

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



ZHAOJIN

**ZHAOJIN MINING INDUSTRY COMPANY LIMITED\***

**招金礦業股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1818)

## 截至二零二三年十二月三十一日止年度全年業績公告

### 財務概要

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團收入約人民幣8,423,618,000元(2022年：人民幣7,885,557,000元)，較去年增加約6.82%。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團淨利潤約為人民幣838,418,000元(2022年：人民幣560,186,000元)，較去年增加約49.67%。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，歸屬於母公司普通股股東應佔之每股基本及攤薄盈利分別約為人民幣0.14元和人民幣0.14元(2022年分別為：人民幣0.07元和人民幣0.07元)，較去年分別增加約100%和100%。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，母公司所有者應佔溢利約為人民幣686,430,000元(2022年：人民幣401,952,000元)，較去年增加約70.77%。

董事會建議向全體股東每股派送現金股息人民幣0.04元(未除稅)(2022年：人民幣0.04元(未除稅))。

招金礦業股份有限公司(「本公司」、「公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二三年十二月三十一日止年度(「本年度」)之合併經審核綜合業績。

## 綜合損益表

截至2023年12月31日止年度

|                   | 附註 | 二零二三年<br>人民幣千元     | 二零二二年<br>人民幣千元     |
|-------------------|----|--------------------|--------------------|
| 收入                | 3  | 8,423,618          | 7,885,557          |
| 銷售成本              |    | <u>(5,053,333)</u> | <u>(5,229,645)</u> |
| 毛利                |    | 3,370,285          | 2,655,912          |
| 其他收入及收益           | 3  | 526,967            | 565,875            |
| 銷售及分銷成本           |    | (31,401)           | (33,126)           |
| 管理費用              |    | (1,302,072)        | (1,306,307)        |
| 金融資產減值損失          |    | (151,059)          | (102,226)          |
| 其他支出              | 4  | (679,501)          | (505,206)          |
| 財務成本              | 5  | (607,694)          | (533,191)          |
| 分佔公司損益            |    |                    |                    |
| — 聯營公司            |    | 1,000              | (2,533)            |
| — 合營公司            |    | <u>-</u>           | <u>7</u>           |
| 除稅前溢利             | 6  | 1,126,525          | 739,205            |
| 所得稅開支             | 7  | <u>(288,107)</u>   | <u>(179,019)</u>   |
| 本年度溢利             |    | <u>838,418</u>     | <u>560,186</u>     |
| 應佔溢利：             |    |                    |                    |
| 母公司所有者            |    | 686,430            | 401,952            |
| 非控股股東             |    | <u>151,988</u>     | <u>158,234</u>     |
|                   |    | <u>838,418</u>     | <u>560,186</u>     |
| 母公司普通股股東應佔之每股盈利   |    |                    |                    |
| — 每股基本及攤薄盈利(人民幣元) | 9  | <u>0.14</u>        | <u>0.07</u>        |

## 綜合全面損益表

截至2023年12月31日止年度

|                                  | 二零二三年<br>人民幣千元   | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 本年度溢利                            | <u>838,418</u>   | <u>560,186</u> |
| 其他綜合溢利                           |                  |                |
| 將於以後期間劃分至損益之其他綜合溢利：              |                  |                |
| 境外經營折算差異                         | <u>11,089</u>    | <u>69,263</u>  |
| 將於以後期間劃分至損益之其他綜合溢利淨值             | <u>11,089</u>    | <u>69,263</u>  |
| 將不於以後期間劃分至損益之其他綜合溢利：             |                  |                |
| 離職後福利債務的重新計量                     | (2,873)          | (139)          |
| 所得稅影響                            | 544              | 4              |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合溢利的股權投資： |                  |                |
| 公允價值變動                           | (156,978)        | (882)          |
| 所得稅影響                            | <u>1,521</u>     | <u>1,841</u>   |
| 將不於以後期間劃分至損益之其他綜合溢利淨值            | <u>(157,786)</u> | <u>824</u>     |
| 除稅後其他綜合溢利                        | <u>(146,697)</u> | <u>70,087</u>  |
| 本年度綜合溢利                          | <u>691,721</u>   | <u>630,273</u> |
| 應佔綜合溢利：                          |                  |                |
| 母公司所有者                           | 539,981          | 472,792        |
| 非控股股東                            | <u>151,740</u>   | <u>157,481</u> |
|                                  | <u>691,721</u>   | <u>630,273</u> |

# 綜合財務狀況報表

2023年12月31日

|                                 | 二零二三年<br>十二月<br>三十一日<br>附註 人民幣千元 | 二零二二年<br>十二月<br>三十一日<br>人民幣千元 |
|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>非流動資產</b>                    |                                  |                               |
| 物業、廠房及設備                        | 16,495,003                       | 16,003,636                    |
| 投資物業                            | 93,011                           | 82,057                        |
| 使用權資產                           | 752,358                          | 705,385                       |
| 商譽                              | 583,303                          | 583,303                       |
| 其他無形資產                          | 12,550,869                       | 12,302,798                    |
| 於合營企業之投資                        | -                                | 4,089                         |
| 於聯營公司之投資                        | 267,713                          | 896,866                       |
| 以攤餘成本計量之金融資產                    | 562,662                          | 525,480                       |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益之股權投資 | 656,878                          | 190,273                       |
| 遞延稅項資產                          | 439,869                          | 362,346                       |
| 應收貸款                            | 233,040                          | 351,913                       |
| 長期按金                            | 35,701                           | 15,470                        |
| 定期存款                            | 355,000                          | 57,000                        |
| 其他長期資產                          | 805,127                          | 856,079                       |
| <b>非流動資產合計</b>                  | <b>33,830,534</b>                | <b>32,936,695</b>             |
| <b>流動資產</b>                     |                                  |                               |
| 存貨                              | 5,154,577                        | 4,670,644                     |
| 應收貿易款項及票據                       | 10 227,799                       | 216,465                       |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產                | 578,713                          | 563,375                       |
| 按公允價值計量且將其變動計入損益之<br>金融資產       | 1,500,538                        | 1,531,021                     |
| 以攤餘成本計量之金融資產                    | 20,265                           | -                             |
| 質押存款                            | 536,768                          | 367,405                       |
| 應收貸款                            | 2,102,099                        | 2,018,677                     |
| 現金及現金等價物                        | 2,916,103                        | 3,583,213                     |
| <b>流動資產合計</b>                   | <b>13,036,862</b>                | <b>12,950,800</b>             |

|              |    | 二零二三年<br>十二月<br>三十一日 | 二零二二年<br>十二月<br>三十一日 |
|--------------|----|----------------------|----------------------|
|              | 附註 | 人民幣千元                | 人民幣千元                |
| <b>流動負債</b>  |    |                      |                      |
| 應付貿易款項及票據    | 11 | 520,754              | 430,637              |
| 其他應付款項及預提費用  |    | 2,131,602            | 2,600,795            |
| 交易性金融負債      |    | 569,713              | 482,227              |
| 計息銀行及其他借貸    |    | 4,824,267            | 9,322,514            |
| 公司債券         |    | 2,999,486            | 1,301,118            |
| 應付所得稅        |    | 41,820               | 29,907               |
| 撥備           |    | 2,378                | 1,970                |
| 吸收存款         |    | 931,817              | 1,204,418            |
| 其他長期負債之即期部分  |    | 221,854              | 197,668              |
| 流動負債合計       |    | <u>12,243,691</u>    | <u>15,571,254</u>    |
| 流動負債淨額       |    | <u>793,171</u>       | <u>(2,620,454)</u>   |
| 總資產減流動負債     |    | <u>34,623,705</u>    | <u>30,316,241</u>    |
| <b>非流動負債</b> |    |                      |                      |
| 計息銀行及其他借貸    |    | 4,943,050            | 2,158,000            |
| 公司債券         |    | 4,996,288            | 5,995,446            |
| 租賃負債         |    | 19,229               | 15,056               |
| 遞延稅項負債       |    | 264,159              | 274,346              |
| 遞延收入         |    | 80,953               | 127,975              |
| 撥備           |    | 78,068               | 42,676               |
| 吸收存款         |    | 400,000              | —                    |
| 其他長期負債       |    | 1,597,632            | 1,655,290            |
| 非流動負債合計      |    | <u>12,379,379</u>    | <u>10,268,789</u>    |
| 淨資產          |    | <u>22,244,326</u>    | <u>20,047,452</u>    |
| <b>權益</b>    |    |                      |                      |
| 歸屬於母公司所有者之權益 |    |                      |                      |
| 股本           |    | 3,270,393            | 3,270,393            |
| 永久資本工具       |    | 7,075,529            | 5,058,253            |
| 儲備           |    | 8,516,038            | 8,281,297            |
|              |    | <u>18,861,960</u>    | <u>16,609,943</u>    |
| 非控股權益        |    | <u>3,382,366</u>     | <u>3,437,509</u>     |
| 權益合計         |    | <u>22,244,326</u>    | <u>20,047,452</u>    |

## 財務報表附註

2023年12月31日

### 1.1 編製基準

本財務報表已根據香港註冊會計師協會(「香港註冊會計師協會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(其中包括所有的香港財務報告準則,香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)。該等財務報表亦符合香港《公司條例》的適用披露要求。除交易性金融負債、理財產品、權益投資及非流動金融資產以公允價值計量外,其餘財務資料按歷史成本慣例編製。財務報表以人民幣(「人民幣」)列值,所有金額均調整至最接近的千位,除非特別標註。

#### 合併基礎

綜合財務報表包括截至二零二三年十二月三十一日止年度本集團之財務報表。附屬公司為本公司直接或間接控制的實體(包括結構性實體)。當本集團通過參與被投資方的相關活動而承擔可變回報的風險或享有可變回報,並且有能力運用對被投資方的權力(即本集團目前有能力主導被投資方的相關活動的現有權利)影響該等回報時,即取得控制權。

通常認為大多數的表決權將導致控制。當本公司擁有少於被投資方大多數的表決或類似權利,在評估其是否擁有對被投資方的權力時,本集團會考慮所有相關事實及情況,包括:

- (a) 與被投資方其他表決權持有人的合同安排;
- (b) 其他合同安排產生的權利;及
- (c) 本集團的表決權及潛在表決權。

附屬公司的財務報表與本公司的報表期間一致,會計政策一致。附屬公司之經營業績從集團取得控制權之日起綜合計算,並繼續計算至該控制停止。

損益及其他綜合損益的各部份將歸屬於本集團的母公司所有者和非控股股東,即使這會導致非控股權益餘額為負數。本集團內各公司之間所有往來資產及負債餘額、權益、收入、支出及交易所產生的現金流量均需於合併時進行抵銷。

本集團需評估如果事實和情形表明附屬公司會計政策中所描述的那三個控制因素有一個或多個因素發生改變,其是否繼續控制被投資公司。附屬公司中所有權的變動在非失去控制權的情況下,作為股權交易處理。

如果本集團失去一個附屬公司的控制,應該終止確認附屬公司的資產(包括商譽)和負債,非控股權益及外幣報表折算差異,並且確認任何保留的投資的公允價值及任何盈餘或虧損計入損益。本集團原確認在其他綜合溢利中的應佔附屬公司權益需重分類至損益或留存溢利。本集團直接處置相關資產或負債需做同樣的處理。

## 1.2 會計政策的變更及披露

本集團已於本年度財務報表內首次應用以下最新並經修訂香港財務報告準則：

|                              |                      |
|------------------------------|----------------------|
| 香港財務報告準則第17號                 | 保險合同                 |
| 香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務聲明第2號之修訂 | 會計政策披露               |
| 香港會計準則第8號之修訂                 | 會計估計定義               |
| 香港會計準則第12號之修訂                | 與單一交易產生之資產及負債相關之遞延稅項 |
| 香港會計準則第12號之修訂                | 國際稅制改革—支柱二模型         |

適用於本集團的最新並經修訂香港財務報告準則的性質及影響載於下文：

- (a) 香港會計準則第1號之修訂要求實體披露其重大會計政策信息，而不是重要會計政策。如果與實體財務報表中包含的其他信息一起考慮，可以合理預期會計政策信息會影響通用財務報表的主要使用者根據這些財務報表做出的決策，則該會計政策信息是重大的。香港財務報告準則實務聲明第2號（「作出重要性判斷」）之修訂提供了自願性指導，說明如何將重要性概念應用於會計政策披露。本集團已在財務報表附註2中披露了重大會計政策信息。該修訂對本集團財務報表中任何項目的計量、確認或列報沒有任何影響。
- (b) 香港會計準則第8號之修訂闡明會計估計變更與會計政策變動的區別。定義列明會計估計是受重大不確定性影響的貨幣金額。該修訂還闡明實體如何使用計量技術及輸入數值以制定會計估計。由於本集團釐定會計估計的政策與修訂一致，修訂對本集團的財務狀況或業績並無任何影響。
- (c) 香港會計準則第12號與單一交易產生之資產及負債相關之遞延稅項之修訂收窄香港會計準則第12號中初始確認豁免的範圍，使其不再適用產生相等應納稅及可扣稅暫時差額之交易，例如租賃及設備棄置義務。因此，實體須確認由這些交易產生的暫時性差異而確認的遞延稅項資產（前提是可獲得足夠的可課稅利潤）及遞延稅項負債。

本集團在實施修正案後，分別確定了使用權資產和租賃負債引起的暫時性差異。然而，由於相關的遞延稅項餘額符合香港會計準則第12號的抵銷條件，因此對合併財務狀況表內的整體遞延稅項餘額沒有任何重大影響。

- (d) 香港會計準則第12號國際稅制改革—支柱二模型之修訂引入了由於確認和披露因實施經濟合作與發展組織發佈雙支柱模型方案而產生的遞延稅款的強制性暫時例外款。修正案還為受影響的實體制定了披露要求，以幫助財務報表使用者更好地了解實體所面臨的支柱二所得稅敞口，包括在支柱二立法生效期間單獨披露與雙支柱所得稅相關的當期稅項，以及在立法已頒佈或實質上已頒佈但尚未生效期間披露其所面臨的雙支柱所得稅敞口的已知或可合理估計之信息。本集團在本年度尚未適用臨時例外，因為組成本集團的實體在尚未頒佈或實質性頒佈支柱二稅法的司法管轄區經營。本集團將在支柱二稅法頒佈或實質性頒佈之時，在合併財務報表中披露與支柱二所得稅風險相關的已知或合理估計信息，並將在支柱二所得稅生效時單獨披露與支柱二所得稅相關的當期所得稅費用。

### 1.3 已頒佈但尚未生效的香港財務報告準則

本集團並未於此等財務報表中採納以下已經頒佈但尚未生效之新訂立或經修訂香港財務報告準則。本集團擬在這些修訂的香港財務報告準則生效之後(如適用)予以應用。

|   |   |
|---|---|
| 香港財務報告準則第10號及<br>香港會計準則第28號之修訂              | 投資者與其聯營公司或合營企業之間的<br>資產出售或注資 <sup>3</sup>                           |
| 香港財務報告準則第16號之修訂<br>香港會計準則第1號修訂              | 售後回租中的租賃負債 <sup>1</sup><br>即期或非即期負債的分類<br>(二零二零年修正案) <sup>1,4</sup> |
| 香港會計準則第1號修訂<br>香港會計準則第7號及<br>香港財務報告準則第7號之修訂 | 包含契約的非即期負債(二零二二年修正案) <sup>1,4</sup><br>供應商融資安排 <sup>1</sup>         |
| 香港會計準則第21號之修訂                               | 缺乏交易性 <sup>2</sup>  |

<sup>1</sup> 於二零二四年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零二五年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>3</sup> 尚未釐定生效日期，有關修訂繼續允許應用

<sup>4</sup> 由於二零二零年和二零二二年修正案的影響，已對香港詮釋第5號財務報表的呈報(「借款人對載有按要求償還條款的定期貸款的分類」)進行修訂，以使相應措詞保持一致且結論不變

## 2. 分部資料

為便於管理，本集團按照其產品與服務劃分其業務單位，並擁有三個呈報的經營分部，具體如下：

- (a) 金業務，黃金開採和冶煉業務；
- (b) 銅業務，包含銅開採和冶煉業務；
- (c) 其他主要包括本集團其他投資活動、財務公司業務、酒店餐飲業務、勘探服務、工程設計和諮詢業務和海外業務。

管理層關注本集團的分部業績以決定如何在各分部間進行資源分配和評估其表現。分部業績是根據分部利潤／(虧損)進行評估，該分部利潤為經調整的除稅前溢利／(虧損)。經調整的除稅前溢利／(虧損)與本集團的除稅前溢利計量一致，利息收入和財務成本不在此計量內。

分部資產不包括遞延稅項資產、現金及現金等價物及長期股權投資，因為這些資產均由集團統一管理。

分部負債不包括計息銀行及其他借貸、公司債券及遞延稅項負債，因為這些負債均由集團統一管理。

分部間的銷售和交易參考與協力廠商進行交易的市場交易定價。

集團業務單位營運狀況如下：

截至二零二三年十二月三十一日止年度

|                             | 金礦業務<br>人民幣千元    | 銅礦業務<br>人民幣千元  | 其他<br>人民幣千元     | 合計<br>人民幣千元         |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------------|
| 分部收入                        |                  |                |                 |                     |
| 分部收入合計                      | <u>7,671,610</u> | <u>300,920</u> | <u>451,088</u>  | <u>8,423,618</u>    |
| 分部業績                        | 1,762,779        | (107,721)      | (184,463)       | 1,470,595           |
| 調節項：                        |                  |                |                 |                     |
| 利息收入                        |                  |                |                 | 263,624             |
| 財務成本                        |                  |                |                 | <u>(607,694)</u>    |
| 除稅前溢利                       |                  |                |                 | <u>1,126,525</u>    |
| 分部資產                        | 33,993,529       | 2,594,590      | 6,031,537       | 42,619,656          |
| 調節項：                        |                  |                |                 |                     |
| 總部資產及其他未分配資產                |                  |                |                 | <u>4,247,740</u>    |
| 資產合計                        |                  |                |                 | <u>46,867,396</u>   |
| 分部負債                        | (4,213,524)      | (641,247)      | (1,741,049)     | (6,595,820)         |
| 調節項：                        |                  |                |                 |                     |
| 總部負債及其他未分配負債                |                  |                |                 | <u>(18,027,250)</u> |
| 負債合計                        |                  |                |                 | <u>(24,623,070)</u> |
| 其他分部資料                      |                  |                |                 |                     |
| 資本支出*                       | 2,311,118        | 70,332         | 23,960          | 2,405,410           |
| 於聯營企業之投資                    | 267,713          | –              | –               | 267,713             |
| 存貨跌價準備                      | 16,217           | –              | 798             | 17,015              |
| 金融資產減值損失                    | 171,730          | 2,719          | (23,390)        | 151,059             |
| 其他長期資產減值損失                  | 297,625          | –              | 79,200          | 376,825             |
| 分佔聯營企業損益                    | 1,335            | –              | (335)           | 1,000               |
| 折舊及攤銷                       | 864,724          | 38,384         | 93,122          | 996,230             |
| 按公允價值計量且將其變動<br>計入損益之金融資產損益 | <u>(30,351)</u>  | <u>–</u>       | <u>(41,863)</u> | <u>(72,214)</u>     |

\* 資本支出包括物業、廠房及設備、商譽、其他無形資產及使用權資產的增加，包括通過收購附屬公司獲得的資產。

截至二零二二年十二月三十一日止年度

|                             | 金礦業務<br>人民幣千元    | 銅礦業務<br>人民幣千元  | 其他<br>人民幣千元    | 合計<br>人民幣千元         |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------|
| <b>分部收入</b>                 |                  |                |                |                     |
| 分部收入合計                      | <u>7,118,774</u> | <u>275,205</u> | <u>491,578</u> | <u>7,885,557</u>    |
| 分部業績                        | 1,286,138        | (220,526)      | (5,948)        | 1,059,664           |
| 調節項：                        |                  |                |                |                     |
| 利息收入                        |                  |                |                | 212,732             |
| 財務成本                        |                  |                |                | <u>(533,191)</u>    |
| 除稅前溢利                       |                  |                |                | <u>739,205</u>      |
| 分部資產                        | 33,299,481       | 2,575,499      | 5,642,551      | 41,517,531          |
| 調節項：                        |                  |                |                |                     |
| 總部資產及其他未分配資產                |                  |                |                | <u>4,369,964</u>    |
| 資產合計                        |                  |                |                | <u>45,887,495</u>   |
| 分部負債                        | (4,402,291)      | (590,780)      | (1,795,548)    | (6,788,619)         |
| 調節項：                        |                  |                |                |                     |
| 總部負債及其他未分配負債                |                  |                |                | <u>(19,051,424)</u> |
| 負債合計                        |                  |                |                | <u>(25,840,043)</u> |
| <b>其他分部資料</b>               |                  |                |                |                     |
| 資本支出*                       | 2,665,857        | 54,579         | 41,709         | 2,762,145           |
| 於聯營企業之投資                    | 891,306          | –              | 5,560          | 896,866             |
| 於合營企業之投資                    | –                | –              | 4,089          | 4,089               |
| 存貨跌價準備                      | 33,922           | 2,172          | 6,336          | 42,430              |
| 金融資產減值損失                    | 68,044           | (1,218)        | 35,400         | 102,226             |
| 其他長期資產減值損失                  | 157,064          | 120,100        | –              | 277,164             |
| 分佔企業損益                      |                  |                |                |                     |
| 聯營企業                        | (2,457)          | –              | (76)           | (2,533)             |
| 合營企業                        | –                | –              | 7              | 7                   |
| 折舊及攤銷                       | 847,171          | 43,151         | 95,950         | 986,272             |
| 按公允價值計量且將其變動<br>計入損益之金融資產損益 | <u>(24,116)</u>  | <u>–</u>       | <u>33,956</u>  | <u>9,840</u>        |

\* 資本支出包括物業、廠房及設備、商譽、其他無形資產及使用權資產的增加，包括通過收購附屬公司獲得的資產。

## 地域資訊

因為本集團超過99%(二零二二年：96%)的除金融資產和遞延所得稅資產的長期資產在中國境內，並且幾乎所有的收入在中國境內實現，因此地域分部信息不作進一步的披露。

## 主要客戶的資訊

金礦業務中約有人民幣6,555,740,000元(佔總收入的78%)(二零二二年：人民幣6,316,632,000元，佔總收入的80%)的收入來自單一客戶。此外，前五名客戶佔總收入的82%(二零二二年：佔總收入的86%)。

### 3. 收入、其他收入及收益

關於收入的分析如下：

|             | 二零二三年<br>人民幣千元   | 二零二二年<br>人民幣千元   |
|-------------|------------------|------------------|
| 與客戶修訂合同的收入  | 8,677,623        | 8,107,760        |
| 減：<br>政府附加費 | <u>(254,005)</u> | <u>(222,203)</u> |
|             | <b>8,423,618</b> | <b>7,885,557</b> |

與客戶修訂合同的收入

#### (i) 分拆收益資料

截至2023年12月31日止年度

| 分部          | 金礦業務<br>人民幣千元    | 銅礦業務<br>人民幣千元  | 其他<br>人民幣千元    | 合計<br>人民幣千元      |
|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 貨物或服務種類     |                  |                |                |                  |
| 銷售黃金        | 7,695,307        | 19,277         | 30,849         | 7,745,433        |
| 銷售銅         | 1,560            | 265,043        | –              | 266,603          |
| 銷售銀         | 83,330           | 13,394         | –              | 96,724           |
| 銷售硫酸        | 1,184            | 2,682          | 73,761         | 77,627           |
| 銷售其他副產品     | 107,491          | –              | 249,629        | 357,120          |
| 提供服務        | 32,858           | 2,096          | –              | 34,954           |
| 其他          | –                | –              | 99,162         | 99,162           |
| 減：<br>政府附加費 | <u>(250,120)</u> | <u>(1,572)</u> | <u>(2,313)</u> | <u>(254,005)</u> |
| 客戶合約總收益     | <b>7,671,610</b> | <b>300,920</b> | <b>451,088</b> | <b>8,423,618</b> |
| 收益確認時間      |                  |                |                |                  |
| 於某個時間點確認的收入 |                  |                |                | 8,629,187        |
| 於一段時間內確認的收入 |                  |                |                | <u>48,436</u>    |
| 減：<br>政府附加費 |                  |                |                | <u>(254,005)</u> |
| 客戶合約總收益     |                  |                |                | <b>8,423,618</b> |

截至2022年12月31日止年度

| 分部             | 金礦業務<br>人民幣千元    | 銅礦業務<br>人民幣千元  | 其他<br>人民幣千元    | 合計<br>人民幣千元      |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>貨物或服務種類</b> |                  |                |                |                  |
| 銷售黃金           | 7,178,570        | 10,150         | 1,592          | 7,190,312        |
| 銷售銅            | 349              | 247,321        | –              | 247,670          |
| 銷售銀            | 45,295           | 6,903          | –              | 52,198           |
| 銷售硫酸           | 8,215            | 9,331          | 105,623        | 123,169          |
| 銷售其他副產品        | 45,885           | –              | 305,335        | 351,220          |
| 提供服務           | 58,336           | 2,059          | –              | 60,395           |
| 其他             | –                | –              | 82,796         | 82,796           |
| 減：             |                  |                |                |                  |
| 政府附加費          | (217,876)        | (559)          | (3,768)        | (222,203)        |
| 客戶合約總收益        | <u>7,118,774</u> | <u>275,205</u> | <u>491,578</u> | <u>7,885,557</u> |
| <b>收益確認時間</b>  |                  |                |                |                  |
| 於某個時間點確認的收入    |                  |                |                | 8,058,095        |
| 於一段時間內確認的收入    |                  |                |                | <u>49,665</u>    |
| 減：             |                  |                |                |                  |
| 政府附加費          |                  |                |                | <u>(222,203)</u> |
| 客戶合約總收益        |                  |                |                | <u>7,885,557</u> |

下表顯示了在分部資訊中披露的客戶合同收入情況：

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| 分部收入     | 金礦業務<br>人民幣千元    | 銅礦業務<br>人民幣千元  | 其他<br>人民幣千元    | 合計<br>人民幣千元      |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 來自外部客戶收入 | <u>7,671,610</u> | <u>300,920</u> | <u>451,088</u> | <u>8,423,618</u> |

截至二零二二年十二月三十一日止年度

| 分部收入     | 金礦業務<br>人民幣千元    | 銅礦業務<br>人民幣千元  | 其他<br>人民幣千元    | 合計<br>人民幣千元      |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 來自外部客戶收入 | <u>7,118,774</u> | <u>275,205</u> | <u>491,578</u> | <u>7,885,557</u> |

下表顯示了在本報告期確認的收入金額，這些收入已在報告期及以前年度中初計入合同負債：

|                   | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 計入期初合同負債結餘的已確認收入： |                |                |
| 貨物銷售              | 120,154        | 113,940        |
| 其他                | 26,519         | 6,856          |
|                   | <u>146,673</u> | <u>120,796</u> |

在本報告期未有從先前已履行的義務中確認的收入。

(ii) 履約責任

集團履約責任資訊列示如下：

貨物銷售

履約責任在貨物交付時完成。付款一般於客戶收貨時到期，在某些情況下，也會要求客戶提前支付部分款項。

加工服務

履約責任在服務完成時履行，且通常情況會要求客戶提前按比例預付部分款項。付款通常於服務完成時到期。

其他服務

履約責任於一段時間內履行，且通常情況會要求客戶提前預付部分款項。付款通常於服務完成時到期。

於2023年12月31日，剩餘履約責任(未履行或部分未履行)的預計於一年內實現。該履約義務是初始預計存續期為一年或更短的合同的一部分，根據香港財務報告準則第15號第121條，分配至剩餘履約責任的交易價格不予披露。交易價格的估計值不包括任何受限制的可變對價的估計金額。

二零二三年 二零二二年  
人民幣千元 人民幣千元

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| 其他收入及收益                             |         |         |
| 利息收入                                | 263,624 | 212,732 |
| 指定為以公允價值計量且變動計入<br>其他綜合收益的權益投資之股息收入 | 15,875  | 7,204   |
| 政府補助金                               | 66,122  | 53,483  |
| 原材料銷售                               | 55,888  | 82,617  |
| 投資性房地產租金收入                          | 8,352   | 6,493   |
| 金融工具結算利得                            | 61,690  | 132,777 |
| 處置子公司利得                             | 9,138   | –       |
| 處置合營公司利得                            | 1,019   | –       |
| 處置聯營公司利得                            | 22,594  | –       |
| 匯兌收益                                | –       | 30,226  |
| 公允價值變動收益                            | –       | 9,840   |
| 出售及撤銷物業、廠房及設備、其他無形資產和<br>其他長期資產收益   | –       | 4,297   |
| 期貨投資收益                              | –       | 14,129  |
| 其他                                  | 22,665  | 12,077  |
|                                     | <hr/>   | <hr/>   |
| 其他收入及收益合計                           | 526,967 | 565,875 |
|                                     | <hr/>   | <hr/>   |

#### 4. 其他支出

|                                   | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 其他無形資產減值                          | 104,974        | 117,829        |
| 固定資產減值                            | 266,407        | 81,378         |
| 在建工程減值                            | -              | 51,735         |
| 商譽減值                              | -              | 26,222         |
| 於聯營企業投資減值準備                       | 5,444          | -              |
| 存貨跌價準備                            | 17,015         | 42,430         |
| 輔助材料銷售成本                          | 32,662         | 71,662         |
| 其他業務支出                            | 51,559         | 64,112         |
| 匯兌損失                              | 8,671          | -              |
| 訴訟賠償                              | -              | 2,557          |
| 出售及撤銷物業、廠房及設備、其他無形資產和<br>其他長期資產損失 | 2,561          | -              |
| 公允價值變動損失                          | 72,214         | -              |
| 期貨投資損失                            | 50,371         | -              |
| 其他                                | 67,623         | 47,281         |
|                                   | <hr/>          | <hr/>          |
| 合計                                | 679,501        | 505,206        |
|                                   | <hr/>          | <hr/>          |

#### 5. 財務成本

關於財務成本的分析如下：

|               | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|---------------|----------------|----------------|
| 銀行及其他借貸利息     | 335,233        | 205,456        |
| 公司債券之利息       | 252,183        | 237,824        |
| 黃金租賃利息        | 92,349         | 85,270         |
| 短期融資券之利息      | 5,852          | 72,885         |
| 租賃負債之利息       | 1,637          | 1,710          |
| 減：利息資本化       | (114,774)      | (100,636)      |
|               | <hr/>          | <hr/>          |
| 小計            | 572,480        | 502,509        |
| 採礦權未確認融資費用攤銷  | 32,797         | 28,937         |
| 撥備及其他長期負債附加利息 | 2,417          | 1,745          |
|               | <hr/>          | <hr/>          |
| 合計            | 607,694        | 533,191        |
|               | <hr/>          | <hr/>          |

## 6. 除稅前溢利

除稅前溢利已列支／(計入)下列各項：

|   | 二零二三年<br>人民幣千元   | 二零二二年<br>人民幣千元   |
|---|------------------|------------------|
| 售出存貨成本及提供服務                             | <u>5,053,333</u> | <u>5,229,645</u> |
| 員工成本(包含董事薪酬)：                           |                  |                  |
| 工資及薪金                                   | 843,035          | 801,843          |
| 界定供款計劃：                                 |                  |                  |
| 退休成本                                    | 191,897          | 157,525          |
| 其他員工福利                                  | <u>129,148</u>   | <u>125,582</u>   |
| 總員工成本                                   | <u>1,164,080</u> | <u>1,084,950</u> |
| 核數師酬金                                   | 4,160            | 3,960            |
| 使用權資產攤銷                                 | 36,934           | 55,201           |
| 其他無形資產攤銷                                | 126,391          | 107,248          |
| 物業、廠房及設備資產折舊                            | 826,674          | 817,383          |
| 投資物業折舊                                  | 2,837            | 2,837            |
| 長期待攤費用攤銷                                | 3,394            | 3,603            |
| 出售及撇銷物業、廠房及設備、其他無形資產和<br>其他長期資產淨損失／(收益) | 2,561            | (4,297)          |
| 計提應收款項減值損失                              | 37,317           | 12,175           |
| 於聯營企業投資減值撥備                             | 5,444            | –                |
| 物業、廠房及設備減值撥備                            | 266,407          | 81,378           |
| 其他無形資產減值撥備                              | 104,974          | 117,829          |
| 商譽減值撥備                                  | –                | 26,222           |
| 在建工程減值撥備                                | –                | 51,735           |
| 存貨跌價損失                                  | 17,015           | 42,430           |
| 貸款跌價撥備                                  | 113,868          | 90,051           |
| 公允價值損失／(收益)，淨額：                         |                  |                  |
| 按公允價值計量且將其變動<br>計入損益之金融資產               | 72,214           | (9,840)          |
| 交易性金融負債                                 | –                | 17,575           |
| 指定為以公允價值計量且變動計入<br>其他綜合收益的權益投資之股息收入     | (15,875)         | (7,204)          |
| 商品衍生合約平倉損失／(收益)                         | 50,371           | (14,129)         |
| 匯兌差異淨額                                  | 8,671            | (30,226)         |
| 金融工具結算收益                                | (61,689)         | (132,777)        |
| 處置聯營公司之收益                               | (9,138)          | –                |
| 處置聯營公司之收益                               | (22,594)         | –                |
| 處置聯營公司之收益                               | <u>(1,019)</u>   | <u>–</u>         |

## 7. 所得稅開支

本集團須就本集團成員公司所處及經營的司法權區所產生或賺取的溢利，按企業基準支付所得稅。

中國大陸當期企業所得稅(「企業所得稅」)已按組成本集團根據二零零八年一月一日批准及生效之中國企業所得稅法而確定的呈報應課稅收入按25%(二零二二年：25%)稅率作出撥備，除高新技術企業及享受西部大開發優惠稅率的子公司使用15%的稅率。本年度香港利得稅按在香港取得的估計應課稅溢利的16.5%(二零二二年：16.5%)計提。惟本集團的一間附屬公司除外，該公司為符合兩級制利得稅率制度的實體。該附屬公司首港幣2,000,000元(二零二二年：港幣2,000,000元)之應課稅溢利將按8.25%(二零二二年：8.25%)，而超過港幣2,000,000元之應課稅溢利將按16.5%(二零二二年：16.5%)計提。

於有關年度所得稅開支的主要組成如下：

|                  | 二零二三年<br>人民幣千元  | 二零二二年<br>人民幣千元   |
|------------------|-----------------|------------------|
| 即期—香港<br>—年度開支   | 50              | —                |
| 即期—中國大陸<br>—年度開支 | 373,702         | 294,348          |
| 遞延稅項             | <u>(85,645)</u> | <u>(115,329)</u> |
| 所得稅年度開支合計        | <u>288,107</u>  | <u>179,019</u>   |

## 8. 股息

|   | 二零二三年<br>人民幣元 | 二零二二年<br>人民幣元 |
|---|---------------|---------------|
| 普通股：<br>擬派期末股息—每股人民幣0.04元<br>(二零二二年：每股人民幣0.04元) | <u>0.04</u>   | <u>0.04</u>   |

董事會建議就截至二零二三年十二月三十一日止年度向本公司股東派發每股人民幣0.04元(未除稅)的末期股息(二零二二年：每股人民幣0.04元(未除稅)的末期股息)(須待本公司股東於應屆股東週年大會上批准)。

## 9. 母公司普通股股東應佔之每股盈利

每股基本盈利乃按母公司普通股股東應佔盈利，以及本年度之已發行普通股的加權平均數3,270,393,000(二零二二年：3,270,393,000)計算獲得。

本集團於截至2023年及2022年12月31日止年度未發行具攤薄潛力之普通股。

## 10. 應收貿易款項及票據

|        | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 應收貿易款項 | 238,950        | 207,539        |
| 應收票據   | 10,449         | 21,178         |
| 減值準備   | (21,600)       | (12,252)       |
|        | <u>227,799</u> | <u>216,465</u> |
| 賬面淨值   |                |                |

本集團與客戶的交易條款主要以信貸為基礎，但新客戶通常需要預先付款。集團嚴格控制其未償還應收款項，並設有信貸控制部門以最大程度降低信貸風險。高級管理層會定期審查應收賬款賬齡。鑒於上述情況以及本集團的應收賬款涉及大量多元化客戶的情況，因此信用風險沒有很大的集中度。本集團並無就其應收賬款的結餘持有任何抵押品或增加其他信貸。應收貿易款不計息。

截至報告期末，按發票日期計算的應收貿易款並扣除減值準備的賬齡分析如下：

|       | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|-------|----------------|----------------|
| 一年內   | 203,875        | 177,633        |
| 一至二年內 | 6,066          | 8,316          |
| 二至三年內 | 3,635          | 3,205          |
| 三年以上  | 3,774          | 6,133          |
|       | <u>217,350</u> | <u>195,287</u> |
| 合計    |                |                |

應收賬款減值準備的變動如下：

|           | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 年初餘額      | 12,252         | 13,713         |
| 減值損失準備    | 9,348          | (1,281)        |
| 沖銷無法收回的金額 | -              | (180)          |
|           | <u>21,600</u>  | <u>12,252</u>  |
| 年末餘額      |                |                |

每個報告日期使用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信用損失。撥備率基於賬齡計算。該計算反映了概率加權結果，貨幣時間價值以及報告日期可獲得的關於過去事件，當前狀況和未來經濟狀況預測的合理和可支援資訊。

以下載列有關本集團貿易應收款項使用撥備矩陣的信貸風險的資料：

於二零二三年十二月三十一日

|               | 賬齡      |        |           |        | 合計      |
|---------------|---------|--------|-----------|--------|---------|
|               | 一年之內    | 一至二年   | 二至<br>三年內 | 三年以上   |         |
| 預期信用損失率       | 2.67%   | 29.05% | 50.45%    | 72.26% | 8.54%   |
| 總賬面金額(人民幣千元)  | 209,463 | 8,550  | 7,335     | 13,602 | 238,950 |
| 預期信用損失(人民幣千元) | 5,588   | 2,484  | 3,700     | 9,828  | 21,600  |

於二零二二年十二月三十一日

|               | 賬齡      |        |           |        | 合計      |
|---------------|---------|--------|-----------|--------|---------|
|               | 一年之內    | 一至二年   | 二至<br>三年內 | 三年以上   |         |
| 預期信用損失率       | 1.45%   | 17.08% | 26.51%    | 52.38% | 5.89%   |
| 總賬面金額(人民幣千元)  | 180,269 | 10,028 | 4,361     | 12,881 | 207,539 |
| 預期信用損失(人民幣千元) | 2,636   | 1,713  | 1,156     | 6,747  | 12,252  |

應收貿易款項及票據不計息。由於截至二零二三年十二月三十一日止年度本集團78%(二零二二年：77%)的銷售均通過上海黃金交易所進行且無特定信用條款，約有22%(二零二二年：23%)的銷售通過第三方和關聯方進行交易，無重大應收款已到期或發生減值。

本集團應收貿易賬款及應收票據所涉及的關聯方應收貿易及應收票據如下：

|           | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 應收關聯方款項：  |                |                |
| 招金集團      | 148            | 1,359          |
| 招金集團之附屬公司 | 5,475          | 6,880          |
| 合計        | 5,623          | 8,239          |

應收關聯方貿易款項或應收票據無抵押、免息，預計將於180天內收回。

## 11. 應付貿易款項及票據

|        | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 應付貿易款項 | 362,584        | 377,456        |
| 應付票據   | 158,170        | 53,181         |
| 合計     | <u>520,754</u> | <u>430,637</u> |

於二零二三年十二月三十一日，應付貿易款項及票據餘額主要係尚未結款的金精礦採購款。應付貿易款項及票據不計息，應付貿易款項期限一般為60天。

截至報告期末按發票日期計算的應付貿易款項及票據賬齡分析如下：

|          | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 一年內      | 471,674        | 388,659        |
| 一年以上但兩年內 | 23,971         | 22,091         |
| 兩年以上但三年內 | 8,806          | 5,018          |
| 三年以上     | 16,303         | 14,869         |
| 合計       | <u>520,754</u> | <u>430,637</u> |

本集團應付賬款中應付關聯方金額如下：

|           | 二零二三年<br>人民幣千元 | 二零二二年<br>人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 應付關聯方款項：  |                |                |
| 招金集團之附屬公司 | 761            | 93             |
| 合營公司      | -              | 25             |
| 聯營公司      | 3,993          | 5,512          |
| 合計        | <u>4,754</u>   | <u>5,630</u>   |

應付關聯方金額無抵押，不計息且預計清償期為60天，與關聯方向其主要供應商提供的信用期一致。

## 管理層討論與分析

### 本年業績

#### 黃金產量

本年度，本集團共完成黃金總產量24,684.76千克(約793,632.90盎司)，比去年下降約9.75%。其中：礦產黃金17,575.29千克(約565,058.11盎司)，比去年下降約8.63%，冶煉加工黃金7,109.48千克(約228,574.79盎司)，比去年下降約12.39%。黃金總產量下降的主要原因是由於公司買斷金減少所致。

#### 銅產量

於本年度內，本集團銅總產量5,010噸，比去年同比增長約15.36%，主要是由於公司優化生產組織及銅業務生產陸續恢復所致。

#### 收入

本年度，本集團收入約人民幣8,423,618,000元(2022年：人民幣7,885,557,000元)，較去年增加約6.82%，收入增長的主要原因是本年度黃金價格上漲所致。

#### 淨利潤

本年度，本集團淨利潤約為人民幣838,418,000元(2022年：人民幣560,186,000元)，較去年增加約49.67%，淨利潤增長的主要原因是本年度黃金價格上漲及自產金銷量增加所致。

#### 每股盈利

本年度，歸屬於母公司普通股股東應佔之每股基本及攤薄盈利分別約為人民幣0.14元和人民幣0.14元(2022年：人民幣0.07元及人民幣0.07元)，較去年分別增加約100%和100%。

## 建議分配方案

董事會建議向本公司股份(「股份」)持有人(「股東」)派送每股人民幣0.04元之現金股息(未除稅)(2022年：人民幣0.04元(未除稅))。

就分派現金股息而言，內資股股東的股息將以人民幣宣派和支付，而H股股東(「H股股東」)的股息則將以人民幣宣派，以港幣支付。

本公司年度分配方案的建議須待股東於2024年6月3日(星期一)舉行的本公司本年度股東週年大會(「2023年度股東週年大會」)上批准，方可作實。

若分配方案的建議於2023年度股東週年大會上通過，預期於2024年6月28日(星期五)或之前向於2024年6月11日(星期二)名列本公司股東名冊的股東派發本年度末期股息。

根據中華人民共和國(「中國」)相關稅務規則及法規(統稱「中國稅法」)，本公司向名列本公司2024年6月11日(星期二)H股股東名冊上的非居民企業(具有中國稅法賦予該詞彙的涵義)派發末期股息時，須代扣代繳10%的企業所得稅。

根據中國稅法，本公司向名列本公司2024年6月11日(星期二)H股股東名冊上的個人股東派發末期股息時，須代扣代繳個人所得稅。根據H股個人股東所居住國家與中國之間之雙邊稅務協議以及中國大陸與香港或澳門之間就雙邊稅務協議之規定，H股個人股東有權享有若干稅收協議待遇。本公司將代身為香港居民、澳門居民或該等與中國就股息稅率為10%之個人所得稅而訂立雙邊稅務協議之國家居民之H股個人股東，按10%稅率代扣代繳個人所得稅。倘H股個人股東為該等與中國就個人所得稅稅率協定股息稅率低於10%之國家居民，本公司將按照《國家稅務總局關於發佈〈非居民納稅人享受協定待遇管理辦法〉的公告》代為辦理享受有關協議待遇之申請。倘H股個人股東為與中國就個人所得稅稅率協定股息稅率高於10%但低於20%而訂立雙邊稅務協議之國家居民，本公司將按協定之實際稅率代扣代繳個人所得稅。倘H股個人股東為與中國並無訂立任何雙邊稅務協議之國家居民或與中國就個人所得稅協定股息稅率為20%而訂立雙邊稅務協議之國家居民及屬其他情況，本公司將按20%稅率代扣代繳個人所得稅。

根據中國稅法，本公司有責任向名列本公司2024年6月11日(星期二)H股股東名冊上的非居民企業及個人股東代扣代繳因獲派發末期股息而須支付的企業所得稅及個人所得稅。於2024年6月11日(星期二)名列本公司H股股東名冊上的居民企業(具有中國稅法賦予該詞彙的涵義)及境外居民個人股東如不希望本公司代扣代繳企業所得稅及個人所得稅，須於2024年6月6日(星期四)下午4時30分或之前將有關中國稅務當局出具以茲證明其為居民企業或個人股東的相關文件送交香港中央證券登記有限公司。香港中央證券登記有限公司地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓。

本公司將嚴格遵守中國稅法及相關政府部門規定，代扣代繳企業所得稅及個人所得稅。對於任何因非居民企業及個人股東未在上述規定時間內提交相關文件而出現有關代扣代繳企業所得稅及個人所得稅的爭議，本公司將不承擔任何責任。

## 市場綜述

2023年初美聯儲加息預期強勁，黃金承壓下行，探至全年低點1,804.50美元/盎司；3月至5月初歐美銀行業金融風險，推高市場避險情緒，美聯儲加息預期明顯降溫，黃金價格一路上行，最高觸及2,081.82美元/盎司；隨著避險情緒消退，且美聯儲維持高利率，黃金價格開始回落轉入震盪下行趨勢；四季度受美國經濟放緩下美聯儲降息預期增強影響，另外避險情緒上升亦階段性推高黃金價格，黃金創新高達到2,146.79美元/盎司。本年度國際金價開盤1,822.79美元/盎司，收盤於2,062.68美元/盎司，最高2,146.79美元/盎司，最低1,804.50美元/盎司，全年均價1,943.30美元/盎司。上海黃金交易所(「上交所」)9995黃金以人民幣410.20元/克開盤，最高至人民幣569.40元/克，最低至人民幣343.01元/克，收盤於人民幣480.38元/克，全年均價為人民幣452.49元/克，同比上升16.31%。上交所9999黃金以人民幣411.00元/克開盤，最高至人民幣498.00元/克，最低至人民幣407.00元/克，收盤於人民幣479.59元/克，全年均價為人民幣449.05元/克，同比上升14.97%。上交所TD黃金以人民幣411.49元/克開盤，最高至人民幣485.00元/克，最低至人民幣408.08元/克，收盤於人民幣479.91元/克，全年均價為人民幣449.31元/克，同比上升14.58%。

根據中國黃金協會資料顯示，2023年，我國黃金行業進一步實施新一輪找礦突破戰略行動，穩步推進黃金礦產資源安全保障體系建設，通過探礦增儲切實端牢「資源」飯碗，以資源併購等途徑加快增儲上產。2023年，我國國內原料黃金產量為375.16噸，同比增長0.84%，其中，黃金礦產金完成297.26噸，有色副產金完成77.90噸。

## 業務回顧

本年度，伴隨著國內經濟回升向好，發展環境有效改善，新時代礦業高質量發展的主基調貫穿全年。公司搶抓機遇加快生產節奏，充分釋放產能，大幅提振業績，高質量發展邁出新步伐、展現新氣象。

**科學組織生產經營，產量效益大幅提升。**強化生產組織管理，開展各類勞動競賽，配套相應激勵政策，提升主力礦山產能，確保穩產增產。全年完成黃金產量24,684.76千克，實現淨利潤約為人民幣838,418,000元，在金價高企、產銷兩旺帶動下，全年業績保持高速增長。

**聚焦「雙重點」，重點項目順利推進。**瑞海礦業建設如火如荼，百餘名各專業優秀人才充實建設一線，五條豎井年內全部掘砌完畢；金亭嶺草溝頭礦區提前完成基建。實施「科技興金」戰略，新增國家級平台項目1個、省市級平台項目3個，獲得省部級以上科學技術獎項6項，授權專利135項，擁有高新技術企業14家。

**加快探礦增儲步伐，資源佈局成果顯著。**堅持內部探礦與外部併購並舉，全年地質探礦投入人民幣1.23億元，新增金金屬量33.83噸，夏甸金礦、大尹格莊金礦、蠶莊金礦探礦找礦取得重大突破；加快對外開發，完成甘肅北山、河北豐業、塞拉利昂3個項目落地，獲得新疆闊個沙也金礦普查等3個探礦權，向鐵拓礦業發起全面要約收購。根據JORC標準，至2023年底，本公司黃金資源量為1,185噸，可採儲量為472噸。

嚴守安全生產底線，總體形勢持續平穩。樹牢大安全、大環保理念。年內投入安全環保費用人民幣2億元，從健全制度體系、強化教育培訓、加強信息化平台建設、關鍵環節整治、嚴格獎懲考核等方面精准發力，新增國家級、省級綠色礦山(工廠)2家，累計達到19家。

## 財務分析

### 收入

本集團於本年度的收入約為人民幣8,423,618,000元(2022年：人民幣7,885,557,000元)，較去年增加約6.82%(2022年：增加約14.96%)。收入增長的原因主要為本年度黃金價格上漲所致。

### 銷售成本

本集團於本年度的銷售成本約為人民幣5,053,333,000元(2022年：人民幣5,229,645,000元)，較去年減少約為3.37%(2022年：增加約25.49%)。銷售成本減少的原因主要為本年度買斷金銷量減少所致。

### 毛利及毛利率

本集團於本年度的毛利約為人民幣3,370,285,000元(2022年：人民幣2,655,912,000元)，較去年毛利增加約為26.90%(2022年：減少約1.34%)，毛利增加主要由於本年度黃金價格上漲及自產金銷量增加所致。

本集團於本年度的毛利率約為40.01%(2022年：33.68%)，較去年毛利率增加約為6.33%(2022年：減少約5.57%)。

### 其他收入及收益

本集團於本年度的其他收入及收益約為人民幣526,967,000元(2022年：人民幣565,875,000元)，較去年減少約為6.88%(2022年：增加約1.42%)。其他收入及收益減少主要由於本年度金融工具結算利得減少所致。

### 銷售及分銷開支

本集團於本年度的銷售及分銷開支約為人民幣31,401,000元(2022年：人民幣33,126,000元)，較去年減少約為5.21%(2022年：增長約5.30%)。銷售及分銷開支減少主要由於本年度黃金交易費用減少所致。

## 行政開支及其他開支

本集團於本年度的行政開支及其他經營開支約為人民幣2,132,632,000元(2022年：人民幣1,913,739,000元)，較去年度增加約為11.44%(2022年：減少約17.84%)，行政開支及其他開支增加主要由於本年度計提物業、廠房及設備和其他無形資產減值損失所致。

## 財務成本

本集團於本年度的融資成本約為人民幣607,694,000元(2022年：人民幣533,191,000元)，較去年度增加約為13.97%(2022年：減少約12.28%)。財務成本增加主要是由於本年度平均融資額增加所致。

## 所得稅開支

本集團於本年度的所得稅開支較去年增加約為人民幣109,088,000元，有關增幅主要是由於本年度本集團稅前利潤增長。本年度中國境內企業所得稅按呈報應課稅收入的25%(2022年：25%)稅率作出撥備(除中國高新技術企業及享受西部大開發稅率優惠的本集團子公司適用15%的稅率)。本年度香港利得稅按在香港取得的估計應課稅溢利的16.5%(2022年：16.5%)計提。本集團於本年度無任何香港利得稅發生。本集團於本年度的有效稅率為25.57%(2022年：24.22%)。

## 母公司擁有人應佔溢利

本集團於本年度的母公司擁有人應佔溢利約為人民幣686,430,000元，較2022年度的約人民幣401,952,000元增加約為70.77%(2022年：增加約1,092.84%)，增加的原因是黃金價格上升及本公司的全資附屬公司加強生產經營管理，盈利能力增長所致。

## 流動資金及資本資源

本集團所需的營運資金主要來自經營現金流量及借貸，而本集團的經營活動資金乃主要用於支持收購事項、日常經營資本開支及償還借貸。

## 現金流量及營運資金

本集團的現金及現金等價物，由2022年12月31日約人民幣3,583,213,000元減少至2023年12月31日約人民幣2,916,103,000元，該減少主要由於經營活動的增加和融資活動現金淨流出的淨影響。

於2023年12月31日，本集團持有的現金和現金等價物以港元列值的金額約為人民幣22,697,000元(2022年：人民幣33,612,000元)，以美元列值的金額約為人民幣159,693,000元(2022年：人民幣124,484,000元)，以澳元列值的金額約為人民幣21,352,000元(2022年：人民幣10,930,000元)，以堅戈列值的金額為零(2022年：人民幣3,000元)，以英鎊列值的金額約為人民幣4,491,000元(2022年：人民幣311,000元)，以加拿大元列值的金額約為人民幣13,042,000元(2022年：零)。其他所有本集團持有的現金及現金等價物以人民幣列值。

## **借貸**

於2023年12月31日，本集團共有約人民幣9,767,317,000元(2022年：人民幣11,480,514,000元)的未償還銀行貸款、其他借貸及黃金租賃融資(為本集團從銀行借入黃金後於上交所進行銷售所籌集資金)，其中約人民幣4,824,267,000元(2022年：人民幣9,322,514,000元)須於一年內償還，約人民幣4,643,050,000元(2022年：人民幣2,158,000,000元)須於二至五年內償還，約人民幣300,000元(2022年：零)須於五年以上償還。於2023年12月31日，本集團未償還的公司債券約人民幣2,999,486,000元須於一年內償還(2022年：人民幣1,301,118,000元)及約人民幣4,996,288,000元(2022年：人民幣5,995,446,000元)，須於二至五年內償還。

於2023年12月31日，本集團有以美元計值的銀行貸款人民幣672,857,000元(2022年：人民幣1,351,132,000元)，以港元計值的銀行貸款人民幣699,783,000元(2022年：人民幣0元)。剩餘所有本集團之計息銀行及其他借貸均以人民幣計值。於2023年12月31日，本集團約57.74%的計息銀行借貸及其他借貸為固定利率。

## **槓桿比率**

本集團使用槓桿比率管理資金，即淨負債除以總權益加淨負債。淨負債為本集團的計息銀行及其他借貸、公司債券、黃金租賃業務產生的金融負債扣除現金及現金等價物。本集團於2023年12月31日的槓桿比率為40.03%(2022年12月31日：43.11%)。槓桿比率下降主要是由於平均融資規模增加及計入所有者權益類的永續債增加所致。

## **市場風險**

本集團需承受各種市場風險，包括金價及其他商品價值波動、利率及外幣匯率的變動。

## **金價及其他商品價格風險**

本集團價格風險主要與黃金及銅市場價格波動有關，該等波動可對本集團經營業績產生影響。

於若干情況下，本集團於本年度於上交所進行了AU (T+D)合約之交易，以實現黃金交易，其實質為一種可以延期交割的商品合約。在該等合約的框架下，本集團可以在繳納總持倉金額10%為保證金的基礎上，以當天的價格進行黃金交易，實現當日交割或延期交割。合約對交割期限無特殊限制。本集團本年度未進行任何長期的AU (T+D)合約框架。

本集團亦在上海期貨交易所訂立陰極銅及黃金期貨合約，用於對沖銅及黃金的價格波動。

延期商品合約之交易價格受本集團管理層嚴格監控。因此，商品價格可能出現的10%合理波動對本集團本年度內的利潤及權益不會造成重大影響。

### **利率風險**

本集團涉及之利率風險主要與本集團持有之現金及銀行存款、計息銀行及其他借貸以及公司債券有關。本集團主要通過持有固定利率或浮動利率之短期存款，並同時持有以固定利率或浮動利率計息之借款的組合，來控制由於其持有若干現金及銀行存款和計息銀行及其他借貸以及公司債券而面臨之利率風險。

本集團於本年度未使用過任何利率掉期，以對沖其利率風險。

### **外匯風險**

本集團之交易絕大部份均以人民幣進行。人民幣兌美元的匯率波動可能影響國際及本地金價，進而對本集團的經營業績構成影響。匯率波動可能對本集團兌換或換算成港幣的淨資產、盈利及任何宣派的股息有不利影響。

### **行業政策變動的風險**

中國對黃金採掘冶煉行業出台了一系列法律法規和規章制度，構成了本公司正常持續運營的外部政策、法律環境，對本公司的業務開展、生產運營、內外貿易、資本投資等方面都有重要影響。如果相關行業政策發生變化，可能會對本公司的生產經營造成相應影響。

### **抵押**

於2023年12月31日，除人民幣120,000,000元(2022年：人民幣560,000,000元)的貼現票據用於向中國人民銀行質押借款外，本集團並無抵押任何資產。

## 業務展望

2024年，國際局勢變亂交織，機遇挑戰共生並存。美國本輪貨幣政策歷史性緊縮週期有望結束，市場普遍預期美聯儲將於年內開始降息，加之全球央行購金需求持續增長，黃金有望進入上漲通道。公司將堅守主責、主業不動搖，深化「產業、項目、資源、科技」四項引領，通過強基礎、強質效、強市值、強活力，全面邁向高質量發展新階段。

### 實施增產擴能計劃，增強主業盈利能力

順應黃金高價週期，推動產能向產量、產量向效益轉化，確保主業盈利能力持續放大。打好「產能升級、數字化賦能、關鍵指標提升」三個攻堅戰，通過「日監測、周調度、月考核以及季度勞動競賽」的方式，調動各方生產積極性，推動公司增產、提質、增效。

### 集中優勢突破項目，推動關鍵增量落地

重點加快瑞海礦業12,000噸／日採選、大尹格莊金礦8,000噸／日擴能、金亭嶺草溝頭二期基建等重點項目，實現早建成、早投產、早見效。錨定深部資源開採、難選冶礦石處理、三尾治理等技術難題，集中力量進行攻關，將資源優勢轉化為經濟優勢。加大招平斷裂帶、危機礦山、重點礦區的探礦找礦力度，增加資源增量，保障生產接續。緊盯海內外重點項目，通過投資併購推動公司規模、儲量、產量實現躍升。

### 推行精細管理工作，提升發展質量

持續深化全過程成本管控，從管理決策、工藝工序、科技創新、管控措施上深挖降本潛力，不斷擴大降本增效空間。圍繞採礦成本、選礦成本、大宗物資消耗等重點領域，制定有效管控對策，穩步做好成本壓降。著力強化資金管理，壓縮非生產性開支，優化債務結構，降低融資成本。

## 踐行ESG理念，提升現代治理水準

將ESG融入生產經營各個方面，倡導可持續發展理念，提升核心競爭力，彰顯國企擔當，為各利益相關方創造價值。遵循「安全、綠色、創新、低碳」的原則，建設「本質安全、環境和諧、資源節約、智慧運營、效益可觀、社會認同」的現代化礦山。

## 股票掛鈎協議－員工股權認購計劃

於2015年12月29日，董事會通過決議案實施員工股權認購計劃，以資產管理計劃之名義（「資產管理計劃」）向本公司及其附屬公司若干董事及員工非公開配售內資股。

同日，鑒於該建議員工股權認購計劃，本公司與五礦證券有限公司（代表資產管理計劃及其代理人）訂立一份附有生效條件的股權認購協議。

2016年5月26日，本公司取得了山東省國有資產監督管理委員會關於同意以非公開發行方式實施員工股權認購計劃的批覆。

2016年9月19日，本次員工股權認購計劃獲得本公司股東大會的通過。

2016年10月25日，本次員工股權認購計劃募集資金到位，相關資產管理計劃也於同日開始正式運作。

於2017年3月31日，本公司已完成根據特別授權向資產管理計劃發行新內資股股份於中國證券登記結算有限責任公司的股份登記事宜。

有關詳情已載於本公司於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2015年12月29日、2016年7月29日及2017年3月31日的公告及通函。

於2023年1月16日，本次員工股權認購計劃的資產管理計劃已減持其持有的50%股份。

## 關連交易

就本公司本年度關連交易詳情，請參閱即將由本公司刊發截至2023年12月31日止年度之年報以及本公司日期為2023年1月3日，2023年7月12日，2023年7月19日，2023年8月25日及2023年12月29日之公告。有關公告刊載於聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)。

## 重大事項

1. 於2023年6月5日，本公司2022年度股東週年大會（「2022年度股東週年大會」）審議通過了（其中包括）如下決議案：
  - (1) 建議委任執行董事及非執行董事，即段磊先生、陳路楠先生為執行董事，龍翼先生、樂文敬先生為非執行董事；
  - (2) 建議委任股東代表監事，即冷海祥先生、胡進先生；
  - (3) 向董事會授權以配發、發行或處理不超過於通過決議案當日已發行H股及現有內資股各自股本總數的20%之H股及內資股股份；
  - (4) 授予董事會購回H股的授權，以購回總數不超過於通過決議案當日已發行H股股本總數的10%之股份；
  - (5) 本公司截至2022年12月31日止年度的利潤分配方案，即向全體股東每股派送現金股息人民幣0.04元（稅前）；及
  - (6) 建議修訂本公司公司章程（「公司章程」）第7.3條、第8.4條、第8.5條、第8.13條、第8.24條、第10.2條、第16.4條、第16.6條及第25.3條。

上述提案獲得2022年度股東週年大會批准。

有關2022年度股東週年大會詳情已載於本公司於聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn) 刊載的日期為2023年4月14日的通函及通告及日期為2023年6月5日的投票結果公告。

2. 於2023年6月5日，內資股類別股東大會及H股類別股東大會(統稱「類別股東大會」)分別審議了(其中包括)如下決議案：

授予董事會購回H股的授權，以購回總數不超過於通過決議案當日已發行H股股本總數的10%之股份。

上述提案分別獲得內資股類別股東大會及H股類別股東大會批准。

有關類別股東大會詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年4月14日的通函及通告及日期為2023年6月5日的投票結果公告。

### 3. 董事會成員變動

- (1) 本公司於2023年3月24日召開七屆董事會第九次會議，董事會同意翁占斌先生因工作變動原因辭去本公司第七屆董事會董事長、執行董事及戰略委員會(「戰略委員會」)主席及於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第3.05條項下之授權代表(「授權代表」)職務，同意姜桂鵬先生因工作調整原因辭去第七屆董事會安全環保委員會(「安全環保委員會」)主席職務，上述辭任均自2023年3月24日起生效。翁占斌先生及姜桂鵬先生確認其與董事會並無任何意見分歧，且並無任何需就其辭任之事項須敦請股東及聯交所加以垂註。根據公司章程的規定，董事會委任姜桂鵬先生為本公司第七屆董事會董事長及戰略委員會主席，段磊先生為本公司執行董事、安全環保委員會主席及授權代表職務，上述委任均自2023年3月24日起生效。

有關董事會成員變動的詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年3月24日的公告。

- (2) 本公司於2023年6月5日召開2022年度股東週年大會，會議由股東選舉段磊先生及陳路楠先生為本公司第七屆董事會之執行董事，龍翼先生及樂文敬先生為本公司第七屆董事會之非執行董事。

有關董事會成員變動的詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年4月14日的通函及通告及2023年6月5日的投票結果公告。

#### 4. 本公司監事會(「監事會」)成員變動

- (1) 本公司於2023年6月5日召開2022年度股東週年大會，會議由股東委任冷海祥先生及胡進先生為本公司第七屆監事會之股東代表監事。

有關上述監事會成員變動的有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年4月14日的通函及通告及2023年6月5日的投票結果公告。

#### 5. 高級管理人員變動

- (1) 本公司於2023年3月24日召開第七屆董事會第九次會議，因工作調整原因，董事會同意姜桂鵬先生提出辭去本公司總裁職務。該請辭自2023年3月24日起生效。姜桂鵬先生與董事會並無意見分歧。經董事長提名，董事會同意聘任段磊先生為本公司執行總裁，其委任自2023年3月24日起生效。

有關上述高級管理人員變動的有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年3月24日的公告。

#### 6. 發行超短期融資券

- (1) 本公司已於2023年2月14日發行了2023年度第一期超短期融資券，發行票面金額為人民幣15億元，期限為30天，利率為1.99%。有關資金用作補充本公司流動資金及償還本公司有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年2月13日及2023年2月16日的公告。

- (2) 本公司已於2023年2月21日發行了2023年度第二期超短期融資券，發行票面金額為人民幣10億元，期限為30天，利率為1.99%。有關資金用作本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年2月20日及2023年2月22日的公告。

- (3) 本公司已於2023年5月17日發行了2023年度第三期超短期融資券，發行票面金額為人民幣15億元，期限為30天，利率為2.00%。有關資金用作本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年5月16日及2023年5月19日的公告。

- (4) 本公司已於2023年5月26日發行了2023年度第四期超短期融資券，發行票面金額為人民幣15億元，期限為30天，利率為1.95%。有關資金用作本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年5月25日及2023年5月30日的公告。

## 7. 發行中期票據

- (1) 本公司已於2023年4月25日發行了2023年度第一期中期票據(科創票據)，發行票面金額為人民幣10億元，期限為2+N年，年利率為3.55%。有關資金用作本公司本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年4月21日及2023年4月27日的公告。

- (2) 本公司已於2023年4月26日發行了2023年度第二期中期票據(科創票據)，發行票面金額為人民幣10億元，期限為3年，年利率為3.20%。有關資金用作本公司本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年4月24日及2023年4月28日的公告。

- (3) 本公司已於2023年11月27日發行了2023年度第三期中期票據，發行票面金額為人民幣10億元，期限為2+N年，年利率為3.44%。有關資金用作本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年11月22日及2023年11月30日的公告。

- (4) 本公司已於2023年12月20日發行了2023年度第四期中期票據，包括：(i) 品種一：發行票面金額為人民幣5億元，期限為2+N年，年利率為3.22%。有關資金用作本公司償還有息債務；(ii) 品種二：發行票面金額為人民幣5億元，期限為3+N年，年利率為3.45%。有關資金用作本公司償還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年12月18日及2023年12月22日的公告。

## 8. 發行公司債券

本公司已於2023年8月10日發行了2023年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)，發行票面金額為人民幣10億元，期限為5年，年利率為2.99%。有關資金用作償還已到期公司債券的本金。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年8月7日及2023年8月11日的公告。

## 9. 訂立地質勘查相關服務框架協議及物資採購框架協議及選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議

於2023年1月3日，山東招金地質勘查有限公司(「山東招金地質」)與山東招金集團有限公司(「招金集團」)訂立地質勘查相關服務框架協議(「地質勘查相關服務框架協議」)，內容有關山東招金地質於2023年1月1日至2025年12月31日期間向招金集團提供勘探服務。根據地質勘查相關服務框架協議，截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年12月31日止三個年度，本公司預計，地質勘查相關服務框架協議項下擬進行的交易的年度上限分別為人民幣8百萬元、人民幣10百萬元及人民幣8百萬元。

於2022年1月3日，招遠市黃金物資供應中心有限公司(「物資供應中心」)與招金集團訂立物資採購框架協議(「物資採購框架協議」)，內容有關物資供應中心於2023年1月1日至2025年12月31日期間向招金集團提供物資採購服務。根據物資採購框架協議，截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年12月31日止三個年度，本公司預計，物資採購框架協議項下擬進行的交易的年度上限分別為人民幣20百萬元、人民幣20百萬元及人民幣25百萬元。

於2022年1月3日，本公司與山東招金科技訂立選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議(「選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議」)，內容有關山東招金科技有限公司(「山東招金科技」)及其附屬公司於2023年1月1日至2025年12月31日期間向本集團提供選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務。根據選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議，截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年12月31日止三個年度，本公司預計，選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議項下擬進行的交易的年度上限分別為人民幣27百萬元、人民幣28百萬元及人民幣29.5百萬元。

招金集團為本公司的主要股東及控股股東。依照上市規則第14A.07條，招金集團為本公司的關連人士。山東招金地質及物資供應中心均為本公司的全資附屬公司。此外，山東招金科技為本公司的非全資附屬公司，且由招金集團持有其35%權益。依照上市規則第14A.16條，山東招金科技構成本公司的關連附屬公司，亦構成本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，地質勘查相關服務框架協議、物資採購框架協議及選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議以及其項下擬進行的交易均構成本公司的持續關連交易。

由於地質勘查相關服務框架協議、物資採購框架協議及選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議各自的相關百分比率(定義見上市規則第14.07條)均高於0.1%但低於5%，故根據上市規則第14A章，地質勘查相關服務框架協議、物資採購框架協議及選冶、深井資源開採及循環利用、檢測及相關技術服務框架協議以及其項下擬進行的交易須遵守年度審閱、申報及公告規定，但獲豁免遵守獨立股東批准規定。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年1月3日的公告。

## 10. 訂立金精礦採購框架協議

於2023年7月12日，本公司與山西紫金礦業有限公司(「山西紫金」)訂立金精礦採購框架協議(「金精礦採購框架協議i」)，據此，本集團將向山西紫金及其附屬公司採購金精礦，由2023年1月1日起至2025年12月31日止，為期三年；及本公司與招金有色礦業有限公司(「招金有色」)訂立金精礦採購框架協議(「金精礦採購框架協議ii，與金精礦採購框架協議i統稱為「金精礦採購框架協議」)，據此，本集團將向招金有色及其附屬公司採購金精礦，由2023年1月1日起至2025年12月31日止，為期三年。本集團預期依照金精礦採購框架協議i向山西紫金(及其附屬公司)採購金精礦的年度上限於截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年12月31日止年度將分別不超過人民幣390百萬元、人民幣390百萬元及人民幣390百萬元。本集團預期依照金精礦採購框架協議ii向招金有色(及其附屬公司)採購金精礦的年度上限於截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年12月31日止年度將分別不超過人民幣30百萬元、人民幣90百萬元及人民幣100百萬元。

紫金礦業集團股份有限公司(「紫金礦業」)通過其全資附屬公司金山(香港)國際礦業有限公司(「金山(香港)國際」)持有654,078,741股H股，佔已發行總股份的約20%。因此，紫金礦業為本公司的主要股東。山西紫金為紫金礦業的全資附屬公司。此外，招金集團為本公司的控股股東，招金有色為招金集團的全資附屬公司。因此，根據上市規則第14A章，山西紫金、招金有色均為本公司的關連人士，該等金精礦採購框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。

由於金精礦採購框架協議項下擬進行的交易分別的最高適用百分比率(定義見上市規則第14.07條)均高於0.1%但低於5%，故根據上市規則第14A章，相關交易須分別遵守申報、年度審閱及公告規定，但獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年7月12日和2023年7月19日的公告。

## 11. 訂立金精礦銷售框架協議

於2023年8月25日，本公司與招金集團訂立金精礦銷售框架協議（「金精礦銷售框架協議」），據此，本集團同意向招金集團及其附屬公司（不包括招金有色及其附屬公司）銷售金精礦（不包括根據金精礦採購框架協議ii本集團向招金有色及其附屬公司採購的金精礦），由2023年1月1日起至2025年12月31日止，為期三年。本集團預期依照金精礦銷售框架協議向招金集團及其附屬公司銷售金精礦的年度上限於截至2023年12月31日、2024年12月31日及2025年12月31日止年度將分別不超過人民幣70百萬元、人民幣150百萬元及人民幣200百萬元。

招金集團為本公司的控股股東。依照上市規則第14A.07條，招金集團及其附屬公司為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，金精礦銷售框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。

由於金精礦銷售框架協議項下擬進行交易的年度上限的最高適用百分比率（定義見上市規則第14.07條）均高於0.1%但低於5%，故根據上市規則第14A章，金精礦銷售框架協議項下擬進行的交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，但獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年8月25日的公告。

## 12. 為子公司融資提供擔保

於2023年11月16日，本公司2023年度第一次臨時股東大會（「2023年度第一次臨時股東大會」）審議通過了（其中包括）如下決議案：

本公司為：(i)本公司的11家全資子公司或控股子公司於其在山東招金集團財務有限公司（「財務公司」）的融資提供擔保（「第一項擔保」），擔保額度將不超過人民幣1,500百萬元，約佔本公司當時最近一期經審計淨資產的7.48%；及(ii)三家本公司控股子公司與其在外部金融機構的融資提供擔保（「第二項擔保」，與第一項擔保合稱為「新增擔保」），擔保額度將不超過人民幣4,718.5百萬元，約佔本公司當時最近一期經審計淨資產的23.54%。因此，新增擔保的擔保總額將不超過人民幣6,218.5百萬元，約佔本公司當時最近一期經審計淨資產的31.02%。上述決議案在2023年度第一次臨時股東大會上獲得批准。

有關新增擔保和2023年度第一次臨時股東大會的詳情已載於本公司於聯交所網站 [www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk) 及本公司網站 [www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn) 刊載的日期為2023年10月31日的通函及通告，及日期為2023年11月16日的投票結果公告。

### 13. 訂立信息化相關服務框架協議、白銀銷售框架協議及硫精礦銷售框架協議

於2023年12月29日，山東金軟科技股份有限公司（「金軟科技」）與招金集團訂立信息化相關服務框架協議（「信息化相關服務框架協議」），據此，金軟科技及其附屬公司同意向招金集團提供信息化相關服務，由2024年1月1日起至2026年12月31日止為期三年。本公司預期就提供信息化相關服務的年度上限於截至2024年12月31日、2025年12月31日及2026年12月31日止三個年度將分別不超過人民幣20百萬元、人民幣20百萬元及人民幣20百萬元。

於2023年12月29日，本公司與山東招金金銀精煉有限公司（「招金精煉」）訂立白銀銷售框架協議（「白銀銷售框架協議」），據此，本集團同意向招金精煉及其附屬公司出售白銀，由2024年1月1日起至2026年12月31日止為期三年。本公司預期銷售白銀的年度上限於截至2024年12月31日、2025年12月31日及2026年12月31日止三個年度將分別不超過人民幣130百萬元、人民幣170百萬元及人民幣210百萬元。

於2023年12月29日，招遠市招金金合科技有限公司（「招金金合」）與山東國大黃金股份有限公司（「國大黃金」）訂立硫精礦銷售框架協議（「硫精礦銷售框架協議」），據此，招金金合同意向國大黃金及其附屬公司出售硫精礦，由2024年1月1日起至2026年12月31日止為期三年。招金金合預期銷售硫精礦的年度上限於截至2024年12月31日、2025年12月31日及2026年12月31日止三個年度將分別不超過人民幣20百萬元、人民幣23百萬元及人民幣25百萬元。

招金集團為本公司的控股股東。招金精煉及國大黃金為招金集團的附屬公司，故為本公司的關連人士，而金軟科技及招金金合為本公司之附屬公司，因此，根據上市規則第14A章，信息化相關服務框架協議、白銀銷售框架協議及硫精礦銷售框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。

由於信息化相關服務框架協議、白銀銷售框架協議及硫精礦銷售框架協議各自的最高適用百分比率(定義見上市規則第14.07條)均高於0.1%但低於5%，故根據上市規則第14A章，信息化相關服務框架協議、白銀銷售框架協議及硫精礦銷售框架協議項下擬進行的交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，但獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn刊載的日期為2023年12月29日的公告。

#### 14. 訂立2023年集團金融服務協議及2023年母集團金融服務協議

於2023年12月29日，本公司與財務公司訂立金融服務協議(「2023年集團金融服務協議」)。根據2023年集團金融服務協議，截至2024年、2025年及2026年12月31日止之三個年度，有關年度上限如下：(i)存款服務的年度上限(包括應計利息)分別為人民幣5,000百萬元，人民幣5,500百萬元及人民幣6,000百萬元；(ii)票據貼現服務分別為人民幣1,000百萬元，人民幣1,500百萬元及人民幣2,000百萬元；(iii)貸款服務(包括應計利息)分別為人民幣4,500百萬元，人民幣5,000百萬元及人民幣5,500百萬元。

於2023年12月29日，招金集團與財務公司訂立金融服務協議(「2023年母集團金融服務協議」)。根據2023年母集團金融服務協議，截至2024年、2025年及2026年12月31日止之三個年度，有關年度上限如下：(i)存款服務的年度上限(包括應計利息)分別為人民幣5,000百萬元，人民幣5,500百萬元及人民幣6,000百萬元；(ii)票據貼現服務分別為人民幣1,500百萬元，人民幣2,000百萬元及人民幣2,000百萬元；(iii)貸款服務(包括應計利息)分別為人民幣4,000百萬元，人民幣4,500百萬元及人民幣5,000百萬元。

招金集團為本公司的控股股東，因此為本公司的關連人士。財務公司為本公司的非全資附屬公司，亦由招金集團持有其40%權益。由於財務公司為本公司的關連附屬公司及招金集團的聯繫人，因此財務公司為本公司的關連人士。故此根據上市規則第14A章，2023年集團金融服務協議及2023年母集團金融服務項下的交易構成本公司的持續關連交易。財務公司根據2023年集團金融服務協議向本集團提供的貸款服務將會構成由一名關連人士為本集團的利益提供的財務資助，其依據類似或優於獨立第三方在中國提供類似服務時所給予的一般商業條款訂立，並由於不會就貸款而授予任何抵押品，故根據上市規則第14A.90條獲豁免一切申報、年度審閱、公告及獨立股東批准之規定。

鑒於財務公司根據2023年集團金融服務協議分別就(i)財務公司向本集團提供的存款服務；及(ii)財務公司向本集團提供票據貼現服務的建議年度上限的一項或多項適用的百分比率(定義見上市規則第14.07條)均高於25%，根據2023年集團金融服務協議提供的存款服務及票據貼現服務構成本公司的一項主要交易及非豁免持續關連交易，且須遵守上市規則第14及14A章關於申報、年度審閱、公告及獨立股東批准之規定；鑒於財務公司根據2023年集團金融服務協議的其他金融服務相關的服務費估計總額的建議年度上限的全部適用的百分比率(定義見上市規則第14.07條)均低於0.1%，財務公司提供的其他金融服務根據上市規則第14A章獲豁免一切申報、年度審閱、公告及獨立股東批准之規定。

鑒於財務公司根據2023年母集團金融服務協議向招金集團提供(i)存款服務；(ii)票據貼現服務；及(iii)貸款服務的建議年度上限的一項或多項適用的百分比率(定義見上市規則第14.07條)均高於25%，根據2023年母集團金融服務協議提供的存款服務、票據貼現服務及貸款服務構成本公司的主要交易及非豁免持續關連交易，且須遵守上市規則第14及14A章關於申報、年度審閱、公告及獨立股東批准之規定；鑒於根據2023年母集團金融服務協議的其他金融服務相關的服務費估計總額的建議年度上限的全部適用的百分比率(定義見上市規則第14.07條)均低於0.1%，財務公司提供的其他金融服務根據上市規則第14A章獲豁免一切申報、年度審閱、公告及獨立股東批准之規定。

本公司於2024年1月31日召開2024年度第一次臨時股東大會(「2024年度第一次臨時股東大會」)，審議通過了(其中包括)如下決議案：(1)根據2023年集團金融服務協議提供存款及票據貼現服務以及相關建議年度上限；以及(2)根據2023年母集團金融服務協議提供存款、貸款及票據貼現服務以及相關建議年度上限。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2023年12月29日的公告，日期為2024年1月15日的通函及通告及日期為2024年1月31日的投票結果公告。

## 財務年度結束後重大事項詳情

### 1. 發行超短期融資券

本公司已於2024年1月26日發行了2024年度第一期超短期融資券，發行票面金額為人民幣10億元，期限為89天，利率為2.28%。有關資金全部用於歸還有息債務。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2024年1月25日及2024年1月29日的公告。

### 2. 訂立氰化尾渣採購框架協議

於2024年3月22日，招金金合與國大黃金訂立氰化尾渣採購框架協議（「氰化尾渣採購框架協議」），據此，招金金合及其附屬公司將向國大黃金及其附屬公司採購氰化尾渣，由2024年3月22日起至2026年12月31日止。招金金合及其附屬公司預期依照氰化尾渣採購框架協議向國大黃金及其附屬公司採購氰化尾渣的年度上限於截至2024年12月31日、2025年12月31日及2026年12月31日止年度將分別不超過人民幣195百萬元、人民幣215百萬元及人民幣254百萬元。

招金金合為本公司之附屬公司，而招金集團為本公司的控股股東。國大黃金為招金集團的附屬公司，故為本公司的關連人士。因此，根據上市規則第14A章，氰化尾渣採購框架協議項下擬進行的交易構成本公司的持續關連交易。

由於氰化尾渣採購框架協議項下擬進行交易的年度上限的最高適用百分比率（定義見上市規則第14.07條）高於0.1%但低於5%，故根據上市規則第14A章，氰化尾渣採購框架協議項下擬進行的交易須遵守申報、年度審閱及公告規定，但獲豁免遵守通函及獨立股東批准規定。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2024年3月22日的公告。

### 3. 召開2024年第一次臨時股東大會

本公司於2024年1月31日召開2024年第一次臨時股東大會，審議通過了(其中包括)以下決議案：

- (1) 根據2023年集團金融服務協議提供存款及票據貼現服務以及相關建議年度上限；
- (2) 根據2023年母集團金融服務協議提供存款、貸款及票據貼現服務以及相關建議年度上限；
- (3) 在中國註冊發行不超過人民幣20億元可續期公司債券；
- (4) 在中國註冊發行不超過人民幣60億元中期票據；及
- (5) 修訂本公司的股東大會議事規則。

有關詳情已載於本公司於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)刊載的日期為2024年1月15日的通函及通告及日期為2024年1月31日的投票結果公告。

#### 優先購買權

本公司的公司章程或中國法律並無有關優先購買股權的條款或法規規定本公司須按現有股東各自的股權比例向其發售新股。

#### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於本年度內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

#### 遵守《企業管治守則》

董事會認為，本公司於截至2023年12月31日止年度已遵守上市規則附錄C1所載的《企業管治守則》之守則條文(統稱「該守則」)。概無董事知悉任何資料可合理地顯示本公司於本年度內任何時間沒有遵守該守則之守則條文。

有關企業管治報告的詳情，請參考將於適當時候刊發於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站[www.zhaojin.com.cn](http://www.zhaojin.com.cn)之年報。

## 遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)

本公司已採納上市規則附錄C3所載的標準守則，作為董事及監事進行證券交易之操守準則。

對全體董事及監事作出特定查詢後，董事會欣然確認所有董事及監事已於本年度完全遵守上市規則附錄C3所載的標準守則之所需標準。

## 審計委員會

本公司第七屆董事會審計委員會成員包括三名獨立非執行董事，分別為陳晉蓉女士、魏俊浩先生及蔡思聰先生，陳晉蓉女士擔任審計委員會主席。

審計委員會已審閱了由本公司審計師同意的本集團本年度經審計綜合財務報表，認為本集團本年度之經審計綜合財務報表符合適用的會計準則及法律規定，並已作出適當的披露。

審計委員會已審閱了本年度全年業績。

## 獨立非執行董事之獨立性確認

本公司確認已於2024年3月22日接獲各獨立非執行董事按照上市規則第3.13條就其獨立性而提交的年度確認函，認為現任獨立非執行董事於本年度均符合上市規則第3.13條所列載之相關要求，仍然具有獨立性。

## 暫停辦理過戶登記手續

為釐定有權出席2023年度股東週年大會的股東，本公司股東名冊將於2024年5月28日至2024年6月3日止(首尾兩天包括在內)暫停辦理股東登記，在該期間不會辦理股份過戶登記手續；倘股東於2023年度股東週年大會批准有關派發末期股息的決議案及為釐定有權獲派發本年度末期股息的股東，本公司股東名冊將於2024年6月7日至2024年6月11日止(首尾兩天包括在內)暫停辦理股東登記，在該期間不會辦理股份過戶登記手續。

為符合資格出席2023年度股東週年大會並於會上投票，未辦理股份過戶登記的本公司股東最遲須於2024年5月27日(星期一)下午4時30分(香港時間)或之前將所有過戶文件連同有關股票遞交本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-16號舖(就H股持有人而言)或本公司的營業地址為中國山東省招遠市溫泉路118號(就內資股持有人而言)。

為符合資格收取本年度的末期股息，未辦理股份過戶登記的本公司股東最遲須於2024年6月6日(星期四)下午4時30分(香港時間)或之前將所有過戶文件連同有關股票遞交本公司H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-16號舖(就H股股東而言)或本公司於中國的營業地址，地址為中國山東省招遠市溫泉路118號(就內資股持有人而言)。

## 股東週年大會及年報

2023年度股東週年大會將於2024年6月3日(星期一)舉行。2023年度股東週年大會通告及本年度的年報將適時刊發於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.zhaojin.com.cn。

註：

1. 本全年業績公告載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.zhaojin.com.cn)。
2. 於本公告刊發日期，董事會成員包括：執行董事：姜桂鵬先生、段磊先生、王立剛先生及陳路楠先生；非執行董事：龍翼先生、李廣輝先生及樂文敬先生；獨立非執行董事：陳晉蓉女士、蔡思聰先生、魏俊浩先生及申士富先生。

承董事會命  
招金礦業股份有限公司  
董事長  
姜桂鵬

中國•招遠，2024年3月22日

\* 僅供識別