华泰矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户342,411.37元；吉林瀚丰矿业科技有限公司矿山地质环境治理恢复基金专户841,800.07元；赤金国际（香港）有限公司存出投资款2,733,306.71元。

（3）于2021年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币155,753,428.90元（2020年12月31日：人民币80,751,507.70元）。

(二)交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,673,300.11	1,783,040.00
其中：		
权益工具投资	11,237,310.11	
衍生金融资产	6,435,990.00	1,783,040.00
合计	17,673,300.11	1,783,040.00

(三)应收账款**1. 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	25,878,659.69
1 至 2 年	
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	355,204.75
合计	26,333,864.44

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准 备										
其中：										
按组合计提坏账准 备	26,333,864.44	100.00	1,073,813.93	4.08	25,260,050.51	8,339,861.60	100.00	296,124.39	3.55	8,043,737.21
其中：										
账龄组合	13,827,388.42	52.49	1,073,813.93	7.77	12,753,574.49	1,103,597.63	13.23	296,124.39	26.83	807,473.24
境外客户组合	12,506,476.02	47.51			12,506,476.02	7,236,263.97	86.77			7,236,263.97
合计	26,333,864.44	/	1,073,813.93	/	25,260,050.51	8,339,861.60	/	296,124.39	/	8,043,737.21

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,372,183.67	668,609.18	5.00
1至2年			30.00
2至3年	100,000.00	50,000.00	50.00
3年以上	355,204.75	355,204.75	100.00
合计	13,827,388.42	1,073,813.93	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按账龄组合计提坏账的确认标准主要是基于公司的历史经营经验计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

3. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
账龄组合	296,124.39	777,689.54				1,073,813.93
合计	296,124.39	777,689.54				1,073,813.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Trafigura Pte Ltd	10,980,442.47	41.70	
葫芦岛锌业股份有限公司	9,001,995.38	34.18	450,099.77
海城诚信有色金属有限公司	2,602,985.12	9.88	130,149.26
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	916,378.77	3.48	45,818.94
山东金创金银冶炼有限公司	850,824.40	3.23	42,541.22
合计	24,352,626.14	92.47	668,609.19

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(四)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,162,674.02	84.26	37,074,673.40	91.47
1 至 2 年	7,307,395.77	14.60	2,240,151.83	8.53
2 至 3 年	566,889.24	1.14		
3 年以上				
合计	50,036,959.03		39,314,825.23	

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：

单位名称	账龄超过1年的金额	未结算原因
Jacobi Carbon AG	3,624,457.94	尚未到货结算
WEIR MINERALS AUSTRALIA LTD	631,348.34	尚未到货结算
合 计	4,255,806.28	

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(%)
QY TRADING EXPORT-IMPORT	4,710,541.41	9.41
国网辽宁省电力有限公司丹东供电公司客户服务中心营业及电费部	3,839,291.07	7.67
Jacobi Carbon AG	3,624,457.94	7.24
INGERSOLL RAND SINGAPORE	2,215,192.78	4.43
丹东市景茂绿色农业有限公司	2,120,362.00	4.25
合计	16,509,845.20	33.00

(五)其他应收款

1. 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	382,680,391.06	614,923,058.67
合计	382,680,391.06	614,923,058.67

其他说明：

适用 不适用**2. 其他应收款****(1) 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	141,202,527.99
1 至 2 年	83,830,631.91
2 至 3 年	158,352,730.00
3 年以上	2,632,501.26
合计	386,018,391.16

(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	12,544,106.08	4,071,928.25
股权转让款		288,783,036.40
个人往来	2,451,060.66	852,365.50

单位往来	57,546,522.34	20,802,262.88
补贴款	311,446,620.00	300,075,325.00
职工社保	1,543,144.04	942,066.39
保险理赔款	280,149.14	484,959.04
预发薪酬		924,204.91
其他	206,788.90	118,712.65
合计	386,018,391.16	617,054,861.02

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,131,802.35			2,131,802.35
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,206,197.75			1,206,197.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,338,000.10			3,338,000.10

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	
账龄组合	2,131,802.35	1,206,197.75				3,338,000.10
合计	2,131,802.35	1,206,197.75				3,338,000.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国环境保护部	补贴款	311,446,620.00	1 年以内 69,680,465.00 1-2 年 83,630,495.00 2-3 年 158,119,730.00 3 年及以上 15,930.00	80.68	
国元期货有限公司	单位往来	32,661,545.71	1 年以内	8.46	1,633,077.29
中粮期货(国际)有限公司	单位往来	23,112,180.28	1 年以内	5.99	
丹东市振兴区城乡建设经营房地产开发有限公司	保证金	6,000,000.00	1 年以内	1.55	300,000.00
丹东市景茂绿色农业有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	0.52	100,000.00
合计	/	375,220,345.99	/	97.20	2,033,077.29

(7) 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
中华人民共和国环境保护部	废弃电器电子产品拆解补贴	311,446,620.00	1 年以内 69,680,465.00 1-2 年 83,630,495.00 2-3 年 158,119,730.00 3 年及以上 15,930.00	关于印发《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》的通知（财综〔2012〕34 号）

(六) 存货**1. 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	26,781,490.25	2,336,653.30	24,444,836.95	21,280,485.19	2,832,793.43	18,447,691.76
在产品	1,112,679,463.96	170,777,484.41	941,901,979.55	408,037,856.41	2,641,350.46	405,396,505.95
库存商品	78,424,904.74	629,697.28	77,795,207.46	47,254,660.49	13,367.49	47,241,293.00
周转材料	1,486,250.00		1,486,250.00	767,000.00		767,000.00
委托代销商品	2,152,323.51		2,152,323.51	4,770,397.17		4,770,397.17
库存消耗品	489,307,700.00	124,994,691.75	364,313,008.25	413,054,722.79	117,892,092.41	295,162,630.38
合计	1,710,832,132.46	298,738,526.74	1,412,093,605.72	895,165,122.05	123,379,603.79	771,785,518.26

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	2,832,793.43			496,140.13		2,336,653.30
在产品	2,641,350.46	168,533,697.94			397,563.99	170,777,484.41

库存商品	13,367.49	616,329.79				629,697.28
周转材料						
委托代销商品						
库存消耗品	117,892,092.41	22,960,872.71		12,970,743.92	2,887,529.45	124,994,691.75
合计	123,379,603.79	192,110,900.44		13,466,884.05	3,285,093.44	298,738,526.74

注：“本年减少金额-其他”中：在产品及库存消耗品减少系汇率变动所致。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(七)其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税		13,702.31
待抵扣进项税额	50,677.43	1,749,977.03
待摊费用		129,412.50
期货保证金占用	45,622,847.00	6,161,407.60
存款利息		263,635.62
合计	45,673,524.43	8,318,135.06

注：于 2021 年 12 月 31 日，本集团的使用权受到限制的其他流动资产 45,622,847.00 元（2020 年 12 月 31 日：6,161,407.60 元）。其中：赤峰吉隆矿业有限责任公司期货账户保证金占用 9,219,543.20 元；辽宁五龙黄金矿业有限责任公司期货账户保证金占用 8,011,323.20 元；吉林瀚丰矿业科技有限公司期货账户保证金占用 6,089,782.00 元；LANE XANG MINERALS LIMITED 期货账户保证金占用 22,302,198.60 元。

(八)长期应收款

1. 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
矿山地质环境治理恢复保证金-天宝山铅锌矿立山-新兴矿区-吉林省自然资源厅	3,318,068.35		3,318,068.35	3,318,068.35		3,318,068.35
矿山生态环境恢复治理备用金-天宝山铅锌矿区东风矿山-吉林省自然资源厅	1,766,170.00		1,766,170.00	1,766,170.00		1,766,170.00
合计	5,084,238.35		5,084,238.35	5,084,238.35		5,084,238.35

2. 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

3. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

4. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(九)长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
上海赤金丰余新能源科技有限公司		2,000,000.00		-10,849.79						1,989,150.21	
小计		2,000,000.00		-10,849.79						1,989,150.21	
合计		2,000,000.00		-10,849.79						1,989,150.21	

(十) 固定资产**1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,438,921,533.27	2,337,464,628.62
固定资产清理		28,472.46
合计	2,438,921,533.27	2,337,493,101.08

2. 固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	在建及辅助设施	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	811,844,344.25	1,328,550,302.58	4,738,512,128.02	607,661,603.55	47,120,558.85	7,533,688,937.25
2.本期增加金额	24,793,704.72	111,243,502.03	359,525,199.74	23,519,282.93	8,717,000.95	527,798,690.37
(1) 购置	8,793,954.91	1,776,873.22	46,279,659.87	3,497,214.17	5,016,242.45	65,363,944.62
(2) 在建工程转入	15,999,749.81	109,466,628.81	313,245,539.87	20,022,068.76	3,700,758.50	462,434,745.75
(3) 汇率变动						
3.本期减少金额	13,205,890.13	4,708,794.10	127,934,121.28	19,087,455.08	926,277.61	165,862,538.20
(1) 处置或报废	1,526,554.75	1,649,746.06	22,671,308.38	5,535,073.62	678,119.25	32,060,802.06
(2) 汇率变动	11,679,335.38	3,059,048.04	105,262,812.90	13,552,381.46	248,158.36	133,801,736.14
4.期末余额	823,432,158.84	1,435,085,010.51	4,970,103,206.48	612,093,431.40	54,911,282.19	7,895,625,089.42
二、累计折旧						
1.期初余额	487,109,790.07	363,555,100.67	3,826,580,822.63	481,934,744.61	32,237,515.29	5,191,417,973.27
2.本期增加金额	49,183,042.16	58,502,398.14	232,168,426.97	50,519,493.51	9,305,635.18	399,678,995.96
(1) 计提	49,183,042.16	58,502,398.14	232,168,426.97	50,519,493.51	9,305,635.18	399,678,995.96
3.本期减少金额	10,429,557.29	2,119,421.83	106,435,047.29	16,654,096.76	3,561,625.27	139,199,748.44
(1) 处置或报废	1,350,124.51	1,420,974.31	20,184,923.58	5,483,882.72	644,213.29	29,084,118.41
(2) 汇率变动	9,079,432.78	698,447.52	86,250,123.71	11,170,214.04	2,917,411.98	110,115,630.03
4.期末余额	525,863,274.94	419,938,076.98	3,952,314,202.31	515,800,141.36	37,981,525.20	5,451,897,220.79
三、减值准备						
1.期初余额	4,806,335.36					4,806,335.36

2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 汇率变动						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 汇率变动						
4.期末余额	4,806,335.36					4,806,335.36
四、账面价值						
1.期末账面价值	292,762,548.54	1,015,146,933.53	1,017,789,004.17	96,293,290.04	16,929,756.99	2,438,921,533.27
2.期初账面价值	319,928,218.82	964,995,201.91	911,931,305.39	125,726,858.94	14,883,043.56	2,337,464,628.62

(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
房屋及建筑物	18,096,586.45	10,720,959.90	4,806,335.36	2,569,291.19	
机器设备	9,941,436.21	9,438,789.51		502,646.70	
井建及辅助	2,698,374.10	1,571,754.80		1,126,619.30	
合计	30,736,396.76	21,731,504.21	4,806,335.36	4,198,557.19	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广源科技 5#厂房	1,461,039.25	正在办理中
广源科技办公楼 1	1,657,930.28	正在办理中
广源科技办公楼 2	623,127.59	正在办理中

3. 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深井泵等		28,472.46
合计		28,472.46

(十一)在建工程

1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	435,626,268.25	250,033,461.45
工程物资		
合计	435,626,268.25	250,033,461.45

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
八采区掘进工程	37,551,956.70		37,551,956.70	29,180,067.26		29,180,067.26
尾矿坝治理扩容工程	7,693,415.36		7,693,415.36	505,960.00		505,960.00
立山矿罐笼井掘砌三期工程	4,983,871.19		4,983,871.19			
运矿路及地面硬化工程	4,837,927.31		4,837,927.31			
瀚丰矿业新建立山矿 10 吨	1,199,843.84		1,199,843.84			
二分矿井建工程	1,109,590.00		1,109,590.00	227,257.51		227,257.51
三分矿井建工程				2,951,223.13		2,951,223.13
四分矿井建工程	30,346,043.37		30,346,043.37	22,479,828.33		22,479,828.33
五分矿井建工程	9,233,966.84		9,233,966.84	2,706,588.98		2,706,588.98
66Kv 变电站				2,507,813.65		2,507,813.65

尾矿库	17,261,374.98		17,261,374.98	6,492,817.74		6,492,817.74
土地平整工程	5,136,881.25		5,136,881.25	1,349,000.00		1,349,000.00
景观广场				1,766,500.00		1,766,500.00
新建选厂工程	91,139,489.85		91,139,489.85	895,210.10		895,210.10
28A 公路升级改造				7,592,462.51		7,592,462.51
Sepon 金矿环境和社会影响评估				10,518,836.96		10,518,836.96
Sepon 金项目-工程研究计划				4,267,871.72		4,267,871.72
WTSF 西部路堤提高	1,716,336.28		1,716,336.28	1,756,500.87		1,756,500.87
Sepon 金矿项目早期工程-磨机衬板				5,631,386.98		5,631,386.98
SGPS 工程相关				3,440,032.77		3,440,032.77
SGPD 工程相关	3,174,975.23		3,174,975.23	7,628,285.32		7,628,285.32
提高脱水的容量和能力				8,009,872.82		8,009,872.82
Sepon 工艺技术开发的综合测试方案	688,079.76		688,079.76	7,290,109.02		7,290,109.02
深层探索钻井				41,011,027.05		41,011,027.05
电路调试工程				1,012,851.30		1,012,851.30
WTSF 第 8 阶段相关工程				29,119,744.25		29,119,744.25
垃圾焚烧炉更换				2,982,472.67		2,982,472.67
DSE 矿坑开发相关工程	6,947,354.32		6,947,354.32			
SEPON2.5 工程相关	70,869,691.77		70,869,691.77			
WTSF 扩展工程	16,615,267.13		16,615,267.13			
地下采矿工程	26,845,469.50		26,845,469.50			
矿坑开发相关工程	8,532,148.99		8,532,148.99			
水处理相关工程	6,224,826.39		6,224,826.39			
填埋与钻探项目——1、2 阶段	4,201,100.79		4,201,100.79			
尾矿沉积工程	6,741,650.71		6,741,650.71			
金矿勘探	111,575.01		111,575.01			
勘探支出	29,534,795.65		29,534,795.65	29,534,795.65		29,534,795.65
绿环路	1,290,327.36		1,290,327.36			
28 号脉竖井下掘				3,682,510.89		3,682,510.89
新落凤毛竖井下掘	705,677.09		705,677.09			
阳坡竖井	66,359.38		66,359.38			
危险废物收集贮存转运中心项目	984,326.66		984,326.66			
其他零星工程	39,881,945.54		39,881,945.54	15,492,433.97		15,492,433.97
合计	435,626,268.25		435,626,268.25	250,033,461.45		250,033,461.45

(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	本期转入无形资产金额	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
八采区掘进工程	31,885,700	29,180,067.26	8,371,889.44				37,551,956.70	117.77	在建	1,682,288.79			自筹
尾矿坝治理	10,905,000	505,960.00	7,187,455.36				7,693,415.36	70.55	在建				自筹
七号脉竖井修复工程	3,068,800		4,789,722.58	4,789,722.58				156.08	投产				自筹
三采区一类工程	3,042,900		4,664,109.32	4,664,109.32				153.28	投产				自筹
五采区一类工程	5,451,100		5,404,371.00	5,404,371.00				99.14	投产				自筹
一采区一类工程	9,581,000		6,129,639.98	6,129,639.98				63.98	投产				自筹
立山矿罐笼井掘砌三期工程	54,350,000		29,496,598.11		24,512,726.92		4,983,871.19	54.27	部分投产				自筹
深部钻探工程	10,974,400		10,956,035.93		10,956,035.93			99.83	投产				自筹
运矿路及地面硬化工程	3,518,800		4,837,927.31				4,837,927.31	137.49	在建				自筹
瀚丰矿业新建立山矿10吨炸药库	2,505,500		1,201,363.94			1,520.10	1,199,843.84	47.95	在建				自筹
二分矿井建工程	33,904,800	227,257.51	22,747,455.88	21,865,123.39			1,109,590.00	67.76	部分投产				自筹
三分矿井建工程	10,934,700	2,951,223.13	14,205,348.93	17,156,572.06				156.90	投产				自筹

四分矿井建工程	46,459,100	22,479,828.33	24,994,175.25	17,127,960.21			30,346,043.37	101.97	部分 投产				自筹
五分矿井建工程	18,382,900	2,706,588.98	13,662,210.22	7,134,832.36			9,233,966.84	89.04	部分 投产				自筹
66Kv 变电站	7,550,000	2,507,813.65	10,835,410.00	13,343,223.65				176.73	投产				自筹
尾矿库	10,000,000	6,492,817.74	10,768,557.24				17,261,374.98	172.61	在建				自筹
土地平整工程	3,150,400	1,349,000.00	3,787,881.25				5,136,881.25	163.05	在建				自筹
景观广场	2,550,000	1,766,500.00	1,392,227.60	3,158,727.60				123.87	投产				自筹
选厂扩建	130,000,000	895,210.10	90,244,279.75				91,139,489.85	70.11	在建				自筹
安全避险六大系 统	3,280,000		2,343,888.00	2,343,888.00				71.46	投产				自筹
缓冲池工程	3,033,200		3,270,185.59	3,270,185.59				107.81	投产				自筹
28A 公路升级改造	12,938,800	7,592,462.51	679,083.57			8,271,450.31	95.77	63.93	投产				自筹
Sepon 金矿环评	12,397,300	10,518,836.96	719,632.59		10,976,973.30	261,496.25		90.65	投产				自筹
金矿勘探	36,165,400		46,363,990.00		19,219,303.50	27,033,111.49	111,575.01	128.20	部分 投产				自筹
Sepon 金项目-工 程研究计划	3,667,000	4,267,871.72			4,219,665.28	48,206.44		116.39	投产				自筹
WTSF 西部路堤 提高	17,617,200	1,756,500.87	1,257.98		1,257.98	40,164.59	1,716,336.28	9.98	在建				自筹
Sepon 金矿项目 早期工程-磨机 衬板采购	7,210,000	5,631,386.98		5,567,779.38		63,607.60		78.11	投产				自筹

SGPS 工程相关	132,393,600	3,440,032.77	28,460,844.65	30,568,985.46		1,331,891.96		85.54	投产				自筹
SGPD 工程相关	228,012,600	7,628,285.32	18,533,111.03	13,946,787.41	8,000,728.18	1,038,905.53	3,174,975.23	114.82	部分 投产				自筹
提高脱水的容量 和能力	7,177,400	8,009,872.82			7,919,399.77	90,473.05		111.60	投产				自筹
Sepon 工艺技术 开发的综合测试 方案	11,999,300	7,290,109.02	11,424.04		6,522,961.99	90,491.31	688,079.76	60.85	部分 投产				自筹
深层探索钻井	21,395,100	41,011,027.05	1,769,132.70		22,043,032.51	20,737,127.24		199.95	投产				自筹
电路调试工程	913,500	1,012,851.30			1,001,410.94	11,440.36		110.88	投产				自筹
WTSE 第 8 阶段 相关工程	37,417,000	29,119,744.25	70,714,925.18		96,893,139.09	2,941,530.34		266.82	投产				自筹
垃圾焚烧炉更换	3,197,200	2,982,472.67	80,551.94	3,013,854.13		49,170.48		95.80	投产				自筹
DSE 矿坑开发相 关工程	16,837,600		17,525,665.00		10,495,823.64	82,487.04	6,947,354.32	104.09	部分 投产				自筹
SEPON2.5 工程 相关	191,020,000		307,641,146.87	207,875,431.31	21,602,641.54	7,293,382.25	70,869,691.77	161.05	部分 投产				自筹
WTSE 扩展工程	23,030,800		17,086,903.34	-	-	471,636.21	16,615,267.13	166.66	在建				自筹
尾矿沉积工程	7,096,300		7,300,167.47			558,516.76	6,741,650.71	102.32	在建				自筹
地下采矿工程	56,941,500		27,791,639.29	-	-	946,169.79	26,845,469.50	56.12	在建				自筹
矿坑开发相关工 程	43,513,300		14,823,207.83	-	3,177,758.09	3,113,300.75	8,532,148.99	42.42	部分 投产				自筹
水处理相关工程	11,934,700		21,319,150.52	14,553,165.12	-	541,159.01	6,224,826.39	65.18	在建				自筹

填埋与钻探项目 ——1、2 阶段	4,193,300		4,250,849.54	-	-	49,748.75	4,201,100.79	158.54	在建				自筹
阳坡一类掘进	5,270,000		5,741,469.47	5,741,469.47				108.95	投产				自筹
10KV 双回路电 源	880,000		880,000.00	880,000.00				100.00	投产				自筹
27 号脉一类掘进	5,470,000		5,470,585.61	5,470,585.61				100.01	投产				自筹
地质勘探工程	20,000,000	29,534,795.65					29,534,795.65	147.67	在建				自筹
黄金洞一类掘进	5,060,000		4,599,611.86	4,599,611.86				90.90	投产				自筹
落凤毛挡土墙	1,160,000		925,580.00	925,580.00				79.79	投产				自筹
落凤毛一类掘进	4,810,000		4,810,546.87	4,810,546.87				100.01	投产				自筹
绿环路	1,200,000	116,541.29	1,173,786.07				1,290,327.36	107.53	在建				自筹
双回路电源	2,620,000		2,639,975.00	2,639,975.00				100.76	投产				自筹
28 号竖井下掘	6,697,000	3,682,510.89	6,296,012.03	9,978,522.92				149.00	投产	235,826.64			自筹
危险废物收集贮 存转运中心项目	5,000,000		984,326.66				984,326.66	19.69	在建				自筹
Defer Waste			264,576,882.12		264,576,882.12				投产				自筹
其他工程		15,375,892.68	122,260,320.11	45,474,095.47	45,062,430.38	6,445,800.70	40,653,886.24						
合计	1,349,764,200	250,033,461.45	1,286,722,512.02	462,434,745.75	557,182,171.16	81,512,788.31	435,626,268.25	/	/	1,918,115.43		/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

3. 工程物资

适用 不适用

(十二)使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,217,981.33	5,782,018.03	6,999,999.36
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,217,981.33	5,782,018.03	6,999,999.36
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	920,448.66	1,383,484.38	2,303,933.04
(1)计提	920,448.66	1,383,484.38	2,303,933.04
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	920,448.66	1,383,484.38	2,303,933.04
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	297,532.67	4,398,533.65	4,696,066.32
2.期初账面价值	1,217,981.33	5,782,018.03	6,999,999.36

(十三)无形资产

1. 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标	专利权	探、采矿权	软件	林地使用权	勘探支出	复垦义务	其他无形资产	合计
一、账面原值										
1.期初余额	50,319,481.26	336,000.00	6,714,748.35	2,451,971,277.75	1,379,204.28	567,680.00	101,809,341.43	1,178,328,961.16	47,174,131.34	3,838,600,825.57
2.本期增加金额				650,268,817.59	556,200.00		148,159,595.64	12,551,209.83	662,533.21	812,198,356.27
(1)购置				229,846,344.22	556,200.00		24,613,640.89			255,016,185.11
(2)在建工程 转入				420,422,473.37			123,545,954.75	12,551,209.83	662,533.21	557,182,171.16
3.本期减少金额				46,295,873.25			3,963,347.55	27,129,212.75	1,743,420.58	79,131,854.13
(1)处置							1,710,826.44			1,710,826.44
(2)汇率变动				46,295,873.25			2,252,521.11	27,129,212.75	1,743,420.58	77,421,027.69
4.期末余额	50,319,481.26	336,000.00	6,714,748.35	3,055,944,222.09	1,935,404.28	567,680.00	246,005,589.52	1,163,750,958.24	46,093,243.97	4,571,667,327.71
二、累计摊销										
1.期初余额	10,310,641.49	227,700.00	2,069,231.45	1,975,578,600.86	265,850.09	83,431.65	17,251,367.64	976,859,675.88	44,624,727.10	3,027,271,226.16
2.本期增加金额	1,292,680.12	33,300.00	672,604.40	313,830,884.18	145,485.60	10,321.44	22,621,312.34	33,387,813.17	1,200,449.36	373,194,850.61
(1) 计提	1,292,680.12	33,300.00	672,604.40	313,830,884.18	145,485.60	10,321.44	22,621,312.34	33,387,813.17	1,200,449.36	373,194,850.61
3.本期减少金额				39,857,419.52			745,933.94	21,887,356.84	1,095,424.48	63,586,134.78

(1)处置										
(2)汇率变动				39,857,419.52			745,933.94	21,887,356.84	1,095,424.48	63,586,134.78
4.期末余额	11,603,321.61	261,000.00	2,741,835.85	2,249,552,065.52	411,335.69	93,753.09	39,126,746.04	988,360,132.21	44,729,751.98	3,336,879,941.99
三、减值准备										
1.期初余额				53,995,800.00						53,995,800.00
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1)处置										
4.期末余额				53,995,800.00						53,995,800.00
四、账面价值										
1.期末账面价值	38,716,159.65	75,000.00	3,972,912.50	752,396,356.57	1,524,068.59	473,926.91	206,878,843.48	175,390,826.03	1,363,491.99	1,180,791,585.72
2.期初账面价值	40,008,839.77	108,300.00	4,645,516.90	422,396,876.89	1,113,354.19	484,248.35	84,557,973.79	201,469,285.28	2,549,404.24	757,333,799.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(十四)商誉**1. 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
安徽广源科技发展有限公司	41,968,889.08					41,968,889.08
合计	41,968,889.08					41,968,889.08

2. 商誉减值准备

□适用 √不适用

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司截至 2021 年 12 月 31 日商誉余额系 2015 年 6 月收购子公司安徽广源科技发展有限公司时形成。本公司将上述子公司单独作为一个资产组，资产组涉及的范围主要为构成上述包含商誉相关资产组的各项长期资产，主要包括固定资产和无形资产等非流动资产，资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流。

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

√适用 □不适用

本公司于期末对商誉进行了减值测试，商誉减值测试情况如下：

项目	安徽广源科技发展有限公司
商誉账面原值	41,968,889.08
商誉减值准备金额	
商誉账面价值	41,968,889.08
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	34,338,181.97
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	76,307,071.05

项目	安徽广源科技发展有限公司
资产组的账面价值	93,333,904.28
包含整体商誉的资产组的账面价值	169,640,975.33
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）	251,400,000.00
商誉减值损失	0.00

本公司聘请了北京晟明资产评估有限公司对合并安徽广源科技发展有限公司所形成的商誉及相关资产组进行评估并出具了评估报告。减值测试中，预计未来现金流均采用现金流量折现法，资产预计未来现金流量的现值，是按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后所得出的。在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

关键参数：

根据北京晟明资产评估有限公司出具的《拟对合并安徽广源科技发展有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的预计未来现金流量现值项目资产评估报告》（晟明评报字【2022】147号），安徽广源科技发展有限公司资产组，原有核定拆解规模设计能力110万台，2020年12月23日换发新证，核定拆解规模设计能力上升至265万台，2022年至2026年预测期增长率分别按25%、11%、8%、5%、3%的增长率增长至2027年稳定，采用13.46%作为税前折现率，预测资产组可收回金额为25,140万元。

经测试，2021年度本公司的商誉未发生减值。

5. 商誉减值测试的影响

适用 不适用

(十五)长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿业权证办理费	1,064,756.86		568,194.36		496,562.50
房屋装修费	5,935,218.35		3,583,862.12		2,351,356.23
服务费		72,000.00			72,000.00
合计	6,999,975.21	72,000.00	4,152,056.48		2,919,918.73

(十六)递延所得税资产/ 递延所得税负债**1. 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	4,806,335.36	720,950.30	4,806,335.36	720,950.30
应收款项坏账准备	3,932,516.95	687,995.67	2,096,353.04	514,150.69
存货跌价准备	5,607,701.04	893,492.94	5,474,381.04	988,014.97
预计负债	7,619,081.88	1,142,862.28	7,979,473.73	1,196,921.06
递延收益	1,459,000.59	218,850.09	1,713,000.40	256,950.06
未弥补亏损	4,337,219.25	1,084,304.81	4,955,780.57	1,238,945.14
公允价值变动	3,110,870.00	466,630.50		
折旧摊销与税务差异			121,397,906.22	40,465,968.74
合计	30,872,725.07	5,215,086.59	148,423,230.36	45,381,900.96

2. 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
公允价值变动	6,435,990.00	965,398.50	5,940,200.00	1,485,050.00
折旧摊销与税务差异	2,850,913.20	950,304.40		
合计	9,286,903.20	1,915,702.90	5,940,200.00	1,485,050.00

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-减值准备	695,080.73	344,704.03
可抵扣暂时性差异-公允价值变动		26,581,100.00
可抵扣亏损	130,477,429.42	125,993,401.99
合计	131,172,510.15	152,919,206.02

注：境外子公司 LXML 的存货资产减值损失根据当地税法可全额抵扣，不产生暂时性差异。

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	6,602,074.16	6,602,074.16	
2024 年	49,556,489.90	61,130,496.55	
2025 年	46,425,573.68	58,260,831.28	
2026 年	27,893,291.68		尚未经税局认定
合计	130,477,429.42	125,993,401.99	/

其他说明：

适用 不适用

(十七)其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付在建工程款	2,071,670.00		2,071,670.00	20,290,083.82		20,290,083.82
预付设备款	24,747,495.98		24,747,495.98	12,324,729.89		12,324,729.89
复垦保证金	87,370,427.34		87,370,427.34	78,441,687.74		78,441,687.74
待抵扣进项税	9,854,286.78		9,854,286.78	48,175,993.90		48,175,993.90
银行定期存款本	53,132,156.77		53,132,156.77			

金及利息					
股权收购预付款				35,528,080.50	35,528,080.50
预付占地费	400,000.00		400,000.00		
预付林权费	650,387.31		650,387.31		
合计	178,226,424.18		178,226,424.18	194,760,575.85	194,760,575.85

注：于 2021 年 12 月 31 日，本集团的使用权受到限制的其他非流动资产 140,502,584.11 元（2020 年 12 月 31 日：78,441,687.74 元）其中：LANE XANG MINERALS LIMITED 复垦保证金 87,370,427.34 元，仅可用于未来复垦使用；吉林瀚丰矿业科技有限公司环境治理专项资金定期存单 11,013,828.00 元；赤峰吉隆矿业有限责任公司质押的定期存单 42,118,328.77 元。

(十八)短期借款

1. 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		150,000,000.00
抵押借款		
保证借款		15,000,000.00
未到付息期的应计利息		20,041.67
合计		165,020,041.67

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

(十九)交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		1,831,356.07		1,831,356.07
其中：				

衍生金融负债		1,831,356.07		1,831,356.07
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	113,161,100.00	387,682,450.00	113,161,100.00	387,682,450.00
其中：				
允价值变动（包括企业自身信用风险引起的）全部计入其当期损益的	113,161,100.00	387,682,450.00	113,161,100.00	387,682,450.00
合计	113,161,100.00	389,513,806.07	113,161,100.00	389,513,806.07

其他说明：

√适用 □不适用

公司因融资目的与银行签订黄金租赁合同，在银行授信额度内租入黄金，通过上海黄金交易所交易系统卖出变现，在租赁到期日前通过该系统买入相同数量和规格的黄金偿还银行，并按期（一般同银行季度付息日）支付约定的租赁费，租赁期限一般为1年以内(含)。

核算方法：①租入黄金并出售，公司将收到的价款计入货币资金，按租赁合同约定的计息定盘价及租入数量确认“交易性金融负债”的初始入账价值，差额直接计入当期投资收益；②每月按租赁合同约定的黄金租赁费率计提黄金租赁费，直接计入当期财务费用；③资产负债表日，对于未到期的黄金租赁业务，根据所租赁品种当日上海黄金交易所黄金现货收盘价格与租赁时确定的计息定盘价之间的差额，调整交易性金融负债的账面价值，并计入公允价值变动损益。④租赁到期日前，按当日上海黄金交易所黄金现货实时价格买入并归还黄金。

(二十)应付账款

1. 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	314,338,196.72	175,781,367.56
应付采矿权费	39,600,000.00	
应付工程款	63,425,201.03	52,754,390.50
应付设备款	1,857,749.40	1,799,720.00
应付运费	7,433,375.46	8,598,689.03
应付勘探费		333,561.85

应付服务费	11,767,968.23	5,909,585.50
其他	1,978,944.80	2,171,471.25
合计	440,401,435.64	247,348,785.69

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

(二十一)合同负债

1. 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,547,231.48	1,422,375.68
合计	4,547,231.48	1,422,375.68

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

(二十二)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	104,461,359.37	460,712,450.79	467,504,425.82	97,669,384.34
二、离职后福利-设定提存计划		18,516,375.98	18,503,467.58	12,908.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	5,255,772.37	6,951,215.29	5,196,407.41	7,010,580.25
合计	109,717,131.74	486,180,042.06	491,204,300.81	104,692,872.99

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	80,084,446.40	412,712,896.17	421,505,425.16	71,291,917.41
二、职工福利费	544,377.00	11,177,655.74	11,709,470.92	12,561.82
三、社会保险费	583,062.52	17,911,402.59	17,956,626.13	537,838.98
其中：医疗保险费	583,062.52	16,284,891.73	16,330,315.93	537,638.32
工伤保险费		1,626,209.72	1,626,009.06	200.66
生育保险费		301.14	301.14	
四、住房公积金	81,591.84	1,173,233.70	1,174,358.02	80,467.52
五、工会经费和职工教育经费	9,323,672.79	3,721,759.03	4,512,291.03	8,533,140.79
六、短期带薪缺勤	13,844,208.82	12,869,016.52	9,499,767.52	17,213,457.82
七、补偿费		1,146,487.04	1,146,487.04	
合计	104,461,359.37	460,712,450.79	467,504,425.82	97,669,384.34

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		17,682,523.02	17,670,005.72	12,517.30
2、失业保险费		833,852.96	833,461.86	391.10
3、企业年金缴费				
合计		18,516,375.98	18,503,467.58	12,908.40

(二十三) 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	9,063,675.14	6,756,466.71
城市维护建设税	256,217.10	329,000.17
教育及教育费附加	483,819.73	286,914.40
个人所得税	1,945,966.55	1,069,729.55
土地使用税	209,646.84	358,927.68
房产税	196,273.30	400,589.46
车船税		11,432.00
印花税	69,641.82	39,883.35
企业所得税	102,438,166.22	116,336,864.93
地方水利建设基金	161,810.24	175,098.28
资源税	41,459,913.63	28,147,718.98
矿产资源补偿费		649,495.85
残疾人保障金		520,212.25
水资源税	151,926.00	149,855.00
合计	156,437,056.57	155,232,188.61

(二十四)其他应付款

1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,329,733.71	35,472,875.72
合计	32,329,733.71	35,472,875.72

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,925,590.33	10,165,724.05
押金保证金	27,516,286.95	23,021,474.46
代扣职工款	916,145.09	961,913.24
工程款	102,564.02	102,564.02
电费周转金	60,360.18	60,360.18
独立董事津贴		46,666.66
设备款	124,360.00	245,000.00
其他	684,427.14	628,527.12
代收款项		240,645.99
合计	32,329,733.71	35,472,875.72

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
分矿保证金	3,000,000.00	保证金
内蒙古亿腾矿山建设工程有限公司赤峰分公司	2,000,000.00	保证金
温州东大矿建工程有限公司	1,000,000.00	保证金
索竹园	1,000,000.00	保证金
毕成军	1,000,000.00	保证金
杜金	1,000,000.00	保证金
刘延宏	1,000,000.00	保证金
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

(二十五)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 年内到期的长期应付款	186,588,939.12	177,627,825.95
1 年内到期的租赁负债	1,424,033.03	1,383,484.38
1 年内到期的长期借款	25,529,841.25	84,944,825.05
合计	213,542,813.40	263,956,135.38

(二十六)其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	148,967.82	55,982.56
合计	148,967.82	55,982.56

(二十七)长期借款**1. 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	25,502,800.00	110,923,300.00
未到付息期的应计利息	27,041.25	121,125.05
减：一年内到期的长期借款	-25,529,841.25	-84,944,825.05
合计		26,099,600.00

(二十八)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
土地使用权	4,398,533.65	5,782,018.03
减：一年内到期的租赁负债	-1,424,033.03	-1,383,484.38
合计	2,974,500.62	4,398,533.65

(二十九)长期应付款**1. 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	72,692,844.29	
专项应付款		
合计	72,692,844.29	

2. 长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
MMGFinanceLimited	173,566,143.53	177,627,825.95
矿权出让金	85,715,639.88	
减：一年内到期部分	-186,588,939.12	-177,627,825.95
合计	72,692,844.29	

(三十)预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山生态环境恢复治理费用	7,108,292.48	6,945,836.27	未来期间形成的环境治理恢复义务
土地复垦费用	2,693,760.42	3,281,802.58	未来期间形成的复垦义务
老挝子公司闭坑支出	1,621,456,914.28	1,642,392,211.38	预计未来闭坑的环保支出
合计	1,631,258,967.18	1,652,619,850.23	

(三十一)递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,466,500.51		346,999.92	2,119,500.59	补助款
合计	2,466,500.51		346,999.92	2,119,500.59	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴	733,333.74			99,999.96		633,333.78	与资产相关
“机械化换人、自动化减人”科技强安示范项目	60,000.00			30,000.00		30,000.00	与资产相关
与选矿厂改造相关补助资金	919,666.77			123,999.96		795,666.81	与资产相关
合肥市经信委引进新项目补助	753,500.00			93,000.00		660,500.00	与资产相关

合计	2,466,500.51			346,999.92		2,119,500.59	/
----	--------------	--	--	------------	--	--------------	---

(三十二)股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(三十三)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	626,613,563.85			626,613,563.85
其他资本公积				
合计	626,613,563.85			626,613,563.85

(三十四)库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划而回购的本公司股份		663,387,043.73	663,387,043.73	
合计	0	663,387,043.73	663,387,043.73	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2021 年 4 月 29 日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 41,597,732 股，占公司总股本的 2.50%，已支付的资金总额为人民币 66,338.70 万元，用于员工持股计划或股权激励计划；截至 2021 年 8 月 17 日将上述股份全部转让至持股平台“盘庚价值 2 号私募证券投资基金”。

(三十五)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收 益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-381,968,070.48	-54,561,672.99			965,398.50	-49,341,628.97	-6,185,442.52	-431,309,699.45
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		4,604,633.93			965,398.50	3,822,371.04	-183,135.61	3,822,371.04
外币财务报表折算差额	-381,968,070.48	-59,166,306.92				-53,164,000.01	-6,002,306.91	-435,132,070.49
其他综合收益合计	-381,968,070.48	-54,561,672.99			965,398.50	-49,341,628.97	-6,185,442.52	-431,309,699.45

(三十六)专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,664,815.76	12,507,858.84	13,140,188.67	1,032,485.93
合计	1,664,815.76	12,507,858.84	13,140,188.67	1,032,485.93

(三十七)盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,815,627.20	32,610,910.53		81,426,537.73
合计	48,815,627.20	32,610,910.53		81,426,537.73

(三十八)未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,128,770,783.57	1,349,627,726.25
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	2,128,770,783.57	1,349,627,726.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	582,582,242.45	784,024,812.51
其他增加		5,650,814.07
减：提取法定盈余公积	32,610,910.53	10,532,569.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	2,678,742,115.49	2,128,770,783.57
---------	------------------	------------------

(三十九)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,776,244,053.42	2,522,886,043.64	4,540,293,901.17	3,149,611,124.30
其他业务	6,380,034.79	1,602,249.44	17,895,010.24	3,477,645.85
合计	3,782,624,088.21	2,524,488,293.08	4,558,188,911.41	3,153,088,770.15

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采矿业	3,520,042,642.68	2,314,481,458.15	3,375,335,389.12	2,112,147,182.24
资源综合回收利用	256,201,410.74	208,404,585.49	1,164,958,512.05	1,037,463,942.06
合计	3,776,244,053.42	2,522,886,043.64	4,540,293,901.17	3,149,611,124.30

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	2,968,763,500.15	2,099,647,561.60	1,657,646,290.82	893,858,835.07
白银	5,163,331.12	2,565,668.02	700,323,522.91	637,020,091.39
铋			11,931,609.92	12,448,061.22
铅			51,985,618.09	50,117,407.60
钼			2,301,815.30	3,317,664.51
海绵铜			14,721,130.04	11,825,190.17
锑			16,159,593.82	12,214,485.00

产品名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡			11,863,531.82	9,202,156.54
粗铅			39,253,568.83	36,931,590.13
电解铜	337,440,346.18	127,897,115.52	1,683,359,587.99	1,249,051,200.77
其他	256,201,410.74	208,404,585.49	189,652,233.99	151,224,866.61
铜精粉	38,011,306.70	9,813,393.14	21,078,267.11	7,144,582.63
铅精粉	34,700,445.45	10,227,100.34	45,498,788.22	12,630,459.49
锌精粉	135,963,713.08	64,330,619.53	88,562,590.10	56,121,963.22
二氧化锗			5,955,752.21	6,502,569.95
合计	3,776,244,053.42	2,522,886,043.64	4,540,293,901.17	3,149,611,124.30

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,256,937,762.81	665,715,192.81	2,337,055,199.15	1,465,203,984.08
境外销售	2,519,306,290.61	1,857,170,850.83	2,203,238,702.02	1,684,407,140.22
合计	3,776,244,053.42	2,522,886,043.64	4,540,293,901.17	3,149,611,124.30

(4) 营业收入前五名

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
ABC REFINERY (AUSTRALIA) PTY LIMITED	2,126,599,734.48	56.22
Trafigura Pte Ltd	274,582,177.02	7.26
山东招金金银精炼有限公司	247,631,694.26	6.55
成都市天鑫洋金业有限责任公司	162,645,176.57	4.30
葫芦岛锌业股份有限公司	134,710,463.08	3.56
合计	2,946,169,245.41	77.89

(四十)税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,305,612.14	1,294,418.84
教育费附加	2,057,384.96	1,774,664.92
资源税	145,234,386.49	129,998,127.42
印花税	1,250,719.42	1,342,297.79
土地使用税	5,133,119.69	5,340,319.55
房产税	1,581,634.01	2,418,869.68
车船使用税	35,371.50	41,175.39
环保税	1,144.91	42,895.35
水利基金	639,010.93	803,391.04
水资源税	514,470.44	327,730.50
合计	157,752,854.49	143,383,890.48

(四十一)销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	501,105.94	5,282,804.37
差旅费	48,403.51	66,709.05
业务费	4,573.00	8,401.00
折旧费	566.16	224,962.49
保险费		7,966,331.32
权证许可	14,806.71	62,095.90
材料消耗	52,872.17	473,445.24
其他	155,116.39	1,128,495.75
合计	777,443.88	15,213,245.12

其他说明：

(四十二)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	133,997,537.55	131,645,468.24
折旧及摊销	27,171,374.22	81,408,709.76
会议费	846,220.71	969,447.64
业务招待费	3,457,456.85	3,656,127.14
物料消耗	4,950,166.74	3,524,298.19
修理费	1,733,388.72	2,155,244.97
保险费	562,664.04	180,763.92
差旅费	5,813,866.01	3,457,352.70
邮电通讯	396,895.08	433,629.09
审计费	2,750,673.01	2,229,590.60
办公费	3,638,361.91	2,330,907.52
评估费	811,823.40	1,095,735.83
咨询费	15,257,663.12	11,799,208.26
技术开发费	166,885.00	930,945.20
职工通勤费	7,758,089.81	29,128,587.34
环保费	2,546,403.43	4,079,068.82
能源动力费	966,869.65	3,578,724.12
其他费用	525,786.54	16,577,895.94
律师费	11,716,502.46	3,965,739.32
租赁费	4,042,936.72	3,522,227.96
协会会费	758,240.00	110,000.00
董事会会费	559,999.92	520,552.09
停产成本转费用		1,966,153.63
服务费	4,851,927.00	7,380,659.62
勘探费用		8,865,674.56

合计	235,281,731.89	325,512,712.46
----	----------------	----------------

(四十三)研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,158,392.67	60,458,087.71
试制产品检验费		2,540,617.60
燃料费		28,601.77
人工费用	10,735,239.18	6,091,157.01
专家咨询费	2,434,474.50	282,439.75
折旧及摊销费	3,546,185.85	2,920,087.55
动力费用	3,916,286.17	1,150,388.17
其他	2,055,991.49	578,689.82
合计	24,846,569.86	74,050,069.38

(四十四)财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,226,121.22	73,348,157.64
减：利息收入	-20,439,412.39	-18,598,496.72
汇兑损益	-86,237,174.65	-144,813,389.51
金融机构手续费	5,162,476.14	4,345,487.65
合计	-87,287,989.68	-85,718,240.94

(四十五)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,363,315.33	16,992,035.08
个税手续费返还	166,222.28	170,480.26
合计	1,529,537.61	17,162,515.34

计入其他收益的政府补助的具体情况：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税		5,775,417.65	与收益相关
永兴县经济开发区产业引导资金		3,250,000.00	与收益相关
永兴县财政局稳岗及交通补贴		114,080.00	与收益相关
稳岗补贴	259,754.17	1,928,610.12	与收益相关
工信局慰问金	10,000.00	10,000.00	与收益相关
工信局发展扶持资金	328,000.00	550,000.00	与收益相关
合肥市经济和信息化局补贴款		2,000,000.00	与收益相关
合肥市经贸发展局2020年技术改造增量贡献奖励		610,300.00	与收益相关
肥东县促进经济高质量发展政策奖励		300,000.00	与收益相关
合肥市先进制造业发展政策补助资金		100,000.00	与收益相关
合肥市经信局企业防疫奖补资金		72,700.00	与收益相关
合肥经济技术开发区财政贷款贴息补助		56,791.00	与收益相关
合肥循环经济示范园管理委员会企业发展奖励		10,000.00	与收益相关
中共肥东县委组织部五抓五送补助		2,000.00	与收益相关
中国地质调查局沈阳地址调查中心项目专项款		18,867.92	与收益相关
党建经费补贴	6,395.00	24,457.55	与收益相关
收非煤矿山安全隐患治理		566,037.74	与收益相关
丹东市就业局以工代训培训补贴		45,000.00	与收益相关
振安区委优秀成长型企业奖励	60,000.00	20,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
振安区委2019年度纳税突出贡献奖励		20,000.00	与收益相关
小微企业增值税减免	6,206.24	4,106.51	与收益相关
选矿厂改造补贴	123,999.96	123,999.96	与资产相关
综合利用含铋物料制备高纯铋基纳米材料项目		500,000.00	与资产相关
天宝山环境恢复治理专项补贴	99,999.96	99,999.96	与资产相关
已达到“机械化换人、自动化减人”目的的排水自动化、通风自动化	30,000.00	30,000.00	与资产相关
城市矿产示范基地中央专项补助资金		666,666.67	与资产相关
合肥市经信委引进新项目补助	93,000.00	93,000.00	与资产相关
科技创新引导奖励	300,000.00		与收益相关
新员工岗前培训补贴	29,000.00		与收益相关
职工技能培训费	16,960.00		与收益相关
合计	1,363,315.33	16,992,035.08	

(四十六)投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,849.79	
处置长期股权投资产生的投资收益		86,781,798.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,633.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,357,748.29	17,625,620.19
处置交易性金融负债取得的投资收益	-7,199,292.30	-12,467,993.43
合计	14,147,606.20	91,941,057.97

(四十七)公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,414,566.44	1,783,061.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,783,040.00
交易性金融负债	-3,110,870.00	-22,423,940.00
合计	-1,696,303.56	-20,640,879.00

(四十八)信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,206,197.75	565,829.59
其他应收款坏账损失	-777,689.54	3,329,692.93
合计	-1,983,887.29	3,895,522.52

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

(四十九)资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-191,614,760.31	-17,193,109.18
合计	-191,614,760.31	-17,193,109.18

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

(五十)资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-341,083.51	7,753,236.33
合计	-341,083.51	7,753,236.33

(五十一)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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
处置废料收入	369,918.88	26,012.89	369,918.88
罚款收入	2,950,970.07	291,198.51	2,950,970.07
违约金收入	38,589,380.10		38,589,380.10
其他	203,612.11	126,862.03	203,612.11
合计	42,113,881.16	444,073.43	42,113,881.16

(五十二)营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,718,940.19	4,215,847.83	2,718,940.19
其中：固定资产处置损失	33,475.70	2,354,468.88	33,475.70
无形资产处置损失	2,685,464.49	1,861,378.95	2,685,464.49

对外捐赠	15,100,000.00	1,260,130.00	15,100,000.00
罚款支出			
工伤支出		403,596.48	
滞纳金及补偿款	92,896.59	3,355,672.47	92,896.59
其他	0.09	436,410.28	0.09
合计	17,911,836.87	9,671,657.06	17,911,836.87

(五十三)所得税费用

1. 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	118,260,151.26	172,456,256.33
递延所得税费用	38,706,483.64	10,301,926.71
合计	156,966,634.90	182,758,183.04

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	771,008,338.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	192,752,084.53
子公司适用不同税率的影响	-21,801,260.71
调整以前期间所得税的影响	-31,067,823.43
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,415,556.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,993,471.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可	472,877.54

抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-326,506.86
研发费用、残疾人工资加计扣除	-2,484,820.94
所得税费用	156,966,634.90

(五十四)其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、（三十五）。

(五十五)现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财政补贴	1,182,537.69	9,628,971.63
当期收到的存款利息	13,898,751.88	3,372,390.68
保证金	10,660,000.00	43,375,759.76
收到的往来款	28,105,810.41	173,833,971.81
保险费		9,812,579.67
其他	7,039,337.08	3,119,012.79
赔偿款	38,691,467.94	
合计	99,577,905.00	243,142,686.34

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	38,355,833.83	20,832,695.28
手续费	111,609.44	1,691,665.40

应付保证金	13,959,700.00	42,626,241.05
差旅费	5,488,776.07	1,818,378.70
保险费	2,488,407.30	8,599,444.74
赔偿及赞助	15,172,137.09	3,299,769.50
其他各项管理费用	96,756,222.01	118,816,030.95
合计	172,332,685.74	197,684,225.62

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
雄风环保往来款项本息		793,450,380.33
保证金		6,244,400.00
结构性存款及利息	2,477,600,118.13	58,563,992.33
股权收购退款	35,528,080.50	
合计	2,513,128,198.63	858,258,772.66

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购预付款		37,568,322.00
保证金		61,186,640.04
结构性存款	1,600,000,000.00	918,000,000.00
购买银行定期存款	140,094,520.55	
合计	1,740,094,520.55	1,016,754,962.04

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务	384,571,580.00	340,798,873.52
融资款项	620,000,000.00	562,852,123.00
保证金	17,150,000.00	100,000,000.00
回购股份转让	663,193,440.52	
合计	1,684,915,020.52	1,003,650,996.52

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务	83,816,100.00	289,854,020.84
手续费		6,823,552.94
股份回购款及利息	663,193,440.52	320,269,167.67
融资款项	620,000,000.00	612,851,923.00
租赁业务	1,552,950.00	31,456,247.95
合计	1,368,562,490.52	1,261,254,912.40

(五十六)现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	614,041,703.22	823,591,042.07
加：资产减值准备	191,614,760.31	17,193,109.18

信用减值损失	1,983,887.29	-3,895,522.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,678,995.96	507,732,919.73
使用权资产摊销	2,303,933.04	——
无形资产摊销	373,194,850.61	126,702,990.06
长期待摊费用摊销	4,152,056.48	1,076,795.96
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）	341,083.51	-7,753,236.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,718,940.19	4,215,847.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,696,303.56	20,640,879.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,369,359.02	59,794,298.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,147,606.20	-91,941,057.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,166,814.37	13,343,581.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-534,745.60	1,485,050.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-815,667,010.41	1,475,377,656.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,600,111.20	-39,997,103.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,835,625.08	-1,840,077,401.17
其他		4,885,638.26
经营活动产生的现金流量净额	755,148,839.23	1,072,375,487.39
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	1,707,868,389.69	1,176,418,974.34
减：现金的期初余额	1,176,418,974.34	389,122,991.75
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	531,449,415.35	787,295,982.59

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	1,707,868,389.69	1,176,418,974.34
其中：库存现金	967,976.95	305,236.98
可随时用于支付的银行存款	1,706,900,412.74	1,176,113,737.36
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,707,868,389.69	1,176,418,974.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十七)所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,880,552.99	参见财务报表附注（一）
其他流动资产	45,622,847.00	参见财务报表附注（七）
其他非流动资产	140,502,584.11	参见财务报表附注（十七）
合计	303,005,984.10	

(五十八)外币货币性项目**1. 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,429,227.99	6.3757	155,753,428.90
应收账款			
其中：美元	1,827,622.67	6.3757	11,652,373.86
其他应收款			
其中：美元	4,465,578.69	6.3757	28,471,190.05
其他非流动资产			
其中：美元	12,893,668.25	6.3757	82,206,160.66
短期借款			
其中：美元	4,004,241.30	6.3757	25,529,841.26
应付账款			
其中：美元	54,131,091.49	6.3757	345,123,600.01
应付职工薪酬			
其中：美元	6,618,229.81	6.3757	42,195,847.80
应交税费			
其中：美元	18,935,572.20	6.3757	120,727,527.68
其他应付款			
其中：美元	5,826,851.25	6.3757	37,150,255.51

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

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
赤金国际（香港）有限公司	香港	美元	主要交易货币
LANE XANG MINERALS LIMITED	老挝	美元	主要交易货币

(五十九)套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

1. 套期会计的风险管理策略

本公司套期会计分类为现金流量套期及公允价值套期两种类型。

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

(2) 公允价值套期：一是公司将黄金租赁融资业务指定为被套期项目，利用上海期货交易所的期货标准合约作为套期工具，规避黄金价格上涨导致偿还黄金成本增加的风险，公司根据租赁数量在期货市场买入相应数量期货合约，套期工具与被套期项目的数量比例为 1:1，以此来平抑价格波动风险，相关损益记入公允价值变动损益或投资收益。二是公司为了规避母公司美元借款汇率变动的风险，运用外汇远期合约，锁定人民币对美元的固定汇率，套期工具与被套期项目的数量比例为 1:1。

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

2. 套期会计对财务报表的影响

项目		品种	资产负债表列示项目	资产负债表列示金额	利润表列示项目	利润表影响金额 (税前)
现金流量套期	套期工具	黄金期货合约	交易性金融资产/负债	4,604,633.93	主营业务收入	54,831,688.99
	被套期项目	商品价格风险	存货		主营业务收入	-54,831,688.99
公允价值套期	套期工具	黄金期货合约	交易性金融资产	387,682,450.00	公允价值变动损益	
					投资收益	3,656,480.00
	被套期项目	黄金租赁	交易性金融负债		公允价值变动损益	-3,110,870.00
					投资收益	5,577,827.70
套期工具	外汇远期合约	交易性金融负债		投资收益	-16,433,600.00	
被套期项目	外汇风险-外币负债	其他应付款		财务费用	7,481,208.97	

(六十)政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,182,537.69	其他收益	1,182,537.69
与资产相关的政府补助	346,999.92	其他收益	346,999.92

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	持股比例（%）	股权取得方式	成立时间	注册资本
上海赤金丰余实业有限公司	100.00	新设	2021年3月25日	人民币10,000万元

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

LIMITED						
赤金国际（香港）有限公司	香港	SUITE603, 6/F,LAWSCOMMPLAZA,788CHEUNGSHAWANRD,KL	投资及投资管理	100.00		新设
吉林瀚丰矿业科技有限公司	吉林	龙井市老头沟镇天宝山社区	有色金属矿采选	100.00		收购
上海赤金丰余实业有限公司	上海	上海市普陀区桃浦路 130 弄 100 号 3225 室	贸易、货物或技术 进出口	100.00		新设

2. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽广源科技发展有限公司	45.00	13,044,965.98		130,919,935.45
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	40.00	-155,340.63		121,086.31
LANE XANG MINERALS LIMITED	10.00	18,569,835.42		249,573,097.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽广源科技发展有限公司	331,166,076.85	93,723,371.00	424,889,447.85	133,295,757.97	660,500.00	133,956,257.97	307,704,148.80	97,820,635.37	405,524,784.17	142,826,907.57	753,500.00	143,580,407.57
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	563,626.81	89,475.03	653,101.84	350,386.05		350,386.05	1,256,000.25	37,446.39	1,293,446.64	602,379.27		602,379.27
LANE XANG MINERALS LIMITED	2,609,973,511.16	2,080,831,608.13	4,690,805,119.29	572,666,923.93	1,622,407,218.68	2,195,074,142.61	2,528,099,413.42	1,940,965,911.54	4,469,065,324.96	343,741,640.84	1,753,436,636.43	2,097,178,277.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽广源科技发展有限公司	257,554,816.29	28,988,813.28	28,988,813.28	21,073,241.24	189,652,233.99	29,796,221.33	29,796,221.33	22,085,184.98
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	620,623.76	-388,351.58	-388,351.58	-466,253.83	677,641.07	-303,355.34	-303,355.34	-29,575.08
LANE XANG MINERALS LIMITED	2,522,934,412.28	185,698,354.18	123,843,928.99	343,363,975.30	2,258,331,940.06	262,792,721.03	102,175,825.09	311,201,218.23

(二) 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

单位:元 币种:人民币

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	
上海赤金丰余新能源科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	51.00		权益法

注：根据投资协议，本公司享有 30%表决权。

2. 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
联营企业：		
投资账面价值合计	2,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-21,274.09	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-21,274.09	

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、交易性金融负债、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承

受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的 2 个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、（五十八）“外币货币性项目”。

对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 5%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约 1,463.22 万元（2020 年 12 月 31 日：约 1,496.20 万元），管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 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。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。

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

3. 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发

行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团存在大宗商品价格变动的风险。公司销售的电解铜以及金价格受公开市场价格变动的影响。根据过往经验判断，公司认为，截至 2021 年 12 月 31 日，铜价及金价的 5% 合理可能变动将不会对本集团及本集团的损益和权益产生重大影响。

4. 信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本集团造成的财务损失，即为信用风险。应收账款和其他应收款及长期应收款的账面值为本集团对于金融资产的最大信用风险。对此本集团采取相应的应对措施包括：本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。本集团的金融资产包括货币资金和应收款项，这些金融资产的信用风险主要源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

本集团因应收账款和其他应收款、长期应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3、六、5 和六、8 的披露。

5. 流动性风险

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

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	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	17,673,300.11			17,673,300.11
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	17,673,300.11			17,673,300.11
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	11,237,310.11			11,237,310.11
(3) 衍生金融资产	6,435,990.00			6,435,990.00
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				
持续以公允价值计量的资产总额	17,673,300.11			17,673,300.11
(六) 交易性金融负债	389,513,806.07			389,513,806.07
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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	389,513,806.07			389,513,806.07
持续以公允价值计量的负债总额	389,513,806.07			389,513,806.07
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负债总额				

本集团于报告期及上年度，公允价值各层级间无重大转移。

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目中，交易性金融资产为下属子公司套期工具期末持仓公允价值变动以及二级市场股权投资，市价确定依据为所持上海期货交易所黄金期货合约于资产负债表日的结算价以及股票交易市场公开交易价；交易性金融负债为

期末吉隆矿业未到期黄金租赁融资公允价值，市价确定依据为黄金租赁品种在上海黄金交易所于资产负债表日的收盘价。

十一、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司最终控制方是自然人李金阳。

（二）本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（三）本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、（二）在合营企业或联营企业中的权益。

（四）其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵桂香	其他
赵桂媛	其他
王建华	其他
嘉兴凯铖投资合伙企业（有限合伙）	其他
北京瀚丰联合科技有限公司	其他
北京华鹰飞腾科技有限公司	其他
秦皇岛瀚丰长白科技有限责任公司	其他
瀚丰资本管理有限公司	其他
吉林瀚丰投资有限公司	其他
吉林瀚丰石墨有限公司	其他
磐石市恒祥牧业有限公司	其他
宁波梅山保税港区骐丰常元股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
宁波瀚泰中兴股权投资合伙企业（有限合伙）	其他

宁波梅山保税港区维麒瀚风股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
宁波瀚丰长元股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司	其他
吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	其他
吉林瀚丰电气有限公司	其他
梁晓燕	其他
中钢集团天津地质研究院有限公司	其他
重庆恩泊科技有限公司	其他

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华鹰飞腾科技有限公司	物业管理费	37,437.74	41,231.27
北京华鹰飞腾科技有限公司	水电费	33,708.99	61,896.77
北京华鹰飞腾科技有限公司	会议费	117,450.00	891,868.64

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京华鹰飞腾科技有限公司	房屋	2,368,883.87	2,110,967.92

关联租赁情况说明

适用 不适用

3. 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赤峰吉隆矿业有限责任公司	8,000.00	2021-08-04	2022/8/3	否
赤峰吉隆矿业有限责任公司	20,000.00	2021-09-29	2022/10/8	否
赤峰吉隆矿业有限责任公司	10,000.00	2021-12-17	2022/12/16	否
LANE XANG MINERALS LIMITED	19,127.10	2021-12-02	2024/12/30	否
LANE XANG MINERALS LIMITED	12,751.40	2020-03-12	2022/3/12	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

4. 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王建华	620,000,000.00	2021-09-26	2021/10/8	不计息

5. 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

6. 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,710.96	1,854.11

(六) 关联方应收应付款项**1. 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项				1,314,583.00	
其他应收款				288,783,036.40	

2. 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中钢集团天津地质研究院有限公司	349,452.10	349,452.10

(七) 关联方承诺

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对下属子公司上海赤金丰余实业有限公司认缴注册资本 10,000 万元人民币，实缴注册资本 464 万元人民币；对下属联营企业上海赤金丰余新能源科技有限公司认缴注册资本 25,500 万元人民币，实缴注册资本 200 万元人民币。

十二、股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	663,387,043.73
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

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	授予日的股票的公允价值即为当日的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在存续期或锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权的人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票的数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

说明：根据公司第七届董事会第三十八次会议审议通过《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司第一期员工持股计划（修订稿）》及其相关文件，本次持股计划持有人共 98 人，本次员工持股计划股份来源为公司回购股份，实际回购股份数量为 4159.77 万股，已支付的资金总额为人民币 66,338.70 万元。截至 2021 年 8 月 17 日，上述股份已按回购价格全部转让给第一期员工持股计划。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

适用 不适用

(二)或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司控股子公司万象矿业有限公司因与青岛国林环保科技股份有限公司（被告）设备合同纠纷，作为原告委托德同国际有限法律责任合伙于 2021 年 12 月 10 日向香港高等法院提交诉状，由香港高等法院原讼法庭发出传讯令状。请求判令被告向原告支付因设备缺陷造成的损失和费用，估算金额约 4,600 万美元。上述案件尚未正式开庭审理，诉讼结果存在不确定性。

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

适用 不适用

公司于 2021 年 10 月 31 日召开的第七届董事会第四十一次会议审议通过《关于签署〈安排协议〉及其相关协议的议案》。公司于多伦多时间 2021 年 10 月 31 日与金星资源签署《安排协议》（ARRANGEMENT AGREEMENT）等相关协议，公司拟通过全资子公司赤金香港以每股 3.91 美元的价格，以现金方式收购金星资源全部已发行和流通的普通股的 62%，交易对价约 2.91 亿美元，赤峰黄金为赤金香港本次交易提供母公司保证担保；第三方出资比例为 38%，即 1.79 亿美元；各方根据出资比例获得相应比例的目标公司股份。交易各方于多伦多时间 2022 年 1 月 28 日完成了项目交割，交割完成后，公司全资子公司赤金香港持有金星资源 62% 股权，第三方科非投资（英属维尔京群岛）有限公司持有金星资源 38% 股权。

(二)利润分配情况

适用 不适用

(三)销售退回

适用 不适用

十五、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

适用 不适用

2. 未来适用法

适用 不适用

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 资产置换

1. 非货币性资产交换

适用 不适用

2. 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司目前没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，公司主营业务收入、主营业务成本分行业及分地区情况详见本附注六、（三十九）营业收入和营业成本。

(七) 租赁

适用 不适用

1. 本集团作为承租人

(1) 使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、（十二）、（二十八）。

(2) 计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	169,465.62
短期租赁费用	管理费用	2,774,383.87
低价值资产租赁费用	管理费用	340,704.18

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

(3) 与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,552,950.00
对短期租赁和低价值资产支付的付款额	经营活动现金流出	1,863,104.18
合 计		3,416,054.18

2. 本集团作为出租人

①与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	营业收入	637,220.70
合 计		637,220.70

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一)其他应收款

1. 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	392,084,387.76	526,495,970.38
合计	392,084,387.76	526,495,970.38

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	389,834,087.86
1 至 2 年	2,279,447.47
2 至 3 年	
3 年以上	10,000.00
合计	392,123,535.33

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,000.00	10,000.00
单位往来	391,530,583.93	237,698,003.97
个人往来	565,351.79	
职工社保	17,599.61	15,715.80
股权转让款		288,783,036.40
合计	392,123,535.33	526,506,756.17

(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)	
2021年1月1日余额	10,785.79			10,785.79
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	28,361.78			28,361.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	39,147.57			39,147.57

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	10,785.79	28,361.78				39,147.57
合计	10,785.79	28,361.78				39,147.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
赤峰华泰矿业有 限责任公司	单位往来	164,315,815.43	1 年以内	41.90	
安徽广源科技发 展有限公司	单位往来	121,715,209.20	1 年以内 119,435,761.73 1-2 年 2,279,447.47	31.04	
辽宁五龙黄金矿 业有限公司	单位往来	105,499,559.30	1 年以内	26.90	
张国华	个人往来	500,000.00	1 年以内	0.13	25,000.00
汪凤伟	个人往来	65,351.79	1 年以内	0.02	3,267.59
合计	/	392,095,935.72	/	99.99	28,267.59

(二)长期股权投资

√适用 □不适用

1.长期股权投资分类

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	4,240,871,109.23		4,240,871,109.23	4,236,231,109.23		4,236,231,109.23
对联营、合营企业 投资	1,989,150.21		1,989,150.21			
合计	4,242,860,259.44		4,242,860,259.44	4,236,231,109.23		4,236,231,109.23

2.对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
赤峰吉隆矿业有限	1,694,207,878.30			1,694,207,878.30		

责任公司					
安徽广源科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	600,000.00			600,000.00	
CHIJINLAOS HOLDINGS LIMITED	1,909,708,750.00			1,909,708,750.00	
吉林瀚丰矿业科技有限公司	531,714,480.93			531,714,480.93	
上海赤金丰余实业有限公司		4,640,000.00		4,640,000.00	
合计	4,236,231,109.23	4,640,000.00		4,240,871,109.23	

3.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、联营企业												
上海赤金丰余新能源科技有限公司		2,000,000.00		-10,849.79							1,989,150.21	
小计		2,000,000.00		-10,849.79							1,989,150.21	
合计		2,000,000.00		-10,849.79							1,989,150.21	

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	73,616,412.11		66,275,009.54	
合计	73,616,412.11		66,275,009.54	

(四) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,849.79	
成本法核算的长期股权投资收益	300,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		23,477,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,329,570.19	
处置交易性金融负债取得的投资收益	-16,433,600.00	
合计	298,885,120.40	23,477,800.00

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,060,023.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,529,537.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	21,357,748.29	报告期内理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,920,984.48	主要为赔偿款收入以及捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,616,850.89	
少数股东权益影响额	-130,536.06	
合计	48,495,633.62	

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

适用 不适用

(二)净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.30	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.20	0.32	0.32

(三)境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

董事长：王建华

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 29 日