

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

## 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人吕晓兆、主管会计工作负责人赵强及会计机构负责人（会计主管人员）刘学忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

因公司 2018 年归属于母公司所有者的净利润为负，2018 年以现金支付方式实施重大资产购买，且正处于发展阶段，现金需求较大，2018 年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

## 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	43
第六节 普通股股份变动及股东情况 .....	63
第七节 优先股相关情况 .....	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	71
第九节 公司治理 .....	81
第十节 公司债券相关情况 .....	85
第十一节 财务报告 .....	90
第十二节 备查文件目录 .....	248

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
公司/本公司/本集团/母公司/上市公司/赤峰黄金	指	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司
吉隆矿业	指	赤峰吉隆矿业有限责任公司，公司全资子公司
华泰矿业	指	赤峰华泰矿业有限责任公司，吉隆矿业全资子公司
五龙矿业	指	辽宁五龙黄金矿业有限责任公司，吉隆矿业全资子公司
同兴选矿	指	丹东同兴选矿有限责任公司，五龙矿业全资子公司
雄风环保/雄风稀贵	指	郴州雄风环保科技有限公司，原郴州雄风稀贵金属材料股份有限公司，公司全资子公司
CHIJIN Laos/MMG Laos	指	CHIJIN Laos Holdings Limited，原 MMG Laos Holdings Limited，公司全资子公司
LXML/万象矿业	指	Lane Xang Minerals Limited，运营老挝 Sepon 铜金矿，CHIJIN Laos 控股子公司，持股 90%
赤金香港	指	赤金国际（香港）有限公司，公司注册于中国香港的全资子公司
广源科技	指	安徽广源科技发展有限公司，公司控股子公司，持股 55%
环创新材	指	合肥环创新材料有限公司，广源科技全资子公司
赤金地勘	指	赤金（天津）地质勘查技术有限公司，公司控股子公司，持股 60%
长信汇智	指	分宜长信汇智资产管理合伙企业（有限合伙），公司作为有限合伙人投资设立的有限合伙企业，持股 9.84%
2012 年重大资产重组	指	上市公司将截至评估基准日 2011 年 12 月 31 日的全部资产

		与负债出售给威远集团；上市公司向赵美光、赵桂香、赵桂媛、刘永峰、任义国、马力、李晓辉、孟庆国定向发行股份，购买八位自然人合计持有的吉隆矿业 100% 股权
2013 年重大资产重组	指	公司全资子公司吉隆矿业收购唐山中和实业集团有限公司持有的五龙黄金 100% 股权
2014 年重大资产重组	指	公司发行股份及支付现金购买郴州雄风稀贵金属材料股份有限公司 100% 股权并募集配套资金
2018 年重大资产重组	指	公司支付现金购买 MMG Laos Holdings Limited 100% 已发行股份
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	分为三种情况：一是仅作了概略研究的；二是工作程度达到详查或勘探，但预可行性或可行性研究证实为次边际经济的；三是经预查工作发现的潜在矿产资源
储量	指	经过详查或勘探，地质可靠程度达到了控制的或探明的，进行了预可行性或可行性研究，扣除了设计和采矿损失后，能实际采出的储量并在计算当时开采是经济的。储量是基础储量中的经济可采部分
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司
公司的中文简称	赤峰黄金
公司的外文名称	Chifeng Jilong Gold Mining Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CHIFENG GOLD
公司的法定代表人	吕晓兆

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村
公司注册地址的邮政编码	024328
公司办公地址	内蒙古赤峰市红山区学院北路金石明珠写字楼A座9层
公司办公地址的邮政编码	024000
公司网址	www.600988.com.cn
电子信箱	A600988@126.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》 《证券日报》《证券时报》
---------------	--------------------------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号
	签字会计师姓名	秦晋臣、刘多
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区兰花路333号世纪大厦10楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	李华峰、周鹏
	持续督导的期间	自2018年11月30日起,不少于一个会计年度。

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期 增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,153,115,454.58	2,587,008,634.46	2,587,008,634.46	-16.77	2,112,104,640.12	2,112,104,640.12
归属于上市公司股东的净利润	-133,047,305.33	274,356,737.49	274,356,737.49	-148.49	312,367,337.42	321,258,237.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-161,340,475.77	256,420,055.89	256,420,055.89	-162.92	303,972,505.64	312,863,405.64
经营活动产生的现金流量净额	387,064,488.21	-378,060,764.96	-378,060,764.96		67,586,251.39	67,586,251.39
	2018年末	2017年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,519,663,583.49	2,699,348,682.00	2,753,344,482.00	-6.66	2,419,408,833.60	2,473,404,633.60
总资产	7,748,234,889.97	4,785,259,116.06	4,839,254,916.06	61.92	3,790,607,645.74	3,844,603,445.74

## (二)主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期 增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前



基本每股收益（元 / 股）	-0.09	0.19	0.19	-147.37	0.22	0.23
稀释每股收益（元 / 股）	-0.09	0.19	0.19	-147.37	0.22	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.11	0.18	0.18	-161.11	0.21	0.22
加权平均净资产收益率（%）	-5.05	10.73	10.51	减少15.78个百分点	13.96	13.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-6.13	10.03	9.82	减少16.16个百分点	13.58	13.58

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司因前期会计差错更正，对 2016 年、2017 年相关财务数据进行了调整。

## 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、2018 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	473,717,788.81	525,045,811.19	532,786,073.27	621,565,781.31
归属于上市公司股东的净利润	31,113,674.45	31,141,420.20	22,450,695.38	-217,753,095.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,165,286.71	30,664,530.04	21,580,540.26	-233,750,832.78
经营活动产生的现金流量净额	508,894,475.07	-209,133,049.93	-13,719,400.67	101,022,463.74

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-209,487.23		142,733.61	-5,828,115.33
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	34,236,900.00		21,663,800.00	16,771,700.00

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				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,519,959.44			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,015,081.51		-391,600.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	332,542.82		863,421.49	572,785.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-339,502.67		-697,557.05	-1,409,854.26
少数股东权益影响额	-7,499,507.60		-367,928.46	-325,163.39
所得税影响额	267,347.19		-3,276,187.99	-1,386,520.56
合计	28,293,170.44		17,936,681.60	8,394,831.78

## 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
黄金租赁	594,594,000.00	287,161,400.00	-307,432,600.00	-7,408,600.00
合计	594,594,000.00	287,161,400.00	-307,432,600.00	-7,408,600.00

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司的主要业务

公司的主营业务为有色金属采选及资源综合回收利用业务，主要通过下属子公司开展。子公司吉隆矿业、华泰矿业、五龙黄金从事黄金采选业务，公司于 2018 年收购的万象矿业，目前主要从事铜矿开采和冶炼，并计划重启金矿的生产；雄风环保与广源科技同属资源综合回收利用行业，雄风环保从事有色金属资源综合回收利用业务，广源科技从事废弃电器电子产品处理业务。报告期内，公司继续贯彻有色金属采选与资源综合回收利用双轮驱动、以矿业为主的发展战略，在黄金采选业务稳步经营的基础上，收购万象矿业 90% 股权，稳固了矿业主业，同时持续投入资金发展资源综合回收利用业务。

公司的主要产品为黄金、白银、电解铜、铋、钯等多种稀贵金属、有色金属及其合金。

##### （二）经营模式

###### 1. 有色金属采选企业

（1）公司拥有独立的黄金矿山和完整的产业链条，公司所属矿业子公司均为探矿、采矿、选矿一体化的矿山企业，黄金矿业企业开采方式均为地下开采，主要产品为黄金金锭。公司黄金产品的主要客户洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司等均是上海黄金交易所会员，公司将黄金产品移交客户通过上海黄金交易所交易系统销售，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。

（2）公司于 2018 年收购位于老挝的万象矿业，万象矿业目前运营 Sepon 铜金矿，享有在老挝包括 Sepon 矿区在内总面积 1,247 平方千米的专属区域内的矿产资源勘探及采选运营的权利，具体期限为 2003 年起最长合计不超过 50 年，开采方式为露天开采，目前主要产品为可以达到伦敦金属交易所 A 级品质的阴极铜。公司收购万象矿业之前，其阴极铜主要销往泰国和中国。公司收购万象矿业之后，根据贸易融资协议的约定，全部阴极铜产品销售给托克私人有限公司（Trafigura Pte Ltd），销售模式根据国际贸易规则由双方协商确定。铜广泛应用于基础设施、建筑行业和设备制造业等多

个行业，如制造通讯线缆、电线电缆及电力设备、管道、机械设备、空调设备等。

## 2.资源综合回收企业

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

控股子公司广源科技主要从事废弃电器电子产品处理，享受国家废弃电器电子产品处理基金补贴，目前年拆解能力 110 万台。广源科技业务流程严格按照按环境保护部和工业和信息化部《废弃电器电子产品规范拆解处理作业及生产管理指南（2015 年版）》执行，主要采用人工拆解与机械处理相结合的综合拆解处理技术，并对拆解后的物质进行深度机械分选分离等综合处理。广源科技将合肥市作为主要原料采购市场，并布局合肥周边 30 多个县市，与当地规模较大的客户每月签订采购合同，结合市场行情及供应商运输距离等因素采用市场浮动定价，根据拆解产物数量和市场行情确定销售批次时间，竞标报价，货物由客户现场自提，款到发货。

### （三）行业发展情况

近年来我国黄金行业取得了跨越式发展，“十二五”期间，我国黄金行业形成了地质勘查、矿山开采、选冶、深加工、批发零售、投资、交易市场等完整产业体系，“十三五”时期黄金行业已经进入创新驱动转型发展的重要战略机遇期。

公司所属矿山的矿石品位高，属于国内当前少有的高品位富矿床。因此，相比同类黄金矿山企业，公司黄金生产的单位成本较低，毛利率较高。目前，公司已位列全国十二大黄金集团之列，并连续四年获得中国黄金协会授予的“中国黄金经济效益十佳企业”。

资源综合回收利用行业具有较高的经济价值和社会价值，发展前景广阔，属于国

家鼓励和支持的行业，行业主管部门、各级地方政府出台了一系列鼓励和支持行业发展的政策；目前该行业在国内处于快速发展期，综合回收率提升空间较大。

子公司雄风环保作为集研发、生产、销售为一体的有色金属综合回收利用企业，形成了对有色金属冶炼废渣等废弃资源回收利用的成熟生产工艺、具有稳定的原料来源和产品市场，在国家及地区相关政策的扶持下，保持了持续的盈利态势和增长趋势。2018 年受危险废物经营许可证办理延迟、所在工业园区配套设施建设滞后、融资难等影响因素，盈利出现下滑。

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

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2018 年，公司收购 MMG Laos100% 已发行股份，公司资产构成发生较大变化。资产变化情况分析详见第四节—“二、报告期内主要经营情况”—“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 408,435.61（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 52.71%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

目前公司的主营业务为黄金、电解铜采选及有色金属资源综合回收利用业务。公司的核心竞争力主要体现在资源、技术及管理等方面。

### 1. 资源优势

截止报告期末，境内子公司吉隆矿业、华泰矿业、五龙黄金共拥有 8 宗采矿权和 12 宗探矿权，已提交国土资源管理部门评审备案的黄金资源储量约 55.75 吨；公司所属矿山的矿石品位高，属于国内当前少有的高品位富矿床，相比同类黄金矿山企业，公司黄金生产的单位成本较低，毛利率较高。同时，公司黄金矿山分布于全国重点成矿带，有进一步获取资源的潜力。

公司于 2018 年收购的万象矿业 Sepon 铜金矿是老挝最大的矿山，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。

## 2.技术优势

子公司雄风环保拥有包括冶金、化工、环保、机器、电气、分析检验等专业技术研发团队，拥有国家发明专利 12 项，实用新型专利 3 项，专有技术 4 项，高新技术产品 1 个，完成国内领先成果评价 2 项，参与国家行业标准制定 2 项；拥有湿法和火法两种生产工艺以及贵金属生产线，综合回收能力强且具有较强的规模优势；“雄风”牌精铋荣获湖南省名牌产品，“雄风”商标被评为中国驰名商标。

Sepon 铜金矿已持续稳定运营 15 年以上，拥有国际先进的矿业生产技术；吉隆矿业和华泰矿业新采用的“尾矿脱氰压滤工艺”改变了原尾矿压滤排放工艺，尾渣总氰含量及其它有害元素含量均符合《黄金行业氰渣利用与处置污染控制技术规范》要求，为国内同行业选矿氰渣尾矿技术处理摸索出了新途径。

## 3.管理优势

公司的经营管理团队由在矿业领域和资本市场有丰富经验的专家组成，涵盖采矿、选矿、地质、测量、财务、法律等各个专业。经过近几年的探索和发展，公司逐步实现精细化管理，已建立了一整套符合公司实际的管理模式和考核机制，在成本控制、降本增效等方面卓有成效。

公司收购老挝 Sepon 矿，不仅获得了优质资产和资源储备，增加了公司的金属品种；而且可以获得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，为公司可持续发展打开了空间。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司及各子公司认真贯彻落实年度各项工作目标，坚定不移地实施公司既定的采矿业与资源综合回收利用业务双轮驱动的发展战略，以企业效益为中心，安全生产为重点，全面加强经营管理，积极主动地应对各项严峻挑战。

2018 年，公司生产经营遇到诸多困难，黄金矿山企业面临资源瓶颈，由于探矿工程的增加，采、选品位下降，产销量减少；境外新收购资产交割完成时间较短，业务整合及财务管理尚待进一步理顺和完善；资源综合回收企业特别是雄风环保受到整体经济环境、政策及园区配套设施建设滞后等因素的影响，虽然产能逐步释放，低品位复杂物料处理能力及处理量较上年同期有所增加，但整体开工率不足，营业收入和毛利率均有所下降；由于融资环境的影响和公司支付现金实施重大资产购买，公司生产经营面临较大资金压力，矿山技改工程、巷道掘进等生产性资金投入及雄风环保原材料采购受到制约，加之计提商誉（收购雄风环保所形成）减值 1.2 亿元、计提可供出售金融资产减值准备 5000 万元等的影响，公司实现营业收入 215,311.55 万元，较去年同期下降 16.77%，归属于母公司股东的净利润-13,304.73 万元，为 2012 年重大资产重组以来首次出现亏损。

2018 年，公司虽然面临上述诸多实际困难，存在薄弱环节，但公司整体发展势头良好。公司积极响应国家“走出去”及“一带一路”建设的战略号召，以 2.75 亿美元的交易对价收购 MMG Laos 100% 已发行股份，MMG Laos 持有位于老挝的万象矿业 90% 股权，旗下 Sepon 铜金矿是目前老挝最大的有色金属矿山之一，交割后万象矿业保持了稳定运营并平稳过渡交接。万象矿业拥有 1247 平方公里的特许经营权和丰富的铜、金资源，目前继续开展现有阴极铜生产业务，公司正在积极推进其黄金开采业务的重新启动。同时，公司将在资源勘探、黄金采选技术工艺、供应链管理等方面加强境内外子公司的优势互补，发挥协同效益。

2018 年，公司进行自我革命，实施了内部机构改革。聘请了行业内多位知名专业管理和技术人才，充实了董事会、监事会和高级管理人员队伍；改革内部机构，成立了国内矿业事业部、国际矿业事业部和非矿事业部三个事业部，精简了上市公司部门设置和人员，使组织管理体系转向扁平化，进一步提高了决策效率；公司在香港设立了赤金国际（香港）有限公司，未来将成为公司拓展海外融资、并购业务的重要平台。



2018 年,公司继续大力推进矿山企业技改工程、探矿增储和绿色矿山建设等工作,随着深部储量核实和生产勘探的进度,近两年各黄金矿山陆续提交和备案了约 6 吨的黄金储量,探矿取得了显著成果;在矿山技改完成后,黄金产量将得到有效提升。矿山企业严格遵循安全、环保法律法规,坚持“安全第一,预防为主,综合治理”的安全生产方针,切实加强安全生产和安全质量标准化建设,使安全生产工作整体水平不断提升;坚持“既要金山银山,又要绿水青山”的理念,对吉隆矿业、华泰矿业选矿工艺进行了升级改造,达到行业先进水平,持续改善矿区自然环境,加强矿区绿化、美化,着力打造“绿色、生态、文明”矿山。

2018 年,雄风环保年处理 13 万吨低品位复杂物料项目产能进一步释放,生产工艺逐步提高;广源科技新厂区已建设完成,机器设备安装完毕,待财政部、环保部、发改委、工信部四部委同意即可实施搬迁。

2019 年,公司将积极面对各项挑战,继续统筹推进双轮驱动的发展战略,以绿色、高质量发展为主线,以科技创新为依托,提升认知水平,强化执行能力,提高经营效率。机构改革、内部挖潜,授权、赋能,激励奋斗者,激发创造力。在经营管理、探矿增储、安全环保、产业延伸、对外并购等方面下大力气,矿山企业继续坚持内部增储与外延扩张相结合的发展路径,资源综合回收利用企业加快工艺调整,拓宽原材料采购渠道,提升公司经济效益和社会效益,实现公司的可持续发展。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年度,公司实现主营业务收入 211,066.30 万元,其中有色金属采选板块生产矿产金 1,510.286 公斤,电解铜(12 月份) 6,643.07 吨,实现主营业务收入 66,129.90 万元;资源综合回收利用板块,处理低品位复杂物料 8.44 万吨,处理废弃电器电子产品 110 万台,实现主营业务收入 144,936.40 万元,两个板块营业收入分别占 2018 年度主营业务收入的 31.33%和 68.67%。截止报告期末,公司总资产 774,823.49 万元,净资产 251,966.36 万元,分别比上年同期增长 61.92%和下降 6.66%。

### (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	2,153,115,454.58	2,587,008,634.46	-16.77
营业成本	1,733,206,320.96	1,952,611,631.70	-11.24
销售费用	3,417,147.58	1,946,990.03	75.51
管理费用	192,710,444.49	162,738,464.58	18.42
研发费用	47,931,310.00	82,837,835.85	-42.14
财务费用	79,036,699.05	76,286,840.57	3.60
经营活动产生的现金流量净额	387,064,488.21	-378,060,764.96	
投资活动产生的现金流量净额	-1,007,386,321.98	-243,054,447.06	
筹资活动产生的现金流量净额	721,442,909.81	407,819,292.65	76.90

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年度，公司实现营业收入 215,311.54 万元，比上年同期下降 16.77%，营业成本 173,320.63 万元，比上年同期下降 11.24%，营业收入和营业成本均低于去年水平，主要原因是黄金采矿业务因探矿工程增加、生产性任务减少导致采选品位下降、黄金产销量减少、子公司雄风环保因危险废物经营许可证办理延迟、所在工业园区配套设施建设滞后、融资难等因素导致主要产品产销量下降。

## (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	661,298,996.81	474,379,651.51	28.27	14.87	61.47	减少 20.70 个百分点
资源综合回收利用业	1,449,363,974.74	1,225,875,357.16	15.42	-26.34	-24.29	减少 2.29 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	534,588,479.19	365,076,856.56	31.71	-28.48	-16.31	减少 9.93 个百分点
白银	829,295,921.75	715,040,064.71	13.78	-9.77	-5.09	减少 4.26 个百分点
铋	51,051,960.80	54,172,706.18	-6.11	-25.46	-2.54	减少 24.96 个百分点
铅	155,756,320.62	145,369,491.13	6.67	-4.85	2.60	减少 6.77 个百分点
钼	8,687,807.52	6,971,197.01	19.76	-95.88	-96.03	增加 2.95 个百分点
海绵铜	25,296,585.70	12,909,793.05	48.97	-39.67	-60.57	增加 27.05 个百分点
锑	21,994,718.71	19,442,155.38	11.61	-33.77	-5.18	减少 26.65 个百分点
锡	8,280,517.33	5,255,035.13	36.54	-80.22	-83.10	增加 10.80 个百分点

粗铅	15,504,568.78	7,824,764.91	49.53	-76.63	-87.05	增加 40.59 个百分点
电解铜	250,632,469.66	219,617,704.95				
其他	209,573,621.49	148,575,239.66	29.11	-0.92	-14.52	增加 11.27 个百分点
合计	2,110,662,971.55	1,700,255,008.67	19.44	-17.01	-11.12	减少 5.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
河南	362,697,857.24	223,022,532.68	38.51	-29.68	-15.47	减少 10.34 个百分点
山东	105,578,558.31	85,401,721.60	19.11	-7.17	1.74	减少 7.08 个百分点
北京	271,844.66	182,271.18	32.95	-97.02		减少 67.05 个百分点
湖南	600,221,380.53	516,697,694.28	13.92	-42.82	-39.40	减少 4.86 个百分点
安徽	154,261,239.23	110,992,383.97	28.05	3.96	-8.32	增加 9.64 个百分点
上海	264,329,390.16	227,546,686.70	13.92	-25.64	-24.20	减少 1.63 个百分点
广东	182,941,703.40	157,484,487.23	13.92	-7.55	-5.76	减少 1.63 个百分点
贵州	65,291,354.21	56,205,748.86	13.92	1,802.49	1,839.31	减少 1.63 个百分点
江苏	29,560,400.77	25,446,929.11	13.92	414.28	424.23	减少 1.63 个百分点
天津	71,282.59	72,015.54	-1.03			
江西	7,167,716.67	6,170,294.49	13.92	-86.16	-85.89	减少 1.61 个百分点

辽宁	18,491,890.86	11,890,636.38	35.70	144.45	185.68	减少 9.28 个百分点
湖北	2,722,434.07	2,343,594.30	13.92	115.85	120.02	减少 1.63 个百分点
浙江	44,275,619.02	38,114,454.10	13.92	118.40	168.00	减少 15.93 个百分点
四川	19,109,293.11	16,450,143.25	13.92	8.85	10.96	减少 1.63 个百分点
福建	3,038,537.06	2,615,710.05	13.92			
海外	250,632,469.66	219,617,704.95	12.37			
合计	2,110,662,971.55	1,700,255,008.67	19.44	-17.01	-11.12	减少 5.34 个百分点

## (2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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(g)	1,517,086.47	1,510,286.47	6,800.00	-26.22	-26.56	100.00
矿产银(kg)	1,057.98		1,081.63	4,373.50	0.00	4,473.48
铋(t)	1,139.40	1,068.40	156.14	1.83	-8.98	83.39
冶炼银(kg)	362,954.53	355,751.04	14,805.28	2.94	2.30	94.76
冶炼金(g)	366,209.56	459,229.80		-47.15	-26.54	-100.00
铟(kg)	1,486.32		1,486.32	-95.68	-100.00	100.00

铅(t)	9,951.87	10,708.78	324.25	-37.89	-28.88	-70.01
钯(g)	20,145.68	23,997.00	15,064.82	-98.13	-97.84	-20.36
锡(t)	340.87	145.15	282.24	-51.01	-82.24	226.18
铋(t)	790.93	794.83	14.31	28.02	-40.25	-86.18
海绵铜(t)	485.62	1,576.87	971.76	-83.05	-33.70	-28.27
氧化铋(t)			9.47			100.00
氯化钯(g)			23,464.03			100.00
电解铜(t)	6,643.07	5,906.04	1,110.13			

产销量情况说明：电解铜产销量为 2018 年 12 纳入合并的 LXML 电解铜产销量数据。

### (3) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
采矿业	材料	77,974,380.90	16.44	56,099,404.66	19.10	38.99
	人工	267,091,059.20	56.30	154,963,127.09	52.75	72.36
	电费	59,938,964.65	12.64	35,811,701.85	12.19	67.37
	折旧	69,375,246.76	14.62	46,909,106.30	15.97	47.89

	合计	474,379,651.51	100.00	293,783,339.90	100.00	61.47
资源综合回收利用	材料	1,130,017,407.57	92.18	1,573,229,785.20	97.16	-28.17
	人工	8,550,544.84	0.70	10,917,592.08	0.67	-21.68
	电费	12,540,577.43	1.02	9,503,807.18	0.59	31.95
	折旧	41,959,246.43	3.42	22,057,505.05	1.36	90.23
	制造费用	32,807,580.89	2.68	3,504,094.59	0.22	836.26
	合计	1,225,875,357.16	100.00	1,619,212,784.09	100.00	-24.29
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
矿产金	材料	41,712,665.13	16.44	56,120,629.05	19.1	-25.67
	人工	142,881,287.20	56.30	154,983,328.12	52.75	-7.81
	电费	32,064,556.74	12.64	35,795,526.68	12.18	-10.42
	折旧	37,112,528.54	14.62	46,883,856.05	15.96	-20.84
	合计	253,771,037.61	100.00	293,783,339.90	100	-13.62
冶炼金	材料	105,051,378.20	94.38	139,694,607.09	98.08	-24.80
	人工	141,436.57	0.13	512,763.32	0.36	-72.42
	电费	248,300.62	0.22	527,006.75	0.37	-52.88

	折旧	3,809,774.18	3.42	1,623,750.53	1.14	134.63
	制造费用	2,054,929.38	1.85	85,460.55	0.06	2,304.54
	合计	111,305,818.95	100.00	142,443,588.25	100	-21.86
冶炼银	材料	674,860,892.12	94.38	736,042,552.60	97.7	-8.31
	人工	908,602.96	0.13	3,617,257.41	0.48	-74.88
	电费	1,595,108.54	0.22	3,226,021.68	0.43	-50.55
	折旧	24,474,382.41	3.42	8,588,350.45	1.14	184.97
	制造费用	13,201,078.68	1.85	1,889,892.15	0.25	598.51
	合计	715,040,064.71	100.00	753,364,074.28	100	-5.09
铋	材料	50,224,185.06	92.71	53,137,272.56	95.6	-5.48
	人工	57,921.68	0.11	190,279.40	0.34	-69.56
	电费	1,194,833.68	2.21	1,477,629.75	2.66	-19.14
	折旧	1,854,222.71	3.42	633,670.05	1.14	192.62
	制造费用	841,543.05	1.55	146,240.22	0.26	475.45
	合计	54,172,706.18	100.00	55,585,091.98	100	-2.54
钨	材料	6,579,475.01	94.38	171,988,745.70	98.02	-96.17
	人工	8,858.32	0.13	800,195.74	0.46	-98.89
	电费	15,551.32	0.22	572,844.70	0.33	-97.29



	折旧	238,610.04	3.42	2,000,277.19	1.14	-88.07
	制造费用	128,702.32	1.85	100,848.02	0.06	27.62
	合计	6,971,197.01	100.00	175,462,911.34	100	-96.03
铅	材料	144,108,162.39	94.07	137,013,332.73	96.7	5.18
	人工	184,712.96	0.12	609,982.86	0.43	-69.72
	电费	974,157.56	0.64	1,057,586.57	0.75	-7.89
	折旧	5,243,531.08	3.42	1,615,259.19	1.14	224.62
	制造费用	2,683,692.05	1.75	1,393,241.64	0.98	92.62
	合计	153,194,256.04	100.00	141,689,403.00	100	8.12
铟	材料			31,141,808.71	96.94	-100.00
	人工			125,245.45	0.39	-100.00
	电费			306,620.93	0.95	-100.00
	折旧			366,232.63	1.14	-100.00
	制造费用			185,761.50	0.58	-100.00
	合计			32,125,669.22	100	-100.00
锡	材料	4,943,354.12	94.07	29,934,637.80	96.28	-83.49
	人工	6,336.21	0.12	143,939.93	0.46	-95.60
	电费	33,416.62	0.64	249,875.43	0.8	-86.63

	折旧	179,869.28	3.42	354,434.42	1.14	-49.25
	制造费用	92,058.90	1.75	407,851.13	1.31	-77.43
	合计	5,255,035.13	100.00	31,090,738.71	100	-83.10
海绵铜	材料	11,482,824.84	88.95	30,155,416.74	92.11	-61.92
	人工	17,108.62	0.13	207,211.16	0.63	-91.74
	电费	719,412.90	5.57	881,462.44	2.69	-18.38
	折旧	441,876.24	3.42	373,229.26	1.14	18.39
	制造费用	248,570.46	1.93	1,122,089.28	3.43	-77.85
	合计	12,909,793.05	100.00	32,739,408.88	100	-60.57
电解铜	材料	66,390,432.21	30.23			
	折旧	73,110,733.98	33.29			
	人工	24,970,533.05	11.37			
	能源	33,008,541.05	15.03			
	制造费用	22,137,464.66	10.08			
	合计	219,617,704.95	100.00			

**(4) 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

报告期内公司前五大销售客户：

客户名称	销售金额	是否与公司存在 关联关系
洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	361,406,388.70	否
永兴县长鑫铋业有限责任公司	200,967,187.41	否
MARUBENI CORPORATION	129,266,657.72	否
永兴县富兴贵金属有限责任公司	111,416,602.41	否
上海珞诚实业有限公司	89,982,758.93	否
合计	893,039,595.17	/

前五名客户销售额 89,303.96 万元，占年度销售总额 42.31%；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%。

报告期内公司前五大供应商：

客户名称	销售金额	是否与公司存在 关联关系
永兴县富恒贵金属有限责任公司	162,113,410.83	否
陕西东岭冶炼有限公司	141,861,521.58	否
卢云弟	111,057,582.08	否
赤峰山金银铅有限公司	88,563,138.85	否
北方铜业股份有限公司销售部	69,248,491.24	否
合计	572,844,144.58	

前五名供应商采购额 57,284.41 万元，占年度采购总额 30.54%；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%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

(1) 本期销售费用 341.71 万元，较上期增加 75.51%，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；

(2) 本期研发费用 4,793.13 万元，较上期减少 42.14%，主要系本期雄风环保投入减少所致。

(3) 财务费用本年金额为 7,903.67 万元，较上期增加 3.60%，主要原因系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	47,931,310.00
本期资本化研发投入	499,744.43
研发投入合计	48,431,054.43
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.25
公司研发人员的数量	74
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.09
研发投入资本化的比重 (%)	1.03

### 5. 现金流

√适用 □不适用

资 产	期末余额	年初余额	变动比例
收到其他与经营活动有关的现金	1,992,350,453.80	575,109,176.19	246.43
支付给职工以及为职工支付的现金	291,686,936.11	144,221,293.36	102.25
支付的各项税费	133,126,134.90	401,369,900.71	-66.83

支付其他与经营活动有关的现金	1,818,921,327.57	419,996,162.66	333.08
收回投资收到的现金	65,200,000.00	97,800,000.00	-33.33
取得投资收益收到的现金	332,542.82	863,421.49	-61.49
投资支付的现金	59,000,000.00	104,000,000.00	-43.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	790,780,531.66		
支付其他与投资活动有关的现金	2,534,825.01		
吸收投资收到的现金		400,000.00	-100.00
发行债券收到的现金		695,100,000.00	-100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,568,368,485.43	555,775,383.92	182.19
偿还债务支付的现金	248,400,000.00	89,122,588.60	178.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,561,302.99	47,814,483.71	51.76

说明：

(1) 收到其他与经营活动有关的现金本期较上期增加，主要系本期收到的临时性往来款项增加所致；

(2) 支付给职工以及为职工支付的现金本期较上期增加，主要系本期收购 MMG LAOS HOLDINGS LIMITED，其子公司 LXML12 月份支付职工遣散费所致。

(3) 支付的各项税费本期较上期减少，主要系雄风环保支付的增值税及吉隆矿业代收代缴个人所得税较上期减少所致；

(4) 支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增加，主要系本期支付的临时性往来款项增加所致；

(5) 收回投资收到的现金本期较上期减少，主要系本期广源科技投资理财款项减少所致；

(6) 取得投资收益收到的现金本期较上期减少，主要系本期广源科技投资理财到期收回孳生的利息较上期减少所致；

(7) 投资支付的现金本期较上期减少，主要系本期广源科技投资理财支付的现金较上期减少所致；

(8) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期较上期增加，主要系本期收购 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；

(9) 支付其他与投资活动有关的现金本期较上期增加，主要系本期收购 MMG LAOS HOLDINGS LIMITED 所致；

(10) 吸收投资收到的现金本期较上期减少，主要系上期控股子公司赤金（天津）地质勘查有限公司收到其他股东出资；

(11) 发行债券收到的现金本期较上期减少，主要系上期发行公司债券所致；

(12) 收到其他与筹资活动有关的现金本期较上期增加，主要系本期为收购 MMG LAOS HOLDINGS LIMITED，开展贸易融资所致；

(13) 偿还债务支付的现金本期较上期增加，主要系本期偿还到期债务金额增加所致；

(14) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上期增加，主要系本期融资规模扩大，融资利率提高，支付的银行贷款等融资利息增加所致。

## (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	218,074,398.99	2.81	69,977,166.71	1.46	211.64	详见 表下 说明
应收票据及应收账款	139,568,143.94	1.80	77,794,344.35	1.63	79.41	
预付款项	107,533,208.40	1.39	160,891,204.36	3.36	-33.16	
存货	2,042,886,772.51	26.35	1,511,592,561.59	31.59	35.15	
其他流动资产	43,065,601.07	0.56	145,805,404.11	3.05	-70.46	
可供出售金融资产	2,304,079.00	0.03	52,304,079.00	1.09	-95.59	
长期应收款	2,223,201.05	0.03				

固定资产	3,077,180,222.00	39.69	1,579,505,501.11	33.01	94.82
在建工程	185,709,221.44	2.40	83,782,731.95	1.75	121.66
无形资产	1,168,045,554.61	15.06	333,322,500.83	6.97	250.43
递延所得税资产	14,266,143.90	0.18	9,456,114.45	0.20	50.87
其他非流动资产	138,655,221.89	1.79	27,019,174.67	0.56	413.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	287,161,400.00	3.70	594,594,000.00	12.43	-51.70
应付票据及应付账款	334,617,460.70	4.32	167,870,402.84	3.51	99.33
预收款项	24,425,182.71	0.32	55,140,195.49	1.15	-55.70
应付职工薪酬	73,072,180.79	0.94	28,369,346.41	0.59	157.57
应交税费	57,564,529.25	0.74	31,315,783.94	0.65	83.82
其他应付款	160,133,412.88	2.07	99,999,513.36	2.09	60.13
一年内到期的非流动负债	27,041,008.00	0.35			
长期应付款	1,293,593,398.80	16.68			
预计负债	1,736,132,159.33	22.39	391,600.00	0.01	443,243.25
递延收益	3,000,000.00	0.04	20,200,000.00	0.42	-85.15
递延所得税负债			575,007.00	0.01	-100.00

说明：

- (1) 货币资金期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited，其子公司 LXML 现金流比较充裕所致；
- (2) 应收票据、应收账款期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；
- (3) 预付账款期末较期初减少，主要系上期缴纳投标保证金所致；
- (4) 存货期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；
- (5) 其他流动资产期末较期初减少，主要系套期保值业务平仓及雄风环保本期留抵税金减少所致；
- (6) 可供出售金融资产期末较期初减少，主要系本期赤峰黄金持有的分宜长信汇智基金提取减值准

备所致；

- (7) 长期应收款期末较期初增加，主要系雄风环保部分固定资产售后回租所致；
- (8) 固定资产期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；
- (9) 在建工程期末较期初增加，主要系本期广源科技新厂区建设及华泰矿业、五龙黄金井巷工程投入增加所致；
- (10) 无形资产期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；
- (11) 递延所得税资产期末较期初增加，主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（黄金租赁）公允价值变动产生浮亏所致；
- (12) 其他非流动资产期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited，其子公司 LXML 复垦保证金、待抵扣进项税金额较大所致；
- (13) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末较期初减少，主要系偿还到期黄金租赁而未能续做所致；
- (14) 应付票据及应付账款期末较期初增加，主要系本期雄风环保、广源科技办理银行承兑汇票所致；
- (15) 预收款项期末较期初减少，主要系本期雄风销量下降及预售减少所致；
- (16) 应付职工薪酬期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；
- (17) 应交税费期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited 所致；
- (18) 其他应付款期末较期初增加，主要系五龙黄金、华泰矿业应付工程款增加所致；
- (19) 一年内到期的非流动负债期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited，其子公司 LXML 有一年内到期的复垦义务所致；
- (20) 长期应付款期末较期初增加，主要系本期公司为收购 MMG LAOS HOLDINGS LIMITED，由全资子公司赤金香港开展贸易融资及雄风环保固定资产售后回租所致；
- (21) 预计负债期末较期初增加，主要系本期合并范围新增 CHIJIN Laos Holdings Limited，其子公司 LXML 预计未来闭坑的环保支出金额较大所致；
- (22) 递延收益期末较期初减少，主要系广源科技递延收益计入当期损益所致；
- (23) 递延所得税负债期末较期初减少，主要系本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债浮亏所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用



详见本报告“第十一节 财务报告”——“七、合并财务报表项目注释”——“（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

#### 环保行业经营性信息分析

##### 1. 固体废弃物处理

##### (1) 项目运营情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	地点	固废类型	总投资额	设计产能	产能利用率(%)	投产时间	项目状态	特许经营期限	垃圾处置费标准
低品位复杂物料稀贵金属清洁高效回收	湖南省永兴县	有色金属冶炼固体废渣	72,060.20	13 万吨	64.90%	2017.07	完工	2020.12.31	不适用

#### 有色金属行业经营性信息分析

##### 1. 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
黄金	409,224,779.56	253,771,037.61	37.99	-28.91	-13.62	-10.98
电解铜	250,632,469.66	219,617,704.95	12.37	100.00	100.00	100.00

## 2. 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

报告期内公司境内外矿山子公司矿石原材料均为自有矿山产出，无境内采购、境外进口矿石的情况。

## 3. 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

（1）境内黄金矿山子公司基本情况如下：

单位：万吨

矿山名称	主要品种	可采储量 (122b)	品位	年产量	资源剩余可 开采年限	许可证/采矿 权有效期	风险提示
吉隆矿业	黄金	34.36	15.41	12.00	3 年	2017.12.03-2 020.12.03	受竖井技术改造 升级、地区安全 生产管理政策等 因素的影响，存 在低于计划产量 的风险
华泰矿业	黄金	214.96	7.43	18.89	11 年	2012.06.05- 2022.06.05	
五龙矿业	黄金	60.81	7.21	10.00	6 年	2012.12.04-2 020.12.04	

注：可采储量、年产量为矿石量，年产量为证载核定数；储量相关数据为截至 2018 年末采矿权基本情况，年度储量变动情况尚未经过国土资源部门评审。

（2）境外子公司基本情况

公司于 2018 年 11 月 30 日完成 LXML Sepon 铜金矿的并购交易，目前尚无截至 2018 年末的合资格人报告。公司在收购时聘请专业矿业咨询机构 Mining One Pty Ltd 编制了符合 JORC 准则的合资格人报告《Sepon Operations Copper Mineral Resources and Ore Reserves Statement As At 31 December 2017》，截止 2017 年 12 月 31 日，LXML 拥有的资源量（铜+金）如下表：

资源量（铜+金）情况

铜矿资源量				
矿石类型	2017-12-31		2017-6-30	
	矿石量 (10 <sup>6</sup> t)	平均品位 (%Cu)	矿石量 (10 <sup>6</sup> t)	平均品位 (%Cu)

表生矿				
控制的	4.7	4.7	5.5	4.7
推测的	1.4	3.4	1.5	3.3
<b>小计</b>	<b>6.2</b>	<b>4.4</b>	<b>7.0</b>	<b>4.4</b>
原生矿				
控制的	7.1	1.0	7.1	1.0
推测的	5.1	1.2	5.2	1.2
<b>小计</b>	<b>12.2</b>	<b>1.1</b>	<b>12.2</b>	<b>1.1</b>
矿堆				
控制的	6.0	1.3	6.1	1.4
<b>小计</b>	<b>6.0</b>	<b>1.3</b>	<b>6.1</b>	<b>1.4</b>
<b>合计</b>	<b>24.4</b>	<b>2.0</b>	<b>25.4</b>	<b>2.1</b>
金矿资源量				
矿石类型	2017-12-31		2017-6-30	
	矿石量 (10 <sup>6</sup> t)	平均品位 (×10 <sup>-6</sup> )	矿石量 (10 <sup>6</sup> t)	平均品位 (×10 <sup>-6</sup> )
氧化矿				
控制的	1.5	3.1	1.5	3.1
推测的	0.2	2.3	0.2	2.3
<b>小计</b>	<b>1.7</b>	<b>3.0</b>	<b>1.7</b>	<b>3.0</b>
部分氧化矿				
控制的	1.1	4.3	1.1	4.3
推测的	0.05	3.2	0.05	3.2
<b>小计</b>	<b>1.1</b>	<b>4.3</b>	<b>1.1</b>	<b>4.3</b>
原生矿				
控制的	7.1	3.9	7.1	3.9
推测的	0.1	3.0	0.1	3.0
<b>小计</b>	<b>7.2</b>	<b>3.9</b>	<b>7.2</b>	<b>3.9</b>
矿堆				
控制的	0.9	1.7	0.9	1.7
<b>小计</b>	<b>0.9</b>	<b>1.7</b>	<b>0.9</b>	<b>1.7</b>
<b>合计</b>	<b>11.0</b>	<b>3.6</b>	<b>11.0</b>	<b>3.6</b>

截至 2017 年 12 月 31 日，MMG Laos 铜矿的储量情况如下表：

## MMG Laos储量（铜）情况

铜矿物储量				
矿石类型	2017-12-31		2017-6-30	
	矿石量 (10 <sup>6</sup> t)	平均品位 (%Cu)	矿石量 (10 <sup>6</sup> t)	平均品位 (%Cu)
表生矿				
可信的	2.8	4.7	3.5	4.7
原生矿				
可信的	0.35	1.1	0.35	1.1
矿堆				
可信的	5.5	1.3	5.6	1.4
<b>合计</b>	<b>8.6</b>	<b>2.4</b>	<b>9.4</b>	<b>2.6</b>

根据 LXML 生产统计情况，2017 年 6 月 30 以来消耗的铜矿资源量氧化矿：2.4 百万吨，品位 4.3%；消耗的铜矿资源量原生矿：0.6 百万吨，品位 1.1%。上述数据未经合资格人签字确认。

## 4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

报告期内公司产品均为线下销售。

## 5. 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
河南	361,406,388.70	54.77	-30.44
山东	29,326,500.00	4.44	287.67
辽宁	18,491,890.86	2.80	-61.92
境内小计	409,224,779.56	62.02	-28.91
海外	250,632,469.66	37.98	
境外小计	250,632,469.66	37.98	
合计	659,857,249.22	100.00	

注：1.营业收入占比为相关地区营业收入占公司采矿业务营业收入比例。

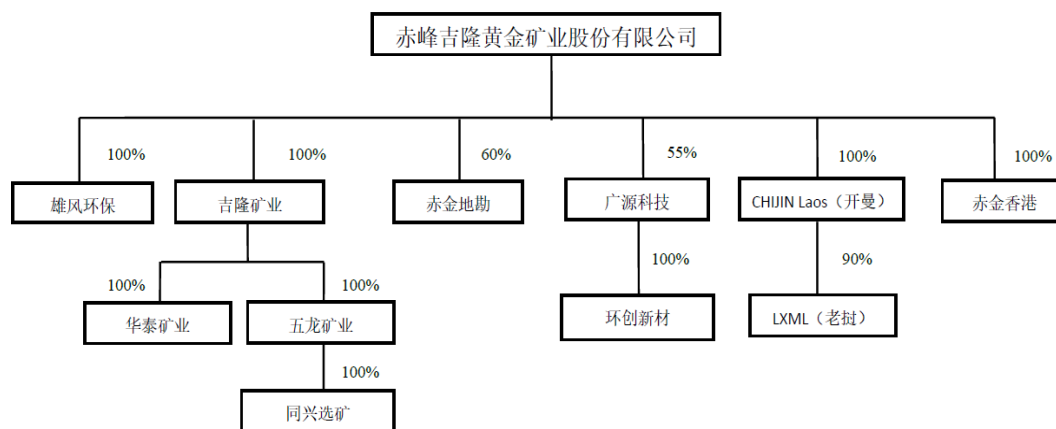
2.境外子公司 LXML 营业收入系纳入合并范围的 2018 年 12 月营业收入。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对外股权投资情况如下图所示：



#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018 年 6 月 21 日，公司与 Album Investment Private limited（卖方）及五矿资源有限公司（卖方担保人）签署了附生效条件的《股份购买协议》（SHARE PURCHASE AGREEMENT），收购卖方持有的 MMG Laos Holdings Limited（简称“MMG Laos”）100% 已发行股份。2018 年 10 月 12 日召开的公司第七届董事会第二次会议和 2018 年 10 月 29 日召开的公司 2018 年第二次临时股东大会分别审议通过了《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》等本次交易相关议案。2018 年 11 月 30 日，交易双方在香港办理了交割手续，公司向交易对方支付了本次交易的交割款（占本次交易总额的 90%），即 2.475 亿美元。交易对方向公司交付了 MMG Laos 的《股份证书》等交割文件，MMG Laos 100% 已发行股份已登记至公司名下。MMG Laos 及其控股子公司 Lane Xang Minerals Limited 自 2018 年 12 月起纳入公司合并范围。

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告“七、合并财务报表项目注释”—“（七）可供出售金融资产”。

## （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

(1)吉隆矿业成立于 2005 年 10 月，主要从事黄金采选、销售业务，注册资本 17,500 万元，拥有 1 宗采矿权，5 宗探矿权，经国土资源部备案的金金属量 14.824 吨。截止报告期末，该公司总资产 108,855.08 万元，净资产 69,315.92 万元，报告期内实现营业收入 17,667.49 万元，净利润 2,062.45 万元。

(2)华泰矿业成立于 2005 年 1 月，主要从事黄金采选、销售业务，注册资本 2,000 万元，拥有 6 宗采矿权，6 宗探矿权，经国土资源部备案的金金属量 12.114 吨，经内蒙古自治区国土资源厅备案的金金属量 12.585 吨。截止报告期末，该公司总资产 22,228.98 万元，净资产 15,893.97 万元，报告期内实现营业收入 4,803.58 万元，净利润-762.18 万元。

(3)五龙黄金成立于 2008 年 4 月，主要从事黄金采选、销售业务，注册资本 4,000 万元，拥有 1 宗采矿权，1 宗探矿权，经辽宁省国土资源厅备案的金金属量 16.228 吨。截止报告期末，该公司(评估口径)总资产 90,228.38 万元，净资产 62,574.72 万元，报告期内实现营业收入 18,510.04 万元，净利润-5,658.44 万元。

(4)雄风环保成立于 2001 年 7 月，主要从事有色金属资源综合回收利用业务，注册资本 32,289 万元，拥有国家发明专利 12 项，实用新型专利 3 项，专有技术 4 项，高新技术产品 1 个。截止报告期末，该公司(评估口径)总资产 244,398.47 万元，净资产 112,232.91 万元，报告期内实现营业收入 134,515.66 万元，净利润 8,892.95 万元。

(5)广源科技成立于 2003 年 8 月，主要从事再生资源回收、加工、销售，废弃电器电子产品处理等业务。拥有《废弃电器电子产品处理资格证书》，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，经财政部、环境保护部、发展改革委、工业和信息化部四部委验收合格并纳入国家废弃电器电子产品处理基金补贴名单。截止报告期末，该公司总资产(评估口径)41,929.90 万元，净资产 21,614.88 万元，报告期内实现营业收入 14,548.85 万元，净利润 4,502.38 万元。

(6)LXML 成立于 1993 年 9 月，公司间接持股 90%，目前运营 Sepon 铜金矿，主要从事铜矿、金矿的开采及冶炼业务，该公司于 2018 年 12 月起纳入公司合并范围。截至报告期末，该公司总资产 408,435.61 万元，净资产 209,191.59 万元，报告期内(2018 年 12 月份)实现营业收入 25,121.75 万元，净利润-1,096.65 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从行业情况看，诸多企业积极践行“一带一路”国家战略，黄金企业“走出去”成绩斐然，重点黄金企业集团境外矿产金产量已达 23.4 吨，我国黄金企业走向海外已成为一种新的发展趋势，国际竞争力和影响力不断提高，黄金行业在困境中实现了和谐有序发展。同时黄金企业重组的力度不断加大，黄金行业在国家产业政策的指导下继续加大结构调整力度，加快转变发展方式，不断加强资源整合，提高产业集中度，加大资源勘探和重点矿区的开发建设力度，努力推进科技创新，降低成本，提高资源回收率，狠抓节能减排，打造绿色矿山，逐步走上健康发展之路，初步形成了大型企业集团主导行业发展的战略格局。

2018 年，黄金行业积极响应国家生态文明建设，不断转变发展方式、优化产业结构，部分处于自然保护区内的矿山有序退出，一些技术装备落后的矿山减产或关停整改，导致内蒙古、陕西等部分省（区）矿产金产量出现不同程度的下跌。根据中国黄金协会统计的数据，2018 年，国内黄金产量为 401.119 吨，与去年同期相比，减产 25.023 吨，同比下降 5.87%，但仍连续 12 年位居世界第一。其中矿产金 345.973 吨，十二家大型黄金企业集团黄金产量占全国产量(含进口料)的比重由 52.42%提高至 55.08%，矿产金产量占全国的比重由 40.65%提高至 44.55%。

近年来，随着世界经济不确定性的增强，黄金的货币属性越来越凸显，是唯一经过时间检验的、不可替代的、全球性战略资产，是各国金融储备体系的基石，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。在世界黄金版图上，我国黄金市场已发展成为当今全球增长最快的黄金市场，并成为我国金融市场的重要组成部分，中国已经从追随者成长为领军者，进入创新驱动、转型发展的重要战略机遇期。“上海

金”的诞生为全球投资者提供了一个以人民币报价的黄金交易新品种以及黄金投资者避险新工具，进一步完善了人民币黄金市场的价格形成机制，加快推进了中国黄金市场国际化进程。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以全体股东利益最大化为目标，在保持公司行业优势的前提下，积极探索应用新技术、新工艺，提高矿产资源开发的经济效益；充分利用资本市场融资功能及其他融资渠道加快黄金等优质矿产资源的占有；以人为本，聚集人才，大力推进管理创新；积极承担应负的社会责任，重视环境保护，大力开展有色金属资源综合回收利用和其他环保技术的推广和应用，关心社会效益及公益事业，保证公司健康可持续发展。

未来几年，公司在做大做强黄金采矿业务和资源综合利用业务的基础上，将努力增强公司发展的灵活性，坚定不移地发展主业，抓住国家经济结构转型的战略机遇，最大限度地为股东创造经济价值与社会价值。公司的发展目标是成为技术领先、管理科学、成本优势明显、资源储量较多、核心竞争力突出、多元化战略适度，在国内黄金市场和资本市场具有良好声誉的黄金矿业上市公司。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2018 年度，公司实现营业收入 21.53 亿元，营业成本 17.33 亿元，净利润-1.14 亿元，均低于年初预算数。主要原因是子公司雄风环保因危险废物经营许可证办理延迟、所在工业园区配套设施建设滞后等因素影响业绩下滑、2018 年计提商誉减值准备、可供出售金融资产减值准备、境外子公司交割完成时间较短及过渡期服务、矿产金产销量下降等因素影响。

综合考虑公司主要产品生产计划及生产成本等因素，公司 2019 年计划营业收入 68.03 亿元，营业成本 57.35 亿元，净利润 3.20 亿元。

2019 年，公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金约为 40 亿元。公司将积极借助上市公司的融资平台，科学运作资本和金融市场，拓展融资途径，通过自有资金、黄金租赁、短期借款、银行间市场融资、非公开发行股份募集资金等多种方式筹集资金，抓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

公司的主要产品是黄金、白银、电解铜、铋、铅、钨、铂、铑等多种有色金属、稀贵金属及合金，属于贵金属和大宗有色金属商品。公司的盈利与贵金属和大宗有色金属商品价格密切相关，公司在经营过程中会面临商品价格波动带来的风险。影响商品价格波动的因素包括全球供给及需求、远期交易及其它宏观政治经济因素（如地缘政治、局部战争、通货膨胀、利率、汇率、全球经济状况预测等），在这些因素的综合作用下，国际大宗商品市场供求及价格会产生较大波动，由于上述因素具有不可控性，其变化可能对贵金属和大宗商品生产企业的经营构成不利影响。

应对策略：立足于成本管理，通过技术创新，节能降耗，矿山类子公司要努力降低矿石贫化率，提高金属回收率，提高员工及设备的效率，以降低单位成本；资源综合利用类子公司要加大科研攻关，改进生产工艺，进一步提高回收率，力争资源综合利用的经济效益最大化。公司还将进一步完善管理机制，从整体上降低成本费用。

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

##### 2. 安全生产和环保风险

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

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

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

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

### 3. 黄金业务主要销售客户集中的风险

2018 年公司黄金产品向洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司的销售额占矿产金全部销售收入的 88.31%。客户集中度较高，尽管黄金销售基本不存在困难，公司仍存在客户集中的风险。

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

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司第六届董事会第十八次会议和 2017 年年度股东大会分别审议通过了《2017 年度利润分配预案》，因全资子公司雄风环保低品位复杂物料清洁高效回收项目二期工程（处理规模扩大至 13 万吨/年）刚刚建成投产，公司正处于发展阶段，现金需求较大，2017 年度不进行现金分红。

上述利润分配政策符合《公司章程》及公司的实际情况，履行了相应的审议程序，独立董事发表了独立意见，同意相关利润分配方案。2017 年年度股东大会股权登记日前，公司就 2017 年度利润分配事项在“上证 e 互动”平台召开了说明会，公司审议利润分配相关事项的股东大会决议公告中，均对中小投资者的投票表决情况进行了单独披露，充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	-133,047,305.33	0
2017 年	0	0	10	0	274,356,737.49	0
2016 年	0	0	0	0	321,258,237.42	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

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

适用  不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组中承诺：(1) 重大资产重组完成后，赵美光及其一致行动人控股或实际控制的企业（不含上市公司及上市公司下属企业）未来所经营的业务与上市公司及其下属企业经营的业务不存在同业竞争；(2) 如赵美光及其一致行动人控股或实际控制的其他企业（不含上市公司及上市公司下属企业）获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司发生同业竞争的，在同等条件下，上市公司对此等业务拥有优先发展或者投资的权利；(3) 如赵美光及其一致行动人控股或实际控制的企业（不含上市公司及上市公司下属企业）未来经营的业务与上市公司形成实质性竞争，若该竞争性业务达到注入上市公司条件，根据上市公司业务发展战略需求，上市公司有权决定：是否优先收购该等竞争业务有关的资产；或：是否优先收购赵美光及其一致行动人持有的该等从事竞争业务的公司的全部股权；或：赵美光及其一致行动人出售股权给非关联的第三方，以消除同业竞争。	2012 年 2 月 15 日，长期有效。	否	是
	解决关联交易	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组中承诺：(1) 尽量避免或减少赵美光及其一致行动人所控制的其他公司与重大资产重组完成后的上市公司及其控股子公司之间的关联交易；(2) 对于无法	2012 年 2 月 15 日，长期	否	是

			避免的关联交易，将以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；（3）就赵美光及其一致行动人所控制的其他公司与重大资产重组完成后的上市公司及其控股子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关法律法规和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，确保公平、公证、公允，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。	有效。		
分红	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组中承诺：（1）重大资产重组完成后且上市公司未分配利润为正数后，上市公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。上市公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；（2）赵美光及其一致行动人将积极推动上市公司董事会、股东大会对上市公司章程做出修订，增加上述内容；（3）赵美光及其一致行动人将遵守上市公司章程中的现金分红政策，确保利润分配政策的连续性和稳定性，并在上市公司董事会、股东大会审议表决利润分配（现金分红）方案时投赞成票。	2012 年 5 月 28 日，长期有效。	否	是	
解决土地等产权瑕疵	赵美光	2012 年重大资产重组中承诺：积极推动吉隆矿业、华泰矿业就无证房产向政府相关部门申请办理房产证；重大资产重组完成后，如吉隆矿业、华泰矿业因其持有、使用的无证房产而被政府主管部门处罚，赵美光将赔偿吉隆矿业、华泰矿业全部损失；如因无证房产被拆除导致吉隆矿业、华泰矿业需另行建设、购买或租赁房产用于生产经营，赵美光	2012 年 5 月 28 日，长期有效。	否	是	

			将负担相关新建、购置或租赁房产的费用。			
其他	赵美光及其一致行动人	2012 年重大资产重组后上市公司实际控制人与上市公司做到人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2012 年 2 月 15 日，长期有效。	否		是
其他	赵美光	2013 年重大资产重组中承诺：（1）赵美光与本次重大资产重组的交易对方唐山中和实业集团有限公司及其股东李毅刚、李毅成不存在关联关系；（2）本次重大资产重组完成后，公司能够在业务、资产、财务、人员、机构等方面仍然与赵美光及赵美光的关联人保持独立。	2013 年 4 月 23 日，长期有效。	否		是
其他	上市公司及全体董事、监事、高级管理人员	2013 年重大资产重组中承诺：（1）公司将按照《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规的规定进行信息披露；（2）公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本次重大资产重组申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；（3）公司及全体董事、监事、高级管理人员最近 5 年无重大违法行为，未受过重大行政处罚、刑事处罚；（4）公司及全体董事、监事、高级管理人员与本次重大资产重组的交易对方唐山中和实业集团有限公司及其股东李毅刚、李毅成不存在关联关系；（5）本次重大资产重组完成后，公司能够在业务、资产、财务、人员、机构等方面仍然与实际控制人及其关联人保持独立。	2013 年 4 月 23 日，长期有效。	否		是
解决同业竞争	赵美光	2014 年重大资产重组中承诺：（1）本次重大资产重组事项完成后，将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股	2014 年 8 月 7 日，长期有	否		是

			票或参股), 在中国境内/境外直接或间接从事与赤峰黄金相同、相似或在任何方面构成竞争的业务; 不向其他业务与赤峰黄金相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等; 不以任何形式支持除赤峰黄金以外的他人从事与赤峰黄金目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务; (2) 本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出; (3) 如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而赤峰黄金造成损失的, 本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。	效。		
解决关联交易	赵美光	2014 年重大资产重组中承诺: (1) 就本人及所控制的其他企业与上市公司 (包括上市公司现在及将来所控制的企业) 之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项, 本人及所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则, 按照公允、合理的市场价格进行交易, 并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务; (2) 本人及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务; (3) 如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失, 由本人承担赔偿责任。	2014 年 8 月 7 日, 长期有效	否	是	
其他	赵美光	2014 年重大资产重组中承诺: 与上市公司做到人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立, 如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而赤峰黄金造成损失的, 本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。	2014 年 8 月 7 日, 长期有效。	否	是	
其他	赵美光	2018 年重大资产重组中承诺: (1) 本人保证本次重大资产重组信息披露和申请文件的内				

		<p>容真实、准确和完整，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，并依法承担个别及连带责任。(2) 如本人在本次交易过程中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人将不转让在赤峰黄金拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交赤峰黄金董事会，由赤峰黄金董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如未在两个交易日内提交锁定申请的，本人授权赤峰黄金董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送其身份信息和账户信息并申请锁定；如赤峰黄金董事会未向证券交易所和登记结算公司报送发行对象身份信息和账户信息的，本人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，则本人同意所持赤峰黄金股份锁定，并自愿用于相关投资者的相应赔偿安排。(3) 本人已向赤峰黄金及相关中介机构提交本次交易所需全部文件及资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均真实、完整、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。</p>			
其他	赵美光	<p>赵美光针对本次交易向交易对方出具《Deed of Undertaking》（即《承诺书》），承诺在赤峰黄金的股东大会上投票赞成本次赤峰收购交易及赞成股份收购协议的实施。</p>	2018 年 6 月 21 日至审议本次交易的股东大会	是	是



	解决同业竞争	赵美光	2018 年重大资产重组中承诺：（1）就本人及所控制的其他企业与上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及所控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；（2）本人及所控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务；（3）如违反上述承诺与上市公司进行交易而给上市公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2018 年 10 月 11 日，长期有效。	否	是
	解决同业竞争		2018 年重大资产重组中承诺：（1）本次重大资产重组事项完成后，将来不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股），在中国境内/境外直接或间接从事与赤峰黄金相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不向其他业务与赤峰黄金相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等；不以任何形式支持除赤峰黄金以外的他人从事与赤峰黄金目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）本人确认本承诺函旨在保障赤峰黄金之权益而作出；（3）如本人未履行在本承诺函中所作的承诺而赤峰黄金造成损失的，本人将赔偿赤峰黄金的实际损失。	2018 年 10 月 11 日，长期有效。		
与再融资相关的承	其他	赵美光	针对公司拟非公开发行股份事项，赵美光承诺：本人在持续作为赤峰黄金的控股股东期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任	2018 年 10 月 11 日，长期		

诺			主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	有效。		
与股权激励相关的承诺	其他	上市公司	(1) 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；(2) 持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与激励计划。			
其他承诺	解决同业竞争	赵美光及北京瀚丰联合科技有限公司	北京瀚丰联合科技有限公司受让豫矿资源持有的河南五鑫矿业开发有限公司 43.39% 的股权、嵩县鑫荣矿业开发有限公司 20% 的股权及东湾金矿探矿权 34.74% 的权益，为避免同业竞争，赵美光做出承诺：1、赤峰黄金对本次交易所涉及的标的资产及后续可能涉及的与之相关的资产或股权具有优先受让的权利，赤峰黄金有权根据其业务发展战略需求，按照其决策程序决定是否优先将上述资产通过转让或其他方式整体注入赤峰黄金。2、若赤峰黄金决定将上述资产整体注入上市公司，赵美光及瀚丰联合保证遵循公平、公正、公允、合理的原则与赤峰黄金协商确定交易价格和交易条件，确保不损害赤峰黄金及其他股东的合法权益。3、若赤峰黄金明确放弃上述优先受让权，赵美光将促成瀚丰联合将本次交易及后续可能涉及的与之相关的资产或股权转让给非关联的第三方，以解决未来与赤峰黄金可能构成的同业竞争情形。4、若因违反上述承诺而导致赤峰黄金遭受经济损失的，赵美光及瀚丰联合将按照实际损失对赤峰黄金给与赔偿。	2018 年 5 月 28 日，长期有效。	否	是

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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司于 2018 年 11 月 30 日完成了收购 MMG Laos 100% 已发行股份的交易，MMG Laos 持有 LXML 90% 股权。公司决定对 LXML 现有的固定资产、无形资产（MP）等的折旧、摊销估计进行变更，以更合理的反映公司未来的经营安排和实际的经营情况。公司会计估计变更有关情况详见由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司会计估计变更专项审核报告》，报告号为：众环专字（2019）230026 号。

(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

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定及中国证券监督管理委员会内蒙古监管局于 2018 年 12 月 19 日出具的（2018）14 号《关于对赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司采取责令改正措施的决定》的行政监管措施决定书的要求，公司对子公司五龙黄金探矿权财务报表列示科目及单独计提减值准备相关的前期会计差错进行了更正，并对相关报表进行了调整。公司前期会计差错更正的有关情况详见由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司 2018 年度会计差错

更正专项审核报告》，报告号为：众环专字（2019）230018 号。

### （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	100.00
境内会计师事务所审计年限	4 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
财务顾问	天风证券股份有限公司	100.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018 年 4 月 27 日召开的公司第六届董事会第十八次会议和 2018 年 5 月 18 日召开的 2017 年年度股东大会分别审议通过了《关于续聘 2018 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 2018 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 七、面临暂停上市风险的情况

#### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

#### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(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
2016年4月10日,公司第六届董事会第四次会议审议通过2016年股票期权激励计划相关议案。	2016年4月11日发布的《第六届董事会第四次会议决议公告》(临2016-030)、《第五届监事会第三次会议决议公告》(2016-031)、《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司2016年股票期权激励计划(草案)》及其摘要。
2016年5月19日,公司第六届董事会第七次会议审议通过向激励对象授予股票期权的相关议案,确定了股权激励计划的授予日及激励对象,监事会对激励对象名单进行了审核。	2016年5月20日发布的《第六届董事会第七次会议决议公告》(临2016-041)、《第五届监事会第五次会议决议公告》(临2016-042)、《关于向股权激励对象授予股票期权的公告》(临2016-043)
2018年8月14日,公司第六届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于调整2016年股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》《关于注销2016	2018年8月15日发布的《第六届董事会第二十一次会议决议公告》(2018-030)、《第五届监事会第十四次会议决议公告》(2018-031)、《关于注销2016年股票期权激励计划

年股票期权激励计划第一个、第二个行权期对应股票期权的议案》	第一个、第二个行权期对应股票期权的公告》(2018-032)
-------------------------------	--------------------------------

## (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

## 十四、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1. 托管情况**适用 不适用**2. 承包情况**适用 不适用**3. 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用

单位：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	196,599.80
报告期末对子公司担保余额合计（B）	196,599.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	196,599.80
担保总额占公司净资产的比例(%)	78.03
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的 债务担保金额（D）	97,099.80
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	70,616.62
上述三项担保金额合计（C+D+E）	167,716.42
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2018年4月27日召开的第六届董事会第十八次会议和2018年5月18日召开的2017年年度股东大会分别审议通过了《关于2018年度向金融机构融资总额度的议案》《关于2018年度对外担保总额度的议案》，同意2018年度公司及子公司（含子公司的子公司）向金融机构融资的总额度不超过人民币30亿元，包括并购贷款、项目贷款和流动资金融资等，不含公司债券、在银行间市场发行短期融资券、中期票据债务融资工具。为保障2018年度公司及子公司向金融机构融资事项顺利实施，同意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35亿元。</p> <p>截至报告期末，公司对外担保余额196,599.80万元，均为对子公司的担保。其中，为吉隆矿业担保5,000万元，为五龙黄金担保11,500万元，为雄风环保担保80,000万元，为广源科技担保3,000万元，为赤金香港担保97,099.80万元。</p>



## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	2,120.00	0.00	0
理财产品	自有资金	4,400.00	0.00	0

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
中国银行	结构性存款	620.00	2017.11.17	2018.01.22	自有资金		浮动	4.40%	4.40%	4.2%	到期收回	是	是
农业银行	结构性存款	1,500.00	2018.02.06	2018.03.13	自有资金		浮动		4.40%	4.20%	到期收回	是	否
东方证券	理财产品	300.00	2018.01.22		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	1,000.00	2018.02.02		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	400.00	2018.03.19		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是

东方证券	理财产品	200.00	2018.04.02		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	300.00	2018.05.21		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	400.00	2018.05.29		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	300.00	2018.06.13		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	400.00	2018.08.09		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	700.00	2018.09.07		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	是	是
东方证券	理财产品	400.00	2018.09.20		自有资金		浮动		3.20%	2.80%	T+1 天赎回	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

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**十六、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

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

### (三) 环境信息情况

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

√适用 □不适用

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

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

在生产过程中产生的废气经多级喷淋处理达标后经排气筒排出。

外排废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 2 中相应标准、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 二级标准限值。主要污染物排放总量控制指标为： $SO_2 \leq 205.69$  吨/年， $NO_x \leq 33.12$  吨/年，尘中铅 $\leq 0.452$  吨/年，尘中砷 $\leq 0.363$  吨/年。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

了清洁生产审核，于 2018 年 6 月 5 日在湖南省环境保护厅备案（湖南省清洁生产审核评估备案登记表，编号：2018-005）。

2018 年 8 月 3 日依法办理了危险废物经营许可证，编号湘环（危）字第（191）号；2018 年 12 月 07 日依法办理了排污许可证，证书编号：914310237305144769001P。

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 不适用

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

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 不适用

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

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

#### (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 不适用

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

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 不适用

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

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

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

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1. 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	205,697,446	14.42				-205,697,446	-205,697,446	0	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	205,697,446	14.42				-205,697,446	-205,697,446	0	
其中：境内非国有法人持股	75,037,288	5.26				-75,037,288	-75,037,288	0	
境内自然人持股	130,660,158	9.16				-130,660,158	-130,660,158	0	
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	1,220,684,050	85.58				205,697,446	205,697,446	1,426,381,496	100
1、人民币普通股	1,220,684,050	85.58				205,697,446	205,697,446	1,426,381,496	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,426,381,496	100				0	0	1,426,381,496	100

## 2. 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年4月12日，公司发布《非公开发行限售股上市流通公告》(2018-008)，谭雄玉、深圳前海麒麟鑫隆投资企业(有限合伙)等认购的公司非公开发行的股份限售期已满，于2018年4月17日上市流通，数量总计205,697,446股。

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

□适用 √不适用

### (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
------	--------	----------	----------	--------	------	--------



谭雄玉	98,984,968	98,984,968	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
王国菊	25,192,644	25,192,644	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
深圳前海麒麟鑫鼎投资企业（有限合伙）	6,389,694	6,389,694	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
谭光华	3,881,764	3,881,764	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
永兴县邦德投资管理中心（有限合伙）	3,508,874	3,508,874	0		非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
刘三平	1,940,882	1,940,882	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
谭海艳	194,088	194,088	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
王芝月	194,088	194,088	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
王友武	194,088	194,088	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
王兰女	77,636	77,636	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
深圳前海麒麟鑫隆投资企业（有限合伙）	46,000,000	46,000,000	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
全国社保基金一一零组合	19,138,720	19,138,720	0	0	非公开发行股票限售 36 个月	2018-04-17
合计	205,697,446	205,697,446	0	0		

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

### (二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一)股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	106,457
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	101,094
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
赵美光	0	431,731,982	30.27	0	质押	424,265,000	境内自然人
谭雄玉	-14,260,000	84,724,968	5.94	0	质押	84,724,968	境内自然人
李晓辉		33,605,650	2.36	0	质押	33,605,650	境内自然人
刘永峰		30,265,900	2.12	0	质押	30,265,900	境内自然人
深圳前海麒麟鑫隆投资企业 (有限合伙)	-25,926,752	20,073,248	1.41	0	无	0	未知
王国菊	-10,424,030	14,768,614	1.04	0	质押	14,768,614	境内自然人
周启宝	500,000	12,500,000	0.88	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一一零组合	-7,741,600	11,397,120	0.80	0	无	0	未知

中国工商银行股份有限公司 —嘉实事件驱动股票型证券 投资基金	509,000	6,592,206	0.46	0	无	0	未知
深圳前海麒麟鑫鼎投资企业 (有限合伙)	0	6,389,694	0.45	0	质押	6,389,694	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
赵美光	431,731,982		人民币普通股		431,731,982		
谭雄玉	84,724,968		人民币普通股		84,724,968		
李晓辉	33,605,650		人民币普通股		33,605,650		
刘永峰	30,265,900		人民币普通股		30,265,900		
深圳前海麒麟鑫隆投资企业(有限合 伙)	20,073,248		人民币普通股		20,073,248		
王国菊	14,768,614		人民币普通股		14,768,614		
周启宝	12,500,000		人民币普通股		12,500,000		
全国社保基金一一零组合	11,397,120		人民币普通股		11,397,120		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事 件驱动股票型证券投资基金	6,592,206		人民币普通股		6,592,206		
深圳前海麒麟鑫鼎投资企业(有限合 伙)	6,389,694		人民币普通股		6,389,694		
上述股东关联关系或一致行动的说明	谭雄玉、王国菊系夫妻关系，为一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量 的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1. 法人

适用  不适用

###### 2. 自然人

适用  不适用

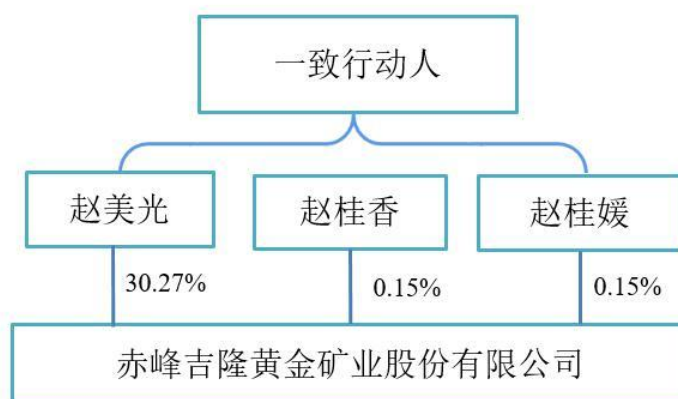
姓名	赵美光
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京瀚丰联合科技有限公司董事长、吉林瀚丰矿业科技股份有限公司董事长、吉林瀚丰投资有限公司董事长。

###### 3. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

###### 4. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1. 法人

适用  不适用

## 2. 自然人

适用 不适用

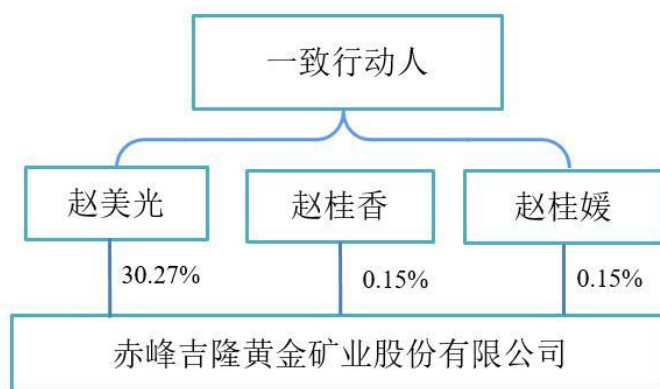
姓名	赵美光
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	北京瀚丰联合科技有限公司董事长、吉林瀚丰矿业科技股份有限公司董事长、吉林瀚丰投资有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 4. 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



## 5. 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期内，公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
吕晓兆	董事长	男	55	2012-12-14		0	0	0		127.40	否
王建华	董事	男	62	2018-09-17		0	0	0		26.70	是
高波	董事、总经理	男	49	2012-12-14		0	0	0		88.00	否
傅学生	董事、联席总经理	男	62	2018-09-17		0	0	0		16.00	否
王晋定	董事、联席总经理	男	62	2018-09-17		0	0	0		16.00	否
赵强	董事、财务总监	男	42	2012-12-14		0	0	0		72.00	否
李焰	独立董事	女	62	2018-09-17		0	0	0		2.05	否
阮仁满	独立董事	男	56	2018-09-17		0	0	0		2.05	否

郭勤贵	独立董事	男	46	2018-09-17		0	0	0		2.05	否
杜宝峰	监事会主席	男	65	2016-02-24		0	0	0		30.00	否
李金千	监事	男	51	2018-09-17		0	0	0		12.60	否
韩坤	监事	男	60	2018-09-17		0	6,000	6,000	二级市场 买入	19.41	否
周新兵	董事会秘书	男	42	2013-04-25		0	0	0		45.40	否
谭雄玉	董事	男	54	2016-02-24	2017-03-21	49,492,484	84,724,968	35,232,484	资本公积转 增、减持	26.30	否
徐泓	独立董事	女	64	2012-12-14	2018-09-17	0	0	0		7.96	否
魏俊浩	独立董事	男	57	2012-12-14	2018-09-17	0	0	0		7.96	否
单润泽	独立董事	男	47	2012-12-14	2018-09-17	0	0	0		7.96	否
王凤国	监事	男	55	2012-12-14	2018-09-17	0	0	0		50.00	否
聂盈洲	监事	男	57	2012-12-14	2018-09-17	0	0	0		13.50	否
任文生	副总经理	男	53	2018-04-18	2018-09-17	0	0	0		58.33	否
蔡圣锋	副总经理	男	55	2013-04-25	2018-09-17	0	0	0		50.00	否
孙晓雁	副总经理	男	52	2013-04-25	2018-09-17	0	0	0		50.00	否
闫国峰	副总经理	男	54	2016-02-24	2018-09-17	0	0	0		50.00	否
合计	/	/	/	/	/	49,492,484	84,730,968	35,238,484	/	781.67	/

注：任文生先生离任上市公司副总经理后，仍在子公司雄风环保任职。



姓名	主要工作经历
吕晓兆	研究生学历，采矿高级工程师、注册高级咨询师、注册 CPM 中国职业经理人，国家标准化委员会委员。2002 年至 2010 年历任灵宝黄金股份有限公司党委副书记、执行董事、副总经理、战略委员会委员；2010 年 12 月至 2013 年 8 月任吉隆矿业董事、总经理；2012 年 12 月至 2016 年 2 月任本公司第五届董事会董事、总经理；2016 年 2 月至今任赤峰黄金董事长
王建华	中央党校大专学历，高级工商管理硕士，高级经济师，高级会计师。曾任广通集团董事长，山东省丝绸进出口公司总经理、党委书记，山东黄金集团有限公司董事长、党委书记等职，2013 年 2 月退休；2013 年 6 月至 2016 年 12 月，任紫金矿业集团股份有限公司董事、总裁；2017 年 4 月至 2018 年 5 月任云南白药控股有限公司董事长；2018 年 6 月至今，任北京瀚丰联合科技有限公司副董事长、总裁；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金董事、联席办公会主席
高波	本科学历，工商管理硕士，高级经济师。先后工作在夹皮沟金矿、吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司、赤峰华泰矿业有限责任公司、吉林龙井瀚丰矿业有限公司，由工人到历任团委书记、经营副矿长、董事、生产部长、副总经理等职；2010 年起至 2013 年 8 月任吉隆矿业董事、副总经理；2012 年 12 月至 2016 年 2 月任公司董事会董事、常务副总经理；2016 年 2 月至今赤峰黄金董事、总经理
傅学生	研究生学历，工商管理博士，金属矿采矿硕士。曾任山东黄金集团公司总经理助理，山东黄金集团有限公司总工程师、首席科学家、技术中心主任兼山东黄金集团科技有限公司董事长；2013 年 1 月至 2017 年 3 月，任美国 SW Techcorporation CEO，兼任中润资源投资股份有限公司董事、中色地科矿产勘查股份有限公司独立董事；2017 年 11 月至今，任北京瀚丰联合科技有限公司董事；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金董事、联席总经理
王晋定	研究生学历，工商管理硕士，正高级会计师、高级黄金投资分析师、副研究员。曾任中国黄金集团公司副总经理，中金黄金股份有限公司总经理，潼关中金黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记，中国黄金协会副会长；2008 年 4 月至 2017 年 6 月，历任中国黄金集团公司总经理助理、党委委员、副总经理，中金黄金股份有限公司董事、总经理等职；2017 年 11 月至今，任北京瀚丰联合科技有限公司董事；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金董事、联席总经理
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 2016 年 2 月任公司董事、财务总监；2016 年 2 月至 2018 年 9 月任公司第六届董事会董事、常务副总经理、财务总监；2018 年 9 月至今，任公司董事、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
阮仁满	研究生学历，理学博士，享受国务院专家津贴，“百千万人才工程”国家级人选，中国有色金属学会重冶学术委员会委员。曾任北京有色金属研究总院研究员、生物冶金国家工程实验室副主任，中冶科工集团瑞木镍钴公司项目控制部总经理，紫金矿业集团股份有限公司副总工程师、紫金矿冶研究院院长与“低品位难处理黄金资源综合利用国家重点实验室”副主任。2012 年 1 月至今，任中国科学院过程工程研究所研究员、博士研究生导师；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金独立董事
郭勤贵	本科学历，法律硕士，高级管理人员工商管理硕士，拥有律师资格。曾任国浩律师集团（北京事务所）高级律师，北京中伦律师事务所高级律师，北京金杜律师事务所高级律师、合伙人；2013 年 6 月至今，任北京众鑫律师事务所高级合伙人；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金独立董事
杜宝峰	研究生学历，2006 年至 2013 年，历任吉林省国资委副巡视员、吉林省吉森丰华集团有限责任公司监事会主席；2016 年 2 月至今任赤峰黄金监事会监事
李金千	研究生学历，工程硕士，选矿教授级高级工程师。曾先后就职于中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司、中国黄金集团湖北三鑫金铜股份有限公司、中国黄金集团黔西南金龙黄金矿业有限公司，紫金矿业集团紫金山金矿、西藏玉龙铜业股份有限公司等单位。2006 年 8 月至 2016 年 5 月，先后任中国中钢集团公司山东矿业有限公司董事总经理、中钢集团矿业开发有限公司副总经理，中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司董事长，中钢集团澳大利亚铀矿合资公司董事、中钢集团生产科技部副总经理（主持工作），中钢集团铁合金事业部负责人，中钢集团津巴布韦铬业有限公司董事长兼 CEO、中钢津巴布韦有限公司董事长兼总经理、中钢集团毛里求斯公司总经理等职；2016 年 6 月至 2017 年 5 月，就职于中钢集团东悦投资有限公司；2017 年 11 月至今，任北京瀚丰联合科技有限公司副总裁；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金监事

韩坤	大专学历，高级政工师，爆破工程师。曾任赤峰市红花沟金矿历任监察科科长、矿党委委员、纪委副书记，赤峰华泰矿业有限责任公司保卫科科长，赤峰吉隆矿业有限责任公司安全环保部副经理等职。2012 年 12 月至今，任赤峰黄金安全环保部副经理；2018 年 9 月至今，任赤峰黄金职工代表监事
周新兵	本科学历，持有律师职业资格和证券从业资格。2006 年至 2013 年 4 月，历任北京博星投资顾问有限公司投资银行部高级经理，中川国际矿业控股有限公司投资部高级经理，吉隆矿业证券法律部经理、赤峰黄金证券法律部经理、证券事务代表，2013 年 4 月至今任公司董事会秘书

**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一)在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二)在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王建华	北京瀚丰联合科技有限公司	副董事长、总裁	2018.06	
	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	
傅学生	中色地科矿产勘查股份有限公司	独立董事	2016.06	
	中职安健（北京）科技发展有限公司	董事	2017.12	
	吉林瀚丰矿业科技股份有限公司	董事	2018.08	

王晋定	北京瀚丰联合科技有限公司	董事	2017.11	
李焰	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	
	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	
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	中国地能产业集团有限公司	独立董事	2017.01	
	北京众鑫律师事务所	高级合伙人	2013.06	
	北京创易双创投资管理有限责任公司	董事	2016.06	

### 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、高级管理人员报酬严格按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定执行，该制度由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，最终由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬依据有关人员的职务、责任及前一年度的工作表现，同时参照同行业以及当地同类人员的收入状况确定其年度报酬水平，按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》及《高级管理人员年度绩效考核管理办法》的规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司向董事、监事和高级管理人员实际支付报酬合计 781.67 万元(税前)。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获	报告期内公司现任及离任董事、监事和高级管理人员活动报酬合计 781.67 万元(税前)。

得的报酬合计	
--------	--

#### 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
王建华	董事	选举	换届选举
傅学生	董事	选举	换届选举
王晋定	董事	选举	换届选举
李焰	独立董事	选举	换届选举
阮仁满	独立董事	选举	换届选举
郭勤贵	独立董事	选举	换届选举
徐泓	独立董事	离任	任期届满
魏俊浩	独立董事	离任	任期届满
单润泽	独立董事	离任	任期届满
谭雄玉	董事	离任	辞职
李金千	监事	选举	换届选举
韩坤	监事	选举	换届选举
王凤国	监事	离任	任期届满
聂盈洲	监事	离任	任期届满
傅学生	联席总经理	聘任	董事会聘任
王晋定	联席总经理	聘任	董事会聘任
蔡圣锋	副总经理	离任	任期届满
孙晓雁	副总经理	离任	任期届满
闫国峰	副总经理	离任	任期届满

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一)员工情况

母公司在职员工的数量	63
------------	----

主要子公司在职员工的数量	3,483
在职员工的数量合计	3,546
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,318
销售人员	20
技术人员	714
财务人员	49
行政人员	445
合计	3,546
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	595
大专以上	456
中专、中技	80
高中及以下	2,415
合计	3,546

## (二)薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

### (三)培训计划

适用 不适用

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

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

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

### (四)劳务外包情况

适用 不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，积极推进规范运作，构建制度建设的开放体系，通过建立健全并严格执行各项制度，规范“三会一层”的运作，加强内部控制建设，建立了较为完善的法人治理结构。目前，公司已制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作制度》《独立董事年度报告工作制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列规章制度，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性的要求。

报告期内，公司根据实际情况修订了《公司章程》《战略委员会议事规则》，制定了《公司债券信息披露管理制度》《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》等内控制度，持续完善“三会一层”及内部控制的规范运作。

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-05-18	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日
2018 年第一次临时股东大会	2018-09-17		2018 年 9 月 18 日
2018 年第二次临时股东大会	2018-10-29		2018 年 10 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吕晓兆	否	12	12	8	0	0	否	3
王建华	否	5	5	3	0	0	否	1
高波	否	12	12	8	0	0	否	3
傅学生	否	5	5	3	0	0	否	1
王晋定	否	5	5	3	0	0	否	1
赵强	否	12	12	8	0	0	否	3
李焰	是	5	5	3	0	0	否	1
阮仁满	是	5	5	3	0	0	否	1
郭勤贵	是	5	5	3	0	0	否	1
谭雄玉	否	0					否	
徐泓	是	7	7	6	0	0	否	2
魏俊浩	是	7	7	6	0	0	否	2
单润泽	是	7	7	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2018年5月，北京瀚丰联合科技有限公司收购河南五鑫矿业开发有限公司43.39%的股权、嵩县鑫荣矿业开发有限公司20%的股权及东湾金矿34.74%的权益，本次交易的实质为“河南省嵩县槐树坪金矿勘探”和“河南省嵩县东湾金矿详查”两个探矿项目的相关权益。公司的主营业务为黄金采选及资源综合回收利用业务，本次交易完成后瀚丰联合与公司产生潜在同业竞争。

为解决本次交易完成后的潜在同业竞争问题，控股股东赵美光先生及瀚丰联合出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。详见《关于关联企业收购资产暨解决潜在同业竞争措施的公告》（2018-022号）。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为进一步加强管理的过程控制，健全科学规范的业绩考核体系，确保公司各项年度目标任务完成，公司已于2016年制定了《高级管理人员年度绩效考核管理办法》，制定了对董事及高级管理人员绩效考核的细则。报告期内，公司严格执行相关内控制度，由薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考核。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2018年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见，详见公司发布于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《2018 年度内控审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2019 年 2 月 12 日, 公司发布《公开发行 2017 年公司债券 2019 年付息公告》, 公司于 2019 年 2 月 27 日支付自 2018 年 2 月 27 日至 2019 年 2 月 26 日期间本次债券的利息, 本次债券首个计息年度的票面利率为 5.50%, 每手“17 黄金债”(面值人民币 1,000 元) 实际派发利息为人民币 55.00 元 (含税)。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层
	联系人	郭实
	联系电话	010-88027267
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

评级机构鹏元资信评估有限公司(现更名为“中证鹏元资信评估股份有限公司”)在对本公司经营环境、经营与竞争、财务实力以及本期债券的增信方式等方面进行综合分析评估的基础上,出具了评级日期为 2018 年 6 月 8 日的《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 2018 年跟踪信用评级报告》,本次跟踪评级结果为:本期债券信用等级维持为 AA+,发行主体长期信用等级维持为 AA,评级展望维持为稳定。与前次评级相比评级结果没有变化,本期债券仍可作为债券质押式回购交易的质押券。

《赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券 2018 年跟踪信用评级报告》全文详见公司于 2018 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的公告。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

本次债券采用抵押担保形式,公司子公司吉隆矿业和华泰矿业以其合法拥有的合计四个采矿权依法设定抵押,为本次债券提供担保,保障本次债券的本息按照约定如期足额兑付。公司聘请专业的矿权评估机构对上述抵押采矿权进行了评估,评估基准日为 2018 年 9 月 30 日,评估方法为折现现金流量法,评估价值如下:

金额单位:万元

抵押资产	评估价值
赤峰吉隆矿业有限责任公司撰山子金矿	25,946.60

赤峰华泰矿业有限责任公司红花沟矿区一采区采矿权	15,219.23
赤峰华泰矿业有限责任公司莲花山金矿区 3、7 号脉采矿权	34,696.25
赤峰华泰矿业有限责任公司莲花山矿区 26 号脉岩金矿	19,225.92
合 计	95,088.00

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	294,322,736.24	562,723,255.85	-47.70	利润总额较上年减少
流动比率	245.75	196.92	48.83	收购 MMG 货币资金较上年末增加
速动比率	63.82	60.28	3.54	收购 MMG 货币资金较上年末增加
资产负债率 (%)	63.52	41.98	21.50	收购 MMG 预计负债大幅增加
EBITDA 全部债务比	0.06	0.28	-0.22	利润总额较上年减少
利息保障倍数	0.03	4.50	-99.39	利润总额较上年减少
现金利息保障倍数	5.04	-2.66		本期经营活动现金流量净额较上年增长
EBITDA 利息保障倍数	2.91	6.21	-53.19	利润总额较上年减少

贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2015年1月,子公司雄风环保参与发行湖南省中小企业集合债,参与规模1亿元,期限为5年。截至本报告披露日,雄风环保上述融资均已正常付息,并已于2018年1月22日提前兑付全部本金及到期利息。

### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末,公司在银行的授信情况如下:

公司名称	授信额度	授信银行	已使用额度	剩余额度
吉隆矿业	5,000.00	华夏银行	5,000.00	0
五龙黄金	10,000.00	恒丰银行	10,000.00	0
	1,500.00	丹东鼎安村镇银行	1,500.00	0
雄风环保	16,000.00	交通银行	16,000.00	0
	5,000.00	光大银行	5,000.00	0
	27,000.00	恒丰银行	27,000.00	0
	10,000.00	浦发银行	10,000.00	0
	10,000.00	浙江浙银租赁股份有限公司	10,000.00	0
	5,000.00	远东宏信(天津)融资租赁有限公司	5,000.00	0
广源科技	6,000.00	恒丰银行	6,000.00	0
合计	95,500.00	/	95,500.00	0

### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

公司承诺在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时,将至少采取如下措施: 1、不向股东分配利润; 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资



本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。

截至报告期末，公司严格遵守该项承诺，债券利息支付正常。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

众环审字(2019)230033 号

赤峰吉隆黄金矿业股份有限全体股东：

### 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赤峰黄金 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赤峰黄金，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。

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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

#### （一）商誉减值

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
请参见财务报表附注七 13。 截至 2018 年 12 月 31 日，赤峰黄金合并	1.我们测试了商誉减值测试相关内部控制的设计和 执行。

<p>报告的商誉余额为 483,385,063.86 元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。当出现事项或者情况发生变化导致出现潜在减值迹象时，需要对商誉进行更加频繁的减值测试。管理层通过比较包含商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，年度商誉减值是我们审计中重要关注的事项。</p>	<p>2.我们利用了外部评估专家的工作，评估了管理层计算被分配商誉后资产组的可收回金额的重要参数，包括产量、销量、售价、生产成本、营业费用和折现率等，我们也对其他重要参数进行了评估。</p> <p>3.我们关注了财务报告中“附注七、13”中对商誉减值测试相关信息披露的充分性。</p>
---	--

## （二）存货跌价准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注（七）5。</p> <p>赤峰黄金存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。截至 2018 年 12 月 31 日，赤峰黄金存货余额为 2,704,546,571.00 元，存货跌价准备为 661,659,798.49 元，账面价值为 2,042,886,772.51 元，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>赤峰黄金以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。</p> <p>管理层以存货的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。</p> <p>鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>1.我们评估并测试了与存货跌价准备相关的关键内部控制；</p> <p>2.我们利用外部测量机构专家的工作对赤峰黄金的存货进行了的测量，并全程参与了检测工作，实施存货的监盘程序，汇总形成了存货的监盘报告；</p> <p>3.我们获取了赤峰黄金存货跌价准备计算表，抽取部分型号在产品比较其在该表中记载的状态，核对与通过监盘所获知的情况是否相符；</p> <p>4.我们通过比较同状态产品历史售价，以及根据季节性和周期性特征对产品未来售价变动趋势的复核，对管理层估计的预计售价进行了评估，并与资产负债表日后的实际售价进行了核对；</p> <p>5.我们通过比较同类产品的历史后续生产费用、销售费用和相关税费，对管理层估计的后续生产</p>

	<p>费用、销售费用和相关税费进行了评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行了核对；</p> <p>6.我们选择部分存货项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行了复核测算。</p> <p>7.我们结合上述各项工作的成果，对存货的期末账面价值的准确性进行了进一步的核实和判断。</p>
--	--

### 三、 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 2018 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。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

赤峰黄金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。

### 五、 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对赤峰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。

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

（六）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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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 秦晋臣  
（项目合伙人）

中国

武汉

中国注册会计师 刘多  
2019 年 04 月 15 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	218,074,398.99	69,977,166.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七（二）	139,568,143.94	77,794,344.35
其中：应收票据		1,556,250.00	
应收账款		138,011,893.94	77,794,344.35
预付款项	七（三）	107,533,208.40	160,891,204.36
其他应收款	七（四）	208,416,528.71	212,357,728.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七（五）	2,042,886,772.51	1,511,592,561.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（六）	43,065,601.07	145,805,404.11
流动资产合计		2,759,544,653.62	2,178,418,409.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七（七）	2,304,079.00	52,304,079.00
持有至到期投资			
长期应收款	七（八）	2,223,201.05	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（十）	3,077,180,222.00	1,579,505,501.11
在建工程	七（九）	185,709,221.44	83,782,731.95

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七（十一）	1,168,045,554.61	333,322,500.83
开发支出	七（十二）	4,998,893.47	4,499,149.04
商誉	七（十三）	361,485,385.76	483,385,063.86
长期待摊费用	七（十四）	33,822,313.23	33,566,391.76
递延所得税资产	七（十五）	14,266,143.90	9,456,114.45
其他非流动资产	七（十六）	138,655,221.89	27,019,174.67
非流动资产合计		4,988,690,236.35	2,606,840,706.67
资产总计		7,748,234,889.97	4,785,259,116.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（十七）	158,890,200.00	128,929,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七（十八）	287,161,400.00	594,594,000.00
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七（十九）	334,617,460.70	167,870,402.84
预收款项	七（二十）	24,425,182.71	55,140,195.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（二十一）	73,072,180.79	28,369,346.41
应交税费	七（二十二）	57,564,529.25	31,315,783.94
其他应付款	七（二十三）	160,133,412.88	99,999,513.36
其中：应付利息		41,320,502.11	41,091,378.17
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七（二十四）	27,041,008.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,122,905,374.33	1,106,218,442.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七（二十五）	69,200,000.00	86,600,000.00
应付债券	七（二十六）	696,896,666.72	794,815,221.67
其中：优先股			



永续债			
长期应付款	七（二十七）	1,293,593,398.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七（二十八）	1,736,132,159.33	391,600.00
递延收益	七（二十九）	3,000,000.00	20,200,000.00
递延所得税负债			575,007.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,798,822,224.85	902,581,828.67
负债合计		4,921,727,599.18	2,008,800,270.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（三十）	1,426,381,496.00	1,426,381,496.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（三十一）	218,943,100.40	230,427,500.40
减：库存股			
其他综合收益	七（三十二）	-272,563,983.57	-386,070.00
专项储备	七（三十三）	3,544,336.40	19,306,112.00
盈余公积	七（三十四）	38,283,057.94	
一般风险准备			
未分配利润	七（三十五）	1,105,075,576.32	1,023,619,643.60
归属于母公司所有者权益合计		2,519,663,583.49	2,699,348,682.00
少数股东权益		306,843,707.30	77,110,163.35
所有者权益（或股东权益）合计		2,826,507,290.79	2,776,458,845.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,748,234,889.97	4,785,259,116.06

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

### 母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,235,141.49	1,065,688.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		1,500,000.00	80,630,000.00
其他应收款	十七（一）	982,799,474.40	759,367,257.32
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		985,534,615.89	841,062,946.10
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			50,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（二）	5,279,606,628.30	2,869,897,878.30
投资性房地产			
固定资产		34,240,357.82	2,030,865.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		165,000.00	195,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			20,000,000.00
非流动资产合计		5,314,011,986.12	2,942,123,743.88
资产总计		6,299,546,602.01	3,783,186,689.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		20,000.00	120,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		5,506,474.47	4,236,791.55
应交税费		1,404,725.38	75,758.40
其他应付款		904,080,125.88	45,785,106.20
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			
其他流动负债			
流动负债合计		911,011,325.73	50,217,656.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		696,896,666.72	695,802,216.68
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,149,586,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,846,482,666.72	695,802,216.68

负债合计		2,757,493,992.45	746,019,872.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,426,381,496.00	1,426,381,496.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,541,446,822.27	1,552,931,222.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		56,302,917.20	18,019,859.26
未分配利润		517,921,374.09	39,834,239.62
所有者权益（或股东权益） 合计		3,542,052,609.56	3,037,166,817.15
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		6,299,546,602.01	3,783,186,689.98

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七（三十六）	2,153,115,454.58	2,587,008,634.46
其中：营业收入		2,153,115,454.58	2,587,008,634.46
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,279,908,052.12	2,318,074,304.33
其中：营业成本		1,733,206,320.96	1,952,611,631.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	七（三十七）	35,893,504.78	32,458,747.32
销售费用	七（三十八）	3,417,147.58	1,946,990.03
管理费用	七（三十九）	192,710,444.49	162,738,464.58

研发费用	七（四十）	47,931,310.00	82,837,835.85
财务费用	七（四十一）	79,036,699.05	76,286,840.57
其中：利息费用		95,062,971.26	78,611,794.23
利息收入		4,757,888.59	4,746,818.61
资产减值损失	七（四十二）	187,712,625.26	9,193,794.28
加：其他收益	七（四十三）	58,683,057.32	50,790,802.11
投资收益（损失以“－”号填列）	七（四十四）	-10,197,439.21	-55,571,924.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七（四十五）	-14,922,520.00	64,350,059.96
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七（四十六）	157,174.72	249,664.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-93,072,324.71	328,752,931.79
加：营业外收入	七（四十七）	2,665,269.70	1,039,511.61
减：营业外支出	七（四十八）	1,874,015.39	1,198,099.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-92,281,070.40	328,594,343.85
减：所得税费用	七（四十九）	21,320,929.01	46,365,714.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-113,601,999.41	282,228,628.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-113,601,999.41	282,228,628.97
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		19,445,305.92	7,871,891.48
2.归属于母公司股东的净利润		-133,047,305.33	274,356,737.49
六、其他综合收益的税后净额	七（五十）	-21,852,368.29	-386,070.00
归属母公司所有者的其他综合收		-19,634,527.64	-386,070.00

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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-19,634,527.64	-386,070.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			-386,070.00
5.外币财务报表折算差额		-19,634,527.64	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,217,840.65	
七、综合收益总额		-135,454,367.70	281,842,558.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		-152,681,832.97	273,970,667.49
归属于少数股东的综合收益总额		17,227,465.27	7,871,891.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七（五十一）	-0.09	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.09	0.19

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,474,716.98	
减：营业成本			
税金及附加		113,403.50	66,190.58
销售费用			
管理费用		34,175,400.94	27,196,694.30
研发费用			
财务费用		-4,229,172.29	10,052,245.38
其中：利息费用		9,319,367.28	10,726,141.00
利息收入		53,460.07	678,590.96
资产减值损失		50,044,892.42	2,427.89
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（三）	590,000,000.00	500,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（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）		516,370,192.41	462,682,441.85
加：营业外收入			
减：营业外支出			1,216.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		516,370,192.41	462,681,224.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		516,370,192.41	462,681,224.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		516,370,192.41	462,681,224.96
（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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		516,370,192.41	462,681,224.96
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,776,770,646.43	2,977,599,498.49
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			



收取利息、手续费及佣金的现金			
收到的税费返还		24,440,630.54	31,235,596.05
收到其他与经营活动有关的现金	七（五十三）	1,992,350,453.80	575,109,176.19
经营活动现金流入小计		4,793,561,730.77	3,583,944,270.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,162,762,843.98	2,996,417,678.96
支付给职工以及为职工支付的现金		291,686,936.11	144,221,293.36
支付的各项税费		133,126,134.90	401,369,900.71
支付其他与经营活动有关的现金	七（五十三）	1,818,921,327.57	419,996,162.66
经营活动现金流出小计		4,406,497,242.56	3,962,005,035.69
经营活动产生的现金流量净额		387,064,488.21	-378,060,764.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		65,200,000.00	97,800,000.00
取得投资收益收到的现金		332,542.82	863,421.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			379,934.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		65,532,542.82	99,043,356.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,603,508.13	238,097,803.50
投资支付的现金		59,000,000.00	104,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		790,780,531.66	
支付其他与投资活动有关的现金	七（五十三）	2,534,825.01	
投资活动现金流出小计		1,072,918,864.80	342,097,803.50

投资活动产生的现金流量净额		-1,007,386,321.98	-243,054,447.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金		158,861,225.88	152,589,480.00
发行债券收到的现金			695,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七（五十三）	1,568,368,485.43	555,775,383.92
筹资活动现金流入小计		1,727,229,711.31	1,403,864,863.92
偿还债务支付的现金		248,400,000.00	89,122,588.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,561,302.99	47,814,483.71
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	七（五十三）	684,825,498.51	859,108,498.96
筹资活动现金流出小计		1,005,786,801.50	996,045,571.27
筹资活动产生的现金流量净额		721,442,909.81	407,819,292.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,623,843.76	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		94,497,232.28	-213,295,919.37
加：期初现金及现金等价物余额		67,577,166.71	280,873,086.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		162,074,398.99	67,577,166.71

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,215,128,408.35	1,341,773,888.99
经营活动现金流入小计		2,215,128,408.35	1,341,773,888.99
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,541,694.78	15,571,276.13
支付的各项税费		66,785.54	142,878.95
支付其他与经营活动有关的现金		2,345,860,178.89	2,145,976,482.74
经营活动现金流出小计		2,359,468,659.21	2,161,690,637.82
经营活动产生的现金流量净额		-144,340,250.86	-819,916,748.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		590,000,000.00	245,719,311.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		590,000,000.00	245,719,311.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,878,198.65	20,070,581.80
投资支付的现金		500,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		747,979,000.00	600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,264,857,198.65	120,670,581.80
投资活动产生的现金流量净额		-674,857,198.65	125,048,729.63

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		865,682,400.00	
发行债券收到的现金			695,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		865,682,400.00	695,100,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,757,777.78	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,757,777.78	
筹资活动产生的现金流量净额		818,924,622.22	695,100,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		442,280.00	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		169,452.71	231,980.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,065,688.78	833,707.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,235,141.49	1,065,688.78

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	1,426,381,496.00	230,427,500.40		-386,070.00	19,306,112.00			1,023,619,643.60	77,110,163.35	2,776,458,845.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,426,381,496.00	230,427,500.40		-386,070.00	19,306,112.00			1,023,619,643.60	77,110,163.35	2,776,458,845.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,484,400.00		-272,177,913.57	-15,761,775.60	38,283,057.94		81,455,932.72	229,733,543.95	50,048,445.44
(一) 综合收益总额				-19,634,527.64				-152,681,832.97	19,445,305.92	-152,871,054.69
(二) 所有者投入和减少资本				-252,543,385.93				272,420,823.63	210,288,238.03	230,165,675.73
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本				-252,929,455.93				272,420,823.63	210,288,238.03	229,779,605.73
3. 股份支付计入所有者权										

益的金额										
4. 其他				386,070.00						386,070.00
(三) 利润分配						38,283,057.94		-38,283,057.94		
1. 提取盈余公积						38,283,057.94		-38,283,057.94		
2. 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		-11,484,400.00								-11,484,400.00
1. 资本公积转增资本(或股本)		-11,484,400.00								-11,484,400.00
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										
(五) 专项储备					-15,761,775.60					-15,761,775.60
1. 本期提取					12,522,696.29					12,522,696.29
2. 本期使用					28,284,471.89					28,284,471.89
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,426,381,496.00	218,943,100.40		-272,563,983.57	3,544,336.40	38,283,057.94		1,105,075,576.32	306,843,707.30	2,826,507,290.79

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	713,190,748.00	943,618,248.40			13,336,931.09			803,258,706.11	68,838,271.87	2,542,242,905.47
加：会计政策变更										
前期差错更正								-53,995,800.00		-53,995,800.00
同一控制下企业合 并										
其他										
二、本年期初余额	713,190,748.00	943,618,248.40			13,336,931.09			749,262,906.11	68,838,271.87	2,488,247,105.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	713,190,748.00	-713,190,748.00		-386,070.00	5,969,180.91			274,356,737.49	8,271,891.48	288,211,739.88
(一) 综合收益总额				-386,070.00				274,356,737.49	7,871,891.48	281,842,558.97
(二) 所有者投入和减少 资本									400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入的普通股									400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本										
3. 股份支付计入所有者 权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转	713,190,748.00	-713,190,748.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	713,190,748.00	-713,190,748.00								
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										
（五）专项储备					5,969,180.91				5,969,180.91	
1. 本期提取					10,420,130.52				10,420,130.52	
2. 本期使用					4,450,949.61				4,450,949.61	
（六）其他										
四、本期期末余额	1,426,381,496.00	230,427,500.40		-386,070.00	19,306,112.00			1,023,619,643.60	77,110,163.35	2,776,458,845.35

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币



项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,426,381,496.00	1,552,931,222.27				18,019,859.26	39,834,239.62	3,037,166,817.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,426,381,496.00	1,552,931,222.27				18,019,859.26	39,834,239.62	3,037,166,817.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,484,400.00				38,283,057.94	478,087,134.47	504,885,792.41
（一）综合收益总额							516,370,192.41	516,370,192.41
（二）所有者投入和减少资本		-11,484,400.00						-11,484,400.00
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		-11,484,400.00						-11,484,400.00
（三）利润分配						38,283,057.94	-38,283,057.94	
1. 提取盈余公积						38,283,057.94	-38,283,057.94	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收								

益								
5. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,426,381,496.00	1,541,446,822.27				56,302,917.20	517,921,374.09	3,542,052,609.56

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	713,190,748.00	2,266,121,970.27				18,019,859.26	-422,846,985.34	2,574,485,592.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	713,190,748.00	2,266,121,970.27				18,019,859.26	-422,846,985.34	2,574,485,592.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	713,190,748.00	-713,190,748.00					462,681,224.96	462,681,224.96
(一) 综合收益总额							462,681,224.96	462,681,224.96
(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								

1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转	713,190,748.00	-713,190,748.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	713,190,748.00	-713,190,748.00						
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								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,426,381,496.00	1,552,931,222.27				18,019,859.26	39,834,239.62	3,037,166,817.15

法定代表人：吕晓兆

主管会计工作负责人：赵强

会计机构负责人：刘学忠

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

√适用 □不适用

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司（以下简称“本公司”、“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9,963.78万元增加至28,330.2301万元。

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

2014年4月28日经赤峰黄金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元。

2014年5月22日，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，公司注册资本变更为人民币566,604,602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，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，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32,596,360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，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 713,190,748 元，营业执照号为 440101000101432。

2016 年 3 月 15 日，公司在内蒙古自治区工商行政管理局换发了新的营业执照，公司法定代表人变更为吕晓兆；原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”，合并后的公司营业执照统一社会信用代码为 91150000708204391F。

2017 年 8 月 15 日公司以实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，以现有股本计算，共计转增 713,190,748 股，转增后公司总股本增加至 1,426,381,496 股。并于 2017 年 10 月 11 日召开 2017 年第一次临时股东大会通过该决议。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 1,426,381,496.00 元，实收资本为人民币 1,426,381,496.00 元，实收资本（股东）情况详见附注（七）31。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村

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

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

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

#### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司最终控制人为自然人赵美光。

#### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 4 月 15 日经公司第七届第七次董事会批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 10 家，详见附注九（一）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见附注八。

## 四、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### (四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### (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

1. 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

2. 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2. 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

## 3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

## 4. (4) 超额亏损的处理

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

## 5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本



公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 6. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 合营安排的分类

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。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

#### 2. 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(九) 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### **1. 汇兑差额的处理**

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### **2. 外币财务报表的折算**

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生

时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## (十) 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认

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。

### 2. 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②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。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### ④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### 3. 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分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。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

## 4. 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

#### 5. 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (十一) 应收款项

#### 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500.00 万元（含 500 万元）以上并且占应收账款余额 5% 以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实

确定组合的依据	
	实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
无风险组合	①合并范围内的关联往来款项；②通过上海黄金交易所会员挂牌销售黄金产生的应收款项、销售给贵金属加工企业的白银货款；③应收政府机关部门等有明确文件或依据支撑的款项
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	经测试，不存在减值迹象的，不计提坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	经测试，不存在减值迹象的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。



## (十二) 存货

√适用 □不适用

1. 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品等。

2. 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

3. 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法：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。

5. 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与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，合并计提存货跌价准备。

6. 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## (十三) 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（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，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①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；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

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。

## 2. 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别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。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别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予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别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。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或

非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

#### (十四) 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

##### 1. 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投

资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## (十五) 投资性房地产

### 1. 如果采用成本计量模式的：

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## (十六) 固定资产

本公司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。

### 1. 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 折旧方法

√适用 □不适用

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

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		20	5	4.75
机器设备		5-10	5	9.50-19.00
运输设备		5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他		3-5	5	19.00-31.67

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### 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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4. 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (十七) 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2. 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### (十八) 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

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

化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

## 2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

## (十九) 无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司土地使用权、软件和总部商标注册权采用直线法摊销；采矿权吉隆公司和华泰公司按10年采用直线法摊销，五龙公司按工作量法摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。



## 2. 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

### (二十) 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的

净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

适用  不适用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## (二十二) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十三) 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十四) 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过布莱克—斯科尔期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

#### 2. 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### 4. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公

允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

## (二十五) 收入

适用  不适用

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### 1. 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

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

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

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

### 2. 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总

量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例)。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## (二十六) 政府补助

适用  不适用

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

### 1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

### 2. 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### 1. 递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### 2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## (二十八) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在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

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十九) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1、 探矿费的核算方法

本公司将探矿费作为勘探成本的组成部分，如果取得地质成果的，则进一步转入地质成果成本；转为采矿权的，可计入采矿权成本。如果未能获得地质成果的，则费用化处理。

### 2、 安全生产费用

本公司根据财政部国家安全生产监督管理总局于2012年2月14日公布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号），对矿山、冶炼以及勘探企业提取安全费用。

按照规定提取的安全生产费用，当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出，直接冲减专项储备；形成固定资产时，待安全项目完全达到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 3、 套期会计处理方法

本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。本公司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，本公司作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不



同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

#### （1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

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

#### （2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司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，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，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。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

#### （3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

### 4、公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假

定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## 5、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

## (三十) 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表</p>		<p>①原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目; ②原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报; ③原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报; ④原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报; ⑤原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目; ⑥原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报; ⑦原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报; ⑧进行研究与开发过程中发生的费用化支出, 列示于“研发费用”项目, 不再列示于“管理费用”项目; ⑨在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目; ⑩股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。</p> <p>本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。</p> <p>由于上述要求, 本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。</p>
<p>财政部于 2018 年 9 月发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。</p>		<p>公司按相关规定填列, 对当前报表暂无影响。</p>

## 2. 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司于 2018 年 11 月 30 日完成了收购 MMG Laos100% 已发行股份的交易, MMG Laos 持有称 LXML90% 股权, 公司决定对 LXML 现有的固定资产、无形资产 (MP) 等的折旧估计进行变更, 以更合理的反映公司未来的经营安排和实际的经营情况。	2018 年 4 月 15 日, 第七届董事会第七次会议审议通过《关于子公司会计估计变更的议案》 本公司会计估计变更有关情况详见由中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司会计估计变更专项审核报告》, 报告号为: 众环专字 (2019) 230026 号。	2018 年 12 月 1 日	不涉及追溯调整

其他说明

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、33.33%、15%
增值税	应纳税增值额 (应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、17%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%

教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%、12%
资源税	黄金等矿产品收入	4%-2%*0.8215、2%、4.5%
土地使用税	实际占用的土地面积	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（%）
郴州雄风环保科技有限公司	15%
安徽广源科技发展有限公司	12.5%
LANE XANG MINERALS LIMITED	33.33%

## （二）税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

4. 根据财政部、国家税务总局（财税[2011]115号）《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，自2011年11月21日起，对以烟尘灰、湿法泥、熔炼渣等为原料生产的金、银、钯、铑、铜、铅、汞、锡、铋、碲、铟、铂族金属的销售实行增值税“征七返三”政策。子公司郴州雄风环保科技有限公司享受该政策。

5. 子公司郴州雄风环保科技有限公司于2015年10月28日被认定为高新技术企业，有效期3年。依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2018年12月3日发布的《关于公示湖南省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，拟继续认定该公司为高新技术企业。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），文件规定，该公司2018年度企业所得税享受按15%的税率征收企业所得税。

6. 根据《企业所得税法》第27条，《企业所得税法实施条例》第88条，财税（2009）166号规定，符合条件的环境保护、节能、节水生活垃圾处理服务项目，享受所得税“三免三减半”优惠政策。子公司安徽广源科技发展有限公司自2014年起享受此政策，具体为：“2014年、2015年、2016年度免税，2017年、2018年、2019年度减半征收。”

7. 根据《财政部国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》财税[2016]54号，经向当地税务机关申请，吉隆矿业、华泰矿业、五龙黄金享受资源税征前减免，减征50%资源税。

8. 本公司的老挝子公司 LANEXANG 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月向该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该公司收取增值税，但同时该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。

## 七、合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指2018年12月31日账面余额，期初余额指2017年12月31日账面余额，本期发生额指2018年1-12月发生额，上期发生额

指 2017 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

### (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	354,400.65	61,420.39
银行存款	161,719,998.34	67,515,746.32
其他货币资金	56,000,000.00	2,400,000.00
合计	218,074,398.99	69,977,166.71
其中：存放在境外的款项总额	122,639,728.65	

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,556,250.00	
应收账款	138,011,893.94	77,794,344.35
合计	139,568,143.94	77,794,344.35

#### 2. 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,556,250.00	
商业承兑票据		

合计	1,556,250.00
----	--------------

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

适用 不适用

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用



## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	139,746,014.48	100	1,734,120.54	1.24	138,011,893.94	81,996,739.38	100	4,202,395.03	5.13	77,794,344.35
账龄组合	33,063,520.65	23.66	1,734,120.54	5.24	31,329,400.11	81,996,739.38	100	4,202,395.03	5.13	77,794,344.35
关联方及无风险组合	106,682,493.83	76.34			106,682,493.83					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	139,746,014.48	/	1,734,120.54	/	138,011,893.94	81,996,739.38	/	4,202,395.03	/	77,794,344.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分 项			
1 年以内小计	32,978,315.90	1,648,915.79	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	85,204.75	85,204.75	100.00
合计	33,063,520.65	1,734,120.54	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	81,888,783.53	4,094,439.18	5.00
3年以上	107,955.85	107,955.85	100.00
合计	81,996,739.38	4,202,395.03	

确定该组合依据的说明：确定上述组合的依据详见附注五（十一）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	106,682,493.83		
合计	106,682,493.83		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,648,915.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,117,190.28 元。

期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
4,202,395.03	1,648,915.79		4,117,190.28			1,734,120.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
永兴县富兴贵金属 有限责任公司	1,806,385.02	现金收回
永兴县富恒贵金属 有限责任公司	1,752,901.59	现金收回
红花沟居委会	22,751.10	报 2017 年 1-12 月水费抵以前年度电费
合计	3,582,037.71	/

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用  不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末	计提的坏账准
------	------	---------	--------

		余额的比例(%)	备期末余额
MARUBENI CORPORATION	62,650,805.07	44.83	
ALBUM TRADING COMPANY LIMITED	39,694,271.73	28.40	
永兴县富兴贵金属有限责任公司	27,954,477.82	20.00	1,397,723.89
永兴县恒泰银业有限公司	4,676,902.47	3.35	233,845.12
山东恒邦冶炼股份有限公司	2,974,000.00	2.12	
合计	137,950,457.09	98.71	1,631,569.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(三) 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	105,564,707.87	98.17	160,613,184.36	99.82
1 至 2 年	1,732,200.53	1.61	268,020.00	0.17
2 至 3 年	236,300.00	0.22	10,000.00	0.01
3 年以上				
合计	107,533,208.40	100.00	160,891,204.36	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)

北方铜业股份有限公司销售部	34,851,508.76	32.41
祥云县黄金工业有限责任公司	4,934,106.68	4.59
水口山有色金属有限责任公司	4,391,000.00	4.08
杨丽花	4,000,000.00	3.72
孙大嘎	3,958,489.00	3.68
合计	52,135,104.44	48.48

#### (四) 其他应收款

##### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	208,416,528.71	212,357,728.27
合计	208,416,528.71	212,357,728.27

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	223,851,562.43	99.76	15,435,033.72	6.90	208,416,528.71	231,267,521.24	99.75	18,909,792.97	8.18	212,357,728.27
账龄组合	25,967,060.01	11.57	15,435,033.72	59.44	10,532,026.29	44,237,191.24	19.08	18,909,792.97	42.75	25,327,398.27
无风险组合	197,884,502.42	88.19			197,884,502.42	187,030,330.00	80.67			187,030,330.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	542,000.00	0.24	542,000.00	100.00		583,880.00	0.25	583,880.00	100	
合计	224,393,562.43	/	15,977,033.72	/	208,416,528.71	231,851,401.24	/	19,493,672.97	/	212,357,728.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,962,409.69	398,120.49	5.00
1 至 2 年	506,689.74	152,006.92	30.00
2 至 3 年	5,226,108.55	2,613,054.28	50.00
3 年以上	12,271,852.03	12,271,852.03	100.00
合计	25,967,060.01	15,435,033.72	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	19,020,487.64	950,766.78	5.00
1年至2年（含2年）	5,421,430.57	1,626,429.16	30.00
2年至3年（含3年）	6,925,352.00	3,462,676.00	50.00
3年以上	12,869,921.03	12,869,921.03	100.00
合计	44,237,191.24	18,909,792.97	

确定该组合依据的说明：确定该组合的依据详见附注五（十一）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	197,884,502.42		
合计	197,884,502.42		

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	187,030,330.00		
合计	187,030,330.00		

## (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	20,631,659.03	37,537,125.61
个人往来	3,595,311.79	6,463,856.40
单位往来	197,696,102.48	141,615.27
备用金		148,594.53
环保补贴		187,030,330.00
预发薪酬	2,249,559.37	
其他	220,929.76	529,879.43
合计	224,393,562.43	231,851,401.24

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,301,689.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,403,028.13 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖南省担保集团有限公司	2,500,000.00	现金收回
郴州市环保局	150,000.00	现金收回
合计	2,650,000.00	/

**(4) 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,415,301.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东港市佛岭黄金选冶厂	往来	1,004,100.00	无法收回	管理层审批	否
陈宝田	往来	827,321.00	无法收回	管理层审批	否
山东宏力空调设备有限公司	往来	486,000.00	无法收回	管理层审批	否
刘志平	往来	97,880.00	无法收回	管理层审批	否
合计	/	2,415,301.00	/	/	/

**(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
------	-------	------	----	---------------------	----------

中华人民共和国环境保护部	单位往来	193,749,510.00	一年以内 76,765,600.00 元；1-2 年 77,813,500.00 元；2-3 年 39,170,410.00 元	86.34	
丹东市国土资源局	保证金	6,007,000.00	2 年以上	2.68	4,505,250.00
赤峰市国土资源局松山区分局	保证金	4,231,395.03	3 年以上	1.89	4,231,395.03
敖汉旗国土资源局	单位往来	2,596,767.00	5 年以上	1.16	2,596,767.00
预发薪酬	预发薪酬	2,249,559.37	1 年以内（含 1 年）	1.00	
合计		208,834,231.40		93.07	11,333,412.03

#### (6) 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	193,749,510.00	1 年以内 76,765,600.00 元；1-2 年 77,813,500.00 元；2-3 年 39,170,410.00 元	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

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

### (五) 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	727,054,624.35	558,439.16	726,496,185.19	870,336,913.13	3,106,983.01	867,229,930.12
库存商品	132,018,538.80	5,509,526.34	126,507,465.35	78,013,959.20	2,664,897.03	75,349,062.17
在产品	946,317,392.54	530,574,013.98	415,744,925.67	94,216,267.53	153,968.63	94,062,298.90
发出商品				28,286,419.67		28,286,419.67
周转材料	4,585,810.00		4,585,810.00	5,223,885.50		5,223,885.50
委托代销商品	4,059,537.57		4,059,537.57	60,461.18		60,461.18
半成品	445,634,437.88		445,634,437.88	441,380,504.05		441,380,504.05
库存消耗品	444,876,229.86	125,017,819.01	319,858,410.85			
合计	2,704,546,571.00	661,659,798.49	2,042,886,772.51	1,517,518,410.26	5,925,848.67	1,511,592,561.59

## 2. 存货跌价准备

√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	3,106,983.01	22,531.26		2,571,075.11		558,439.16
库存商品	2,664,897.03	3,369,320.25	480,457.77	1,005,148.71		5,509,526.34
在产品	153,968.63	19,720,900.84	510,904,449.62	153,968.63	51,336.48	530,574,013.98
发出商品						
周转材料						
委托代销商品						
半成品						
库存消耗品			125,058,162.55	40,343.54		125,017,819.01
合计	5,925,848.67	23,112,752.35	636,443,069.94	3,770,535.99	51,336.48	661,659,798.49

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

## 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. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

## (六) 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
衍生工具（套保合约）		35,670,472.25
应交税金-增值税	38,661,557.48	51,578,859.61
理财产品		6,200,000.00
预交税金及附加	847,979.94	155,814.85
预交所得税	2,562,867.99	12,200,257.40
结构性存款		40,000,000.00
预交黄金租赁手续费	993,195.66	
合计	43,065,601.07	145,805,404.11

## (七) 可供出售金融资产

## 1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	52,304,079.00	50,000,000.00	2,304,079.00	52,304,079.00		52,304,079.00
按公允价值计量的						

按成本计量的	52,304,079.00	50,000,000.00	2,304,079.00	52,304,079.00		52,304,079.00
合计	52,304,079.00	50,000,000.00	2,304,079.00	52,304,079.00		52,304,079.00

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## 3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
永兴沪农商村镇银行股份有限公司	2,304,079.00			2,304,079.00					4.00	
分宜长信汇智资产管理合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	9.84	
合计	52,304,079.00			52,304,079.00		50,000,000.00		50,000,000.00	/	

## 4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	50,000,000.00		50,000,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			

其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	50,000,000.00		50,000,000.00

**5. 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

适用 不适用

**(八) 长期应收款**

**1. 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
融资租赁款	2,223,201.05		2,223,201.05				
其中：未实现融资 收益	776,798.95		776,798.95				
合计	2,223,201.05		2,223,201.05				/

**2. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**3. 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) 固定资产**

**1. 总表情况**

**(1) 分类列示**

适用 不适用

**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	井建及辅助设施	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	610,618,599.00	874,856,762.05	510,731,511.55	27,163,954.76	26,790,842.28	2,050,161,669.64
2.本期增加金额	527,291,929.52	105,440,033.72	4,575,108,966.11	562,966,557.31	6,914,139.77	5,777,721,626.43
(1)购置	32,219,231.31	132,419.40	11,708,130.34	761,245.29	2,876,895.02	47,697,921.36
(2)在建工程转入	1,885,869.80	105,307,614.32	619,083.06		837,310.28	108,649,877.46
(3)预转固差额			2,651,296.25			2,651,296.25
(4)汇率变动	-5,209,821.23		-48,176,002.35	-5,938,903.88	-33,802.78	-59,358,530.24
(5)企业合并增加	386,407,469.21		4,401,727,381.98	520,461,160.49	2,604,516.67	5,311,200,528.35
(6)评估增值	111,989,180.43		206,579,076.83	47,683,055.41	629,220.58	366,880,533.25
3.本期减少金额	4,641,294.80		4,298,560.00	725,218.00	200.00	9,665,272.80
(1)处置或报废	113,466.00		4,298,560.00	725,218.00	200.00	5,137,444.00
(2)预转固差额	4,527,828.80					4,527,828.80
4.期末余额	1,133,269,233.72	980,296,795.77	5,081,541,917.66	589,405,294.07	33,704,782.05	7,818,218,023.27
二、累计折旧						
1.期初余额	98,732,471.87	171,538,989.36	158,687,385.89	13,710,471.18	14,995,256.54	457,664,574.84
2.本期增加金额	361,317,655.32	40,449,160.85	3,482,558,346.78	383,880,177.18	6,676,966.08	4,274,882,306.21
(1)计提	47,283,715.58	40,449,160.85	56,900,991.86	7,796,314.03	5,235,082.57	157,665,264.89
(2)评估增值摊销	2,502,265.23		5,833,071.52	694,190.13	9,779.54	9,039,306.42
(3)汇率变动	-3,304,003.74		-36,227,406.28	-3,974,910.84	-15,218.90	-43,521,539.76
(4)合并并入	314,835,678.25		3,456,051,689.68	379,364,583.86	1,447,322.87	4,151,699,274.66
3.本期减少金额	107,792.70		3,883,268.05	509,422.72	190.00	4,500,673.47
(1)处置或报废	107,792.70		3,883,268.05	509,422.72	190.00	4,500,673.47
4.期末余额	459,942,334.49	211,988,150.21	3,637,362,464.62	397,081,225.64	21,672,032.62	4,728,046,207.58
三、减值准备						

1.期初余额	8,224,496.08		4,734,541.94		32,555.67	12,991,593.69
2.本期增加 金额						
(1)计提						
3.本期减少 金额						
(1)处置或报 废						
4.期末余额	8,224,496.08		4,734,541.94		32,555.67	12,991,593.69
四、账面价值						
1.期末账面 价值	665,102,403.15	768,308,645.56	1,439,444,911.10	192,324,068.43	12,000,193.76	3,077,180,222.00
2.期初账面 价值	503,661,631.05	703,317,772.69	347,309,583.72	13,453,483.58	11,763,030.07	1,579,505,501.11

## (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
房屋及建筑物	17,894,377.73	9,379,722.12		8,514,655.61
机器设备	15,025,581.53	9,147,005.74	4,987,648.78	890,927.01
电子设备及其他	1,008,093.29	939,349.06	10,570.73	58,173.50
合计	33,928,052.55	19,466,076.92	4,998,219.51	9,463,756.12

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	182,868,311.11	28,989,881.77		153,878,429.34
合计	182,868,311.11	28,989,881.77		153,878,429.34

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	31,674,831.04	新购买办公楼，权证尚在办理

### 3. 固定资产清理

□适用 √不适用

#### (十) 在建工程

##### 1. 总表情况

###### (1) 分类列示

□适用 √不适用

##### 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
箕斗井箕斗	454,174.29		454,174.29			
28 号脉竖井下掘	298,563.12		298,563.12	287,032.08		287,032.08
压滤车间改扩建	3,306,930.19		3,306,930.19	236,909.74		236,909.74
27 号脉通风井				1,036,742.15		1,036,742.15
八采区掘进工程	22,693,991.33		22,693,991.33	20,267,720.62		20,267,720.62
装岩机电机	6,250.00		6,250.00	6,250.00		6,250.00
断相保护控制箱	11,000.00		11,000.00	27,500.00		27,500.00
变电所线路改造				36,420.00		36,420.00
3-7 号脉用地报告	2,851,555.64		2,851,555.64	145,000.00		145,000.00
一采区八中提升机安全防护恢复	355,077.07		355,077.07	339,416.96		339,416.96
主运输巷道维修（标准化）	710,649.77		710,649.77			
一采区恢复工程	91,257.82		91,257.82			

一采区通风井恢复	295,863.11		295,863.11		
三采区通风天井工程	249,225.14		249,225.14		
三号脉地表探矿	4,434.12		4,434.12		
三采区充填孔	12,161.05		12,161.05		
五龙二分矿	10,999,978.90		10,999,978.90	6,009,368.78	6,009,368.78
五龙三分矿	31,330,962.91		31,330,962.91	6,111,497.63	6,111,497.63
五龙四分矿	11,799,346.95		11,799,346.95	9,385,518.41	9,385,518.41
五龙五分矿	485,400.05		485,400.05	131,060.29	131,060.29
五龙尾矿库	4,265,717.58		4,265,717.58	2,676,898.09	2,676,898.09
五龙新选厂	7,340,874.10		7,340,874.10	7,340,874.10	7,340,874.10
五龙一分矿地表竖井	315,323.91		315,323.91	299,241.93	299,241.93
日鑫选矿厂	173,436.99		173,436.99		
选厂原矿仓围墙支护	7,022.42		7,022.42		
基础设施维修	189,157.90		189,157.90	156,376.12	156,376.12
新厂工程一期	46,160,713.25		46,160,713.25	26,067,981.96	26,067,981.96
电梯	103,759.02		103,759.02	79,487.18	79,487.18
冰箱破碎线 2	2,472,649.57		2,472,649.57	1,476,923.08	1,476,923.08
冰箱破碎线改造	839,230.77		839,230.77	497,846.15	497,846.15
综合拆解线	1,324,786.33		1,324,786.33	794,871.80	794,871.80
除尘系统	743,589.75		743,589.75	371,794.88	371,794.88
配电柜	455,058.12		455,058.12		
电子设备	301,870.60		301,870.60		
运输设备	121,551.72		121,551.72		
空调设备	143,224.14		143,224.14		
轻型车辆采购	8,985,292.86		8,985,292.86		
矿石钻探	141,318.92		141,318.92		
南区尾矿库扩建	3,950,234.39		3,950,234.39		
尾泵升级	3,598,569.85		3,598,569.85		
28A 公路升级改造	3,447,057.85		3,447,057.85		
PRONTO 软件安装	1,867,836.42		1,867,836.42		
安全提高工程	1,462,291.37		1,462,291.37		
安全提高工程二期	1,353,708.76		1,353,708.76		

7GHz 微波无线电设备	1,230,361.61		1,230,361.61			
GAZ 卡车雷电安全工作笼	1,080,130.42		1,080,130.42			
PCP 除泥泵	1,018,107.47		1,018,107.47			
Hyb 支持安装	1,004,920.86		1,004,920.86			
尾增压泵设计和采购	814,855.24		814,855.24			
电路调试工程	792,708.18		792,708.18			
防雷系统改进	661,481.60		661,481.60			
测试用仪器 ICP-OES 安捷伦 5110	607,571.64		607,571.64			
WTSE 改造工程	601,447.40		601,447.40			
底流管道系统升级	567,823.01		567,823.01			
营地火灾探测器补充	419,745.08		419,745.08			
Sepon 金矿环评	184,518.37		184,518.37			
采购 GEOMOSLEICATM5 OPRISMKHNA4	345,869.11		345,869.11			
金矿起重机区域	329,947.93		329,947.93			
HMI 搬迁工程	255,379.12		255,379.12			
填充工程						
升级工厂仪表空气干燥机	72,207.66		72,207.66			
其他-汇率波动	1,048.69		1,048.69			
合计	185,709,221.44		185,709,221.44	83,782,731.95		83,782,731.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
箕斗井提升机	1,630,000.00		1,647,167.90	1,647,167.90			101	100	5,167.90	5,167.90	4.06	自筹
箕斗井箕斗	420,000.00		454,174.29			454,174.29	90	90	6,939.29	6,939.29	4.06	自筹
低压线路改造	379,000.00		404,489.74	404,489.74			107	100	1,114.24	1,114.24	4.06	自筹
箕斗井井架子	420,000.00		473,688.73	473,688.73			113	100	1,588.73	1,588.73	4.06	自筹
28 号脉竖井下掘		287,032.08	11,531.04			298,563.12		5	224,102.86	11,531.04	4.06	自筹
27 号脉一类掘进			17,798,373.73	17,798,373.73				100	546,494.10	466,205.34	4.06	自筹
阳坡一类掘进			7,228,380.55	7,228,380.55				100	193,912.96	150,420.35	4.06	自筹
黄金洞一类掘进			6,534,760.55	6,534,760.55				100	141,395.38	112,071.18	4.06	自筹
锅炉房改造	210,000.00		597,552.32	597,552.32			284	100	6,306.68	6,306.68	4.06	自筹
压滤车间改扩建	3,823,000.00	236,909.74	3,070,020.45			3,306,930.19	80	95	239,432.74	64,003.87	4.06	自筹
27 号脉通风井	7,400,000.00	1,036,742.15	8,632,301.01	9,669,043.16			117	100	906,017.30	138,334.43	4.06	自筹
八采区掘进工程	26,000,000.00	20,267,720.62	2,426,270.71			22,693,991.33	87.28	87.28	1,682,288.79	962,100.71	5.5	自筹
装岩机电机	6,250.00	6,250.00				6,250.00	100	100			5.5	自筹
断相保护控制箱	33,000.00	27,500.00		16,500.00		11,000.00	33.33	33.33			5.5	自筹
三采区一类工程	1,850,100.00		4,880,877.01	4,880,877.01			263.82	100	57,403.39	57,403.39	5.5	自筹
一采区一类工程	2,895,900.00		5,218,444.42	5,218,444.42			180.2	100	67,373.57	67,373.57	5.5	自筹

82 号脉一类工程	1,187,200.00		1,949,524.09	1,949,524.09			164.21	100	37,499.00	37,499.00	5.5	自筹
五采区一类工程	2,156,200.00		5,867,690.41	5,867,690.41			272.13	100	77,419.53	77,419.53	5.5	自筹
变电所线路改造	50,000.00	36,420.00	1,297.67	37,717.67			75.44	100	1,297.66	1,297.66	5.5	自筹
3-7 号脉用地报告	3,400,000.00	145,000.00	2,706,555.64			2,851,555.64	83.87	83.87	84,205.65	84,205.65	5.5	自筹
一采区八中提升机安全防护恢复	370,000.00	339,416.96	15,660.11			355,077.07	95.97	95.97	15,660.12	15,660.12	5.5	自筹
主运输巷道维修(标准化)	730,000.00		710,649.77			710,649.77	97.35	97.35	1,697.80	1,697.80	5.5	自筹
一采区恢复工程	110,000.00		91,257.82			91,257.82	82.96	82.96	218.02	218.02	5.5	自筹
一采区通风井恢复	477,407.00		295,863.11			295,863.11	61.97	61.97	1,467.11	1,467.11	5.5	自筹
办公楼锅炉改造	6,600.00		6,547.71	6,547.71			99.21	100			5.5	自筹
化验室改造	200,000.00		191,027.79	191,027.79			95.51	100	1,024.21	1,024.21	5.5	自筹
六大系统维护	440,000.00		432,820.54	432,820.54			98.37	100	19,026.73	19,026.73	5.5	自筹
三采区高位水池	5,100.00		5,030.74	5,030.74			98.64	100			5.5	自筹
选厂压滤车间改造	1,700,000.00		1,650,576.63	1,650,576.63			97.09	100	8,291.97	8,291.97	5.5	自筹
三采区通风天井工程	447,380.00		249,225.14			249,225.14	55.71	55.71	1,219.06	1,219.06	5.5	自筹
三号脉地表探矿	658,000.00		4,434.12			4,434.12	0.67	0.67	16.42	16.42	5.5	自筹
三采区充填孔	1,540,000.00		12,161.05			12,161.05	0.79	0.79	29.05	29.05	5.5	自筹
五龙二分矿	23,893,000.00	6,009,368.78	22,577,195.01	17,586,584.89		10,999,978.90	63.89	76.22	2,270,785.47	865,765.69	4.65	外部融资
五龙三分矿	41,504,700.00	6,111,497.63	25,757,093.13	537,627.85		31,330,962.91	53.41	72.69	1,030,090.82	304,569.43	4.65	外部融资
五龙四分矿	29,743,000.00	9,385,518.41	27,686,844.67	25,273,016.13		11,799,346.95	64.31	85.2	2,654,360.02	1,010,167.64	4.65	外部融资

五龙五分矿	950,000.00	131,060.29	996,774.66	642,434.90		485,400.05	52.13	74.76	422,832.55	127,774.63	4.65	外部融资
五龙尾矿库	1,556,000.00	2,676,898.09	1,588,819.49			4,265,717.58	85.39	79.31	320,821.67	159,877.55	4.65	外部融资
五龙新选厂	55,000,000.00	7,340,874.10				7,340,874.10	21.19	19.98			4.65	外部融资
五龙一分矿地表 竖井	500,000.00	299,241.93	16,081.98			315,323.91	68.33	63.19	25,306.07	12,653.04	4.65	外部融资
日鑫选矿厂	250,000.00		173,436.99			173,436.99	83.98	83.98	5,436.99	5,436.99	4.65	外部融资
选厂原矿仓围墙 支护	100,000.00		7,022.42			7,022.42	33.32	33.32	241.62	241.62	4.65	外部融资
基础设施维修	200,000.00	156,376.12	32,781.78			189,157.90	94.58	97	8,812.82			自筹
新厂工程一期	80,350,000.00	26,067,981.96	20,092,731.29			46,160,713.25	57.45	99	1,724,283.79	1,370,910.02	3.96	外部融资
电梯	118,000.00	79,487.18	24,271.84			103,759.02	87.93	99				外部融资
冰箱破碎线 2	2,461,538.46	1,476,923.08	995,726.49			2,472,649.57	100.45	99				外部融资
冰箱破碎线改造	829,743.59	497,846.15	341,384.62			839,230.77	101.14	99				外部融资
综合拆解线	1,324,786.33	794,871.80	529,914.53			1,324,786.33	100	99				外部融资
除尘系统	1,450,000.00	371,794.88	371,794.87			743,589.75	51.28	99				外部融资
配电柜	455,058.12		455,058.12			455,058.12	100	99				外部融资
电子设备	301,870.60		301,870.60			301,870.60	100	99				外部融资
运输设备	121,551.72		121,551.72			121,551.72	100	99				外部融资
空调设备	143,224.14		143,224.14			143,224.14	100	99				外部融资
轻型车辆采购	9,766,037.45		9,064,837.95	79,545.09		8,985,292.86	92.01					自有
矿石钻探	7,206,360.00		141,773.97	455.05		141,318.92	67.02					自有
南区尾矿库扩建	3,912,024.00		3,991,695.90	41,461.51		3,950,234.39	98.85					自有
尾泵升级	3,980,656.00		3,634,003.34	35,433.49		3,598,569.85	90.4					自有

28A 公路升级改造	12,729,197.77		3,467,491.35		20,433.50	3,447,057.85	89.93					自有
PRONTO 软件安装	6,636,714.40		1,874,650.29		6,813.87	1,867,836.42	28.14					自有
安全提高工程	1,448,132.45		1,477,738.41		15,447.04	1,462,291.37	100.98					自有
地面抽水工程	-		1,451,637.36	1,441,088.68	10,548.68	0						自有
安全提高工程二期	1,372,640.00		1,367,603.35		13,894.59	1,353,708.76	98.62					自有
7GHz 微波无线电设备	1,250,413.68		1,243,358.64		12,997.03	1,230,361.61	98.4					自有
GAZ 卡车雷电安全工作笼	1,080,130.42		1,091,540.47		11,410.05	1,080,130.42	100					自有
PCP 除泥泵	1,304,008.00		1,022,453.89		4,346.42	1,018,107.47	78.08					自有
Hyb 支持安装	1,098,112.00		1,015,536.43		10,615.57	1,004,920.86	89.57					自有
尾增压泵设计和采购	823,584.00		823,462.99		8,607.75	814,855.24	98.94					自有
电路调试工程	960,848.00		797,132.98		4,424.80	792,708.18	82.5					自有
防雷系统改进	960,848.00		668,081.69		6,600.09	661,481.60	68.84					自有
测试用仪器												自有
ICP-OES 安捷伦 5110	782,404.80		613,989.78		6,418.14	607,571.64	77.65					自有
WTSF 改造工程	4,117,920.00		603,384.11		1,936.71	601,447.40	14.61					自有
底流管道系统升级	686,320.00		573,060.22		5,237.21	567,823.01	82.73					自有

营地火灾探测器 补充	730,045.45		423,973.02		4,227.94	419,745.08	57.5					自有
Sepon 金矿环评	10,294,800.00		185,112.53		594.16	184,518.37	3.48					自有
采购 GEOMOSLEICAT M50PRISMKHN A4	345,869.11		349,522.73		3,653.62	345,869.11	100					自有
金矿起重机区域	343,160.00		331,494.80		1,546.87	329,947.93	96.15					自有
HMI 搬迁工程	1,029,480.00		256,201.46		822.34	255,379.12	24.81					自有
填充工程	7,571,951.07						98.05					自有
升级工厂仪表空 气干燥机	1,029,480.00		72,440.17		232.51	72,207.66	7.01					自有
其他-汇率波动			6,959.49		5,910.80	1,048.69						
合计	381,258,746.56	83,782,731.95	212,331,070.46	110,090,966.14	313,614.83	185,709,221.44	/	/	12,791,582.08	6,157,029.66	/	/

注：境外子公司 LXML 在建工程以美元为货币单位预算，审计报告中按美元列示，本报告中按 2018 年 12 月 31 日人民币汇率中间价 1 美元对人民币 6.8632 元折算为人民币金额。

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(十一) 无形资产**

**1. 无形资产情况**

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标	专利权	探、采矿权	软件	林地使用权	排污总量初始权	勘探支出	复垦义务	其他无形资产	合计
一、账面原值											
1.期初余额	78,119,466.99	336,000.00	56,193,854.88	607,453,408.01	67,900.00	567,680.00	1,456,971.70				744,195,281.58
2.本期增加金额				2,426,192,004.16				9,494,827.12	1,298,542,507.15	41,938,982.66	3,776,168,321.09
(1)购置											
(2) 在建工程转入				771.64							771.64
(3) 汇率波动				-25,629,281.02				-100,299.42	-13,717,264.80	-443,026.03	-39,889,871.27
(4) 企业合并增加				2,518,732,195.04				9,595,126.54	1,312,259,771.95	42,382,008.69	3,882,969,102.22
(5) 评估价值调整				-66,911,681.50							-66,911,681.50
3.本期减少金额											
(1)处置											
(2) 汇率											

波动												
4.期末余额	78,119,466.99	336,000.00	56,193,854.88	3,033,645,412.17	67,900.00	567,680.00	1,456,971.70	9,494,827.12	1,298,542,507.15	41,938,982.66	4,520,363,602.67	
二、累计摊销												
1.期初余额	5,914,025.58	126,900.00	12,474,927.31	338,180,053.38	67,900.00	52,467.33	60,707.15				356,876,980.75	
2.本期增加 金额	1,661,584.80	33,600.00	3,353,109.61	1,998,010,674.44		10,321.44	145,697.16	4,776,267.18	891,515,030.02	41,938,982.66	2,941,445,267.31	
(1) 计 提	1,661,584.80	33,600.00	3,353,109.61	115,144,683.57		10,321.44	145,697.16	200,995.54	8,339,633.93		128,889,626.05	
(2) 汇 率 波动				-20,048,300.20				-48,983.23	-9,356,549.60	-443,026.03	-29,896,859.06	
(3) 企 业 合并增加				1,907,201,731.58				4,624,254.87	892,531,945.69	42,382,008.69	2,846,739,940.83	
(4) 评 估 公 允 价 值 调 整摊销				-4,287,440.51							-4,287,440.51	
3.本期减少 金额												
(1)处置												
4.期末余额	7,575,610.38	160,500.00	15,828,036.92	2,336,190,727.82	67,900.00	62,788.77	206,404.31	4,776,267.18	891,515,030.02	41,938,982.66	3,298,322,248.06	
三、减值准备												
1.期初余额				53,995,800.00							53,995,800.00	

2.本期增加 金额											
(1)计提											
(2)非同一控制下企业合并											
(3)汇率波动											
3.本期减少 金额											
(1)处置											
4.期末余额				53,995,800.00							53,995,800.00
四、账面价值											
1.期末账面 价值	70,543,856.61	175,500.00	40,365,817.96	643,458,884.35		504,891.23	1,250,567.39	4,718,559.94	407,027,477.13		1,168,045,554.61
2.期初账面 价值	72,205,441.41	209,100.00	43,718,927.57	215,277,554.63		515,212.67	1,396,264.55				333,322,500.83

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3、7号脉(八采区)	640,244.15	正在办理中

## (十二) 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额	本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	确认为无形 资产	转入当期 损益	
关于金属类再制造的研发专利研发	4,499,149.04	499,744.43			4,998,893.47
合计	4,499,149.04	499,744.43			4,998,893.47

(续表)

项目	资本化开 始时点	资本化的具体依据	截至期末的 研发进度
关于金属类再制造的研发专利研发	2014年7月	完成该项专利以使其能够使用在技术上具有可行性，且预期能给企业产生积极效益，企业有意图且有足够的技术、财务资源支持完成该专利研发	90%

## (十三) 商誉

### 1. 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

## 2. 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司期末对商誉进行了减值测试，由于收购子公司郴州雄风环保科技有限公司和安徽广源科技发展有限公司时采用的评估方法是以收益法作为最终结论，判断在收购时商誉形成的主要原因是对公司整体发展前景的预期，2018 年度测试商誉是否减值除了考虑公司的整体价值减值情况外，也考虑了郴州雄风环保科技有限公司资产组商誉、长期资产及营运资金，安徽广源科技发展有限公司商誉和长期资产价值。

本公司评估了商誉的可收回金额，并确定本公司子公司郴州雄风环保科技有限公司商誉发生了减值，减值金额 121,899,678.10 元，收购安徽广源科技发展有限公司所形成的商誉未发生减值。上述减值测试结果业经本公司 2019 年 4 月 15 日召开的董事会审议通过。

截止 2018 年 12 月 31 日，子公司郴州雄风环保科技有限公司及子公司安徽广源科技发展有限公司的账面价值、商誉的账面价值及相关减值准备如下：

与商誉相关的资产组/资产组组合	资产组/资产组组合的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
郴州雄风环保科技有限公司	1,953,339,374.44	441,416,174.78	121,899,678.10	319,516,496.68

安徽广源科技发展有限公司	24,386,085.14	41,968,889.08		41,968,889.08
合计	1,977,725,459.58	483,385,063.86	121,899,678.10	361,485,385.76

#### 4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

##### (1) 重要假设及依据

①国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化。

②被评估单位在未来预测期内的所处的社会经济环境以及所执行的税收政策无重大变化。

③被评估单位在未来预测期内的管理层尽职，并继续保持基准日现有的经营管理模式持续经营。

④假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出，被评估单位预测期现金流均为期末发生。

⑤被评估单位在未来预测期内的资产规模、构成，主营业务、收入与成本的构成以及销售策略和成本控制等仍保持其近期的状态持续，而不发生较大变化。不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境等变化导致的资产规模、构成以及主营业务、产品结构等状况的变化所带来的损益。

⑥在未来的预测期内，被评估单位的其他各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势持续，并随经营规模的变化而同步变动。

⑦本次评估不考虑被评估单位货币资金或银行存款产生的利息收入，也不考虑付息债务之外的其他不确定性损益。

⑧本次评估测算的各项参数取值不考虑通货膨胀因素影响，不考虑其他不可抗力及不可预见因素对公司造成的重大不利影响，不考虑未来投资计划对公司现金流的影响。

⑨本次评估假设委托方及被评估单位提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整。

⑩评估范围仅以委托方及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托方及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

##### (2) 收益法计算模型

企业价值是企业特定时期、地点和条件约束下所具有的持续获利能力。企业价

值评估以企业的获利能力为核心，综合考虑影响企业获利能力的各种因素以及企业面临的各种风险的评估。采用收益法评估待估企业权益价值，即通过估测待估企业权益未来预期收益，将其通过适当的折现率折算为现值并加和，以此来确定待估企业权益市场价值。本次采用收益法对企业进行评估，即以未来若干年度内的权益自由现金流量作为依据，采用适当折现率折现后加总计算得出权益经营性资产价值，然后再加上溢余资产、非经营性资产价值得出企业权益价值。

①评估模型：本次收益法评估选用企业权益现金流量模型。

②计算公式

股东权益价值=股东权益经营性资产价值+溢余资产价值+非经营性资产价值

其中：股东权益经营性资产价值按以下公式确定

$$P = \sum_{i=1}^n R_i (1+r)^{-i} + R_n / r (1+r)^{-n}$$

式中：P：股东权益经营性资产价值

R<sub>i</sub>：企业未来预测期第i年权益自由现金流量

r：折现率

i：未来预测期第i年

R<sub>n</sub>：未来第n年以后永续等额权益自由现金流量

n：预测期末年

③收益预测期的确定

被评估单位属于再生资源企业，无固定经营期限，也不存在未来停止经营的任何因素，因此本次评估确定收益预测期为永续，其中2015年5月至2020年为具体预测期，2020年以后为永续稳定期。

④权益自由现金流量的确定

本次评估采用企业权益自由现金流量，权益自由现金流量的计算公式如下：

权益自由现金流量=税后净利润+折旧与摊销-资本性支出-净营运资金变动-偿还债务本金+新增债务

⑤折现率的确定

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为权益资本成本，权益资本成本的确定采用资本资产定价模型（CAPM）：

$$K_e = R_f + \beta \times MRP + R_c$$

Rf: 目前的无风险报酬率;

$\beta$ : 权益的系统风险系数;

MRP: 市场风险溢价;

Rc: 企业特定风险调整系数。

### ⑥溢余资产价值及非经营性资产价值确定

股东权益经营性资产价值不包含与经营业务无关的对外投资等资产负债及其他非经营性资产负债。因此，股东权益价值应加上溢余资产价值及非经营性资产价值。

溢余资产是指与企业收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产。

非经营性资产是指与企业收益无直接关系的，不产生效益的资产。

### (3) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）%
郴州雄风环保科技有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	【注1】	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.76
安徽广源科技发展有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	【注2】	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.30

注1：根据郴州雄风环保科技有限公司对市场及行业、环保等方面的综合分析，再加上新设备产能的释放，预测期内郴州雄风销售收入略有所增长，增长率分别为7.44%、6.19%、3.85%、1.73%、0.00%。为谨慎性原则，其它项目基本不变，这样，利润随之有所增长。

注2：根据安徽广源科技发展有限公司对市场及行业、环保等方面的综合分析，预测期内安徽广源销售收入相对稳定，总体产能110万台，补贴收入相当持平。但安徽广源科技发展有限公司三免三减半的所得税税收优惠政策到2019年结束，所以从2020年起所得税恢复税率25%，净利润有所下降。因此预测安徽广源科技发展有限公司2019年至2023年之间，销售收入增长率分别为：-0.89%、1.51%、0.74%、0.21%、0.00%。

## 5. 商誉减值测试的影响

适用 不适用

### (1) 郴州雄风环保科技有限公司

考核期	承诺金额	实现金额(扣除非经常)	差异数(实现数-承诺)
-----	------	-------------	-------------



		性损益)	数)
2015年度	8,500.00	9,656.35	1,156.35
2016年度	13,800.00	15,333.30	1,533.30
2017年度	14,300.00	20,109.73	5,809.73
合计	36,600.00	45,099.38	8,499.38

公司收购郴州雄风环保科技有限公司对赌期为2015年1月至2017年12月，对赌期满后郴州雄风环保科技有限公司完成业绩承诺，根据北京亚超资产评估有限公司评估结果，截止2018年12月31日郴州雄风环保科技有限公司包含商誉资产组的账面价值2,394,755,549.22元，商誉资产组可回收金额2,272,855,871.12元。经测试，商誉减值121,899,678.10元。

#### (2) 安徽广源科技发展有限公司

考核期	承诺金额	实现金额(扣除非经常性损益)	差异数(实现数-承诺数)
2015年度	1,300.00	1,505.80	205.80
2016年度	1,900.00	3,533.22	1,633.22
2017年度	2,800.00	1,995.10	-804.90
合计	6,000.00	7,034.12	1,034.12

公司安徽广源科技发展有限公司对赌期为2015年1月至2017年12月，对赌期满后安徽广源科技发展有限公司完成业绩承诺，根据北京亚超资产评估有限公司评估结果，截止2018年12月31日安徽广源科技发展有限公司资产组账面价值100,693,176.05，商誉资产组可回收金额253,213,914.19。经测试，商誉未发生减值。

本公司确定商誉是否减值是根据资产组的可收回金额确定的，可收回金额是根据对使用价值的计算所确定。这些计算使用的现金流量预测是根据管理层批准的五年期间的财务预算和相应的折现率计算确定，超过五年的现金流量均保持稳定。公司或资产组的未来获利能力途径求取市场价值，是对公司或资产组未来的自由现金流量进行预测，将未来自由现金流量折现后求和得出评估结论。根据减值测试的结果，计提了减值准备。

#### (十四) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
勘探费	32,644,500.73	490,000.00			33,134,500.73
矿业权证办 理费	691,562.50		48,750.00		642,812.50
房屋维修	110,328.53		65,328.53		45,000.00
其他	120,000.00		120,000.00		
合计	33,566,391.76	490,000.00	234,078.53		33,822,313.23

## (十五) 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
固定资产减值准备	11,173,066.87	2,156,593.57	11,173,066.87	2,156,593.57
应收款项坏账准备	17,637,767.41	3,986,786.68	23,692,693.33	5,017,419.73
存货跌价准备	9,314,440.82	1,352,049.01	5,925,848.67	874,363.61
安措费			4,718,450.27	707,767.54
公允价值变动	15,563,060.00	3,049,155.00	2,589,560.00	641,230.00
或有事项	1,015,081.51	152,262.23	391,600.00	58,740.00
可弥补亏损	23,795,316.10	3,569,297.41		
合计	78,498,732.71	14,266,143.90	48,491,219.14	9,456,114.45

### 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（现金流套期保值）			3,019,380.00	452,907.00
公允价值变动（公允价值套保）			976,800.00	122,100.00

折旧摊销与税务差异				
合计			3,996,180.00	575,007.00

### 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	110,296,455.72	136,443,312.79
可抵扣亏损	417,833,867.49	513,400.00
合计	528,130,323.21	136,956,712.79

### 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
2018 年		18,553,004.32	
2019 年	24,681,535.17	24,681,535.17	
2020 年	22,615,248.12	22,615,248.12	
2021 年	32,534,466.89	32,534,466.89	
2022 年	35,155,358.53	38,059,058.29	
2023 年	25,327,587.22		
2024 年			
2025 年	277,519,671.56		
合计	417,833,867.49	136,443,312.79	/

### (十六) 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
预付在建工程款	1,615,151.50	6,861,974.67
预付设备款	2,325,000.00	157,200.00
预付购房款		20,000,000.00
复垦保证金	76,539,191.41	
待抵扣进项税	58,175,878.98	
合计	138,655,221.89	27,019,174.67

**(十七) 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
保证借款	158,890,200.00	128,929,200.00
合计	158,890,200.00	128,929,200.00

**2. 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**(十八) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
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	287,161,400.00	594,594,000.00
合计	287,161,400.00	594,594,000.00

注：(1)辽宁五龙黄金矿业有限责任公司与恒丰银行股份有限公司北京分行签订黄金租赁合同（编号：2018 年恒银京租借字第 900101110011 号，期限：2017 年 12 月 2 日-2018 年 12 月 1

日，租赁年费率：4.00%），另就主合同签订最高额保证合同（编号：2018 年恒银京租借高保字第 900101150011 号），担保方式为保证担保，保证人赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司。借入黄金 289kg，当期形成交易性金融负债 82,249,400.00。

(2) 郴州雄风环保科技有限公司与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订黄金租赁合同（编号：2018788800001，期限：2018 年 2 月 1 日-2019 年 1 月 31 日，租赁年费率：2.8%）另签订一份黄金租赁最高额保证合同（编号：79181806000005 号），担保方式为保证担保，保证人赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司，借入黄金 182kg，当期形成交易性金融负债 51,797,200.00 元；

(3) 郴州雄风环保科技有限公司与恒丰银行股份有限公司北京分行签订黄金租赁合同（编号：2018 年恒银京租借字第 900107310011 号，期限：2018 年 8 月 3 日-2019 年 2 月 21 日，租赁年费率：4.2%）另就主合同签订最高额保证合同（编号：2018 年恒银京租借高保字第 900101120021 号），担保方式为保证担保，保证人赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司，借入黄金 238kg，当期形成交易性金融负债 67,734,800.00 元；

(4) 郴州雄风环保科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订黄金租赁合同（编号：GR20180731001-1 号，期限 2018 年 1 月 22 日-2019 年 1 月 22 日，租赁年费率 4%），另签订一份黄金租赁最高额保证合同（编号：ZB144020170000029 号），担保方式为保证担保，保证人赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司，借入 300kg 黄金，当期形成交易性金融负债 85,380,000.00 元。

## （十九）应付票据及应付账款

### 1. 总表情况

#### （1）分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	130,000,000.00	
应付账款	204,617,460.70	167,870,402.84
合计	334,617,460.70	167,870,402.84

### 2. 应付票据

#### （1）应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 3. 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
其中：应付材料采购款	202,391,457.29	167,870,402.84
应付固定资产采购款	2,226,003.41	
合计	204,617,460.70	167,870,402.84

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐昌市粤北化工有限公司	3,671,939.96	未结算
烟台金元矿业机械有限公司	226,963.40	未结算
赤峰广源建设有限责任公司	100,000.00	未结算
赤峰恒大矿山设备有限责任公司	23,827.20	保证金
红山区钰佳矿山机电经销处	14,400.00	保证金
合计	4,037,130.56	/

### (二十) 预收款项

#### 1. 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,956,767.22	55,130,687.58
1-2 年	4,459,486.42	577.81
2-3 年	8,929.07	8,930.10
合计	24,425,182.71	55,140,195.49

## 2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

### (二十一) 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	28,369,346.41	184,779,634.89	162,306,600.16	50,842,381.14
二、离职后福利-设定提存计划		15,318,164.64	15,318,164.64	
三、辞退福利		88,536,515.30	72,091,197.06	16,445,318.24
四、一年内到期的其他福利		5,928,315.71	143,834.30	5,784,481.41
合计	28,369,346.41	294,562,630.54	249,859,796.16	73,072,180.79

## 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	18,905,990.96	135,416,279.50	120,461,254.79	33,861,015.67
二、职工福利费	90,352.22	11,703,326.14	11,304,749.40	488,928.96
三、社会保险费		8,517,805.03	8,517,805.03	
其中：医疗保险费		5,673,967.32	5,673,967.32	
工伤保险费		2,397,815.88	2,397,815.88	
生育保险费		446,021.83	446,021.83	
四、住房公积金		632,610.00	481,810.00	150,800.00
五、工会经费和职工教育经费	9,373,003.23	2,297,419.47	3,162,019.62	8,508,403.08
六、短期带薪缺勤		26,212,194.75	18,378,961.32	7,833,233.43
七、短期利润分享计划				
合计	28,369,346.41	184,779,634.89	162,306,600.16	50,842,381.14

## 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		14,505,488.57	14,505,488.57	
2、失业保险费		812,676.07	812,676.07	
3、企业年金缴费				
合计		15,318,164.64	15,318,164.64	

## 4. 辞退福利

公司本期因解除劳动关系所提供辞退福利为7,209.12万元，期末应付未付金额为



1,644.53万元。

## (二十二) 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	436,871.28	21,626.55
城市维护建设税	121,252.01	31,877.37
教育费附加	71,440.92	19,246.05
个人所得税	1,007,286.54	454,107.56
土地使用税	358,927.68	
房产税	83,494.78	9,505.93
车船税	11,432.00	716,300.72
印花税	313,066.32	135,032.20
企业所得税	12,307,740.84	25,000,752.81
地方教育费附加	34,677.84	12,332.21
地方水利建设基金	42,544.49	60,827.48
资源税	41,202,656.86	3,271,047.37
矿产资源补偿费	754,134.60	754,134.60
残疾人保障金	778,993.09	828,993.09
环保税	40,010.00	
合计	57,564,529.25	31,315,783.94

## (二十三) 其他应付款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	41,320,502.11	41,091,378.17
应付股利		
其他应付款	118,812,910.77	58,908,135.19
合计	160,133,412.88	99,999,513.36

## 2. 应付利息

### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息		131,403.47
企业债券利息	37,482,041.28	40,426,988.54
短期借款应付利息	246,973.33	41,713.98
黄金租赁利息	3,591,487.50	491,272.18
合计	41,320,502.11	41,091,378.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

## 3. 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	29,023,949.59	13,718,733.07
押金保证金	46,196,354.13	14,050,350.00
代扣职工款	1,975,913.48	3,130,782.10
工程款	36,556,097.83	25,001,809.51
电费周转金	95,550.73	43,500.00
独立董事津贴	24,999.99	24,999.99

扶持资金	1,000,000.00	2,307,900.00
设备款	393,883.00	312,317.59
其他	3,546,162.02	317,742.93
合计	118,812,910.77	58,908,135.19

## (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
王宏	1,955,000.00	安全保证金
辽宁五龙二分矿郭增强	1,772,749.27	矿山保证金、工程款
内蒙古亿腾矿山建设工程有限公司永鑫分公司	1,500,000.00	未到期保证金
内蒙古亿腾矿山建设工程有限公司第五分公司	1,500,000.00	未到期保证金
广东隽诺环保科技股份有限公司	1,052,800.00	购买设备款，尚未验收结算
合计	7,780,549.27	/

## (二十四) 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
一年内到期的复垦义务	27,041,008.00	
合计	27,041,008.00	

## (二十五) 长期借款

### 1. 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	69,200,000.00	86,600,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	69,200,000.00	86,600,000.00

长期借款分类的说明:

(1) 长期借款分类的说明: 抵押借款69,200,000.00元, 借款行: 交通银行股份有限公司柳州分行, 利率5.4625%, 最高额抵押借款。

(2) 抵押物: 土地使用权(湘永兴县国用(2015)21252号, 湘永兴县国用(2015)10270号, 湘永兴县国用(2016)10038号); 项目第1、3、4、5、6、11、13、16、17、18等10栋在建工程(面积45,244.77m<sup>2</sup>), 项目第14、15、19、20、21、22、23、32、33、34栋在建工程(面积26,268.46m<sup>2</sup>)。

## (二十六) 应付债券

### 1. 应付债券

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	696,896,666.72	794,815,221.67
合计	696,896,666.72	794,815,221.67

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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
集合债		2015.1.26	6年	100,000,000.00	99,013,004.99			986,995.01	100,000,000.00	
公司债	100.00	2017.2.27	5年	695,100,000.00	695,802,216.68		38,500,000.00	1,094,450.04		696,896,666.72
合计	/	/	/	795,100,000.00	794,815,221.67		38,500,000.00	2,081,445.05	100,000,000.00	696,896,666.72

**3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**4. 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

**(二十七) 长期应付款****1. 总表情况****(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,293,593,398.80	
专项应付款		
合计	1,293,593,398.80	

**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
应付融资租赁款		144,007,398.80
Trafigura Pte.Ltd		960,848,000.00
MMG Finance Limited		188,738,000.00
合计		1,293,593,398.80

**(二十八) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	391,600.00		对外担保责任
闭坑支出		1,736,132,159.33	预计未来闭坑的环保支出
合计	391,600.00	1,736,132,159.33	/

## (二十九) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,200,000.00		17,200,000.00	3,000,000.00	
合计	20,200,000.00		17,200,000.00	3,000,000.00	/

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
合肥循环经济示范园管委会	16,200,000.00				16,200,000.00		与收益相关
综合利用含铋物料制备高纯铋基纳米材料项目	4,000,000.00		1,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关

注：上述与收益相关的政府补助的本期摊销金额中，直接计入当期损益的金额为 100.00 万元。

其他说明：

√适用 □不适用

收到的政府补助为：根据郴州市发改委《关于做好全市资源节约和环境保护中央预算内投资项目竣工验收工作的通知》（郴发改发【2012】116号）文件，子公司郴州雄风环保科技有限公司收到综合利用含铋物料制备高纯铋基纳米材料项目建设款项1,000.00万元，工程项目于2011年达到预定可使用状态，2012年1月起设备启用并在当年收到郴州市发改委项目竣工验收意见书。公司于2012年1月将专项应付款转入递延收益并按固定资产的使用年限10年结转营业外收入。2018年结转确认营业外收入100.00万元，期末结余300.00万元。

### (三十) 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,426,381,496.00						1,426,381,496.00

### (三十一) 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）	218,943,100.40			218,943,100.40
其他资本公积	11,484,400.00		11,484,400.00	
合计	230,427,500.40		11,484,400.00	218,943,100.40

### (三十二) 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	非同一控制下企业合并	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：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								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-386,070.00	-252,929,455.93	-19,634,527.64	386,070.00		-19,248,457.64	-2,217,840.65	-272,563,983.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
可供出售金融资产公允价值变动损益								
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
现金流量套期损益的有效部分	-386,070.00			386,070.00		386,070.00		
外币财务报表折算差额		-252,929,455.93	-19,634,527.64			-19,634,527.64	-2,217,840.65	-272,563,983.57
其他综合收益合计	-386,070.00		-19,634,527.64	386,070.00		-19,248,457.64	-2,217,840.65	-272,563,983.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

### (三十三) 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	19,306,112.00	12,522,696.29	28,284,471.89	3,544,336.40
合计	19,306,112.00	12,522,696.29	28,284,471.89	3,544,336.40

### (三十四) 盈余公积

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		38,283,057.94		38,283,057.94
合计		38,283,057.94		38,283,057.94

**(三十五) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,023,619,643.60	803,258,706.11
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-53,995,800.00
调整后期初未分配利润	1,023,619,643.60	749,262,906.11
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-133,047,305.33	274,356,737.49
减: 提取法定盈余公积	38,283,057.94	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-252,786,295.99	
期末未分配利润	1,105,075,576.32	1,023,619,643.60

**(三十六) 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	2,110,662,971.55	1,700,255,008.67	2,543,259,753.05	1,912,996,123.99
其他业务	42,452,483.03	32,951,312.29	43,748,881.41	39,615,507.71
合计	2,153,115,454.58	1,733,206,320.96	2,587,008,634.46	1,952,611,631.70

## (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	661,298,996.81	474,379,651.51	575,669,883.77	293,783,339.90
资源综合回收利用	1,449,363,974.74	1,225,875,357.16	1,967,589,869.28	1,619,212,784.09
合计	2,110,662,971.55	1,700,255,008.67	2,543,259,753.05	1,912,996,123.99

## (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	534,588,479.19	365,076,856.56	747,493,709.09	436,217,596.64
白银	829,295,921.75	715,040,064.71	919,121,283.75	753,364,074.28
铋	51,051,960.80	54,172,706.18	68,493,470.69	55,585,091.98
铅	155,756,320.62	145,369,491.13	163,688,439.96	141,689,403.00
钨	8,687,807.52	6,971,197.01	210,920,988.17	175,462,911.34
海绵铜	25,296,585.70	12,909,793.05	41,930,553.21	32,739,408.88
铈	21,994,718.71	19,442,155.38	33,207,311.82	20,504,628.73
锡	8,280,517.33	5,255,035.13	41,865,583.39	31,090,738.71
粗铅	15,504,568.78	7,824,764.91	66,347,023.64	60,413,346.20
铟			38,665,724.66	32,125,669.22
电解铜	250,632,469.66	219,617,704.95		
其他	209,573,621.49	148,575,239.66	211,525,664.67	173,803,255.01
合计	2,110,662,971.55	1,700,255,008.67	2,543,259,753.05	1,912,996,123.99

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南地区	362,697,857.24	223,022,532.68	515,808,048.68	263,834,402.66
山东地区	105,578,558.31	85,401,721.60	113,728,073.38	83,939,141.50
北京地区	271,844.66	182,271.18	9,131,250.00	
湖南地区	600,221,380.53	516,697,694.28	1,049,711,249.65	852,631,568.91
安徽地区	154,261,239.23	110,992,383.97	148,385,851.89	121,069,008.98
云南地区			44,811,907.12	37,843,546.16
上海地区	264,329,390.16	227,546,686.70	355,492,706.99	300,212,723.22
广东地区	182,941,703.40	157,484,487.23	197,885,947.39	167,114,199.49
贵州地区	65,291,354.21	56,205,748.86	3,431,897.02	2,898,228.66
江苏地区	29,560,400.77	25,446,929.11	5,747,962.29	4,854,140.13
天津地区	71,282.59	72,015.54		
江西地区	7,167,716.67	6,170,294.49	51,780,390.47	43,741,498.20
辽宁地区	18,491,890.86	11,890,636.38	7,564,799.10	4,162,185.61
河北地区			187,137.60	158,037.25
广西地区			502,819.34	424,629.71
湖北地区	2,722,434.07	2,343,594.30	1,261,291.09	1,065,157.25
浙江地区	44,275,619.02	38,114,454.10	20,272,880.45	14,222,045.12
四川地区	19,109,293.11	16,450,143.25	17,555,540.59	14,825,611.14
福建地区	3,038,537.06	2,615,710.05		
海外	250,632,469.66	219,617,704.95		
合计	2,110,662,971.55	1,700,255,008.67	2,543,259,753.05	1,912,996,123.99

## (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 (%)
洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	361,406,388.70	16.66
永兴县长鑫铋业有限责任公司	200,967,187.41	9.26
MARUBENI CORPORATION	129,266,657.72	5.96
永兴县富兴贵金属有限责任公司	111,416,602.41	5.14
上海珞诚实业有限公司	89,982,758.93	4.15

合计	893,039,595.17	41.17
----	----------------	-------

**(三十七) 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	2,637,337.64	6,582,087.90
教育费附加	1,502,660.94	3,914,638.76
地方教育费附加	988,042.04	2,609,759.14
资源税	19,350,924.88	8,929,898.75
印花税	1,386,880.55	1,842,866.40
土地使用税	6,720,764.55	6,746,037.25
房产税	2,520,179.49	1,783,039.42
车船使用税	40,910.82	50,419.70
堤防费	671.96	
环保税	745,131.91	
合计	35,893,504.78	32,458,747.32

**(三十八) 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	449,140.91	723,987.10
装卸运输费	1,695,178.62	268,495.45
差旅费	360,711.33	482,522.09
业务费	123,829.13	110,761.50
其他	788,287.59	361,223.89
合计	3,417,147.58	1,946,990.03

## (三十九) 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	50,102,919.11	45,272,448.70
折旧费用	7,655,030.47	7,561,284.32
摊销费用	82,783,511.03	61,746,159.66
会议费	509,170.00	27,096.00
业务招待费	4,257,377.21	4,946,771.78
物料消耗	1,986,226.40	1,869,898.83
修理费	1,862,390.02	3,963,337.64
保险费	1,210,847.95	1,737,222.18
差旅费	2,474,657.58	1,896,478.59
邮电通讯	405,156.14	251,687.20
审计费	2,564,152.47	1,497,087.38
办公费	1,295,080.17	1,125,204.21
评估费	750,262.66	1,423,584.91
咨询费	14,317,862.40	1,250,896.98
其他技术开发费	2,363,991.69	3,232,300.43
党组织经费		55,000.00
环保费	1,227,613.93	1,980,281.86
能源费	1,436,888.16	1,007,907.57
律师费	2,175,998.73	206,000.00
租赁费	897,400.00	631,000.00
协会会费	558,000.00	576,667.00
董事会会费	310,388.28	310,832.88
其他	11,565,520.09	20,169,316.46
合计	192,710,444.49	162,738,464.58

**(四十) 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
研发支出	47,931,310.00	82,837,835.85
合计	47,931,310.00	82,837,835.85

**(四十一) 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	95,062,971.26	78,611,794.23
利息收入	-4,757,888.59	-4,746,818.61
汇兑损益	-13,002,610.69	13,646.41
金融机构手续费	1,734,227.07	448,809.74
其他		1,959,408.80
合计	79,036,699.05	76,286,840.57

**(四十二) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,569,612.74	1,892,684.72
二、存货跌价损失	19,382,559.90	-884,148.77
三、可供出售金融资产减值损失	50,000,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		8,185,258.33

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	121,899,678.10	
十四、其他		
合计	187,712,625.26	9,193,794.28

#### (四十三) 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	58,675,598.32	50,790,802.11
个税手续费返还	7,459.00	
合计	58,683,057.32	50,790,802.11

#### 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助-增值税退税	24,438,698.32	30,164,502.11	与收益相关
项目专项款	17,036,900.00	19,555,300.00	与收益相关
政府补助-行业补贴	16,200,000.00		与收益相关
中央财政专项拨款	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
知识产权奖励		20,000.00	与收益相关
专利资助		51,000.00	与收益相关
合计	58,675,598.32	50,790,802.11	

#### (四十四) 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
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,068,636.97	-82,089,756.40
黄金租赁套期保值业务	-13,598,619.00	25,654,410.00
理财产品利息收益	232,542.82	863,421.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,000.00	
合计	-10,197,439.21	-55,571,924.91

注：（1）处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益是指出售租赁黄金确认的投资收益；黄金租赁套期保值业务形成的投资收益是租赁黄金套保平仓收益。

（2）投资收益由黄金租赁业务及黄金租赁套期保值业务形成，相关现金流在现金流量表“支付其他与筹资活动有关的现金”中列示。

#### （四十五）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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,999,450.00	4,508,450.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,999,450.00	4,508,450.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-11,923,070.00	59,841,609.96
合计	-14,922,520.00	64,350,059.96

#### （四十六）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“-”）	157,174.72	249,664.50
合计	157,174.72	249,664.50



**(四十七) 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
与企业日常经营无关的政府补助		1,037,500.00	
非同一控制下企业合并	2,519,959.44		2,519,959.44
其他	145,310.26	2,011.61	145,310.26
合计	2,665,269.70	1,039,511.61	2,665,269.70

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

**(四十八) 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	420,745.25	106,930.89	420,745.25
其中：固定资产处置损失	420,745.25	106,930.89	420,745.25
无形资产处置损失			
对外捐赠	165,000.00	15,000.00	165,000.00
其他	1,288,270.14	1,076,168.66	1,288,270.14
合计	1,874,015.39	1,198,099.55	1,874,015.39

**(四十九) 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	26,774,095.46	28,583,955.68
递延所得税费用	-5,453,166.45	17,781,759.20
合计	21,320,929.01	46,365,714.88

**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	-92,281,070.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,070,267.60
子公司适用不同税率的影响	11,883,168.29
调整以前期间所得税的影响	6,901,048.86
非应税收入的影响	-15,031,816.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,922,173.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-482,728.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,530,101.18
其他	-3,702,742.69
所得税费用	21,320,929.01

**(五十) 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七（三十二）。

**(五十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****(1) 基本每股收益**

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-133,047,305.33	274,356,737.49
发行在外普通股的加权平均数	1,426,381,496.00	1,426,381,496.00
基本每股收益（元/股）	-0.09	0.19

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

**(五十二) 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	17,036,900.00	36,865,800.00
当期收到的存款利息	3,898,969.53	5,143,070.12
保证金	144,070,136.72	17,226,766.00
收到的往来款	1,769,297,735.69	444,249,165.41
保险费	2,108,421.11	3,522,902.95
其他	55,938,290.75	68,101,471.71
合计	1,992,350,453.80	575,109,176.19

**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	1,739,019,539.08	288,582,651.96
研发费用支出		296,203.16
手续费	2,562,593.29	841,556.97

期货及退标保证金	22,269,621.95	94,054,262.00
差旅费	2,015,188.37	1,619,296.58
保险费	1,167,161.67	1,905,312.34
赔偿及赞助	3,155,860.18	7,000.00
其他各项管理费用	40,789,779.10	27,366,942.15
应付保证金	7,941,583.93	5,322,937.50
合计	1,818,921,327.57	419,996,162.66

### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
复垦保证金	2,534,825.01	
合计	2,534,825.01	

### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务	436,658,101.04	555,775,383.92
融资款项	1,126,710,384.39	
发债保证金	5,000,000.00	
合计	1,568,368,485.43	555,775,383.92

### 5. 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	332,324,536.50	711,887,809.85
手续费	331,940,245.43	147,220,689.11
利息	454,926.58	
偿还个人临时借款	20,105,790.00	
合计	684,825,498.51	859,108,498.96

### (五十三) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-113,601,999.41	282,228,628.97
加：资产减值准备	187,712,625.26	9,193,794.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	166,704,571.31	95,810,531.79
无形资产摊销	124,602,185.54	59,356,659.62
长期待摊费用摊销	234,078.53	349,926.36
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)	157,174.72	-249,664.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	420,745.25	106,930.89
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	14,922,520.00	-64,350,059.96
财务费用(收益以“-”号填列)	95,062,971.26	78,611,794.23
投资损失(收益以“-”号填列)	10,197,439.21	55,571,924.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,810,029.45	17,322,222.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-575,007.00	391,407.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-531,294,210.92	-665,401,826.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	141,085,442.54	-728,319,488.64

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,245,981.37	481,316,454.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	387,064,488.21	-378,060,764.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	162,074,398.99	67,577,166.71
减：现金的期初余额	67,577,166.71	243,873,086.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		37,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	94,497,232.28	-213,295,919.37

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	747,979,000.00
其中：LANE XANG MINERALS LIMITED	747,979,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	918,046,468.34
其中：LANE XANG MINERALS LIMITED	918,046,468.34
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-170,067,468.34

取得子公司支付的现金净额中，在购买日LANE XANG MINERALS LIMITED、持有的现金及现金等价物金额高于支付的现金或现金等价物的金额合计数为170,067,468.34元，列报于“收到其他与投资活动有关的现金”项目。

**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	162,074,398.99	67,577,166.71
其中：库存现金	354,400.65	61,420.39
可随时用于支付的银行存款	161,719,998.34	67,515,746.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	162,074,398.99	67,577,166.71
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		

**(五十四) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**(五十五) 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
其他货币资金	56,000,000.00	注 1
无形资产	27,599,584.49	注 2

其他非流动资产	76,539,191.41	仅可用于未来复垦使用
合计	160,138,775.90	/

注 1：受限制的其他货币资金为保证金，交行郴州五岭支行银行承兑汇票保证金 2,100.00 万元、恒丰银行北京分行银行承兑汇票保证金 3,500.00 万元。

注 2：(1) 2016 年 1 月 20 日，郴州雄风环保科技有限公司以柏洞厂区一、二期土地使用权（湘永兴县国用（2015）21252 号，湘永兴县国用（2015）10270 号），向交通银行郴州分行抵押借款 1,100.00 万元；2016 年 2 月 4 日，郴州雄风环保科技有限公司以柏洞厂区第 1-18# 共 10 栋在建工程（面积 45,244.77 m<sup>2</sup>），向交通银行郴州分行抵押借款 5,200.00 万元；2016 年 8 月 15 日，郴州雄风环保科技有限公司以柏洞厂区三期土地使用权（湘永兴县国用（2016）10038 号）、14-34# 共 10 栋在建工程（面积 26,268.46 m<sup>2</sup>），向交通银行郴州分行借款 3,200.00 万元。

(2) 赤峰黄金面向合格投资者公开发行 7 亿元公司债券，以子公司吉隆矿业撰山子金矿采矿权（采矿证号 C1500002009114120054250）、华泰矿业一采区采矿权（采矿权证号 C1500002009064120021513）、26 号脉采矿权（采矿权证号 C1500002015114210140451）、3、7 号脉采矿权（采矿权证号 C1500002013094210131353）作为抵押担保。

## （五十六）外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,869,201.02	6.8632	122,639,900.47
应收账款			
其中：美元	15,110,807.47	6.8632	103,708,493.83
应收利息			
美元	967,560.89	6.8632	6,640,563.90
其他应收款			
美元	602,487.53	6.8632	4,134,992.42
长期应收款			
美元	265,000,000.00	6.8632	1,818,748,000.00
应付账款			



美元	21,775,574.10	6.8632	149,450,120.16
应付职工薪酬			
美元	5,921,216.95	6.8632	40,638,496.17
其他应付款			
美元	346,567.59	6.8632	2,378,562.69
长期应付款			
美元	140,000,000.00	6.8632	960,848,000.00

## 2. 境外经营实体说明

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
LANEXANG MINERALS LIMITED	老挝	美元	主要交易货币

## (五十七) 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

## (五十八) 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
政府补助-增值税退税	24,438,698.32	其他收益	24,438,698.32

项目专项款	17,036,900.00	其他收益	17,036,900.00
政府补助-行业补贴	16,200,000.00	其他收益	16,200,000.00
中央财政专项拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
MMG LAOS HOLDINGS LIMITED	2018年11月30日	2.75亿美元	100.00%	现金支付	2018年11月30日	股权交割日	251,217,480.21	-4,812,898.92

#### 2. 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	MMG LAOS HOLDINGS LIMITED
--现金	1,909,708,750.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

--其他	
合并成本合计	1,909,708,750.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,912,228,709.44
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-2,519,959.44

### 3. 购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	MMG LAOS HOLDINGS LIMITED	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	4,203,601,585.62	3,907,251,284.23
货币资金	918,046,468.34	918,046,468.34
应收票据及应收款项	197,486,580.19	197,486,580.19
预付款项	3,914,455.26	3,914,455.26
其他应收款	5,311,252.67	5,311,252.67
存货	420,675,401.77	419,263,419.28
固定资产	1,526,381,786.93	1,159,501,253.69
在建工程	26,933,275.92	31,963,808.76
无形资产	969,317,479.89	1,036,229,161.39
其他非流动资产	135,534,884.65	135,534,884.65
负债：	2,078,866,797.50	2,078,866,797.50
借款		
应付票据及应付款项	129,462,040.66	129,462,040.66
应付职工薪酬	119,379,847.93	119,379,847.93
应交税费	53,138,552.60	53,138,552.60
一年内到期的非流动负债	27,326,658.00	27,326,658.00
预计负债	1,749,559,698.31	1,749,559,698.31
净资产	2,124,734,788.12	1,828,384,486.73

减：少数股东权益	212,506,078.68	182,871,048.54
取得的净资产	1,912,228,709.44	1,645,513,438.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用估值技术来确定 MMG LAOS HOLDINGS LIMITED 公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

#### 4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (三) 反向购买

适用 不适用

#### (四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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及其相关情况：

√适用 □不适用

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
赤金国际（香港）有限公司	2018/2/27	-12,264.30	-12,303.80

**九、在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益****1. 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
赤峰吉隆矿业有限责任公司	内蒙赤峰	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	内蒙赤峰	内蒙古赤峰市松山区王府镇敖包村	黄金开采		100.00	收购
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	辽宁丹东	辽宁省丹东市振安区金矿办事处北路 475 号	黄金开采		100.00	收购
丹东同兴选矿有限责任公司	辽宁丹东	丹东振安区同兴镇龙母村三组	黄金选冶		100.00	收购
郴州雄风环保科技有限公司	湖南郴州	湖南永兴县便江镇塘下村晶讯大道 1 号	有色金属资源综合回收利用	100.00		收购
安徽广源科技发展有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市经济开发区紫云路民营科技经济园 BA 座	废弃电器电子产品拆解	55.00		收购
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	服务业	60.00		收购
MMG LAOS	开曼群	开曼群岛	投资	100.00		收购

HOLDINGS LIMITED	岛					
LANE XANG MINERALS LIMITED	老挝万象	老挝万象市西萨达纳县	铜金矿开采及冶炼		90%	收购
赤金国际（香港）有限公司	香港	香港九龙长沙湾道罗氏商业广场 788 号	投资及投资管理	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	20,260,702.08		97,266,978.73
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	40.00	281,252.52		385,139.22
Lane Xang Minerals Limited	10.00	-481,289.89		180,479,722.65

### 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	315,763,368.24	103,535,673.51	419,299,041.75	203,150,200.14		203,150,200.14	204,426,299.78	87,576,134.44	292,002,434.22	104,555,275.01	16,322,100.00	120,877,375.01
赤金(天津)地质勘查技术有限公司	1,460,327.72	77,389.35	1,537,717.07	574,869.02		574,869.02	1,190,693.57	94,295.91	1,284,989.48	1,025,272.73		1,025,272.73
Lane Xang Minerals Limited	667,441,450.54	3,129,795,999.81	3,797,237,450.35	257,323,146.03	1,735,117,077.82	1,992,440,223.85						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽广源科技发展有限公司	161,688,532.09	45,023,782.40		71,167,434.93	134,691,321.93	18,151,121.73		15,036,534.54
赤金(天津)地质勘查技术有限公司	2,249,105.79	703,131.30		-468,812.42	498,446.60	-740,283.25		264,149.39
Lane Xang Minerals Limited	251,217,480.21	-4,812,898.92		89,849,673.19				

**4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

**(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(四) 重要的共同经营**

适用 不适用

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的金融资产包括应收账款、可供出售金融资产、其他应收款和其他流动资产等。

本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付利息、长期借款和应付债券，各项金融工具的详细情况说明见本附注八相关项目。

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

**1、金融工具分类信息**

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：



项目	金融资产的分类				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金					
应收票据及应收账款			139,831,301.83		139,831,301.83
其他应收款			208,153,370.82		208,153,370.82
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
可供出售金融资产				2,304,079.00	2,304,079.00
持有至到期投资					
长期应收款					
小计			347,984,672.65	2,304,079.00	350,288,751.65
2、以公允价值计量					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其他流动资产					
可供出售金融资产					
小计					
合计			347,984,672.65	2,304,079.00	350,288,751.65

项目	金融负债的分类
----	---------

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		158,890,200.00	158,890,200.00
应付票据及应付账款		334,617,460.70	334,617,460.70
其他应付款		160,133,412.88	160,133,412.88
一年内到期的非流动负债		27,041,008.00	27,041,008.00
应付利息		41,320,502.11	41,320,502.11
其他流动负债			
长期借款		69,200,000.00	69,200,000.00
应付债券		696,896,666.72	696,896,666.72
长期应付款		1,293,593,398.80	1,293,593,398.80
小计		2,781,692,649.21	2,781,692,649.21
2、以公允价值计量			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	287,161,400.00		287,161,400.00
其他流动负债			
小计	287,161,400.00		287,161,400.00
合计	287,161,400.00	2,781,692,649.21	3,068,854,049.21

期初余额:

项目	金融资产的分类			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
1、以成本或摊销成本计量				

项目	金融资产的分类			
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
应收账款		77,794,344.35		77,794,344.35
其他应收款		212,357,728.27		212,357,728.27
可供出售金融资产			52,304,079.00	52,304,079.00
其他流动资产			46,200,000.00	46,200,000.00
小计		290,152,072.62	98,504,079.00	388,656,151.62
2、以公允价值计量				
其他流动资产	35,670,472.25			35,670,472.25
小计	35,670,472.25			35,670,472.25
合计	35,670,472.25	290,152,072.62	98,504,079.00	424,326,623.87

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		128,929,200.00	128,929,200.00
应付票据			
应付账款		167,870,402.84	167,870,402.84
应付利息		41,091,378.17	41,091,378.17
其他应付款		58,908,135.19	58,908,135.19
长期借款		86,600,000.00	86,600,000.00
应付债券		794,815,221.67	794,815,221.67
小计		1,278,214,337.87	1,278,214,337.87
2、以公允价值计量			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	594,594,000.00		594,594,000.00
小计	594,594,000.00		594,594,000.00
合计	594,594,000.00	1,278,214,337.87	1,872,808,337.87

## 2、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

## 3、流动性风险

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

## 4、市场风险

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

### A、汇率风险

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

本公司子公司MMG LAOS HOLDINGS LIMITED及赤金国际（香港）有限公司经营货币为美元，本公司经营货币为人民币，外汇市场和人民币汇率以市场供求为基础，有贬有升，弹性明显，跨境资本的流动、贸易摩擦和国际汇市的变化，都可能导致人民币兑美元的汇率风险。

### B、利率风险

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

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

### C、其他价格风险

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

本公司存在大宗商品价格变动的风险。公司销售的电解铜价格受公开市场价格变动的影响。根据过往经验判断，公司认为，截至2018年12月31日，铜价的10%合理可能变动将不会对本公司及本公司的损益和权益产生重大影响。

#### 5、公允价值

详见本附注（十一）。

#### 6、金融资产转移

无。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	287,161,400.00			287,161,400.00
持续以公允价值计量的负债总额	287,161,400.00			287,161,400.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

2018 年、2017 年并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

### 3、公允价值估值

适用 不适用

本公司各类别金融工具的账面净值与公允价值相若。

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

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

其他非流动资产、长短期借款、长期应付款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018 年 12 月 31 日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。非上市可供出售债券工具，采用折现估值模型确定公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本公司需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

企业最终控制方是自然人赵美光。

### 2. 本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

### 3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

### 4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵桂香	其他
赵桂媛	其他
瀚丰资本管理有限公司	其他
北京瀚丰联合科技有限公司	其他
秦皇岛瀚丰长白科技有限责任公司	其他
北京华鹰飞腾科技有限公司	其他
吉林瀚丰矿业科技股份有限公司	其他
吉林瀚丰投资有限公司	其他
吉林瀚丰石墨有限公司	其他
吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司	其他
山东西川食品有限公司	其他
威海怡和专用设备制造有限公司	其他
吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	其他
吉林瀚丰电气有限公司	其他
日新恒通电气有限公司	其他
中钢集团天津地质研究院有限公司	其他
MMG Finance Limited	其他
China Minmetals Non-Ferrous Metals Co.Ltd	其他
Album Trading Co	其他
MMG Australia Limited	其他
MMG Management PtyLimite	其他
Minmetals Australia PtyLtd	其他
Minmetals Engineering Co.Ltd	其他

## 5. 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
吉林瀚丰电气有限公司	商品		249,200.00



吉林瀚丰电气有限公司	提升机改造		218,295.00
吉林瀚丰电气有限公司	提升机电控系统预留 5% 质保金		24,255.00
北京华鹰飞腾科技有限公司	租赁费	897,400.00	
北京华鹰飞腾科技有限公司	物业管理费	20,272.00	
北京华鹰飞腾科技有限公司	会议费	136,000.00	

## 出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢集团天津地质研究院有限公司	咨询服务费	878,640.79	

## 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	897,400.00	

## 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：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉隆矿业	5,000.00	2018.12.11	2019.12.11	否
五龙矿业	1,500.00	2018.08.02	2019.08.01	否
五龙矿业	10,000.00	2018.01.16	2019.01.14	是
雄风环保	5,000.00	2018.03.14	2019.09.14	否
雄风环保	27,000.00	2018.08.03	2019.02.21	是
雄风环保	10,000.00	2018.01.22	2019.01.21	是
雄风环保	5,000.00	2018.02.02	2019.02.01	否
雄风环保	18,000.00	2018.6.15	2019.06.30	否
雄风环保	3,000.00	2018.10.24	2019.10.20	否
	100.00	2018.10.19	2019.09.05	否
	600.00	2018.09.28	2019.09.28	否
	1300.00	2018.10.22	2021.04.22	否
雄风环保	10,000.00	2018.11.15	2021.11.15	否
广源科技	3,000.00	2018.12.24	2019.09.24	否
赤金香港	97,099.80	2018.11.30	2020.04.30	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (4) 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (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	723.34	971.38

**(7) 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6. 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

**(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	383,311.71	871,140.39

**7. 关联方承诺**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****(一) 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	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	-11,484,400.00
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	行权价格为每股人民币 9.45 元。分为三个行权期，第三个行权期截止日为授予日（2016 年 5 月 19 日）起 48 个月内的最后一个交易日。
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	

## (二) 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## (三) 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## (四) 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

公司于 2018 年 8 月 14 日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整 2016 年股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》《关于注销 2016 年股票期权激励计划第一个、第二个行权期对应股票期权的议案》。

由于激励对象行权前公司实施了资本公积金转增股本，公司 2016 年股权激励计划授予的股票期权数量由 2,575 万份调整为 5,150 万份，行权价格由 18.90 元/股调整为 9.45 元/股。

由于第一个可行权期间公司股票期权行权价格一直高于股票二级市场价格，截止 2018 年 5 月 19 日，公司 7 名激励对象均未对第一个行权期内的股票期权提出行权要求，董事会同意注销股权激励计划第一个行权期已获授未行权的 1,545 万份股票期权。同时，因公司 2017 年度业绩未能达到考核目标，董事会同意注销股票期权激励计划第二个行权期已获授的 1,545 万份股票期权。本次董事会同意注销股票期权数量合计 3,090 万份。

因注销股票期权，本期冲回前期摊销的管理费用 1,148.44 万元。

## 十四、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

适用 不适用

### (二)或有事项

#### 1. 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### 2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### (一)重要的非调整事项

适用 不适用

### (二)利润分配情况

适用 不适用

### (三)销售退回

适用 不适用

### (四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司持有赤峰吉隆矿业有限责任公司（简称“吉隆矿业”）100%股权。2019 年 1 月 30 日，公司、吉隆矿业与内蒙古金融资产管理有限公司（以下称“交易对方”）签署了《股权转让协议》，公司与交易对方签署了《股权回购协议》，公司拟将吉隆矿业 45% 股权（简称“标的股权”）出让给交易对方，出让价款为人民币 30,000 万元；自交易对方出资之日起 36 个月内，公司每 12 个月、平均分三次回购该部分股权，回购溢价率为 8.50%/年；公司全资子公司郴州雄风环保科技有限公司（简称“雄风环保”）、公司控股股东赵美光先生及其配偶为本次交易提供连带责任保证担保。

本次交易标的股权转让价款为人民币 30,000 万元，吉隆矿业截至 2017 年 12 月 31 日经审计净资产 67,253.46 万元，45% 股权对应净资产为 30,264.06 万元，本次交易

与账面价值相比没有产生溢价。

本次交易为名股实债，本公司不将交易对方名义上持有的吉隆矿业 45% 股权确认为少数股东权益，确认长期应付款人民币 30,000 万元。

## 十六、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

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定及中国证券监督管理委员会内蒙古监管局于 2018 年 12 月 19 日出具的 (2018) 14 号《关于对赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司采取责令改正措施的决定》的行政监管措施决定书的要求，本公司对子公司五龙黄金探矿权财务报表列示科目及单独计提减值准备相关的前期会计差错进行了更正，并对相关报表进行了调整。本公司前期会计差错更正的有关情况详见由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司 2018 年度会计差错更正专项审核报告》，报告号为：众环专字（2019）230018 号。	2019 年 4 月 15 日召开第七届董事会第七次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。会计师出具了《关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司 2018 年度会计差错更正专项审核报告》	无形资产、长期待摊费用、非流动资产合计、资产总计、未分配利润、归属于母公司所有者权益合计、所有者权益合计、负债和所有者权益合计	-53,995,800.00

#### 2. 未来适用法

适用  不适用

### (二) 债务重组

适用  不适用

**(三) 资产置换****1. 非货币性资产交换**

适用  不适用

**2. 其他资产置换**

适用  不适用

**(四) 年金计划**

适用  不适用

**(五) 终止经营**

适用  不适用

**(六) 分部信息****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

适用  不适用

**2. 报告分部的财务信息**

适用  不适用

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

适用  不适用

公司未以经营分部或地区分部为主体编制财务报告。

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用  不适用

**1、租赁****(1) 与融资租赁有关的信息**

①本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为21,164,533.72元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计

类别	期初余额	期末余额	金额
机器设备		182,868,311.11	28,989,881.77
合计		182,868,311.11	28,989,881.77

## C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	58,659,792.40
1年以上2年以内（含2年）	58,659,792.40
2年以上3年以内（含3年）	47,852,347.72
合计	165,171,932.52

## 2、政府补助

## (1) 计入当期损益的政府补助金额

计入当期损益的方式	本期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	57,675,598.32	1,000,000.00	58,675,598.32
合计	57,675,598.32	1,000,000.00	58,675,598.32

计入当期损益的方式	上期发生额		
	与收益相关的政府补助	与资产相关的政府补助	合计
计入其他收益	49,790,802.11	1,000,000.00	50,790,802.11
计入营业外收入	1,037,500.00		1,037,500.00
合计	50,828,302.11	1,000,000.00	51,828,302.11

## 十七、公司财务报表主要项目注释

## (一)其他应收款



## 1. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	982,847,741.49	100.00	48,267.09		982,799,474.40	759,370,631.99	100.00	3,374.67		759,367,257.32
账龄分析组合	875,737.50	0.09	48,267.09	5.51	827,470.41	17,493.47	0.01	3,374.67	19.29	14,118.80
无风险组合	981,972,003.99	99.91			981,972,003.99	759,353,138.52	99.99			759,353,138.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	982,847,741.49	/	48,267.09	/	982,799,474.40	759,370,631.99	/	3,374.67	/	759,367,257.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	865,767.95	43,288.40	5.00
1 至 2 年	30.43	9.13	30.00
2 至 3 年	9,939.12	4,969.56	50.00
3 年以上			
合计	875,737.50	48,267.09	

确定该组合依据的说明：确定该组合的依据详见附注五（十一）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	981,972,003.99		
合计	981,972,003.99		

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

无风险组合	759,353,138.52		
合计	759,353,138.52		

确定上述组合的依据详见附注五（十一）。

## （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	10,000.00	10,007.58
个人往来	856,661.00	
单位往来	981,972,003.99	759,353,138.52
社保	9,076.50	7,485.89
合计	982,847,741.49	759,370,631.99

## （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,892.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## （4）本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郴州雄风环保科技有限公司	单位往来	556,655,537.81	一年以内 15,175,550.74 1-2 年 541,479,987.07	56.64	
安徽广源科技发展有限公司	单位往来	137,680,000.00	一年以内	14.01	

赤峰吉隆矿业有 限责任公司	单位往来	147,214,266.18	一年以内	14.98	
辽宁五龙黄金矿 业有限责任公司	单位往来	109,269,000.00	一年以内 99,679,795.02 1-2 年 9,589,204.98	11.11	
赤峰华泰矿业有 限责任公司	单位往来	24,290,000.00	一年以内 1,335,950.00 1-2 年 22,954,050.00	2.47	
合计	/	975,108,803.99	/	99.21	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**(二)长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	5,279,606,628.30		5,279,606,628.30	2,869,897,878.30		2,869,897,878.30
对联营、合营企业 投资						
合计	5,279,606,628.30		5,279,606,628.30	2,869,897,878.30		2,869,897,878.30

**1. 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额

赤峰吉隆矿业有限责任公司	1,694,207,878.30			1,694,207,878.30		
郴州雄风环保科技有限公司	1,075,090,000.00	500,000,000.00		1,575,090,000.00		
安徽广源科技发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
赤金（天津）地质勘查技术有限公司	600,000.00			600,000.00		
MMG Laos Holdings Limited		1,909,708,750.00		1,909,708,750.00		
合计	2,869,897,878.30	2,409,708,750.00		5,279,606,628.30		

## 2. 对联营、合营企业投资

适用 不适用

### (三) 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	590,000,000.00	500,000,000.00
合计	590,000,000.00	500,000,000.00

## 十八、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	-209,487.23	
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）	34,236,900.00	
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	2,519,959.44	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,015,081.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	332,542.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-339,502.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	267,347.19	
少数股东权益影响额	-7,499,507.60	
合计	28,293,170.44	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
政府补助-增值税退税	24,438,698.32	与经营活动有关

## (二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.05	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.13	-0.11	-0.11

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：吕晓兆

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 15 日