

公司代码：601069

公司简称：西部黄金

西部黄金股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审华会计师事务所（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、公司负责人张国华、主管会计工作负责人孙建华及会计机构负责人（会计主管人员）唐方声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司2018年末总股本636,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），合计分配金额6,360,000.00元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。

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、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“第四节经营情况讨论与分析”中关于“三、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、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	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	191

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
新疆有色	指	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司
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冶炼有限公司
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

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	Western Region Gold Co., Ltd
公司的法定代表人	张国华

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	魏彬
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@w-r-g.cn	wrgold@w-r-g.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
公司注册地址的邮政编码	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	w-r-g.cn
电子信箱	wrgold@w-r-g.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	

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	胡斌、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	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,001,777,014.18	1,392,514,721.37	-28.06	1,113,256,479.73
归属于上市公司股东的净利润	9,720,336.97	21,810,011.73	-55.43	126,549,694.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,439,394.15	13,844,246.92	-75.16	143,689,861.91
经营活动产生的现金流量净额	52,939,810.12	223,174,291.35	-76.28	255,320,459.79
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,681,159,911.55	1,681,038,595.52	0.01	1,704,477,688.79
总资产	2,673,941,017.74	2,474,903,169.63	8.04	2,688,413,526.71
期末总股本	636,000,000.00	636,000,000.00	0.00	636,000,000.00

公司本期营业收入减少的主要原因是公司主要产品标准金、铁精粉、铁矿石、铬矿石的销量较上年同期减少造成收入减少；

归属于上市公司股东的净利润及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减少的主要原因是：主要产品毛利较上年同期减少，但期间费用与上年同期基本持平，造成净利润减少。

经营活动产生的现金流量净额较上年减少主要原因是公司主要产品销售量较上年同期减少，造成经营活动现金流入减少，经营活动现金流出较上年降低幅度较小，故经营活动产生的现金流量净额下降。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.0153	0.0343	-55.39	0.1990
稀释每股收益(元/股)	0.0153	0.0343	-55.39	0.1990
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0054	0.0218	-75.23	0.2259
加权平均净资产收益率(%)	0.58	1.29	减少0.71个百分点	7.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.20	0.82	减少0.62个百分点	8.70

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

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、2018 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	160,900,944.40	248,894,854.59	116,275,670.51	475,705,544.68
归属于上市公司股东的净利润	-18,486,131.46	4,100,217.60	-18,817,864.12	42,924,114.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,899,960.87	4,179,972.76	-23,583,198.55	43,742,580.81
经营活动产生的现金流量净额	10,481,450.25	-53,029,530.09	-95,728,494.62	191,216,384.58

各季度营业收入和净利润差异大的原因主要是因为：一季度因为季节性冬休检修导致产量销量较低；二季度正常生产，产量销量上升；三季度伊犁矿山停产导致产量和销售量随之下降，同时由于黄金价格偏低公司控制销售速度也导致销量下降；四季度因黄金销售价格上涨，销售量随之上涨。这些内外部原因造成各季度营业收入和净利润差异较大。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-67,752.13		8,842,042.57	-48,304.35
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	10,538,357.59		2,813,528.03	3,011,404.59
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-796,885.98		1,297,243.03	-14,221,820.39
单独进行减值测试的应收款项				

减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,274,266.90		-2,751,242.67	-5,975,128.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,118,509.76		-2,235,806.15	93,681.23
合计	6,280,942.82		7,965,764.81	-17,140,167.76

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,358,485.00	-1,051,200.00	-1,051,200.00
合计		3,358,485.00	-1,051,200.00	-1,051,200.00

十二、 其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司是目前西北地区最大的现代化黄金采选冶企业，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冶炼有限公司。公司主营业务为黄金采选及冶炼，同时从事铁矿采选以及铬矿石的开采。公司主要产品包括黄金、铁精粉及铬矿石，其中黄金是公司最主要的产品和最主要收入来源。公司自成立以来，主营业务与主要产品未发生重大变化。

（二）经营模式

黄金作为一种特殊商品，其经营模式显示出有别于其他行业的特殊性。在行业准入方面，我国对于黄金生产企业采取准入控制，开采黄金矿产需依法取得《采矿许可证》、《开采黄金矿产批准书》、《安全生产许可证》等证照。黄金生产企业在取得上述证照并满足各项生产销售条件的情况下从事生产，根据自身的生产能力和资源情况，以及市场的供求情况安排生产和销售。在产品销售方面，2002年上海黄金交易所成立后，黄金生产企业绝大部分产品均以标准金形式在上海黄金交易所销售，交易对手方具有不确定性。标准金现货交易在上海黄金交易所内通过集中竞价方式进行交易，实行价格优先、时间优先撮合成交。会员可自行选择通过现场或远程方式进行

交易。在上海黄金交易所销售黄金回收资金的速度快且有保障。公司为上海黄金交易所会员单位，黄金产品均在上海黄金交易所销售。

（三）行业情况说明

近十年来，我国黄金查明资源储量在逐年扣除消耗量的基础上，增长幅度明显放缓。从全球角度来看，黄金供应量的增速进一步放缓，目前增速为 0.5%，中国黄金矿企的产量下滑 7%，减产 34 吨。主要产金国产量增减互现，全球黄金矿业内的微妙平衡。新项目投入试生产带来产量的提升，但储量枯竭矿山的关闭停产又形成抵消，就国内形势来说，监管压力的增大导致黄金矿企减产。在如此严峻的形势之下，公司抓紧机遇，积极改革，响应国家政策，深入推进国有企业综合改革，致力于打造治理结构科学完善、经营机制灵活高效、创新能力和市场竞争力显著提升的国有企业。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、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。

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。报告期内西部黄金被评为“双百企业”。

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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，受各种因素交织影响，生产经营困顿，局面较以往更加复杂，进程更加艰辛，生产经营业绩下滑，安全环保形势依然严峻。尽管生产经营面临如此严峻的形势，公司统一思想，凝心聚力，攻坚克难，为完成全年各项生产经营任务尽了最大努力。

（一）全年生产黄金 3059.14 公斤。其中，哈图金矿生产黄金 1510.60 公斤，伊犁公司生产黄金 1235.10 公斤，哈密金矿生产黄金 313.44 公斤。天山星外购加工黄金 379 公斤。

（二）贯彻落实社会稳定和长治久安总目标有关工作部署和措施，认真开展“民族团结一家亲”、“访惠聚”、“深入发声、持续亮剑”等活动，加强宣传、信访工作，确保了矿区稳定的社会秩序。

（三）资源勘探及整合工作稳步推进。全年开展了五个“就矿找矿、深部探矿”地质勘查项目，完成坑内钻探 9389 米，地表钻探 4548 米，新增矿石量 24 万吨，金金属量 738 千克。

（四）加强项目建设。全年公司三个生产子公司批准的项目共 18 个。

（五）技术攻关和创新多点开花。2018 年公司科技创新审议通过的项目共 8 个、其它科技项目和申报项目 12 个、QC、五小、合理化建议 77 个。

（六）黄金销售情况。全年黄金销售 3260.37 公斤，套期收益 28.37 万元。

（七）安全管理基础进一步夯实，环保治理水平进一步提高。积极推行“双重”预防机制，认真开展安全标准化班组和安全文化建设，不断提高隐患排查和治理水平。加强生产环保治理，积极推进环保整改项目，落实线上监测监控，实现达标排放；开展土壤治理和厂容厂貌整治活动，植树种草，美化矿山环境，积极推进绿色矿山建设。哈图金矿通过了绿色矿山试点单位验收。

（八）环保提金剂实现新突破。新建 3000 吨生产线投入使用，全年累计生产提金剂 1323 吨，销售 1237 吨，其中对外销售 442 吨。

（九）继续推进黄金珠宝业务战略布局。“西部黄金·天山星”珠宝分店在全疆各地州增设到 5 家，首府辐射地州的战略布局继续推进，企业品牌影响力进一步提升。

（十）紧抓新一轮深化国有企业改革机遇。积极申报并成功入选国有企业改革“双百企业”，编制并按时上报“双百行动”综合改革实施方案。

(十一) 积极参与参加行业活动。成功举办黄金重点企业集团座谈会, 参加黄金协会举办的重要研讨会议, 加强交流和沟通, 加强交往和合作, 进一步提高了业内知名度。

二、报告期内主要经营情况

全年生产黄金 3059.14 公斤, 完成年计划的 82.68%。其中包含伊犁公司金精矿外销产金 207.95 公斤。较去年同期 3633.56 公斤减少 574.42 公斤。公司实现营业收入 10.02 亿元, 利润总额 0.20 亿元, 营业利润率为 1.96%, 实现工业总产值(现价) 9.58 亿元, 工业增加值 4.13 亿元, 实际上缴各项税费 0.54 亿元, 资产总额 26.74 亿元(其中: 流动资产 8.24 亿元, 非流动资产 18.50 亿元), 负债总额 9.93 亿元(其中: 流动负债 8.24 亿元, 非流动负债 1.69 亿元), 资产负债率 37.13%, 所有者权益 16.81 亿元(归属于母公司股东权益 16.81 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	1,001,777,014.18	1,392,514,721.37	-28.06
营业成本	752,711,931.19	994,182,868.02	-24.29
销售费用	11,234,430.65	5,350,689.93	109.96
管理费用	158,801,702.56	167,152,107.25	-5.00
研发费用	8,419,433.20	5,772,041.00	45.87
财务费用	25,439,772.44	22,420,036.12	13.47
经营活动产生的现金流量净额	52,939,810.12	223,174,291.35	-76.28
投资活动产生的现金流量净额	-136,144,879.69	-47,484,220.77	
筹资活动产生的现金流量净额	143,744,478.61	-188,279,500.88	176.35

营业收入较上年同期减少的主要原因是公司主要产品标准金、铁精粉、铁矿石、铬矿石的销量较上年同期减少造成收入减少;

营业成本较上年同期减少的原因主要是公司主要产品销售量较上年同期减少;

销售费用较上年同期增加的主要原因是公司黄金珠宝销售费用增加及硫酸的销售运费增加;

管理费用较上年同期减少的主要原因主要是管理费用下核算的停工损失较上年同期减少;

研发费用较上年同期增加的原因主要是本期研发项目增加所致, 主要新增了新疆巴里坤县索尔巴斯陶金矿、新疆尼勒克县也列莫顿金矿勘探、冶炼厂置换贫液净化处理研究开发项目、优化磨矿工艺参数提高矿石磨矿细度研究开发项目。

财务费用较上年同期增加的主要原因是融资金额增加。

经营活动产生的现金流量净额较上年减少主要原因是公司经营活动产生的现金流入量较去年减少的比例, 大于经营活动产生的现金流出量下降的比例, 即现金流入少, 而付现流出多, 所以经营活动产生的现金流量净额下降比例大幅低于营业收入下降比例。

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是子公司建设项目支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是公司借款金额增加所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入较上年同期减少的主要原因是公司主要产品标准金、铁精粉、铁矿石、铬矿石的销量较上年同期减少造成收入减少;

营业成本较上年同期减少的原因主要是公司主要产品销售量较上年同期减少。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
黄金	886,885,272.90	673,290,752.93	24.08	-28.54	-25.03	减少 3.55 个百分点
其他	91,780,316.25	63,307,848.12	31.02	-33.30	-25.32	减少 7.38 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	886,885,272.90	673,290,752.93	24.08	-28.54	-25.03	减少 3.55 个百分点
铁精粉				-100.00	-100.00	减少 29.35 个百分点
铁矿石	4,064,959.82	3,573,799.47	12.08	-79.55	-72.78	减少 21.86 个百分点
铬矿石	6,581,183.06	1,190,863.17	81.91	-83.84	-92.42	增加 20.51 个百分点
精金矿	53,286,254.27	38,608,651.51	27.54	992.32	783.62	增加 17.11 个百分点
硫酸	8,705,734.96	5,665,097.05	34.93	39.36	38.24	增加 0.53 个百分点
加工费、金饰及其他	19,142,184.14	14,269,436.92	25.46	58.19	51.06	增加 3.52 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	978,665,589.15	736,598,601.05	24.73	-29.01	-25.06	减少 3.97 个百分点

标准金毛利率较上年减少主要是外购金比例增加及自产金单位成本上升原因所致。

铁精粉毛利率较上年减少主要是本期铁精粉未生产。2017 年哈密公司铁矿关停(见 2017-057 号公告)。2018 年销售的铁矿石为哈密公司在 2017 年铁矿关停前堆存的少量低品位矿石(平均品位 13.5%)，2018 年经过破碎、磁选抛废后进行销售，因矿石量少，未安排铁精粉的生产，故本年铁精粉无营业收入。

铁矿石毛利率较上年减少主要是铁矿石单位成本上升原因所致。2017 年哈密公司铁矿关停，2018 年销售的铁矿石为哈密公司在 2017 年铁矿关停前堆存的少量的低品位矿石，故铁矿石营业收入减少。

铬矿石毛利率较上年增加主要是铬矿石清库销售数量与盘点库存存在差异，同时对废石堆场进行了人工挑选、回收了部分矿石，并全部对外销售。公司对矿堆的定期盘点是地测部门利用全站仪先对其进行测量，再利用专业成图软件进行绘图、计算方量，最后根据矿石的估算容重、松散系数等技术参数，得到该矿物堆的盘点矿量。盘点采用的技术指标会与实际存在一定误差，2018 年清库销售时这种差异反映出来，另外在废石堆场通过人工挑选回收了部分矿石进行销售，以上两种因素导致铬矿石销售毛利率增加。

金精矿毛利率较上年增加主要原因是金精矿成本低于上年。伊犁公司冶炼厂因环保原因，于 2018 年 8 月 1 日起自行停产整改近 4 个月。冶炼厂停产期间，由于采矿、选厂正常生产积存了较

多的金精粉，为减少库存、盘活资金，降低伊犁公司冶炼厂环保整改停产对公司的影响，故对伊犁公司冶炼厂积存的精金矿进行了销售，造成精金矿收入较上年大幅增加。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
黄金(千克)	3,059.14	3,260.37	60.12	-15.81	-27.85	100
铁精粉(吨)	0	0	0	-100	-100	

产销量情况说明：

公司统计的生产量包含了自产金及含外销金精矿折合标准金量。销售量为中行金库标准金的销量；库存量为中行金库的标准金。公司一般情况都是当月生产合质金，次月初精炼后，以标准金入库进行销售。2017 年末库存合质金折算标准金 145.04 千克，2018 年生产标准金 2840.50 千克，入中行金库标准金 2,891.30 千克，2018 年末库存合质金折算标准金 94.24 千克。外购金入中行金库标准金 429.19 千克，共计入库 3,320.49 千克，销售 3,260.37 千克，结存 60.12 千克。公司黄金生产量含外销金精矿折合金 207.95 千克。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
黄金	直接材料	423,554,254.08	57.50	501,153,684.05	50.99	-15.48	
黄金	人工成本	89,616,791.26	12.17	146,704,960.12	14.93	-38.91	
黄金	制造费用	160,119,707.59	21.74	250,270,314.06	25.46	-36.02	
黄金	小计	673,290,752.93	91.41	898,128,958.23	91.38	-25.03	
其他	直接材料	36,935,488.54	5.01	56,110,816.84	5.71	-34.17	
其他	人工成本	5,381,314.17	0.73	5,264,388.43	0.54	2.22	
其他	制造费用	20,991,045.41	2.85	23,392,603.32	2.38	-10.27	
其他	小计	63,307,848.12	8.59	84,767,808.60	8.62	-25.32	
	合计	736,598,601.05	100.00	982,896,766.83	100.00	-25.06	
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	423,554,254.08	57.50	501,153,684.05	50.99	-15.48	
标准金	人工成本	89,616,791.26	12.17	146,704,960.12	14.93	-38.91	
标准金	制造费用	160,119,707.59	21.74	250,270,314.06	25.46	-36.02	
标准金	小计	673,290,752.93	91.41	898,128,958.23	91.38	-25.03	
铁精粉	直接材料			26,782,900.55	2.72	-100.00	
铁精粉	人工成本			113,915.83	0.01	-100.00	
铁精粉	制造费用			11,110,744.65	1.13	-100.00	
铁精粉	小计			38,007,561.03	3.87	-100.00	
铁矿石	直接材料	825,451.59	0.11	9,251,428.48	0.94	-91.08	
铁矿石	人工成本	57,322.41	0.01	39,349.14	0.00	45.68	
铁矿石	制造费用	2,691,025.47	0.37	3,837,906.18	0.39	-29.88	
铁矿石	小计	3,573,799.47	0.49	13,128,683.80	1.34	-72.78	
其他	直接材料	36,110,036.95	4.90	20,076,487.81	2.04	79.86	
其他	人工成本	5,323,991.76	0.72	5,111,123.46	0.52	4.16	
其他	制造费用	18,300,019.94	2.48	8,443,952.49	0.86	116.72	
其他	小计	59,734,048.65	8.11	33,631,563.77	3.42	77.61	
	合计	736,598,601.05	100.00	982,896,766.83	100.00	-25.06	

成本分析其他情况说明

√适用□不适用

标准金成本构成项目占总成本比例变动，主要是外购金比例增加影响。

铁精粉成本构成项目占总成本比例变动，主要是铁矿关停，未生产铁精粉。

铁矿石成本构成项目占总成本比例变动，主要是2017年哈密公司铁矿关停，2018年销售的铁矿石为铁矿关停前堆存的少量的低品位矿石，无采矿成本。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额95,584.71万元，占年度销售总额97.67%；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%。

前五名供应商采购额30,309.97万元，占年度采购总额42.26%；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%。

其他说明

无

3. 费用

√适用□不适用

销售费用较上年同期增加的主要原因是公司黄金珠宝销售费用增加及硫酸的销售运费增加；

管理费用较上年同期减少的主要原因主要是管理费用下核算的停工损失较上年同期减少；

研发费用较上年同期增加的原因主要是本期研发项目增加所致，主要新增了新疆巴里坤县索尔巴斯陶金矿、新疆尼勒克县也列莫顿金矿勘探、冶炼厂置换贫液净化处理研究开发项目、优化磨矿工艺参数提高矿石磨矿细度研究开发项目。

财务费用较上年同期增加的主要原因是融资金额增加。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	8,419,433.20
本期资本化研发投入	
研发投入合计	8,419,433.20
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.84
公司研发人员的数量	116
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.80
研发投入资本化的比重（%）	

情况说明

□适用√不适用

5. 现金流

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年减少主要原因是公司经营活动产生的现金流入量较去年减少的比例，大于经营活动产生的现金流出量下降的比例，即现金流入少，而付现流出多，所以经营活动产生的现金流量净额下降比例大幅低于营业收入下降比例。

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是子公司建设项目支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是公司借款金额增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,358,485.00	0.13			100	本期衍生金融资产黄金期货投资增加所致。
应收票据及应收账款	8,011,711.64	0.30	40,381,356.74	1.63	-80.16	本期汇票兑付

						及货款收回所致。
其他流动资产	4,759,044.83	0.18	2,265,850.62	0.09	110.03	本期待抵扣税金增加所致。
长期待摊费用	6,372,563.35	0.24	1,724,343.78	0.07	269.56	本期租赁费、零星维修工程增加所致。
短期借款	269,000,000.00	10.06	130,000,000.00	5.25	106.92	本期流动借款增加所致。
预收款项	2,377,131.77	0.09	5,682,379.54	0.23	-58.17	本期预收货款减少所致。
一年内到期的非流动负债			4,036,432.01	0.16	-100.00	本期支付一年内到期的非流动负债所致。
长期应付款	14,215,601.26	0.53	4,527,200.00	0.18	214.00	本期专项资金增加所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末数	期初数
其他货币资金-环境恢复治理保证金	19,725,385.72	19,171,211.84
合计	19,725,385.72	19,171,211.84

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见本年报“第三节公司业务概要”之“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

有色金属行业经营性信息分析

1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
标准金	88,688.53	67,329.08	24.08	-28.54	-25.03	减少 3.55 个百分点
铁精粉	0	0		-100	-100	减少 29.35 个百分点
铁矿石	406.50	357.38	12.08	-79.55	-72.78	减少 21.86 个百分点
铬矿石	658.12	119.09	81.91	-83.84	-92.42	增加 20.51 个百分点
精金矿	5,328.63	3,860.87	27.54	992.32	783.62	增加 17.11 个百分点
硫酸	870.57	566.51	34.93	39.36	38.24	增加 0.53 个百分点
加工费、金饰及其他	1,914.22	1,426.94	25.46	58.19	51.06	增加 3.52 个百分点

2 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	原材料总成本比上年增减(%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减(%)	仓储费用成本	仓储费用比上年增减(%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减(%)
自有矿山	21,685.35	17.87	1,108.07	8.99	0	0	0	0
合计	21,685.35	17.87	1,108.07	8.99	0	0	0	0

3 自有矿山的基本情况（如有）

□适用√不适用

4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)
线上销售	0	0	0	0	0	0
线下销售	97,866.56	100	24.73	137,867.03	100	28.71
合计	97,866.56	100	24.73	137,867.03	100	28.71

5 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
新疆	97,866.56	100	-29.01
境内小计	97,866.56	100	-29.01
境外小计			
合计	97,866.56	100	-29.01

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(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

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性金融资产	3,358,485.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	3,358,485.00	0.00
其他	0.00	0.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	3,358,485.00	0.00

本账户期末数比期初数增加 3,358,485.00 元，增长 100%，主要系衍生金融资产黄金期货投资增加所致。

(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

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

2018 年，相互冲突的力量驱动金价上行或下行，导致金价总体表现喜忧参半。一方面，全年相当长时间内金价呈上行趋势。2018 年美元疲弱是支撑金价的主要因素。所有主要储备货币国的实际利率持续处于负值，也对金价构成支撑。另外，地缘政治紧张局势（朝鲜半岛局势紧张）和美国政局动荡也不时为金价注入上行动能，但所带来的往往只是短暂的上涨。

而另一方面，美国国债收益率不断上升，通胀处于低位，则令黄金承压，全年大部分时间内，股票、政府债券和公司债券都持续增长，价格波动率降至历史最低点，这种“其他资产普遍飙涨”的大环境对金价构成更大的压力。

从积极的一面看，2018 年实物黄金供需状况向好。在供应侧，因 2018 年全球黄金供应量还呈现上升趋势，但是增速明显放缓，2018 年增速放缓至 0.5%，总供应量为 3292 吨。因中国政府实施更为严格的环保措施，将含氰尾渣列为危害并对含氰尾矿征收高额环保税，中国黄金矿企的产量下滑 7%，减产 34 吨。新项目投入试生产带来产量的提升，但储量枯竭矿山的关闭停产又形成抵消。就中国的情况而言，监管压力的增加导致黄金矿企减产。而在需求侧，全球首饰需求总量回升了 7%，工业部门的黄金需求量也于近 10 年首次实现增长。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真贯彻落实十九大精神，解放思想，转变观念，积极践行新发展理念，紧抓国家“一带一路”和中央援疆战略机遇，以及自治区产业扶持政策的有利契机，充分借助资本市场平台，积极实施多元化发展战略，努力构建资源节约型、环境友好型企业。继续充分利用比较优势，做大做强黄金主业，不断巩固区域地位和优势，提升行业排名和实力；积极调整和优化产业结构，不断增加新的经济增长点；加强资本经营，通过增发、兼并收购、联合重组、参股控股等方式不断壮大公司资本实力，提高资本收益率，实现两轮驱动；加强技术创新，注重人才培养；完善治理结构，强化管理，规范运作。不断提升经济总量，提高利润水平，增强可持续发展能力，致力于打造一流的上市企业，实现企业与社会同步发展。

(三) 经营计划

√适用□不适用

公司全年计划生产黄金 3,980 千克，其中：自产矿石生产黄金 2,381 千克；外购金精矿及合质金生产黄金 1,599 千克，具体安排如下：

(一) 安排部署好全年生产经营工作：

科学谋划，周密安排好全年生产任务和重点工作。

(二) 践行新发展理念，为持续发展提供不竭动力：

一是坚持抓好安全环保工作。认真贯彻落实关于安全生产、环境保护的重要指示精神，层层压实安全环保工作责任。要以落实责任制为抓手，以开展双重预防机制、安全标准化班组建设为手段，切实解决影响安全生产的基础性、源头性、根本性问题，突破制约安全生产形势持续好转的瓶颈，提升本质安全水平。要进一步强化风险意识和风险防控，系统全面梳理存在的风险隐患，真正找出找准问题，抓住并解决问题，特别是要抓紧盯牢采矿、危化品管理等事故易发重点生产环节。要扎实开展好传统的安全教育培训活动，不断创新学习方式，积极推行哈图经验，提高全员安全意识，推动形成具有自身特色的安全文化。要持续开展厂矿美化活动，加强环保治理，推行清洁生产，推动绿色矿山建设。

二是坚持抓好科技创新工作。科学技术是第一生产力，创新是发展的不竭动力，二者结合，发展就会插上腾飞的翅膀。要认真履行科技创新目标管理责任书，紧紧围绕改进技术、优化工艺，成立技术攻关小组，充分发挥技术人员、岗位操作工的才智和激情，扎实开展好“QC”、“五小”技术攻关活动。

三是坚持抓好人才培养工作。人才资源是第一资源，创新发展离不开人才的智力支持。要抓住实施“双百行动”深化改革的契机，认真抓好人才队伍建设，逐渐改善人才断层匮乏的情况。

要建立科学的市场化选人机制。要进一步加大培训力度，建立培训长效机制，争取每年高管外培一次，中层管理人员轮训一遍，专业技术人员培训一次。

（三）练内功，挖潜力，提质增效促发展：

一是全面加强基础管理。要进一步建立健全制度，立严立好规矩。要认真抓现场管理，进一步强化制度执行，制度的生命力就在于执行；要注重过程管理，扎扎实实做好统计分析工作，把基础资料收集整理齐全，把基础数据分析的清清楚楚、明明白白，尤其要做好对工班效率、全员劳动生产率、贫化损失率、材料单耗、运转率、品位、回收率、资源情况、人力资源情况等指标或数据的统计分析。

二是全面加强成本管理。要着力围绕生产各环节加强现场管理，加强对标管理，加强技术革新和工艺优化，严格履行承包合同，努力提高各项生产技术指标，提高生产效率，降低生产成本。

三是进一步加强资源增储工作。按照有关工作要求，认真核算保有储量，编制 2019 年地质勘查设计及 2020 年-2021 年勘查规划。要进一步加强地质调查工作，积极跟进拟出让矿权和自治区挂牌项目，参与资源前景好、开发条件有利的矿权竞拍。外购金精矿作为重要的生产资源补充和今后综合利用资源的主要来料，要进一步巩固并拓展市场，扩大来源，建立良好的收购渠道，提高品质。

四是进一步加强项目建设和管理。从全局整体把控项目建设，整体规划，整体推进。要统筹考虑立项、可研、初设、评审等前期工作，做到考虑周全，方案合理，设计科学。要严格按照项目投资管理办法认真履行申报审批手续，提前计划，按计划实施，避免手续不全、程序不规范而匆忙招标。要严格按照有关规定开展招投标活动，该公开招标的必须公开招标，要加强招标监督管理，严格程序，严格纪律。要加强外包施工队伍管理，加强合同管理。要及时开展效能监察和项目审计工作，查找问题，堵塞漏洞，不断规范项目建设工作。

五是进一步加强黄金销售工作。

六是进一步加强环保提金剂的生产和销售。继续加强环保提金剂的研究，提高产品质量，特别是要针对不同性质的矿石，研究开发不同的产品，丰富产品类别，满足市场不同需求。进一步提高服务意识，深入矿山、深入车间，提供更加优良的现场服务。进一步加强销售，理顺产销关系，完善激励机制，激发销售热情。

七是进一步加强黄金珠宝业务。及时对黄金珠宝业务进行总结，加强管理，丰富销售方式，提高服务，不断提高专业化经营水平。进一步加强业务风险防控，完善制度、流程并强化执行，加强关键业务人员的教育，加强业务审计。认真考核，达不到经营业绩的按照市场退出机制该退出的必须退出。

（四）深化内部改革，激发内生活力

建立健全与劳动力市场基本适应、与国有企业经济效益和劳动生产率挂钩的工资决定和正常增长机制，完善国有企业工资分配监管体制，促进收入分配更合理、更有序。对高级管理人员、中层管理人员、关键技术岗位和重要管理岗位人员分别建立不同的薪酬分配制度，构建多层次的具有市场竞争力的薪酬激励机制，积极尝试并加快推进股权激励机制建设，充分激发和调动职工的积极性、主动性和创造性。

建立国有企业领导人员分类分层管理制度，逐步推行职业经理人制度，畅通现有经营管理者与职业经理人身份转换通道，董事会按市场化方式选聘和管理职业经理人，合理增加市场化选聘比例，加快建立退出机制，真正建立起“能上能下、能进能出”的灵活的市场化用人机制。

（五）提高资本运作水平，加快推进资源整合，提高盈利水平和抵御市场风险的能力

充分发挥上市融资平台的作用，通过增资扩股、股权增发等方式加快推进资源项目整合。要加强与各中介公司和标的方的沟通，不断完善整合方案，把有关环节工作做得更加扎实，资料准备得更加充分。资产整合前期工作量大，程序多，过程较长，必须提前开展工作，资产整合才能呈现有序、接力式的发展。

（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对该行业的相关法律、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，将会给公司的业务产生一定的影响。

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，合理并购矿山，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。

公司将继续深入推进节能减排和清洁化生产，投资足额资金进行环保新工艺、新技术、新设备的应用和环境治理，力争将环保成本控制在合理的范围。

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. 信息披露带来的风险。

当前，证监会和上交所对上市企业的监管愈发严格，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

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的规定，公司为切实维护投资者合法权益，在公司的章程中明确了有关分红条款，公司的分红政策符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定。

报告期内，公司对未来三年（2017-2019年度）股东分红回报规划进行了修改，对公司利润分配进行了补充、完善。

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

报告期内，公司于2018年5月份实施了2017年度利润分配方案，以公司2017年年末总股本636,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.11元（含税），合计分配现金红利6,996,000元，本次分红不送红股，不以公积金转增股本。

上述利润分配实施公告刊登于2018年4月27日的《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内，现金分红政策的执行符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；分红标准和比例明确清晰；相关决策程序和机制完备；独立董事履职尽责并发挥了应有的作用；中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护等。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	0.10	0	6,360,000.00	9,720,336.97	65.43
2017年	0	0.11	0	6,996,000.00	21,810,011.73	32.08
2016年	0	0.64	0	40,704,000.00	126,549,694.15	32.16

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的	如未能及时履行应说明下一步计划

							具体原因	
与股 改相 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限自动延长 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 二 个 月	是	是		
	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	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	股 票 上 市 后 三 年 内	是	是		

	色	<p>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。</p> <p>（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未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。</p>					
其他	西部黄金	<p>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</p>	长期	是	是		

		的, 本公司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 行价格, 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 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。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	长期	否	否		

		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。					
其他	西部黄金	<p>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。</p> <p>（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：</p> <p>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。</p> <p>（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：</p> <p>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。</p>	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	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	长期有效	是	是		

	有色	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。					
解决同业竞争	新疆有色	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，也不通过投资、收购、兼并其他方式从事和西部黄金主营业务相同或类似的业务；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；3、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。4、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，新疆有色均将予以赔偿，并妥善处理全部后续事项。	长期有效	是	是		
解决关联交易	新疆有色	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	长期有效	是	是		

			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。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
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		
其他承诺								

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响适用 不适用**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**适用 不适用**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(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	10 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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
财务顾问		
保荐人		

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、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与中国黄金河南有限公司就三项基金权益产生纠纷	具体详见相关公告：2018-054
公司与特拉维斯特矿业有限公司中外合作勘探开发自然资源合同纠纷。	具体详见相关公告：2017-016、2017-053

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

一、伊犁公司于2018年6月21日收到伊犁州安监局出具的《行政处罚决定书》（伊州）安监管罚字【2018】第（10）号，给予伊犁公司25万元罚款：

（一）处罚详情：2017年11月18日小夜班22时左右选矿一厂破碎班班长黄宁，在传输皮带运转的前提下，违章使用钢钎刮削电磁滚筒上沉积的矿泥，钢钎被运转的皮带瞬间卷起，打击到其头部左侧，导致其死亡。故安监局给予伊犁公司25万元行政处罚。

（二）事后解决措施：

1. 停产进行整改，全面排查事故隐患。
2. 成立事故调查组，协助伊犁州县安监局全面调查事故发生原因。
3. 根据事故原因及责任划分对相关责任人进行严肃问责处理。
4. 对公司全体员工进行事故警示教育。
5. 按照国家工伤保险条例和相关法律法规，由伊宁县社保局和伊犁公司妥善解决受害者亲属的待遇问题。

二、伊犁公司于2018年7月23日收到伊宁县环境保护局出具的《行政处罚决定书》伊县环罚（2018）第I014号，给予伊犁公司40万元罚款：

（一）处罚详情：

1. 含氰废渣未按照环评批复要求进行破氰处理，直接堆存于尾矿库内；
2. 未按照重金属污染环境监测工作要求开展尾矿库周围地下水环境监测；
3. 含砷废渣未进行固化，直接运送至尾矿库喷洒水泥浆后进行堆存，不符合环评要求；
4. 未对使用金蝉药剂的尾渣进行危险废物特性鉴定。

（二）事后解决措施：

1. 停产进行整改，全面排查污染问题。
2. 按要求整改。

三、哈图金矿于2018年5月19日收到《托里县安全生产委员会办公室文件》托安委办字[2018]50号，对哈图金矿罚款1万元：

（一）处罚详情：2017年末，依据年初签订的安全生产目标管理责任书，对哈图金矿进行考核，考核结果为不合格，故罚款1万元。

（二）事后解决措施：全面整改，排查安全隐患。

四、哈图金矿于 2018 年 8 月 24 日收到处罚决定书，罚款 18 万元：

（一）处罚详情：老尾矿库已停用，虽已制定尾矿闭库方案，但未按要求封场闭库，故罚款 18 万元。

（二）事后解决措施：按照要求对老尾矿库进行防尘密目网覆盖，废石压覆。

五、哈密金矿于 2018 年 10 月 29 日日收到哈密市伊州区安全生产监督管理局出具的《行政处罚决定书》（单位）（伊区）安监罚〔2018〕第 SG0601 号，给予哈密公司罚款 25 万元：

（一）处罚详情：2018 年 8 月 1 日，新疆宝地众合驻西部黄金哈密金矿金窝子矿区项目部四中段 02 采场发生一起暗拱坍塌掩埋事故。事故发生后，金窝子矿区立即停产，启动应急救援预案，排查现场二次伤害隐患，开展抢救工作。现场两名作业人员一名为轻伤，另一名为重伤人员由 120 救护车在送往甘肃省瓜州县人民医院途中经抢救无效死亡。

（二）事后解决措施：

1. 哈密金矿已妥善处理好受害者家属的各项善后安抚工作。

2. 在矿区范围内进行事故现场警示教育，让全体员工认识到事故对企业、家庭及个人的伤害，认识到违章造成的惨痛后果。

3. 积极进行安全检查做到全覆盖无死角，排查各类安全隐患和问题，要求针对隐患逐条反馈、定时限、定整改责任人、定整改措施、定现场应急处置、定资金投入、定验收责任人进行限期整改。

六、天山星公司于 2018 年 7 月 23 日收到处罚决定书，罚款 3 万元：

（一）处罚详情：因隐患整改不及时罚款 3 万元。

（二）事后解决措施：认真完成整改工作。

七、科技公司于 2018 年 8 月 22 日收到处罚决定书，罚款 1.5 万元：

（一）处罚详情：因室内消火栓未保持完好有效，机械加工车间南侧消防车道被占用，厂区内消防车道未设置标识等问题，受到处罚决定书。

（二）事后解决措施：

1. 对所有消防栓进行检查，查看消火栓供水阀门是否打开，消火栓阀门是否有效，消防水带是否完好，连接处是否牢靠。对存在问题的消火栓进行恢复，使其在紧急情况下能正常使用，对地下消防栓做指引标识。

2. 将占用消防车道的设备设施移除。

3. 厂区内消防车道划线设置消防标识。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年11月23日公司召开三届十一次董事会，审议并通过《关于子公司销售自产金精粉构成关联交易的议案》（详见公司2018-070号、2018-072号公告）；2018年12月10日公司召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过《关于子公司销售自产金精粉构成关联交易的议案》（详见公司2018-077公告）。预计销售伊犁公司自产金精粉约8,000吨，金额约5,633.66万元人民币。

公司于近日收到双方关联交易进行情况，具体如下：伊犁公司与五鑫铜业于2018年12月11日签订合同（合同编号：WXTY-YL-2018-23）。截止2018年12月23日，伊犁公司销售给五鑫铜业金精矿合计干重8,031.88吨、金精矿金属量224,116.128克，金精矿的取样、水份测定、制样及封存、检斤、化验及结算办法完全按照合同约定的方式进行。近期五鑫铜业出具结算单金额为53,286,254.27元，并付清全部货款。

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) 其他

□适用√不适用

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

□适用√不适用

2、 承包情况

□适用√不适用

3、 租赁情况

□适用√不适用

(二) 担保情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
西部黄金	公司本部	新疆有色	244,000,000.00	2016年7月5日	2016年7月18日	2018年12月27日	连带责任担保	是	否	0	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						0							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						担保责任已于2018年12月27日解除，详见公司							

(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

伊犁公司与五鑫铜业于 2018 年 12 月 11 日签订合同（合同编号：WXTY-YL-2018-23）。截止 2018 年 12 月 23 日，伊犁公司销售给五鑫铜业金精矿合计干重 8,031.88 吨、金精矿金属量 224,116.128 克，五鑫铜业出具结算单金额为 53,286,254.27 元，货款已全部结清。

十六、其他重大事项的说明适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

□适用√不适用

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

公司派往南疆驻村干部 14 人，其中深度贫困村第一书记 1 人，支教老师 2 人，接收安置南疆籍转移就业员工 15 名员工。

公司投入“访惠聚”队员的支持经费 218.3 万元，南疆转移就业脱贫支持投入经费 68.2 万元。各单位慰问“访惠聚”队员及支教人员共计 59 人次，发放慰问金 1.86 万元。

向于田县先拜巴扎镇（斯克达西曼村）和于田县托格日孜乡托格日孜子村捐赠中小学义务教育阶段国家通用语言文字图书 5000 元。捐赠爱心衣物 491 件，捐赠学习用品、文体用品及衣物一批次约 500kg。

向于田县先拜巴扎镇斯克达西曼村食品厂（磨面、榨油）、胶合板厂项目以及南疆四地州自治区脱贫攻坚“冬季攻势”指导工作组派出专人进行技术支持。

购买“访惠聚”工作组所在村农副产品及哈密市扶贫瓜果共计约 3.3 万元。

哈图金矿为驻地托里县 1500 名贫困人口购买了 10.5 万元的商业补充医疗保险。

2018 年 7 月 2 日，托里县县城南部山区突降暴雨引发山洪，哈图金矿立即组织救灾，送去救灾急需物资 1000 件，捐赠 20 万元现金。

托里县乌雪特乡达尔布特村的冬窝子居住点位于哈图金矿矿区西侧，是一个以放牧为主的牧业村，有近 30 户牧民。哈图金矿为冬窝子牧民消防灭火、推雪开路、供水供电等，还带动村里的富余劳动力就业。哈图金矿为了解决矿区周边牧区牧民用电缴费难问题，为牧民改造完成了 52 块插卡式电表，还对牧区用电线路做了安全检查，维修和更换不符合安全要求的电线。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	317.5
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	68.2
其中：2.1 职业技能培训投入金额	68.2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	15
4. 教育脱贫	0.5
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.5
5. 健康扶贫	10.5
8. 社会扶贫	218.3
9. 其他项目	20
9.2 投入金额	20
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

□适用√不适用

（二）社会责任工作情况

√适用□不适用

公司在狠抓企业发展的同时，不忘履行国有企业的责任担当，在公司发展历程中，无论是企业安全生产、环境保护、还是扶贫、“访惠聚”以及“民族一家亲”等方面都积极开展了各项工作。主要工作总结如下：

一、安全生产方面

1.建立健全安全环保责任制，规范安全环保责任体系。

2.组织开展安全、特殊工种培训和警示教育，全面提升员工安全素质和技能：对新员工、外来务工人员进行 906 人次安全教育培训；哈图金矿结合“4·30”事故和“10·12”事故警示教育共 1023 人次；组织参加矿长资格证培训 91 人次，班组长培训 25 人次；伊犁公司组织 116 人次参加了非煤及危化单位主要负责人和安全管理培训以及特殊工种培训，109 人通过考核，合格率 93.97%；哈密金矿组织参加安全管理人员、特种工培训，共 79 人次参加

3.安全生产投入及提取安全生产费用情况：全年提取安全生产费用 1100 余万元；哈图金矿投入 550 万元改造井下阻燃电缆和周界防护及报警系统、投入 340 万元建设采矿深部地压监测系统、投入 94 万元优化采矿方法、投入 190 万元搞安全文化建设；伊犁公司为 508 名员工购买了安全生产责任险，保险费用 241881.8 元。哈密金矿治理金窝子矿区地表采空区及老窿 6.117 万 m³，金窝子矿区井下采空区、地表采空区及老窿治理费用 51 万元。

4.持续推进双重预防机制建设工作，组织实施隐患排查治理及效果：

伊犁公司深入生产一线，每月定期组织安全生产大检查和日常安全生产督导检查，排查隐患问题共 412 项，所发现的隐患均以整改通知书的形式发放到责任单位严格按照“五定”原则限期整改，辨识危险因素 704 条，绘制了 5 张厂区四色安全风险和事故隐患空间分布图，制作了 92 块风险告知牌分别悬挂在各岗位，同时形成了一套完整的安全风险辨识与分级评估管控清单。

哈图金矿今年共开展隐患自查 155 次，其中各类安全大检查及专项整治 36 次；工会“两员”隐患排查 196 条，全部整改，隐患整改率 100%，对“三违”行为零容忍并加大处罚力度。

哈密金矿加强安全生产检查力度，排查安全生产隐患。2018 年通过定检、专项检查、节前检查、综合大检查和日常检查共查出各类隐患 221 条，下发隐患整改通知书 38 份（包括现场检查记录），已全部按要求完成了整改。

5.安全风险与重大危险源管理：

根据“双重”预防机制建设要求：哈图金矿制定了《危险源评估和风险分级管控办法》、《安全风险告知制度》尤其是凿岩工、提升机司机、爆破工等关键岗位和大面积采空区及深部矿井地压显现区域等危险场所的安全风险辨识，将其作为管控风险、遏制重特大事故的重点。

根据管控风险分级设置红橙黄蓝等风险区域，并对重大危险源点分两级实施管控，对重大危险源点实行周期检查、留存检查记录、隐患整改定人定员、危险源责任人岗位职责。

6.加强安全标准化班组建设工作。

7.按规范进行应急演练，全面提升应急救援能力：伊犁公司与伊犁州矿山救护支队签订了救援协议，并按照要求配备了应急救援物资。并完善了安全生产事故应急救援预案，全年组织综合应急预案演练 6 次，增强应对突发事件的信心和应急意识，全面提高企业整体应急救援能力。

8.坚持员工职业健康也是企业生产生命线：职业健康宣传周期间，伊犁公司聘请了伊犁州疾控中心老师为公司 70 名员工进行了职业病防治知识讲座，组织职工参加职业健康知识考试，并发放职业病防治宣传手册（280 册）。

二、环境保护方面

1.减排与资源节约与开发：

伊犁公司在节能减排工作上，采用设备节能技术，在泵类、风机等设备上配置变频器，在项目建设工程和改造项目中选用先进的节能产品，在购买设备时，选用节能型产品，2018 年已投资 37 万元购买了 5 台 S13 系列变压器，S13 变压器与 S、S7、S9 变压器相比较空载损耗下降 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。2018 年在锅炉燃煤使用上，完成节能量 2821 吨标准煤。

哈图金矿对生活区电锅炉供暖改造项目。扩建生活污水处理站，处理后的生活污水夏季绿化灌溉，冬季用于选矿补给水。对锅炉脱硫除尘设备进行改造升级。采用全尾砂胶结充填法进行开采，减少了选矿尾渣排放量。同时对老尾矿库的尾砂进行综合回收利用，回水综合利用。

哈密金矿确保污染防治设施的正常运行。2018 年计划排放尾矿 15 万吨，工业废水 30 万 m³，实际排放尾矿 9 万吨，工业废水 20 万 m³。生产废水排入尾矿库，回水综合利用。

2.治理与基础设施建设:

伊犁公司在 2018 年 10 月顺利完成危险废物转移，交由危险废物处置资质的单位处理，共交废机械润滑油 4.26 吨，废油桶 4.64 吨。冶炼厂含氰尾渣和含砷尾渣处置通过 5 个月的整改已完成并组织专家进行了验收。

哈图金矿对废矿物油库地面进行防渗处理，设置渗漏回收装置。与有处置资质的单位签订危险废物处置合同，减少危废的贮存。对氰渣库进行修缮，并设置地下水监测井对浮选尾矿库的回水泵房进行改造。对浮选尾矿排放管路进行改造。对老尾矿库进行防尘密目网的覆盖和废石压覆。2018 年 11 月下旬，新疆矿业联合会作为第三方评估机构对哈图公司所属矿区绿色矿山建设工作完成了现场核查，该矿山的《现场核查评估报告》结论为通过。

哈密金矿为降低对环境的污染，停止使用核子秤，并按照规定将 4 枚废核源上缴至自治区环保厅辐射管理站核源库，移交手续及核源注销全部办理完毕。

3.创新

伊犁公司实施的《泥砂分选工艺在高蚀变泥化微细粒包裹金矿石中的应用》项目在 2018 年度科技创新贡献奖评选中获得一等奖，《降低尾液中金的损失品位》等三个 QC、合理化建议分别获奖。

哈图金矿改进了浸出渣解毒工艺。工会开展“金点子”活动，全年征集合理化建议 60 条，确定为“金点子”43 条，参与献计献策员工 48 人，奖励资金 21600 元。劳模（职工）创新工作室 2018 年申报技术课题 7 项，已完成课题攻关 7 项，应用于生产。2018 年 11 月，自治区科学技术厅、财政厅、税务局授予哈图金矿“高新技术企业”称号。

三、关心职工生活，积极开展送温暖活动

1.大病医疗救助、探望生病及离退休职工：大病医疗帮扶 7 人次，帮扶资金 3.4 万元；全年共探望困难和生病住院职工、慰问生育女职工及慰问去世职工家属等 98 人次，支出费用 9.2 万元。

2.节日慰问：节日送温暖慰问在岗员工、困难退休职工、职业病老人、劳动模范等 1800 人次，投入 45.54 万元。

3.文体活动投入：参与各项文体活动 1300 人次，投入 28.88 万元。

4.“民族团结一家亲”、“结对子”等活动：

伊犁公司 694 名干部职工参加结对认亲活动，在古尔邦节、纳吾肉孜节、中秋节、端午节等传统节日中，组织开展活动 4 场次，互相走访 700 余人次，购买面粉、清油、大米等慰问品 1 万余元。举办以“民族团结一家亲”为主题的迎新春、庆新年等联欢活动，投入 4.2 万元。

哈图金矿全员结对，开展“民族团结一家亲”拔河、踏青、广场舞活动，节假日对子互访走亲戚，座谈联欢等。

哈密金矿共结对子 170 对，开展“民族团结一家亲·冲刺全年生产任务喜迎新年”民族团结联谊活动；民族团结主题座谈会、联谊运动会、民族团结教育专题活动以及宣传十九大精神进万家，我为亲戚送党报等相关活动。

5.加强基础建设，改善矿区生活环境：

伊犁公司每年出动大量工程车辆及人员对全长 44 公里伊阿道路进行维护，花费资金约 60 万元，保障沿线交通安全；投资 40 万元，建设矿区周边高标准防护网，将“安全责任，重在落实”落地生根，切实做好企业和社会稳定应履行的责任；积极与政府及上级单位对接“三供一业”维修改造工作，投资 388 万元，对矿区职工家属区 334 户进行物业维修改造。

哈图金矿对厂区进行硬化和绿化，修建平安亭、哈图湖。对锅炉脱硫除尘设备进行改造升级，改善职工生活环境，切实解决了职工群众最关心、最直接、最现实的问题。

四、依法纳税

公司始终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。2018 年，公司累计缴纳各项税费 5385.01 万元，为地方经济社会发展做出了应有的贡献。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

(1) 排污信息

√适用□不适用

公司列入重点排污单位目录的有：西部黄金、伊犁公司、哈图金矿、哈密金矿。西部黄金本部承担管理职能，无排污信息。下属子公司伊犁公司、哈图金矿、天山星、哈密金矿、科技公司，如下表：

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	排放总量	执行的污染物排放标准	核定排放总量	超标排放情况
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，冶炼厂生活污水连续性排放进入工业园污水处理厂，矿区生活污水连续性排放进入尾矿库内。	1、废气排放口情况 西部黄金伊犁有限责任公司共有二个固定源废气排放口，分别为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。冶炼厂取暖锅炉房烟筒于2018年7月已功能性拆除。 2、废水排放情况 目前公司工业废水循环使用，不外排；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。冶炼厂生活污水经化粪池隔油池处理后排入伊东工业园内的污水处理	21.89 吨	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中二类区II时段标准；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中二级标准。	187.18 吨	无
	氮氧化物			12.82 吨		113.09 吨	
	化学需氧量			2.18 吨		17.78 吨	
	氨氮			0.42		4.12 吨	

			厂。				
哈图金矿	炉渣	管路排入浮选尾矿库	有三处排放口, 位于浮选尾矿库坝后排矿口、厂区辅助车间锅炉房烟囱、浸出渣临时堆存场。	1179 吨	锅炉大气污染排放标准	无	无
	浮选尾矿	管路排入浮选尾矿库	浮选尾矿坝	188752 吨	GB3838-2002		
	锅炉烟气	脱硫后排入大气, 季节性排放	辅助车间锅炉房	二氧化硫 0.63 吨, 烟尘 11.1 吨, 氮氧化物 14.8 吨	二氧化硫浓度限值 400mg/m ³ , 烟尘浓度限值 400mg/m ³		
	浸出渣	膏体输送排入临时堆存库	浸出渣压滤	12177 吨	土壤氰根离子 0.5mg/L		
	中和渣		中和渣压滤	17275 吨	参照危废执行标准		
	粉煤灰	有组织排放、季节排放	辅助车间锅炉房	647 吨	锅炉大气污染排放标准		
	炉渣	有组织排放、季节排放	辅助车间锅炉房	未测量	锅炉大气污染排放标准		
天山星公司	污水	处理达标后排入城市地下管网	厂房区	浓度 0.02% 120 立方/年	国家二类排放标准	1000 立方	
哈密金矿	氮氧化物	自流式	车间排放口, 尾矿库排放口	4.6 吨	GB13271-2014	属地环保未核定排放总量, 按实际计算量申报收费。	无
	二氧化硫			2.41 吨			

科技公司	氨气	通过烟囱时经喷淋稀释后回收。	排放烟囱 3 个（1 号生产厂房 1 个烟囱，破碎车间 1 个烟囱，4 号生产厂房 1 个烟囱）	未测量，因二期工程竣工验收	无	未核定排放总量	无
	粉尘	生产过程中原料的添加及破碎产生的粉尘。		生产过程中产生，属职业危害，做好防尘收尘降尘工作。			无
	碳酸氢铵溶液	对内销售 300 吨。		300 吨，全部回收利用。			无

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

伊犁公司矿区、冶炼厂取暖锅炉房燃煤烟气排放均安装除尘脱硫系统，矿区烟筒安装在线自动监测系统，2018 年运行正常，通过比对监测；冶炼厂制酸尾气排放口采用碱液脱硫，并安装在线自动监测系统，2018 年自动监测系统运行正常，通过比对监测；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排入伊东工业园内的污水处理厂。

哈图金矿 2018 年开始使用环保浸金剂工艺；采用因科法对氰渣进行脱氰解毒，对中和渣、氰渣进行干式压滤；生活区锅炉改为电采暖锅炉。锅炉烟气-脱硫除尘正常运行。

哈密金矿防污设施为尾矿库，尾矿库通过哈密市环保局环评验收，运行正常。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

新疆阿希金矿建设工程、2005 年技改工程按要求进行建设项目环境影响评价，并获得环评批复，项目均组织竣工环保验收调查，通过环保验收。伊犁公司冶炼厂项目及配套尾矿库项目按要求进行建设项目环境影响评价，并获得环评的批复，项目组织竣工环保验收调查，通过环保验收。

哈图金矿生物氧化等项目环境影响评价齐全，配套库由自治区环保厅环境批复验收。

哈密金矿尾矿库通过了哈密市环保局环评验收。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

为贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》，预防和减少突发环境事件的发生，控制、减轻和消除突发环境事件的危害，各子公司制定了火灾应急、危化品应急、安全生产应急等预案，并在当地环保局备案。建立并完善环境管理体系，有效预防环境事件的发生。

1.《西部黄金伊犁有限责任公司突发环境事件应急预案》，备案编号：654028-2017-060-L。

2. 《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》，备案编号：654028-2017-061-L。

3. 《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》，备案编号：654021-2018-050-L。

4. 西部黄金克拉玛依哈图金矿突发环境事件应急预案，备案编号：654200-2017-045-L。

5. 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，备案编号：654200-2017-046-L。

6. 西部黄金哈密金矿有限责任公司突发环境事件应急预案，备案编号：652201-2017-09-L。

7. 西部黄金哈密金矿有限责任公司尾矿库突发环境事件应急预案，备案编号：652201-2017-10-L。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

委托有资质第三方机构进行监测。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

伊犁公司:2018年7月23日伊宁县环保局因以下原因:1、含氰废渣未按照环评批复要求进行破氰处理,直接堆存于尾矿库内;2、未按照重金属污染环境监测工作要求开展尾矿库周边地下水环境监测;3、含砷废渣未进行固化,直接运送至尾矿库喷洒水泥浆后进行堆存,不符合环评要求;4、未对使用金蝉药剂的尾渣进行危险废物特性鉴定问题。故对伊犁公司冶炼厂作出40万元的行政处罚。伊宁县环境保护局行政处罚决定书伊县环罚[2018] I 014号。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、加强环保宣传和培训教育。进一步提高对环境保护工作重要性的认识,进一步加强环境保护宣传教育,广泛普及和宣传环境科学知识,切实增强环境意识,提高遵守环境保护法律法规的自觉性,让各个岗位的人员在不同的岗位上发挥积极的作用。尽量不发生跑冒滴漏,即使发生,也会采取尽量减少污染环境的措施进行处理。

2、建立健全环保责任制。结合政府环保部门核定的排污总量、企业生产装置技术水平和环保装置的处理能力,合理确定自己的环境保护指标目标,并将环保目标层层分解,逐级签订环境保护责任书。环保责任书应指标化,并每月考核,考核结果与考核单位负责人及员工工资、奖金挂钩,将环保责任落到实处。

3、建立应急救援机制。企业要建立完善的环保应急救援机制,以应付污染突发事故。主要从以下方面考虑:

(1) 厂区排水进行清污分流。厂区建立完善的清污分流排水系统,将可能在突发事故中外排的污染物引入污水管,避免污染物从清水管排出污染厂区外环境。

(2) 设立突发污染事故污染物收集处理装置。液态污染物设立应急池收集;气态污染物设立专门的装置进行处理,达标后再排放。

(3) 建立环境保护应急救援预案,配备必要的器材和人员,平时要定期演练,确保企业具备一定的应急处理能力。万一发生事故,可以进行应急处理,尽量减少和避免对厂区外环境造成污染。

4、技术改造。在技术改造时,应优先考虑污染少的先进工艺;对现有工艺,要及时改进,选择合理的污染治理技术和工艺方案,逐步消除污染物的排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	78,636
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	75,221
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止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	-8,737,172	424,912,828	66.81	0	质押	213,130,000	国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	12,600,000	1.98	0	未知		其他
杨钧		3,407,900	0.54	0	未知		境内自然人
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		3,324,900	0.52	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金		2,242,318	0.35	0	未知		其他
香港中央结算有限公司		1,464,500	0.23	0	未知		其他
郑莉		867,500	0.14	0	未知	323,000	境内自然人
加拿大年金计划投资委员会—自有资金		831,100	0.13	0	未知		未知
新疆诺尔特矿业投资有限公司	-1,560,100	749,900	0.12	0	未知		其他

中国建设银行股份有限公司—前海开源沪港深创新成长灵活配置混合型证券投资基金		732,197	0.12	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	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	424,912,828	人民币普通股	424,912,828			
全国社会保障基金理事会转持二户	12,600,000	人民币普通股	12,600,000			
杨钧	3,407,900	人民币普通股	3,407,900			
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	3,324,900	人民币普通股	3,324,900			
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	2,242,318	人民币普通股	2,242,318			
香港中央结算有限公司	1,464,500	人民币普通股	1,464,500			
郑莉	867,500	人民币普通股	867,500			
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	831,100	人民币普通股	831,100			
新疆诺尔特矿业投资有限公司	749,900	人民币普通股	749,900			
中国建设银行股份有限公司—前海开源沪港深创新成长灵活配置混合型证券投资基金	732,197	人民币普通股	732,197			
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						

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

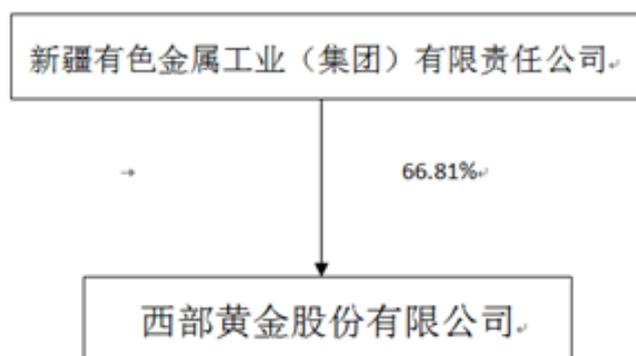
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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

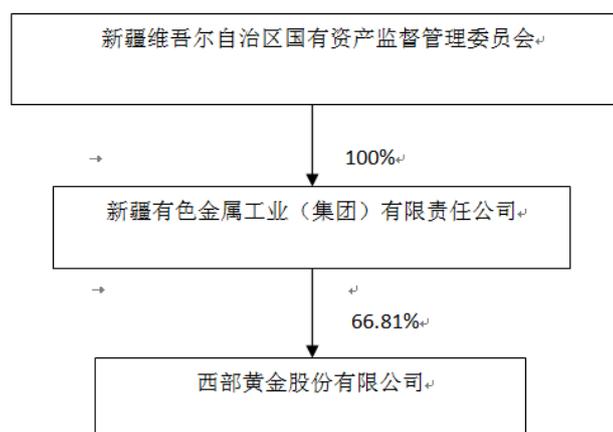
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张国华	董事长	男	54	2017年6月22日							是
徐存元	副董事长	男	58	2011年9月17日							是
何建璋	董事、总经理	男	54	2011年9月17日						35.16	否
刘朝辉	董事、副总经理	男	54	2018年7月27日						39.01	否
肖飞	董事	男	53	2011年11月8日							是
冯念仁	独立董事	男	54	2017年4月17日						6.99	否
陈建国	独立董事	男	55	2017年9月15日						6.81	否
杨立芳	独立董事	女	54	2017年9月15日						6.91	否
牛新华	监事会主席	男	57	2011年9月17日							是
张华军	监事	男	49	2018年8月17日						24.40	否
朱文斌	监事	男	48	2017年9						20.23	否

				月 15 日							
段卫东	监事	男	51	2017 年 6 月 1 日						32.59	否
徐渊	监事	男	46	2011 年 9 月 17 日						19.31	否
唐向阳	副总经理、	男	53	2016 年 4 月 14 日						31.40	否
玉素甫江·提力瓦力德	副总经理	男	55	2018 年 9 月 25 日						27.65	否
孙建华	董事会秘书、财务总监	男	43	2018 年 7 月 27 日						29.49	否
齐新营	原董事、副总经理	男	58	2011 年 9 月 17 日	2018 年 7 月 27 日					23.46	否
王生彦	原董事、副总经理	男	55	2016 年 4 月 14 日	2018 年 12 月 27 日					35.04	否
张丽	原副总经理	女	46	2016 年 10 月 25 日	2018 年 9 月 10 日					27.89	否
赵玉林	原财务总监	男	53	2011 年 9 月 17 日	2018 年 10 月 8 日					22.34	否
合计	/	/	/	/	/				/	388.68	/

姓名	主要工作经历
张国华	历任新疆有色副总经理、总经理，兼任新疆新鑫矿业股份有限公司党委书记、董事、常务副经理；现任新疆有色党委书记、董事长，新疆新鑫矿业股份有限公司董事长，阜康有色发展有限责任公司董事，本公司董事长。
徐存元	历任本公司董事、总经理；现任新疆有色副总经理，阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司执行董事，本公司副董事长。
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；现任本公司党委副书记、董事、总经理，天山星公司监事、新疆锦泰微晶材料有限公司董事。
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；现任本公司党委委员、董事、副总经理。

肖飞	历任哈图金矿生产技术部主任、副总工程师、总经理助理、副总经理，西部黄金总工程师，新疆有色矿业开发部副主任；现任新疆有色矿业开发部主任，若羌金泽矿业有限责任公司执行董事、经理，矿贸公司监事，新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司董事，中广核铀业新疆发展有限公司监事，本公司董事。
冯念仁	历任新疆司法厅科员、新疆律师事务所律师、主任；现任新疆资本律师事务所主任，新疆维吾尔自治区法治宣讲团成员，新疆维吾尔自治区法官检察官遴选委员会委员，一带一路（中国）仲裁院仲裁员，新疆律师行业党委委员，新疆律师协会副会长，新疆律师协会直属分会党总支书记、会长，本公司独立董事。
陈建国	历任新疆财经学院财政系副教授、财政系副主任、主任，新疆财经大学科研处处长、会计学院院长；现任新疆财经大学会计学院教授，德蓝水技术股份有限公司、新疆机械研究院股份有限公司、新疆伊力特实业股份有限公司、新疆西部矿业股份有限公司及本公司独立董事。
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，西域旅游开发股份有限公司、天康生物股份有限公司及本公司独立董事。
牛新华	历任新疆有色证券投资部主任，新疆有色金属工业集团全鑫建设有限公司董事，富蕴恒盛铝业有限责任公司董事；现任新疆新亚通股权投资管理有限公司执行董事，新疆亚欧稀有金属股份有限公司董事，新疆有色冶金设计院有限公司董事，本公司监事会主席。
张华军	历任喀拉通克铜镍矿技改办主任，新疆亚克斯资源开发股份有限公司任副总经理；现任伊犁公司党委副书记、执行董事、经理，本公司监事。
朱文斌	历任稀有金属公司董事、董事长、经理，恒盛铝业董事长。现任哈密金矿党委书记、执行董事、经理，新疆锦泰微晶材料有限公司董事，新疆博鑫非金属新材料有限责任公司董事长，阿勒泰市腾盛矿业有限责任公司执行董事，本公司监事。
段卫东	历任新疆亚克斯资源开发有限公司总经理、新疆众鑫矿业公司董事长、新疆有色集团全鑫建设公司董事长、总经理；现任哈图金矿党委书记、执行董事、经理，新疆锦泰微晶材料有限公司总经理、新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司监事，本公司监事。
徐渊	历任伊犁公司副经理，哈图金矿执行董事、经理；现任天山星公司执行董事、经理，矿贸公司执行董事兼经理，新疆金鼎贵金属冶炼有限公司董事长兼总经理，本公司职工代表监事。
唐向阳	历任新疆阿希金矿副矿长、新疆阿希金矿党委书记兼常务副矿长，新疆有色金属研究所所长，公司董事会秘书；现任新疆亚欧稀有金属股份有限公司董事，新疆昊鑫锂盐开发有限公司董事，新疆有色中南大学联合研究院董事长、常务副院长，新疆金盛科达有色金属新材料有限责任公司董事长，公司党委委员、副总经理，伊犁公司监事。
玉素甫江·提力瓦力德	历任新疆新鑫矿业股份有限公司阜康冶炼厂党委书记、副厂长，新疆有色职工培训就业管理中心党总支书记、主任，公司纪委书记、工会主席；现任公司党委委员、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；现任公司董事会秘书、财务总监，西部黄金青河矿业有限责任公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用√不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用□不适用

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
张国华	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	党委书记、董事长	2017年4月	
徐存元	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	副总经理	2014年9月	
肖飞	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	矿业开发部主任	2017年9月	
牛新华	新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	证券投资部主任	2007年5月	2017年9月
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张国华	新疆新鑫矿业股份有限公司	董事长	2017年1月	
张国华	阜康有色发展有限责任公司	董事	2002年12月	
徐存元	阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司	执行董事	2018年11月	
何建璋	新疆锦泰微晶材料有限公司	董事	2008年7月	
肖飞	中广核铀业新疆发展有限公司	监事	2016年7月	
肖飞	新疆昆仑蓝钻矿业开发有限责任公司	董事	2018年9月	
冯念仁	新疆资本律师事务所	主任	2015年2月	
陈建国	德蓝水技术股份有限公司	独立董事	2017年9月	2020年9月
陈建国	新疆机械研究院股份有限公司	独立董事	2016年1月	2019年1月

陈建国	新疆伊力特实业股份有限公司	独立董事	2017年11月	2020年11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	新疆财经大学	教授	2009年11月	
杨立芳	西域旅游开发股份有限公司	独立董事	2014年11月	2020年11月
杨立芳	天康生物股份有限公司	独立董事	2016年5月	2019年5月
杨立芳	新疆财经大学	教授	2009年12月	
牛新华	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	董事	2013年9月	2018年11月
牛新华	新疆有色冶金设计院有限公司	董事	2010年8月	
段卫东	新疆锦泰微晶材料有限公司	总经理	2008年7月	2018年4月
段卫东	新疆鸿鑫伟业合金科技有限公司	监事	2012年2月	
朱文斌	新疆锦泰微晶材料有限公司	董事	2013年10月	
朱文斌	新疆博鑫非金属新材料有限责任公司	董事长	2014年3月	
朱文斌	阿勒泰市腾盛矿业有限责任公司	执行董事	2014年10月	
唐向阳	新疆亚欧稀有金属股份有限公司	董事	2013年9月	
唐向阳	新疆昊鑫锂盐开发有限公司	董事	2011年12月	
唐向阳	新疆有色中南大学联合研究院	董事长、常务副院长	2011年9月	
唐向阳	新疆金盛科达有色金属新材料有限责任公司	董事长	2011年7月	
唐向阳	乌鲁木齐齐国博工贸有限责任公司	其他	1999年9月	
在其他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	公司独立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	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 388.68 万元。

获得的报酬合计	
---------	--

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘朝辉	董事、副总经理	选举	因工作变动原因
张华军	监事	选举	因工作变动原因
玉素甫江·提力瓦力德	副总经理	选举	因工作变动原因
孙建华	董事会秘书、财务总监	选举	因工作变动原因
唐向阳	原董事会秘书	离任	因工作变动原因
齐新营	原董事、副总经理	离任	因工作变动原因
王生彦	原董事、副总经理	离任	因工作变动原因
张丽	副总经理	离任	因工作变动原因
刘朝辉	原监事	离任	因工作变动原因
赵玉林	原财务总监	离任	因工作变动原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用√不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	44
主要子公司在职员工的数量	1,602
在职员工的数量合计	1,705
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	318
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,228
销售人员	8
技术人员	268
财务人员	38
行政人员	163
合计	1,705
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	205
大学学历	355
高中（含中专）学历	765
初中及以下学历	380
合计	1,705

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

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。由单位在公司下达的总额范围内，根据公司所在单位的经营目标责任书，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，工资分配向核心技术人员、优秀高技能人才等关键岗位和一线岗位倾斜。

(三) 培训计划

√适用□不适用

2018年，公司组织各类培训项目，培训工作的重点主要是管理人员能力提升培训，组织企业骨干对兄弟单位、外部优秀企业的参观学习。安全教育和岗位技能方面的培训，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。组织员工开展安全教育培训、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；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务知识、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	10420 小时
劳务外包支付的报酬总额	72.63 万元

七、其他

□适用√不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用□不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则（证监会公告【2018】29号）》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》、《上海证券交易所上市规则（2018年11月修订）》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。公司根据《公司法》和有关规定，结合企业实际情况，把党建工作有关要求写入《公司章程》。2017年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

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》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，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3/8。报告期内，公司独立董事认真参加了公司董事会议，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。

董事会坚持把党的组织嵌入公司治理结构中，公司半数党委委员在董事会任董事，党委委员与董事交叉任职，进一步强化了党组织对董事会的领导。

4. 监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由五名监事组成，其中两名为职工代表监事，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。公司还结合实际情况，修订了《公司重大信息内部报告制度》确保所有股东有平等的机会获得信息。

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。公司证券投资部安排专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，以及时解答，信件复函、邮件回复等方式进行答复，维护了良好的投资者关系管理。公司根据有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，结合公司实际情况，制定了《公司投资者关系管理制度》，修订了《公司未来三年（2017-2019 年度）股东分红回报规划》。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018 年 4 月 11 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018 年 8 月 18 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 12 月 10 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2018 年 12 月 11 日

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
张国华	否	8	8	0	0	0	否	3
徐存元	否	8	5	3	0	0	否	3
何建璋	否	8	4	4	0	0	否	3
王生彦	否	8	7	1	0	0	否	2
齐新营	否	3	3	0	0	0	否	1
肖飞	否	8	7	1	0	0	否	3
冯念仁	是	8	2	6	0	0	否	3
陈建国	是	8	2	6	0	0	否	3
杨立芳	是	8	2	6	0	0	否	3
刘朝辉	否	5	4	1	0	0	否	1

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	8
其中：现场会议次数	0
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

8

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

董事会分别设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会等四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制年度报告等过程中，与公司及会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会提名委员会在推荐董事和独立董事以及聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；董事会薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况，拟订董事及高级管理人员的年度薪酬。董事会战略委员会定期了解公司的经营情况，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具备完全自主经营能力。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

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

根据公司一届十四次董事会审议通过的《关于西部黄金股份有限公司高级管理人员经营业绩考核办法》，确定高管薪酬总额。公司董事会下设薪酬与考核委员会，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。

八、是否披露内部控制自我评价报告适用 不适用

内部控制体系的建立健全和有效执行是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。董事会认为公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露的信息真实、准确和完整。

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和企业内部控制规范体系的相关要求，以防范风险、规范管理为目标，以源头治理和过程控制为核心，以防范风险和效率为重点，从建立健全企业内部控制规范体系入手，系统梳理企业已有的内部控制制度并加以完善，着力规范业务流程，明确岗位职责，落实责任追究，形成企业健全有效的内部控制规范体系，做好公司内部控制的建设和自我评价和审计工作。《西部黄金股份有限公司 2018 年内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了中审华会计师事务所（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[2019]0011 号《内部控制审计报告》。内控审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

审计报告

CAC 证审字[2019]0055 号

西部黄金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的西部黄金股份有限公司（以下简称“西部黄金”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，西部黄金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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

如附注六-（十）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，2018 年末固定资产余额 109,106.43 万元，占合并总资产 40.80%，占合并非流动资产 58.96%，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2018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，就可能导致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（包括披露），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2018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。

中国注册会计师：胡 斌
(项目合伙人)

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：管成娟

2019年3月19日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		354,563,204.22	293,469,621.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,358,485.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		8,011,711.64	40,381,356.74
其中：应收票据		2,483,857.16	29,200,000.00
应收账款		5,527,854.48	11,181,356.74
预付款项		44,705,899.70	44,721,214.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,383,740.33	2,170,590.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		405,789,948.70	278,712,418.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,759,044.83	2,265,850.62
流动资产合计		823,572,034.42	661,721,052.26
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		515,155.76	485,735.11
投资性房地产		354,485.06	384,042.81
固定资产		1,091,064,286.92	1,142,531,458.61
在建工程		294,246,544.35	216,445,638.56
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		163,642,036.22	167,207,438.65
开发支出		205,246,484.15	192,053,024.94
商誉			
长期待摊费用		6,372,563.35	1,724,343.78
递延所得税资产		50,231,653.95	49,888,921.23
其他非流动资产		38,695,773.56	42,461,513.68
非流动资产合计		1,850,368,983.32	1,813,182,117.37
资产总计		2,673,941,017.74	2,474,903,169.63
流动负债：			
短期借款		269,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		329,239,851.80	295,598,100.06
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		165,109,980.94	151,729,620.98
预收款项		2,377,131.77	5,682,379.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,961,574.26	23,810,496.21
应交税费		10,523,368.94	8,158,690.07
其他应付款		18,105,598.43	16,766,979.19
其中：应付利息		370,280.34	168,977.14
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			4,036,432.01
其他流动负债			
流动负债合计		824,317,506.14	635,782,698.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		14,215,601.26	4,527,200.00
长期应付职工薪酬		63,465,424.77	62,063,520.18
预计负债		59,256,747.83	58,716,882.16
递延收益		31,525,826.19	32,774,273.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,463,600.05	158,081,876.05
负债合计		992,781,106.19	793,864,574.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		636,000,000.00	636,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		508,138,027.90	508,138,027.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		19,540,643.72	22,143,664.79
盈余公积		58,854,409.34	53,684,794.52
一般风险准备			
未分配利润		458,626,830.59	461,072,108.31
归属于母公司所有者权益合计		1,681,159,911.55	1,681,038,595.52
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		1,681,159,911.55	1,681,038,595.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,673,941,017.74	2,474,903,169.63

法定代表人：张国华 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：唐方

母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		273,853,487.35	216,568,798.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			200,000.00
其中：应收票据			200,000.00
应收账款			
预付款项		289,205.10	477,790.34
其他应收款		796,764,737.31	769,322,345.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,070,907,429.76	986,568,935.06
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,296,031,690.17	1,296,002,269.52
投资性房地产			
固定资产		3,565,214.57	4,284,961.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,092,663.68	2,371,912.99
开发支出		104,843,869.06	102,580,599.06
商誉			
长期待摊费用		945,266.06	898,893.10
递延所得税资产		13,941,334.98	13,925,436.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,421,420,038.52	1,420,064,073.05
资产总计		2,492,327,468.28	2,406,633,008.11
流动负债：			
短期借款		269,000,000.00	130,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		329,239,851.80	295,598,100.06
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,531,995.38	8,634,636.88
预收款项			
应付职工薪酬		757,503.30	677,534.80
应交税费		12,436.62	81,681.71
其他应付款		475,183,161.59	604,764,980.35
其中：应付利息		370,280.34	168,977.14
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		1,080,724,948.69	1,039,756,933.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		173,059.98	146,763.03
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		173,059.98	146,763.03
负债合计		1,080,898,008.67	1,039,903,696.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		636,000,000.00	636,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		508,138,027.90	508,138,027.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,854,409.34	53,684,794.52
未分配利润		208,437,022.37	168,906,488.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,411,429,459.61	1,366,729,311.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,492,327,468.28	2,406,633,008.11

法定代表人：张国华 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：唐方

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,001,777,014.18	1,392,514,721.37
其中:营业收入		1,001,777,014.18	1,392,514,721.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		989,216,657.38	1,388,794,573.18
其中:营业成本		752,711,931.19	994,182,868.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		32,166,586.41	43,364,210.90
销售费用		11,234,430.65	5,350,689.93
管理费用		158,801,702.56	167,152,107.25
研发费用		8,419,433.20	5,772,041.00
财务费用		25,439,772.44	22,420,036.12
其中:利息费用		26,838,519.43	23,561,776.50
利息收入		1,543,922.58	1,273,169.91
资产减值损失		442,800.93	150,552,619.96
加:其他收益		7,854,142.84	1,277,245.26
投资收益(损失以“—”号填列)		283,734.67	4,646,923.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		29,420.65	730.76
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,051,200.00	-3,348,950.00
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-61,841.13	8,842,042.57
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		19,585,193.18	15,137,409.81
加:营业外收入		5,152,347.87	4,217,115.72
减:营业外支出		4,748,311.02	5,432,075.62
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		19,989,230.03	13,922,449.91
减:所得税费用		10,268,893.06	-7,887,561.82
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		9,720,336.97	21,810,011.73
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		9,720,336.97	21,810,011.73
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		9,720,336.97	21,810,011.73
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		9,720,336.97	21,810,011.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,720,336.97	21,810,011.73
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)		0.0153	0.0343
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0153	0.0343

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0。

法定代表人：张国华主管会计工作负责人：孙建华会计机构负责人：唐方

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		86,798.30	82,919.50
销售费用			4,230.00
管理费用		18,129,318.81	18,583,851.87
研发费用		1,416,900.00	
财务费用		14,297,323.83	11,261,650.37

其中：利息费用		15,026,561.41	11,850,685.18
利息收入		757,631.06	619,936.42
资产减值损失		37,295.38	55,383,926.45
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		86,087,971.39	150,909,130.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,420.65	730.76
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,120,335.07	65,592,552.40
加：营业外收入		19,900.05	0.32
减：营业外支出		459,985.00	89,400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,680,250.12	65,503,152.72
减：所得税费用		-15,898.08	-13,853,539.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,696,148.20	79,356,691.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		51,696,148.20	79,356,691.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		51,696,148.20	79,356,691.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0813	0.1248
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0813	0.1248

法定代表人：张国华 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：唐方

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,046,977,381.73	1,376,700,184.20
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,293,070.89	23,498,418.16
经营活动现金流入小计		1,075,270,452.62	1,400,198,602.36
购买商品、接受劳务支付的现金		661,311,121.41	755,545,086.49
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		234,193,866.23	255,827,053.60
支付的各项税费		49,726,812.67	88,999,906.95
支付其他与经营活动有关的现金		77,098,842.19	76,652,263.97
经营活动现金流出小计		1,022,330,642.50	1,177,024,311.01
经营活动产生的现金流量净额		52,939,810.12	223,174,291.35
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		18,437,858.52	21,385,054.03
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		200.00	17,467.73
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		18,438,058.52	21,402,521.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,989,708.71	62,219,105.53
投资支付的现金		22,593,229.50	6,667,637.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		154,582,938.21	68,886,742.53
投资活动产生的现金流量净额		-136,144,879.69	-47,484,220.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		358,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		379,978,200.00	450,323,375.44
筹资活动现金流入小计		737,978,200.00	580,323,375.44
偿还债务支付的现金		219,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,875,784.67	48,979,738.22
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		361,357,936.72	419,623,138.10
筹资活动现金流出小计		594,233,721.39	768,602,876.32
筹资活动产生的现金流量净额		143,744,478.61	-188,279,500.88
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		60,539,409.04	-12,589,430.30
加：期初现金及现金等价物余额		274,298,409.46	286,887,839.76
六、期末现金及现金等价物余额		334,837,818.50	274,298,409.46

法定代表人：张国华 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：唐方

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,351,615,931.49	1,285,695,930.17
经营活动现金流入小计		1,351,615,931.49	1,285,695,930.17
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,150,336.45	8,259,131.52
支付的各项税费		86,798.30	82,919.50
支付其他与经营活动有关的现金		1,378,005,566.46	1,408,070,535.89
经营活动现金流出小计		1,387,242,701.21	1,416,412,586.91
经营活动产生的现金流量净额		-35,626,769.72	-130,716,656.74
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		86,058,550.74	150,908,399.83
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		86,058,550.74	150,908,399.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,771,356.00	2,137,127.44
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,771,356.00	2,137,127.44
投资活动产生的现金流量净额		81,287,194.74	148,771,272.39
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		358,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		598,978,200.00	750,323,375.44
筹资活动现金流入小计		956,978,200.00	880,323,375.44
偿还债务支付的现金		219,000,000.00	300,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,995,999.87	40,703,999.33
支付其他与筹资活动有关的现金		719,357,936.72	549,623,138.10
筹资活动现金流出小计		945,353,936.59	890,327,137.43
筹资活动产生的现金流量净额		11,624,263.41	-10,003,761.99
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		57,284,688.43	8,050,853.66
加：期初现金及现金等价物余额		216,568,798.92	208,517,945.26
六、期末现金及现金等价物余额		273,853,487.35	216,568,798.92

法定代表人：张国华主管会计工作负责人：孙建华会计机构负责人：唐方

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90			22,143,664.79	53,684,794.52		461,072,108.31		1,681,038,595.52
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			22,143,664.79	53,684,794.52		461,072,108.31		1,681,038,595.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,603,021.07	5,169,614.82			-2,445,277.72		121,316.03
(一) 综合收益总额											9,720,336.97		9,720,336.97
(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								5,169,614.82			-12,165,614.69		-6,995,999.87
1. 提取盈余公积								5,169,614.82			-5,169,614.82		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-6,995,999.87		-6,995,999.87
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													
(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	636,000,000.00				508,138,027.90				19,540,643.72	58,854,409.34		458,626,830.59	1,681,159,911.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90			26,688,770.46	45,749,125.32		487,901,765.11		1,704,477,688.79
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			26,688,770.46	45,749,125.32		487,901,765.11		1,704,477,688.79

2018 年年度报告

	,000.00				,027.90			770.46	125.32		,765.11		,688.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-4,545,105.67	7,935,669.20		-26,829,656.80		-23,439,093.27
（一）综合收益总额											21,810,011.73		21,810,011.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									7,935,669.20		-48,639,668.53		-40,703,999.33
1. 提取盈余公积									7,935,669.20		-7,935,669.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,703,999.33		-40,703,999.33
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取									-4,545,105.67				-4,545,105.67
2. 本期使用									27,175,292.48				27,175,292.48
									31,720,				31,720,39

2018 年年度报告

							398.15					8.15
(六) 其他												
四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90		22,143,664.79	53,684,794.52		461,072,108.31		1,681,038,595.52

法定代表人：张国华 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：唐方

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	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、上年期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				53,684,794.52	168,906,488.86	1,366,729,311.28
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				53,684,794.52	168,906,488.86	1,366,729,311.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,169,614.82	39,530,533.51	44,700,148.33
（一）综合收益总额										51,696,148.20	51,696,148.20
（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									5,169,614.82	-12,165,614.69	-6,995,999.87
1. 提取盈余公积									5,169,614.82	-5,169,614.69	

2018 年年度报告

									4.82	14.82	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,995,999.87	-6,995,999.87
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				58,854,409.34	208,437,022.37	1,411,429,459.61

项目	上期										
	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、上年期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				45,749,125.32	138,189,465.44	1,328,076,618.66
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				45,749,125.32	138,189,465.44	1,328,076,618.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,935,669.20	30,717,023.42	38,652,692.62
（一）综合收益总额										79,356,691.95	79,356,691.95

2018 年年度报告

(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								7,935,669.20	-48,639,668.53	-40,703,999.33	
1. 提取盈余公积								7,935,669.20	-7,935,669.20		
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,703,999.33	-40,703,999.33	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90			53,684,794.52	168,906,488.86	1,366,729,311.28	

法定代表人：张国华 主管会计工作负责人：孙建华 会计机构负责人：唐方

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

(一) 公司简介

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)、公司股东会决议、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的批复》(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。

公司名称：西部黄金股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

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

注册资本：人民币63,600.00万元

法定代表人：张国华

（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：贵金属矿采选

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

纳入合并子公司情况如下单位：人民币万元

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	0.00	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	0.00	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	0.00	100.00	投资设立
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	3,250	贵金属冶炼、加工	100.00	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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 2018 年 12 月 31 日的 2018 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：

√适用□不适用

1、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(1) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》

(统称“解释第 9-12 号”)

- 《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号) 及相关解读
本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

(2) 采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

1) 解释第 9-12 号

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

对于权益法下有关投资净损失的会计处理，本公司采用追溯调整法对比较财务报表的相关项目进行了调整。对于固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露，本公司采用未来适用法，未对比较财务报表数据进行调整。

采用解释第 9-12 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。相关列报调整影响如下：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	29,200,000.00	-29,200,000.00	-
应收账款	11,181,356.74	-11,181,356.74	-
应收票据及应收账款	0.00	40,381,356.74	40,381,356.74
固定资产	1,142,501,679.70	29,778.91	1,142,531,458.61
固定资产清理	29,778.91	-29,778.91	-
应付票据	0.00	0.00	-
应付账款	151,729,620.98	-151,729,620.98	-
应付票据及应付账款	0.00	151,729,620.98	151,729,620.98
应付股利	0.00	0.00	-
应付利息	168,977.14	-168,977.14	-
其他应付款	16,598,002.05	168,977.14	16,766,979.19
长期应付款	0.00	4,527,200.00	4,527,200.00
专项应付款	4,527,200.00	-4,527,200.00	-
合计	1,355,936,615.52	0.00	1,355,936,615.52

②2017年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	200,000.00	-200,000.00	-
应收账款	0.00	0.00	-
应收票据及应收账款	0.00	200,000.00	200,000.00
应付票据	0.00	0.00	-
应付账款	8,634,636.88	-8,634,636.88	-
应付票据及应付账款	0.00	8,634,636.88	8,634,636.88
应付股利	0.00	0.00	-
应付利息	168,977.14	-168,977.14	-
其他应付款	604,596,003.21	168,977.14	604,764,980.35
合计	613,599,617.23	0.00	613,599,617.23

③2017年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	172,924,148.25	-5,772,041.00	167,152,107.25
研发费用	0.00	5,772,041.00	5,772,041.00
合计	172,924,148.25	0.00	172,924,148.25

④2017年度母公司利润表项目未受影响。

2、会计估计变更

公司本期无会计估计变更事项。

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【十四】“权益法核算的长期股权投资”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

（1）外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币

性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下作为“其他综合收益-外币报表折算差额”项目列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

(1)、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2)、金融工具的确认依据和计量标准

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括: 应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外, 确认为其他综合收益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。但是, 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本进行后续计量。

处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（5）、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）或占应收账款余额 10% 以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项；单项金额重大的其他应收款特指集团内部应收款项。</p>
-------------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------	-------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用√不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司内部应收款以外的且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12. 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。

13. 持有待售资产

√适用□不适用

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- (1) 组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和

生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

14. 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或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；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，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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。

15. 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

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

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。

(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	3%-5%	1.90-4.85
机器设备	直线法	4-25	3%-5%	3.80-23.75
运输设备	直线法	6-13	3%-5%	7.31-16.16
电子设备及其他	直线法	3-13	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

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

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 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：

①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；

②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；

③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。

18. 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：

①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；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的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。

19. 生物资产

√适用□不适用

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法：

(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。如果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，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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

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。

22. 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。

23. 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。

24. 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

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。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。

25. 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。

26. 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中其一在本公司内，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。

27. 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（参见本附注“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。

28. 收入

√适用□不适用

(1) 销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司销售收入确认的具体方法为：

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) 按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

29. 政府补助

√适用□不适用

(1) 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：

A、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。

B、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。

(2) 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。

(3) 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。

30. 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。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(3) 土地复垦及环境恢复费用

公司根据《土地复垦规定》、《新疆维吾尔自治区矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境恢复费用，计算固定资产弃置费用。其中土地复垦及环境恢复费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

(4) 矿产储量

矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数。公司对矿产储量的估计遵从相关规章规定和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

(5) 勘探开发成本

勘探开发成本包括在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，计入无形资产采矿权，按照工作量法摊销。公司对于处于预查、普查阶段的勘探支出直接费用化，对于处于详查、勘探阶段的开发支出列入开发支出中暂时资本化。

(6) 维简费 and 安全生产费

公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》(财政部财企[2004]324号)的规定计提和使用维简费。根据《财政部安全生产监管总局关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》(财政部财企[2006]478号)、财政部安全生产监管总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定计提和使用安全生产费。

公司根据《关于印发〈企业会计准则解释第3号〉的通知》对维简费及安全生产费进行会计处理：使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。

同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。企业提取的维简费及其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉》(财企[2012]16号)的规定，公司自2012年2月起对下属子公司地下矿石依据开采的原矿产量由原每吨8元标准调整至每吨10元标准计提安全费用；对下属子公司未闭库尾矿库按照每吨1.5元标准计提安全费用，对已闭库尾矿库按照已堆存尾砂的有效库容大小提取安全费用，其中库容100万立方米以下的，每年提取5万元，库容200万立方米以下的，每年提取8万元，库容300万立方米以下的，每年提取11万元，库容400万立方米以下的，每年提取14万元。

33. 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)
财政部颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)及相关解读。本公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式及相关解读编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。	执行财政部规定	详见下表

其他说明

2017年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	29,200,000.00	-29,200,000.00	-
应收账款	11,181,356.74	-11,181,356.74	-
应收票据及应收账款	0.00	40,381,356.74	40,381,356.74
固定资产	1,142,501,679.70	29,778.91	1,142,531,458.61
固定资产清理	29,778.91	-29,778.91	-
应付票据	0.00	0.00	-
应付账款	151,729,620.98	-151,729,620.98	-
应付票据及应付账款	0.00	151,729,620.98	151,729,620.98
应付股利	0.00	0.00	-
应付利息	168,977.14	-168,977.14	-
其他应付款	16,598,002.05	168,977.14	16,766,979.19
长期应付款	0.00	4,527,200.00	4,527,200.00
专项应付款	4,527,200.00	-4,527,200.00	-
合 计	1,355,936,615.52	0.00	1,355,936,615.52

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据	200,000.00	-200,000.00	-
应收账款	0.00	0.00	-
应收票据及应收账款	0.00	200,000.00	200,000.00
应付票据	0.00	0.00	-
应付账款	8,634,636.88	-8,634,636.88	-
应付票据及应付账款	0.00	8,634,636.88	8,634,636.88
应付股利	0.00	0.00	-
应付利息	168,977.14	-168,977.14	-
其他应付款	604,596,003.21	168,977.14	604,764,980.35
合 计	613,599,617.23	0.00	613,599,617.23

2017 年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
管理费用	172,924,148.25	-5,772,041.00	167,152,107.25
研发费用	0.00	5,772,041.00	5,772,041.00
合 计	172,924,148.25	0.00	172,924,148.25

2017 年度母公司利润表项目未受影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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。	17%、16%
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%
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	4%

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%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

企业所得税税收优惠政策：

(1) 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)文件第一条：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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 70% 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《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)文件第一条：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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 70% 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，西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司适用 15% 所得税优惠税率。

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	58,388.05	32,294.50
银行存款	324,495,702.19	265,487,712.32
其他货币资金	30,009,113.98	27,949,614.48
合计	354,563,204.22	293,469,621.30
其中：存放在境外的款项总额		

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,358,485.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	3,358,485.00	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	3,358,485.00	

其他说明：

本账户期末数比期初数增加 3,358,485.00 元，增长 100%，主要系衍生金融资产黄金期货投资增加所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,483,857.16	29,200,000.00
应收账款	5,527,854.48	11,181,356.74
合计	8,011,711.64	40,381,356.74

其他说明：

□适用√不适用

应收票据

(2). 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	233,857.16	15,800,000.00
商业承兑票据	2,250,000.00	13,400,000.00
合计	2,483,857.16	29,200,000.00

2018年12月31日应收票据账面金额248.39万元，其中银行承兑汇票23.39万元，商业承兑汇票225万元，均为未到期汇票。

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用√不适用

(4). 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		2,343,122.67
商业承兑票据		2,512,712.36
合计		4,855,835.03

(5). 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

其他说明

□适用√不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,467,668.04	100.00	939,813.56	14.53	5,527,854.48	12,128,887.38	100.00	947,530.64	7.81	11,181,356.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,467,668.04	/	939,813.56	/	5,527,854.48	12,128,887.38	/	947,530.64	/	11,181,356.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,568,856.29	228,442.82	5.00
1 至 2 年	398,460.00	39,846.00	10.00
2 至 3 年	1,143,431.94	343,029.58	30.00
3 至 4 年	56,849.30	28,424.65	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	300,070.51	300,070.51	100.00
合计	6,467,668.04	939,813.56	14.53

确定该组合依据的说明：
根据公司制定的相关会计政策执行。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款
适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-7,717.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
温州二井建设有限公司驻西部黄金伊犁公司项目部	货款	1,281,501.30	1 年以内	19.81
哈巴河华泰黄金有限责任公司	货款	1,035,820.17	1 年以内	16.02
托里县金福黄金矿业有限责任公司	货款	868,000.00	1 年以内	13.42
鄯善县宝昌矿业有限责任公司	货款	837,082.71	1 年以内、2-3 年	12.94
阿克陶科邦锰业制造有限公司	货款	550,448.32	1 年以内	8.51

合计	—	4,572,852.50	—	70.70
----	---	--------------	---	-------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

5、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	37,792,998.00	84.54	40,915,332.28	91.49
1至2年	4,790,149.79	10.71	2,933,008.33	6.56
2至3年	1,253,098.89	2.8	779,342.74	1.74
3年以上	869,653.02	1.95	93,531.21	0.21
合计	44,705,899.70	100.00	44,721,214.56	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：

单位名称	金额	账龄	原因
温州通业建设工程有限公司	2,916,548.26	1-2年	货款未结算
文县新关黄金开发有限责任公司	615,569.13	3-4年	货款未结算
上海黄金交易所	611,902.99	2-3年	货款未结算
合计	4,144,020.38	—	—

(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	金额	发生时间
新疆创客金源矿业股份有限公司	15,416,298.20	2018年
北京瑞特爱机电设备工程有限公司	3,530,010.00	2018年
温州通业建设工程有限公司	3,316,548.26	2017-2018年
阿勒泰正元国际矿业有限公司	3,100,000.00	2018年
额敏屯鑫建材有限公司	1,200,000.00	2018年

合计	26,562,856.46	--
----	---------------	----

其他说明

适用 不适用**6、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,383,740.33	2,170,590.84
合计	2,383,740.33	2,170,590.84

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(2). 应收利息分类**适用 不适用**(3). 重要逾期利息**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

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(6). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,259,207.75	72.22	3,875,467.42	61.92	2,383,740.33	5,945,393.05	71.18	3,774,802.21	63.49	2,170,590.84

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,407,673.95	27.78	2,407,673.95	100.00		2,407,673.95	28.82	2,407,673.95	100.00	
合计	8,666,881.70	/	6,283,141.37	/	2,383,740.33	8,353,067.00	/	6,182,476.16	/	2,170,590.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,080,751.23	104,037.60	5.00
1 至 2 年	366,803.35	36,680.34	10.00
2 至 3 年	70,944.00	21,283.20	30.00
3 至 4 年	33,206.98	16,603.49	50.00
4 至 5 年	53,197.00	42,557.60	80.00
5 年以上	3,654,305.19	3,654,305.19	100.00
合计	6,259,207.75	3,875,467.42	61.92

确定该组合依据的说明：

根据公司制定的相关会计政策执行。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 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	1,091,878.00	383,000.00
借款	2,504,603.35	2,507,182.83
其他暂收代付款项	5,070,400.35	5,462,884.17
合计	8,666,881.70	8,353,067.00

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 100,665.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 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
温州井巷队林江	借款	1,711,738.83	5 年以上	19.75	1,711,738.83
上海黄金交易所	保证金	891,878.00	1 年以内、4-5 年、5 年以上	10.29	215,378.00
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	借款	560,000.00	5 年以上	6.46	560,000.00
伊鑫公司	案件执行款	550,000.00	5 年以上	6.35	550,000.00
哈密市财政局	借款	500,000.00	5 年以上	5.77	500,000.00
合计	/	4,213,616.83	/	48.62	3,537,116.83

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √ 不适用

(13). 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

7、 存货

(1). 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,286,342.98	198,166.47	50,088,176.51	50,357,216.73	198,166.47	50,159,050.26
在产品	47,972,198.97		47,972,198.97	48,739,794.39		48,739,794.39
库存商品	303,302,054.24		303,302,054.24	171,072,909.60	17,340.44	171,055,569.16
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	3,834,895.82	123,193.24	3,711,702.58	8,245,433.47		8,245,433.47
在途物资	538,494.49		538,494.49	133,176.30		133,176.30
委托加工物资	177,321.91		177,321.91	379,394.62		379,394.62
合计	406,111,308.41	321,359.71	405,789,948.70	278,927,925.11	215,506.91	278,712,418.20

存货较上年增加的主要原因是：伊犁公司冶炼厂因环保原因，于2018年8月1日起自行停产整改近4个月。冶炼厂停产期间，由于采矿、选厂正常生产积存了较多的金精矿，致使

库存商品增加较多，其中：金精矿期末金额 18,475.31 万元，期初金额 5,780.41 万元，较期初增加 12,694.90 万元。

(2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	198,166.47					198,166.47
在产品						
库存商品	17,340.44			17,340.44		
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品		123,193.24				123,193.24
合计	215,506.91	123,193.24		17,340.44		321,359.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

8、持有待售资产

□适用√不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用√不适用

其他说明

无

10、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
待抵扣税金	4,759,044.83	2,265,850.62

合计	4,759,044.83	2,265,850.62
----	--------------	--------------

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、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公司	485,735.11			29,420.65						515,155.76
小计	485,735.11			29,420.65						515,155.76
合计	485,735.11			29,420.65						515,155.76

其他说明
无

15、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	602,518.67			602,518.67
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	9,114.81			9,114.81
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,114.81			9,114.81
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	218,475.86		218,475.86
2. 本期增加金额	26,144.26		26,144.26
(1) 计提或摊销	26,144.26		26,144.26
3. 本期减少金额	5,701.32		5,701.32
(1) 处置			
(2) 其他转出	5,701.32		5,701.32
4. 期末余额	238,918.80		238,918.80
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	354,485.06		354,485.06
2. 期初账面价值	384,042.81		384,042.81

(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

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,091,064,286.92	1,142,501,679.70
固定资产清理		29,778.91
合计	1,091,064,286.92	1,142,531,458.61

其他说明：

□适用√不适用

固定资产

(2). 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	弃置费用	合计
一、 账面 原值：						
1 . 期 初余 额	1,086,407,39 3.22	618,332,51 9.03	29,602,796 .99	43,635,734 .22	39,051,810 .77	1,817,030,25 4.23
2 . 本 期增 加金 额	29,976,295.2 5	22,332,116 .62	454,600.86	4,180,291. 84	0.00	56,943,304.5 7
1) 购 置	13,279,921.4 1	12,849,246 .9	454,600.86	3,535,234. 28	0.00	30,119,003.4 5
2) 在 建工 程转 入	16,687,259.0 3	9,482,869. 72	0.00	645,057.56	0.00	26,815,186.3 1
3) 企 业合 并增 加						
4) 其他 转入	9,114.81					9,114.81
3 . 本 期减 少金 额	19,009.58	249,897.83	3,937.90	83,000.00	0.00	355,845.31
1) 处 置或 报废	19,009.58	249,897.83	3,937.90	83,000.00	0.00	355,845.31

4	. 期末余额	1,116,364,678.89	640,414,737.82	30,053,459.95	47,733,026.06	39,051,810.77	1,873,617,713.49
	二、累计折旧						
1	. 期初余额	277,653,029.49	295,441,346.96	24,219,719.06	27,365,253.17	23,015,702.02	647,695,050.70
2	. 本期增加金额	51,592,595.25	49,908,910.20	1,468,106.19	3,671,310.11	1,604,694.18	108,245,615.93
	1) 计提	51,586,893.93	49,908,910.20	1,468,106.19	3,671,310.11	1,604,694.18	108,239,914.61
	2) 其他转入	5,701.32					5,701.32
3	. 本期减少金额	13,098.58	152,983.80	3,741.00	50,940.51	0.00	220,763.89
	1) 处置或报废	13,098.58	152,983.80	3,741.00	50,940.51	0.00	220,763.89
4	. 期末余额	329,232,526.16	345,197,273.36	25,684,084.25	30,985,622.77	24,620,396.20	755,719,902.74
	三、减值准备						
1	. 期初余额	26,588,693.87	237,063.54	7,766.42	0.00	0.00	26,833,523.83
2	. 本期增加金						

额						
1) 计提						
3 · 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4 · 期末余额	26,588,693.87	237,063.54	7,766.42	0.00	0.00	26,833,523.83
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	760,543,458.86	294,980,400.92	4,361,609.28	16,747,403.29	14,431,414.57	1,091,064,286.92
2 · 期初账面价值	782,165,669.86	322,654,108.53	5,375,311.51	16,270,481.05	16,036,108.75	1,142,501,679.70

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √ 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √ 不适用

(6). 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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		29,778.91
合计		29,778.91

其他说明：

无

17、在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	294,246,544.35	216,445,638.56
工程物资		
合计	294,246,544.35	216,445,638.56

其他说明：

□适用√不适用

在建工程**(2). 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	83,947,306.38	0.00	83,947,306.38	63,346,286.81	0.00	63,346,286.81
清河工程项目	15,074,291.32	0.00	15,074,291.32	15,074,291.32	0.00	15,074,291.32

零星工程	195,967,967.65	743,021.00	195,224,946.65	138,768,081.43	743,021.00	138,025,060.43
合计	294,989,565.35	743,021.00	294,246,544.35	217,188,659.56	743,021.00	216,445,638.56

(3). 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		63,346,286.81	20,601,019.57			83,947,306.38						自筹
清河工程项目		15,074,291.32	0.00			15,074,291.32						自筹
零星工程		138,768,081.43	84,015,072.73	26,815,186.51		195,967,967.65						自筹
合计		217,188,659.56	104,616,092.30	26,815,186.51		294,989,565.35	/	/			/	/

(4). 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

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、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	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	127,322,562. 69	1,689,805. 87	202,018,616. 29	2,956,289. 35	1,150,000. 00	335,137,274. 20
2 . 本 期增 加金 额			5,000,000.00	418,680.12		5,418,680.12
1) 购 置			5,000,000.00	418,680.12		5,418,680.12
2) 内 部研 发						

3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	127,322,562.69	1,689,805.87	207,018,616.29	3,374,969.47	1,150,000.00	340,555,954.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	22,755,974.41	1,538,822.07	140,211,878.07	2,412,967.15	804,997.78	167,724,639.48
2. 本期增加金额	3,148,349.86	89,042.52	5,084,239.78	303,450.43	114,999.96	8,740,082.55
1) 计提	3,148,349.86	89,042.52	5,084,239.78	303,450.43	114,999.96	8,740,082.55
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25,904,324.27	1,627,864.59	145,296,117.85	2,716,417.58	919,997.74	176,464,722.03

末余额						
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			244,000.00			244,000.00
1) 计提			244,000.00			244,000.00
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	153,592.76		295,603.31			449,196.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	101,264,645.66	61,941.28	61,426,895.13	658,551.89	230,002.26	163,642,036.22
2. 期初账面价值	104,412,995.52	150,983.80	61,755,134.91	543,322.20	345,002.22	167,207,438.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

21、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	0.00				0.00		26,439,835.00
《红柳河金矿普查》探矿权	3,737,000.00	0.00				0.00		3,737,000.00
金窝子地区地质勘查项目	40,374,710.24	0.00				0.00		40,374,710.24
新疆若羌恰什坎萨依金矿项目	0.00	0.00				0.00		0.00
新疆若羌县科斯曼东金矿项目	0.00	0.00				0.00		0.00
新疆若羌县沟口泉西铁矿项目	30,144,597.46	0.00				0.00		30,144,597.46
新疆青河县顿巴斯套金矿项目	23,427,791.00	2,000,000.00				0.00		25,427,791.00
新疆青	644,945.00	0.00				0.00		644,945.00

河县依提加勒金矿项目							
新疆青河县喀拉达巴金矿项目	2,074,190.00	0.00			0.00		2,074,190.00
新疆青河县克泽勒金矿项目	543,693.00	0.00			0.00		543,693.00
新疆青河县顿巴斯套外围金矿项目	45,817,482.60	713,270.00			0.00		46,530,752.60
新疆塔城市库尔盖铜铁矿项目	0.00	0.00			0.00		0.00
新疆托里县拉巴南铬铁矿项目	0.00	0.00			0.00		0.00
也列莫顿金矿项目	12,993,760.92	0.00			0.00		12,993,760.92
科克萨伊金矿项目	0.00	0.00			0.00		0.00
新疆巴里坤县索尔巴斯陶金矿	450,000.00	825,000.00			1,275,000.00		0.00
西部黄金哈密金矿有限责任公司金窝子金矿石选矿工艺	480,000.00	0.00			0.00		480,000.00
阿拉塔格铁矿地质勘	0.00	0.00			0.00		0.00

查项目							
短流程熔盐无氰提金项目	3,577,521.51	3,890,413.37				0.00	7,467,934.88
地质服务费	308,904.40	0.00				0.00	308,904.40
自动化项目	99,815.49	0.00				0.00	99,815.49
新疆哈密市野马泉西金矿普查	875,000.00	0.00				0.00	875,000.00
选矿项目	63,778.32	0.00				0.00	63,778.32
哈图金矿齐1金矿区L27-14脉893中段及375水平以下普查	0.00	1,417,675.00				0.00	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研究项目	0.00	509,646.00				0.00	509,646.00
其他	0.00	299,600.00				0.00	299,600.00
哈图金矿尾矿库水文观测孔项目	0.00	200,000.00				0.00	200,000.00
浮选尾矿库、氰渣地下水环境保护监测项目	0.00	140,000.00				0.00	140,000.00
研发支出采矿	0.00	160,000.00				0.00	160,000.00

项目							
冶炼厂 置换贫 液净化 处理研 究开发 项目	0.00	170,000.00				170,000.00	0.00
难冶金 精矿焙 烧烟尘 冶金工 艺研究 项目	0.00	104,399.00				0.00	104,399.00
软破岩 体支护 技术研 究项目	0.00	288,000.00				0.00	288,000.00
通风系 统优化 研究项 目	0.00	788,055.84				0.00	788,055.84
优化磨 矿工艺 参数提 高入选 矿石磨 矿细度 研究开 发项目	0.00	261,228.00				261,228.00	0.00
浸出尾 渣无害 化项目 研究	0.00	214,960.00				0.00	214,960.00
冶炼厂 废酸处 理项目 研究	0.00	200,000.00				0.00	200,000.00
冶炼厂 配套尾 矿库现 状环境 影响及 生态恢 复治理 研发项 目	0.00	2,717,440.00				0.00	2,717,440.00
合计	192,053,024.94	14,899,687.21				1,706,228.00	205,246,484.15

其他说明

无

22、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

23、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
道路	157,602.44		157,602.44		
装修费	898,893.10	1,365,954.67	915,081.88		1,349,765.89
租赁费		3,181,692.43	2,373,989.23		807,703.20
零星维修工程	322,222.23	3,495,299.66	809,549.87		3,007,972.02
绿化工程	345,626.01		345,626.01		
道具		1,237,321.12	105,454.34		1,131,866.78
礼品		10,613.79	1,793.21		8,820.58
暖气费		99,652.32	33,217.44		66,434.88
合计	1,724,343.78	9,390,533.99	4,742,314.42		6,372,563.35

其他说明：

无

24、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	158,392,135.17	39,203,025.58	157,949,334.24	39,102,109.22

内部交易未实现利润	5,781,016.83	954,011.74	3,927,602.28	695,951.55
可抵扣亏损				
应付职工薪酬-离职福利	63,465,424.77	9,944,119.82	62,063,520.18	9,727,379.01
应交矿产资源补偿费	521,987.23	130,496.81	1,453,925.80	363,481.45
合计	228,160,564.00	50,231,653.95	225,394,382.50	49,888,921.23

(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

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		
可抵扣亏损	190,391,949.59	166,949,269.67
合计	190,391,949.59	166,949,269.67

(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
2019	36,197,515.50	19,223,918.60	
2020	28,018,379.33	36,197,515.50	
2021	40,011,570.21	28,018,379.33	
2022	43,497,886.03	40,011,570.21	
2023	42,666,598.52	43,497,886.03	
合计	190,391,949.59	166,949,269.67	/

其他说明：

□适用√不适用

25、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款设备款	3,695,773.56	7,461,513.68
预付采矿权费	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	38,695,773.56	42,461,513.68

26、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	269,000,000.00	130,000,000.00
合计	269,000,000.00	130,000,000.00

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

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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	329,239,851.80	295,598,100.06
合计	329,239,851.80	295,598,100.06

其他说明：

无

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	165,109,980.94	151,729,620.98
合计	165,109,980.94	151,729,620.98

其他说明：

适用 不适用**应付票据****(2). 应付票据列示**适用 不适用**应付账款****(3). 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	60,201,359.66	40,064,076.78
设备款及工程款	96,179,506.86	104,135,066.27
运输费及劳务款	7,377,121.81	2,557,231.21
其他	1,351,992.61	4,973,246.72
合计	165,109,980.94	151,729,620.98

(4). 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
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	27,064,053.75	工程未完工
新疆维吾尔自治区有色地质勘查局七〇一队	6,531,995.38	工程未完工
温州二井建设有限公司	3,000,000.00	工程未完工
甘肃省水利水电工程局电力建设工程处	2,580,000.00	工程未完工
安徽龙达建设集团井巷有限公司	1,932,187.66	工程未完工
合计	41,108,236.79	/

其他说明

适用 不适用**30、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
预收货款	2,116,563.82	5,483,887.75
预收房租	260,567.95	198,491.79

合计	2,377,131.77	5,682,379.54
----	--------------	--------------

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆恒星伟业化工有限公司	194,086.00	尚未结算
海城市华远经贸有限公司	179,835.93	尚未结算
合计	373,921.93	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

31、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	21,264,134.30	211,717,224.51	206,089,087.31	26,892,271.50
二、离职后福利-设定提存计划	757,237.56	29,354,367.33	29,131,758.67	979,846.22
三、辞退福利	434,938.81	1,096,951.00	1,516,552.32	15,337.49
四、一年内到期的其他福利	1,354,185.54	1,997,449.77	1,277,516.26	2,074,119.05
合计	23,810,496.21	244,165,992.61	238,014,914.56	29,961,574.26

(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	3,628,229.78	143,901,773.01	139,701,099.14	7,828,903.65
二、职工福利费	0.00	13,027,221.55	13,027,221.55	0.00
三、社会保险费	19,081.47	14,943,260.50	14,513,860.97	448,481.00
其中：医疗保险费	18,487.31	12,261,286.22	11,831,292.53	448,481.00
工伤保险费	377.00	1,671,299.87	1,671,676.87	0.00
生育保险费	217.16	1,010,674.41	1,010,891.57	0.00
四、住房公积金	735,247.00	17,876,555.00	17,899,897.00	711,905.00
五、工会经费和职工教育经费	16,120,186.70	4,972,800.48	4,365,698.37	16,727,288.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬	761,389.35	16,995,613.97	16,581,310.28	1,175,693.04
合计	21,264,134.30	211,717,224.51	206,089,087.31	26,892,271.50

(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	755,300.00	28,606,766.93	28,382,220.71	979,846.22
2、失业保险费	1,937.56	747,600.40	749,537.96	0.00
3、企业年金缴费				
合计	757,237.56	29,354,367.33	29,131,758.67	979,846.22

其他说明：

□适用√不适用

32、 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		
消费税	41,214.00	
营业税		
企业所得税	5,771,287.88	987,993.39
个人所得税	84,234.98	364,212.87
城市维护建设税	26,349.82	159,219.51
房产税	125,875.31	10,980.95
地方教育费附加	8,249.43	52,007.71
教育附加	12,374.05	78,011.51
矿产资源补偿费	521,987.23	1,453,925.80
资源税	3,782,984.14	4,781,577.27
印花税	95,361.14	270,761.06
环境保护税	53,450.96	
合计	10,523,368.94	8,158,690.07

其他说明：

无

33、 其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	370,280.34	168,977.14

应付股利		
其他应付款	17,735,318.09	16,598,002.05
合计	18,105,598.43	16,766,979.19

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 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	370,280.34	168,977.14
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	370,280.34	168,977.14

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

(3). 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	11,199,930.23	10,657,998.44
其他应付暂收款	5,198,582.75	4,596,509.25
往来款	1,336,805.11	1,343,494.36
合计	17,735,318.09	16,598,002.05

(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
北京矿冶研究总院	940,000.00	工程未完结
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	476,393.00	工程未完结

分公司		
合计	1,916,393.00	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		4,036,432.01
合计		4,036,432.01

其他说明：

无

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

37、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

38、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

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	14,215,601.26	4,527,200.00
合计	14,215,601.26	4,527,200.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(2). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款**(3). 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	4,527,200.00	10,103,611.26	415,210.00	14,215,601.26	三供一业分离移交中央财政补助资金
合计	4,527,200.00	10,103,611.26	415,210.00	14,215,601.26	/

其他说明：

无

40、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	63,437,454.10	62,035,549.51
二、辞退福利	27,970.67	27,970.67
三、其他长期福利		
合计	63,465,424.77	62,063,520.18

(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	62,035,549.51	60,263,397.60
二、计入当期损益的设定受益成本	3,399,354.36	2,588,469.29
1. 当期服务成本	2,698,424.28	1,985,447.83
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	700,930.08	603,021.46
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	-1,997,449.77	-816,317.38
1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	0.00	0.00
3. 一年内到期福利	-1,997,449.77	-816,317.38
五、期末余额	63,437,454.10	62,035,549.51

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	62,035,549.51	60,263,397.60
二、计入当期损益的设定受益成本	3,399,354.36	2,588,469.29
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-1,997,449.77	-816,317.38
五、期末余额	63,437,454.10	62,035,549.51

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

本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

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，主要采用的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	备注
年折现率	4%	4%	参照十年期国债利率
净离职率	5%	5%	根据公司统计净离职率
死亡率	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	参照社保基数平均增长率

其他说明：

□适用√不适用

41、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			
其他			
固定资产弃置费用	58,716,882.16	59,256,747.83	矿山企业计提矿山弃置费
合计	58,716,882.16	59,256,747.83	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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。

42、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	32,774,273.71		1,248,447.52	31,525,826.19	政府补助
合计	32,774,273.71		1,248,447.52	31,525,826.19	/

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) 黄金地质勘探项目资金	5,244,499.23			464,168.80	0.00	4,780,330.43	资产
(2) 低品位难选矿石选厂技术改造项目	196,000.00			84,000.00	0.00	112,000.00	资产
(3) 金精矿综合开发利用项目	7,883,320.00			500,004.00	0.00	7,383,316.00	资产
(4) 税控设备	454.62			0.00	274.68	179.94	资产
(5) 2012年矿产资源节约与综合利用(480吨选厂)	5,000,000.00			0.00	0.00	5,000,000.00	资产
(6) 矿产资源专项资金	1,199,999.86			200,000.04	0.00	999,999.82	资产
(7) 齐1深度采矿技改	13,200,000.00			0.00	0.00	13,200,000.00	资产
(8) 金矿氧化氰	50,000.00			0.00	0.00	50,000.00	资产

化高效反应器的研制与工业应用							
合计	32,774,273.71			1,248,172.84	274.68	31,525,826.19	

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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						636,000,000.00

其他说明：

报告期内未发生变动。

45、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

46、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			508,138,027.90
其他资本公积				
合计	508,138,027.90			508,138,027.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、 库存股适用 不适用**48、 其他综合收益**适用 不适用**49、 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	78,991.04	11,295,857.87	10,915,152.01	459,696.90
维简费	22,064,673.75	13,121,837.57	16,105,564.50	19,080,946.82
合计	22,143,664.79	24,417,695.44	27,020,716.51	19,540,643.72

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 24,417,695.44 元，本期使用安全生产费及维简费 27,020,716.51 元。

50、 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	53,684,794.52	5,169,614.82		58,854,409.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,684,794.52	5,169,614.82		58,854,409.34

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 5,169,614.82 元。

51、 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	461,072,108.31	487,901,765.11
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	461,072,108.31	487,901,765.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,720,336.97	21,810,011.73
减：提取法定盈余公积	5,169,614.82	7,935,669.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,995,999.87	40,703,999.33
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	458,626,830.59	461,072,108.31
---------	----------------	----------------

52、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	978,665,589.15	736,598,601.05	1,378,670,321.02	982,896,766.83
其他业务	23,111,425.03	16,113,330.14	13,844,400.35	11,286,101.19
合计	1,001,777,014.18	752,711,931.19	1,392,514,721.37	994,182,868.02

53、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	371,944.04	217,393.28
营业税		
城市维护建设税	179,720.03	956,562.81
教育费附加	87,683.27	469,164.97
资源税	24,978,112.82	35,219,971.94
房产税	3,381,835.80	3,638,377.63
土地使用税	1,563,499.14	1,407,649.80
车船使用税	87,471.17	82,456.23
印花税	1,186,213.69	1,060,003.11
地方教育附加	58,455.56	312,631.13
环保税	271,650.89	
合计	32,166,586.41	43,364,210.90

其他说明：

无

54、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	2,829,863.44	1,062,324.36
差旅费	399,624.37	265,255.40
运输费	4,197,150.72	625,403.17
车辆费	7,737.00	39,794.59
手续费	314,058.17	439,623.78
办公费	91,603.08	132,931.43
业务招待费	33,520.70	18,314.30
通讯费	5,477.00	5,159.72
广告费	101,861.76	543,352.93
代理费	0.00	4,230.00
仓储费	70,278.40	187,360.37

试验检验费	119,526.04	8,838.50
装卸费	71,581.20	95,259.58
保险费	74,605.00	94,793.04
租赁费	636,610.10	1,026,542.86
折旧费	81,696.71	35,675.34
资产摊销	1,982,128.58	201,467.22
销售佣金	14,812.94	19,627.77
中介费	9,433.96	429,264.52
水电暖费	63,723.50	42,293.63
修理费	10,433.72	0.00
展览费	15,196.09	0.00
物业管理费	9,896.20	0.00
培训费	8,380.00	0.00
其他	85,231.97	73,177.42
合计	11,234,430.65	5,350,689.93

销售费用较上年大幅增加的主要原因有：

1. 输费增加，公司本年销售硫酸时，应部分客户要求，交货方式由自提变为送达，故增加了公司的销售运费支出。

2. 职工薪酬、资产摊销增加，公司 2017 年新增珠宝业务，下半年开业 2 家珠宝店。2018 年继续推进黄金珠宝业务战略布局，在全疆各地州增设 3 家，首府辐射地州的战略布局继续推进，企业品牌影响力进一步提升。2017 年 2 家珠宝店是半年的费用，而 2018 年是全年的费用；同时 2018 年新增 3 家珠宝店，故而黄金珠宝业务 2018 年的销售费用较上年同期增幅较大。

55、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	93,658,877.56	95,428,897.90
办公费	2,064,907.57	2,020,957.29
差旅费	1,930,393.86	2,446,062.31
折旧	12,106,220.07	10,722,426.05
修理费	5,014,692.29	4,365,023.45
业务招待费	674,832.51	890,622.46
咨询费	164,610.92	668,977.00
排污费		1,683,701.23
资产摊销	7,603,961.45	5,506,361.21
水电暖费	4,782,120.69	4,391,749.20
车辆费	3,298,897.22	3,232,918.98
运输费	1,060,778.50	741,053.66
董事会费	209,999.88	209,999.86
残疾人就业保障金	977,976.28	736,859.56
保险费	359,000.95	330,867.76
聘请中介机构费	2,988,968.77	2,493,576.50
租金	1,366,940.13	1,545,323.24
会议费	224,895.45	18,751.00
宣传费	66,979.13	48,541.00
低值易耗品摊销	457,357.84	343,508.45
交通费	529,287.46	722,446.00
绿化费	719,789.47	171,985.73

设计制图费	480.00	183,962.26
试验检验费	431,769.25	301,416.00
劳务费	508,051.64	308,482.18
物业费	287,571.22	327,186.77
停工损失	7,972,412.81	18,696,329.00
警卫消防费	470,126.17	165,774.84
协会会费	205,433.96	183,000.00
保健费	1,006,252.00	751,883.58
风险勘探费	1,114,415.00	1,723,409.69
技术服务费	1,495,092.17	1,377,861.19
诉讼费		900,000.00
劳动保护费	309,449.60	72,429.53
上市费	360,000.00	120,000.00
水资源费	600,000.00	400,000.00
草原补偿费	77,650.00	131,250.00
土地占用费	24,000.00	
党建工作经费	922,459.73	
环保费	167,559.00	
出国人员经费	74,587.62	
独生子女保健费	13,211.76	
其他	2,499,692.63	2,788,512.37
合计	158,801,702.56	167,152,107.25

56、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
新疆巴里坤县索尔巴斯陶金矿	1,416,900.00	
选矿冶炼工艺改造及实验	5,049,710.31	5,772,041.00
机械化上向水平分层充填采矿法试验	510,788.29	
萨尔托海 24 群铬矿三维建模及物探新方法试验研究	539,906.60	
空区条件下对地表岩移及地表构筑物影响	240,000.00	
冶炼厂置换贫液净化处理研究开发项目	170,000.00	
优化磨矿工艺参数提高矿石磨矿细度研究开发项目	261,228.00	
新疆尼勒克县也列莫顿金矿	230,900.00	
合计	8,419,433.20	5,772,041.00

其他说明：

研发费用较上年同期增加的原因主要是本期研发项目增加所致，主要新增了新疆巴里坤县索尔巴斯陶金矿、新疆尼勒克县也列莫顿金矿勘探、冶炼厂置换贫液净化处理研究开发项目、优化磨矿工艺参数提高矿石磨矿细度研究开发项目。

57、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
利息费用	26,838,484.15	23,561,175.59
减：利息收入	-1,543,922.58	-1,273,169.91
手续费	145,210.87	132,030.44
合计	25,439,772.44	22,420,036.12

58、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	92,948.13	615,351.62
二、存货跌价损失	105,852.80	17,340.44
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		26,149,631.20
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		743,021.00
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	244,000.00	205,196.07
十三、商誉减值损失		
十四、其他		122,822,079.63
合计	442,800.93	150,552,619.96

其他说明：

无

59、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	1,248,172.84	1,127,245.26
与收益相关的政府补助	6,605,970.00	150,000.00
合计	7,854,142.84	1,277,245.26

其他说明：

无

60、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	29,420.65	730.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	254,314.02	4,646,193.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	283,734.67	4,646,923.79

61、公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,051,200.00	-3,348,950.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,051,200.00	-3,348,950.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,051,200.00	-3,348,950.00

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 2,297,750.00 元，增加 68.61%，主要原因系黄金期货公允价值变动导致。

62、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	-61,841.13	8,842,042.57
合计	-61,841.13	8,842,042.57

其他说明：

无

63、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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,684,214.75	1,536,282.77	2,684,214.75
违约金及罚款收入	2,160,335.00	500,596.34	2,160,335.00
无法支付的款项	82,470.38	415,779.22	82,470.38
其他	225,327.74	1,764,457.39	225,327.74
合计	5,152,347.87	4,217,115.72	5,152,347.87

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	1,338,810.81	1,516,857.37	收益
增值税征收率优惠备案	1,290.66	883.42	收益
财政局社保补贴	0.00	18,541.98	收益
发展扶持引导基金支持项目	1,100,000.00	0.00	收益
伊宁县财政局社保补贴	214,113.28	0.00	收益
伊宁县财政局发放工业节能减排专项资金	30,000.00	0.00	收益
合计	2,684,214.75	1,536,282.77	

其他说明：

□适用√不适用

64、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	5,911.00		5,911.00

其中：固定资产处置损失	5,911.00		5,911.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	675,985.00	286,640.00	675,985.00
罚款支出	1,202,676.56	1,779,072.59	1,202,676.56
托里县地方税金返还	2,627,856.00	3,180,000.00	2,627,856.00
其他	235,882.46	186,363.03	235,882.46
合计	4,748,311.02	5,432,075.62	4,748,311.02

托里县地方税金返还是哈图公司享受企业所得税优惠税率 15%后，返还托里县应享有企业所得税，地方占比 40%。哈图公司返还托里县地方税金=应纳税所得额×10%×40%。

65、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	10,611,625.78	22,742,250.47
递延所得税费用	-342,732.72	-30,629,812.29
合计	10,268,893.06	-7,887,561.82

(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	19,989,230.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,997,307.51
子公司适用不同税率的影响	-7,072,268.19
调整以前期间所得税的影响	-673,739.25
非应税收入的影响	13,389,393.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-371,800.06
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	
所得税费用	10,268,893.06

其他说明：

□适用√不适用

66、其他综合收益

□适用√不适用

67、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	9,290,184.75	1,686,282.77
利息收入	1,543,922.58	1,273,169.91
收到往来款及其他	17,458,963.56	20,538,965.48
合计	28,293,070.89	23,498,418.16

(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	708,353.21	908,936.76
研究与开发费	8,419,433.20	5,772,041.00
车辆运输费	8,564,563.44	1,366,456.83
差旅费	2,404,605.85	530,510.80
广告费	90,716.39	543,352.93
租赁费	2,003,550.23	2,571,866.10
水电暖费	4,845,844.19	4,391,749.20
聘请中介机构费	3,005,480.66	2,922,841.02
会议费	212,195.45	13,701.00
公益性捐赠	675,985.00	186,640.00
办公费	2,169,210.65	2,153,888.72
其他费用	12,809,123.18	5,473,480.63
往来款及其他	31,189,780.74	49,816,798.98
合计	77,098,842.19	76,652,263.97

(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	379,978,200.00	450,323,375.44

合计	379,978,200.00	450,323,375.44
----	----------------	----------------

(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	361,357,936.72	419,623,138.10
合计	361,357,936.72	419,623,138.10

68、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	9,720,336.97	21,810,011.73
加：资产减值准备	442,800.93	150,552,619.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,266,058.87	107,335,320.17
无形资产摊销	8,740,082.55	7,102,294.00
长期待摊费用摊销	4,742,314.42	7,606,531.44
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）	67,752.13	-8,842,042.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,051,200.00	3,348,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,838,484.15	20,571,743.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-283,734.67	-4,646,923.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-342,732.72	-29,792,574.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-837,237.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-152,588,803.26	99,894,071.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,439,686.93	-70,870,119.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,846,363.82	-80,058,352.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,939,810.12	223,174,291.35
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	334,837,818.50	274,298,409.46
减：现金的期初余额	274,298,409.46	286,887,839.76
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	60,539,409.04	-12,589,430.30

(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	334,837,818.50	274,298,409.46
其中：库存现金	58,388.05	32,294.50
可随时用于支付的银行存款	324,495,702.19	265,487,712.32
可随时用于支付的其他货币资金	10,283,728.26	8,778,402.64
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	334,837,818.50	274,298,409.46
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		

其他说明：

√适用□不适用

本账户期末其他货币资金中流动性受限在三个月以上的环境恢复治理保证金 19,725,385.72 元，在编制现金流量表时，已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

69. 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

70、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	19,725,385.72	环境恢复治理保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	19,725,385.72	/

71、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

72、套期

□适用√不适用

73、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
矿产资源专项收入	2,000,000.00	其他收益	200,000.04
阿希金矿日处理200吨金精矿项目	10,000,000.00	其他收益	500,004.00
黄金地质勘探项目资金	6,800,000.00	其他收益	464,168.80
低品位难选矿石选厂技术改造项目	700,000.00	其他收益	84,000.00
三供一业财政补助资金	6,605,970.00	其他收益	6,605,970.00
稳岗补贴	1,338,810.81	营业外收入	1,338,810.81
发展扶持引导基金支持项目	1,100,000.00	营业外收入	1,100,000.00
增值税征收率优惠备案	1,290.66	营业外收入	1,290.66
财政局社保补贴	214,113.28	营业外收入	214,113.28
财政局发放工业节能减排专项资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00

根据《关于失业保险支持企业稳定岗位的实施意见》（新人社发[2016]66号）文件，西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到稳岗补贴款 1,338,810.81 元。根据准则要求，在营业外收入核算。

根据乌鲁木齐市经济和信息化委员会、乌鲁木齐市财政局《关于下达我市 2017 年工业发展扶持引导基金支持项目的通知》（乌经信运行[2017]491号）文件，乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司收到发展扶持引导基金支持项目 1,100,000.00 元。根据准则要求，在营业外收入核算。

根据新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅《关于印发〈自治区社会保险补贴办法〉的通知》（新人社发[2015]55号）文件，西部黄金伊犁有限责任公司收到 214,113.28 元。根据准则要求，在营业外收入核算。

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，公司于 2018 年收到 1,290.66 元。根据准则要求，在营业外收入核算。

根据自治区经信委、财政厅《关于组织申报 2017 年自治区工业节能项目的通知》（新经信环资[2016]552号）要求，现将 2017 年自治区工业节能专项资金计划下达，西部黄金伊犁有限责任公司收到 30,000.00 元。根据准则要求，在营业外收入核算。

根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于核拨原新疆有色金属工业公司阿勒泰矿等中央下放企业职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助资金的通知》（新财企[2017]54号）文件，西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司收到三供一业补助资金 6,605,970.00 元。根据准则要求，在其他收益核算。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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	0	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	0	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	0	投资设立
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	贵金属回收、冶炼	100	0	投资设立
西部黄金青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	0	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	0	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	0	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	0	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	0	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

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计	515,155.76	485,735.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	29,420.65	730.76
--其他综合收益		
--综合收益总额	29,420.65	730.76

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,358,485.00			3,358,485.00
1. 交易性金融资产	3,358,485.00			3,358,485.00
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	3,358,485.00			3,358,485.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,358,485.00			3,358,485.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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	有色金属工业的投资、有色金属产品(专项审批)的销售	155,535.6129	66.81	66.81

本企业的母公司情况的说明

无

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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1.(2)

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九. 1. (3)

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
新疆诺尔特矿业投资有限公司	参股股东
新疆亚欧稀有金属股份有限公司	股东的子公司
阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司	股东的子公司
敦煌市立安钒业有限责任公司	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
北京宝地新迪科贸有限公司	股东的子公司
中国有色金属进出口新疆公司	股东的子公司
新疆有色冶金设计研究院有限公司	其他
新疆有色金属研究所	股东的子公司
新疆鑫光新兴材料有限公司	股东的子公司
新疆有色中南大学联合研究院	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
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	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
新疆有色金属工业（集团）富蕴兴铜服务有限公司	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
新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	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
新疆有色金属工业集团稀有金属有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团物资有限公司	股东的子公司
阜康有色发展有限责任公司	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
新疆托里润新矿业开发有限责任公司	股东的子公司
新疆新鑫矿业股份有限公司	股东的子公司
新疆昊鑫锂盐开发有限公司	股东的子公司
新疆千鑫矿业有限公司	股东的子公司
富蕴恒盛铍业有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属工业集团伊犁铝厂	股东的子公司
新疆有色金属地边贸公司	股东的子公司
新疆五鑫铜业有限责任公司	股东的子公司
乌鲁木齐国博工贸有限责任公司	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
乌鲁木齐市亚欧稀有金属有限责任公司	股东的子公司
新疆有色金属工业（集团）阿拉山口有限责任公司	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
新疆金盛科达有色金属新材料有限责任公司	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
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
昌吉市衡鑫热力有限公司	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
新疆巨鑫混凝土有限责任公司	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
新疆有色瑞鑫物业服务有限责任公司	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
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
哈密金辉房地产开发有限责任公司	股东的子公司
乌鲁木齐新奥科技开发有限责任公司	股东的子公司
富蕴鑫盛通商贸有限公司	股东的子公司
新疆博鑫非金属新材料有限责任公司	股东的子公司
乌鲁木齐有鑫聚化工产品销售有限公司	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
阜康市有色苑物业服务有限公司	股东的子公司
新疆锦泰微晶材料有限责任公司	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
新疆有色金属工业集团天池矿业有限责任公司	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
哈密和鑫矿业有限公司	股东的子公司
上海远东锂制品公司	股东的子公司
新疆昊鑫锂盐物业服务有限公司	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
伊铝玛纳斯碳素厂	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
新疆金色劳务有限公司	股东的子公司
新疆东三环商贸有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐新奥塑料制品有限公司	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
中国有色金属进出口新疆公司	代理进口金精矿	179,477.89	1,004,860.00
中国有色金属进出口新疆公司	破碎机	0.00	5,107,889.13
新疆东三环商贸有限公司	水泥	0.00	13,712.82
新疆有色金属工业集团物资有限公司	钢球、钢材、药剂	5,026,868.59	11,698,347.38
阜康有色发展有限责任公司	柴油、水泥、沫煤	20,500.00	1,140,674.64
阜康有色发展有限责任公司	煤	4,632,549.72	809,183.93
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	钢球、矿车	576,854.40	3,340,808.59
新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	住宿费	0.00	26,660.00
新疆新鑫矿业股份有限公司	合质金（副产）	14,655,520.38	2,520,764.82
新疆金色劳务有限公司	骨料破碎、采矿劳务	761,602.54	915,496.59
新疆华创天元实业有限责任公司	PVC管	47,736.00	108,944.80
新疆五鑫铜业有限责任公司	硫酸	1,057,697.40	0.00
富蕴鑫盛通商贸有限公司	柴油	778,089.12	0.00
北京鑫鼎顺泽高科技有限责任公司	选矿药剂	52,991.45	0.00
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	建筑安装工程	51,637,660.83	29,817,493.33
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	房屋及设备维修费	2,527,109.21	0.00
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	墙体粉刷、矿区路面修理	2,245,445.38	0.00
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	熔融氯化焙烧项目土建	316,326.33	0.00
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	建筑安装工程	162,000.00	1,164,052.00
新疆有色金属研究所	设计费	0.00	221,337.00
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	物业费	278,481.32	265,265.38
新疆有色冶金设计研究院有限公司	咨询费	578,962.26	0.00

阜康有色发展有限责任公司哈密分公司	矿石运费	4,226,463.85	6,824,156.61
新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	培训费	275,550.00	0.00
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	设备拆除费	20,512.82	4,000.00
新疆有色金属研究所	研究费	535,830.67	77,169.81
新疆金色劳务有限公司	锅炉承包	0.00	225,000.00
新疆华创天元实业有限责任公司	PVC管	0.00	29,876.40
新鑫矿业股份有限公司	黄金加工费	0.00	23,841.90
新鑫矿业股份有限公司	黄金交易代理费	0.00	6,768.44
新疆五鑫铜业有限责任公司	培训费	675.00	0.00
新疆有色建筑检验中心有限公司	劳务费	58,252.42	0.00
合计		90,653,157.58	65,346,303.57

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
新疆众鑫矿业有限责任公司	电	45,525.49	113,350.44
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	电	37,050.84	
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	材料	209,604.81	
新疆有色金属研究所	提金剂	20,689.66	
新疆五鑫铜业有限责任公司	金精矿	53,286,254.27	
合计		53,599,125.07	113,350.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用□不适用

伊犁公司冶炼厂因环保原因,于2018年8月1日起自行停产整改近4个月。冶炼厂停产期间,由于采矿、选厂正常生产积存了较多的金精粉,为减少库存、盘活资金,降低伊犁公司冶炼厂环保整改停产对公司的影响,故对伊犁公司冶炼厂积存的精金矿进行了销售。向五鑫铜业出售金精矿8031.88吨,实现收入53,286,254.27元。

(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	15,238.10
新疆众鑫矿业有限责任公司	房屋		19,047.62
合计		22,857.14	34,285.72

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	1,011,823.00	1,011,823.00
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	房屋	157,142.80	190,476.19
奎屯陆海物资储运有限责任公司	房屋	32,500.00	
奎屯陆海物资储运有限责任公司	房屋	12,000.00	280,000.00
新疆金辉房地产开发有限责任公司	房屋	1,770,771.43	
新疆可可托海北疆明珠旅游发展有限责任公司	房屋	40,000.00	
合计		3,024,237.23	1,482,299.19

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	388.68	322.40

(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
应收账款	新疆众鑫矿业 有限责任公司	52,918.15	2,645.91	132,620.02	6,631.00
应收账款	新疆有色金属 研究所	12,000.00	600.00	0.00	0.00
预付账款	新疆可可托海 北疆明珠旅游 发展有限责任 公司	0.00	0.00	40,000.00	0.00
预付账款	新疆有色金属 研究所	150,000.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	新疆有色冶金 设计研究院有 限公司	30,000.00	0.00	35,000.00	35,000.00
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	507,906.39
合计		804,918.15	563,245.91	767,620.02	549,537.39

(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	48,490,685.89	45,848,784.13
应付账款	新疆有色金属研究所	0.00	305,911.50
应付账款	中国有色金属进出口 新疆公司	212,405.00	108,772.00
应付账款	新疆东三环商贸有限 公司	293,996.88	293,996.88

应付账款	新疆有色金属工业集团物资有限公司	138,835.11	2,290,563.75
应付账款	新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	1,120,966.84	2,134,589.94
应付账款	阜康有色发展有限责任公司	3,009,968.44	4,009,264.30
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	21,304.40	106,790.00
应付账款	新疆金色劳务有限公司	165,000.00	0.00
应付账款	新疆五鑫铜业有限责任公司	1,057,697.40	0.00
应付账款	新疆有色冶金设计研究院	70,000.00	60,000.00
应付账款	新疆金辉房地产开发有限责任公司	1,859,310.00	0.00
其他应付款	新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	0.00	33,333.39
其他应付款	新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	350,000.00	350,000.00
合计		56,790,169.96	55,542,005.89

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

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

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	6,360,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,360,000.00

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	铁精粉	铁矿石	铬矿石	精金矿	硫酸	加工费、 金饰及 其他	分部 间 抵 销	合计
2018年主营业务收入	886,885,272.90		4,064,959.82	6,581,183.06	53,286,254.27	8,705,734.96	19,142,184.14		978,665,589.15
2018年主营业务成本	673,290,752.93		3,573,799.47	1,190,863.17	38,608,651.51	5,665,097.05	14,269,436.92		736,598,601.05
2017年主营	1,241,059,451.07	53,797,207.81	19,874,430.79	40,713,479.39	4,878,269.22	6,246,830.74	12,100,652.00		1,378,670,321.02

业务收入									
2017年主营业务成本	898,128,958.23	38,007,561.03	13,128,683.80	15,718,067.56	4,369,360.69	4,097,931.06	9,446,204.46		982,896,766.83

(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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		200,000.00
应收账款		
合计		200,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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		

商业承兑票据		200,000.00
合计		200,000.00

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

其他说明：

适用 不适用

应收账款**(1). 应收账款分类披露**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	796,764,737.31	769,322,345.80
合计	796,764,737.31	769,322,345.80

其他说明：

□适用√不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用√不适用

(3). 重要逾期利息

□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

其他说明：

□适用√不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	796,056,887.31	99.88			796,056,887.31	769,272,425.99	99.97	0.00	0.00	769,272,425.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	924,878.00	0.12	217,028.00	23.47	707,850.00	229,652.43	0.03	179,732.62	78.26	49,919.81

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	796,981,765 .31	/	217,028 .00	/	796,764,737 .31	769,502,078 .42	/	179,732 .62	/	769,322,345 .80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	204,623,791.59			合并范围关联方不计提坏账
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	99,516,507.01			合并范围关联方不计提坏账
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司	269,000,000.00			合并范围关联方不计提坏账
西部黄金哈密金矿有限责任公司	103,717,860.56			合并范围关联方不计提坏账
伊犁金元矿业开发有限公司	53,620,299.14			合并范围关联方不计提坏账
西部黄金伊犁有限责任公司	21,252,186.05			合并范围关联方不计提坏账
西部黄金青河矿业有限责任公司	38,325,642.96			合并范围关

				关联方不计提坏账
西部黄金(克拉玛依)矿业科技有限责任公司	6,000,600.00			合并范围关联方不计提坏账
合计	796,056,887.31		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	743,000.00	37,150.00	5.00
1至2年	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00	0.00
4至5年	10,000.00	8,000.00	80.00
5年以上	171,878.00	171,878.00	100.00
合计	924,878.00	217,028.00	23.47

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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	891,878.00	183,000.00
借款及往来款	796,089,887.31	769,319,078.42
合计	796,981,765.31	769,502,078.42

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,295.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司	往来款	269,000,000.00	1年以内	33.75	
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	往来款	204,623,791.59	1年以内、1-2年	25.67	
西部黄金哈密金矿有限公任司	往来款	103,717,860.56	1年以内、1-3年	13.01	
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	往来款	99,516,507.01	1年以内	12.49	
伊犁金元矿业开发有限公司	往来款	53,620,299.14	1年以内、2-5年、5年以上	6.73	
合计	/	730,478,458.30	/	91.65	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

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	1,295,516,534.41		1,295,516,534.41	1,295,516,534.41		1,295,516,534.41

对联营、合营企业投资	515,155.76	515,155.76	485,735.11	485,735.11
合计	1,296,031,690.17	1,296,031,690.17	1,296,002,269.52	1,296,002,269.52

(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			305,576,441.12		
西部黄金伊犁有限责任公司	755,986,100.22			755,986,100.22		
西部黄金哈密金矿有限责任公司	98,653,993.07			98,653,993.07		
西部黄金清河矿业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限责任公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
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			3,000,000.00		
合计	1,295,516,534.41			1,295,516,534.41		

(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公司	485,735.11			29,420.65						515,155.76	
小计	485,735.11			29,420.65						515,155.76	
合计	485,735.11			29,420.65						515,155.76	

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

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	86,058,550.74	150,908,399.83
权益法核算的长期股权投资收益	29,420.65	730.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	86,087,971.39	150,909,130.59

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	-67,752.13	
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）	10,538,357.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-796,885.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,274,266.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,118,509.76	
少数股东权益影响额		
合计	6,280,942.82	

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	0.58	0.0153	0.0153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.0054	0.0054

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张国华

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 19 日

修订信息

适用 不适用