

公司代码：601069

公司简称：西部黄金

西部黄金股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审华会计师事务所（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、公司负责人何建璋、主管会计工作负责人唐方及会计机构负责人（会计主管人员）张锋亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司2021年末总股本642,663,100股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），合计分配金额22,493,208.50元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。

若在实施利润分配方案前公司利润分配股本基数变动，将按照每10股派现金0.35元（含税）的比例不变确定分配现金总金额。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、西部黄金	指	西部黄金股份有限公司
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
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
新疆有色、集团公司	指	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
哈图公司、哈图金矿	指	西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司
哈密公司、哈密金矿	指	西部黄金哈密金矿有限责任公司
伊犁公司	指	西部黄金伊犁有限责任公司
天山星	指	乌鲁木齐天山星贵金属有限公司
矿贸公司	指	西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司
科技公司	指	西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司
五鑫铜业	指	新疆五鑫铜业有限责任公司
金源公司	指	吐鲁番金源矿冶有限责任公司
宏发铁合金	指	新疆宏发铁合金股份有限公司
新疆美盛	指	新疆美盛矿业有限公司
百源丰	指	阿克陶百源丰矿业有限公司
科邦锰业	指	阿克陶科邦锰业制造有限公司
蒙新天霸	指	新疆蒙新天霸矿业投资有限公司

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	西部黄金股份有限公司
公司的中文简称	西部黄金
公司的外文名称缩写	Western Region Gold Co., Ltd
公司的法定代表人	何建璋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙建华	张业英
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区融合南路 501 号	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区融合南路 501 号
电话	0991-3771795	0991-3771795
传真	0991-3705167	0991-3705167
电子信箱	wrgold@wrgold.cn	wrgold@wrgold.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号
公司注册地址的历史变更情况	830023
公司办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号
公司办公地址的邮政编码	830023

公司网址	wrgold.cn
电子信箱	wrgold@wrgold.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	西部黄金	601069	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 楼 1003 室
	签字会计师姓名	宋岩、管成娟

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	4,158,277,632.44	5,555,333,047.07	-25.15	3,862,895,992.99
归属于上市公司股东的净利润	73,491,867.53	77,487,451.74	-5.16	41,068,736.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,569,862.42	111,010,586.98	-94.98	40,615,992.24
经营活动产生的现金流量净额	102,368,895.55	436,695,054.54	-76.56	149,877,131.16
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,817,600,511.19	1,773,766,274.08	2.47	1,708,921,811.56
总资产	2,740,177,537.02	2,725,868,686.17	0.52	2,641,528,005.00

公司本期营业收入减少的主要原因是：公司生产的标准金产销量较上年同期减少，销售价格较上年同期下降，致使营业收入较上年同期减少。

归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少的主要原因是：主要矿山停产时间较长，导致2021年度矿产金产销量较上年同期下降，致使净利润减少。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少的主要原因是：公司为规避价格波动风险、保证外购金加工利润开展套期保值业务，套期保值产生的收益计入投资收益以及公允价值变动收益，本年度套期保值产生的收益较上年同期增加；公司收购新疆宏发铁合金股

份有限公司 49% 股权，按照股权转让协议约定，收购基准日 2021 年 4 月 30 日至股权收购完成日形成的损益由新老股东共享；上述原因致使归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因是：本报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，形成经营活动现金流入减少，经营活动现金流入的减少金额小于经营活动现金流出的减少金额，故经营活动产生的现金流量净额减少。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.1156	0.1218	-5.09	0.0646
稀释每股收益(元/股)	0.1153	0.1218	-5.34	0.0646
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0088	0.1745	-94.96	0.0639
加权平均净资产收益率(%)	4.09	4.45	减少0.36个百分点	2.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.31	6.38	减少6.07个百分点	2.39

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

基本每股收益与稀释每股收益不同的原因是本报告期内实施限制性股票激励计划，限制性股票由于未来可能被回购，性质上属于或有可发行股票，因此，在计算基本每股收益时不包括在内。稀释性每股收益不必考虑此限制性股票的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,216,404,460.49	1,279,349,985.27	965,806,096.85	696,717,089.83
归属于上市公司股东的净利润	-22,979,928.34	-26,865,935.72	30,555,885.69	92,781,845.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-48,202,648.86	-9,253,529.35	17,883,169.38	45,142,871.25
经营活动产生的现金流量净额	-211,355,032.99	-307,682,339.66	133,158,749.90	488,247,518.30

各季度间数据的波动，源自于自产金和外购金的产销量、售价及原矿品位等因素的影响，分析如下：

第一季度与第二季度标准金销售情况：

序号	项目名称	第一季度			第二季度		
		销量 (千克)	单价 (元/克)	营业收入 (万元)	销量 (千克)	单价 (元/克)	营业收入 (万元)
1	外购金	2,838.49	372.00	105,592.93	2,864.94	381.11	109,185.33
2	自产金	334.40	375.93	12,571.03	332.28	381.23	12,667.34

第三季度与第四季度标准金销售情况：

序号	项目名称	第三季度			第四季度		
		销量 (千克)	单价 (元/克)	营业收入 (万元)	销量 (千克)	单价 (元/克)	营业收入 (万元)
1	外购金	1,605.48	373.75	60,005.12	980.09	368.96	36,161.55
2	自产金	872.87	372.84	32,544.34	774.39	372.38	28,836.63

各季度营业收入和净利润差异大主要是因为：一季度、二季度因为主要矿山停产，进行安全整改和检修，未能正常生产，导致自产金产销量较低，销售的标准金主要为外购合质金生产的标准金；第三季度主要矿山正常生产，自产金产销量上升；第四季度主要矿山的矿石产金产销量增加，同时还销售废石、氢氧化铜渣以及白银等副产品，除此之外，四季度收购宏发铁合金 49% 股权，享有该股权产生的收益。

综上所述，公司各季度营业收入和净利润的差异符合公司实际经营情况。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-52,939.80		-227,260.64	1,815,433.22
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,144,036.16		5,675,361.10	4,341,722.83
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	21,034,833.54			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损				

益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	43,485,454.51		-35,371,213.34	-1,658,915.30
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	428,705.00			
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	464,607.01		-3,410,391.84	-3,649,655.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,582,691.31		189,630.52	395,840.83
少数股东权益影响额（税后）				
合计	67,922,005.11		-33,523,135.24	452,744.65

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	3,817,152.00	93,363,571.51	89,546,419.51	43,485,454.51
合计	3,817,152.00	93,363,571.51	89,546,419.51	43,485,454.51

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 全年生产标准金 10.63 吨，其中，自产标准金 2.31 吨，外购合质金生产的标准金 8.32 吨。

(二) 安全环保工作呈现新局面。认真落实安全生产责任制，认真开展新《安全法》的宣贯。加强安全生产专项整治三年行动，集中攻坚。加强双重预防机制、安全标准化班组和安全文化建设，持续深入开展隐患排查治理。实施了尾矿库技改建设等 10 项重点环保项目。认真落实疫情防控各项措施，积极做好常态化疫情防控。实现了疫情防控无事故和长周期安全生产的目标。

(三) 内部深化改革迈出新步伐。继续巩固“双百行动”改革成果，持续优化任期制和契约化管理，对股份公司和子公司领导班子成员实施刚性考核兑现；党群领导干部采用“两单一评估”考核体系，党政正职采用党建与生产经营乘积模式。全面实施干部竞聘上岗，通过竞聘实现了干部能上能下，中层干部进一步年轻化。全面推行全员绩效考核，坚持差异化绩效考核指标和方案，细化职责，层层分解重点工作。实施了首期股权激励，在完善激励机制方面迈出了一大步。

(四) 资源增储取得新成绩。积极开展采矿权延续、获取新的探矿证、完成重点矿业权的调查工作。

(五) 资本运作取得新突破。围绕“黄金+锰业”的产业布局加强资本运作，推动资产重组，为企业发展添动力增后劲。一是完成了对宏发铁合金 49% 股权的收购。二是 11 月 8 日启动了对科邦锰业、百源丰、蒙新天霸的重大资产重组，拟通过发行股份购买标的公司 100% 股权并募集配套资金。百源丰和蒙新天霸锰矿是矿山资源，科邦锰业具备成熟、高效的电解锰生产能力，是自治区专精特新小巨人企业。公司本次重组事项尚需获得中国证监会核准，能否获得核准及最终获得核准的时间存在不确定性。

(六) 科技创新取得新成果。全年安排科技创新项目 23 项，重点项目建设完成后提高了经济效益。哈图金矿申报自治区“十四五”第一批（2021 年）技术创新指导计划项目 4 项及 13 项实用新型专利，完成自治区专精特新“小巨人”企业申报。阿希环保提金剂通过自治区“首台（套）、首批次、首版次”认定，《低毒提金剂制备工艺研究与规模化生产》项目获自治区科技进步三等奖，《低品位软破金矿脉安全高效开采技术研究》荣获中国黄金协会科学技术成果三等奖。

(七) 治理体系和能力建设实现新提高。进一步完善治理结构，积极构建权责清晰、协调运转、有效制衡的治理机制。根据《中国共产党章程》《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》对公司章程进行修改。

(八) 党的建设和领导实现新提升。持续贯彻落实全国国有企业党建工作会议精神，坚持两个“一以贯之”，实现党委领导作用与董事会、经理层履行职责相统一，加强理论学习，认真落实“第一议题”制度和重大事项前置审议要求。持续巩固深化“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，高标准开展党史学习教育活动。坚持党管干部、人才，深化人事制度改革，推动干部队伍进一步年轻化、专业化。广泛开展庆祝建党 100 周年系列活动。积极践行国企社会责任。全面压实从严治党“两个责任”；认真开展党风廉政教育月活动和廉洁文化建设；扎实开展巡察整

改工作；积极开展发挥基层党组织监督探头作用活动，努力探索将监督体系融入企业治理体系实现形式，为公司高质量发展提供了坚强纪律保障。

二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，我国黄金行业总体运行平稳，产量同比下降，消费大幅增长，现货和期货成交量和成交额下降，黄金 ETF 基金持仓量上升。据中国黄金协会统计数据显示，2021 年，全国黄金产量同比下降。其中，国内原料黄金产量比重较大，同比下降 9.95%，主要原因是 2021 年年初发生两起金矿安全事故，为加强安全生产监管，对非煤矿山进行停产安全检查；进口原料产金作为黄金生产的重要补充，同比上升 0.37%；全国共生产黄金 443.56 吨，同比下降 7.50%。在“双循环”新发展格局背景下，大型黄金企业（集团）积极开发海外矿山资源，境外矿山实现矿产金产量同比上升。2021 年，在我国统筹经济发展和疫情防控工作的显著成效下，国内黄金消费总体保持恢复态势，并实现同比较快增长。随着国内新能源产业和电子工业快速发展，工业用金需求也保持稳定增长。2021 年，上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量同比下降 40.62%，成交额同比下降 41.99%；上海期货交易所全部黄金品种累计成交量同比下降 11.33%，成交额同比下降 17.54%。截至 2021 年 12 月底，国内黄金 ETF 基金持仓量 75.28 吨，较 2020 年同期的 60.91 吨增持 23.60%。

2021 年受美联储缩表和加息预期的影响，国际金价小幅下跌。国际黄金协会数据显示，2021 年全球黄金需求量、各国央行黄金储备均有提升。中国黄金协会数据显示，2021 年，受大宗商品巨幅波动和美联储货币紧缩预期的影响，黄金价格在经历高位盘整后暂时出现小幅回调。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司拥有哈图金矿、伊犁公司所属阿希金矿和哈密金矿等主要黄金生产矿山，以及具有上海黄金交易所认证的黄金精炼企业——乌鲁木齐天山星贵金属有限公司。公司主营业务为黄金采选及冶炼，报告期内公司主要产品为黄金。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司具有的完整产业链优势、管理优势、技术优势和人才优势未发生重大变化，公司长期专注于黄金矿山开采与冶炼，拥有集矿山勘探、开采、选矿、冶炼、精炼、销售于一体的完整产业链，拥有自己独特的生产技术和丰富的管理经验。

1、公司黄金产量优势。西部黄金矿产金产量位列全国黄金十大矿产金企业。

2、企业政策优势。继续巩固“双百行动”改革成果，持续优化任期制和契约化管理。公司入选国务院国资委印发国有企业公司治理示范企业名单。

3、公司区域经济优势。公司位于新疆维吾尔自治区首府乌鲁木齐市，为国家“一带一路”战略核心区。国家“一带一路”战略的实施必将推动新疆区域经济实现更快更大的发展，将更加有利于公司获得更多机会参与、分享由此带来的发展机遇，加快公司产业结构调整 and 升级。

五、报告期内主要经营情况

全年生产标准金 10.63 吨（不包括金精矿折算金属量），完成年计划的 101.14%，较上年同期 14.02 吨减少 3.39 吨。公司实现营业收入 41.58 亿元，净利润 0.73 亿元，实现工业总产值（现价）40.83 亿元，工业增加值 4.76 亿元，实际上缴各项税费 0.66 亿元，资产总额 27.40 亿元（其中：流动资产 9.13 亿元，非流动资产 18.27 亿元），负债总额 9.22 亿元（其中：流动负债 7.86 亿元，非流动负债 1.36 亿元），资产负债率 33.67%，所有者权益 18.18 亿元（归属于母公司股东权益 18.18 亿元）。

（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	4,158,277,632.44	5,555,333,047.07	-25.15
营业成本	3,847,546,468.02	5,124,287,220.34	-24.92
销售费用	5,859,418.66	10,365,665.29	-43.47
管理费用	189,158,515.40	191,082,573.72	-1.01
财务费用	29,110,926.42	33,275,584.30	-12.52
研发费用	25,077,535.56	9,051,065.47	177.07
经营活动产生的现金流量净额	102,368,895.55	436,695,054.54	-76.56
投资活动产生的现金流量净额	-140,466,570.63	-121,709,390.71	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,106,492.81	-13,152,904.90	
投资收益	16,617,721.45	-34,121,980.93	
公允价值变动收益	26,833,068.31	-1,296,340.00	
信用减值损失	-97,756.44	1,110,067.42	-108.81
资产减值损失	-148,403.88	-1,319,670.42	
营业外收入	23,382,041.73	3,572,803.97	554.45
营业外支出	1,935,540.98	4,732,078.33	-59.10

营业收入变动原因说明：公司生产的标准金产销量较上年同期减少，销售价格较上年同期下降，致使营业收入较上年同期减少。

营业成本变动原因说明：公司生产的标准金产销量较上年同期减少，同时外购合质金采购价格较上年同期下降，致使营业成本较上年同期减少。

销售费用变动原因说明：公司本期运费、职工薪酬、业务手续费等减少所致。

研发费用变动原因说明：公司本期研发项目投入增加，致使研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，形成经营活动现金流入减少，经营活动现金流入的减少金额小于经营活动现金流出的减少金额，故经营活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本报告期内利润分配金额较上年同期增加，致使筹资活动产生的现金流量净额减少。

投资收益以及公允价值变动收益变动原因说明：公司为规避价格波动风险、保证外购金加工利润开展套期保值业务产生的损益。报告期内开展黄金套期保值业务产生的处置交易性金融资产取得的投资收益以及公允价值变动收益较上年同期增加所致。

信用减值损失变动原因说明：公司报告期内应收账款账龄延长，根据公司信用损失率计提的信用损失增加所致。

资产减值损失变动原因说明：公司期末对存货进行减值测试，未发生减值迹象，报告期内未计提存货跌价准备所致。

营业外收入变动原因说明：公司本报告期内享有收购宏发铁合金 49%股权产生的收益所致。

营业外支出变动原因说明：公司报告期内对外捐赠支出较上年同期减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司营业收入变动原因说明：公司生产的标准金产销量较上年同期减少，销售价格较上年同期下降，致使营业收入较上年同期减少。

公司营业成本变动原因说明：公司生产的标准金产销量较上年同期减少，同时外购合质金采购价格较上年同期下降，致使营业成本较上年同期减少。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金	3,975,642,689.04	3,722,087,730.20	6.38	-27.23	-26.29	减少 1.19 个百分点
其他	87,896,387.12	64,936,719.06	26.12	25.64	14.58	增加 7.13 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 (%)
标准金	3,975,642,689.04	3,722,087,730.20	6.38	-27.23	-26.29	减少 1.19 个百分点
其中： 1. 自产金	866,193,499.45	577,029,099.67	33.38	-25.78	-27.41	增加 1.49 个百分点
2. 外购金	3,109,449,189.59	3,145,058,630.53	-1.15	-27.62	-26.08	减少 2.12 个百分点
金精矿	46,189,826.26	35,867,998.56	22.35	33.51	5.44	增加 20.67 个百分点
硫酸	10,399,936.29	9,353,133.29	10.07	44.42	87.26	减少 20.57 个百分点
加工费、金饰、提金剂及其他	31,306,624.57	19,715,587.21	37.02	11.16	11.63	减少 0.26 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 (%)
新疆	4,063,539,076.16	3,787,024,449.26	6.80	-26.56	-25.83	减少 0.92 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线下	4,063,539,076.16	3,787,024,449.26	6.80	-26.56	-25.83	-0.92

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

标准金毛利率较上年同期下降的主要原因是外购合质金生产的标准金毛利率较上年同期下降，且在销量总量上占比较大，致使公司标准金毛利率较上年同期下降。

金精矿毛利率较上年同期增长的主要原因是子公司哈密公司本期采出矿量较上年增加，矿石生产的金精矿单位成本较上年同期降低，致使金精矿毛利率较上年同期增长。

硫酸毛利率较上年同期下降的主要原因是根据 2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答，公司将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示。致使硫酸毛利率较上年同期下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
标准金	吨	10.63	10.60	0.04	-24.16	-24.37	333.33

产销量情况说明

公司报告期内标准金生产量、销售量较上年同期减少，主要原因是外购合质金加工业务减少，外购合质金生产的标准金 8.32 吨，销售 8.29 吨。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
标准金	直接材料	3,467,402,890.38	91.56	4,748,674,128.85	93.00	-26.98	
标准金	人工成本	114,119,050.78	3.01	127,866,735.56	2.50	-10.75	
标准金	制造费用	140,565,789.03	3.71	172,905,757.38	3.39	-18.70	
标准金	小计	3,722,087,730.20	98.29	5,049,446,621.79	98.89	-26.29	
其他	直接材料	33,141,964.63	0.88	25,932,347.64	0.51	27.80	
其他	人工成本	10,497,547.85	0.28	6,920,650.81	0.14	51.68	
其他	制造费用	21,297,206.58	0.56	23,820,139.53	0.47	-10.59	
其他	小计	64,936,719.06	1.71	56,673,137.98	1.11	14.58	
	合计	3,787,024,449.26	100.00	5,106,119,759.77	100.00	-25.83	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

标准金	直接材料	3,467,402,890.38	91.56	4,748,674,128.85	93.00	-26.98	
标准金	人工成本	114,119,050.78	3.01	127,866,735.56	2.50	-10.75	
标准金	制造费用	140,565,789.03	3.71	172,905,757.38	3.39	-18.70	
标准金	小计	3,722,087,730.20	98.29	5,049,446,621.79	98.89	-26.29	
其他	直接材料	33,141,964.63	0.88	25,932,347.64	0.51	27.80	
其他	人工成本	10,497,547.85	0.28	6,920,650.81	0.14	51.68	
其他	制造费用	21,297,206.58	0.56	23,820,139.53	0.47	-10.59	
其他	小计	64,936,719.06	1.71	56,673,137.98	1.11	14.58	
	合计	3,787,024,449.26	100.00	5,106,119,759.77	100.00	-25.83	

成本分析其他情况说明

总成本较上年同期变动比例减少的主要原因是标准金生产量较上年同期减少，使总成本较上年同期减少。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 410,288.62 万元，占年度销售总额 98.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	上海黄金交易所	397,564.27	96.43

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 330,087.68 万元，占年度采购总额 87.10%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	金川集团铜业有限公司	232,837.74	61.44

其他说明

该供应商为本公司供应合质金。公司拥有集矿山勘探、开采、选矿、冶炼、精炼、销售于一体的完整产业链，经营业绩主要来源于公司所属矿山，为有效合理利用天山星精炼厂产能，加工销售外购合质金。由于行业特点，并不存在采购依赖少数供应商的市场风险。

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用变动原因说明：公司本期运费、职工薪酬、业务手续费等减少致使销售费用减少。

研发费用变动原因说明：公司本期研发项目投入增加，致使研发费用增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	25,077,535.56
本期资本化研发投入	
研发投入合计	25,077,535.56
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.60
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	197
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.61
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	0
本科	117
专科	79
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	44
30-40岁（含30岁，不含40岁）	68
40-50岁（含40岁，不含50岁）	56
50-60岁（含50岁，不含60岁）	29
60岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

公司目前研发人员总数 197 人，研发人员主要以采矿、选矿、冶炼、化学分析、计算机、信息工程、自动化专业为主。公司技术中心以产品化验质检、工艺试验研究、计量技术检测、信息交互共享、企业人才培养开发、技术创新改造六大功能，通过以合作研发交流、化验分析质检、实验测试、信息化平台及人才培养平台五个平台为内核来强化技术中心的作用。研发的产品拥有自己的核心技术和自主知识产权。伊犁公司高效低成本开采试验研究，提高尾砂利用率及低成本高质量充填技术研究，提高金回收率选矿工艺试验研究与应用。科技公司自成立以来，已自主研发了阿希环保提金剂产品，并获得自治区科技进步三等奖。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

公司今年的研发人员比去年增加 61 人，公司注重研发人员团队建设，研发人员作为企业的特殊群体，利用其拥有的创新知识和开发应用水平，创造出不同的研发成果。他们的研发成果与企业的其他资源有机结合，对企业的长期稳定发展产生长远的影响。

5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，形成经营活动现金流入减少，经营活动现金流入的减少金额小于经营活动现金流出的减少金额，故经营活动产生的现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本报告期内利润分配金额较上年同期增加，致使筹资活动产生的现金流量净额减少。

(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
衍生金融资产	93,363,571.51	3.41	3,817,152.00	0.14	2,345.90	衍生金融资产黄金期货投资余额增加所致；
应收账款	2,654,496.00	0.10	4,480,386.76	0.16	-40.75	本期部分货款收回所致；
预付款项	16,075,048.06	0.59	37,349,987.80	1.37	-56.96	本期预付金精矿货款减少所致；
其他流动资产	360,386.69	0.01	5,425,170.59	0.20	-93.36	本期增值税待抵扣进项税减少所致；
长期股权投资	31,517,590.29	1.15	367,421.50	0.01	8,478.05	本期收购宏发铁合金 49%股权所致；
其他非流动资产	6,221,033.61	0.23	40,919,395.16	1.50	-84.80	本期办理探矿权证，进入地质勘查阶段，预付矿权价款结转至开发支出所致；
合同负债	796,447.54	0.03	4,117,633.96	0.15	-80.66	预收货款业务在本期实现销售所致；
应付职工薪酬	28,629,503.23	1.04	45,616,529.33	1.67	-37.24	本报告期支付了上期期末计提职工薪酬所致；
其他应付款	67,785,654.78	2.47	22,905,123.32	0.84	195.94	本期个人缴纳限制性股票认购款，未到行权期所致；
长期应付款	2,289,555.02	0.08	15,962,677.12	0.59	-85.66	本期三供一业专项资金减少所致；
专项储备	2,269,907.73	0.08	12,313,440.53	0.45	-81.57	本期安全环保投入增加，使用计提专项储备所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见本年报“第三节管理层讨论与分析”之“报告期内公司所处行业情况和报告期内公司从事的业务情况”

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	23,547.42	100.00	-10.17
国内采购			
境外采购			
合计	23,547.42	/	-10.17

2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
单位		吨	克/吨	吨	年	
伊犁公司	金	14.69	3.34	1.24	11.3	2011.10.31-2023.4.10
哈图金矿	金	11.57	4.18	1.07	6.2	2021.11.1-2027.11.1
哈密金矿	金	5.44	4.54	0.15	14.4	2021.11.1-2026.11.1

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司贯彻落实“黄金+锰矿”发展战略，深化公司产业布局，延伸锰系金属产业链，提高公司整体市场竞争力，已完成收购宏发铁合金 49%的股权，正在推进发行股份购买科邦锰业、百源丰、蒙新天霸并募集配套资金的重大资产重组。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

2021年11月22日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案。

2021年12月8日，公司收到上海证券交易所《关于对西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2021]2965号）。公司及中介机构根据《问询函》的相关要求，于2022年1月5日对相关问题逐项予以落实回复。

2022 年 2 月 11 日，公司召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过本次重组相关议案，并于 2022 年 2 月 12 日披露了《西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

2022 年 2 月 25 日，公司获得新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的批复》（新国资产权〔2022〕42 号）。

2022 年 2 月 28 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2022 年 3 月 7 日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：220405）。

2022 年 3 月 25 日，公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（220405 号）。

截至本报告披露之日，公司及相关各方正在有序推进本次重大资产重组的各项工作，准备回复中国证监会一次反馈意见。

独立董事意见

独立董事就上述重大资产重组事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	本公司持 股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
哈图公司	黄金、铬矿石采选；道路普通货物运输；黄金冶炼及深加工；黄金产品、铬矿石、水泥销售；铁合金、耐火材料生产与销售；农业开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,000.00	100%	89,315.90	69,092.42	7,566.90
哈密公司	黄金、铁矿的开采、选矿、冶炼、销售；铁矿石深加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,600.00	100%	29,309.05	5,498.4	168.49

伊犁公司	黄金采选、冶炼, 快餐服务、进出口贸易及边境小额贸易、黄金矿产品销售、百货零售; 硫酸生产及销售, 道路普通货物运输。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	11,000.00	100%	102,340.56	89,460.40	2,715.35
天山星	贵金属回收、冶炼、加工、销售和检测, 金、银及其他贵金属, 精矿产品, 矿产品, 选矿药剂, 采选冶设备及配件的销售; 金、银、珠宝、玉石、工艺品的设计、加工和销售; 贵金属投资、回购与托管业务; 货物与技术的进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	3,250.00	100%	21,515.96	-6,085.49	-2,351.28
科技公司	矿物学研究, 矿业技术咨询, 化学药剂生产与销售, 其他工程和技术研究与试验发展服务	300.00	100%	1,964.28	1,400.36	373.34
宏发铁合金	硅系、锰系铁合金深加工及产品销售; 煤炭及制品、焦炭销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	12,000.00	49%	51,619.20	1,141.18	5,728.08

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来, 我国黄金资源储量在扣除逐年消耗量的基础上仍然稳定增长, 资源储量呈稳步上升趋势。但从长期看, 黄金地质勘察投入逐年大幅下降会使我国黄金查明资源储量的增长缺乏后劲。行业资源整合并购竞争激烈, 勘探开发加快向复杂和困难地区延伸, 优质资源进一步向大型黄金企业集中。黄金产量继续下降, 但下降速度明显放缓, 黄金行业由高速增长向高质量发展转变, 行业企业适应环境能力和抵御风险能力显著增强。企业向高质量转型发展大幅提升了安全、环保成本, 生产资料价格升高和人力成本大幅提升, 也导致黄金综合生产成本上升。

全球货币宽松进程放缓，但在能源危机和人力成本推动下，欧美通胀持续高增，经济恢复乏力，地缘政治推高避险情绪，对黄金价格将形成高位支撑。

黄金行业积极响应新时代高质量发展的要求，淘汰落后产能，推动科技创新，优化产业结构，以持续深化改革增强企业活力为动力，以提质增效、防范风险为抓手，以整合优质黄金资源为依托，进一步提升企业的核心竞争力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神、第三次中央新疆工作座谈会精神、自治区第十次党代会精神，深入贯彻落实新发展理念，保持战略定力，坚定走高质量发展道路。以持续深化改革增强企业活力为动力，提质增效、防范风险，以增加资源储量稳住黄金产业为依托，以资产重组跨入锰产业为突破口，进一步提升企业的核心竞争力、效益及员工的幸福感，打响新征程的攻坚战，书写西部黄金跨越式发展的新篇章。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年生产经营目标：全年计划生产标准金 5751 千克（含金精矿折算金属量），其中，自产标准金 2751 千克（含金精矿折算金属量），外购合质金生产的标准金 3000 千克。

（一）深入贯彻新发展理念，推动企业高质量发展。一是加强安全环保；二是持续推进精细化管理；三是持续推进技术创新和攻关。

（二）加快推进重大资产重组，增添企业发展后劲。公司启动发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组项目，推进公司“黄金+锰”采冶双主业经营。

（三）持续深化内部改革，激发企业发展活力。继续加大市场化选聘力度，完善相关配套制度，逐步提高市场化选聘比例和职位层次。继续完善职业发展“三通道”，细化专业管理序列和技能操作序列考核指标，完善管理人才、专业技术人才、技能操作人才的培训、考评、考核、退出相关机制。强化激励约束及工资总额管控，发挥激励导向功能，持续激发员工的热情和责任。

（四）加大资源整合力度，提升资源保障能力。继续加强“就矿找矿”工作。加强探矿权风险勘查工作，积极推进相关勘探工作。加强矿权管理，积极做好采矿权延续、变更以及相关矿权的处置和清理工作。积极关注矿权招拍挂和出让信息，跟进相关有价值的重点矿权，加强调查，提高资源保障能力。

（五）加强人力资源管理，提供人才和智力支持。坚持人才引领发展的战略地位，树立人才危机意识，不断深化人才发展机制体制改革，提高公司对人才的吸引力，以适应西部黄金跨越式发展对人才的需要。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 政策风险

公司的业务遵守国家行业的相关法律、法规及政策。若国家相关产业政策对矿产开发的行业标准和相关政策作出更加严格的规定，公司控制的矿产资源无法及时获得采矿权或矿业权证到期未及时处理变更、延续，将会给公司的业务产生一定的影响。

国家先后出台的环保税、资源税、矿业权出让收益政策，将有可能加大公司的成本压力，带来降低企业盈利水平的风险。

2. 黄金价格波动风险

黄金产品是公司最主要的收入和利润来源，黄金价格的波动将会对公司的经营业绩和盈利稳定性产生显著的影响。受世界经济、政治、需求等因素的影响，黄金价格的不确定性在加剧，黄

金价格的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性，若金价出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到影响。

主要产品金价格波动将显著影响公司年度利润目标的实现。公司应充分发挥技术和管理优势，进一步加强精细化管理，加强生产及采购成本费用控制，实现稳健经营。

3. 资源储量、探矿以及资源开发风险

公司资源储量规模小，探矿增储压力大，影响公司规模扩张。应进一步加大地质勘探力度，加大“就矿找矿、深部探矿”力度，多渠道拓展资源储量，努力实现探矿增储工作新突破。

为使资源得到充分利用，国家有关部门划定了各矿山的勘探开采范围，公司未来勘探开采范围的扩大亦受到此政策的限制，对公司寻找后备资源形成了一定制约。公司欲寻找后备资源，关键在于新资源及潜在资源的勘探开发，由于勘探获取资源储量可能产生较大开支，初期的勘探是否能获得有价值的资源储量具有不确定性。若公司不能通过勘探增加本公司现有矿区的资源储量，则未来的业务发展可能会受到不利影响。

此外，国家对矿山生产企业权证办理的管控和审批程序越来越严格，若在矿权审批过程中出现延滞现象，则会影响到公司的黄金产量和经营业绩。

4. 矿山安全风险

矿业属于安全风险较高的行业，若发生安全事故，将会造成人员伤亡或财产损失，直接影响公司黄金产量、利润及企业形象等。公司将一如既往的严格抓好日常安全生产管理，推进安全生产标准化体系建设，加大安全投入，强化安全培训，提高安全水平，防范各类安全生产事故的发生。

5. 环保风险

黄金生产主要是采矿、选矿和冶炼过程，伴随着大量废弃物，需按国家产业政策和环保政策进行有效治理。若环保措施出现问题，废弃物中的有害物质将会对矿区及周边环境造成污染。目前国家对企业安全绿色生产要求上升到前所未有的高度，安全环保对企业的硬性约束不断增强，随着环保治理成本和投入不断增加，公司的经营成本将面临进一步上升的风险。

公司始终把安全环保摆在重中之重的位置，高度重视并持续改进环境保护工作，努力提高全员安全环保意识。按照国家的要求，加强环境风险管理，进一步提高环保与节能减排降耗的技术水平，通过精细化操作提高单位能耗利用效率，确保达标排放。切实做好环境保护、生态修复，大力发展绿色矿山建设。

6. 原材料供应风险

公司生产所需的主要原材料是金精矿，除公司自产外，还外购金精矿。如果外购金精矿供应不足，或者金精矿的品质和稳定性发生较大变化，可能对公司正常生产造成一定影响。

7. 公司治理及信息披露带来的风险

公司职能部门及子公司管控交叉或缺失，或内控制度执行不到位，影响公司持续健康发展。要不断完善法人治理结构，加强学习公司治理新政策、新法规，及时更新公司内控制度，加强对子公司的管控。进一步强化信息披露的要求以及重要性，公司信息披露不及时、不充分都有可能带来经济处罚、期限内禁止再融资、退市等风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合相关法律法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

1. 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

2. 控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3. 董事及董事会

公司根据《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。公司独立董事人数为 3 人，占公司董事会成员 1/3。报告期内，公司独立董事认真参加了公司董事会会议，对公司的重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

4. 监事及监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 4 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5. 信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《证券日报》《证券时报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息。

6. 关于投资者关系及相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司根据《公司投资者关系管理制度》推进投资者关系管理工作，开展投资者网上集体接待日活动，召开业绩说明会，通过上证 e 互动平台与投资者保持良好沟通。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021-1-8	http://www.sse.com.cn	2021-1-9	审议通过如下议案： 1. 《关于补选公司董事的议案》 2. 《关于补选公司监事的议案》
2021年第二次临时股东大会	2021-2-25	http://www.sse.com.cn	2021-2-26	审议通过如下议案： 1. 《关于更换公司监事的议案》 2. 《关于更换公司董事的议案》
2020年年度股东大会	2021-4-20	http://www.sse.com.cn	2021-4-21	审议通过如下议案： 1. 《关于〈公司 2020 年度董事会工作报告〉的议案》 2. 《关于〈公司 2020 年度监事会工作报告〉的议案》 3. 《关于〈公司 2020 年度财务决算报告〉的议案》 4. 《关于〈公司 2021 年度生产计划〉的议案》 5. 《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 6. 《关于〈公司 2020 年度内部控制评价报告〉的议案》 7. 《关于〈公司 2020 年度内部控制审计报告〉的议案》 8. 《关于〈公司 2020 年度独立董事述职报告〉的议案》 9. 《关于〈公司 2020 年年度报告及其摘要〉的议案》 10. 《关于公司 2021 年度向部分商业银行申请授信额度的议案》 11. 《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》 12. 《关于开展黄金套期保值业务申请保证金额度的议案》 13. 《关于公司 2020 年套期保值交易实施情况暨 2021 年套期保值交易额度预期的议案》 14. 《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及预计 2021 年度日常关联交易的议案》 15. 《关于修改公司章程的议案》
2021年第三次临时股东大会	2021-9-14	http://www.sse.com.cn	2021-9-15	审议通过如下议案： 1. 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》 2. 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》 3. 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法（修订稿）〉的议案》

				4. 《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》
2021年第四次临时股东大会	2021-12-8	http://www.sse.com.cn	2021-12-9	审议通过如下议案： 1. 《关于控股股东新疆有色收购新疆美盛股权及新增避免潜在同业竞争承诺的议案》 2. 《关于控股股东新疆有色变更避免同业竞争承诺的议案》 3. 《关于修改〈公司章程〉的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(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
何建璋	董事长	男	57	2020年9月15日	2023年9月15日	0	170,000	170,000	授予限制性股票	46.29	否
刘俊	董事、总经理	男	56	2020年12月23日	2023年9月15日	0	170,000	170,000	授予限制性股票	38.37	否
宋海波	董事	男	48	2020年9月15日	2023年9月15日	0	0	0		0	是
禹国军	董事	男	58	2019年4月10日	2023年9月15日	0	170,000	170,000	授予限制性股票	48.22	否
庄克明	董事	男	44	2021年2月25日	2023年9月15日	0	0	0		0	是
唐向阳	董事	男	56	2021年2月25日	2023年9月15日	0	0	0		0	是
陈建国	独立董事	男	58	2017年9月15日	2023年9月15日	0	0	0		6.99	否
杨立芳	独立董事	女	57	2017年9月15日	2023年9月15日	0	0	0		6.99	否
陈盈如	独立董事	女	55	2020年9月15日	2023年9月15日	0	0	0		6.99	否
蔡莉	监事会主席	女	50	2020年9月15日	2023年9月15日	0	0	0		0	是
丁鲲	监事	男	48	2021年2月25日	2023年9月15日	0	0	0		0	是
张世均	职工监事	男	52	2021年3月12日	2023年9月15日	0	0	0		22.01	否
徐钢	职工监事	男	47	2021年3月12日	2023年9月15日	0	0	0		19.89	否
刘朝辉	副总经理	男	57	2018年7月27日	2023年9月15日	0	140,000	140,000	授予限制性股票	45.71	否
胡建明	副总经理	男	57	2021年8月26日	2023年9月15日	0	0	0		8.68	否
孙建华	董事会秘书	男	46	2018年7月27日	2023年9月15日	0	140,000	140,000	授予限制性股票	37.65	否
唐方	财务总监	男	45	2021年12月8日	2023年9月15日	0	0	0		23.56	否

段卫东	原董事	男	54	2020年9月15日	2021年2月9日	0	136,000	136,000	授予限制性股票	59.18	否
刘朝辉	原董事	男	57	2018年7月27日	2021年2月9日	0	0	0		0	否
王勇	原监事	男	37	2021年1月8日	2021年5月20日	0	127,500	127,500	授予限制性股票	51.56	否
朱文斌	原监事	男	51	2017年9月15日	2021年2月9日	0	0	0		23.20	否
顾生春	原监事	男	44	2020年1月17日	2021年3月12日	0	0	0		36.07	否
丁洪	原监事	男	53	2020年4月20日	2021年3月12日	0	102,000	102,000	授予限制性股票	40.23	否
禹国军	原副总经理	男	58	2019年4月10日	2021年5月12日	0	0	0		0	否
玉素甫江·提力瓦力德	原副总经理	男	58	2018年9月25日	2021年5月12日	0	0	0		33.40	否
孙建华	原财务总监	男	46	2018年7月27日	2021年12月8日	0	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/		1,155,500	1,155,500	/	554.99	/

姓名	主要工作经历
何建璋	历任新疆阿希金矿矿长，本公司董事、副总经理，伊犁公司执行董事、总经理，矿贸公司执行董事；曾任本公司党委副书记、董事、总经理。现任新疆有色总工程师，本公司董事长。
刘俊	曾任喀拉通克铜镍矿党委书记及矿长、新疆亚欧稀有金属股份有限公司董事、党委书记及总经理、新鑫矿业股份有限公司党委副书记及总经理。现任宏发铁合金董事，本公司党委副书记、董事、总经理。
宋海波	历任新疆有色冶金机械厂财务科副科长、财务科科长，新疆有色财务部副主任、财务部主任、财务总监；曾任本公司监事，阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司监事，新疆有色冶金设计研究院有限公司监事，新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司监事，富蕴恒盛铝业有限责任公司董事。现任新疆地矿投资（集团）有限责任公司党委委员、总会计师，本公司董事。
禹国军	历任新疆阜康冶炼厂工会副主席、工会主席，新鑫矿业总经办主任，新疆有色工会副主席、人力资源部主任、职工培训再就业管理中心主任，新疆有色组织人事处处长、人力资源部主任、西部黄金董事、党委书记、副总经理。现任本公司董事。
庄克明	曾任阜康冶炼厂团支部书记及党政办公室干事、新疆有色团委（青工部）干事、党政办公室秘书、党政办公室副主任。现任新疆有色董事会秘书兼党政办公室主任，本公司董事。
唐向阳	曾任喀拉通克铜镍矿工程师、生产技术科副科长（代科长）、新疆有色金属工业公司生产技术处主任工程师、新疆有色公司营销部市场开发办经理、新疆阿希金矿党委书记兼副矿长、新疆有色金属研究所所长、本公司副总经理及董事会秘书。现任阿克陶科邦锰业制造有

	限公司党委副书记、董事、总经理，本公司董事。
陈建国	历任新疆财经大学财政系助教、财政系讲师、财政系副主任、主任、科研处处长、新疆财经大学会计学院院长，现任新疆财经大学会计学院教授。本公司第三届董事会独立董事。现任新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司、新研股份（300159）、西部牧业（300106）、天富能源（600509）及本公司独立董事。
杨立芳	历任兵团经济专科学校企业管理教研室主任；现任新疆财经大学硕士研究生导师，会计学教授，现任新疆蓝山屯河科技股份有限公司、新疆天山电力股份有限公司、天康生物（002100）及本公司独立董事。
陈盈如	历任五洲松德会计师事务所项目经理、新疆天阳律师事务所合伙人。现任新疆柏坤亚宣律师事务所主任合伙人。兼任新疆股权交易中心专家评审委员会委员、中证中小投资者服务中心公益律师以及八一钢铁（600581）、特变电工（600089）、德新交运（603032）及本公司独立董事，新疆碧水源环境资源股份有限公司、新疆博润投资控股有限公司、新疆广电网络股份有限公司董事，新疆开普商务咨询有限公司执行董事。
蔡莉	历任新疆证券有限责任公司项目经理，新疆宏昌天圆有限责任公司会计师事务所、新疆华盛资产评估有限责任公司项目经理，新疆第一窖古城酒业有限公司财务总监，新疆现代石油化工股份有限公司财务经理。现任新疆有色证券投资部主任、阿克陶科邦锰业制造有限公司和阿克陶百源丰矿业有限公司董事，本公司监事会主席。
丁鲲	曾任新疆有色阿勒泰矿柯鲁木特矿场党政办主任兼团总支书记及工会副主席、青海格尔木台吉乃尔盐湖有限公司财务科副科长、新疆有色黄金建设公司劳动人事科副科长、新疆有色工业集团全鑫建设公司经理助理、新疆有色审计部副主任。现任新疆有色审计部主任，阿克陶科邦锰业制造有限公司、阿克陶百源丰矿业有限公司及本公司监事。
张世均	曾在新疆阿勒泰矿柯鲁木特矿场供应办工作，曾任新疆阿希金矿计划员、销售部副主任、主任、供销科科长，西部黄金股份有限公司营销部经理。现任西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司副经理、乌鲁木齐天山星贵金属有限公司副总经理、本公司职工代表监事。
徐钢	曾任西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司采一矿区采矿技术员、采矿安全员、采一矿区副主任。现任西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司采一矿区副矿长，本公司职工代表监事。
刘朝辉	历任新疆喀拉通克铜镍矿副矿长、矿长，伊犁公司执行董事、经理，本公司监事、董事；现任本公司党委委员、副总经理。
胡建明	历任新疆维吾尔自治区地质矿产勘查开发局第二地质大队党委委员及大队长，第三地质大队党委委员、党委书记及大队长，第一地质大队大队长、党委委员、党委书记，新疆宝地矿业股份有限公司总经理、党委书记、纪委书记及董事长，新疆宝地投资有限责任公司董事长。现任新疆宝地矿业股份有限公司董事、本公司副总经理。
孙建华	历任哈密金矿财务部主任、西部黄金财务部经理、财务总监；现任宏发铁合金董事，本公司董事会秘书。
唐方	历任西部黄金新疆矿产品贸易有限公司财务部经理，西部黄金股份有限公司财务部经理，乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司副经理、党支部副书记，奎屯铜冠冶化有限公司副总经理，乌鲁木齐天山星贵金属有限公司党支部书记。现任本公司财务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何建璋	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	总工程师	2020年12月	
宋海波	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	财务总监	2020年12月	2021年8月
蔡莉	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	证券投资部主任	2017年11月	
庄克明	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	党政办主任	2019年3月	
		董事会秘书	2021年11月	
丁鲲	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	审计监察部主任	2019年3月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
宋海波	新疆地矿投资（集团）有限责任公司	总会计师	2021年8月	
唐向阳	阿克陶百源丰矿业有限公司	董事兼总经理	2019年11月	
唐向阳	阿克陶科邦锰业制造有限公司	董事兼总经理	2019年11月	
陈建国	新疆机械研究院股份有限公司	独立董事	2019年5月	2022年5月
陈建国	新疆西部牧业股份有限公司	独立董事	2018年11月	2021年11月
陈建国	新疆天富能源股份有限公司	独立董事	2021年1月	2024年1月
陈建国	新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司	独立董事	2021年11月	2024年11月
陈建国	新疆财经大学	教授	2009年11月	
杨立芳	天康生物股份有限公司	独立董事	2019年5月	2022年5月
杨立芳	新疆蓝山屯河科技股份有限公司	独立董事	2020年11月	2023年11月
杨立芳	新疆天山电力股份有限公司	独立董事	2020年10月	2023年10月
杨立芳	新疆财经大学	教授	2009年12月	
陈盈如	特变电工	独立董事	2021年10月	2024年10月
陈盈如	八一钢铁	独立董事	2019年10月	2022年10月
陈盈如	德新交运	独立董事	2019年5月	2022年5月
陈盈如	新疆碧水源环境资源股份有限公司	董事	2014年11月	
陈盈如	新疆博润投资控股有限公司	董事	2018年8月	
陈盈如	新疆广电网络股份有限公司	董事	2018年9月	
陈盈如	新疆开普商务咨询有限公司	执行董事	2016年4月	
陈盈如	新疆柏坤亚宣律师事务所	合伙人	2016年8月	
蔡莉	阿克陶科邦锰业制造有限公司	董事	2019年8月	
蔡莉	阿克陶百源丰矿业有限公司	董事	2019年8月	
丁鲲	阿克陶科邦锰业制造有限公司	监事	2019年8月	
丁鲲	阿克陶百源丰矿业有限公司	监事	2019年8月	
胡建明	新疆宝地矿业股份有限公司	董事	2020年10月	2023年10月
在其他	无			

单位任职情况的说明	
-----------	--

(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	董事会薪酬与考核委员会提交年度薪酬报告由公司董事会审议。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬方案提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事的年度报酬由股东大会审议批准。其他在公司领取报酬的监事和高级管理人员按年度经营绩效考核，按月预发基薪，年度公司经营目标完成情况考核后，结算年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的支付情况符合相关考核办法的规定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 554.99 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘俊	董事	选举	工作调整
庄克明	董事	选举	工作调整
唐向阳	董事	选举	工作调整
丁鲲	监事	选举	工作调整
张世均	职工监事	选举	工作调整
徐钢	职工监事	选举	工作调整
胡建明	副总经理	聘任	工作调整
唐方	财务总监	聘任	工作调整
段卫东	原董事	离任	工作调整
刘朝辉	原董事	离任	工作调整
朱文斌	原监事	离任	工作调整
顾生春	原职工监事	离任	工作调整
丁洪	原职工监事	离任	工作调整
王勇	原监事	离任	工作调整
禹国军	原副总经理	离任	工作调整
玉素甫江·提力瓦力德	原副总经理	离任	工作调整
孙建华	原财务总监	离任	工作调整

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
四届五次董事会	2021-2-9	审议通过如下议案： 1. 《关于更换公司董事的议案》 2. 《关于调整公司董事会各专门委员会组成人员的议案》 3. 《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》
四届六次董事会	2021-2-22	审议通过如下议案： 1. 《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2. 《关于公司<2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》 3. 《关于公司<2021 年限制性股票激励计划管理办法>的议案》 4. 《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》
四届七次董事会	2021-3-23	审议通过如下议案： 1. 《关于<公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》 2. 《关于<公司 2020 年度总经理工作报告>的议案》 3. 《关于<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》 4. 《关于<公司 2021 年度生产计划>的议案》 5. 《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 6. 《关于<公司 2020 年度内部控制评价报告>的议案》 7. 《关于<公司 2020 年度内部控制审计报告>的议案》 8. 《关于<公司 2020 年度独立董事述职报告>的议案》 9. 《关于<公司 2020 年度审计委员会工作报告>的议案》 10. 《关于<公司 2020 年度高级管理人员薪酬考核方案>的议案》 11. 《关于<公司 2020 年年度报告及其摘要>的议案》 12. 《关于公司 2021 年度向部分商业银行申请授信额度的议案》 13. 《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》 14. 《关于开展黄金套期保值业务申请保证金额度的议案》 15. 《关于公司 2020 年套期保值交易实施情况暨 2021 年套期保值交易额度预期的议案》 16. 《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及预计 2021 年度日常关联交易的议案》 17. 《关于修改公司章程的议案》 18. 《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
四届八次董事会	2021-4-20	审议通过如下议案： 1. 《关于<公司 2021 年第一季度报告>的议案》 2. 《关于执行新租赁准则暨变更相关会计政策的议案》
四届九次董事会	2021-5-7	审议通过《关于参与网上竞拍购买股权的议案》
四届十次董事会	2021-8-26	审议通过如下议案： 1. 《关于公司<2021 年半年度报告及其摘要>的议案》 2. 《关于修订<西部黄金股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》 3. 《关于修订<西部黄金股份有限公司信息披露管理制度>的议案》 4. 《关于修订<西部黄金股份有限公司财务管理制度>的议案》 5. 《关于聘任公司副总经理的议案》 6. 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》

		<p>7. 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法（修订稿）〉的议案》</p> <p>8. 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》</p> <p>9. 《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》</p> <p>10. 《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》</p>
四届十一次董事会	2021-9-14	审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》
四届十二次董事会	2021-10-22	审议通过《关于〈公司 2021 年第三季度报告〉的议案》
四届十三次董事会	2021-11-19	审议通过《关于参与竞拍探矿权的议案》
四届十四次董事会	2021-11-22	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》 2. 《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》 3. 《关于公司发行股份募集配套资金方案的议案》 4. 《关于〈西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》 5. 《关于签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉的议案》 6. 《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》 7. 《关于本次重组符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》 8. 《关于本次重组构成重大资产重组的议案》 9. 《关于本次重组不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市情形的议案》 10. 《关于本次重组信息公开前公司股价波动未达到〈关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知〉第五条相关标准的说明的议案》 11. 《关于本次重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》 12. 《关于聘请本次重组相关中介机构的议案》 13. 《关于提请股东大会授权董事会以及董事会授权的人士办理本次重组相关事宜的议案》 14. 《关于暂不就本次重组事宜召开临时股东大会的议案》 15. 《关于收购新疆宏发铁合金股份有限公司 49%股权暨关联交易的议案》 16. 《关于控股股东新疆有色收购新疆美盛股权及新增避免潜在同业竞争承诺的议案》 17. 《关于控股股东新疆有色变更避免同业竞争承诺的议案》 18. 《关于修改〈公司章程〉的议案》 19. 《关于召开公司 2021 年第四次临时股东大会的议案》
四届十五次董事会	2021-12-8	审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》
四届十六次董事会	2021-12-21	<p>审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于控股股东新疆有色收购新疆美盛股权及签订托管协议的议案》 2. 《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何建璋	否	12	12	0	0	0	否	5
宋海波	否	12	12	3	0	0	否	5
刘俊	否	12	12	0	0	0	否	4
禹国军	否	12	12	1	0	0	否	5
庄克明	否	10	10	1	0	0	否	3
唐向阳	否	10	10	6	0	0	否	3
段卫东	否	0	0	0	0	0	否	1
刘朝辉	否	0	0	0	0	0	否	1
陈建国	是	12	12	6	0	0	否	5
杨立芳	是	12	12	7	0	0	否	5
陈盈如	是	12	12	3	0	0	否	5

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	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈建国、陈盈如、禹国军
提名委员会	陈盈如、杨立芳、何建璋
薪酬与考核委员会	杨立芳、陈建国、陈盈如
战略委员会	何建璋、刘俊、杨立芳

(2). 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-1-4	审议了公司 2020 年度财务报告审计计划	对审计计划、审计独立性等问题进行讨论沟通，并提出建议。	
2021-3-23	审议了公司提交的 2020 年度财务会计报告；审议续聘中审华会计师事务所为 2021 年度审计机构及支付 2020 年度审计费用的议案	对中审华会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年度财务报表审计及内控审计工作情况进行了监督评价，认为中审华会计师事务所遵循独立、客观、公正的执业准则，为公司提供了较好的服务，工作成果客观、公正，能够实事求是的发表相关审计意见。	
2021-4-15	审议了公司 2021 年度第一季度财务会计报告	一致同意公司 2021 年度第一季度财务会计报告。	
2021-8-17	审议了公司 2021 年度半年度财务会计报告	一致同意公司 2021 年度半年度财务会计报告。	
2021-10-20	审议了公司 2021 年度第三季度财务会计报告	一致同意公司 2021 年度第三季度财务会计报告。	

(3). 报告期内提名委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-8-17	审议了《关于聘任副总经理的议案》	同意总经理提名胡建明先生为公司副总经理候选人，并同意提请公司董事会予以审议。	
2021-12-2	审议了《关于聘任财务总监的议案》	唐方先生具备担任公司财务总监的资格，符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定中对上市公司高级管理人员的任职资格要求，同意总经理提名，提名唐方先生为公司财务总监候选人，并提请公司董事会予以审议。	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021-2-10	审议了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法〉的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》	同意将《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法〉的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》提请公司董事会予以审议。	
2021-3-17	审议了《公司 2020 年度高级管理人员薪酬考核方案》	认为公司 2020 年度高级管理人员经营业绩的考核结果客观、真实、准确，符合《高管业绩考核办法（修订版）》的相关规定，考核薪金合理、合法，符合公司的目标责任与薪酬政策、考核的标准。同意《公司 2020 年度高级管理人员薪酬考核方案》中提出的对高级管理人员支付的考核薪金金额。	
2021-4-16	审议了《公司 2021 年度高级	通过了《公司 2021 年度高级管理人员	

	《管理人员绩效考核方案》	《绩效考核方案》。	
2021-8-24	审议了《2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法(修订稿)》	同意将《2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法(修订稿)》提请公司董事会予以审议。	

(5). 报告期内战略委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-2-26	讨论西部黄金面临的发展形势及工作思路。	全面贯彻十九届五中全会精神，贯彻新发展理念，把握发展大势，保持战略定力，坚定走高质量发展道路。转观念、抓管理、盯重点、优流程、降能耗、提质量、增效益。以双百改革增强企业活力动力，以提质增效防控风险为抓手，狠抓基础管理和成本控制。	
2021-10-12	讨论西部黄金收购宏发铁合金 49%股权的并购方案。	一致同意西部黄金收购宏发铁合金 49%股权的并购方案。	

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	54
主要子公司在职员工的数量	1,446
在职员工的数量合计	1,562
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	372
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,019
销售人员	10
技术人员	300
财务人员	36
行政人员	197
合计	1562
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	313
大专学历	398
高中(含中专)学历	533
初中及以下学历	318
合计	1,562

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

全面深化“双百企业”改革工作，实行以岗（职）定薪的原则，薪随岗（职）变，动态管理。执行“效率优先，兼顾公平”的原则，充分体现保障性、公平性，向岗位技能倾斜、向一线倾斜、向专业技术倾斜、向有突出贡献的倾斜，充分调动广大员工的生产积极性。按照定编、定岗、定员指标和公司确定的基数来确定单位薪酬包干总额。在公司下达的总额范围内，根据公司签订《绩效合约》《党建目标绩效合约》实行绩效考核，工资与效益挂钩的联动机制，规范分配行为，合理调整内部分配关系。推行职业经理人制度，公司通过与聘任的职业经理人签订聘用合同、年度《绩效合约》、任期《绩效合约》使职业经理人的薪资待遇、岗位等与考核指标直接挂钩，以此激励和约束职业经理人。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2021 年公司通过培训进一步全面提升员工综合安全素质，公司对管理人员能力提升培训，生产工艺中具体问题培训，组织开展员工三级安全教育培训，安全生产劳动保护培训、企业班组长培训、新员工岗前培训、提升岗位技能培训、岗前培训、转岗培训、职业健康培训、消防培训、应急救援培训等。保证了特种作业、安全资格证复审和取证人员的人数，保证特种作业人员持证上岗；完成了爆破人员许可证的管理工作，其中包括取证、复审、注销等工作。选矿、冶炼、地质、化验等专业技术教育；开展低压电工、金属焊接与热切割处理（焊工）、爆破作业人员许可、道路运输从业人员资格继续教育培训；选派管理和技术人员参加有关部门和培训机构举办的税制改革中新增知识培训、会计专业继续教育、机电工程类继续教育、政工师继续教育、管理人员安全资格培训、对标管理培训等。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	25773 小时
劳务外包支付的报酬总额	106.96 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红指引》（证监会公告[2013]43号）和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关法律法规及《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，制定《西部黄金股份有限公司未来三年（2020-2022）股东分红回报规划》并经公司2019年年度股东大会审议通过，内容如下：（1）未来三年，公司将继续实行持续、稳定的利润分配政策，采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润。（2）在满足现金分红条件时，公司若无重大资金支出安排则每年以现金方式分配的利润应不少于当年合并报表口径下实现的归属于母公司股东的可供分配利润的百分之三十，且三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。（3）如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。（4）未来三年（2020-2022年）公司原则上若无重大资金支出安排，则每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

经中审华会计师事务所审计，公司2021年度实现归属于上市公司股东的净利润为人民币73,491,867.53元，董事会建议公司2021年度股利分配预案为：以公司2021年末总股本

642,663,100 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），合计分配金额 22,493,208.50 元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。

若在实施利润分配方案前公司利润分配股本基数变动，将按照每 10 股派现金 0.35 元（含税）的比例不变确定分配现金总金额。

公司独立董事认为本次利润分配符合公司章程有关条款，保护了中小投资者的合法权益，同意本次利润分配预案。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 2 月 22 日，西部黄金第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议并通过《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法〉的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。本次计划拟授予限制性股票 820 万股，其中首次拟授予不超过 740.3 万股，首次激励对象不超过 125 人，授予价格为 6.9 元/股。	详见 2021 年 2 月 23 日《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《西部黄金股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号 2021-007）、《西部黄金股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告》（公告编号 2021-008）、《西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号 2021-009）。
2021 年 5 月 19 日，公司关于限制性股票激励计划获得新疆维吾尔自治区国资委批复，批复意见为：原则同意西部黄金实施限制性股票激励计划。	详见 2021 年 5 月 22 日《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《西部黄金股份有限公司关于限制性股票激励计划获得国资委批复的公告》（公告编号 2021-037）。
2021 年 8 月 26 日，西部黄金第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励	详见 2021 年 8 月 27 日《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《西部黄金第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号 2021-043）、《西部黄金第四届监事会第九次会议决

<p>计划业绩考核办法（修订稿）的议案》 《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》。本次计划修订为：拟授予限制性股票 820 万股，首次授予不超过 704.17 万股，预留 115.83 万股，首次授予的激励对象不超过 110 人，授予价格为每股 6.87 元/股（2021 年 6 月公司实施权益分派，每股分派现金股利 0.037 元，因此授予价格减去 0.037 元/股）。</p>	<p>议公告》（公告编号 2021-044）、《西部黄金股份有限公司关于限制性股票激励计划（草案）修订说明公告》（公告编号 2021-046）、《西部黄金 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要公告》（公告编号 2021-047）。</p>
<p>2021 年 9 月 14 日，西部黄金第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确认本次激励计划的授予条件已经满足，同意公司本次限制性股票激励计划的授予日为 2021 年 9 月 14 日，以 6.87 元/股向 110 名激励对象授予 704.17 万股限制性股票。</p>	<p>详见 2021 年 9 月 15 日《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《西部黄金第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号 2021-053）、《西部黄金第四届监事会第十次会议决议公告》（公告编号 2021-054）、《西部黄金股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号 2021-055）。</p>
<p>公司实际参与本次股权激励对象共 105 名，授予限制性股票 666.31 万股，于 2021 年 10 月 21 日完成授予登记。</p>	<p>详见 2021 年 10 月 23 日《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《西部黄金股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号 2021-061）。</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）

何建璋	董事长	0	170,000	6.87	0	170,000	170,000	12.29
刘俊	董事、总经理	0	170,000	6.87	0	170,000	170,000	12.29
禹国军	董事	0	170,000	6.87	0	170,000	170,000	12.29
刘朝辉	副总经理	0	140,000	6.87	0	140,000	140,000	12.29
孙建华	董事会秘书	0	140,000	6.87	0	140,000	140,000	12.29
合计	/	/	790,000	/	/	790,000	790,000	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

根据公司董事会薪酬与考核委员会审议通过的《公司 2021 年度高级管理人员绩效考核方案》，确定高管薪酬总额。公司积极推进建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

公司于 2021 年 10 月 21 日完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予股份登记，公司激励对象获得相应限制性股票的授予，在满足解除限售条件的前提下，授予的限制性股票将分批解除限售，具体考核要求及解锁安排详见公司分别于 2021 年 8 月 27 日在上交所网站披露的《西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》《西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）》和《西部黄金股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划业绩考核办法（修订稿）》。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2021 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。《西部黄金股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用□不适用

公司依照法律、法规和公司章程承担股东义务、行使股东权利。公司通过制度的制定和执行，促进子公司规范运作。报告期内，公司制定《所属子公司权力边界清单》，提高管理效能。公司对子公司建立了严格的目标经营责任制，公司各部门对子公司的相应对口部门进行专业指导、支持及监督。公司对子公司通过生产经营、财务管理、投融资管理、人事管理、内部审计、信息披露等实行管理控制和考核监督，保证子公司经营管理合法合规，提高整体经营效率和抗风险能力，促进公司发展战略的实现。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请中审华会计师事务所（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的 CAC 证内字[2022]0009 号《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司认真贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）和中国证监会〔2020〕69号公告精神，根据新疆证监局2020年12月22日印发的《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（新证监函〔2020〕310号），积极开展公司治理专项自查，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，按时完成专项自查工作。公司在自查过程中未发现重大问题。

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好。公司将继续贯彻落实关于进一步提高上市公司质量的有关精神，不断完善公司治理水平，推动公司高质量发展。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司全面贯彻落实习近平生态文明思想和“绿水青山就是金山银山”发展理念，严格遵守国家和地方环保相关法律法规，切实履行生态环境保护主体责任，始终坚持节约资源和绿色发展，扎实推进生态文明建设。

2021年，公司没有发生突发环境事件，各子公司均严格执行国家和地方环保排放标准和要求，实现达标排放和按许可总量排放。

公司列入重点排污单位目录的有：西部黄金、哈图公司、伊犁公司、哈密公司。西部黄金本部承担管理职能，故无排污信息。重点排污单位哈图公司、伊犁公司、哈密公司及子公司天山星、科技公司排污信息如下表：

子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
哈图公司	生活污水	用于绿化、生产回用，不外排	1个，生活污水处理站	COD（10.6 mg /l）/1.11吨 氨氮（0.819 mg /l）/0.08吨	达标	GB/T 18920-2002 DB 65 4275-2019	环评未给总量控制指标
	井下涌水	不外排	不设排口	0	达标	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	
	选矿废水	循环利用不外排	1个选矿厂浓密车间	140146吨	达标	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	
	冶炼废水	不外排	不设排口	0	达标		
	锅炉烟气	有组织排放、季节排放	1个辅助车间锅炉房	颗粒物（73.8 mg /m ³ ）2.32吨 二氧化硫（10 mg /m ³ ）5.77吨 氮氧化物（334 mg/m ³ ）24.93吨	达标	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	颗粒物 9.3t/a 二氧化硫 37.2t/a 氮氧化物 46.6t/a

	炉渣	炉灰灰渣在灰渣场存贮, 修路、场地平整综合利用	1 个辅助车间锅炉房	炉渣 718 吨	达标	/	
	粉煤灰		1 个辅助车间锅炉房	粉煤灰 379 吨	达标	/	
	浮选尾矿	尾矿库贮存	1 个浮选尾矿坝	浮选尾矿 104473 吨	达标	《一般工业固体废物贮存、处置场污染物控制标准》GB18599-2001)	环评未给总量控制指标
	中和渣	中和渣库贮存	1 个中和渣压滤	中和渣 25026 吨。	达标		
	浸出渣	浸出渣库贮存	1 个浸出渣压滤	浸出渣 18066 吨	达标	《黄金行业氰渣污染控制技术规范》(HJ 943—2018)	安全处置量: 18066 吨
伊犁公司	二氧化硫	矿区取暖锅炉废气季节性排放, 冶炼厂制酸尾气连续性排放	二个固定源废气排放口。分别为阿希矿区取暖锅炉房烟筒、伊东工业园 A 区冶炼厂制酸尾气排放口; 废水无排放口。	7.821 吨	达标	1、矿区锅炉污染物排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中二类区 II 时段标准; 2、冶炼厂制酸尾气排放口执行《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB 9078-1996)。	18.097438 吨(矿区) 94.948128 吨(冶炼厂)
	氮氧化物			9.622 吨	达标		22.621797 吨(矿区) 27.943027 吨(冶炼厂)
	烟尘			5.096 吨	达标		4.524359 吨(矿区) 22.340736 吨(冶炼厂)
哈密公司	尾矿水	有组织排放	尾矿库	25%、20.1 万 m ³	无		尾矿水进行回收利用
	氨氮	有组织排放	尾矿口	0.035mg/L	无		
	悬浮物	有组织排放	尾矿口	60mg/L	无	Gb11901-1989	
	化学需氧量	有组织排放	尾矿口	40mg/L	无	Hj828-2017	
天山星公司	PH	间断性排放	总废水排放口 1 个	平均值 7.6	无	6--9	
	化学需氧量	间断性排放		浓度平均值 45.5; 总量 0.004286 吨	无	150	
	氨氮	间断性排放		浓度平均值 11.15; 总量 0.009 吨	无	25	
	悬浮物	间断性排放		浓度平均值 8; 总量 0.000978 吨	无	150	
	铜	间断性排放		浓度平均值 0.00855; 总量 0.000072 吨	无	1	
	锌	间断性排放		浓度平均值 00.1365; 总量 0.000345 吨	无	5	

	氮氧化物	间断性有组织排放		浓度平均值 0.0275；总量 0.082473 吨	无	240	
	氯化氢 (特征污染物)	间断性有组织排放		浓度平均值 0.018；总量 0.093457 吨	无	100	
	颗粒物	间断性有组织排放		浓度平均值 18.575；总量 0.076404 吨	无	120	
	噪声	间断性有组织排放		43.8--53.7	无	昼 65；夜 55	
矿业科技公司	氮氧化物	烟囱向大气排放	1 (4 号生产厂房东侧)	无	无	无	无
	粉尘	烟囱向大气排放	1 (2 号破碎厂房南侧)	无	无	无	无
	碳酸氢氨溶液	销售	无	无	无	无	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

哈图金矿：建成的环保设施有：采矿充填系统，选矿除尘设施，冶炼尾渣无害化预处理设施、酸液中和处理设施、酸雾净化吸收装置，锅炉房烟气处理设施，一体化生活污水处理设施，采选冶回水设施，固体废物贮存、处置等环保设备设施，环保设备设施运维良好。

伊犁公司：伊犁公司矿区取暖锅炉房燃煤烟气处理采用多管旋风除尘+脱硫系统，矿区烟筒安装在线监测系统；冶炼厂制酸尾气排放口采用多管旋风除尘+静电除尘+碱液脱硫，并安装废气在线自动监测系统；矿区生活污水经接触氧化法治理后冬季排放尾矿库内，夏季绿化浇灌，废水治理设施运行正常；冶炼厂生活污水经化粪池隔油池处理后进入伊东工业园区管网。

哈密金矿：各项环保设备设施正常运行。

天山星：2021 年 4 月完成精炼车间黄金精炼烟气回收工艺改造项目，废水、废气治理设施运行正常。

科技公司：喷淋塔，运行情况良好；布袋除尘器，运行情况良好。

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

公司严格依据环评法的要求，落实建设项目环境影响评价制度。报告期内均取得了环评批复及竣工验收批复。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

- 《西部黄金哈密金矿有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金哈密金矿有限责任公司尾矿库突发环境应急预案》
- 《西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《乌鲁木齐天山星贵金属有限公司突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金克拉玛依哈图金矿突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金克拉玛依哈图金矿尾矿库他发环境事件应急预案》
- 《西部黄金伊犁有限责任公司突发环境事件应急预案》
- 《西部黄金伊犁有限责任公司冶炼厂突发环境事件应急预案》

《西部黄金伊犁有限责任公司选矿厂尾矿库突发环境事件应急预案》

《西部黄金伊犁有限责任公司冶炼厂尾矿库突发环境事件应急预案》

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

各子公司均按照排污许可证、排污单位自行监测技术指南的要求编制了环境自行监测方案，或委托有资质的第三方检测机构按照监测方案进行监测，严格按照相关规定，通过地方生态环境部门环境信息公开平台录入环境自行监测方案及监测结果。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

1. 落实环保职责，签订环保责任书

公司按照“分级负责、全面覆盖、责任到人”的原则，签订安全环保目标管理责任书，层层落实环境保护管理职责和目标，分解到岗到人，制定环保考核细则，把环保目标纳入考核内容，实行环境保护“一票否决”制，形成人人环保、人人抓目标的氛围。

2. 持续强化环保隐患排查治理工作

公司所属企业始终坚持依法合规经营，严格按照监管要求开展各项工作。重视建设项目环保手续的办理，做到了项目符合国家产业政策、各项环保手续齐全，开展环境影响后评价，并在生态环保部门备案。严格执行排污许可制度，依法进行排污申报，根据公司实际生产情况，变更排污许可证内容，做到按证排污；依法缴纳环保税，开展环境风险隐患排查治理，开展固体废物环境隐患专项排查和环境隐患自查自改活动。

3. 持续开展绿色矿山建设

公司牢固树立“绿色、低碳、安全、高效”的环保核心理念，切实落实好企业环境保护主体责任。因地制宜，科学开展土地复垦绿化及环境整治工作，大面积栽种红柳、沙棘、苜蓿草等有利于生物多样性稳定的本土植物。西部黄金伊犁公司和西部黄金哈图金矿均获得国家级绿色矿山称号。

4. 开展环保培训，提升全员环保意识

公司注重环保知识宣贯，不断提升职工环保意识。组织公司领导、环保管理人员参加环保知识培训，提高企业知法守法意识。利用公司培训管理平台在线上开展环保法律、法规、政策的宣传活动，学习宣传习总书记生态文明思想以及新修订的《固体废物污染环境防治法》，公民生态环境行为规范等。开展清洁生产审核技术培训，增强了干部职工对清洁生产审核的认知，为推进公司清洁生产工作深入开展具有积极意义。通过开展“六五”环境日活动，大力宣传倡导简约适度、绿色低碳的生活方式，营造践行生态文明的良好道德风尚。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

1. 推进绿色工厂申报工作

公司持续推进冶炼厂绿色工厂申报、评定工作。《西部黄金伊犁有限责任公司冶炼厂绿色工厂自评价报告》已编制完成，现场整改工作已完成，现正在申报中。

2. 更换设备，实现节能降耗

积极落实减污降碳增效工作，淘汰高能耗设备。西部黄金伊犁公司购买了 6 台 S13 系列变压器，对高耗能的 S9 型变压器进行更换，S13 变压器与 S9 变压器相比空载损耗下降 50%以上，负载损耗下降 30%以上，空载电流下降 80%以上，噪声下降 8-13 分贝。

3. 系统改造，推行清洁生产

西部黄金哈密金矿通过尾砂上料系统改造，减少了输送距离和输送设备，使皮带损耗大大降低，减少了输送过程中的扬尘，节省劳动强度，每天节约电量 700 度左右；对大功率电气设备按照“现用现开，不用即关”的原则，减少矿区用电量；对矿区楼房热水由太阳能及空气能进行加热，减少煤、电的使用等。西部黄金哈密金矿对生活供水设施进行自动化改造，实现统一调度控制，无人值守运行，避免了因人为失误造成的漏水。改造后每年节约用电 50 万 kW·h，降低供水单耗，降低 30%以上。西部黄金天山星公司投资 30 余万对精炼车间黄金精炼烟气回收工艺进行改造，更换生产车间原有的旧除尘器，极大地提高了电解、熔化的烟气回收率，改善了车间操作环境质量，并减少了贵金属的损耗，为公司废气达标排放奠定了坚实的基础。

4. 加强应急演练，提高处置能力

公司积极开展突发环境事件演练，通过演练评估，总结应急处置过程中存在的不足，提高了突发环境事件应急处置能力。

5. 文化引领，倡导低碳生活

公司坚持贯彻“绿水青山就是金山银山”的环保理念，积极倡导绿色低碳文化建设，倡导员工绿色生活，绿色出行，推行无纸化办公，提倡不使用一次性餐具，纸张重复利用等，推动形成绿色健康的生产生活方式，形成绿色低碳的文化氛围。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

1. 建立安全生产投入长效机制，加强安全生产费用管理。

一是加大安全投入。2021 年公司足额提取安全生产费用，主要用生产过程的安全保障、安全教育、矿山“六大系统”和安全技改等方面，配置专兼职安全生产管理人员。二是安全生产管理模式。认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，成立了专门的安全环保部负责管理公司安全生产、环境保护、职业健康及疫情防控等工作。三是注重安全隐患排查。建立完善的以风险辨识管控为基础的隐患排查治理制度，制定符合本单位的《隐患排查标准》，结合《国家矿山安全监察局关于全面深入开展非煤地下矿山和尾矿库安全生产大排查的通知》矿安[2021]10 号，开展日常性、专项性、节假日等安全检查。四是规范安全风险与重大危险源管理。组织开展风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设，重新修订了双重预防机制，全面管理安全风险与重大危险源，开展了风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制的全员培训，建立风险辨识、分析和研判制度。五是加强安全生产教育。制定了详细的年度安全教育培训计划，开展全员安全环保、职业健康教育培训活动，积极推进 4.0 线上安全教育培训。

2. 加强环境保护，巩固绿色矿山建设成果。

一是注重节能减排。更换井下高耗能变压器节能降耗，对生活供水设施进行自动化改造，实现统一调度控制，无人值守运行，推广太阳能和电采暖。二是规范危废治理。认真贯彻落实《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物转移联单管理办法》、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597）等法律法规和标准，不断提升公司危险废物规范化环境管理和污染防治水平，有效防控危险废物环境风险。三是资源节约与开发。加强固体废物综合利用，实现固体废物资源化、减量化、无害化，综合利用尾矿、废矿石用于井下空区充填。实施尾矿资源综合利用及生态恢复治理项目和空区治理协同残矿资源综合回收利用项目。四是技术创新。开展技术创新项目，增加研发资金投入，推进矿山自动化、机械化。五是基础设施建设。重视污染防治基础设施建设，建成了采矿充填系统，选矿除尘设施，冶炼尾渣无害化预处理设施、酸液中和处理设施、酸雾净化吸收装置，锅炉房烟气处理设施，一体化生活污水处理设施，采选冶回水设施，固体废物贮存、处置等环保设备设施等一系列环境保护基础设施。

3. 关心职工生活，积极开展送温暖活动。

一是大病医疗救助。帮助员工申请大病医疗救助，申请大病帮扶基金。二是探望生病职工、慰问住院职工、慰问去世职工家属。三是做好节日慰问。在春节和五一劳动节、六一儿童节和中秋国庆节前，对公司在职工、南疆驻村队员家属、公司全国五一劳动奖章获得者、黄金行业劳模、开发建设新疆奖章获得者进行慰问，发放慰问物资米、面、油等生活物资。四是举办文体活动。在五一劳动节期间、民族团结教育月期间、肉孜节期间结合党史学习教育活动，开展职工篮球比赛、趣味游戏、党史知识问答比赛，民族团结一家亲联谊活动等，丰富职工业余文化生活、增强民族团结意识，在寓教于乐中强化党史学习。五是开展民族一家亲、结对子等活动。按照党史学习教育活动安排，为结对亲戚购买党史学习相关书籍，指导结对亲戚一起学习党史。在民族团结教育月期间，组织民族团结一家亲活动，召开座谈会，谈变化、话团结，增强公司各民族员工之间的团结互助。

4. 依法纳税。

公司依法向税务部门进行申报和缴纳税费，不偷税、不漏税，以实际行动诠释诚信经营的经营理念，得到了地方政府的好评。2021 年，西部黄金累计缴纳各项税费 0.66 亿元，为地方经济社会发展做出了应有的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极做好巩固拓展脱贫攻坚成果和美丽乡村振兴有效衔接，切实履行好国有企业的社会责任。

一、强化组织领导，认真扎实做好“访惠聚”驻村干部派驻工作。认真学习了中央、自治区有关乡村振兴文件精神，按照集团公司“访惠聚”工作要求，认真开展了派驻干部到南疆农村和企业驻地乡村进行“访惠聚”驻村工作。2021 年公司共选派 19 名党员干部到南疆和企业驻地开展“访惠聚”驻村工作。公司定期看望慰问“访惠聚”工作队，帮助驻村干部解决家庭、生活和工作中的相关问题，发放慰问金和慰问品。

二、积极履行社会责任，巩固拓展脱贫攻坚成果。积极参与乡村振兴工作，购买对口帮扶村尼雅黑鸡、生态鹅、葡萄干和大葱等。伊犁公司组织员工参与“学党史 聚合力 献爱心 千份祝福暖童心”捐款活动。哈图公司助力企业驻地托里县乌雪特乡井什克苏村发展庭院经济和特色养殖，为村民新建鸡舍、种植区、养殖区护栏、院落硬化等。

三、持续做好南疆和企业驻地富余劳动力转移就业。截止 2021 年底，公司已吸纳南疆地区新员工和企业周边农牧民共计 62 名实现稳定就业。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	新疆有色	自西部黄金首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，新疆有色不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的西部黄金首次公开发行股票前已发行的股份，也不由西部黄金回购该部分股份。西部黄金上市后 6 个月内，如西部黄金股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，新疆有色持有西部黄金股票的锁定期自动延长 6 个月。新疆有色所持西部黄金股份在锁定期满后，新疆有色减持所持有西部黄金股份应符合相关法律法规及证券交易所的要求。新疆有色在减持所持有的西部黄金股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。新疆有色所持西部黄金股份在锁定期满后两年内，若无不可抗力原因或国有资产监督管理机构要求，则每年减持的股份总数不超过前一年度末新疆有色持有西部黄金股份总数的 10%，减持价格不低于西部黄金首次公开发行股票发行价。（上述发行价指西部黄金首次公开发行股票的发行价格，如果西部黄金上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则按照证券交易所的有关规定作相应除权除息处理。）	股票上市之日起三十六个月或者四十	是	是		

			二个月				
其他	西部黄金	公司股票上市后三年内，当股价低于最近一期经审计每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数，下同）的120%时，公司应当在10个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；公司股票上市后三年内，当连续20个交易日收盘价均低于最近一期经审计每股净资产时（第20个交易日构成“触发稳定股价措施日”），公司应当在3个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。	股票上市后三年内	是	是		
其他	新疆有色	西部黄金股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日西部黄金股票收盘价均低于其最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数）情形时，新疆有色将依据法律、法规及公司章程的规定，不影响西部黄金上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：（1）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，新疆有色将以增持西部黄金股份的方式稳定股价。新疆有色将在有关股价稳定措施启动条件成熟后3个交易日内提出增持西部黄金股份的方案（包括拟增持股份的金额、数量、期间等），新疆有色将在西部黄金股东大会审议通过稳定股价具体方案及获得国有资产监督管理机构批准后的5个交易日内，根据西部黄金股东大会审议通过并获得国有资产监督管理机构批准的稳定股价具体方案中确定的增持金额、数量及期间，通过交易所集中竞价交易的方式增持西部黄金股票。（2）新疆有色增持西部黄金股份的价格不超过西部黄金最近一期经审计的每股净资产。若某一会计年度内西部黄金股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括新疆有色实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由西部黄金公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），新疆有色将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：1）单次用于增持股份的资金金额不低于人民币1,000万元；和2）单次或连续12个月新疆有色增持西部黄金股份的数量不超过西部黄金总股本的2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，新疆有色将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（3）如西部黄金在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，新疆有色将首先启动上述增持行为稳定股价。	股票上市后三年内	是	是		
其他	西部	公司首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门或司法机关等有权机关对上	长期	是	是		

	黄金	述事实作出认定或处罚决定后十个工作日内召开董事会，制定股份回购方案并提交股东大会审议批准，并于股东大会审议通过后六个月内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购时股票的二级市场价格，且不低于股票发行价格加股票发行时至回购时的同期银行活期存款利息，或有权机关认可的其他价格。上述股票发行价格指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则按照证券交易所的有关规定作相应除权除息处理。公司首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。					
其他	新疆有色	西部黄金首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断西部黄金是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，新疆有色将在证券监管部门或司法机关等有权机关对上述事实作出认定或处罚决定后且取得国有资产监督管理机构的批准后六个月内依法购回已转让的原限售股份，回购价格不低于回购时股票的二级市场价格，且不低于股票发行价格加股票发行时至回购时的同期银行活期存款利息，或有权机关认可的其他价格。上述股票发行价格指西部黄金首次公开发行股票的发价价格，如果西部黄金上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则按照证券交易所的有关规定作相应除权除息处理。致使投资者在证券交易中遭受损失的，新疆有色将依法赔偿投资者损失。若新疆有色未依法予以赔偿，自上述赔偿责任成立之日后第三十一日至新疆有色依法赔偿损失的相关承诺履行完毕，新疆有色将不得领取在上述期间所获得的西部黄金的分红；如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归西部黄金所有，并在获得收益的七个工作日内将所获收益支付给西部黄金指定账户。	长期	是	是		
其他	西部黄金	公司将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会及投资者监督。（一）如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得进行再融资；3、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；4、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；5、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。（二）如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。	长期	是	是		

其他	新疆有色	同意公司首次公开发行股票并上市当年及其后两年的股利分配计划，并承诺在未来审议公司上市当年及其后两年的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保公司若无重大资金支出安排则每年以现金方式分配的利润应不少于当年合并报表口径下实现的归属于母公司股东的可供分配利润的百分之三十，且三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	上市当年及其后两年	是	是		
其他	新疆有色	若因西部黄金及其子公司应政府主管部门要求或决定补缴任何社会保险和住房公积金，或因欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚或损失，新疆有色愿意对西部黄金及其子公司因补缴或受处罚而产生的经济损失予以全额补偿。	长期有效	是	是		
解决同业竞争	新疆有色	<p>1、新疆有色作为西部黄金的控股股东，为保护西部黄金及其中小股东利益，新疆有色保证自身及控制下的其他企业（以下简称“附属企业”）目前没有、将来也不从事与西部黄金主营业务相同或相似的生产经营活动；</p> <p>2、凡新疆有色及其附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与西部黄金及其子公司主营业务构成直接竞争的业务，新疆有色及其附属企业须将上述新商业机会无偿转让予西部黄金及其子公司。凡新疆有色及其附属企业出现和西部黄金及其子公司主营业务构成直接竞争的业务，该部分业务收益无偿转让予西部黄金，并且新疆有色及其附属企业承担由此给西部黄金造成的全部损失；</p> <p>3、对于市场上尚不具备生产经营条件、暂时不适合注入上市公司的探矿权资产投资商业机会，如经上市公司董事会、股东大会审议通过，同意放弃该等商业机会，但考虑到该等商业机会经培育成熟后，仍具备上市公司收购条件、有利于上市公司业务发展的，则新疆有色可以根据国务院国资委、中国证监会发布的《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》（国资发产权〔2013〕202）的规定，利用自身资源、财务等优势对该等探矿权资产进行不以生产经营为目的的投资培育。</p> <p>新疆有色依据前述原则取得相关探矿权资产后，将完善相关探矿权资产的采矿权审批手续、矿山开工建设相关审批手续、开展矿山生产所需的可行性研究、工程设计、前期施工筹备工作，消除矿山生产</p>	长期有效	是	是		

		<p>的不确定性风险，但承诺不进行实际的矿山生产活动、不通过矿山生产运营获取经营收益，不从事与西部黄金主营业务相同或相似的生产经营活动和业务。新疆有色进一步承诺：</p> <p>（1）新疆有色将在收购探矿权资产（以办理完毕相应的工商变更登记手续为准）后与西部黄金签署托管协议，将相关资产所对应的除所有权及处分权外的其他股东权利委托西部黄金管理，并按照市场价格向西部黄金支付管理费用。委托管理期间为自新疆有色与西部黄金签署托管协议之日起至矿山实现正式生产经营、产生业务收益之日止，上述委托管理期间若产生任何业务收益新疆有色将无偿转让给西部黄金。</p> <p>（2）新疆有色将在矿山实现正式生产经营、产生业务收益前，采取如下方式之一解决可能产生的同业竞争：</p> <p>A、根据上市公司监管规则和国资监管要求，以国有资产管理部门核准或备案的评估结果为基础，在不高于新疆有色收购及培育资产的相关成本的前提下，双方协商确定转让价格由西部黄金优先购买相关资产。</p> <p>B、如届时西部黄金股东大会（关联股东回避表决）未能审议通过优先受让事宜或相关资产的评估结果未获得国有资产管理部门的核准或备案，新疆有色将在十二个月内向无关联的第三方转让相关资产。</p> <p>4、新疆有色将不利用对西部黄金控股股东的地位谋求不正当利益及进行任何损害西部黄金及西部黄金其他股东利益的活动。</p> <p>5、新疆有色承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致西部黄金遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本新疆有色均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。</p>					
解	新	<p>1、新疆有色作为西部黄金的控股股东，将尽可能地减少其或其控制的其他企业或其他组织、机构与西部黄金之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，新疆有色或其控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及西部黄金《公司章程》、《关联交易管理办法》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与西部黄金签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护西部黄金及其其他股东的利益。3、新疆有色不利用其作为西部黄金控股股东的地位和影响，通过关联交易损害西部黄金及其其他股东的合法权益，违规占用或转移西部黄金资金、资产及其他资源，或要求西部黄金违规提供担保。4、新疆有色愿意对违反上述承诺而给西部黄金造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p>	长 期 有 效	是	是		

其他对公司中小股东所作承诺	其他	新疆有色	如果西部黄金因 2006 年 4 月 14 日签署的《关于齐依求 II 金矿区采矿证范围内进行勘查和开发的框架协议》引发任何纠纷及损失，新疆有色同意承担因此给西部黄金造成的全部损失。	长期有效	是	是		
---------------	----	------	---	------	---	---	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体详见公司 2021 年年度报告正文“第十节 财务报告之五、具体会计政策和会计估计提示。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	610,000.00
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

其他说明：公司（第二被告）与中国黄金河南有限公司（原告）关于确认出资人权益的确权诉讼，2020 年一审判决驳回原告诉讼请求。对方提起上诉，本案正在审理当中，尚未收到判决。

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

适用 不适用

（一）哈图公司于 2021 年 4 月 2 日收到塔城地区应急管理局出具的行政处罚决定书【塔地应急罚（2021）1 号】，给予哈图公司如下行政处罚：罚款柒拾肆万元整（740000 元）。

1. 处罚详情：哈图公司存在安全管理漏洞和作业现场安全隐患。

2. 事后采取措施：成立专项整改治理领导小组，制定切实可行的整改方案，明确责任/措施/资金/时限，积极落实整治，完成问题整改并向塔城地区应急管理局报送了整改报告。

（二）哈图公司于 2021 年 8 月 9 日收到托里县应急管理局出具的行政处罚决定书【托地应急罚（2021）04 号】，给予哈图公司如下行政处罚：罚款贰拾陆万元整（260000 元）。

1. 处罚详情：哈图公司采场回风井等布置未按照指定的措施方案实施，与现场实际通风方式不相符；654 分层通风行人天井内梯子与安全平台设置不规范，只做局部整改，致 666 分层出现同类问题；公司级隐患排查治理台账未完全登记造册等违法行为。

2. 事后采取措施：成立隐患整改治理领导小组，及时制定整改治理措施，落实整改治理工作的负责人，明确隐患整改期限，逐一对照问题认真落实整改，完成了整改并向托里县应急管理局报送了整改报告。

(三) 哈图公司于 2021 年 10 月 20 日收到托里县应急管理局出具的行政处罚决定书【托应急罚(2021)07 号】，给予哈图公司如下行政处罚：罚款陆万元整(60000 元)。

1. 处罚详情：哈图公司未对照新《安全生产法》及时修订公司岗位安全生产责任制，矿区井下 675 中段连接压风自救设施无风，供水施救设施个别饮水胶管连接不牢，供水时有脱落现象。

2. 事后采取措施：成立专项整改治理领导组，逐项研究制定整改治理措施，对能立即整改的立行立改，对不能立即整改的按照“五定原则”限期予以整改。完成了整改并向托里县应急管理局报送了整改报告。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四)关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新疆有色	西部黄金	新疆美盛未开展生产经营活动,未形成营业收入,未	29,710.29	2021年12月21日	新疆美盛实现正式生产经营、产生业务收益之日	0	委托管理费为每年50万元,由新疆美盛于每年年度结束之日起20个工作日	有利于进一步避免潜在同业竞争的发生,有利于保障上	是	控股股东

		实现盈利					内支付给公司	市公司及中小股东的利益		
--	--	------	--	--	--	--	--------	-------------	--	--

托管情况说明

该委托管理事项由公司第四届董事会第十六次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司公告 2021-080、2022-003。

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

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	+6,663,100				+6,663,100	6,663,100	1.04
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股	0	0	+6,663,100				+6,663,100	6,663,100	1.04
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	636,000,000	100	0				0	636,000,000	98.96
1、人民币普通股	636,000,000	100	0				0	636,000,000	98.96
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	636,000,000	100	+6,663,100				+6,663,100	642,663,100	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司因实施限制性股票激励计划授予 105 名激励对象 666.31 万股限制性股票。

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

适用 不适用

2021 年基本每股收益为 0.1156 元，稀释每股收益为 0.1153 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年股权激励计划首次授予	0	0	2,198,823	2,198,823	限制性股票限售	2023 年 10 月 21 日
2021 年股权激励计划首次授予	0	0	2,198,823	2,198,823	限制性股票限售	2024 年 10 月 21 日
2021 年股权激励计划首次授予	0	0	2,265,454	2,265,454	限制性股票限售	2025 年 10 月 21 日
合计	0	0	6,663,100	6,663,100	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市 日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股限制性股票	2021-10-21	6.87 元/股	6,663,100	/	/	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期公司普通股股份总数因实施限制性股票激励计划，增加 6,663,100 股限制性股票。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,639
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,610
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
新疆有色金属工业（集 团）有限责任公司	-63,600,000	361,312,828	56.22	0	无	0	国有法 人
吐鲁番金源矿冶有限责任 公司	63,600,000	63,600,000	9.90	0	无	0	国有法 人

中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	-3,182,217	9,199,714	1.43	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	997,455	3,803,938	0.59	0	无	0	其他
交通银行股份有限公司—前海开源沪港深核心资源灵活配置混合型证券投资基金	2,418,298	3,179,498	0.49	0	无	0	其他
王宏武	2,027,800	2,028,000	0.32	0	无	0	境内自然人
赵杨	4,300	1,803,600	0.28	0	无	0	境内自然人
李陆军	638,800	1,286,500	0.20	0	无	0	境内自然人
刘小兵	1,188,800	1,188,800	0.18	0	无	0	境内自然人
杨静	332,200	1,161,100	0.18	0	无	0	境内自然人
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				
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	361,312,828	人民币普通股	361,312,828				
吐鲁番金源矿冶有限责任公司	63,600,000	人民币普通股	63,600,000				
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	9,199,714	人民币普通股	9,199,714				
香港中央结算有限公司	3,803,938	人民币普通股	3,803,938				
交通银行股份有限公司—前海开源沪港深核心资源灵活配置混合型证券投资基金	3,179,498	人民币普通股	3,179,498				
王宏武	2,028,000	人民币普通股	2,028,000				
赵杨	1,803,600	人民币普通股	1,803,600				
李陆军	1,286,500	人民币普通股	1,286,500				
刘小兵	1,188,800	人民币普通股	1,188,800				
杨静	1,161,100	人民币普通股	1,161,100				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张国华
成立日期	2002 年 3 月 15 日
主要经营业务	职业技能鉴定；有色金属工业的投资；有色金属产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有新疆新鑫矿业股份有限公司（股票代码 HK03833）885,204,000 股，占总股本的 40.06%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

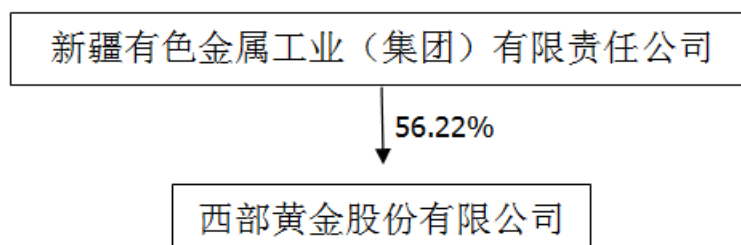
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会
----	---------------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

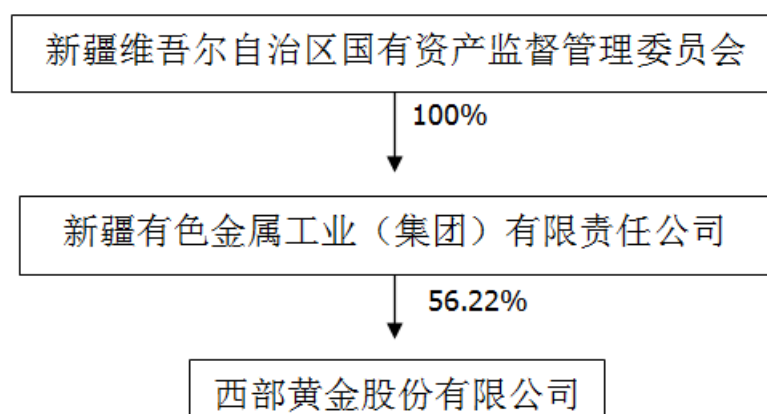
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了西部黄金股份有限公司（以下简称“西部黄金”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部黄金 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于西部黄金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

固定资产的存在和计价分摊

1、事项描述

如附注七-（十一）所述，西部黄金的固定资产主要是房屋建筑物、机器设备和运输设备，2021 年末固定资产余额 107,167.69 万元，占合并总资产 39.11%，占合并非流动资产 58.64%，是资产中最大的组成部分，故我们将固定资产的存在、折旧计提和减值准备测试认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对西部黄金固定资产的存在和计价分摊及减值准备测试所实施的重要审计程序包括：

（1）实地检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产；

(2) 检查固定资产增加、减少的计价是否正确，手续是否齐备，会计处理是否正确；

(3) 检查固定资产弃置费用及其会计处理是否正确；

(4) 检查固定资产的所有权或控制权，获取是否抵押、质押或受他人控制的相关证据；

(5) 检查固定资产的后续支出，确定固定资产有关的后续支出是否满足资产确认条件；

(6) 检查折旧政策和方法是否符合准则规定，是否保持一贯性，预计使用寿命和预计净残值是否合理；

(7) 重新计算折旧计提是否正确，检查折旧费用的分配是否正确；

(8) 评价固定资产是否存在减值迹象，复核固定资产减值准备计提的依据及合理性；

(9) 检查有无与关联方的固定资产购售活动，是否经适当授权，交易价格是否公允。

四、其他信息

西部黄金股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督西部黄金的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对西部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西部黄金不能持续经营。

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

(6)就西部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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年度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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师：宋岩
（项目合伙人）

中国注册会计师：管成娟

2022 年 4 月 6 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：西部黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		464,776,359.63	520,968,527.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		93,363,571.51	3,817,152.00
应收票据		150,000.00	30,000.00
应收账款		2,654,496.00	4,480,386.76
应收款项融资			
预付款项		16,075,048.06	37,349,987.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,256,234.35	2,185,963.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		333,027,050.33	308,819,141.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		360,386.69	5,425,170.59
流动资产合计		912,663,146.57	883,076,329.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		31,517,590.29	367,421.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		277,446.86	303,126.26
固定资产		1,071,676,862.75	1,119,721,729.79
在建工程		210,925,024.08	209,587,063.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		167,630,440.22	175,777,593.30
开发支出		283,980,500.45	240,997,265.56
商誉			
长期待摊费用		4,753,406.88	5,298,108.08

递延所得税资产		50,532,085.31	49,820,653.49
其他非流动资产		6,221,033.61	40,919,395.16
非流动资产合计		1,827,514,390.45	1,842,792,356.22
资产总计		2,740,177,537.02	2,725,868,686.17
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	170,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		333,884,949.27	374,909,612.02
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		128,339,006.31	152,262,416.90
预收款项		8,978.15	17,184.01
合同负债		796,447.54	4,117,633.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		28,629,503.23	45,616,529.33
应交税费		26,509,363.26	25,932,231.59
其他应付款		67,785,654.78	22,905,123.32
其中：应付利息		339,361.12	181,805.55
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		253,538.16	184,292.28
流动负债合计		786,207,440.70	795,945,023.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,289,555.02	15,962,677.12
长期应付职工薪酬		59,922,294.25	61,495,172.21
预计负债		51,147,041.98	53,126,520.91
递延收益		23,010,693.88	25,573,018.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,369,585.13	156,157,388.68
负债合计		922,577,025.83	952,102,412.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		642,663,100.00	636,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		551,168,327.70	508,138,027.90
减：库存股		45,775,497.00	
其他综合收益			
专项储备		2,269,907.73	12,313,440.53
盈余公积		75,906,474.25	66,127,678.91
一般风险准备			
未分配利润		591,368,198.51	551,187,126.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		1,817,600,511.19	1,773,766,274.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,817,600,511.19	1,773,766,274.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,740,177,537.02	2,725,868,686.17

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：西部黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		339,396,445.74	421,984,711.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		829,660.54	72,141.58
其他应收款		616,826,163.41	539,627,571.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		957,052,269.69	961,684,424.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,329,954,191.50	1,295,883,955.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		2,096,671.95	2,356,629.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,584,302.26	1,672,589.07
开发支出		104,892,729.06	104,892,729.06
商誉			
长期待摊费用		461,726.86	544,841.42
递延所得税资产		14,170,470.63	13,917,011.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,453,160,092.26	1,419,267,756.49
资产总计		2,410,212,361.95	2,380,952,181.07
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		333,884,949.27	374,909,612.02
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,573,104.47	6,549,340.01
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,063,068.84	789,409.61
应交税费		83,531.56	35,696.58
其他应付款		325,104,518.55	363,358,973.89
其中：应付利息		339,361.12	181,805.55
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		866,709,172.69	915,643,032.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		247,178.13	226,993.61
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		247,178.13	226,993.61
负债合计		866,956,350.82	915,870,025.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		642,663,100.00	636,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		551,168,327.70	508,138,027.90
减：库存股		45,775,497.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		75,906,474.25	66,127,678.91
未分配利润		319,293,606.18	254,816,448.54
所有者权益（或股东权益）合计		1,543,256,011.13	1,465,082,155.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,410,212,361.95	2,380,952,181.07

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		4,158,277,632.44	5,555,333,047.07
其中：营业收入		4,158,277,632.44	5,555,333,047.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,138,825,540.44	5,414,300,611.67
其中：营业成本		3,847,546,468.02	5,124,287,220.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		42,072,676.38	46,238,502.55
销售费用		5,859,418.66	10,365,665.29
管理费用		189,158,515.40	191,082,573.72
研发费用		25,077,535.56	9,051,065.47
财务费用		29,110,926.42	33,275,584.30
其中：利息费用		30,576,736.90	34,264,469.17
利息收入		1,683,636.20	1,159,957.55
加：其他收益		4,144,036.16	3,037,851.25
投资收益（损失以“-”号填列）		16,617,721.45	-34,121,980.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-34,664.75	-47,107.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		26,833,068.31	-1,296,340.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-97,756.44	1,110,067.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-148,403.88	-1,319,670.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			159,131.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,800,757.60	108,601,494.45
加：营业外收入		23,382,041.73	3,572,803.97
减：营业外支出		1,935,540.98	4,732,078.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,247,258.35	107,442,220.09
减：所得税费用		14,755,390.82	29,954,768.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,491,867.53	77,487,451.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,491,867.53	77,487,451.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		73,491,867.53	77,487,451.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		73,491,867.53	77,487,451.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		73,491,867.53	77,487,451.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.1156	0.1218
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.1153	0.1218

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		55,624.68	62,255.05
销售费用			
管理费用		21,179,047.75	20,814,448.23
研发费用		28,905.00	
财务费用		10,305,914.01	9,396,690.36
其中：利息费用		11,662,483.81	10,185,013.23
利息收入		1,472,784.68	860,645.35
加：其他收益		72,313.77	
投资收益（损失以“-”号填列）		108,015,638.08	80,670,936.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-34,664.75	-47,107.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,800.00	507,734.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,499,660.41	50,905,277.47
加：营业外收入		21,034,833.75	30,462.60
减：营业外支出			369,150.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,534,494.16	50,566,590.07
减：所得税费用		-253,459.24	122,446.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,787,953.40	50,444,143.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,787,953.40	50,444,143.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		97,787,953.40	50,444,143.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1538	0.0793
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1534	0.0793

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,152,059,033.19	5,532,505,522.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,765,485.71	1,893,228.51
收到其他与经营活动有关的现金		33,567,254.71	30,732,591.12
经营活动现金流入小计		4,187,391,773.61	5,565,131,341.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,621,578,995.65	4,728,981,601.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		272,230,980.79	241,769,329.98
支付的各项税费		66,078,161.27	63,573,390.26
支付其他与经营活动有关的现金		125,134,740.35	94,111,965.64
经营活动现金流出小计		4,085,022,878.06	5,128,436,287.30
经营活动产生的现金流量净额		102,368,895.55	436,695,054.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		331,588,372.08	395,416,772.26
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,882.52	199,780.22

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		331,595,254.60	395,616,552.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,676,522.45	82,720,805.59
投资支付的现金		387,385,302.78	434,605,137.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		472,061,825.23	517,325,943.19
投资活动产生的现金流量净额		-140,466,570.63	-121,709,390.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,775,497.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,738,000,000.00	1,910,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		331,869,850.00	369,755,500.00
筹资活动现金流入小计		2,115,645,347.00	2,279,755,500.00
偿还债务支付的现金		1,708,000,000.00	2,190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,677,369.87	32,208,545.79
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		388,074,469.94	70,699,859.11
筹资活动现金流出小计		2,133,751,839.81	2,292,908,404.90
筹资活动产生的现金流量净额		-18,106,492.81	-13,152,904.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-56,204,167.89	301,832,758.93
加：期初现金及现金等价物余额		520,968,527.52	219,135,768.59
六、期末现金及现金等价物余额			
		464,764,359.63	520,968,527.52

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,978,906,559.20	5,698,940,780.03
经营活动现金流入小计		3,978,906,559.20	5,698,940,780.03
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		13,472,215.13	11,288,576.06
支付的各项税费		55,624.68	89,116.45

支付其他与经营活动有关的现金		4,114,874,442.85	5,747,295,137.56
经营活动现金流出小计		4,128,402,282.66	5,758,672,830.07
经营活动产生的现金流量净额		-149,495,723.46	-59,732,050.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		108,050,302.83	80,718,044.15
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		108,050,302.83	80,718,044.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		554,346.25	125,470.00
投资支付的现金		10,150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,704,346.25	125,470.00
投资活动产生的现金流量净额		97,345,956.58	80,592,574.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,775,497.00	
取得借款收到的现金		1,738,000,000.00	1,910,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,039,869,850.00	2,559,755,500.00
筹资活动现金流入小计		3,823,645,347.00	4,469,755,500.00
偿还债务支付的现金		1,708,000,000.00	2,190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,532,000.42	12,720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,122,551,845.39	1,980,699,859.11
筹资活动现金流出小计		3,854,083,845.81	4,183,419,859.11
筹资活动产生的现金流量净额		-30,438,498.81	286,335,640.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		421,984,711.43	114,788,546.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		339,396,445.74	421,984,711.43

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 年末 余额	636,000,000. 00				508,138,027. 90			12,313,440. 53	66,127,678. 91		551,187,126. 74		1,773,766,274 .08		1,773,766,274 .08
加: 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、 本年 期初 余额	636,000,000. 00				508,138,027. 90			12,313,440. 53	66,127,678. 91		551,187,126. 74		1,773,766,274 .08		1,773,766,274 .08

2021 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,663,100.00				43,030,299.80	45,775,497.00		-10,043,532.80	9,778,795.34		40,181,071.77		43,834,237.11		43,834,237.11
（一）综合收益总额											73,491,867.53		73,491,867.53		73,491,867.53
（二）所有者投入和减少资本	6,663,100.00				43,030,299.80	45,775,497.00							3,917,902.80		3,917,902.80
1. 所有者投入的普通股	6,663,100.00				39,112,397.00								45,775,497.00		45,775,497.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支					3,917,902.80	45,775,497.00							-41,857,594.20		-41,857,594.20

2021年年度报告

付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配								9,778,795.34									
1. 提取盈余公积								9,778,795.34									
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

2021 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备							10,043,532.80					10,043,532.80	10,043,532.80
1. 本期提取							27,115,692.79					27,115,692.79	27,115,692.79
2. 本期使用							37,159,225.59					37,159,225.59	37,159,225.59
(六) 其他													
四、本期末余额	642,663,100.00				551,168,327.70	45,775,497.00	2,269,907.73	75,906,474.25		591,368,198.51		1,817,600,511.19	1,817,600,511.19

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	636,000,000.00				508,138,027.90			12,236,429.75	61,083,264.56		491,464,089.35		1,708,921,811.56		1,708,921,811.56
加：会计															

2021 年年度报告

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	636,000,000.00				508,138,027.90			12,236,429.75	61,083,264.56		491,464,089.35		1,708,921,811.56	1,708,921,811.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								77,010.78	5,044,414.35		59,723,037.39		64,844,462.52	64,844,462.52
（一）综合收益总额											77,487,451.74		77,487,451.74	77,487,451.74
（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								5,044,414.35		-				17,764,414.35			-12,720,000.00			-12,720,000.00
1. 提取盈余公积								5,044,414.35						-5,044,414.35						
2. 提取一般风																				

险准备															
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)										12,720,000.00	-	-12,720,000.00		-12,720,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥															

2021 年年度报告

补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							77,010.78				77,010.78		77,010.78
1. 本期提取							27,607,976.76				27,607,976.76		27,607,976.76
2. 本期使用							27,530,965.98				27,530,965.98		27,530,965.98
(六) 其他													
四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90		12,313,440.53	66,127,678.91		551,187,126.74		1,773,766,274.08	1,773,766,274.08

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				66,127,678.91	254,816,448.54	1,465,082,155.35
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	636,000,000.00				508,138,027.90				66,127,678.91	254,816,448.54	1,465,082,155.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,663,100.00				43,030,299.80	45,775,497.00			9,778,795.34	64,477,157.64	78,173,855.78
(一) 综合收益总额										97,787,953.40	97,787,953.40
(二) 所有者投入和减少资本	6,663,100.00				43,030,299.80	45,775,497.00					3,917,902.80
1. 所有者投入的普通股	6,663,100.00				39,112,397.00						45,775,497.00
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					3,917,902.80	45,775,497.00					-41,857,594.20
4. 其他											
(三) 利润分配									9,778,795.34	-33,310,795.76	-23,532,000.42
1. 提取盈余公积									9,778,795.34	-9,778,795.34	

2021 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										- 23,532,000.42	- 23,532,000.42
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	642,663,100.00				551,168,327.70	45,775,497.00			75,906,474.25	319,293,606.18	1,543,256,011.13

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				61,083,264.56	222,136,719.35	1,427,358,011.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	636,000,000.00				508,138,027.90				61,083,264.56	222,136,719.35	1,427,358,011.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,044,414.35	32,679,729.19	37,724,143.54

2021 年年度报告

(一) 综合收益总额										50,444,143.54	50,444,143.54
(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									5,044,414.35	-	-
1. 提取盈余公积									5,044,414.35	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配										17,764,414.35	12,720,000.00
3. 其他										5,044,414.35	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

2021 年年度报告

四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				66,127,678.91	254,816,448.54	1,465,082,155.35
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

公司负责人：何建璋

主管会计工作负责人：唐方

会计机构负责人：张锋亮

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司简介

公司前身新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司(以下简称“金铬矿业”)于2002年5月14日由新疆有色金属工业(集团)有限责任公司出资组建,属国有独资公司,原注册资本1,000.00万元。公司根据新疆有色金属工业(集团)有限责任公司(新色集投资[2010]15号)文件《关于金铬矿业有限责任公司变更企业名称的批复》于2010年将名称变更为“西部黄金有限责任公司”。

2009年12月11日,根据公司股东会决议,增加注册资本8,700.00万元。新增注册资本由新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司以2009年10月31日的未分配利润11,247.54万元中的8,700.00万元转增。该次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲审字[2009]8-587号)验证。公司于2009年12月16日完成相应工商变更登记。

2009年12月23日,根据股东会议决议和修改后的章程规定:新疆有色金属工业(集团)有限责任公司增资18,300.00万元,增资后的公司注册资本为28,000.00万元人民币。该次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲审字[2009]8-601号)验证。公司于2009年12月25日完成相应工商变更登记。

2011年7月,根据新疆有色金属工业(集团)有限责任公司《关于西部黄金有限责任公司增资及其相关事项的决定》和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币4,000.00万元,新增注册资本由绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)、重庆骏驰投资发展有限公司、陕西鸿浩实业有限公司、新疆中博置业有限公司、新疆诺尔特矿业投资有限公司、湖南力恒企业发展有限公司认缴。变更后的注册资本为人民币32,000.00万元,该次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲松德验字[2011]2-0575号)验证。公司于2011年7月29日完成相应工商变更登记。

2011年9月,根据新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于西部黄金有限责任公司变更设立股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(新国资产权[2011]391号)、股东会决议、发起人协议和公司章程的规定,公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司以截止2011年7月31日的净资产765,462,621.24元扣除专项储备33,221,993.34元后的净资产732,240,627.90元折为股本510,000,000.00元(折股比例约为1:0.696492),折股后超出部分222,240,627.90元计入资本公积,变更后的股份公司注册资本为510,000,000.00元人民币,本次增资业经五洲松德联合会计师事务所出具验资报告(五洲松德验字[2011]2-0615号)验证。公司于2011年9月27日完成相应工商变更登记。

2015年1月,根据公司2014年12月2日召开的2014年第六次临时股东大会决议和修改后的章程决定,贵公司申请增加注册资本人民币126,000,000.00元,经中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]31号文)核准,同意公司公开发行新股不超过12,600万股。公司本次发行后的注册资本为人民币636,000,000.00元,本次增资业经中审华寅五洲会计师事务所出具验资报告(CHW证验字[2015]0002号)验证。公司于2015年5月20日完成相应工商变更登记。

2021年9月14日,公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。中审华会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年9月28日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》(CAC证验字【2021】0190号):截至2021年9月28日,公司已收到105人缴纳的出资额合计45,775,497.00元。本次激励计划授予登记的限制性股票共计666.31万股,公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理,并于2021年10月22日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次激励计划授予登记完成后,公司总股本由636,000,000股增加至642,663,100股。

公司名称:西部黄金股份有限公司

注册地址:新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号

总部地址:新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号

营业期限:自2002年5月14日起

股本：人民币 642,663,100.00 元

法定代表人：何建璋

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：有色金属矿采选业

公司经营范围：许可经营项目：黄金、铬矿石、铁矿采选；普通货物运输。一般经营项目：黄金、冶炼、深加工；黄金产品、铬矿石、铁矿石、水泥销售；铁合金、耐火材料生产与销售。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	克拉玛依市	克拉玛依市	11,000	贵金属采选	100.00		100.00	投资设立
西部黄金伊犁有限责任公司	伊宁县	伊宁县	11,000	贵金属采选	100.00		100.00	投资设立
西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密市	哈密市	3,600	贵金属采选	100.00		100.00	投资设立
乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	3,250	贵金属冶炼、加工	100.00		100.00	投资设立
西部黄金清河矿业有限责任公司	青河县	青河县	1,000	矿产品技术的研究与开发	100.00		100.00	投资设立
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	5,000	贵金属贸易	100.00		100.00	投资设立
若羌金泽矿业有限责任公司	若羌县	若羌县	1,000	矿业勘探技术服务	100.00		100.00	投资设立
伊犁金元矿业开发有限公司	尼勒克县	尼勒克县	200	矿产品的加工	100.00		100.00	收购
西部黄金(克拉玛依)矿业科技有限责任公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市	300	矿物学研究, 矿业技术咨询, 化学药剂生产与销售	100.00		100.00	投资设立

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2021 年 12 月 31 日止的 2021 年度财务报表。

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：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司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。

本公司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；本公司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时，应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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务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的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

本公司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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、（十七）2中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

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

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三、（三十一）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：○1 应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑公司集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动；或○2 金融资产逾期超过 90 天。

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(4) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	2%
1 至 2 年	7%
2 至 3 年	9%
3 至 4 年	18%
4 至 5 年	25%

账 龄	预期平均损失率
5 年以上	100%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	2%
1 至 2 年	9%
2 至 3 年	22%
3 至 4 年	41%
4 至 5 年	67%
5 年以上	100%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类：

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类；

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法:

期末在对存货进行全面清查的基础上,按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价值为基础计算,若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制,资产负债表日,对存货进行全面盘点,盘盈、盘亏结果,在期末结账前处理完毕,计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产,是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。

该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、投资成本的初始计量:

① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理:

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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。

② 其他方式取得的长期股权投资

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。

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。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质且换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司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，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值。投资企业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，投资企业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，投资企业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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及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公司的部分予以抵销。本公司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，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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。

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。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

本公司持有的投资性房地产同时满足下列条件，按公允价值模式进行后续计量：

投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-50 年	3%-5%	1.90%-9.70%
机器设备	直线法	4-25 年	3%-5%	3.80%-24.25%
运输设备	直线法	6-13 年	3%-5%	7.31%-16.16%
电子设备及其他	直线法	3-13 年	3%-5%	7.31%-32.33%

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

①在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

②在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预

定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

③在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

a：本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

b：所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

c：其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25. 借款费用

√适用 □不适用

①借款费用资本化的确认原则

借款费用指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

a：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b：借款费用已经发生；

c：为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

②借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

③暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

④借款费用资本化金额的计算方法：

对于为或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	30-50	土地使用年限
软件	5	使用年限
采矿权	工作量法	权证核定矿量

3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(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 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；
- 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的计量。

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。

30. 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，从而对本集团产生不利影响。

(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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

①长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

②摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：○1 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；○2 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利-设定提存计划

本公司在职工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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。离职后福利-设定受益计划

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产

成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(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：①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。②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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本；②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

A. 标准金的销售收入确认：

公司标准金在上交所的交易平台进行销售，在完成实物交割后根据成交确认单和清算单确认收入。

B. 金精矿、铬矿石及铁精粉的销售收入确认：

根据销售模式不同，金精矿、铬矿石及铁精粉的销售收入确认方式如下：

a. 出厂销售：公司根据出厂的产品数量（以公司出厂时过磅数量为准，运输过程产生的非正常损耗由运输公司承担，合理损耗由客户承担）、供需双方共同认可的化验结果及出厂时点的市场价格填制产品结算单，公司依据经双方确认的产品结算单确认销售收入。

b. 到厂销售：客户根据实际收到的产品数量（产品到达客户场地，客户的过磅数量；运输过程的合理损耗由公司承担计入销售费用，非正常损耗由运输公司承担）、双方共同认可的化验结果及到达客户时点的市场价格填制产品结算单，公司依据经双方确认的产品结算单确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。[摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。]

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

(1) 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

(2) 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期其他收益或营业外收入。

已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

政府补助的确认时点：

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支

付的款项等。本公司的使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此之外的均为经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会【2018】35 号)(以下简称“新租赁准则”)。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行，本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。	2021 年 4 月 20 日经第四届董事会第八次会议审议通过。	详见其他说明
2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布了关于新收入准则实施问答：“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示”。2021 年 11 月 24 日，证监会发布的《监管规则适用指引-会计类 2 号》也再次强调了运输费用的会计处理。公司根据财政部实施问答和适用指引对运输费的核算科目进行了调整。		详见其他说明

其他说明

1. 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不重述 2020 年末可比数据。本公司本报告期内主要为短期租赁和低价值资产租赁，故不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。本次会计政策变更预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司租赁业务发生重大变化，不会对财务报表产生实质性影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 1 日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示。相关运输成本列报的调整将对公司毛利、毛利率等财务指标产生影响，本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
消费税	黄金饰品及珠宝销售额	5%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
资源税	应税销售额	5%

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（%）
西部黄金伊犁有限责任公司	15
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	15
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税税收优惠政策：

①根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）文件第一条：“自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为

主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税”规定，西部黄金伊犁有限责任公司适用 15%所得税优惠税率。

②根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税规定，西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司适用 15%所得税优惠税率。

③根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税规定，西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司适用 15%所得税优惠税率。

(2) 增值税税收优惠政策：

根据财政部、国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142 号）文件的规定：“黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免征增值税，发生实物交割的实行增值税即征即退政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。”

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,102.17	22,865.69
银行存款	415,355,797.00	485,154,913.73
其他货币资金	49,392,460.46	35,790,748.10
合计	464,776,359.63	520,968,527.52
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1. 期末受限资金 12000 元，系西部黄金伊犁有限责任公司中国建设银行 65050165605700000111 账户绑定单位车辆过路费留底冻结

2. 公司为了保证经营资金需要（采购物资、缴纳税款、支付工程款、工资等），须保持一定的存量资金。根据公司销售策略，12 月加快了黄金的销售，销售黄金 836 千克，并及时取得销售货款，造成年末货币资金余额较高。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黄金期货业务	76,927,583.20	3,817,152.00

合质金点价业务	16,435,988.31	
合计	93,363,571.51	3,817,152.00

其他说明：

1. 根据 2021 年 12 月中国证监会发布的《监管规则适用指引—会计类第 2 号》中规定的“与定价挂钩的商品或原材料价值相关的变动不属于可变对价，应将其视为合同对价中嵌入一项衍生金融工具进行会计处理”。

2. 本期期末较期初增加 89,546,419.51 元，增长 23.46 倍，主要原因为本期黄金期货、合质金点价业务增加所致。

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,000.00	30,000.00
商业承兑票据		
合计	150,000.00	30,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	150,000.00
商业承兑票据		
合计	100,000.00	150,000.00

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	150,000.00	100.00			150,000.00	30,000.00	100.00			30,000.00
商业承兑汇票										
合计	150,000.00	/		/	150,000.00	30,000.00	/		/	30,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	150,000.00		
合计	150,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,504,989.05
1 至 2 年	
2 至 3 年	49,272.84

3 至 4 年	188,742.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,187,144.60
合计	3,930,148.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	3,930,148.49	100.00	1,275,652.49	32.46	2,654,496.00	5,102,174.99	100.00	621,788.23	12.19	4,480,386.76
合计	3,930,148.49	/	1,275,652.49	/	2,654,496.00	5,102,174.99	/	621,788.23	/	4,480,386.76

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 以账龄表为基础预期信用损失组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,504,989.05	50,099.78	2
1 至 2 年(含 2 年)			7
2 至 3 年(含 3 年)	49,272.84	4,434.55	9
3 至 4 年(含 4 年)	188,742.00	33,973.56	18
4 至 5 年(含 5 年)			25
5 年以上	1,187,144.60	1,187,144.60	100
合计	3,930,148.49	1,275,652.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

账龄	整个存续期预期信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内(含 1 年)	2	2,504,989.05	50,099.78
1 至 2 年(含 2 年)	7	0.00	0.00
2 至 3 年(含 3 年)	9	49,272.84	4,434.55
3 至 4 年(含 4 年)	18	188,742.00	33,973.56
4 至 5 年(含 5 年)	25	0.00	0.00
5 年以上	100	1,187,144.60	1,187,144.60
合计	-	3,930,148.49	1,275,652.49

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	621,788.23	653,864.26				1,275,652.49
合计	621,788.23	653,864.26				1,275,652.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
甘肃玛曲格萨尔黄金实业股份有限公司	1,274,480.00	32.43	25,489.60
深圳金达黄金有限公司	940,000.00	23.92	18,800.00
鄯善县宝昌矿业有限责任公司	837,082.71	21.30	829,914.27
鄯善县华顺矿业有限责任公司	216,000.00	5.50	4,320.00
托里县金福黄金矿业有限责任公司	180,000.00	4.58	32,400.00
合计	3,447,562.71	87.72	910,923.87

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	15,294,497.97	95.14	36,671,070.96	98.18
1至2年	284,499.63	1.77	72,680.00	0.19
2至3年	65,980.00	0.41	297,469.05	0.80
3年以上	430,070.46	2.68	308,767.79	0.83
合计	16,075,048.06	100.00	37,349,987.80	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
都兰金辉矿业有限公司	9,814,517.93	61.05
长沙有色冶金设计研究院有限公司	760,000.00	4.73
奎屯铜冠冶化有限责任公司	725,000.00	4.51
无锡市新一代电力电器有限公司	714,000.00	4.44
金山门科技有限公司	540,000.00	3.36
合计	12,553,517.93	78.09

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,256,234.35	2,185,963.91
合计	2,256,234.35	2,185,963.91

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	1,258,778.50
1至2年	1,099,321.76
2至3年	2,635,044.37
3至4年	4,600.00
4至5年	
5年以上	5,418,091.01
合计	10,415,835.64

(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	1,140,000.00	1,140,000.00
借款	1,897,703.17	1,873,498.18
其他暂收代付款项	7,378,132.47	7,749,469.84
合计	10,415,835.64	10,762,968.02

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		3,456,595.46	5,120,408.65	8,577,004.11
2021年1月1日余额在本期		3,456,595.46	5,120,408.65	8,577,004.11
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提		-75,832.78	-480,275.04	-556,107.82
本期转回			138,705.00	138,705.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		3,380,762.68	4,778,838.61	8,159,601.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,120,408.65	-480,275.04	138,705.00			4,778,838.61
按组合计提坏账准备	3,456,595.46	-75,832.78				3,380,762.68
合计	8,577,004.11	-556,107.82	138,705.00			8,159,601.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西彰桂文化传媒有限公司	其他	2,610,000.00	2-3年	25.06	2,610,000.00
温州井巷队林江	其他	1,711,738.83	5年以上	16.43	1,711,738.83
上海黄金交易所	保证金	940,000.00	1-2年	9.02	84,600.00
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	借款	560,000.00	5年以上	5.38	560,000.00
伊鑫公司	垫付款	550,000.00	5年以上	5.28	550,000.00
合计	/	6,371,738.83	/	61.17	5,516,338.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,840,143.33	198,166.47	67,641,976.86	84,935,667.33	198,166.47	84,737,500.86
在产品	78,744,907.56		78,744,907.56	55,643,488.55		55,643,488.55
库存商品	186,173,764.24	82,742.21	186,091,022.03	170,282,842.20	2,335,880.27	167,946,961.93
周转材料				61,431.18		61,431.18
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	475,541.18		475,541.18	363,000.00		363,000.00
委托加工物资	40,861.20		40,861.20	66,758.85		66,758.85
低值易耗品	32,741.50		32,741.50			
合计	333,307,959.01	280,908.68	333,027,050.33	311,353,188.11	2,534,046.74	308,819,141.37

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	198,166.47					198,166.47
在产品						
库存商品	2,335,880.27	-39,473.43		2,213,664.63		82,742.21
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,534,046.74	-39,473.43		2,213,664.63		280,908.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明
无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金	360,386.69	
待抵扣进项税		5,425,170.59
合计	360,386.69	5,425,170.59

其他说明

其他流动资产期末较期初减少 5,064,783.90 元，降低 93.36%，主要原因是本期增值税待抵扣进项税减少所致。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	367,421.50			-34,664.75						332,756.75
新疆宏发铁合金股份有限公司		31,184,833.54								31,184,833.54
小计	367,421.50	31,184,833.54		-34,664.75						31,517,590.29
合计	367,421.50	31,184,833.54		-34,664.75						31,517,590.29

其他说明

长期股权投资期末较期初增加 31,150,168.79 元，增长 84.78 倍，主要原因是本期收购新疆宏发铁合金股份有限公司 49% 股权所致。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	593,403.86			593,403.86
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	593,403.86			593,403.86
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	290,277.60			290,277.60
2. 本期增加金额	25,679.40			25,679.40
(1) 计提或摊销	25,679.40			25,679.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	315,957.00			315,957.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	277,446.86			277,446.86
2. 期初账面价值	303,126.26			303,126.26

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,071,676,862.75	1,119,721,729.79

固定资产清理		
合计	1,071,676,862.75	1,119,721,729.79

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,246,844,555.98	761,751,654.61	34,517,240.39	58,583,625.40	36,260,912.76	2,137,957,989.14
2. 本期增加金额	42,727,229.53	24,567,655.50	2,078,445.06	4,007,955.75	298,265.00	73,679,550.84
(1) 购置	2,751,789.00	9,509,679.79	2,078,445.06	3,761,945.89	298,265.00	18,400,124.74
(2) 在建工程转入	39,975,440.53	15,057,975.71		246,009.86		55,279,426.10
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	256,714.84	770,544.66	204,724.71	47,641.30		1,279,625.51
(1) 处置或报废	256,714.84	770,544.66	204,724.71	47,641.30		1,279,625.51
4. 期末余额	1,289,315,070.67	785,548,765.45	36,390,960.74	62,543,939.85	36,559,177.76	2,210,357,914.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	446,316,247.05	449,650,044.31	29,019,856.10	41,664,575.59	24,752,012.47	991,402,735.52
2. 本期增加金额	67,788,759.85	45,793,933.72	1,624,142.59	5,245,550.48	1,022,408.44	121,474,795.08
(1) 计提	67,788,759.85	45,793,933.72	1,624,142.59	5,245,550.48	1,022,408.44	121,474,795.08
3. 本期减少金额	227,659.66	756,841.55	188,162.74	45,216.07		1,217,880.02
(1) 处置或报废	227,659.66	756,841.55	188,162.74	45,216.07		1,217,880.02
4. 期末余额	513,877,347.24	494,687,136.48	30,455,835.95	46,864,910.00	25,774,420.91	1,111,659,650.58
三、减值准备						
1. 期初余额	26,588,693.87	237,063.54	7,766.42			26,833,523.83
2. 本期增加金额	1,572.27	183,644.83	748.11	1,912.10		187,877.31

2021 年年度报告

(1) 计提	1,572.27	183,644.83	748.11	1,912.10		187,877.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	26,590,266.14	420,708.37	8,514.53	1,912.10		27,021,401.14
四、账面价值						
1. 期末账面价值	748,847,457.29	290,440,920.60	5,926,610.26	15,677,117.75	10,784,756.85	1,071,676,862.75
2. 期初账面价值	773,939,615.06	311,864,546.76	5,489,617.87	16,919,049.81	11,508,900.29	1,119,721,729.79

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	210,925,024.08	209,587,063.08
工程物资		
合计	210,925,024.08	209,587,063.08

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
哈图金矿深部采矿工程	42,312,051.88		42,312,051.88	52,546,983.26		52,546,983.26
阿希金矿 1235 采矿技改工程	21,101,051.47		21,101,051.47	21,045,754.36		21,045,754.36
210 矿区 24 线及 13 线基建工程	20,470,522.30		20,470,522.30	14,004,611.52		14,004,611.52
哈图金矿浮选尾矿库技改项目	19,934,641.52		19,934,641.52	7,264,380.97		7,264,380.97
哈图金矿矿区生态修复治理项目	14,243,037.86		14,243,037.86	10,792,176.00		10,792,176.00
零星工程	93,606,740.05	743,021.00	92,863,719.05	104,676,177.97	743,021.00	103,933,156.97
合计	211,668,045.08	743,021.00	210,925,024.08	210,330,084.08	743,021.00	209,587,063.08

(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
哈图金矿深部采矿工程		52,546,983.26	4,505,382.60	14,740,313.98		42,312,051.88						自筹

2021 年年度报告

阿希金矿 1235 采矿技改工程		21,045,754.36	55,297.11			21,101,051.47						自筹
210 矿区 24 线及 13 线基建工程		14,004,611.52	6,465,910.78			20,470,522.30						自筹
哈图金矿浮选尾矿库技改项目		7,264,380.97	12,670,260.55			19,934,641.52						自筹
哈图金矿矿区生态修复治理项目		10,792,176.00	3,450,861.86			14,243,037.86						自筹
零星工程		104,676,177.97	40,707,797.10	40,539,112.12	11,238,123.00	93,606,739.95						自筹
合计		210,330,084.08	67,855,510.00	55,279,426.10	11,238,123.00	211,668,044.98	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	黄金交易席位费	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	127,782,693.51	128,500.00	1,689,805.87	236,418,216.29	4,502,139.28	1,150,000.00	371,671,354.95
2. 本期增加金额	111,199.57	405,851.49			202,241.73		719,292.79
(1) 购置	111,199.57				202,241.73		313,441.30
(2) 内部研发		405,851.49					405,851.49
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	127,893,893.08	534,351.49	1,689,805.87	236,418,216.29	4,704,381.01	1,150,000.00	372,390,647.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	32,364,391.66	4,674.96	1,689,805.87	156,933,291.61	3,546,401.48	1,150,000.00	195,688,565.58
2. 本期增加金额	3,346,536.00	22,878.32		4,966,595.52	530,436.03		8,866,445.87
(1) 计提	3,346,536.00	22,878.32		4,966,595.52	530,436.03		8,866,445.87
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	35,710,927.66	27,553.28	1,689,805.87	161,899,887.13	4,076,837.51	1,150,000.00	204,555,011.45

三、减值准备							
1. 期初余额	153,592.76			51,603.31			205,196.07
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	153,592.76			51,603.31			205,196.07
四、账面价值							
1. 期末账面价值	92,029,372.47	506,798.21		74,466,726.04	627,543.50		167,630,440.22
2. 期初账面价值	95,264,709.09	123,825.04		79,433,321.37	955,737.80		175,777,593.30

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 0.25%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无 形资产	转入当期损益		
哈图公司深部探矿项目	26,439,835.00							26,439,835.00
《红柳河金矿》探矿权	4,786,765.00							4,786,765.00
金窝子地区地质勘查项目	40,538,760.24	8,000.00						40,546,760.24
新疆若羌县沟口泉西铁矿项目	30,144,597.46							30,144,597.46
新疆青河县顿巴斯套金矿项目	25,427,791.00							25,427,791.00
新疆青河县依提加勒金矿项目	652,305.00							652,305.00
新疆青河县喀拉达巴金矿项目	2,077,190.00							2,077,190.00
新疆青河县克泽勒金矿项目	582,193.00							582,193.00
青河县顿巴斯套外围金矿项目	47,567,152.60							47,567,152.60
也列莫顿金矿项目	12,993,760.92	21,250.00						13,015,010.92
科克萨伊金矿项目		5,000.00						5,000.00
金窝子金矿石选矿工艺	480,000.00							480,000.00
短流程熔盐无氰提金项目	7,467,934.88							7,467,934.88
地质服务费	308,904.40							308,904.40
新疆哈密市野马泉西金矿选矿项目	1,447,489.24	35,022,800.00						36,470,289.24
	143,778.32					143,778.32		

哈图金矿齐 1 金矿区 L27-14 脉 893 中段及 375 水平以下	1,417,675.00							1,417,675.00
哈图金矿萨尔托海 24 群铬矿三维建模及物探新方法试验项目	1,209,646.00							1,209,646.00
其他	299,600.00							299,600.00
通风系统优化研究项目	1,391,718.61					1,391,718.61		
采一矿区空区治理与残采资源回收利用采一矿区 10 号脉（生产技术部）	20,998,884.92	12,515,797.67						33,514,682.59
选矿冶炼工艺改造及实验	270,216.00					270,216.00		
2019 新项目《分段齿岩阶段矿房嗣后充填采矿工艺应用研究》（采一矿区 600 米井）	1,762,847.11					1,762,847.11		
金窝子勘探工程款	4,812,657.88	2,603,937.46						7,416,595.34
铋金精矿工业试验	219,996.36					219,996.36		
闭路焙烧设备改造	405,851.49					405,851.49		
提高选矿回收率项目	220,000.00	1,548,111.53						1,768,111.53
金锌精矿综合利用项目	447,746.87					447,746.87		
2019 年采一（934-1094m）空区治理协同残采资源回收综合利用项目	762,140.00					762,140.00		
复杂多变地质条件下采掘施工支护优化实验	912,229.39	336,748.01				1,248,977.40		
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	880,315.95	5,327,237.50				6,207,553.45		
薄矿脉无斜坡道机械化采矿工艺优化应用研究	2,215,332.54	1,887,076.94				4,102,409.48		

选厂破碎磨浮自动化控制研究应用	980,450.38	700,593.94				1,681,044.32		
哈图金矿千米井开采过程中为震监测数据处理与分析技术研究	408,000.00	624,030.00				1,032,030.00		
采矿技术优化项目	280,000.00							280,000.00
金窝子地区地质勘查项目工程款	43,500.00							43,500.00
新疆哈密市金窝子深部普查		280,000.00						280,000.00
提高阿希金矿金回收率选矿工艺试验研究		87,000.00						87,000.00
阿希金矿井下充填优化研究项目		1,691,961.25						1,691,961.25
充填站室内设施零星安装工程		3,482.55				3,482.55		
大直径深孔安全高效回收间柱---2021 立项		403,148.24				403,148.24		
高品位金精矿综合利用--2021 立项		1,284,433.19				1,284,433.19		
水源泵站供水系统改造--2021 立项		933,087.16				933,087.16		
哈图金矿摇床无人操作值守---2021 立项		320,091.44				320,091.44		
降低环保提金剂单耗的研究与应用---2021 立项		539,889.31				539,889.31		
中和作业石灰乳添加自动化改造---2021 立项		487,527.06				487,527.06		
哈图金矿综合信息管控云平台系统的研究与应用--2021 立项		166,041.38				166,041.38		

机械化安全高效回采顶柱采矿技术研究--2021 立项		390,329.33				390,329.33		
压滤机滤板自动卸料----2021 立项		500,146.77				500,146.77		
切割井“一炮成井”技术研究---2021 立项		398,627.31				398,627.31		
无采准盘区机械化分层充填连续高效残采工艺研究---2021 立项		1,887,061.11				1,887,061.11		
合计	240,997,265.56	69,973,409.15				26,990,174.26		283,980,500.45

其他说明

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、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
装修费	501,967.94		239,504.16		262,463.78
租赁费	1,227,383.10		445,244.76		782,138.34
维修改造支出	3,303,259.69	2,742,400.08	2,336,567.83	215,000.00	3,494,091.94
商标服务费	233,009.77		29,126.16		203,883.61
其他	32,487.58		21,658.37		10,829.21
合计	5,298,108.08	2,742,400.08	3,072,101.28	215,000.00	4,753,406.88

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,507,860.30	39,539,110.26	162,336,659.61	39,959,691.01
内部交易未实现利润	804,981.77	120,747.10	346,306.89	51,946.03
可抵扣亏损				
股权激励	3,791,970.21	718,383.47		

应付职工薪酬-离职福利	63,736,249.34	10,023,347.67	61,495,172.21	9,678,519.64
应交矿产资源补偿费	521,987.23	130,496.81	521,987.23	130,496.81
合计	229,363,048.85	50,532,085.31	224,700,125.94	49,820,653.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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
2021 年	43,497,886.03	40,011,570.21	
2022 年	42,666,598.52	43,497,886.03	
2023 年	58,935,194.39	42,666,598.52	
2024 年	63,396,095.16	58,935,194.39	
2025 年	68,317,497.25	63,396,095.16	
合计	276,813,271.35	248,507,344.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款设备款	6,221,033.61		6,221,033.61	5,919,395.16		5,919,395.16
预付采矿权费				35,000,000.00		35,000,000.00
合计	6,221,033.61		6,221,033.61	40,919,395.16		40,919,395.16

其他说明：

其他非流动资产期末较期初减少 34,698,361.55 元，降低 84.80%，主要原因是本期办理探矿权证，进入地质勘查阶段，预付矿权价款结转至开发支出所致。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	170,000,000.00
合计	200,000,000.00	170,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	374,909,612.02	336,353,179.28	377,377,842.03	333,884,949.27
其中：				
其他-黄金租赁	374,909,612.02	336,353,179.28	377,377,842.03	333,884,949.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	374,909,612.02	336,353,179.28	377,377,842.03	333,884,949.27

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款及货款	53,854,829.24	37,487,912.62
设备款及工程款	65,486,574.69	106,483,694.75
运输费及劳务款	5,955,198.37	7,207,273.93
其他	3,042,404.01	1,083,535.60
合计	128,339,006.31	152,262,416.90

(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
新疆维吾尔自治区自然资源厅财务厅	15,971,600.00	矿业权出让收益未结算
新疆维吾尔自治区有色地质勘查局七〇一队	6,531,995.38	工程款未结算
新疆新鑫矿业股份有限公司	3,718,738.12	货款尚未结算
温州二井建设有限公司	3,000,000.00	工程款未结算
甘肃省水利水电工程电力建设工程处	2,580,000.00	工程款未结算
合计	31,802,333.50	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	8,978.15	13,824.00
预收暖气费		3,360.01
合计	8,978.15	17,184.01

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	796,447.54	4,117,633.96
合计	796,447.54	4,117,633.96

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收废石款	303,198.56	[因收到现金而增加的金额(不包含本年已确认为收入的金额)]
预收提金剂款	207,079.65	[因收到现金而增加的金额(不包含本年已确认为收入的金额)]
合计	510,278.21	/

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债期末比期初 3,321,186.42 元，降低 80.66%，主要原因为上期预收货款，本报告期内实现销售。

39、 应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,403,543.82	226,483,267.84	238,058,779.30	23,828,032.36
二、离职后福利-设定提存计划	6,883,432.64	36,640,945.04	42,536,861.90	987,515.78
三、辞退福利	15,337.49	245,100.22	54,575.00	205,862.71
四、一年内到期的其他福利	3,314,215.38	1,806,176.94	1,512,299.94	3,608,092.38
合计	45,616,529.33	265,175,490.04	282,162,516.14	28,629,503.23

(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	13,820,669.59	145,410,835.52	156,761,392.97	2,470,112.14
二、职工福利费		21,286,417.73	21,286,417.73	
三、社会保险费		15,654,998.70	15,654,998.70	
其中：医疗保险费		14,022,336.22	14,022,336.22	
工伤保险费		1,632,662.48	1,632,662.48	
生育保险费				
四、住房公积金	727,125.00	19,290,007.00	19,411,716.00	605,416.00
五、工会经费和职工教育经费	19,538,367.62	3,355,229.84	4,106,201.55	18,787,395.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,317,381.61	21,485,779.05	20,838,052.35	1,965,108.31
合计	35,403,543.82	226,483,267.84	238,058,779.30	23,828,032.36

(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	987,140.14	26,705,497.90	26,705,497.90	987,140.14
2、失业保险费		834,098.72	834,098.72	
3、企业年金缴费	5,896,292.50	9,101,348.42	14,997,265.28	375.64
合计	6,883,432.64	36,640,945.04	42,536,861.90	987,515.78

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	878,040.58	
消费税	33,476.53	33,362.11
营业税		
企业所得税	14,551,828.91	15,119,873.35
个人所得税	331,939.92	548,897.62
城市维护建设税	72,941.34	6,570.86
房产税	3,428.57	3,452.38
教育费附加（含地方教育费附加）	85,271.13	5,421.82
矿产资源补偿费	521,987.23	521,987.23
资源税	9,853,541.77	9,175,210.67
印花税	149,185.07	437,978.36
环境保护税	27,722.21	79,477.19
合计	26,509,363.26	25,932,231.59

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	339,361.12	181,805.55
应付股利		
其他应付款	67,446,293.66	22,723,317.77
合计	67,785,654.78	22,905,123.32

其他说明：

□适用 √不适用

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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	339,361.12	181,805.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	339,361.12	181,805.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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
保证金及押金	9,581,504.24	9,306,447.24
其他应付暂收款	57,050,948.78	12,646,921.62
往来款及其他	813,840.64	769,948.91
合计	67,446,293.66	22,723,317.77

说明：其他应付款期末较期初减少 44,722,975.89 元，增长 1.97 倍，主要原因为本期个人缴纳限制性股票认购款，未到行权期。

(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
新疆安壹健鑫建设工程有限责任公司	4,600,000.00	工程未完结
托里县财政局	3,881,731.29	未结算
党建工作经费	2,986,306.88	未结算
新疆黄金工业有限公司	500,000.00	工程未完结
新疆厚德置业有限公司哈密分公司	440,221.17	工程未完结
合计	12,408,259.34	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	103,538.16	184,292.28
背书转让未到期应收票据	150,000.00	
合计	253,538.16	184,292.28

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（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

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,289,555.02	15,962,677.12
合计	2,289,555.02	15,962,677.12

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项资金	15,962,677.12		13,673,122.10	2,289,555.02	三供一业分离移交中央财政补助资金
合计	15,962,677.12		13,673,122.10	2,289,555.02	/

其他说明：

专项应付款期末较期初减少 13,673,122.10 元，降低 85.66%，主要原因为本期三供一业专项资金减少 13,447,622.10 所致。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	59,894,323.58	61,467,201.54

二、辞退福利	27,970.67	27,970.67
三、其他长期福利		
合计	59,922,294.25	61,495,172.21

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	61,467,201.54	63,040,050.45
二、计入当期损益的设定受益成本	2,155,979.57	1,922,619.47
1. 当期服务成本	1,375,386.56	1,277,142.35
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	780,593.01	645,477.12
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-3,728,857.53	-3,495,468.38
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-3,728,857.53	-3,495,468.38
3. 一年内到期福利		
五、期末余额	59,894,323.58	61,467,201.54

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	61,467,201.54	63,040,050.45
二、计入当期损益的设定受益成本	2,155,979.57	1,922,619.47
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-3,728,857.53	-3,495,468.38
五、期末余额	59,894,323.58	61,467,201.54

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
固定资产弃置费用	53,126,520.91	51,147,041.98	矿山企业计提矿山弃置费
合计	53,126,520.91	51,147,041.98	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据《企业会计准则第4号——固定资产》的要求，对于特殊行业的特定固定资产，确定其初始入账成本时，还应考虑弃置费用。弃置费用的金额与其现值比较，通常相差较大，需要考虑货币时间价值，对于这些特殊行业的特定固定资产，企业应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,573,018.44		2,562,324.56	23,010,693.88	政府补助
合计	25,573,018.44		2,562,324.56	23,010,693.88	/

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
(1) 齐1深度采矿技改	11,073,825.48			880,000.00		10,193,825.48	资产

阿希金矿日处理 200 吨金精矿项目投资补助	6,383,308.00			500,004.00		5,883,304.00	资产
矿产资源专项资金	599,999.74			200,000.04		399,999.70	资产
金矿氧化氰化高效反应器的研制与工业应用	50,000.00					50,000.00	资产
2012 年矿产资源节约与综合利用	4,000,000.00			277,777.78		3,722,222.22	资产
黄金地质勘探项目	3,465,885.22			704,542.74		2,761,342.48	资产

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	636,000,000.00	6,663,100.00				6,663,100.00	642,663,100.00

其他说明：

2021 年 9 月 14 日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 9 月 28 日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》（CAC 证验字【2021】0190 号）：截至 2021 年 9 月 28 日，公司已收到 105 人缴纳的出资额合计 45,775,497.00 元。本次激励计划授予登记的限制性股票共计 666.31 万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于 2021 年 10 月 22 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的

《证券变更登记证明》。本次激励计划授予登记完成后，公司总股本由 636,000,000 股增加至 642,663,100 股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	508,138,027.90	43,030,299.80		551,168,327.70
其他资本公积				
合计	508,138,027.90	43,030,299.80		551,168,327.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 43,030,299.80 元，主要原因为本期实施限制性股票的股权激励计划增加的股本溢价。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		45,775,497.00		45,775,497.00
合计		45,775,497.00		45,775,497.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加，主要原因为本期实施限制性股票的股权激励计划，本报告期尚未到行权期。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	661,003.06	13,528,051.41	13,923,963.50	265,090.97
维简费	11,652,437.47	13,587,641.38	23,235,262.09	2,004,816.76
合计	12,313,440.53	27,115,692.79	37,159,225.59	2,269,907.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费及维简费 27,115,692.79 元，本期安全环保投入增加，使用计提专项储备 37,159,225.59 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,127,678.91	9,778,795.34		75,906,474.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,127,678.91	9,778,795.34		75,906,474.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提法定盈余公积9,778,795.34元。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	551,187,126.74	491,464,089.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	551,187,126.74	491,464,089.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,491,867.53	77,487,451.74
减：提取法定盈余公积	9,778,795.34	5,044,414.35
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,532,000.42	12,720,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	591,368,198.51	551,187,126.74

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,063,539,076.16	3,787,024,449.26	5,533,095,637.36	5,106,119,759.77
其他业务	94,738,556.28	60,522,018.76	22,237,409.71	18,167,460.57
合计	4,158,277,632.44	3,847,546,468.02	5,555,333,047.07	5,124,287,220.34

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	372,314.34	234,846.16
营业税		
城市维护建设税	362,964.31	173,172.07
教育费附加	321,294.01	129,540.55
资源税	33,862,313.39	37,865,359.23
房产税	3,507,427.09	3,487,302.58
土地使用税	1,556,430.99	1,556,575.28
车船使用税	95,895.32	83,287.70
印花税	1,866,721.31	2,486,922.09
环境保护税	127,315.62	221,496.89
合计	42,072,676.38	46,238,502.55

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,557,859.06	1,939,215.11
差旅费	233,600.51	194,767.90
手续费	1,175,257.59	1,641,135.70
办公费	47,298.81	4,165.71
业务招待费	39,807.78	24,913.10
通讯费	2,471.01	2,901.42
广告费	8,099.10	111,442.98
试验检验费	153,890.00	149,670.00
装卸费	16,456.00	6,534.00
保险费		7,315.00
租赁费	1,770,771.42	1,823,335.73
折旧费	24,987.60	71,532.65
资产摊销	50,784.53	490,469.45

销售佣金	4,200.98	4,716.98
水电暖费	48,106.83	43,393.52
修理费	10,994.00	27,947.84
物业管理费	7,770.98	22,249.80
包装费		12,820.52
运保费	327,698.15	447,034.00
其他	379,364.31	3,340,103.88
合计	5,859,418.66	10,365,665.29

其他说明：

公司本期运费、职工薪酬、业务手续费等减少。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,711,935.97	104,572,949.99
办公费	1,385,742.68	1,844,817.48
差旅费	1,293,577.62	1,234,310.60
折旧	15,359,558.47	16,169,299.21
修理费	1,918,936.39	3,658,374.18
业务招待费	743,266.85	509,360.53
咨询费	894,155.64	1,395,838.77
排污费	81,657.52	31,287.97
资产摊销	5,742,603.38	6,125,327.85
水电暖费	5,020,778.58	4,825,288.35
车辆费	1,966,193.50	1,946,766.15
运输费	490,810.00	571,921.20
董事会费	209,999.88	209,999.89
残疾人就业保障金	1,846,457.06	1,802,585.18
保险费	292,571.33	391,037.87
聘请中介机构费	3,900,200.27	8,107,501.15
租金	888,441.36	1,143,563.00
会议费	21,090.00	32,722.00
宣传费	169,640.23	139,091.00
低值易耗品摊销	1,452,113.91	1,040,037.49
交通费	1,361,234.02	879,070.00
绿化费	384,011.43	1,038,144.75
设计制图费	323,746.27	70,000.00
试验检验费	217,710.90	310,673.21
劳务费		67,452.00
物业费	299,905.85	312,919.83
停工损失	23,360,920.64	22,509,245.94
警卫消防费	709,748.18	766,539.65
协会会费	400,703.96	179,381.98
保健费		1,153,887.10
技术服务费	2,433,663.43	2,683,067.94
诉讼费	269,188.76	39,122.00

劳动保护费	783,270.62	941,794.64
土地占用费		23,885.00
党建工作经费	1,638,870.50	1,531,528.71
环保费		998,162.00
一次性支付补偿		39,361.00
培训费		380
其他	585,810.20	1,785,878.11
合计	189,158,515.40	191,082,573.72

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
哈图尾矿库水文观测孔研究项目		200,000.00
浮选尾矿库地下水环境保护监测项目		300,000.00
提高哈图金矿金回收率选矿试验研究及工业化		4,295,804.81
2019 新项目《生物氧化中和渣降砷处理试验研究》		2,071,793.09
难冶金精矿焙烧烟尘冶金工艺研究项目		150,000.00
冶炼厂含砷废酸处理实施细菌氧化工业试验项目		961,401.27
低毒提金剂的研究与生产	891,864.95	972,250.81
生物氧化自动化改造研究项目		99,815.49
薄矿脉盘区脉内采准机械化连续安全高效采矿工艺优化应用研究	4,102,409.48	
大直径深孔安全高效回收间柱应用研究	403,148.24	
分段凿岩阶段矿房嗣后充填采矿工艺应用研究	1,762,847.11	
复杂多变地质条件下采掘施工支护优化实验	1,248,977.40	
高品位金精矿综合利用	1,284,433.19	
哈图金矿老尾矿库尾矿回收利用	6,207,553.45	
哈图金矿摇床无人操作值守	320,091.44	
哈图金矿综合信息管控云平台系统的研究与应用	166,041.38	
机械化安全高效回采顶柱采矿技术研究	390,329.33	
降低环保提金剂单耗的研究与应用	539,889.31	
切割井“一炮成井”技术研究	398,627.31	
水源泵站供水系统改造	933,087.16	
无采准盘区机械化分层充填连续高效残采工艺研究	1,887,061.11	
冶炼厂立方米高效氧化反应器	143,778.32	
哈图金矿千米井开采过程中为震监测数据处理与分析技术研究	1,032,030.00	
中和作业石灰乳添加自动化改造	487,527.06	
压滤机滤板自动卸料	500,146.77	
选矿厂破碎磨浮自动化控制研究应用	1,681,044.32	
托里县拉巴南铬铁矿土地复垦	28,905.00	
金锌精矿综合利用项目	667,743.23	
合计	25,077,535.56	9,051,065.47

其他说明：

研发费用本期发生额较上期增加 16,026,470.09 元，增长 1.77 倍，主要原因是公司本期研发项目投入增加，致使研发费用增加。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,576,736.90	34,264,469.17
减：利息收入	1,683,636.20	1,159,957.55
手续费	217,825.72	171,072.68
合计	29,110,926.42	33,275,584.30

其他说明：

无

67、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
与资产相关的政府补助	2,562,324.56	3,037,851.25
与收益相关的政府补助	1,581,711.60	
合计	4,144,036.16	3,037,851.25

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-34,664.75	-47,107.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,652,386.20	-34,074,873.34
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	16,617,721.45	-34,121,980.93

其他说明：

公司为规避价格波动风险、保证外购金加工利润开展套期保值业务产生的损益。公司报告期内开展黄金套期保值业务产生的处置交易性金融资产取得的投资收益较上年同期增加。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	26,833,068.31	-1,296,340.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	26,833,068.31	-1,296,340.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	26,833,068.31	-1,296,340.00

其他说明：

本期发生额较上期增加 28,129,408.31 元，增长 21.70 倍，主要原因系黄金期货及合质金点价业务的公允价值变动增加。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-653,864.26	-36,178.47
其他应收款坏账损失	556,107.82	1,146,245.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-97,756.44	1,110,067.42

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上年同期增加 1,207,823.86 元，损失增长 1.09 倍，主要原因是公司报告期内应收账款计提信用损失增加。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	39,473.43	-1,319,670.42
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-187,877.31	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-148,403.88	-1,319,670.42

其他说明：

本期发生额较上期减少 1,171,266.54 元，降低 88.75%，主要原因是公司期末对存货进行减值测试，未发生减值迹象。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		159,131.73
合计		159,131.73

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,637,509.85	
违约金及罚款收入	944,105.03	480,768.65	944,105.03
无法支付的款项	1,314,412.19		1,314,412.19
取得联营企业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	21,034,833.54		21,034,833.54
其他	88,690.97	454,525.47	88,690.97
合计	23,382,041.73	3,572,803.97	23,382,041.73

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入发生额较上年同期增加 19,809,237.76 元，增长 5.54 倍，主要原因是公司本报告期内享有收购宏发铁合金 49% 股权产生的收益。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	52,939.80	386,392.37	52,939.80
其中：固定资产处置损失	52,939.80	386,392.37	52,939.80

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	734,012.43	3,003,800.00	734,012.43
没收及罚款支出	1,061,151.77	300,202.04	1,061,151.77
其他	87,436.98	1,041,683.92	87,436.98
合计	1,935,540.98	4,732,078.33	1,935,540.98

其他说明：

营业外支出发生额较上年同期减少 2,796,537.35 元，降低 59.10%，主要原因是公司报告期内对外捐赠支出较上年同期减少。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,466,822.64	27,501,609.01
递延所得税费用	-711,431.82	2,453,159.34
合计	14,755,390.82	29,954,768.35

(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	88,247,258.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,061,814.59
子公司适用不同税率的影响	-12,143,773.94
调整以前期间所得税的影响	-427,661.57
非应税收入的影响	-1,172,881.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,683,049.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,754,843.49
所得税费用	14,755,390.82

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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
政府补助	1,130,515.06	2,634,677.61
利息收入	1,683,636.20	1,159,957.55

收到往来款及其他	30,753,103.45	26,937,955.96
合计	33,567,254.71	30,732,591.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
业务招待费	783,074.63	534,273.63
研究与开发费	25,077,535.56	9,051,065.47
车辆运输费	2,457,003.50	5,557,280.15
差旅费	1,527,178.13	1,429,078.50
广告费	8,099.10	111,442.98
租赁费	2,650,032.78	2,966,898.73
水电暖费	5,127,054.90	4,868,681.87
聘请中介机构费	4,807,155.91	8,348,521.15
会议费	582,934.09	32,722.00
公益性捐赠	200,000.00	3,003,800.00
办公费	1,408,311.45	1,848,983.19
往来款及其他	80,506,360.30	56,359,217.97
合计	125,134,740.35	94,111,965.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务取得资金	331,869,850.00	369,755,500.00
合计	331,869,850.00	369,755,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还黄金租赁支付金额	388,074,469.94	70,699,859.11

合计	388,074,469.94	70,699,859.11
----	----------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	73,491,867.53	77,487,451.74
加：资产减值准备	148,403.88	1,319,670.42
信用减值损失	97,756.44	-1,110,067.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,320,847.50	122,572,053.76
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,866,445.87	8,665,816.15
长期待摊费用摊销	3,072,101.28	2,978,549.78
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）		-159,131.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	52,939.80	386,392.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,833,068.31	1,296,340.00
财务费用（收益以“-”号填列）	30,576,736.90	34,264,469.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,617,721.45	34,121,980.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-711,431.82	2,453,159.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,479,214.78	104,242,365.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,662,098.62	100,681,721.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,278,865.91	-52,505,717.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,368,895.55	436,695,054.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	464,764,359.63	520,968,527.52
减：现金的期初余额	520,968,527.52	219,135,768.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-56,204,167.89	301,832,758.93

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	464,764,359.63	520,968,527.52
其中：库存现金	28,102.17	22,865.69
可随时用于支付的银行存款	415,343,797.00	485,154,913.73
可随时用于支付的其他货币资金	49,392,460.46	35,790,748.10
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	464,764,359.63	520,968,527.52
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	12,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,000.00	绑定单位车辆过路费留底冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	12,000.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、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
(1) 齐 1 深度采矿技改	13,200,000.00	其他收益	880,000.00
(2) 阿希金矿日处理 200 吨金精矿项目投资补助	10,000,000.00	其他收益	500,004.00
(3) 矿产资源专项资金	2,000,000.00	其他收益	200,000.04
(4) 2012 年矿产资源节约与综合利用	5,000,000.00	其他收益	277,777.78
(5) 黄金地质勘探项目	6,800,000.00	其他收益	704,542.74
(6) 稳岗补贴	450,234.79	其他收益	450,234.79
(7) 个税手续费返还	159,254.74	其他收益	159,254.74
(8) 减免税费	325,101.92	其他收益	325,101.92
(9) 伊宁县财政局就业、社保补贴	647,120.15	其他收益	647,120.15

2021 年度政府补助说明如下：

(1) 齐 1 深度采矿技改：根据自治区发展改革委《经信委关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批及第二批）2014 年中央预算内投资计划的通知》（新发改投资【2014】1590 号），拨付给哈图金矿齐 1 深度采矿技改资金 1,320.00 万元。2021 年度结转 880,000.00 元至其他收益，累计结转 3,006,174.52 元。

(2) 金精矿综合开发利用项目：根据伊宁县财政局文件《关于下达 2012 年财源建设资金的通知》（伊县财字【2012】176 号），公司于 2012 年 6 月收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司复杂精金矿综合开发利用项目建设资金 600 万元，2013 年 11 月份收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司复杂精金矿综合开发利用项目建设资金 300 万元。2014 年 11 月份收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司复杂精金矿综合开发利用项目建设资金 100 万元。2021 年度结转 500,004.00 元至其他收益，累计转入 4,116,696.00 元。

(3) 矿产资源专项资金：根据新疆维吾尔自治区国土资源厅《关于下达 2012 年度中央矿产资源节约与综合利用专项以奖代补资金使用方案审查意见的通知》（新国土资函【2013】852 号），收到拨付西部黄金伊犁有限责任公司选矿尾矿水的处理与回收利用项目专项资金 200.00 万元，2021 年度结转 200,000.04 元至其他收益，累计结转 1,600,000.30 元。

(4) 2012 年矿产资源节约与综合利用（480 吨选厂）：根据新疆维吾尔自治区国土资源厅文件《关于下达 2012 年度中央矿产资源节约与综合利用专项以奖代补资金使用方案审查意见的通知》（新国土资函【2013】852 号），公司于 2014 年 9 月收到新疆维吾尔自治区国土资源厅拨付的 500 万元。2021 年度结转 277,777.78 元至其他收益，累计转入 1,277,777.78 元。

(5) 黄金地质勘探项目资金：根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达中央 2003 年矿产资源补偿费保护项目经费的通知》（新财建【2003】205 号），2003 年拨付托里县哈图金矿齐 I 金矿区西端及东深部普查设计项目补助 200.00 万元；2004 年拨付托里县哈图金矿齐 I 金矿区东深部普查设计项目补助 110.00 万元；2005 年拨付托里县哈图金矿齐 I 金矿区东深部普查设计项目补助 200.00 万元。

根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达 2006 年中央补助黄金地质勘探项目资金预算的通知》（新财建【2006】402 号），拨付金铬矿业有限责任公司哈图金矿黄金地质勘探项目资金 120.00 万元。

根据伊犁哈萨克自治州塔城地区财政局《关于下达 2009 年中央补助黄金地质勘探项目资金预算的通知》（塔地财建【2009】112 号），拨付新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司黄金地质勘探项目资金 50.00 万元。

2021 年度结转 704,542.74 元至其他收益，累计结转损益 4,038,657.52 元。

(6) 社会保险管理局岗位补贴款 450,234.79 元

根据《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》(人社部发[2021]29号),文件西部黄金股份有限公司本部收到稳岗补贴款 1,724.23 元,西部黄金伊犁有限责任公司收到稳岗补贴款 185,522.54 元,西部黄金哈密金矿有限责任公司收到稳岗补贴款 46,386.58 元,西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司收到稳岗补贴款 311.12 元,乌鲁木齐天山星贵金属有限公司收到稳岗补贴款 955.49 元,西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司 215,334.83 元。

(7) 个税手续费返还 159,254.74 元

《中华人民共和国个人所得税法》第九条规定“个人所得税,以所得人为纳税义务人,以支付所得的单位或者个人为扣缴义务人。”“《中华人民共和国个人所得税法》第十七条规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款,付给百分之二的手续费。”西部黄金伊犁有限责任公司收到个税返还 19,235.79 元、乌鲁木齐天山星贵金属有限公司收到个税返还 1,692.85 元、西部黄金股份有限公司收到个税返还 69,652.41 元、西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司收到个税返还 2,353.85 元、西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到个税返还 66,319.84 元。

(8) 税费减免 325,101.92 元

根据财政部国家税务总局《关于增值税征收率政策的通知》(财税【2019】21号)文件,“企业招用自主就业退役士兵,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。”西部黄金哈密金矿有限责任公司增值税减免 66,900.00 元、西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司增值税减免 257,080.00 元;根据财政部国家税务总局《关于增值税征收率政策的通知》(财税【2014】57号)文件,西部黄金股份有限公司增值税减免 937.13 元、西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司增值税减免 184.79 元。公司于 2021 年减免增值税及附加共计 325,101.92 元。

(9) 伊宁县财政局就业、社保补贴 647,120.15 元

根据伊犁哈萨克自治州人力资源和社会保障局《关于提请下达 2021 年中央财政就业补助资金预算的通知》(伊州财社[2021]7号),西部黄金伊犁有限责任公司收到补贴款 647,120.15 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	克拉玛依市	克拉玛依市	有色金属采选业	100		投资设立
西部黄金伊犁有限责任公司	伊宁县	伊宁县	有色金属采选业	100		投资设立
西部黄金哈密金矿有限责任公司	哈密市	哈密市	有色金属采选业	100		投资设立
乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	贵金属回收、冶炼	100		投资设立
西部黄金清河矿业有限责任公司	青河县	青河县	矿产品研究开发、矿山技术服务	100		投资设立
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	金、银及其他贵金属，精矿产品、矿产品、选矿药剂、采选冶设备及配件的销售	100		投资设立
若羌金泽矿业有限责任公司	若羌县	若羌县	矿业勘探技术服务，矿山地质技术服务，矿产品加工销售。	100		投资设立
伊犁金元矿业开发有限公司	尼勒克县	尼勒克县	矿产品加工及销售、矿山地质技术服务等	100		收购
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市	矿物学研究，矿业技术咨询，化学药剂生产与销售	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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、利率风险等。以下主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本期发生的变化等。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

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

（一）信用风险

可能引起本公司信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

应收款项：本公司主要生产和销售黄金产品（标准金），均通过金交所网上交易平台出售。作为金交所的综合类会员，公司可以直接在金交所进行销售，所有交易均遵照《上海黄金交易所现货交易规则》执行。交易的结算与交收均由金交所处理，在作出购买订单前，买方须在金交所指定交易账户存入足够的金额，而卖方必须将黄金存入金交所指定的金库。本公司于金交所指定的金库进行交收，销售款项自动由买方的账户扣除并存入本公司的账户。金交所回收资金速度较快，且有保障。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）流动性风险

管理流动风险时，本公司负责自身的现金管理工作，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准），以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（三）利率风险

利率风险敏感性分析基于下述假设：

①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期发生额		上期发生额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
利息支出	增加 5%	-821,728.28	-821,728.28	-1,486,108.36	-1,486,108.36
利息支出	减少 5%	821,728.28	821,728.28	1,486,108.36	1,486,108.36

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	76,927,583.20		16,435,988.31	93,363,571.51
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	76,927,583.20		16,435,988.31	93,363,571.51
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	76,927,583.20		16,435,988.31	93,363,571.51
(六) 交易性金融负债	333,884,949.27			333,884,949.27
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	333,884,949.27			333,884,949.27
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	333,884,949.27			333,884,949.27
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	乌鲁木齐市友好北路4号	有色金属工业的投资、有色金属产品(专项审批)的销售	156,535.61	56.22	56.06

本企业的母公司情况的说明

新疆有色实际持有西部黄金 361312828 股，占总股数的 56.22%。2021 年 12 月 31 日，新疆有色持股 360302828 股，占总股数 56.06%。1010000 股参与转融通业务，该部分股份无表决权。本企业最终控制方是新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1.(1)

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	股东的子公司
新疆有色地质工程公司	股东的子公司
敦煌市立安钼业有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团伊犁铝厂	股东的子公司
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	股东的子公司
北京宝地新迪科贸有限公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团宏鑫商贸有限公司	股东的子公司
新疆有色金属研究所	股东的子公司
阜康有色发展有限责任公司	股东的子公司
新疆金辉房地产开发有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	股东的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国有色金属进出口新疆公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团蓝钻贸易有限责任公司	股东的子公司
新疆美盛矿业有限公司	股东的子公司
新疆有色金属集团稀有金属有限责任公司	股东的子公司
新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	股东的子公司
阿克陶科邦锰业制造有限公司	股东的子公司
阿克陶百源丰矿业有限公司	股东的子公司
新疆吴鑫锂盐开发有限公司	股东的子公司
新疆新鑫矿业股份有限公司	股东的子公司
新疆五鑫铜业有限责任公司	股东的子公司
富蕴恒盛铍业有限责任公司	股东的子公司
新疆千鑫矿业有限公司	股东的子公司
新疆新亚通股权投资管理有限公司	股东的子公司
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	股东的子公司
新疆托里润新矿业开发有限责任公司	股东的子公司
中广核铀业新疆发展有限公司	股东的子公司
新疆有色冶金设计研究院有限公司	股东的子公司
喀什中泰纺织服装有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	股东的子公司
新疆展鑫防火保温材料有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐正邦益民物业服务有限公司	股东的子公司
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	股东的子公司
新疆东三环商贸有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	股东的子公司
新疆有色瑞鑫物业服务有限责任公司	股东的子公司
乌鲁木齐兴锂热力开发有限责任公司	股东的子公司
奎屯陆海物资储运有限责任公司	股东的子公司
伊犁金盟房地产开发有限公司	股东的子公司
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	股东的子公司
哈密金辉房地产开发有限责任公司	股东的子公司
新疆金辉龙泽农业开发有限公司	股东的子公司
阜康市有色苑物业服务有限公司	股东的子公司
阿勒泰阿山商贸有限责任公司	股东的子公司
新疆喀拉通克矿业有限责任公司	股东的子公司
北京鑫鼎顺泽高科技有限责任公司	股东的子公司
新疆吴鑫锂盐物业服务有限公司	股东的子公司
裕民县利宝矿业开发有限公司	股东的子公司
伊铝玛纳斯碳素厂	股东的子公司
新疆有色建筑检验中心有限公司	股东的子公司
阜康市鑫磷化工有限责任公司	股东的子公司
新疆锰跃环保科技有限公司	股东的子公司
昌吉市衡鑫热力有限公司	股东的子公司
陕西新鑫矿业有限公司	股东的子公司
新疆蒙西矿业有限公司	股东的子公司
哈密聚宝资源开发有限公司	股东的子公司
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	股东的子公司
新疆众鑫矿业有限责任公司	股东的子公司
上海远东锂制品公司	股东的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阿克陶县卡拉库里铜矿开发有限公司	股东的子公司
哈密和鑫矿业有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐博鳌矿业技术发展有限公司	股东的子公司
新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	股东的子公司
乌鲁木齐华源热力股份有限公司	股东的子公司
新疆天山筑友混凝土有限责任公司	股东的子公司
富蕴鑫盛通商贸有限公司	股东的子公司
阜康市聚鑫工贸有限公司	股东的子公司
新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司	股东的子公司
富蕴新锂矿业有限责任公司	股东的子公司
新疆华创天元实业有限责任公司	股东的子公司
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	股东的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆有色金属研究所	物业费、水电费	238,007.76	305,743.92
新疆有色金属研究所	研究费、技术服务费	145,942.00	197,313.89
新疆有色金属研究所	住宿费	2,400.00	
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	物业费、暖气费、水费	89,391.61	133,142.44
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	培训费	236,920.00	51,180.00
新疆有色地质工程公司	技术服务费	518,000.00	104,600.00
阜康有色发展有限责任公司	运输费	6,684,016.50	1,953,372.63
阜康有色发展有限责任公司	装卸搬运	673,729.60	
阜康有色发展有限责任公司	租赁费		26,400.00
阜康有色发展有限责任公司	劳保服	202,830.00	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	工程款	27,459,188.59	25,532,938.59
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	零星维检工程		4,403,843.41
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	废石溜井新建工程		1,328,748.76
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	伊犁公司尾矿压滤改造项目		1,243,279.79
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	废石堆场冬储夏灌集水池新建工程		1,538,782.65
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	修理费		2,508,673.21

新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	材料款		75,000.00
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	运费	1,767,274.52	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	技术服务费	822,332.00	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	设备款	225,000.00	
新疆华创天元实业有限责任公司	高强度聚乙烯复合管	1,559,752.61	832,523.00
新疆有色冶金设计研究院有限公司	咨询费、设计费	540,200.00	932,999.90
新疆新鑫矿业股份有限公司	合质金采购	10,740,205.07	17,756,015.01
中国有色金属进出口新疆公司	山特维克备件		14,768.00
中国有色金属进出口新疆公司	边护板等配件	513,816.00	
富蕴鑫盛通商贸有限公司	油料款	2,170,097.21	1,233,590.08
新疆东三环商贸有限公司	钢材采购	871,774.56	429,246.60
乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	破碎费、运费	302,400.00	302,400.00
新疆五鑫铜业有限责任公司	硫酸采购	30,279.48	715,737.80
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	钢球、矿车、储气罐、备件	61,600.00	
新疆有色建筑检验中心有限公司	检测费	170,000.00	
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	住宿费	300.00	
新疆金辉龙泽农业开发有限公司	食用油	3,870.00	
合 计		56,029,327.51	61,620,299.68

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
新疆五鑫铜业有限责任公司	金精矿销售		648,242.19
新疆五鑫铜业有限责任公司	银精矿销售		10,996.09
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	材料费	88,911.85	29,846.14
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	水电费	330,010.17	214,120.14
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	运费	8,040.00	13,567.50
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	招标资料费	4,433.97	1,886.80
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	劳务费	14,150.94	
新疆众鑫矿业有限责任公司	电费	99,953.69	41,926.00

阜康有色发展有限责任公司	招标资料费	1,603.78	471.70
阜康有色发展有限责任公司	水电费	27,712.39	
新疆有色金属研究所	提金剂	95,575.23	
新疆五鑫铜业有限责任公司	氢氧化铜渣	3,033,257.00	
合 计		3,703,649.02	961,056.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	房屋	22,857.14	18,095.24
合 计		22,857.14	18,095.24

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
新疆有色金属研究所	房屋	753,198.24	1,011,823.00
新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	房屋	1,770,771.42	
奎屯陆海物资储运有限责任公司	房屋	121,000.00	87,511.00
新疆金辉房地产有限公司			1,769,771.42
合 计		2,644,969.66	2,869,105.42

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	554.99	505.50

(8). 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
预付账款	奎屯陆海物资储运有限责任公司			50,000.00	
其他应收款	阿克陶科邦锰业制造有限公司			20,000.00	1,400.00
其他应收款	新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	560,000.00	560,000.00	560,000.00	560,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	10,898,506.10	22,211,658.24
应付账款	中国有色金属进出口新疆公司	625,034.80	253,471.80
应付账款	新疆东三环商贸有限公司	745,983.38	293,996.88
应付账款	新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	310,800.30	472,800.30
应付账款	阜康有色发展有限责任公司	1,719,314.20	419,932.57
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	137,148.05	430,429.00
应付账款	新疆有色金属研究所	61,080.00	60,000.00
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	294,799.90	224,599.90
应付账款	新疆有色建筑检验中心有限公司	30,000.00	30,000.00
应付账款	乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司		50,400.00
应付账款	富蕴鑫盛通商贸有限公司	903,419.37	749,807.64
应付账款	新疆新鑫矿业股份有限公司	3,718,738.12	3,718,738.12

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆有色地质工程公司	67,765.00	167,765.00
其他应付款	新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	846,552.59	286,552.59
其他应付款	新疆有色地质工程公司	45,000.00	45,000.00
其他应付款	阜康有色发展有限责任公司	858,500.00	1,000,000.00
其他应付款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	10,000.00	10,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,663,100.00
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	
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	
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	

其他说明

根据公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，2021年9月公司授予105名激励对象限制性股票666.31万股，限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的A股股票，授予价格为每股人民币6.87元。

本次激励计划的限售期为自限制性股票完成登记之日起24个月、36个月、48个月。本次激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过72个月。第一个解除限售期为：自授予登记日起24个月后的首个交易日起至授予登记日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例33%。第二个解除限售期为：自授予登记日起36个月后的首个交易日起至授予登记日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例33%。第三个解除限售期为：自授予登记日起48个月后的首个交易日起至授予登记日起60个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例34%。

本次激励计划的首次授予日为2021年9月14日，根据授予日限制性股票的公允价值确认激励成本。经测算，本次限制性股票激励成本3,731.34万元，则2021年—2025年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票(万股)	需摊销的总费用(万元)	2021年(万元)	2022年(万元)	2023年(万元)	2024年(万元)	2025年(万元)
666.31	3731.34	391.79	1343.28	1163.71	607.90	224.66

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的市场价格
------------------	------------

可行权权益工具数量的确定依据	根据取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	391.79 万元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	391.79 万元

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,493,208.50

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属于同一分部。分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	标准金	金精矿	硫酸	加工费、金饰及其他	分部间抵销	合计
2021 年主营业务收入	3,975,642,689.04	46,189,826.26	10,399,936.29	31,306,624.57		4,063,539,076.16
2021 年主营业务成本	3,722,087,730.20	35,867,998.56	9,353,133.29	19,715,587.21		3,787,024,449.26
2020 年主营业务收入	5,463,134,044.03	34,597,107.51	7,201,241.08	28,163,244.74		5,533,095,637.36
2020 年主营业务成本	5,049,446,621.79	34,016,531.81	4,994,751.36	17,661,854.81		5,106,119,759.77

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	616,826,163.41	539,627,571.57
合计	616,826,163.41	539,627,571.57

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	352,210,814.81
1 至 2 年	31,831,740.00
2 至 3 年	94,650,425.20
3 至 4 年	30,569,925.00
4 至 5 年	9,854,726.29
5 年以上	97,793,132.11
合计	616,910,763.41

(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	940,000.00	940,000.00
内部往来	615,970,763.41	538,753,371.57
合计	616,910,763.41	539,693,371.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		65,800.00		65,800.00
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		18,800.00		18,800.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		84,600.00		84,600.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
以账龄表为基础预期信用损失组合	65,800.00	18,800.00				84,600.00
合计	65,800.00	18,800.00				84,600.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐天山星贵金属有限公司	往来款	271,016,093.30	1年以内	43.94	
西部黄金哈密金矿有限责任公司	往来款	192,554,978.50	1-4年、5年以上	31.22	
伊犁金元矿业开发有限公司	往来款	53,783,549.14	1年以内、1-3年、4-5年、5年以上	8.72	
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	往来款	52,359,631.51	1年以内	8.49	
西部黄金青河矿业有限责任公司	往来款	42,255,910.96	1-5年	6.85	
合计	/	611,970,163.41	/	99.22	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,298,436,601.21		1,298,436,601.21	1,295,516,534.41		1,295,516,534.41
对联营、合营企业投资	31,517,590.29		31,517,590.29	367,421.50		367,421.50
合计	1,329,954,191.50		1,329,954,191.50	1,295,883,955.91		1,295,883,955.91

(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
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	305,576,441.12	1,135,192.80		306,711,633.92		
西部黄金哈密金矿有限责任公司	98,653,993.07	487,746.00		99,141,739.07		
西部黄金伊犁有限责任公司	755,986,100.22	1,137,192.00		757,123,292.22		
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限责任公司	32,500,000.00	59,976.00		32,559,976.00		
西部黄金清河矿业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
伊犁金元矿业开发有限公司	29,800,000.00			29,800,000.00		
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
若羌金泽矿业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司	3,000,000.00	99,960.00		3,099,960.00		
合计	1,295,516,534.41	2,920,066.80		1,298,436,601.21		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆金鼎贵金属冶炼有限责任公司	367,421.50			-34,664.75						332,756.75	
新疆宏发铁合金股份有限公司		31,184,833.54								31,184,833.54	
小计	367,421.50	31,184,833.54		-34,664.75						31,517,590.29	
合计	367,421.50	31,184,833.54		-34,664.75						31,517,590.29	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,050,302.83	80,718,044.15
权益法核算的长期股权投资收益	-34,664.75	-47,107.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	108,015,638.08	80,670,936.56

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-52,939.80	

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）	4,144,036.16	
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	21,034,833.54	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	43,485,454.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	428,705.00	
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	464,607.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,582,691.31	
少数股东权益影响额		
合计	67,922,005.11	

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.1156	0.1153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.0088	0.0087

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长： 何建璋

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 6 日

修订信息

适用 不适用