

公司代码：601069

公司简称：西部黄金

西部黄金股份有限公司 2019 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）张锋亮声明：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2019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0.20元（含税），合计分配金额12,720,000.00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.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	209

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
哈图公司	指	西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司
哈密公司	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@wrgold.cn	wrgold@wrgold.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号
公司注册地址的邮政编码	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	wrgold.cn
电子信箱	wrgold@wrgold.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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,862,895,992.99	1,001,777,014.18	285.60	1,392,514,721.37
归属于上市公司股东的净利润	41,068,736.89	9,720,336.97	322.50	21,810,011.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,615,992.24	3,439,394.15	1,080.91	13,844,246.92
经营活动产生的现金流量净额	149,877,131.16	52,939,810.12	183.11	223,174,291.35
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,708,921,811.56	1,681,159,911.55	1.65	1,681,038,595.52
总资产	2,641,528,005.00	2,673,941,017.74	-1.21	2,474,903,169.63
期末总股本	636,000,000.00	636,000,000.00	0.00	636,000,000.00

公司本期营业收入增加的主要原因是公司外购金和自产金的销量较上年同期增加，销售价格较上年同期上涨，致使营业收入较上年同期有较大幅度增长。

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增加的主要原因是：主要产品标准金销售量较上年同期增加，销售价格较上年同期上涨，致使净利润增加。

经营活动产生的现金流量净额较上年增加主要原因是公司主要产品销售量较上年同期增加，形成经营活动现金流入增加，经营活动现金流入的增长金额大于经营活动现金流出的增长金额，故经营活动产生的现金流量净额增加。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0646	0.0153	322.22	0.0343
稀释每股收益(元/股)	0.0646	0.0153	322.22	0.0343
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0639	0.0054	1,083.33	0.0218
加权平均净资产收益率(%)	2.42	0.58	增加1.84个百分点	1.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.39	0.20	增加2.19个百分点	0.82

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、2019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	240,011,251.44	1,115,790,566.36	1,084,158,901.33	1,422,935,273.86
归属于上市公司股东的净利润	-18,203,466.92	18,340,714.82	41,684,243.66	-752,754.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净	-18,759,441.60	27,736,725.55	38,961,410.02	-7,322,701.73

利润				
经营活动产生的现金流量净额	-14,400,349.92	-240,891,772.06	2,299,850.41	402,869,402.73

各季度间数据的波动，源自于销量、售价及原矿品位等因素的影响。

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,815,433.22		-67,752.13	8,842,042.57
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,341,722.83		10,538,357.59	2,813,528.03
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
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金	-1,658,915.30			/

融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	-3,649,655.27		-2,274,266.90	-2,751,242.67
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	-395,840.83		-1,118,509.76	-2,235,806.15
合计	452,744.65		6,280,942.82	7,965,764.81

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,358,485.00		1,400,300.00	1,400,300.00
合计	3,358,485.00		1,400,300.00	1,400,300.00

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

公司为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。报告期内公司主要产品为黄金。

(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，中国黄金矿企的产量下滑，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。为目前西北地区最大的现代化黄金采选冶企业，长期专注于黄金矿山开采与冶炼，拥有集矿山勘探、开采、选矿、冶炼、精炼、销售于一体的完整产业链，拥有自己独特的生产技术和丰富的管理经验。

1、公司黄金产量优势。西部黄金矿产金产量位列全国黄金十大矿产金企业。

2、企业政策优势。作为“双百企业”，公司推动“双百企业”综合改革实施方案，在用人机制、经营机制等方面深化内部改革。

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

2019年，西部黄金总体情况较往年进步明显，成绩显著。主要表现在以下方面：

（一）圆满完成2019年生产计划。全年完成黄金产量11.89吨，同比增加8.83吨。其中，自产黄金3.77吨，完成全年计划的103%，较去年增加0.71吨；外购合质金产量8.12吨，较上年同期大幅增加。

（二）安全形势保持持续好转和稳定，绿色矿山建设推进有力。2019年，公司一举扭转了前两年安全事故不断的严峻局面，安全形势保持持续好转和稳定，为生产经营创造了和谐稳定的环境和有力条件。进一步提高环保意识，积极践行新发展理念，加强环保治理工作，深入推进绿色矿山建设，哈图公司绿色矿山建设已通过自然资源部遴选并进入公示名单。

（三）外购合质金加工销售、黄金销售和环保提金剂生产销售稳步提升。

（四）资源增储工作稳步推进。积极贯彻董事会制定的中长期资源勘探规划，进一步完善资源增储考核、激励机制，分析现有矿山成矿规律，攻深找盲、探边摸底，就矿找矿勘探增储取得一定成效。

（五）技术攻关活动针对性强，效果好。公司鼓励开展各项科技创新活动，健全激励机制，积极开展老尾矿库尾砂、残矿再选，及含金锌精矿与含金铋精矿综合利用研究和工业化生产可行性论证工作，为培育新的经济增长点，实现更大程度的降本增效奠定了基础。

（六）公司治理水平明显改善。“三会”召开规范，加强信息披露及内幕知情人管理工作，进一步加强投资者关系管理，通过多种方式与投资者进行互动交流，使投资者更加了解公司实际经营情况，维护了公司与投资者良好关系。

（七）履行社会责任更有担当。公司选派有能力、责任心强的18名骨干力量积极参加南疆“访惠聚”工作和支教工作。积极响应和支持“一企帮一村”活动，通过项目支持、消费扶贫等方式

帮助于田县托格日尕孜乡喀日巴格村、先拜巴扎镇斯克达西曼村、托里县庙尔沟镇恰尔依村、哈密市伊州区陶家宫镇新户村脱贫，其中：于田县托格日尕孜乡喀日巴格村、先拜巴扎镇斯克达西曼村属深度贫困村。

二、报告期内主要经营情况

全年生产黄金 11.89 吨，完成年计划的 298.64%，较去年同期 3.06 吨增加 8.83 吨。公司实现营业收入 38.63 亿元，净利润 0.41 亿元，实现工业总产值（现价）38.81 亿元，工业增加值 4.94 亿元，实际上缴各项税费 0.62 亿元，资产总额 26.42 亿元（其中：流动资产 7.76 亿元，非流动资产 18.66 亿元），负债总额 9.33 亿元（其中：流动负债 7.71 亿元，非流动负债 1.62 亿元），资产负债率 35.31%，所有者权益 17.09 亿元（归属于母公司股东权益 17.09 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	3,862,895,992.99	1,001,777,014.18	285.60
营业成本	3,524,641,296.78	752,711,931.19	368.26
销售费用	17,849,945.11	11,234,430.65	58.89
管理费用	164,734,845.57	158,801,702.56	3.74
研发费用	6,319,964.73	8,419,433.20	-24.94
财务费用	32,874,831.18	25,439,772.44	29.23
经营活动产生的现金流量净额	149,877,131.16	52,939,810.12	183.11
投资活动产生的现金流量净额	-148,420,163.40	-136,144,879.69	
筹资活动产生的现金流量净额	-117,159,017.67	143,744,478.61	-181.51

营业收入变动原因说明：公司外购金和自产金的销量较上年同期增加，销售价格较上年同期上涨，上述原因致使营业收入较上年同期增加。

营业成本变动原因说明：公司外购金和自产金的销量较上年同期增加，致使营业成本较上年同期增加。

销售费用变动原因说明：公司销售业务量较上年同期增长，致使销售费用增加。

财务费用变动原因说明：公司业务量较上年同期增长，新增贷款金额增加，致使财务费用增加。

研发费用变动原因说明：公司本期研发项目减少，致使研发费用支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司主要产品销售量较上年同期增加，形成经营活动现金流入增加，经营活动现金流入的增长金额大于经营活动现金流出的增长金额，故经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司建设项目支出较上年增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司期末还款金额增加，致使筹资活动产生的现金流量净额减少。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入较上年同期增加的主要原因是公司外购金和自产金的销量较上年同期增加，销售价格较上年同期上涨，上述原因致使营业收入较上年同期增加。

营业成本较上年同期增加的原因主要是公司外购金和自产金的销量较上年同期增加，致使营业成本较上年同期增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
黄金	3,800,354,439.91	3,475,698,781.49	8.54	328.51	416.23	减少15.54个百分点
其他	47,483,779.72	36,518,914.84	23.09	-48.26	-42.32	减少7.93个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
标准金	3,800,354,439.91	3,475,698,781.49	8.54	328.51	416.23	减少15.54个百分点
其中:1. 自产金	1,195,057,409.41	877,802,062.88	26.55	52.14	53.32	减少0.57个百分点
2. 外购金	2,605,297,030.50	2,597,896,718.61	0.28	2,469.81	2,478.29	减少0.33个百分点
铁矿石	1,108,848.18	2,097,965.22	-89.20	-72.72	-41.30	减少101.28个百分点
铬矿石				-100.00	-100.00	减少81.91个百分点
金精矿	10,124,776.58	8,322,424.05	17.80	-81.00	-78.44	减少9.74个百分点
硫酸	12,158,306.66	10,057,239.44	17.28	39.66	77.53	减少17.65个百分点
加工费、金饰及其他	24,091,848.30	16,041,286.13	33.42	25.86	12.42	增加7.96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	3,847,838,219.63	3,512,217,696.33	8.72	293.17	376.82	减少16.01个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

标准金毛利率较上年减少的主要原因是自产标准金的毛利率高，外购合质金生产的标准金毛利率低，本年度较上年销售的自产标准金在销售总量上占比下降，外购合质金生产的标准金在销售总量上占比上升，致使公司标准金毛利率较上年减少。

铁矿石毛利率较上年减少的主要原因是铁矿石本年度进行清库销售，由于盘点采用的技术指标与实际存在一定误差，本年清库销售后实际销售数量小于库存数量，致使结转的销售成本上升，使铁矿石毛利率减少。

铬矿石毛利率较上年减少的主要原因是本年未发生铬矿石业务。

金精矿毛利率较上年减少的主要原因是上年销售的为自产金精矿，本年主要销售的为外购金精矿，外购金精矿的毛利低于自产金精矿的毛利，致使本年毛利率较上年减少。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
黄金	吨	11.89	11.94	0.01	288.53	266.12	-85.03

产销量情况说明

公司报告期内黄金生产量、销售量较上年同期增加，主要原因是外购合质金加工业务增长，外购合质金产金 8.12 吨，销售 8.17 吨。

(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
标准金	直接材料	3,124,427,859.64	88.96	423,554,254.08	57.50	637.67	
标准金	人工成本	132,282,873.25	3.77	89,616,791.26	12.17	47.61	
标准金	制造费用	218,988,048.60	6.23	160,119,707.59	21.74	36.77	
标准金	小计	3,475,698,781.49	98.96	673,290,752.93	91.41	416.23	
其他	直接材料	32,890,167.49	0.94	36,935,488.54	5.01	-10.95	
其他	人工成本	978,720.44	0.03	5,381,314.17	0.73	-81.81	
其他	制造费用	2,650,026.91	0.08	20,991,045.41	2.85	-87.38	
其他	小计	36,518,914.84	1.04	63,307,848.12	8.59	-42.32	
	合计	3,512,217,696.33	100.00	736,598,601.05	100.00	376.82	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
标准金	直接材料	3,124,427,859.64	88.96	423,554,254.08	57.50	637.67	
标准金	人工成本	132,282,873.25	3.77	89,616,791.26	12.17	47.61	
标准金	制造费用	218,988,048.60	6.23	160,119,707.59	21.74	36.77	
标准金	小计	3,475,698,781.49	98.96	673,290,752.93	91.41	416.23	
其他	直接材料	32,890,167.49	0.94	36,935,488.54	5.01	-10.95	
其他	人工成本	978,720.44	0.03	5,381,314.17	0.73	-81.81	
其他	制造费用	2,650,026.91	0.08	20,991,045.41	2.85	-87.38	
其他	小计	36,518,914.84	1.04	63,307,848.12	8.59	-42.32	
	合计	3,512,217,696.33	100.00	736,598,601.05	100.00	376.82	

成本分析其他情况说明

标准金成本占总成本比例增加的主要原因是外购合质金生产量提高，使标准金成本在总成本比例增加；总成本较上年同期变动比例增加的主要原因是总生产量较去年大幅增加，使标准金总成本较上年大幅增加。

(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 382,246.40 万元，占年度销售总额 98.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 353.82 万元，占年度销售总额 0.09 %。

前五名供应商采购额 264,085.81 万元，占年度采购总额 77.70%；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

销售费用变动原因说明:公司销售业务量较上年同期增长，致使销售费用增加。

财务费用变动原因说明:公司业务量较上年同期增长，新增贷款金额增加，致使财务费用增加。

研发费用变动原因说明:公司本期研发项目减少，致使研发费用支出减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	6,319,964.73
本期资本化研发投入	
研发投入合计	6,319,964.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.16
公司研发人员的数量	129
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.77%
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 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变动原因说明:公司主要产品销售量较上年同期增加，形成经营活动现金流入增加，经营活动现金流入的增长金额大于经营活动现金流出的增长金额，故经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司建设项目支出较上年增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司期末还款金额增加，致使筹资活动产生的现金流量净额减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产			3,358,485.00	0.13	-100	衍生金融资产黄金期货投资余额减少所致
应收票据			2,483,857.16	0.09	-100	汇票兑付所致
应收账款	12,249,132.03	0.46	5,527,854.48	0.21	121.59	部分货款未收回所致
预付账款	121,854,062.64	4.61	44,705,899.70	1.67	172.57	预付金精矿货款增加所致
其他应收款	10,622,630.52	0.40	2,383,740.33	0.09	345.63	保证金、其他暂收代付款项增加所致
其他流动资产	6,862,357.14	0.26	4,759,044.83	0.18	44.20	待抵扣税金增加所致
短期借款	450,000,000.00	17.04	269,000,000.00	10.06	67.29	流动资金借款增加所致
交易性金融负债	65,673,303.27	2.49	329,239,851.80	12.31	-80.05	黄金租赁融资业务减少所致
预收款项	531,288.10	0.02	2,377,131.77	0.09	-77.65	预收货款结算所致
应交税费	13,913,581.70	0.53	10,523,368.94	0.39	32.22	企业所得税增加所致
专项储备	12,236,429.75	0.46	19,540,643.72	0.73	-37.38	维简费使用增加所致

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

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	380,035.44	347,569.88	8.54	328.51	416.23	减少 15.54 个百分点
其中：1.自产金	119,505.74	87,780.21	26.55	52.14	53.32	减少 0.57 个百分点
2.外购金	260,529.70	259,789.67	0.28	2,469.81	2,478.29	减少 0.33 个百分点
铁矿石	110.88	209.8	-89.20	-72.72	-41.30	减少 101.28 个百分点
铬矿石				-100.00	-100.00	减少 81.91 个百分点
精金矿	1,012.48	832.24	17.80	-81.00	-78.44	减少 9.74 个百分点
硫酸	1,215.83	1,005.72	17.28	39.66	77.53	减少 17.65 个百分点
加工费、金饰及其他	2,409.18	1,604.13	33.42	25.86	12.42	增加 7.96 个百分点

毛利率变动的原因见二. (一). 2. (1)。

2 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：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	239,149,121.31	10.28	7,488,336.49	-32.42				
合计	239,149,121.31	10.28	7,488,336.49	-32.42				

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						

线下销售	384,783.82	100.00	8.72	97,866.56	100	24.73
合计	384,783.82	100.00	8.72	97,866.56	100	24.73

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	384,783.82	100	293.17
境内小计	384,783.82	100	293.17
境外小计			
合计	384,783.82	100	293.17

(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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	本公司持 股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
哈图公司	黄金、铬矿石采选；道路普通货物运输；黄金冶炼及深加工；黄金产品、铬矿石、水泥销售；铁合金、耐火材料生产与销售；农业开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,000.00	100%	92,133.58	64,714.91	7,519.01

伊犁公司	黄金采选、冶炼，快餐服务、进出口贸易及边境小额贸易、黄金矿产品销售、百货零售；硫酸生产及销售，道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,000.00	100%	114,481.29	88,225.11	3,691.83
哈密公司	黄金、铁矿的开采、选矿、冶炼、销售；铁矿石深加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,600.00	100%	28,976.30	7,875.81	-2,345.10
天山星公司	贵金属回收、冶炼、加工、销售和检测，金、银及其他贵金属，精矿产品，矿产品，选矿药剂，采选冶设备及配件的销售；金、银、珠宝、玉石、工艺品的设计、加工和销售；贵金属投资、回购与托管业务；货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,250.00	100%	29,734.35	-1,926.26	-1,928.85

(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

据中国黄金协会最新统计数据显示，2019年，国内原料黄金产量为380.23吨，连续13年位居全球第一，与2018年相比，减产20.89吨，同比下降5.21%。受自然保护区内矿业权清退、矿业权出让收益政策、氰渣作为危险废物管理、矿山资源枯竭等因素的影响，河南、福建、新疆等重点产金省（区）矿产金产量下降。虽然产量持续下滑，但近年来黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，深化供给侧结构性改革，正经历由规模速度型向高质量效益型的转变。重点黄金企业（集团）矿产金产量占全国的比重提高了2.45个百分点，产业集中度进一步提升。另外，进口原料产金120.19吨，同比增长6.57%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金500.42吨，同比下降2.62%。国内黄金矿山的大幅减产，致使国内黄金冶炼原料供应趋紧，进口黄金冶炼原料有所上升，并已成为我国黄金生产的重要补充。

2019年年初以来，全球经济增速普遍放缓，主要经济体货币政策先后转向宽松，中美贸易摩擦升级，美伊关系持续紧张，国际金价大幅上涨。在这种情况下，自去年下半年开始，国际上掀起新一轮黄金并购高潮。从中长期看，黄金价格未来几年将继续呈现震荡上行趋势，世界黄金矿业又将迎来一个繁荣发展的新时期。在全球宏观经济疲软、国内经济结构调整的背景下，黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，深化供给侧结构性改革，淘汰落后产能，优化产业结构，整合优质黄金资源，推进科技创新。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司今后一个时期的发展思路是：认真贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 十九大精神，解放思想，转变观念，积极践行新发展理念，加强安全环保治理，加强科技创新，加强管理，继续深化内部改革，不断夯实发展基础，做强做精黄金主业；加强资本运作，加快产业调整和优化升级，推动外延式发展，不断提高公司发展力、竞争力和抵御风险的能力，努力实现公司健康持续快速发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，全年计划完成黄金产量 11355 公斤，其中，自产黄金 3705 公斤，外购合质金 7650 公斤。

以上生产经营计划将根据董事会的要求进行动态调整。

为此，必须全力以赴做好以下工作。

一、全面加强党建，以高质量党建引领企业改革发展。

始终把党的政治建设摆在首位。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，切实增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”。持续巩固“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，树立正确的政治观、发展观、绩效观。

二、抓好安全环保工作。层层压实安全生产责任，扎实推进双重预防机制和安全标准化班组建设，推进安全文化建设，扎实开展好安全教育培训活动，着力提高全员安全意识，不断夯实安全管理基础。进一步强化风险意识和风险防控，加强危险源管理，特别是抓紧盯牢采出矿、危化品管理等事故易发重点生产环节，加强隐患排查和治理，坚决纠治“三违”现象，努力提高本质安全水平。进一步加强环保治理，重点做好尾矿库管理和“三废”排放工作，认真总结哈图公司绿色矿山建设的做法和经验，进一步推动绿色矿山建设。

三、抓好生产与经营工作。认真落实经营目标责任制，层层分解目标，不断完善和细化各项措施，确保完成全年生产与经营目标。加强现场管理，统筹做好采出矿管理、配矿、选冶工艺流程管理、设备管理、劳动组织管理等工作，不断提高各项生产技术指标和工效指标。结合“双百行动”改革，把各项指标落实到人，落实到岗位，与薪酬挂钩；全面加强预算管理，既要注重结果考核控制，更要注重过程考核控制，随时纠偏。

四、推进资源增储工作。认真落实 2020 年-2021 年勘查规划，加强成矿规律研究，不断完善年度勘探计划，提高勘探成效。加强矿权管理，积极推进并做好哈密金矿深部矿权办理工作。继续加强地质调查工作，积极跟进拟出让矿权和自治区挂牌项目。

五、推进“双百行动”。“双百行动”改革的重点是推进职业经理人和薪酬制度改革，主要精神是“市场化选聘、契约化管理、差异化薪酬、市场化退出”。改革将按照总部经营层、基层单位经营层、机关部室、基层单位车间部室的顺序分步推进。要加强宣传，向广大职工群众进行耐心细致的解释，为顺利推进“双百行动”改革营造良好氛围。

六、加强技术研究和服。扎实开展好“QC”、“五小”群众性的技术攻关活动，不断改进生产技术、优化生产工艺，提高生产技术指标，为生产提供最直接最有效的技术服务。充分发挥创新工作室的作用，进一步加强与科研院所合作，围绕安全、环保、资源综合利用等关系企业长远发展的重大课题开展技术工艺研究，提高科技创新质量。积极推进并成立技术服务中心，积极探索技术人才的优化配置，统筹安排和使用好现有技术人员，最大程度的发挥现有技术人员的力量。积极推进尾矿处理项目研究，使之成为未来几年降本增效的主要经济增长点。

七、加强重点项目建设。严把前期设计关，设计不合理不科学是最大的浪费。加强招标工作，把最强的施工队伍招进来，加快施工进度，提高施工质量。加强项目合同的履行监督，争取项目早建成，早投入生产，早产生效益。重点推进哈图金矿残采回收项目、浮选尾矿库技改工程，积极开展老尾矿库尾砂残矿再选项目的前期论证和手续办理；伊犁公司采掘生产工艺（尤其是南段）优化项目、含金锌精矿综合利用研究项目和土壤修复治理项目、含金锑精矿综合利用研究和工业化生产可行性论证工作，哈密金矿 24 线箕斗井和采掘系统工程优化工程、210 和 3 号脉充填采矿

工艺应用研究和现场试验项目，以及金窝子矿区生活区改扩建项目，统筹考虑新选厂及尾矿库配套项目，加强项目的设计、论证和前期手续办理工作。

八、加强黄金销售工作。定期召开研讨会，加强交流，形成机制。加强与金融专业机构的交流合作，提高专业分析能力。加强对世界政治、经济、军事对黄金市场影响的综合研究，研判并掌握市场大的走势，科学制定全年或阶段性销售策略，并随着市场变化而及时做出调整。

九、做强做细外购合质金加工、销售业务。做强做细外购合质金业务，对外巩固既有市场，继续拓展渠道、丰富方式，不断开拓新的市场，保证外购合质金数量质量，保证规模生产。加强市场研究，合理利用不同的外购方式，努力降低外购价格和成本。对内加强检测、加工、销售等各环节的管理，降低损耗，提高业务盈利能力。

十、加强环保提金剂的生产与销售。改进和提高环保提金剂的生产技术和质量，提高试验能力，提高研发能力，形成系列产品，以满足不同性质矿石选冶需要。要积极拓展外部市场，扩大销售渠道，提高服务水平。

(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，公司控制的矿产资源无法及时获得采矿权或矿业权证到期未及及时办理变更、延续，将会给公司的业务产生一定的影响。

国家先后出台的环保税、资源税、矿产资源权益金政策，将有可能加大公司的成本压力，带来降低企业盈利水平的风险。

2. 黄金价格波动风险

黄金产品是公司最主要的收入和利润来源，黄金价格的波动将会对公司的经营业绩和盈利稳定性产生显著的影响。受世界经济、政治、需求等因素的影响，黄金价格的不确定性在加剧，黄金价格的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性，若金价出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到影响。

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

3. 资源储量、探矿以及资源开发风险

公司资源储量规模小，探矿增储压力大，影响公司规模扩张。应进一步加大地质勘探力度，加大“就矿找矿、深部探矿”力度，多渠道拓展资源储量，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. 公司治理及信息披露带来的风险

公司职能部门及子公司管控交叉或缺失，或内控制度执行不到位，影响公司持续健康发展。要不断完善法人治理结构，加强学习公司治理新政策、新法规，及时更新公司内控制度，加强对子公司的管控。

进一步强化信息披露的要求以及重要性，公司信息披露不及时、不充分都有可能带来经济处罚、期限内禁止再融资、退市等风险。

(五) 其他

适用 不适用

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，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

报告期内，公司于2019年6月份实施了2018年度利润分配方案，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。

上述利润分配实施公告刊登于2019年5月31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	每10股派息数(元)	每10股转增数(股)	现金分红的数额	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上

	(股)	(含税)		(含税)	上市公司普通 股股东的净利 润	上市公司普通 股股东的净利 润的比率 (%)
2019 年	0	0.20	0	12,720,000.00	41,068,736.89	30.97
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

(三) 以现金方式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具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	新疆有色	自西部黄金首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，新疆有色不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的西部黄金首次公开发行股票前已发行的股份，也不由西部黄金回购该部分股份。西部黄金上市后 6 个月内，如西部黄金股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，新疆有色持有西部黄金股票的锁定期自动延长 6 个月。新疆有色所持西部黄金股份在锁定期满后，新疆有色减持所持有西部黄金股份应符合相关法律法规及证券交易所的要求。新疆有色在减持所持有的西部黄金股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。新疆有色所持西部黄金股份在锁定期满后两年内，若无不可抗力原因或国有资产监督管理机构要求，则每年减持的股份总数不超过前一年度末新疆有色持有西部黄金股份总数的 10%，减持价格不低于西部黄金首次公开发行股票发行价。（上述发行价指西部黄金首次公开发行股票的发行价格，如果西部黄金上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，	股票上市之日起三十六个月或者四十二个月	是	是		

		则按照证券交易所的有关规定作相应除权除息处理。)					
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个工作日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。	股票上市后三年内	是	是		
其他	新疆有色	西部黄金股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日西部黄金股票收盘价均低于其最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数）情形时，新疆有色将依据法律、法规及公司章程的规定，不影响西部黄金上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：（1）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，新疆有色将以增持西部黄金股份的方式稳定股价。新疆有色将在有关股价稳定措施启动条件成熟后3个工作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个工作日内，根据西部黄金股东大会审议通过并获得国有资产监督管理机构批准的稳定股价具体方案中确定的增持金额、数量及期间，通过交易所集中竞价交易的方式增持西部黄金股票。（2）新疆有色增持西部黄金股份的价格不超过西部黄金最近一期经审计的每股净资产。若某一会计年度内西部黄金股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括新疆有色实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由西部黄金公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度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。	股票上市后三年内	是	是		
其他	西部黄金	公司首次公开发行股票招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监管部门或司法机关等有权机关对上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	长期	是	是		

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

		程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,并提交股东大会审议,尽可能地保护公司投资者利益。					
其他	新疆有色	同意公司首次公开发行股票并上市当年及其后两年的股利分配计划,并承诺在未来审议公司上市当年及其后两年的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票,确保公司若无重大资金支出安排则每年以现金方式分配的利润应不少于当年合并报表口径下实现的归属于母公司股东的可供分配利润的百分之三十,且三个会计年度以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。	上市当年及其后两年	是	是		
其他	新疆有色	若因西部黄金及其子公司应政府主管部门要求或决定补缴任何社会保险和住房公积金,或因欠缴社会保险和住房公积金受到任何处罚或损失,新疆有色愿意对西部黄金及其子公司因补缴或受处罚而产生的经济损失予以全额补偿。	长期有效	是	是		
解决同业竞争	新疆有色	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、兼并其他公司等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,并妥善处置全部后续事项。	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	长期有效	是	是		

		损害西部黄金及其其他股东的合法权益，违规占用或转移西部黄金资金、资产及其他资源，或要求西部黄金违规提供担保。4、新疆有色愿意对违反上述承诺而给西部黄金造成的经济损失承担全部赔偿责任。					
其他对公司中小股东所作承诺	新疆有色	如果西部黄金因 2006 年 4 月 14 日签署的《关于齐依求 II 金矿区采矿证范围内进行勘查和开发的框架协议》引发任何纠纷及损失，新疆有色同意承担因此给西部黄金造成的全部损失。	长期有效	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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

具体详见公司 2019 年年度报告正文“第十一节 财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 41. 重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(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	11 年

	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
<p>公司与中国黄金河南有限公司就三项基金权益产生纠纷。</p> <p>公司于 2018 年 9 月 13 日收到新疆维吾尔自治区高级人民法院的开庭传票及应诉通知书、原告的起诉状，本案为确认本公司出资人权益的确权诉讼，本公司将作为第二被告参与诉讼。报告期内，公司已经参与了一审诉讼，一审裁定驳回原告起诉。原告上诉至最高人民法院。公司于 2019 年 11 月 21 日收到中华人民共和国最高人民法院【（2019）最高法民终 1810 号】民事裁定书，裁定（一）撤销新疆维吾尔自治区高级人民法院（2018）新民初 66 号民事裁定；（二）本案指令新疆维吾尔自治区高级人民法院审理。</p>	<p>详见公告： 2019-024、 2019-031、 2019-048、 2019-051。</p>

<p>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。</p> <p>公司于 2017 年 4 月 7 日收到新疆维吾尔自治区高级人民法院的传票及应诉通知书、原告 Terrawest Minerals Inc. (特拉维斯特矿业有限公司) 的起诉状, 诉本公司中外合作勘探开发自然资源合同纠纷, 公司作为第二被告参与诉讼。2019 年 12 月 23 日, 公司收到新疆维吾尔自治区高级人民法院签发的【(2017) 新民初 9 号】一审判决民事判决书。判决驳回原告的诉讼请求, 案件受理费由原告承担。</p>	<p>详见公告: 2019-053。</p>
---	------------------------

(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) 哈密公司于 2019 年 2 月 6 日收到哈密市安全生产监督管理局出具的《行政处罚决定书》【(哈市) 安监罚(2019) FM01 号】, 给予哈密公司罚款三万元的行政处罚。

1. 处罚详情: 哈密金矿罐笼井四中段井口安全门未关闭的连锁失效。

2. 事后采取措施: 金窝子金矿对井下各中段马头门安全门连锁装置更换, 定期检查和维修。

(二) 伊犁公司于 2019 年 3 月 4 日收到伊宁县公安局出具的《行政处罚决定书》【伊县公(治) 行罚决字(2019) 185 号】, 给予伊犁公司罚款三万元的行政处罚。

1. 处罚详情: 伊犁公司购买的易制爆危险化学品在新疆危爆物品治安监控平台中未进行入库信息操作及日常使用出库信息操作, 存在未如实记录易制爆危险化学品——锌粉数量、流向的违法事实。

2. 事后采取措施: 责令责任部门认真学习相关法律法规, 认真梳理办理易制毒、易制爆品及火工用品采购、入库的程序, 办理流程必须入脑入心, 完善相关制度, 并把相关流程上墙, 确保严格执行。在办理相关业务时, 必须做到在流程办理的关键节点有提示和检查确认, 用制度和程序杜绝人为错误。积极对接伊宁县公安局, 将未及时上报入库的 10 吨锌粉完成备案。

(三) 伊犁公司于 2019 年 3 月 20 日收到伊宁县公安局出具的《行政处罚决定书》【伊县公(治) 行罚决字(2019) 230 号】, 给予伊犁公司责令限期整改、罚款十五万元的行政处罚。

1. 处罚详情: 伊犁公司保管员因疏忽大意对民用爆炸物品手持机操作不熟练, 失误造成入库物品品种、数量不符, 未按时上报入库数据。该行为构成未按规定建立民用爆炸物品登记制度。

2. 事后采取措施: 加强对库管员得安全知识培训, 熟练对民用爆炸物品手持机的操作。

(四) 哈密公司于 2019 年 7 月 22 日收到哈密市哈密市伊州区国土资源局出具的《行政处罚决定书》【伊区国土资行决字(2019) 第 105 号】, 给予哈密公司如下行政处罚: 1、责令停止违法行为 2、警告; 3、没收违法所得 42.4763 万元; 4、处以 10 万元罚款。

1. 处罚详情: 哈密公司未取得采矿许可证, 在(招拍挂) 新疆哈密市土墩北金矿普查项目内开采 2333.03 吨金矿石。

2. 事后采取措施: 立即停止违法行为, 撤出相关设施设备; 积极配合执法。

(五) 哈密公司于 2019 年 8 月 3 日收到哈密市哈密市伊州区国土资源局出具的《行政处罚决定书》【伊区国土资行决字(2019) 第 116 号】, 给予哈密公司如下行政处罚: 1、责令停止违法行为 2、警告; 3、没收违法所得 34.86 万元; 4、处以 10 万元罚款。

1. 处罚详情: 未取得采矿许可证, 在(招拍挂) 新疆哈密市野马泉西金矿普查项目内开采 1933.04 吨金矿石。

2. 事后采取措施: 立即停止违法行为, 撤出相关设施设备; 积极配合执法。

(六) 哈密公司于 2019 年 10 月 7 日收到哈密市自然资源局出具的《行政处罚决定书》【伊自然资行决字(2019) 第 157 号】, 给予哈密公司如下行政处罚: 1、退还非法占用土地; 2、处以 11140 元罚款。

1. 处罚详情：哈密公司 2019 年 4 月以来，在新疆哈密市金窝子 210 金矿 24 线井口位置，未取得合法用地手续，占用 2228 平方米国有未利用地修建挡渣墙、彩钢房并平整周围土地。

2. 事后采取措施：积极配合执法；按照法定程序申请土地使用证。

(七) 哈密公司于 2019 年 11 月 20 日收到哈密市伊州区公安局出具的《行政处罚决定书》【伊区公(治)行罚决字(2019)1451 号】，给予哈密公司罚款五十万元的行政处罚。

1. 处罚详情：哈密公司 3 号脉金窝子，在 3 号井下实施井下爆破作业时，在项目技术人员负责人不在场的情况下，爆破员、安全员实施爆破作业。

2. 事后采取措施：后续工作严格按照爆破爆破规程操作，在爆破作业时严格落实爆破工程技术人员、爆破安全员、爆破员同时在场作业的规定。

(八) 哈密公司于 2019 年 11 月 20 日收到哈密市伊州区公安局出具的《行政处罚决定书》【伊区公(治)行罚决字(2019)1452 号】，给予哈密公司罚款二十万元的行政处罚。

1. 处罚详情：3 号脉金窝子民用爆炸物品库周界报警器 2019 年 11 月 1 日被施工建筑用土阻碍，周界报警器 15 天未发生作用。

2. 事后采取措施：尽快完成新建库房的安全现状评价工作，日后工作中严格按照民爆物品库相关管理规定执行。

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

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							4,700,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
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）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							0						
担保情况说明							西部黄金为全资子公司哈图公司提供担保。公司于2018年9月25日召开第三届董事会第九次会议，审议并通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，于2018年9月26日发布公告《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号2018-060）。2019年1月28日，哈图公司与中国工商银行股份有限公司克拉玛依石油分行签订了保证合同，西部黄金所担保的主债权为自2019年1月28日至2019年10月28日期间，在人民币50,000,000.00元的最高余额内，承担连带责任保证。报告期内，公司对哈图公司实际发生担保4,700,000.00元，2019年11月4日，哈图公司已将4,700,000.00元归还。公司担保责任已经解除。						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、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

公司积极响应国家精准扶贫战略，制定精准扶贫举措。公司精准扶贫对象有南疆和田地区于田县两个深度贫困村斯克达西曼村、喀日巴格村，哈图公司驻地托里县庙尔沟镇恰尔依村、哈密公司周边哈密市伊州区陶家宫镇新户村。

一、做好南疆“访惠聚”工作。公司派驻政治素养高、群众基础好的骨干人员共 18 名到南疆做好驻村工作，扎实做好派出单位后盾职责。多次慰问“访惠聚”工作队，听取工作汇报，发放慰问金和慰问品。捐赠衣物、款项、学习用品到南疆精准扶贫村。

二、持续做好南疆富余劳动力转移就业工作。截至目前，已安置 24 名南疆转移就业人员。做好安置工作的同时，加大职业技能培训力度，积极推动转移就业人员长期稳定就业。

三、积极开展一企帮一村消费扶贫工作。公司及员工积极参与消费扶贫工作，购买帮扶村生产的尼雅黑鸡、核桃、红枣、洋葱、面粉、压榨油等扶贫项目产品。

四、抓好企业驻地扶贫工作。各子公司积极配合公司驻地政府做好扶贫工作，包括精准帮扶、慰问便民警务站、为牧民消灭火灾、推雪开路、供水供电、对贫困户的养殖“三隔离”基础设施进行完善等工作。

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	449.43
2. 物资折款	8.00
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,025
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	10
1.3 产业扶贫项目投入金额	15.62
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,020
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.00
2.2 职业技能培训人数（人/次）	24
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	5
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.92
4.2 资助贫困学生人数（人）	38
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.00
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	10.50
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	189.91
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	3

9.2 投入金额	229.06
----------	--------

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

报告期内，公司严格遵守中国证监会、新疆证监局、上海证券交易所等监管机构的各项要求，公司致力于黄金行业的可持续发展，充分发挥自身优势，强化安全生产，重视环境保护，倡导绿色节能，确保公司可持续发展，切实维护中小股东的权益。公司认真履行企业社会责任，积极响应国家政策，扶贫帮困，维护社会稳定和长治久安。

1. 强化安全生产，全年无安全事故。

公司始终把安全生产放在首要位置。一是安全投入。根据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规安全费用的提取标准和实际生产经营现状，2019 年安全投入共计 4300 余万元。优化、更新安全生产设备，创新安全生产技术，配置专兼职安全生产管理人员。二是安全管理模式。各子公司根据各自生产特点，创新安全管理模式。采用五阶段安全管理模式，推行安全标准化班组建设，采用一体化安全生产+现场管理 3.0 管理模式。三是安全隐患排查。构建隐患排查治理体系，不断完善隐患排查治理制度。日常隐患排查和定期、定项隐患排查并行，对检查出的隐患按照标准要求，进行闭环整改，整改率 100%。四是安全风险与重大危险源管理。公司推行双重预防机制建设工作，全面管理安全风险与重大危险源。公司按照风险分级管控，建立健全相关制度，制定了防范措施。公司整体上进行风险辨识，在各个生产环节形成风险清单，绘制风险分级图，制作岗位风险告知牌，发放岗位风险告知卡，做到了从源头上辨识风险、分级管控风险，把风险管控在可承受的范围内。五是安全教育培训。公司年初制定了详细的安全教育培训实施方案，分批次、分层级进行厂矿、车间级安全教育及再培训，安全教育培训做到全覆盖。

2. 重视环境保护，践行绿水青山就是金山银山的环保理念。

一是节能减排。公司根据建设绿色矿山的要求，利用环保技术和工艺，减少废水、废物的产生与排放。生产废水返回工艺流程循环利用，生活污水处理达标后实施冬储夏灌，绿化矿区。公司停止使用全泥氰化选矿工艺，减少有害物质排放。对煤烟锅炉脱硫脱氢升级改造，减少有害气体排放。二是废危处理。公司依据废危管理的法律法规和标准，设置危险废物识别标志情况，制定危险废物管理计划，执行危险废物申报登记、转移联单、经营许可、应急预案备案等管理制度，贮存、利用、处置危险废物符合相关标准规范。分类处理各类废危品：对于可综合利用的废危品，从源头上削减产生量；对于不可综合利用的，委托给具有经营许可的单位进行处理。三是技术改造和引进。对生物氧化提金工艺进行优化，用环保提金剂取代氰化钠。对冶炼尾水尾渣戒毒试验研究，进行解毒处理。完成中和渣和氢渣两段压滤技术改造。公司引进冶炼厂浸金剂智能控制系统、生物氧化自动化系统、新尾矿库无人值守系统等，实现无人值守、集中监控、控制过程可视化和信息化。四是环保项目基础设施建设。公司按照相关规定和环评批复要求做到环境保护设施配套建设。目前公司建成的主要环保基础设施有车间防尘、除尘设施，冶炼厂冶炼厂酸性液中和设施和脱氢处理设施，炼金室酸雾净化吸收装置，过滤方脱硫除尘装置，固体废物贮存场，生活污水处理站。五是生态恢复治理。公司有计划、分步骤的对矿区的生产区与生活区进行复垦与绿化。通过植树种草，恢复矿区植被。通过开展地质环境保护与治理工作，实现矿山地质灾害治理，恢复地形地貌。

3. 关心职工，提升职工的幸福感和获得感。

一是大病医疗救助。帮助员工申请大病医疗救助，申请大病帮扶资金。二是关心慰问职工。节日慰问在岗职工、离退休老职工，慰问劳模先进，探望生病职工，慰问亲属去世职工，发放职工子女教育补助等。三是举办文体活动。丰富职工生活，举办球类运动会、拔河、室内冬季文体活动、文艺晚会等活动。四是开展民族团结一家亲活动。民族团结一家亲活动常态化开展，在民族团结月、民族传统节日、重要节假日组织联谊活动，各结对对亲戚经常开展走亲入户活动。

4. 扶贫帮困，助力打赢脱贫攻坚战。

公司积极响应国家精准扶贫战略，制定精准扶贫举措。公司精准扶贫对象有南疆和田地区于田县两个深度贫困村、哈图公司驻地一个村、哈密公司周边一个村。通过派驻驻村干部，做好南疆“访惠聚”工作。继续做好南疆富余劳动力转移就业工作。积极开展一企帮一村消费扶贫工作，通过购买当地农产品精准扶贫。抓好企业驻地扶贫工作，根据实际需要做到精准扶贫。

5. 依法纳税。

公司依法向税务部门进行申报和缴纳税费，不偷税、不漏税，以实际行动诠释诚信经营的经营理念，得到了地方政府的好评。2019年，西部黄金累计缴纳各项税费0.62亿元，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

公司认真践行“绿水青山就是金山银山”环保理念，严格遵守国家和地方环保相关法律法规，切实履行生态环境保护主体责任，始终坚持节约资源和绿色发展，扎实推进生态文明建设。

2019年，公司没有发生突发环境事件，各子公司均严格执行国家和地方环保排放标准和要求，实现达标排放和按许可总量排放。

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

子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
哈图公司	生活污水	生活污水用于绿化、生产回用，不外排	废水排放口：共3个，污水处理站出口1个，选矿厂脱水车间1个，冶炼厂废水处理设施出口1个。 废气排放口：共1个，锅炉房烟囱。 固体废物排放口：共4个，锅炉房灰渣场、浮选尾矿库、中和渣库、浸出渣库	COD/3.27吨 氨氮/0.0012吨	达标	《城市污水再生利用 城市杂用水水质 (GB/T 18920-2002)》	环评未给总量控制指标
	井下涌水	生产废水回用于生产工序不外排		250000吨	达标	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	
	浮选废水						
	冶炼废水						
	锅炉废气(颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、汞)	锅炉房烟气经45m高烟囱排放；		颗粒物(72.6 mg/m ³) 2.25吨； SO ₂ (<45 mg/m ³) 8.4吨； NO _x (365 mg/m ³) 24.33吨； 汞(0.0195 mg)	达标	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	9.3
炉灰炉渣	炉灰灰渣在灰渣场存贮，修路、场地平整综合利用	950吨	达标	空白	环评未给总量控制指标		

	浮选尾矿	浮选尾矿在尾矿库贮存, 约 70%用于井下充填		350000 吨	达标	《一般工业固体废物贮存、处置场污染物控制标准》(GB18599-2001)	
	中和渣	中和渣库贮存		21600 吨	达标		
	浸出渣	浸出渣库贮存		20000 吨	达标		
伊犁公司	二氧化硫	矿区取暖锅炉废气季节性排放, 冶炼厂制酸尾气连续性排放	二个固定源废气排放口。分别为为阿希矿区取暖锅炉房烟筒、伊东工业园 A 区冶炼厂制酸尾气排放口; 废水无排放口。	39.91 吨	未超标	1、矿区锅炉污染物排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中二类区 II 时段标准; 2、冶炼厂制酸尾气排放口执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 中二级标准。	187.18
	氮氧化物			22.84 吨	未超标		113.09
	氨氮			0.37 吨	未超标		4.12
	化学需氧量	工业废水循环使用, 不外排; 矿区生活污水经治理后冬季排放尾矿库内, 夏季绿化浇灌; 冶炼厂生活污水经处理后排入伊东工业园内的污水处理厂。		0.66 吨	未超标		17.78
哈密公司	二氧化硫	自流式	2 个车间排放口、尾矿库排放口	2.47 吨	无	GB1327-2014	无
	氮氧化物			4.708 吨			
	尾矿库尾矿污水			选矿废水 12.7 万 m ³			
天山星公司	工业废水	城市地下管网	1 处, 车间东面	总量: 150 立方米/年	无	工业国二标准	200 立方米/年
	废气	处理完排入大气	1 处, 车间楼顶	3600 立方/月	无	国二标准	
矿业科技公司	氮氧化物	烟囱向大气排放	1 (4 号生产厂房东侧)	无	无	无	无
	粉尘	烟囱向大气排放	1 (2 号破碎厂房南侧)	无	无	无	无
	碳酸氢氨溶液	销售	无	无	无	无	无

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

哈图公司: 建设有生活污水处理站、酸性废水中和设施、脱氰处理设施; 锅炉房烟气-脱硫除尘; 碎矿车间除尘器; 灰渣场、尾矿库、中和渣、浸出渣库等污染防治设施。运行正常。

伊犁公司: 1、伊犁公司矿区取暖锅炉房燃煤烟气处理采用多管旋风除尘+脱硫系统, 矿区烟筒安装在线监测系统, 截止 6 月底废气在线监测系统运行正常, 通过有效性比对监测。2、冶炼厂制酸尾气排放口采用多管旋风除尘+静电除尘+碱液脱硫, 并安装废气在线自动监测系统。截止 6 月底废气在线监测系统运行正常, 通过有效性比对监测; 3、矿区生活污水经接触氧化法治理后冬季排放尾矿库内, 夏季绿化浇灌, 废水治理设施运行正常; 冶炼厂生活污水经化粪池隔油池处理后进入伊东工业园区管网。

科技公司: 喷淋塔, 运行情况良好, 布袋除尘器, 运行情况良好。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

哈图公司：目前正在办理哈图金矿浮选尾矿库技改工程环评。

伊犁公司：1、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。2、伊犁公司冶炼厂复杂金精矿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。

哈密公司：正在进行西部黄金哈密金矿有限责任公司新疆哈密市金窝子 210Ⅷ号矿体地下采矿技改工程环境影响评价报告、选冶厂改扩建环境影响评价报告。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(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)《西部黄金伊犁有限责任公司选矿厂尾矿库突发环境事件应急预案-土壤环境事件专项预案》，备案编号：654021-2018-182-L。

(5)《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-土壤环境事件专项预案》，备案编号：654021-2018-183-L。

(6)《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。

(7)《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。

(8)《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。

(9)《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。

(10)《西部黄金（克拉玛依）矿业科技有限责任公司年产 1000 吨环保提金剂突发环境事件应急预案》，备案编号：650204-2018-020-L。

(11)《乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司应急预案》，备案编号：650101-2019-273。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

哈图公司：编制有《西部黄金克拉玛依哈图金矿环境自行监测方案》。

伊犁公司：伊犁公司自行监测能力有限，仅能监测个别污染因子。2019 年编制了监测方案委托第三方有资质机构对废水、废气、尾渣进行监测。

天山星：委托新疆吉方坤诚检测机构，针对厂区主要污染物一年两次检测，严禁超标排放。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

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。引进环保管家服务，提高环境保护工作重要性的认识，广泛普及和宣传环境保护知识，增强环境保护法律法规、条例意识 邀请外部环保专家协同排查隐患，降低企业环境风险，减少和降低环境污染风险。

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，确定自己的环境保护指标目标，并将环保目标层层分解，细化责任，形成季度考核，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，以应付污染突发事件。主要从以下方面考虑：

(1) 厂区排水进行清污分流。配合环境监测部门每月或季度性监测工作。

(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，配齐必要的器材和人员，年度定期进行应急预案演练，对不足之处进行完善和补充，确保企业具备一定的应急处理能力。

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，逐步降低污染物标准，实现达标排放。

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

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)	65,434
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	64,252

(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	0	424,912,828	66.81	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	1,743,270	3,207,770	0.50	0	未知		其他
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	-119,900	3,205,000	0.50	0	未知		其他
唐付平	1,950,000	1,950,000	0.31	0	未知		境内自然人
交通银行股份有限公司—前海开源多元策略灵活配置混合型证券投资基金	1,476,016	1,476,016	0.23	0	未知		其他
邱宇	1,300,000	1,300,000	0.20	0	未知		境内自然人
郑莉	248,200	1,115,700	0.18	0	未知		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—国泰有色金属行业指数分级证券投资基金	666,000	1,036,546	0.16	0	未知		其他
温玉莲	557,800	891,100	0.14	0	未知		境内自然人

新疆诺尔特矿业投资有限公司	0	749,900	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			
香港中央结算有限公司	3,207,770	人民币普通股	3,207,770			
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	3,205,000	人民币普通股	3,205,000			
唐付平	1,950,000	人民币普通股	1,950,000			
交通银行股份有限公司－前海开源多元策略灵活配置混合型证券投资基金	1,476,016	人民币普通股	1,476,016			
邱宇	1,300,000	人民币普通股	1,300,000			
郑莉	1,115,700	人民币普通股	1,115,700			
中国建设银行股份有限公司－国泰中证有色金属行业指数分级证券投资基金	1,036,546	人民币普通股	1,036,546			
温玉莲	891,100	人民币普通股	891,100			
新疆诺尔特矿业投资有限公司	749,900	人民币普通股	749,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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	55	2017年6月22日	2020年9月15日	0	0	0		0	是
何建璋	董事、总经理	男	55	2011年9月17日	2020年9月15日	0	0	0		59.42	否
禹国军	董事、副总经理	男	56	2019年4月10日	2020年9月15日	0	0	0		22.58	否
刘朝辉	董事、副总经理	男	55	2018年7月27日	2020年9月15日	0	0	0		47.44	否
肖飞	董事	男	54	2011年11月8日	2020年9月15日	0	0	0		0	是
王勇	董事	男	35	2020年1月17日	2020年9月15日	0	0	0		44.33	否
冯念仁	独立董事	男	55	2017年4月17日	2020年9月15日	0	0	0		6.99	否
陈建国	独立董事	男	56	2017年9月15日	2020年9月15日	0	0	0		6.99	否
杨立芳	独立董事	女	55	2017年9月15日	2020年9月15日	0	0	0		6.99	否
段卫东	监事会主席	男	52	2017年6月1日	2020年9月15日	0	0	0		55.40	否
宋海波	监事	男	46	2019年4月10日	2020年9月15日	0	0	0		0	否
朱文斌	监事	男	49	2017年9月15日	2020年9月15日	0	0	0		30.06	否
顾生春	监事	男	42	2020年1月17日	2020年9月15日	0	0	0		44.33	否
徐渊	监事	男	47	2011年9月17日	2020年9月15日	0	0	0		30.29	否
玉素甫江·提力瓦力德	副总经理	男	56	2018年9月25日	2020年9月15日	0	0	0		47.85	否
孙建华	董事会秘书、财务总监	男	44	2018年7月27日	2020年9月15日	0	0	0		40.96	否
徐存元	原副董事长	男	59	2011年9月17日	2019年9月15日	0	0	0		0	是
牛新华	原监事会主席	男	58	2011年9月17日	2019年4月9日	0	0	0		0	是

张华军	原监事	男	50	2018年8月17日	2019年12月31日	0	0	0	34.47	否
唐向阳	原副总经理	男	54	2016年4月14日	2019年12月9日	0	0	0	47.35	否
合计	/	/	/	/	/				525.45	/

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，本公司董事长。
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。
禹国军	历任新疆阜康冶炼厂工会副主席、工会主席，新鑫矿业总经办主任，新疆有色工会副主席、人力资源部主任、职工培训再就业管理中心主任，新疆有色组织人事处处长、人力资源部主任、西部黄金董事；现任本公司党委书记、董事、副总经理。
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	历任哈图公司生产技术部主任、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兼总经理，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。
王勇	历任哈图公司地测部副主任、主任，哈图公司副经理；现任哈图公司党委委员、副经理，拟任本公司董事。
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、新疆西部牧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。
段卫东	历任新疆阿克苏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；现任哈图公司党委书记、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，本公司监事会主席。
宋海波	历任新疆有色冶金机械厂财务科副科长、财务科科长，新疆有色财务部副主任、财务部主任。现任新疆有色财务部主任，阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司监事，新疆有色冶金设计研究院有限公司监事，新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司监事，富蕴恒盛铍业有限责任公司董事，本公司监事。

朱文斌	历任稀有金属公司董事、董事长、经理，恒盛铍业董事长。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。
顾生春	历任亚克斯公司黄山东采矿车间副主任、香山铜镍矿副矿长、矿长，黄山东 12 号矿区矿长、黄山铜镍矿矿长，哈图公司副经理。现任伊犁公司党委副书记、经理，拟任本公司股东监事。
徐渊	历任伊犁公司副经理，哈图公司执行董事、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。
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，西部黄金清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	
宋海波	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	财务部主任	2015 年 7 月	
禹国军	新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	组织人事处处长、人力资源部 部主任	2016 年 6 月	2019 年 6 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	
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	
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	
宋海波	阿克陶县锰兴矿产资源开发有限责任公司	监事	2018年11月	
宋海波	新疆有色冶金设计研究院有限公司	监事	2010年8月	
宋海波	新疆哈巴河阿舍勒铜业股份有限公司	监事	2015年7月	
宋海波	富蕴恒盛铍业有限责任公司	董事	2015年2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	2019年4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	
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	
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获得的报酬合计	525.45 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
禹国军	董事、副总经理	选举	工作变动
段卫东	监事会主席	选举	工作变动
宋海波	监事	选举	工作变动
徐存元	原副董事长	离任	个人原因
牛新华	原监事会主席	离任	工作变动
张华军	原监事	离任	工作变动
唐向阳	原副总经理	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、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	48
主要子公司在职员工的数量	1545
在职员工的数量合计	1660
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	311
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,179
销售人员	7
技术人员	241
财务人员	41
行政人员	192
合计	1,660
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	212
大学学历	612
高中（含中专）学历	502
初中及以下学历	334
合计	1,660

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

全面展开“双百企业”改革工作，实行以岗（职）定薪的原则，薪随岗（职）变，动态管理。执行“效率优先，兼顾公平”的原则，充分体现保障性、公平性，向岗位技能倾斜、向一线倾斜、向专业技术倾斜、向有突出贡献的倾斜，充分调动广大员工的生产积极性。按照定编、定岗、定员指标和公司确定的基数来确定单位薪酬包干总额。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。推行职业经理人制度，公司通过与聘任的职业经理人签订契约化聘用合同、年度目标责任书、任期目标责任书使职业经理人的薪资待遇、岗位等与考核指标直接挂钩，以此激励和约束职业经理人，目前已完成了部分管理人员的身份转换工作，预计2020年底全面完成。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2019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，安全文化培训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	14420 小时
劳务外包支付的报酬总额	79.6 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（2019年4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。

2. 控股股东与公司

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

3. 董事及董事会

公司根据《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。公司独立董事人数为3人，占公司董事会成员1/3。报告期内，公司独立董事认真参加了公司董事会议，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》及《监事会议事规则》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由五名监事组成，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。

6. 关于投资者关系及相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司根据《公司投资者关系管理制度》与投资者进行良好沟通。

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
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 4 月 10 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 7 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 7 月 30 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2019 年 9 月 18 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	9	9	0	0	0	否	3
何建璋	否	9	9	0	0	0	否	3
禹国军	否	8	8	0	0	0	否	2
刘朝辉	否	9	9	0	0	0	否	3
肖飞	否	9	9	0	0	0	否	3
冯念仁	是	9	8	7	1	0	否	3
陈建国	是	9	9	7	0	0	否	3
杨立芳	是	9	9	7	0	0	否	3
徐存元	否	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
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	9

(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

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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 2019 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[2020]0009 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[2020]0067 号

西部黄金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西部黄金股份有限公司（以下简称“西部黄金”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部黄金 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

固定资产的存在和计价分摊

1、事项描述

如附注七-（十一）所述，西部黄金的固定资产主要是房屋建筑物、机器设备和运输设备，2019 年末固定资产余额 114,054.91 万元，占合并总资产 43.18%，占合并

非流动资产 61.14%，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，手续是否完备，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 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督西部黄金的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对西部黄金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则

要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部黄金不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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 2019 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

2020 年 3 月 30 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		219,135,768.59	354,563,204.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,358,485.00
衍生金融资产			
应收票据			2,483,857.16
应收账款		12,249,132.03	5,527,854.48
应收款项融资			
预付款项		121,854,062.64	44,705,899.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,622,630.52	2,383,740.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		405,197,021.67	405,789,948.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,862,357.14	4,759,044.83
流动资产合计		775,920,972.59	823,572,034.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		414,529.09	515,155.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		328,805.66	354,485.06
固定资产		1,140,549,102.33	1,091,064,286.92
在建工程		223,133,251.18	294,246,544.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		183,793,009.45	163,642,036.22
开发支出		223,704,420.58	205,246,484.15

商誉			
长期待摊费用		4,506,855.31	6,372,563.35
递延所得税资产		52,273,812.83	50,231,653.95
其他非流动资产		36,903,245.98	38,695,773.56
非流动资产合计		1,865,607,032.41	1,850,368,983.32
资产总计		2,641,528,005.00	2,673,941,017.74
流动负债：			
短期借款		450,000,000.00	269,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		65,673,303.27	
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
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		192,688,848.47	165,109,980.94
预收款项		531,288.10	2,377,131.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		32,830,014.77	29,961,574.26
应交税费		13,195,888.34	10,523,368.94
其他应付款		16,271,057.03	18,105,598.43
其中：应付利息		499,193.06	370,280.34
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		771,190,399.98	824,317,506.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		16,109,658.46	14,215,601.26
长期应付职工薪酬		63,068,021.12	63,465,424.77
预计负债		53,627,244.19	59,256,747.83
递延收益		28,610,869.69	31,525,826.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,415,793.46	168,463,600.05
负债合计		932,606,193.44	992,781,106.19
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		12,236,429.75	19,540,643.72
盈余公积		61,083,264.56	58,854,409.34
一般风险准备			
未分配利润		491,464,089.35	458,626,830.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,708,921,811.56	1,681,159,911.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,708,921,811.56	1,681,159,911.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,641,528,005.00	2,673,941,017.74

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：张锋亮

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		114,788,546.43	273,853,487.35
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		289,205.08	289,205.10
其他应收款		870,314,320.72	796,764,737.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		985,392,072.23	1,070,907,429.76
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,295,931,063.50	1,296,031,690.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,052,719.59	3,565,214.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,882,343.28	2,092,663.68
开发支出		104,878,229.06	104,843,869.06
商誉			
长期待摊费用		745,053.74	945,266.06
递延所得税资产		14,039,457.92	13,941,334.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,420,528,867.09	1,421,420,038.52
资产总计		2,405,920,939.32	2,492,327,468.28
流动负债：			
短期借款		450,000,000.00	269,000,000.00
交易性金融负债		65,673,303.27	
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
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,531,995.38	6,531,995.38
预收款项			
应付职工薪酬		750,209.83	757,503.30
应交税费		66,810.09	12,436.62
其他应付款		455,331,563.79	475,183,161.59
其中：应付利息		499,193.06	370,280.34
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		978,353,882.36	1,080,724,948.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		209,045.15	173,059.98
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		209,045.15	173,059.98
负债合计		978,562,927.51	1,080,898,008.67
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		61,083,264.56	58,854,409.34
未分配利润		222,136,719.35	208,437,022.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,427,358,011.81	1,411,429,459.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,405,920,939.32	2,492,327,468.28

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：张锋亮

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		3,862,895,992.99	1,001,777,014.18
其中：营业收入		3,862,895,992.99	1,001,777,014.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,788,024,311.02	988,773,856.45
其中：营业成本		3,524,641,296.78	752,711,931.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		41,603,427.65	32,166,586.41
销售费用		17,849,945.11	11,234,430.65
管理费用		164,734,845.57	158,801,702.56
研发费用		6,319,964.73	8,419,433.20
财务费用		32,874,831.18	25,439,772.44
其中：利息费用		33,553,749.36	26,838,484.15
利息收入		884,044.30	1,543,922.58

加：其他收益		2,914,776.56	7,854,142.84
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,159,841.97	283,734.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-100,626.67	29,420.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,400,300.00	-1,051,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,612,044.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,951,660.29	-442,800.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,820,695.26	-61,841.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,283,907.36	19,585,193.18
加：营业外收入		2,815,818.74	5,152,347.87
减：营业外支出		5,043,789.78	4,748,311.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,055,936.32	19,989,230.03
减：所得税费用		16,987,199.43	10,268,893.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,068,736.89	9,720,336.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,068,736.89	9,720,336.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,068,736.89	9,720,336.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		41,068,736.89	9,720,336.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		41,068,736.89	9,720,336.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0646	0.0153
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0646	0.0153

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：张锋亮

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		103,542.92	86,798.30
销售费用			
管理费用		20,128,202.13	18,129,318.81
研发费用		1,325,000.00	1,416,900.00
财务费用		7,208,393.85	14,297,323.83
其中：利息费用		7,644,980.10	15,026,561.41
利息收入		498,340.17	757,631.06
加：其他收益			
投资收益(损失以“—”号填列)		51,369,618.86	86,087,971.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-100,626.67	29,420.65

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-365,136.55	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-37,295.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		22,239,343.41	52,120,335.07
加:营业外收入		70,130.48	19,900.05
减:营业外支出		127,674.63	459,985.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,181,799.26	51,680,250.12
减:所得税费用		-100,280.44	-15,898.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,282,079.70	51,696,148.20
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		22,282,079.70	51,696,148.20
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		22,282,079.70	51,696,148.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0350	0.0813
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0350	0.0813

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：张锋亮

合并现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,870,411,161.22	1,046,977,381.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,743,346.52	28,293,070.89
经营活动现金流入小计		3,896,154,507.74	1,075,270,452.62
购买商品、接受劳务支付的现金		3,325,863,869.78	661,311,121.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		266,597,091.23	234,193,866.23

支付的各项税费		60,101,890.32	49,726,812.67
支付其他与经营活动有关的现金		93,714,525.25	77,098,842.19
经营活动现金流出小计		3,746,277,376.58	1,022,330,642.50
经营活动产生的现金流量净额		149,877,131.16	52,939,810.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		156,704,342.16	18,437,858.52
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		1,565.05	200.00
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		156,705,907.21	18,438,058.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,121,298.15	131,989,708.71
投资支付的现金		155,004,772.46	22,593,229.50
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		305,126,070.61	154,582,938.21
投资活动产生的现金流量净额		-148,420,163.40	-136,144,879.69
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		1,330,000,000.00	358,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		121,706,000.00	379,978,200.00
筹资活动现金流入小计		1,451,706,000.00	737,978,200.00
偿还债务支付的现金		1,149,000,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,961,355.41	13,875,784.67
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		392,903,662.26	361,357,936.72
筹资活动现金流出小计		1,568,865,017.67	594,233,721.39
筹资活动产生的现金流量净额		-117,159,017.67	143,744,478.61
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		-115,702,049.91	60,539,409.04
加：期初现金及现金等价物余额		334,837,818.50	274,298,409.46

额			
六、期末现金及现金等价物余额		219,135,768.59	334,837,818.50

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：张锋亮

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,431,181,645.32	1,351,615,931.49
经营活动现金流入小计		4,431,181,645.32	1,351,615,931.49
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,014,495.11	9,150,336.45
支付的各项税费		90,956.15	86,798.30
支付其他与经营活动有关的现金		4,351,729,968.25	1,378,005,566.46
经营活动现金流出小计		4,363,835,419.51	1,387,242,701.21
经营活动产生的现金流量净额		67,346,225.81	-35,626,769.72
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		51,470,245.53	86,058,550.74
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		51,470,245.53	86,058,550.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		323,750.00	4,771,356.00
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		323,750.00	4,771,356.00
投资活动产生的现金流量净额		51,146,495.53	81,287,194.74
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		1,330,000,000.00	358,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,270,706,000.00	598,978,200.00
筹资活动现金流入小计		2,600,706,000.00	956,978,200.00
偿还债务支付的现金		1,149,000,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,360,000.00	6,995,999.87
支付其他与筹资活动有关的现金		1,722,903,662.26	719,357,936.72
筹资活动现金流出小计		2,878,263,662.26	945,353,936.59
筹资活动产生的现金流量净额		-277,557,662.26	11,624,263.41
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		-159,064,940.92	57,284,688.43
加：期初现金及现金等价物余额		273,853,487.35	216,568,798.92
六、期末现金及现金等价物余额		114,788,546.43	273,853,487.35

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：张锋亮

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 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		1,681,159,911 .55
加:会 计政 策变 更									647.25		356,729.84		357,377.09		357,377.09
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			19,540,643 .72	58,855,056 .59		458,983,560. 43		1,681,517,288 .64		1,681,517,288 .64

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-7,304,213.97	2,228,207.97		32,480,528.92		27,404,522.92		27,404,522.92
(一)综合收益总额										41,068,736.89		41,068,736.89		41,068,736.89
(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														

2019 年年度报告

其他														
四、本 期期 末余 额	636,000,000 .00				508,138,027 .90			12,236,429 .75	61,083,264 .56		491,464,089 .35		1,708,921,811 .56	1,708,921,811 .56

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益											少 数 股 东 权 益	所 有 者 权 益 合 计	
	实收资本 (或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他
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	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	636,000,000				508,138,027			22,143,664	53,684,794		461,072,108		1,681,038,595	1,681,038,595

2019 年年度报告

年期初余额	.00				.90			.79	.52		.31		.52		.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		121,316.03
(一)综合收益总额											9,720,336.97		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															

本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-2,603,021.07					-2,603,021.07		-2,603,021.07
1. 本期提取							24,417,695.44					24,417,695.44		24,417,695.44
2. 本							27,020,716					27,020,716.51		27,020,716.51

期使用							. 51						
(六) 其他													
四、本期末余额	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	1,681,159,911.55

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：张锋亮

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				58,854,409.34	208,437,022.37	1,411,429,459.61
加：会计政策变更									647.25	5,825.25	6,472.50
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	636,000,000.00				508,138,027.90				58,855,056.59	208,442,847.62	1,411,435,932.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,228,207.97	13,693,871.73	15,922,079.70
（一）综合收益总额										22,282,079.70	22,282,079.70
（二）所有者投入和减少资											

2019 年年度报告

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								2,228,207.97	-8,588,207.97	-6,360,000.00	
1. 提取盈余公积								2,228,207.97	-2,228,207.97		
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,360,000.00	-6,360,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90			61,083,264.56	222,136,719.35	1,427,358,011.81	

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	636,000, 000.00				508,138 ,027.90				53,684, 794.52	168,906 ,488.86	1,366,7 29,311. 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	1,366,7 29,311. 28
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）									5,169,6 14.82	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									5,169,6 14.82	-12,165 ,614.69	-6,995, 999.87
1. 提取盈余公积									5,169,6 14.82	-5,169, 614.82	
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											

2019 年年度报告

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	636,000,000.00				508,138,027.90				58,854,409.34	208,437,022.37	1,411,429,459.61

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：张锋亮

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司简介

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2019年12月31日止的2019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. 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【二十】“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

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

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注【三十六】收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

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

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 以摊余成本计量的金融资产

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

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

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

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

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

（1）预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

1) 具有较低的信用风险

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

2) 信用风险显著增加

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

(3) 预期信用损失准备的列报

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

(4) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	6%
3 至 4 年	13%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	4%
1 至 2 年	21%
2 至 3 年	41%
3 至 4 年	67%
4 至 5 年	68%
5 年以上	100%

本公司对纳入“本公司合并范围内的关联方”不计提应收账款预期信用损失准备。

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

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类：

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

2、存货的计价方法：

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货盘存制度

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

16. 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高誉分

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。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

②损益调整

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

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除

外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21. 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。

22. 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%	1.90-9.70
机器设备	直线法	4-25	3%-5%	3.80-24.25
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

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同

折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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。

29. 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。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

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

2、摊销方法：

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利-设定提存计划，本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

离职后福利-设定受益计划，本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：①修改设定受益计划时；②本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 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。

35. 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【十七】“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。

36. 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。

37. 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：

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

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

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。

38. 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。

39. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号-套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报(修订)》、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),公司于 2019 年度执行上述企业会计准则修订,对会计政策相关内容进行调整。	2019 年 4 月 29 日经公司第三届董事会第十四次会议审议通过。	详见下表

其他说明

本公司于 2019 年度执行上述企业会计准则修订,对会计政策相关内容进行调整。

(2) 本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下:

1) 财务报表列报的影响

本公司根据财会[2019]6 号[和财会[2019]16 号]规定的财务报表格式编制 2019 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:

① 2018 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
应收票据及应收账款	8,011,711.64	-8,011,711.64	0.00
应收票据	0.00	2,483,857.16	2,483,857.16
应收账款	0.00	5,527,854.48	5,527,854.48
应付票据及应付账款	165,109,980.94	-165,109,980.94	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		165,109,980.94	165,109,980.94

② 2018 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
应付票据及应付账款	6,531,995.38	-6,531,995.38	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	6,531,995.38	6,531,995.38

③ 此项会计政策变更,对本公司 2018 年度合并及母公司利润表及现金流量表无重大影响。

2) 新金融工具准则的影响

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计

量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)未终止确认的金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

①资产负债表各项目的影响

以按照财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表各影响项目：

项 目	2018年12月31日(1)	2019年1月1日(2)	调整数(2-1)
资产			
流动资产			
货币资金	354,563,204.22	354,563,204.22	
交易性金融资产	0.00	3,358,485.00	3,358,485.00
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	0.00	-3,358,485.00
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	2,483,857.16	2,483,857.16	
应收账款	5,527,854.48	6,025,989.66	498,135.18
应收账款融资	0.00	0.00	
预付款项	44,705,899.70	44,705,899.70	
其他应收款	2,383,740.33	2,357,134.13	-26,606.20
存货	405,789,948.70	405,789,948.70	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	

其他流动资产	4,759,044.83	4,759,044.83	
流动资产合计	823,572,034.42	824,043,563.40	471,528.98
非流动资产：			
债权投资	0.00	0.00	
可供出售金融资产	0.00	0.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
持有至到期投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	515,155.76	515,155.76	
其他权益工具投资	0.00	0.00	
其他非流动金融资产	0.00	0.00	
投资性房地产	354,485.06	354,485.06	
固定资产	1,091,064,286.92	1,091,064,286.92	
在建工程	294,246,544.35	294,246,544.35	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
无形资产	163,642,036.22	163,642,036.22	
开发支出	205,246,484.15	205,246,484.15	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	6,372,563.35	6,372,563.35	
递延所得税资产	50,231,653.95	50,117,502.06	-114,151.89
其他非流动资产	38,695,773.56	38,695,773.56	
非流动资产合计	1,850,368,983.32	1,850,254,831.43	-114,151.89
资产总计	2,673,941,017.74	2,674,298,394.83	357,377.09
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	269,000,000.00	269,000,000.00	
交易性金融负债	0.00	329,239,851.80	329,239,851.80
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	0.00	-329,239,851.80
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	165,109,980.94	165,109,980.94	
预收款项	2,377,131.77	2,377,131.77	
应付职工薪酬	29,961,574.26	29,961,574.26	
应交税费	10,523,368.94	10,523,368.94	
其他应付款	18,105,598.43	18,105,598.43	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	

其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	824,317,506.14	824,317,506.14	
非流动负债：			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
长期应付款	14,215,601.26	14,215,601.26	
长期应付职工薪酬	63,465,424.77	63,465,424.77	
预计负债	59,256,747.83	59,256,747.83	
递延收益	31,525,826.19	31,525,826.19	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	168,463,600.05	168,463,600.05	
负债合计	992,781,106.19	992,781,106.19	
股东权益：			
股本	636,000,000.00	636,000,000.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	508,138,027.90	508,138,027.90	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	
专项储备	19,540,643.72	19,540,643.72	
盈余公积	58,854,409.34	58,855,056.59	647.25
未分配利润	458,626,830.59	458,983,560.43	356,729.84
归属于母公司股东权益合计	1,681,159,911.55	1,681,517,288.64	357,377.09
少数股东权益	0.00	0.00	
股东权益合计	1,681,159,911.55	1,681,517,288.64	357,377.09
负债和股东权益合计	2,673,941,017.74	2,674,298,394.83	357,377.09

母公司资产负债表主要影响项目：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	273,853,487.35	273,853,487.35	
交易性金融资产	0.00	0.00	
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	
衍生金融资产	0.00	0.00	

应收票据	0.00	0.00	
应收账款	0.00	0.00	
应收账款融资	0.00	0.00	
预付款项	289,205.10	289,205.10	
其他应收款	796,764,737.31	796,773,367.31	8,630.00
存货	0.00	0.00	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	0.00	0.00	
流动资产合计	1,070,907,429.76	1,070,916,059.76	8,630.00
非流动资产：			
债权投资	0.00	0.00	
可供出售金融资产	0.00	0.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
持有至到期投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	1,296,031,690.17	1,296,031,690.17	
其他权益工具投资	0.00	0.00	
其他非流动金融资产	0.00	0.00	
投资性房地产	0.00	0.00	
固定资产	3,565,214.57	3,565,214.57	
在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
无形资产	2,092,663.68	2,092,663.68	
开发支出	104,843,869.06	104,843,869.06	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	945,266.06	945,266.06	
递延所得税资产	13,941,334.98	13,939,177.48	-2,157.50
其他非流动资产	0.00	0.00	
非流动资产合计	1,421,420,038.52	1,421,417,881.02	-2,157.50
资产总计	2,492,327,468.28	2,492,333,940.78	6,472.50
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	269,000,000.00	269,000,000.00	
交易性金融负债	0.00	329,239,851.80	329,239,851.80
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	0.00	-329,239,851.80
衍生金融负债	0.00	0.00	

应付票据	0.00	0.00	
应付账款	6,531,995.38	6,531,995.38	
预收款项	0.00	0.00	
应付职工薪酬	757,503.30	757,503.30	
应交税费	12,436.62	12,436.62	
其他应付款	475,183,161.59	475,183,161.59	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	1,080,724,948.69	1,080,724,948.69	
非流动负债：			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
长期应付款	0.00	0.00	
长期应付职工薪酬	173,059.98	173,059.98	
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	0.00	0.00	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	173,059.98	173,059.98	
负债合计	1,080,898,008.67	1,080,898,008.67	
股东权益：			
股本	636,000,000.00	636,000,000.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	508,138,027.90	508,138,027.90	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	0.00	0.00	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	58,854,409.34	58,855,056.59	647.25
未分配利润	208,437,022.37	208,442,847.62	5,825.25
股东权益合计	1,411,429,459.61	1,411,435,932.11	6,472.50
负债和股东权益合计	2,492,327,468.28	2,492,333,940.78	6,472.50

②金融工具的分类影响

(i) 分类和计量的结果对比

以按照财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

A、合并报表项目：

原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)			新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)		
合并资产负债表项目	计量类别	账面价值	合并资产负债表项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	354,563,204.22	货币资金	摊余成本	354,563,204.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	3,358,485.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,358,485.00
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	2,483,857.16	应收票据	摊余成本	2,483,857.16
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	5,527,854.48	应收账款	摊余成本	6,025,989.66
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	2,383,740.33	其他应收款	摊余成本	2,357,134.13

B、母公司报表项目：

原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)			新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)		
母公司资产负债表项目	计量类别	账面价值	母公司资产负债表项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	273,853,487.35	货币资金	摊余成本	273,853,487.35
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	796,764,737.31	其他应收款	摊余成本	796,773,367.31

(ii) 金融资产账面价值的调节

以按照财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节如下：

A、合并报表项目：

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
摊余成本				
1) 货币资金				
按原金融工具准则列示的余额 和按新金融工具准则列示余额	354,563,204.22			354,563,204.22
2) 应收票据				
按原金融工具准则列示的余额	2,483,857.16			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益(新金融工具准则)				
重新计量：预期信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				2,483,857.16
3) 应收账款				
按原金融工具准则列示的余额	5,527,854.48			

减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）				
重新计量：预期信用损失准备			498,135.18	
按新金融工具准则列示的余额				6,025,989.66
4) 其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	2,383,740.33			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）				
重新计量：预期信用损失准备			-26,606.20	
按新金融工具准则列示的余额				2,357,134.13
以摊余成本计量的总金融资产	364,958,656.19		471,528.98	365,430,185.17

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
1) 交易性金融资产（含其他非流动金融资产）				
按原金融工具准则列示的余额	3,358,485.00			
加：自可供出售金融资产（原金融工具准则）转入				
加：以公允价值计量且其变动计入当期损益（原金融工具准则）转入				
按新金融工具准则列示的余额				3,358,485.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	3,358,485.00			3,358,485.00

B、母公司报表项目：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
1) 货币资金				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	273,853,487.35			273,853,487.35
2) 其他应收款				
按原金融工具准则列示的余额	796,764,737.31			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新金融工具准则）				
重新计量：预期信用损失准备			8,630.00	
按新金融工具准则列示的余额				796,773,367.31
以摊余成本计量的总金融资产	1,070,618,224.66		8,630.00	1,070,626,854.66

③采用“预期信用损失”模型的影响

以按照财会[2019]6号和财会[2019]16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将原金融工具减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节如下：

A、合并报表项目：

计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项（原金融工具准则） / 以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
应收账款	939,813.56		-498,135.18	441,678.38
其他应收款	6,283,141.37		26,606.20	6,309,747.57
合计	7,222,954.93		-471,528.98	6,751,425.95
B、母公司报表项目：				
计量类别	按原金融工具准则 计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项（原金融工具准则） / 以摊余成本计量的金融资产（新金融工具准则）				
其他应收款	217,028.00		-8,630.00	280,575.10
合计	217,028.00		-8,630.00	280,575.10

3) 准则 7 号(2019)的影响

准则 7 号(2019)细化了非货币性资产交换准则的适用范围，明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法，修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则，此外新增了对非货币资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

准则 7 号(2019)自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据该准则规定进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不再进行追溯调整。

采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

4) 准则 12 号(2019)的影响

准则 12 号(2019)修改了债务重组的定义，明确了该准则的适用范围，并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的，准则 12 号(2019)修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则，并对于债务人在债务重组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的，准则 12 号(2019)修改了债权人初始确认享有股份的计量原则，并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

准则 12 号(2019)自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不再进行追溯调整。

采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	354,563,204.22	354,563,204.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,358,485.00	3,358,485.00
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		-3,358,485.00
衍生金融资产			
应收票据	2,483,857.16	2,483,857.16	
应收账款	5,527,854.48	6,025,989.66	498,135.18
应收款项融资			
预付款项	44,705,899.70	44,705,899.70	
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	2,357,134.13	-26,606.20
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	405,789,948.70	405,789,948.70	
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	4,759,044.83	
流动资产合计	823,572,034.42	824,043,563.40	471,528.98
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	515,155.76	515,155.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	354,485.06	354,485.06	
固定资产	1,091,064,286.92	1,091,064,286.92	
在建工程	294,246,544.35	294,246,544.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	163,642,036.22	163,642,036.22	
开发支出	205,246,484.15	205,246,484.15	
商誉			

长期待摊费用	6,372,563.35	6,372,563.35	
递延所得税资产	50,231,653.95	50,117,502.06	-114,151.89
其他非流动资产	38,695,773.56	38,695,773.56	
非流动资产合计	1,850,368,983.32	1,850,254,831.43	-114,151.89
资产总计	2,673,941,017.74	2,674,298,394.83	357,377.09
流动负债：			
短期借款	269,000,000.00	269,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		329,239,851.80	329,239,851.80
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		-329,239,851.80
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	165,109,980.94	165,109,980.94	
预收款项	2,377,131.77	2,377,131.77	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,961,574.26	29,961,574.26	
应交税费	10,523,368.94	10,523,368.94	
其他应付款	18,105,598.43	18,105,598.43	
其中：应付利息	370,280.34	370,280.34	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	824,317,506.14	824,317,506.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	14,215,601.26	14,215,601.26	
长期应付职工薪酬	63,465,424.77	63,465,424.77	
预计负债	59,256,747.83	59,256,747.83	
递延收益	31,525,826.19	31,525,826.19	
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	168,463,600.05	
负债合计	992,781,106.19	992,781,106.19	
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	19,540,643.72	
盈余公积	58,854,409.34	58,855,056.59	647.25
一般风险准备			
未分配利润	458,626,830.59	458,983,560.43	356,729.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,681,159,911.55	1,681,517,288.64	357,377.09
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,681,159,911.55	1,681,517,288.64	357,377.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,673,941,017.74	2,674,298,394.83	357,377.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于2017年颁布修订后的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自2019年1月1日起执行新准则。

公司的黄金期货投资业务在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目核算，与新金融工具准则下交易性金融资产科目核算基本符合；黄金租赁业务取得资金在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债科目核算，与新金融工具准则下交易性金融负债科目核算基本符合；因此采用新金融工具准则未对本报告期的财务报表数据产生影响，无追溯调整前期比较数据。

公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	273,853,487.35	273,853,487.35	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	289,205.10	289,205.10	
其他应收款	796,764,737.31	796,773,367.31	8,630.00

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	1,070,916,059.76	8,630.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,296,031,690.17	1,296,031,690.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,565,214.57	3,565,214.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,092,663.68	2,092,663.68	
开发支出	104,843,869.06	104,843,869.06	
商誉			
长期待摊费用	945,266.06	945,266.06	
递延所得税资产	13,941,334.98	13,939,177.48	-2,157.50
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,421,420,038.52	1,421,417,881.02	-2,157.50
资产总计	2,492,327,468.28	2,492,333,940.78	6,472.50
流动负债：			
短期借款	269,000,000.00	269,000,000.00	
交易性金融负债		329,239,851.80	329,239,851.80
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		-329,239,851.80
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,531,995.38	6,531,995.38	
预收款项			
应付职工薪酬	757,503.30	757,503.30	
应交税费	12,436.62	12,436.62	
其他应付款	475,183,161.59	475,183,161.59	
其中：应付利息	370,280.34	370,280.34	
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	1,080,724,948.69	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	173,059.98	173,059.98	
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	173,059.98	
负债合计	1,080,898,008.67	1,080,898,008.67	
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	58,855,056.59	647.25
未分配利润	208,437,022.37	208,442,847.62	5,825.25
所有者权益（或股东权益）合计	1,411,429,459.61	1,411,435,932.11	6,472.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,492,327,468.28	2,492,333,940.78	6,472.50

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年颁布修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新准则。

黄金租赁业务取得资金在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债科目核算，与新金融工具准则下交易性金融负债科目核算基本符合；因此采用新金融工具准则未对本报告期的财务报表数据产生影响，无追溯调整前期比较数据。

公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

42. 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	16%、13%
消费税	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	21,166.58	58,388.05
银行存款	167,671,754.05	324,495,702.19
其他货币资金	51,442,847.96	30,009,113.98
合计	219,135,768.59	354,563,204.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		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：

适用 不适用

本账户期末数比期初数减少 3,358,485.00 元，减幅 100%，主要系衍生金融资产黄金期货投资余额减少所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		233,857.16
商业承兑票据		2,250,000.00
合计		2,483,857.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,200,531.00
商业承兑票据		
合计		3,200,531.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

银行承兑汇票						233,857.16	9.42			233,857.16
商业承兑汇票						2,250,000.00	90.58			2,250,000.00
合计		/		/		2,483,857.16	/		/	2,483,857.16

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	10,258,894.98
1 至 2 年	731,645.42
2 至 3 年	398,460.00
3 至 4 年	1,143,431.94
4 至 5 年	56,849.30
5 年以上	245,460.15
合计	12,834,741.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
以账龄表为基础预期信用损失组合	12,834,741.79	100.00	585,609.76	4.56	12,249,132.03	6,467,668.04	100.00	441,678.38	6.83	6,025,989.66
合计	12,834,741.79	/	585,609.76	/	12,249,132.03	6,467,668.04	/	441,678.38	/	6,025,989.66

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,258,894.98	102,588.94	1
1 至 2 年	731,645.42	36,582.27	5
2 至 3 年	398,460.00	23,907.60	6
3 至 4 年	1,143,431.94	148,646.15	13
4 至 5 年	56,849.30	28,424.65	50
5 年以上	245,460.15	245,460.15	100
合计	12,834,741.79	585,609.76	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		441,678.38		441,678.38
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		198,541.74		198,541.74
本期转回				
本期转销				
本期核销		54,610.36		54,610.36
其他变动				

2019年12月31日余额		585,609.76		585,609.76
---------------	--	------------	--	------------

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	441,678.38	198,541.74		54,610.36		585,609.76
合计	441,678.38	198,541.74		54,610.36		585,609.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,610.36

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大石桥市中鑫耐火材料	货款	32,409.50	公司注销	经理办公会	否
沈阳星光东耐火材料厂	货款	13,088.61	公司注销	经理办公会	否
营口世达矿产品销售	货款	9,112.25	公司注销	经理办公会	否
合计	/	54,610.36	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√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(%)	坏账准备期末余额
阿克陶县坤业制造有限公司	货款	5,027,329.28	1年以内	39.17	50,273.29

哈巴河华泰黄金有限责任公司	货款	1,799,020.17	1 年以内	14.02	17,990.20
哈巴河金坝矿业有限责任公司	货款	1,049,600.00	1 年以内	8.18	10,496.00
鄯善县宝昌矿业有限责任公司	货款	837,082.71	1-2 年、3-4 年	6.52	108,121.39
新疆友好集团股份有限公司	货款	806,092.89	1 年以内	6.28	8,060.93
合 计	—	9,519,125.05	—	74.17	194,941.81

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	108,574,084.94	89.10	37,792,998.00	84.54
1 至 2 年	6,786,014.50	5.57	4,790,149.79	10.71
2 至 3 年	4,496,375.35	3.69	1,253,098.89	2.80
3 年以上	1,997,587.85	1.64	869,653.02	1.95
合计	121,854,062.64	100.00	44,705,899.70	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
北京瑞特爱机电设备工程有限公司	3,530,010.00	1-2 年	货款未结算
温州通业建设工程有限公司	3,316,548.26	1-2 年、2-3 年	货款未结算
新疆汉森矿业有限公司	679,073.43	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	4-5 年	货款未结算

上海黄金交易所	611,902.99	3-4 年	货款未结算
合 计	8,753,103.81	——	——

(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
阿勒泰正元国际矿业有限公司	34,168,945.30	2019 年
都兰金辉矿业有限公司	28,156,349.38	2019 年
新疆创客金源矿业股份有限公司	11,959,113.49	2019 年
都兰县五龙沟金矿有限责任公司	10,299,414.90	2019 年
新疆恒运实业发展有限公司	9,000,000.00	2019 年
合 计	93,583,823.07	--

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,622,630.52	2,357,134.13
合计	10,622,630.52	2,357,134.13

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,100,137.47
1 至 2 年	905,515.79
2 至 3 年	150,535.24
3 至 4 年	64,500.00
4 至 5 年	15,750.88
5 年以上	6,109,441.14
合计	20,345,880.52

(8). 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	7,291,878.00	1,091,878.00
借款	346,700.43	2,504,603.35
其他暂收代付款项	12,707,302.09	5,070,400.35
合计	20,345,880.52	8,666,881.70

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		3,902,073.62	2,407,673.95	6,309,747.57
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		515,737.43	2,897,765.00	3,413,502.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		4,417,811.05	5,305,438.95	9,723,250.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款净额期末数比期初数增加 8,238,890.19 元，增加 3.46 倍，主要系本期保证金、其他暂收代付款项增加所致。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1) 按单项计提坏账准备	2,407,673.95	2,897,765.00				5,305,438.95
按组合计提坏账准备	3,902,073.62	515,737.43				4,417,811.05
合计	6,309,747.57	3,413,502.43				9,723,250.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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
上海黄金交易所	保证金	6,891,878.00	1年以内、1-2年、5年以上	33.87	570,978.00
山西彰桂文化传媒有限公司	其他	2,900,000.00	1年以内	14.25	2,900,000.00
温州井巷队林江	借款	1,711,738.83	5年以上	8.41	1,711,738.83
哈密市自然资源局	垫付款	1,536,291.37	1年以内	7.55	61,451.65
李帅男	其他	980,000.00	1年以内	4.82	39,200.00
合计	/	14,019,908.20	/	68.90	5,283,368.48

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,304,627.22	198,166.47	53,106,460.75	50,286,342.98	198,166.47	50,088,176.51
在产品	63,831,886.17		63,831,886.17	47,972,198.97		47,972,198.97

库存商品	298,285,824.31	10,200,365.65	288,085,458.66	303,302,054.24		303,302,054.24
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						
在途物资				538,494.49		538,494.49
自制半成品				3,834,895.82	123,193.24	3,711,702.58
委托加工物资	173,216.09		173,216.09	177,321.91		177,321.91
合计	415,595,553.79	10,398,532.12	405,197,021.67	406,111,308.41	321,359.71	405,789,948.70

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	198,166.47					198,166.47
在产品						
库存商品		13,951,660.29		3,751,294.64		10,200,365.65
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	321,359.71	13,951,660.29		3,874,487.88		10,398,532.12

(4). 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

(5). 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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、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	6,862,357.14	4,759,044.83

合计	6,862,357.14	4,759,044.83

其他说明

本账户期末余额较期初增加了 2,103,312.31 元，增长了 44.20%，主要系本期待抵扣税金增加所致。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆金鼎贵金属冶炼有限公司	515,155.76			-100,626.67						414,529.09	
小计	515,155.76			-100,626.67						414,529.09	
合计	515,155.76			-100,626.67						414,529.09	

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**18、其他非流动金融资产**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	593,403.86			593,403.86
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	593,403.86			593,403.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	238,918.80			238,918.80
2. 本期增加金额	25,679.40			25,679.40
(1) 计提或摊销	25,679.40			25,679.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	264,598.20			264,598.20
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	328,805.66			328,805.66
2. 期初账面价值	354,485.06			354,485.06

(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

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,140,549,102.33	1,091,064,286.92
固定资产清理		
合计	1,140,549,102.33	1,091,064,286.92

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	弃置费用	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	64,031,328.49	95,021,186.07	3,266,762.18	4,757,733.22		167,077,009.96
	13,225,350.3	12,741,096.	3,266,762.	4,380,402.		33,613,611.7

1) 购置	7	71	18	51		7
2) 在建工程转入	50,805,978.12	82,280,089.36		377,330.71		133,463,398.19
3) 企业合并增加						
3 · 本期减少金额			132,711.87		2,790,898.01	2,923,609.88
1) 处置或报废			132,711.87		2,790,898.01	2,923,609.88
4 · 期末余额	1,180,396,007.38	735,435,923.89	33,187,510.26	52,490,759.28	36,260,912.76	2,037,771,113.57
二、累计折旧						
1 · 期初	329,232,526.16	345,197,273.36	25,684,084.25	30,985,622.77	24,620,396.20	755,719,902.74

余额						
2 · 本期增加金额	55,513,838.84	53,126,041.82	1,647,260.87	5,458,321.05	1,014,627.35	116,760,089.93
1) 计提	55,513,838.84	53,126,041.82	1,647,260.87	5,458,321.05	1,014,627.35	116,760,089.93
3 · 本期减少金额			125,298.25		1,966,207.01	2,091,505.26
1) 处置或报废			125,298.25		1,966,207.01	2,091,505.26
4 · 期末余额	384,746,365.00	398,323,315.18	27,206,046.87	36,443,943.82	23,668,816.54	870,388,487.41
三、减值准备						
1 · 期初余额	26,588,693.87	237,063.54	7,766.42			26,833,523.83
2 · 本期增						

加金额						
1) 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			26,833,523.83
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	769,060,948.51	336,875,545.17	5,973,696.97	16,046,815.46	12,592,096.22	1,140,549,102.33
2 · 期初账面价值	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). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	223,133,251.18	294,246,544.35
工程物资		
合计	223,133,251.18	294,246,544.35

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
哈图金矿深部采矿工程	95,070,999.12		95,070,999.12	83,947,306.38		83,947,306.38

清河工程项目	14,766,181.32		14,766,181.32	15,074,291.32		15,074,291.32
零星工程	114,039,091.74	743,021.00	113,296,070.74	195,967,967.65	743,021.00	195,224,946.65
合计	223,876,272.18	743,021.00	223,133,251.18	294,989,565.35	743,021.00	294,246,544.35

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
哈图金矿深部采矿工程		83,947,306.38	11,123,692.74			95,070,999.12						自筹
清河工程项目		15,074,291.32	-38,000.00	270,110.00		14,766,181.32						自筹
零星工程		195,967,967.65	51,264,412.28	133,193,288.19		114,039,091.74						自筹

合计	294,989,565.35	62,350,105.02	133,463,398.19	223,876,272.18	/	/	/	/
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---	---	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	207,018,616.29	3,374,969.47	1,150,000.00	340,555,954.32
2 . 本	460,130.82		29,631,600.00	617,269.81		30,709,000.63

期增加金额						
1) 购置	460,130.82		29,631,600.00	617,269.81		30,709,000.63
2) 内部研发						
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			244,000.00			244,000.00
1) 处置			244,000.00			244,000.00
4. 期末余额	127,782,693.51	1,689,805.87	236,406,216.29	3,992,239.28	1,150,000.00	371,020,954.95
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,904,324.27	1,627,864.59	145,296,117.85	2,716,417.58	919,997.74	176,464,722.03
2. 本期增加金额	3,160,201.02	58,191.28	6,933,363.94	291,271.20	114,999.96	10,558,027.40
1) 计提	3,160,201.02	58,191.28	6,933,363.94	291,271.20	114,999.96	10,558,027.40
3. 本						

期减少金额						
(1) 处置						
4 . 期末余额	29,064,525.29	1,686,055.87	152,229,481.79	3,007,688.78	1,034,997.70	187,022,749.43
三、减值准备						
1 . 期初余额	153,592.76		295,603.31			449,196.07
2 . 本期增加金额						
1) 计提						
3 . 本期减少金额			244,000.00			244,000.00
1) 处置			244,000.00			244,000.00
4 . 期末余额	153,592.76		51,603.31			205,196.07
四、账面价值						
1. 期末账面价	98,564,575.46	3,750.00	84,125,131.19	984,550.50	115,002.30	183,793,009.45

值						
2. 期 初账 面价 值	101,264,645. 66	61,941.28	61,426,895.1 3	658,551.89	230,002.26	163,642,036. 22

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

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确 认 为 无 形 资 产	转 入 当 期 损 益	
哈图公司 深部探矿 项目	26,439,835.00					26,439,835.00
《红柳河 金矿》探矿 权	3,737,000.00	692,335.00				4,429,335.00
金窝子地 区地质勘 查项目	40,374,710.24	31,290.00				40,406,000.24
新疆若羌 恰什坎萨 依金矿项 目	0.00					0.00
新疆若羌 县科斯曼 东金矿项 目	0.00					0.00
新疆若羌 县沟口泉 西铁矿项 目	30,144,597.46					30,144,597.46
新疆青河 县顿巴斯	25,427,791.00					25,427,791.00

套金矿项目						
新疆青河县依提加勒金矿项目	644,945.00	7,360.00				652,305.00
新疆青河县喀拉达巴金矿项目	2,074,190.00	3,000.00				2,077,190.00
新疆青河县克泽勒金矿项目	543,693.00	24,000.00				567,693.00
青河县顿巴斯套外围金矿项目	46,530,752.60	600,000.00				47,130,752.60
新疆塔城市库尔盖铜铁矿项目	0.00					0.00
新疆托里县拉巴南铬铁矿项目	0.00					0.00
也列莫顿金矿项目	12,993,760.92					12,993,760.92
科克萨伊金矿项目	0.00					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					480,000.00
阿拉塔格铁矿地质勘查项目	0.00					0.00
短流程熔盐无氰提金项目	7,467,934.88					7,467,934.88
地质服务费	308,904.40					308,904.40
自动化项目	99,815.49					99,815.49
新疆哈密市野马泉西金矿	875,000.00	572,489.24				1,447,489.24
选矿项目	63,778.32					63,778.32
哈图金矿	1,417,675.00					1,417,675.00

齐1金矿区L27-14脉893中段及375水平以下						
哈图金矿萨尔托海24群铬矿三维建模及物探新方法试验项目	509,646.00	600,000.00				1,109,646.00
其他	299,600.00					299,600.00
哈图尾矿库水文观测孔项目	200,000.00					200,000.00
浮选尾矿库、氰渣地下水环境保护监测项目	140,000.00					140,000.00
研发支出采矿项目	160,000.00					160,000.00
难冶金精矿焙烧烟尘冶金工艺研究项目	104,399.00				104,399.00	0.00
软破岩体支护技术研究项目	288,000.00	150,000.00			438,000.00	0.00
通风系统优化研究项目	788,055.84	646,766.22			0.00	1,434,822.06
浸出尾渣无害化项目研究	214,960.00	95,000.00			309,960.00	0.00
冶炼厂废酸处理项目研究	200,000.00	95,000.00			295,000.00	0.00
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	2,717,440.00	0.00			2,717,440.00	0.00
采一矿区空区治理		11,962,999.38				11,962,999.38

与残采资源回收利用采一矿区 10 号脉（生产技术部）						
选矿冶炼工艺改造及实验		818,300.64			548,084.64	270,216.00
哈图金矿千米井开采过程中采场地压活动在线监测		3,466,914.81			3,466,914.81	
2019 新项目《生物氧化中和渣降砷处理试验研究》（冶炼厂）		2,071,793.09				2,071,793.09
2019 新项目《分段齿岩阶段矿房嗣后充填采矿工艺应用研究》（采一矿区 600 米井）		328,626.81				328,626.81
金窝子勘探工程款		2,572,244.70				2,572,244.70
冶炼厂含砷废酸处理实施细菌氧化工业试验		961,401.27				961,401.27
锦金精矿工业试验		150,913.72				150,913.72
闭路焙烧设备改造		207,300.00				207,300.00
提高选矿回收率项目		220,000.00				220,000.00
金锌精矿综合利用项目		60,000.00				60,000.00

合计	205,246,484.15	26,337,734.88			7,879,798.45	223,704,420.58
----	----------------	---------------	--	--	--------------	----------------

其他说明

无

27、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

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,349,765.89	288,034.89	798,706.64		839,094.14
租赁费	807,703.20		414,173.76		393,529.44
维修改造支出	3,007,972.02	1,041,759.40	1,466,715.14		2,583,016.28
道具	1,131,866.78	886,820.45	1,743,298.07		275,389.16
商标服务费		291,262.14	29,126.21		262,135.93
其他	75,255.46	257,155.97	178,721.07		153,690.36
合计	6,372,563.35	2,765,032.85	4,630,740.89		4,506,855.31

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	171,311,212.41	42,135,839.95	157,920,606.19	39,088,873.69
内部交易未实现利润	664,039.40	99,605.91	5,781,016.83	954,011.74
可抵扣亏损				
应付职工薪酬-离职福利	63,068,021.12	9,907,870.16	63,465,424.77	9,944,119.82
应交矿产资源补偿费	521,987.23	130,496.81	521,987.23	130,496.81
合计	235,565,260.16	52,273,812.83	227,689,035.02	50,117,502.06

(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	213,129,628.48	190,391,949.59
合计	213,129,628.48	190,391,949.59

(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
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	
2024	58,935,194.39	42,666,598.52	
合计	213,129,628.48	190,391,949.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款设备款	1,903,245.98	3,695,773.56
预付采矿权费	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	36,903,245.98	38,695,773.56

其他说明：

无

31、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	450,000,000.00	269,000,000.00
合计	450,000,000.00	269,000,000.00

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

32、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
其他-黄金租赁	329,239,851.80	123,333,451.47	386,900,000.00	65,673,303.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	329,239,851.80	123,333,451.47	386,900,000.00	65,673,303.27

其他说明：

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款及货款	97,570,194.67	60,201,359.66
设备款及工程款	85,770,875.42	96,179,506.86
运输费及劳务款	6,041,073.18	7,377,121.81
其他	3,306,705.20	1,351,992.61
合计	192,688,848.47	165,109,980.94

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆维吾尔自治区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
新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	2,001,871.12	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	16,046,054.16	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	496,327.76	2,116,563.82
预收房租	34,960.34	260,567.95
合计	531,288.10	2,377,131.77

(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
海城市华远经贸有限公司	179,835.93	尚未结算
新疆奥凡铁合金有限公司	148,111.50	尚未结算

合计	327,947.43	/
----	------------	---

(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

37、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	26,892,271.50	242,637,335.83	240,410,425.99	29,119,181.34
二、离职后福利-设定提存计划	979,846.22	26,015,495.28	25,936,479.49	1,058,862.01
三、辞退福利	15,337.49	42,055.00	42,055.00	15,337.49
四、一年内到期的其他福利	2,074,119.05	1,617,188.80	1,054,673.92	2,636,633.93
合计	29,961,574.26	270,312,074.91	267,443,634.40	32,830,014.77

(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	7,828,903.65	166,372,630.04	164,485,797.58	9,715,736.11
二、职工福利费	0.00	14,960,347.59	14,960,347.59	
三、社会保险费	448,481.00	13,960,075.58	14,327,235.22	81,321.36
其中：医疗保险费	448,481.00	11,907,646.16	12,347,974.11	8,153.05
工伤保险费	0.00	1,072,335.34	1,001,018.39	71,316.95
生育保险费	0.00	980,094.08	978,242.72	1,851.36
四、住房公积金	711,905.00	16,785,947.06	16,825,433.06	672,419.00
五、工会经费和职工教育经费	16,727,288.81	5,653,816.49	4,465,022.48	17,916,082.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,175,693.04	24,904,519.07	25,346,590.06	733,622.05
合计	26,892,271.50	242,637,335.83	240,410,425.99	29,119,181.34

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	979,846.22	25,265,623.49	25,242,191.05	1,003,278.66
2、失业保险费	0.00	749,871.79	694,288.44	55,583.35
3、企业年金缴费				

合计	979,846.22	26,015,495.28	25,936,479.49	1,058,862.01

其他说明：

适用 不适用

38、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	24,680.12	41,214.00
营业税		
企业所得税	7,959,724.05	5,771,287.88
个人所得税	291,057.01	84,234.98
城市维护建设税	3,621.73	26,349.82
房产税	3,785.72	125,875.31
地方教育费附加	1,054.08	8,249.43
教育费附加	1,581.05	12,374.05
矿产资源补偿费	521,987.23	521,987.23
资源税	4,135,512.48	3,782,984.14
印花税	220,681.47	95,361.14
环境保护税	32,203.40	53,450.96
合计	13,195,888.34	10,523,368.94

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	499,193.06	370,280.34
应付股利		
其他应付款	15,771,863.97	17,735,318.09
合计	16,271,057.03	18,105,598.43

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	499,193.06	370,280.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	499,193.06	370,280.34

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

(2). 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	5,627,229.81	11,199,930.23
其他应付暂收款	8,202,402.22	5,198,582.75
往来款及其他	1,942,231.94	1,336,805.11
合计	15,771,863.97	17,735,318.09

(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
托里县财政局	1,475,922.39	未结算
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分公司	454,076.00	工程未完结
合计	3,369,998.39	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、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

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	16,109,658.46	14,215,601.26
合计	16,109,658.46	14,215,601.26

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(2). 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	14,215,601.26	1,959,801.20	65,744.00	16,109,658.46	三供一业分离移交中央财政补助资金
合计	14,215,601.26	1,959,801.20	65,744.00	16,109,658.46	/

其他说明：

无

47、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	63,040,050.45	63,437,454.10
二、辞退福利	27,970.67	27,970.67
三、其他长期福利		
合计	63,068,021.12	63,465,424.77

(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	63,437,454.10	62,035,549.51
二、计入当期损益的设定受益成本	3,405,554.03	3,399,354.36
1. 当期服务成本	2,512,381.54	2,698,424.28

2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	893,172.49	700,930.08
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-3,802,957.68	-1,997,449.77
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,185,768.88	
3. 一年内到期福利	-1,617,188.80	-1,997,449.77
五、期末余额	63,040,050.45	63,437,454.10

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	63,437,454.10	62,035,549.51
二、计入当期损益的设定受益成本	3,405,554.03	3,399,354.36
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-3,802,957.68	-1,997,449.77
五、期末余额	63,040,050.45	63,437,454.10

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

48、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	59,256,747.83	53,627,244.19	矿山企业计提矿山弃置费
合计	59,256,747.83	53,627,244.19	/

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。

49、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	31,525,826.19		2,914,956.50	28,610,869.69	政府补助
合计	31,525,826.19		2,914,956.50	28,610,869.69	/

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	4,780,330.43			567,685.27		4,212,645.16	资产
(2) 低品位难选矿石选厂技术改造项目	112,000.00			84,000.00		28,000.00	资产

(3)金精矿综合开发利用项目	7,383,316.00			500,004.00		6,883,312.00	资产
(4)税控设备	179.94				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			500,000.00		4,500,000.00	资产
(6)矿产资源专项资金	999,999.82			200,000.04		799,999.78	资产
(7)齐1深度采矿技改	13,200,000.00			1,063,087.25		12,136,912.75	资产
(8)金矿氧化氧化高效反应器的研制与工业应用	50,000.00					50,000.00	资产
合计	31,525,826.19			2,914,776.56	179.94	28,610,869.69	

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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:

无

52、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

53、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

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、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	459,696.90	12,025,388.24	12,464,526.99	20,558.15
维简费	19,080,946.82	13,371,505.38	20,236,580.60	12,215,871.60
合计	19,540,643.72	25,396,893.62	32,701,107.59	12,236,429.75

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 25,396,893.62 元，本期使用安全生产费及维简费 32,701,107.59 元。

57、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	58,855,056.59	2,228,207.97		61,083,264.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,855,056.59	2,228,207.97		61,083,264.56

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2,228,207.97元。

58、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	458,626,830.59	461,072,108.31
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	356,729.84	
调整后期初未分配利润	458,983,560.43	461,072,108.31
加:本期归属于母公司所有者的净利润	41,068,736.89	9,720,336.97
减:提取法定盈余公积	2,228,207.97	5,169,614.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,360,000.00	6,995,999.87
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	491,464,089.35	458,626,830.59

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润356,729.84元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,847,838,219.63	3,512,217,696.33	978,665,589.15	736,598,601.05
其他业务	15,057,773.36	12,423,600.45	23,111,425.03	16,113,330.14
合计	3,862,895,992.99	3,524,641,296.78	1,001,777,014.18	752,711,931.19

其他说明:

无

60、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	385,326.40	371,944.04
营业税		
城市维护建设税	108,197.03	179,720.03
教育费附加	47,697.41	87,683.27
资源税	34,017,029.79	24,978,112.82

房产税	3,302,709.85	3,381,835.80
土地使用税	1,597,339.68	1,563,499.14
车船使用税	100,063.57	87,471.17
印花税	1,891,276.33	1,186,213.69
地方教育附加	31,798.28	58,455.56
环保税	121,989.31	271,650.89
合计	41,603,427.65	32,166,586.41

其他说明：

无

61、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	3,552,111.44	2,829,863.44
差旅费	419,251.33	399,624.37
运输费	7,612,843.38	4,197,150.72
车辆费	230.00	7,737.00
手续费	1,363,437.45	314,058.17
办公费	20,580.34	91,603.08
业务招待费	29,000.00	33,520.70
通讯费	10,760.21	5,477.00
广告费	207,890.51	101,861.76
仓储费	137,654.63	70,278.40
试验检验费	142,652.26	119,526.04
装卸费	147,706.24	71,581.20
保险费	4,099.06	74,605.00
租赁费	1,898,228.78	636,610.10
折旧费	95,191.91	81,696.71
资产摊销	1,971,378.36	1,982,128.58
销售佣金	59,280.73	14,812.94
中介费	0.00	9,433.96
水电暖费	81,958.19	63,723.50
修理费	19,183.00	10,433.72
展览费	0.00	15,196.09
物业管理费	16,398.76	9,896.20
培训费	9,207.77	8,380.00
包装费	678.00	0.00
其他	50,222.76	85,231.97
合计	17,849,945.11	11,234,430.65

其他说明：

销售费用本期较上期增加 6,615,514.46 元，增加 58.89%，主要系本期运输费和手续费增加所致。

1. 运输费用增加，公司本年销售硫酸时，硫酸业务量增加，致使运输费用增加。
2. 手续费增加，公司本年合质金业务量增加，致使销售手续费增加。

62、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	102,767,183.39	93,658,877.56
办公费	1,812,201.68	2,064,907.57
差旅费	2,056,539.44	1,930,393.86
折旧	14,117,534.50	12,106,220.07
修理费	2,132,042.06	5,014,692.29
业务招待费	623,478.47	674,832.51
咨询费	411,200.00	164,610.92
排污费	60,100.00	0.00
资产摊销	7,953,644.30	7,603,961.45
水电暖费	5,233,076.59	4,782,120.69
车辆费	3,016,712.30	3,298,897.22
运输费	812,155.37	1,060,778.50
董事会费	209,999.88	209,999.88
残疾人就业保障金	982,510.62	977,976.28
保险费	357,420.26	359,000.95
聘请中介机构费	3,817,406.64	2,988,968.77
租金	1,101,033.00	1,366,940.13
会议费	65,489.11	224,895.45
宣传费	70,437.00	66,979.13
低值易耗品摊销	414,358.11	457,357.84
交通费	924,592.00	529,287.46
绿化费	1,073,889.45	719,789.47
设计制图费	206,208.74	480.00
试验检验费	725,854.83	431,769.25
劳务费	1,360,326.75	508,051.64
物业费	325,949.21	287,571.22
停工损失	0.00	7,972,412.81
警卫消防费	333,485.88	470,126.17
协会会费	214,433.96	205,433.96
保健费	1,145,523.32	1,006,252.00
风险勘探费	0.00	1,114,415.00
技术服务费	2,734,753.97	1,495,092.17
诉讼费	12,248.00	0.00
劳动保护费	43,761.03	309,449.60
上市费	280,000.00	360,000.00
水资源费	600,000.00	600,000.00
草原补偿费	0.00	77,650.00
土地占用费	0.00	24,000.00
党建工作经费	1,001,169.22	922,459.73
环保费	1,424,900.00	167,559.00
出国人员经费	0.00	74,587.62
独生子女保健费	8,633.72	13,211.76
安全防范费	554,388.57	0.00
其他	3,750,204.20	2,499,692.63

合计	164,734,845.57	158,801,702.56
----	----------------	----------------

其他说明：

无

63、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
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
新疆巴里坤县索尔巴斯陶金矿	1,320,000.00	
新疆托里县拉巴南铬铁矿	5,000.00	
浸出尾渣无害化项目	309,960.00	
难冶金精矿焙烧烟尘冶金工艺研究项目	104,399.00	
软破岩体支护技术研究项目	438,000.00	
冶炼厂废酸处理项目	295,000.00	
千米井采场地压活动在线监测项目	3,847,605.73	
合计	6,319,964.73	8,419,433.20

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,553,749.36	26,838,484.15
减：利息收入	-884,044.30	-1,543,922.58
手续费	205,126.12	145,210.87
合计	32,874,831.18	25,439,772.44

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,914,776.56	1,248,172.84
与收益相关的政府补助	0.00	6,605,970.00
合计	2,914,776.56	7,854,142.84

其他说明：

本账户本期发生额较上期减少 4,939,366.28 元，减少 62.89%，主要是与收益相关的政府补助减少所致。

66、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	-100,626.67	29,420.65
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	-3,059,215.30	254,314.02
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-3,159,841.97	283,734.67

其他说明：

本账户本期发生额较上期减少3,443,576.64元，减少12.14倍，主要是黄金期货投资收益减少所致。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,400,300.00	-1,051,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,400,300.00	-1,051,200.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,400,300.00	-1,051,200.00

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 2,451,500.00 元，增加 2.33 倍，主要原因系黄金期货公允价值变动导致。

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,413,502.43	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-198,541.74	
合计	-3,612,044.17	

其他说明：

无

70、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
二、存货跌价损失	-13,951,660.29	-105,852.80
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		-244,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-13,951,660.29	-442,800.93

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 13,601,807.49 元，主要原因系本期存货跌价损失增加所致。

71、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	1,820,695.26	-61,841.13
合计	1,820,695.26	-61,841.13

其他说明：

本账户本期发生额较上期增加 1,882,536.39 元，增加 30.44 倍，主要是处置固定资产利得增加所致。

72、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	1,426,946.27	2,684,214.75	1,426,946.27
违约金及罚款收入	793,281.00	2,160,335.00	793,281.00
无法支付的款项	187,646.11	82,470.38	187,646.11
其他	407,945.36	225,327.74	407,945.36
合计	2,815,818.74	5,152,347.87	2,815,818.74

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	873,138.94	1,338,810.81	收益
增值税征收率优惠备案	2,194.18	1,290.66	收益
发展扶持引导基金支持项目		1,100,000.00	收益
伊宁县财政局社保补贴	551,613.15	214,113.28	收益
伊宁县财政局发放工业节能减排专项资金		30,000.00	收益
合计	1,426,946.27	2,684,214.75	

其他说明：

适用 不适用

73、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	5,262.04	5,911.00	5,262.04
其中：固定资产处置损失	5,262.04	5,911.00	5,262.04
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	296,478.62	675,985.00	296,478.62
罚款支出	1,123,350.00	1,202,676.56	1,123,350.00
托里县地方税金返还	2,407,808.90	2,627,856.00	2,407,808.90
其他	1,210,890.22	235,882.46	1,210,890.22
合计	5,043,789.78	4,748,311.02	5,043,789.78

其他说明：

无

74、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	19,143,510.20	10,611,625.78
递延所得税费用	-2,156,310.77	-342,732.72
合计	16,987,199.43	10,268,893.06

(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	58,055,936.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,513,984.08
子公司适用不同税率的影响	-12,984,728.04
调整以前期间所得税的影响	-1,546,240.72
非应税收入的影响	-439,748.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	723,670.07
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	16,720,262.88

所得税费用	16,987,199.43
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,426,946.27	9,290,184.75
利息收入	884,044.30	1,543,922.58
收到往来款及其他	23,432,355.95	17,458,963.56
合计	25,743,346.52	28,293,070.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	652,478.47	708,353.21
研究与开发费	6,319,964.73	8,419,433.20
车辆运输费	11,441,941.05	8,564,563.44
差旅费	2,475,790.77	2,404,605.85
广告费	212,976.72	90,716.39
租赁费	2,999,261.78	2,003,550.23
水电暖费	5,315,034.78	4,845,844.19
聘请中介机构费	3,817,406.64	3,005,480.66
会议费	65,489.11	212,195.45
公益性捐赠	296,478.62	675,985.00
办公费	1,832,782.02	2,169,210.65
其他费用	17,549,569.49	12,809,123.18
往来款及其他	40,735,351.07	31,189,780.74
合计	93,714,525.25	77,098,842.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁业务取得资金	121,706,000.00	379,978,200.00
合计	121,706,000.00	379,978,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还黄金租赁支付金额	392,903,662.26	361,357,936.72
合计	392,903,662.26	361,357,936.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 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	41,068,736.89	9,720,336.97
加：资产减值准备	17,563,704.46	442,800.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,785,769.33	108,266,058.87
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,558,027.40	8,740,082.55
长期待摊费用摊销	4,630,740.89	4,742,314.42
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）	-1,820,695.26	67,752.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,262.04	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,400,300.00	1,051,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	33,553,749.36	26,838,484.15
投资损失（收益以“-”号填列）	3,159,841.97	-283,734.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,156,310.77	-342,732.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,846,600.25	-152,588,803.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,868,772.58	25,439,686.93

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,643,977.68	20,846,363.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	149,877,131.16	52,939,810.12
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	219,135,768.59	334,837,818.50
减：现金的期初余额	334,837,818.50	274,298,409.46
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	-115,702,049.91	60,539,409.04

(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	219,135,768.59	334,837,818.50
其中：库存现金	21,166.58	58,388.05
可随时用于支付的银行存款	167,671,754.05	324,495,702.19
可随时用于支付的其他货币资金	51,442,847.96	10,283,728.26
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	219,135,768.59	334,837,818.50
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

78. 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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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

81、套期

适用 不适用

82、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
黄金地质勘探项目资金	567,685.27	其他收益	567,685.27
低品位难选矿石选厂技术改造项目	84,000.00	其他收益	84,000.00
金精矿综合开发利用项目	500,004.00	其他收益	500,004.00
2012 年矿产资源节约与综合利用（480 吨选厂）	500,000.00	其他收益	500,000.00
矿产资源专项资金	200,000.04	其他收益	200,000.04
齐 1 深度采矿技改	1,063,087.25	其他收益	1,063,087.25
稳岗补贴	873,138.94	营业外收入	873,138.94
增值税征收率优惠备案	2,194.18	营业外收入	2,194.18
伊宁县财政局社保补贴	551,613.15	营业外收入	551,613.15

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，西部黄金伊犁有限责任公司收到稳岗补贴款 637,807.66 元、乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司收到稳岗补贴款 18,597.04 元、西部黄金哈密金矿有限责任公司收到稳岗补贴款 158,516.10 元、西部黄金股份有限公司收到稳岗补贴款 47,777.85 元、西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司收到稳岗补贴款 10,440.29 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 2019 年收到 2,194.18 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 551,613.15 元。根据准则要求，在营业外收入核算。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：
无

83、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
西部黄金清河矿业有限责任公司	青河县	青河县	矿产品研究开发、矿山技术服务	100	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

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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	414,529.09	515,155.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-100,626.67	29,420.65
--其他综合收益		
--综合收益总额	-100,626.67	29,420.65

其他说明

无

(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			合计
	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	

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债	65,673,303.27			65,673,303.27
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	65,673,303.27			65,673,303.27
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	65,673,303.27			65,673,303.27
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆有色金属工业(集团)有限责任公司	乌鲁木齐市友好北路4号	有色金属工业的投资、有色金属产品(专项审批)的销售	155,535.61	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

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1.(1)

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆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
敦煌市立安钼业有限责任公司	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	股东的子公司
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
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
阿克陶科邦锰业制造有限公司	股东的子公司
阿克陶百源丰矿业有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	股东的子公司
新疆金辉龙泽农业开发有限公司	股东的子公司
新疆兴华投资发展有限公司	股东的子公司
新疆有色地质工程公司	股东的子公司
阿克陶县卡拉库里铜矿开发有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐博鳌矿业技术发展有限公司	股东的子公司

新疆有色金属工业（集团）售电有限责任公司	股东的子公司
裕民县利宝矿业开发有限公司	股东的子公司

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	备品备件	64,654.00	179,477.89
新疆有色金属工业集团物资有限公司	钢球、钢材、药剂、2#油	5,997,171.96	5,026,868.59
阜康有色发展有限责任公司	柴油、水泥、沫煤		20,500.00
阜康有色发展有限责任公司	煤	899,508.95	4,632,549.72
阜康有色发展有限责任公司	运输	2,884,797.85	
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	钢球、矿车、储气罐、备件	507,923.00	576,854.40
新疆新鑫矿业股份有限公司	合质金（副产）	12,309,210.34	14,655,520.38
新疆金色劳务有限公司	骨料破碎、采矿劳务	509,690.36	761,602.54
新疆华创天元实业有限责任公司	PVC管	18,477.88	47,736.00
新疆五鑫铜业有限责任公司	硫酸		1,057,697.40
富蕴鑫盛通商贸有限公司	柴油	1,362,817.17	778,089.12
北京鑫鼎顺泽高科技有限责任公司	选矿药剂		52,991.45
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	建筑安装工程	38,992,002.47	51,637,660.83
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	8,573,988.81	2,527,109.21
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	1,712,660.12	2,245,445.38
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
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	配电改造	274,867.53	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	技改工程	5,443,284.53	
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	耐磨设备备件工程	3,831,085.67	
新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	建筑安装工程		162,000.00
新疆有色金属研究所	设计费、化验费	134,560.00	
新疆有色金属研究所	杂志费	2,790.00	
新疆有色集团明苑置业管理有限公司	物业费	303,914.79	278,481.32
新疆有色冶金设计研究院有限公司	尾矿库、技改工程	467,000.00	
新疆有色冶金设计研究院有限公司	咨询费、设计费、服务费	749,905.65	578,962.26
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
新疆有色金属工业（集团）有限责任公司	培训费	377,510.00	275,550.00

新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	设备拆除费		20,512.82
新疆有色金属研究所	研究费	258,640.00	535,830.67
新疆五鑫铜业有限责任公司	培训费		675.00
新疆有色建筑检验中心有限公司	检测费	111,669.90	58,252.42
乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	破碎费、运费	516,253.95	
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	泵、鄂板、轴头	33,255.23	
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	住宿费	900.00	
新疆有色地质工程公司	地质详查报告、勘察费	1,990,000.00	
合计		88,328,540.16	90,653,157.58

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	38,719.90	45,525.49
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	电	136,811.19	37,050.84
新疆有色金属工业（集团）全鑫建设有限公司	材料	80,058.71	209,604.81
新疆有色金属研究所	提金剂	10,619.47	20,689.66
新疆五鑫铜业有限责任公司	金精矿	4,379,291.29	53,286,254.27
阿克陶科邦锰业制造有限公司	硫酸	3,538,238.41	
新疆金色劳务有限公司	招标资料费	566.04	
合计		8,184,305.01	53,599,125.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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
奎屯陆海物资储运有限责任公司	房屋	27,000.00	44,500.00
新疆金辉房地产开发有限责任公司	房屋	1,770,771.43	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	13,333.00	40,000.00
合计		2,822,927.43	3,024,237.23

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	525.45	388.68

(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	96,671.64	3,083.44	52,918.15	2,645.91
应收账款	新疆有色金属研究所			12,000.00	600.00
应收账款	阿克陶科邦锰业制造有限公司	5,027,329.28	50,273.29		

预付账款	新疆有色金属研究所	75,000.00		150,000.00	0.00
其他应收款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	22,500.00		30,000.00	
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	560,000.00
合计		5,781,500.92	613,356.73	804,918.15	563,245.91

(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	21,046,295.71	48,490,685.89
应付账款	中国有色金属进出口新疆公司	251,995.00	212,405.00
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	393,705.57	138,835.11
应付账款	新疆全鑫矿冶机械制造有限公司	384,683.80	1,120,966.84
应付账款	阜康有色发展有限责任公司	804,228.77	3,009,968.44
应付账款	新疆华创天元实业有限责任公司	6,502.00	21,304.40
应付账款	新疆金色劳务有限公司		165,000.00
应付账款	新疆五鑫铜业有限责任公司		1,057,697.40
应付账款	新疆有色冶金设计研究院有限公司	75,500.00	70,000.00
应付账款	新疆金辉房地产开发有限责任公司	929,310.00	1,859,310.00
应付账款	乌鲁木齐从鑫人力资源服务有限公司	516,253.95	
应付账款	富蕴鑫盛通商贸有限公司	138,016.31	
应付账款	新疆新鑫矿业股份有限公司	4,685,220.09	
应付账款	新疆亚克斯资源开发股份有限公司	35,878.08	
应付账款	新疆有色地质工程公司	167,765.00	
应付账款	新疆有色建筑检验中心有限公司	30,000.00	
其他应付款	新疆有色金属工业(集团)全鑫建设有限公司	290,000.00	350,000.00
其他应付款	新疆有色地质工程公司	20,000.00	
其他应付款	阜康有色发展有限责任公司	100,000.00	
合计		30,169,351.16	56,790,169.96

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	12,720,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,720,000.00

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	金精矿	硫酸	加工费、金饰及其他	分部间抵销	合计
2019年主营业务收入	3,800,354,439.91		1,108,848.18		10,124,776.58	12,158,306.66	24,091,848.30		3,847,838,219.63
201	3,475,69		2,097,96		8,322,4	10,057,	16,041		3,512,

9 年 主 营 业 务 成 本	8,781.49		5.22		24.05	239.44	,286.1 3		217,69 6.33
201 8 年 主 营 业 务 收 入	886,885, 272.90		4,064,95 9.82	6,581,183 .06	53,286, 254.27	8,705,7 34.96	19,142 ,184.1 4		978,66 5,589. 15
201 8 年 主 营 业 务 成 本	673,290, 752.93		3,573,79 9.47	1,190,863 .17	38,608, 651.51	5,665,0 97.05	14,269 ,436.9 2		736,59 8,601. 05

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	870,314,320.72	796,773,367.31
合计	870,314,320.72	796,773,367.31

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	708,778,193.87
1 至 2 年	34,279,325.00
2 至 3 年	27,855,326.29
3 至 4 年	55,515,132.97
4 至 5 年	13,600,000.00
5 年以上	30,859,877.14
合计	870,887,855.27

(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	6,891,878.00	891,878.00
借款	63,755.84	33,000.00
内部往来	863,932,063.41	796,056,887.31

其他暂收代付款项	158.02	
合计	870,887,855.27	796,981,765.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2019年1月1日余额		208,398.00		208,398.00
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		365,136.55		365,136.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		573,534.55		573,534.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或 核销	其他变 动	
以账龄表为基础预 期信用损失组合	208,398.00	365,136.55				573,534.55
合计	208,398.00	365,136.55				573,534.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐天山星贵金属冶炼有限公司	往来款	310,000,000.00	1年以内	35.60	
西部黄金新疆矿产品贸易有限责任公司	往来款	248,011,979.81	1年以内	28.48	
西部黄金哈密金矿有限责任公司	往来款	152,194,978.50	1年以内、1-4年	17.48	
伊犁金元矿业开发有限公司	往来款	53,740,299.14	1年以内、2-5年、5年以上	6.17	
西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司	往来款	50,051,875.00	1年以内	5.75	
合计	/	813,999,132.45	/	93.48	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,295,516,534.41		1,295,516,534.41	1,295,516,534.41		1,295,516,534.41
对联营、合营企业投资	414,529.09		414,529.09	515,155.76		515,155.76
合计	1,295,931,063.50		1,295,931,063.50	1,296,031,690.17		1,296,031,690.17

(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		
西部黄金青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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
新疆金鼎贵金属冶	515,155.76			-100,626.67						414,529.09

炼有 限公 司											
小计	515,155.76			-100,626.67						414,529.09	
合计	515,155.76			-100,626.67						414,529.09	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

其他说明：
无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,470,245.53	86,058,550.74
权益法核算的长期股权投资收益	-100,626.67	29,420.65
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	51,369,618.86	86,087,971.39

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,815,433.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,341,722.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	-1,658,915.30	

的投资收益		
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	-3,649,655.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-395,840.83	
少数股东权益影响额		
合计	452,744.65	

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	2.42	0.0646	0.0646
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.39	0.0639	0.0639

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：2020 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用