公司代码：600807　　公司简称：ST 天业

山东天业恒基股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘金辉、主管会计工作负责人郑云国及会计机构负责人（会计主管人员）王丹丹声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

在本报告中所涉及的发展战略和未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

报告期内，控股股东及其关联方已向公司归还非经营性占用资金 2.81 亿元，截至 2019 年 6 月 30 日，控股股东及其关联方占用公司资金余额为 2.02 亿元。公司将继续加强内部控制，强化责任管理，严格按照上市公司规则运行，避免再次发生资金占用，同时加大对控股股东违规占用资金的催收力度，高新城建也积极协助控股股东收回欠款、变现资产等，所得款项将优先用于归还占用公司资金。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

报告期内，公司解除为控股股东及其关联方担保 1.66 亿元，法院判决担保责任无效 0.5 亿元，截至 2019 年 6 月 30 日，公司为控股股东及其关联方担保余额 18.09 亿元。针对判决公司承担担保责任的诉讼，公司要求天业集团在担保责任范围内向公司支付保证金。针对其他关联方担保，公司将通过法律手段，化解关联方担保风险。公司将继续加强内部控制，强化责任管理，严格按照上市公司规则运行，避免再次发生违规担保。

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查看“第四节 经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

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.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....9
第五节 重要事项.....21
第六节 普通股股份变动及股东情况.....36
第七节 优先股相关情况.....40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....40
第九节 公司债券相关情况.....41
第十节 财务报告.....41
第十一节 备查文件目录.....173

第一节　释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
公司、本公司、ST 天业	指	山东天业恒基股份有限公司
高新城建	指	济南高新城市建设发展有限公司
天业集团	指	山东天业房地产开发集团有限公司
永安房地产	指	山东永安房地产开发有限公司
存宝房地产	指	烟台市存宝房地产开发有限公司
顺祥置业	指	山东天业顺祥置业发展有限公司
天业物业	指	山东天业物业管理有限公司
创兴置业	指	济南创兴置业有限公司
翡翠房地产	指	临沂翡翠房地产开发有限公司
鲁证新天使	指	鲁证新天使投资有限公司
天业黄金	指	山东天业黄金矿业有限公司
明加尔公司	指	明加尔金源公司
博申租赁	指	博申融资租赁（上海）有限公司
天业小贷	指	济南市高新区天业小额贷款股份有限公司
瑞蚨祥贸易	指	山东瑞蚨祥贸易有限公司
天盈实业	指	深圳天盈实业有限公司
天盈创新	指	深圳天盈创新投资有限公司
天盈汇鑫	指	深圳天盈汇鑫投资中心（有限合伙）

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	山东天业恒基股份有限公司
公司的中文简称	天业股份
公司的外文名称	SHANDONG TYAN HOME CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	S.T.H
公司的法定代表人	刘金辉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛磊	王威
联系地址	济南市历下区龙奥北路1577号主办公楼	济南市历下区龙奥北路1577号主办公楼
电话	0531-86171188	0531-86171188
传真	0531-86171188	0531-86171188
电子信箱	600807@vip.163.com	600807@vip.163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市高新开发区新宇南路1号济南国际会展中心A区

公司注册地址的邮政编码	250101
公司办公地址	济南市历下区龙奥北路1577号天业中心主办公楼
公司办公地址的邮政编码	250102
公司网址	www.tyanhome.com.cn
电子信箱	600807@vip.163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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	上交所	天业股份	600807	济南百货

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司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	本报告期（1－6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	620,070,653.31	666,680,133.98	666,680,133.98	-6.99
归属于上市公司股东的净利润	60,659,539.03	-632,972,188.42	-638,716,447.06	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,147,358.72	-732,796,797.74	-738,541,056.38	不适用
经营活动产生的现金流量净额	714,202,756.24	24,814,953.23	26,846,512.31	2,778.11
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,289,592,888.53	1,228,717,962.14	1,228,717,962.14	4.95
总资产	6,254,374,265.98	7,261,917,266.35	7,261,917,266.35	-13.87

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元／股）	0.07	-0.73	-0.74	不适用
稀释每股收益（元／股）	0.07	-0.73	-0.74	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.01	-0.85	-0.85	不适用
加权平均净资产收益率（%）	4.82	-66.24	-44.25	增加71.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.65	-76.69	-51.16	增加77.34个百分点

公司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

□适用 √不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-301,812.58	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,078,290.30	
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	47,256,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或		

有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	5,742,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,031,257.86	
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	-27,330.11	
所得税影响额	-204,309.44	
合计	52,512,180.31	

十、 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）公司所从事的主要业务、经营模式

公司目前的房地产开发业务主要分为住宅类与商业类，房地产开发过程中涉及的主要环节包括土地获取、规划设计、建设开发、销售运营等，公司经营模式以自主开发销售为主。公司住宅地产开发业务的主要产品为各类商品住宅，公司商业地产开发业务主要经营商业综合体的开发及运营管理。

矿业业务主要包括黄金等贵金属的勘探开发及采选等，其完整的采矿、选矿及销售流程为：采矿生产前期通过露天开采、后期的深部矿石通过地下开采方法开采出矿石；选矿生产通过炭浆生产工艺流程、堆浸生产工艺流程生产出金锭；在生产出金锭后，委托当地铸币厂进行加工提纯，生产出高纯度的金锭，明加尔公司分析国际黄金市场行情动态，把握销售时机，产出的金锭全部销售给西澳大利亚政府控制的黄金公司管辖的珀斯铸币厂。

金融业务主要包括融资租赁业务和小贷业务。博申租赁主要从事融资租赁业务，盈利来源主

要为租赁业务收入、残值收入及租赁手续费、咨询服务费收入等。天业小贷盈利模式主要为通过发放贷款获取利差收益，主要以保证贷款业务为主，面向信用和经济实力好的优质客户，主要服务于济南市区内的个体工商户和商圈客户。

（二）行业情况说明

1、房地产业

2019 年上半年，房地产调控坚持“房住不炒”，夯实城市政府主体责任，多措并举平衡供需，引导市场理性预期。在稳地价、稳房价、稳预期的政策背景下，各地政府根据形势变化及时跟进政策，因城施策、一城一策以确保市场平稳运行。国家统计局的数据显示，2019 年 1—6 月份，全国房地产开发投资 61,609 亿元，同比增长 10.9%；商品房销售面积 75,786 万平方米，同比下降 1.8%。

2、矿业

黄金是具有一般商品和货币双重属性的特殊产品，是重要的全球性战略资产和各国金融储备体系的基石，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。

2019 年上半年，金价表现强劲，根据 Wind 的数据，现货黄金价格从年初的每盎司 1282.25 美元上涨到了 1409.10 美元，上涨近 10%，创下 2013 年 5 月份以来新高。央行购金与黄金 ETF 净流入提振 2019 上半年全球黄金需求，根据世界黄金协会的数据，2019 年第二季度的全球黄金需求量为 1,123 吨，同比上涨 8%，创下三年来新高。

3、金融业

2019 年上半年，全国融资租赁业由于监管体制的调整和移交，整个行业发展基本处于停滞状态。根据中国租赁联盟、联合租赁研发中心、天津滨海融资租赁研究院统计，截至 2019 年 6 月底，融资租赁企业总数约为 12,027 家，较上年底增加 2.1%；企业注册资金约合 33,255 亿元，较上年底增长 1.0%。

小额贷款公司二季度在机构数量、从业人员数、实收资本和贷款余额上均出现小幅下降。根据中国人民银行发布的《2019 年上半年小额贷款公司统计数据报告》，截止二季度末，全国共有小额贷款公司 7,797 家、从业人员 84,783 人、实收资本 8,235.27 亿元、贷款余额 9,240.81 亿元，环比一季度末分别减少 170 家、2,448 人、57.97 亿、31.4 亿元。

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

详见下文第四节、一、（三）资产、负债情况分析

其中：境外资产 1,390,516,524.46（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 22.23%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是具有良好的品牌影响力。公司进入房地产行业以来，房地产业务已取得了快速发展，天业地产品牌在山东地产界影响力正日益增强，公司先后荣获“齐鲁地产名企”、“中国房地产（齐鲁）名企大奖”、“山东省服务业诚信服务优秀单位” 等荣誉。处于西澳大利亚的明加尔公司所

拥有的矿区地理位置优越，交通方便，供电、供水系统完备，近年来，公司推进矿业国际化投资战略，明加尔公司在澳大利亚的美誉度和影响力日益增强。

二是实力雄厚的股东背景。公司股东方高新城建及其一致行动人坚定地支持公司发展，公司将依托国有股东在公司治理、规范运作、资源等方面的优势，不断提升公司治理、规范运作水平，并借助其在资源、资金等方面的优势，资源共享，加大业务拓展，提升主业发展能力。

三是矿业高效运营优势。明加尔公司在澳大利亚当地聘请了采矿经理、生产技术总监、勘探经理、财务总监等重要管理人员及其他相关岗位人员，打造了一支行业经验丰富、管理能力优秀的高效管理团队。明加尔公司产品主要销售给珀斯铸币厂，营业周期较短，资金循环快，应收账款和存货周转率高。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，受贸易紧张局势和经济周期下行影响，全球经济增长放缓，受贸易摩擦、地缘政治、美联储宽松货币政策预期等因素影响，金价上涨；中国经济承压前行，延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，在“房住不炒”的总基调下，各地政府根据形势变化及时跟进政策，因城施策、一城一策以确保市场平稳运行。

在政府、高新城建的指导、帮扶下，公司紧紧围绕 2019 年度经营计划和发展目标，深耕房地产、矿业、金融等主营业务，积极拓展房地产业务规模，提升主业可持续发展能力；继续推动债务和解和应收账款清收工作，化解公司发展风险；调整组织架构，打造精简高效的管控流程，提升管理效率，公司各项工作有序推进。报告期内，公司实现营业总收入 81,644.46 万元，比上年同期增加 6.04%，其中：房地产业务实现收入 21,155.13 万元，比上年同期减少 25.44%，占营业总收入 25.91%；矿业实现收入 40,851.93 万元，比上年同期增加 6.68%，占营业总收入 50.04%；金融业务实现收入 19,637.40 万元，比上年同期增加 90.22%，占营业总收入 24.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,065.95 万元，归属于上市公司股东的净资产 128,959.29 万元。

房地产方面，报告期内公司增储备与尾盘去库存并举，提升房地产业务的可持续发展能力。一方面，通过合作开发的方式新增济南“劝学里”、临沂“沂河传奇”两宗房地产项目，与合作方优势互补、互利共赢，有效降低项目运作风险和成本；另一方面加大现有存货的销售力度，积极去库存，加快资金回流，报告期内，公司确认商品房销售金额 16,724.71 万元。

矿业方面，明加尔公司改组董事会，提升管理和决策水平，并通过优化采矿安排，提升经营质效。报告期内，明加尔公司成立了新一届董事会，并由董事会组建了任命委员会、战略和风险管理委员会、审计委员会、薪资委员会，进一步提升决策水平。根据 Pajingo 矿区的资源储量分布情况，明加尔公司完成了拟井下新开采林恩矿段的设计方案，并调整矿床底部回采区域的开采设计方案，有助于降低后续开采成本。报告期内，明加尔公司生产黄金 43,038.00 盎司，比上年

同期增加 0.25%；实现营业收入 40,851.93 万元，比上年同期增加 6.68%；实现净利润-1,438.88 万元，比上年同期增加 5460.06 万元。

金融业务方面，调整优化结构，建立全面风险管理体系，确保金融业务稳健发展。公司根据新的战略规划布局，收购了在中国证券投资基金业协会完成备案的鲁证新天使投资有限公司，实现了金融业务在债权、股权等领域布局，并开始建立与其治理架构、管控模式、市场运营相匹配的风险管理体系。小贷公司转向不动产抵押贷款、票据等低风险业务；博申租赁业务主要面向大健康、医疗类融资标的，同时加强应收账款催收，收回了前期逾期的部分保理利息。报告期内金融业务实现收入 19,637.40 万元，比上年同期增加 90.22%，实现净利润 12,682.47 万元，比上年同期增加 8,539.55 万元。

“瑞蚨祥”老字号方面，成立瑞蚨祥事业部，加快推进实施振兴“瑞蚨祥”老字号战略。由瑞蚨祥事业部负责相关业务的统一运营，做好相关产品的市场宣传推广工作，开拓大型优质客户资源，提高品牌市场竞争力。

公司治理方面，报告期内公司继续完善管理体系，加强内控体系建设，提升管理水平和效率。为有效控制公司经营风险，适应市场化运作要求，公司对组织架构进行了调整，系统性梳理和完善了各职能部门和各事业部职能，进一步理清、界定管控中心、利润中心职责权限，突出业绩导向，打造精简高效的管控流程，提升管理效率。

公司积极应对被交易所实施其他风险警示反映的相关问题，妥善化解风险，营造稳定发展环境。报告期内，公司统筹好债务和解各项工作，一方面继续做好有关债务的谈判、沟通工作，实现债务重组收益 4,725.60 万元，另一方面协调已和解债权人做好相关涉诉案件的撤诉工作；同时，积极追讨被占用资金，主动化解违规担保引致的诉讼等情形，积极配合好中国证监会调查工作，维护公司利益。

(一) 主营业务分析

1　财务报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	620,070,653.31	666,680,133.98	-6.99
营业成本	500,117,606.65	628,885,743.71	-20.48
销售费用	2,042,963.74	3,715,611.95	-45.02
管理费用	47,880,813.18	76,872,469.61	-37.71
财务费用	110,918,677.34	655,692,690.05	-83.08
经营活动产生的现金流量净额	714,202,756.24	24,814,953.23	2,778.11
投资活动产生的现金流量净额	-86,147,095.00	-9,433,160.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-836,981,248.06	11,652,895.03	-7,282.60

营业收入变动原因说明:主要原因系房地产销售收入减少所致。
营业成本变动原因说明:主要原因系房地产销售收入减少、采矿成本减少所致。
销售费用变动原因说明:主要原因系广告费等减少所致。
管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬、股权激励费用摊销等减少所致。
财务费用变动原因说明:主要系本期借款本金减少，同时借款利率降低，导致利息支出减少。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系经营性现金流入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系构建资产支付增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系借款减少及偿还借款增加所致。

2 收入和成本分析

(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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
房地产行业	211,302,914.82	116,234,791.98	44.99	-25.53	-43.76	17.83
矿业	402,776,719.47	383,882,814.67	4.69	5.18	-9.08	14.95
金融业	196,373,992.69	147,296.67	99.92	90.22	-99.54	31.14
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
商品房	167,247,096.09	84,411,508.35	49.53	-32.53	-52.64	21.43
租赁、物业	44,055,818.73	31,823,283.63	27.77	22.80	11.86	7.07
黄金	391,793,577.09	373,414,881.92	4.69	5.47	-9.06	14.95
白银	10,983,142.38	10,467,932.75	4.69	4.69	-9.74	14.95
利息、手续费及佣金	196,373,992.69	147,296.67	99.92	90.22	-99.54	31.14
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
国内	407,676,907.51	116,382,088.65	71.45	5.35	-51.28	33.19
国外	402,776,719.47	383,882,814.67	4.69	5.18	-9.08	14.95

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

1、房地产行业营业收入减少 25.53%，成本减少 43.76%，毛利率增加 17.83%，主要原因为：本期可结算的房地产项目减少，大部分项目都处于尾盘销售，本期确认了章丘绣水如意商铺，由于此项目成本较低，导致毛利率增加。

2、矿业营业收入增加 5.18%，营业成本减少 9.08%，毛利率增加 14.95%，主要原因系平均黄金销售价格较去年上升约 9%，使澳元金银收入较上年同期增加约 8%。但是，由于澳元兑人民币汇率较上年同期下降约 2.57%，稀释了矿业金银收入的增加比例，折算后人民币矿业营业收入较上年同期增加 5.18%。营业成本下降的主要原因是金龙矿区氧化矿开采结束，于 2019 年 2 月份停止采矿活动，导致采矿成本较去年同期下降，使得澳元营业成本较上年同期下降约 7%，考虑澳元兑人民币汇率较上年同期下降约 2.57%的因素后，折算后人民币营业成本较上年同期下降 9.08%。

3、金融业、类金融业营业收入增加 90.22%，营业成本减少 99.54%，毛利率增加 31.14%，主要原因为：本期收回前期逾期的保理利息，本期借款本金减少，致使融资成本减少。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年同期增减（%）	销售量比上年同期增减（%）	库存量比上年同期增减（%）
房产（平方米）		19,451.65	202,528.57	0.00	17.43	-19.80
黄金（盎司）	43,038.00	44,061.60		0.25	-2.02	-100.00
白银（盎司）	101,693.69	101,693.69		1.92	1.92	

(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
房地产行业	地产业务	116,234,791.98	23.23	206,677,113.01	31.26	-43.76	销售收入同比减少
矿业	矿产业务	383,882,814.67	76.74	422,208,630.70	63.86	-9.08	采矿成本较去年同期大幅下降
金融	金融业务	147,296.67	0.03	32,219,345.32	4.87	-99.54	本期借款本金减少，融资成本减少
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
商品房	地产业务	84,411,508.35	16.87	178,226,826.58	26.96	-52.64	房地产销售收入同比减少
租赁及物业	租金及物业	31,823,283.63	6.36	28,450,286.43	4.30	11.86	收入增加相应成本增加
黄金	矿产业务	373,414,881.92	74.65	410,611,550.96	62.11	-9.06	采矿成本较去年同期大幅下降
白银	矿产业务	10,467,932.75	2.09	11,597,079.74	1.75	-9.74	采矿成本较去年同期

							大幅下降
利息、手续费及佣金	金融业务	147,296.67	0.03	32,219,345.32	4.87	-99.54	本期借款本金减少，融资成本减少

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 63,131.46 万元，占本期销售总额 77.32%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占本期销售总额 0%。

前五名供应商采购额 13,291.99 万元，占本期采购总额 25.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占本期采购总额 0%。

3 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

2019 年下半年经营计划：

1、加强运营管控，提升经营质效；加强内控体系建设，强化内控执行力度，提升公司治理和规范运作水平。

2、房地产方面，公司将做好现有项目的清盘收尾工作，并重点关注、聚焦一二线城市及经济实力、产业较发达的三线强城市土地市场和房地产项目，通过招拍挂、股权收购、合作开发等多形式拓展房地产项目，满足公司地产业务可持续发展需要；做好新增房地产项目的管理工作。

3、矿业方面，公司将加大矿区勘探力度，提升黄金储量，加强运营管控，优化生产运营等环节成本控制，提升矿区运营质效。金龙矿区将聚焦资源定义和勘探工作，加快资源量转储量的工作力度，现有储备的已开采矿石生产完毕后，启动生产设备的停产维护、升级工作，择机恢复生产；加强 Pajingo 矿区生产管理，提升生产效益，启动 Pajingo 林恩矿段一期工程建设，为后续采矿生产奠定坚实基础。

4、金融业务方面，公司将继续加强风险管控，进一步对相关业务进行梳理，建立与其治理架构、管控模式、市场运营相匹配的风险管理体系。小额贷款以不动产抵押为主推业务，同时围绕股东及所属企业的小供应商、小采购商积极开展供应链业务；融资租赁以融资租赁和保理为主推业务，以大型企业的建材商、设备商、工程商等为主要服务对象，同时开始逐步转向医疗、大健康产业；股权投资业务，通过公司已有产业布局，对基金已投项目赋能，提升项目收入和利润，从而更好的实现项目退出。此外，将与专业资产管理机构进行接洽，积极探讨涉足不良债权投资的方式和方法，更好地服务主业发展。

5、深入挖掘“瑞蚨祥”品牌价值、经济价值和文化价值，做好“瑞蚨祥”品牌的宣传、推广工作，积极拓展优质客户资源，提升“瑞蚨祥”品牌市场竞争力。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司召开第九届董事会第二十次临时会议和 2018 年年度股东大会，审议通过《关于审议公司债务和解的议案》，债务和解豁免的罚息、违约金等 4,725.60 万元，致使公司 2019 年上半年增加利润总额 4,725.60 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	36,422.35	5.82	56,412.91	7.77	-35.44	主要系本期偿还借款所致
应收票据	210.00	0.03	20,975.77	2.89	-99.00	主要系本期背书转让偿还借款所致
预付款项	1,320.95	0.21	596.09	0.08	121.60	主要系本期预付宣传费所致
其他应收款	103,965.55	16.62	164,501.74	22.65	-36.80	主要系往来款收回所致
一年内到期的非流动资产	200.20	0.03	714.04	0.10	-71.96	主要为发放贷款收回所致
其他流动资产	6,897.97	1.10	10,550.43	1.45	-34.62	主要系本期偿还计提回购款所致
短期借款	0.00	0.00	9,600.00	1.32	-100.00	主要系偿还借款所致
应付账款	16,090.19	2.57	34,153.10	4.70	-47.11	主要系本期结清票据款项所致
一年内到期的	39,973.98	6.39	66,506.00	9.16	-39.89	主要系

非流动负债						偿还借款所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	91,228,110.26	保证金存款、司法冻结
存货	65,811,471.57	借款抵押
投资性房地产	91,589,027.73	借款抵押
股权		股权质押：详见注（13）
合计	248,628,609.56	

（1）所有权受到限制的货币资金包括为购房业主按揭贷款提供阶段性担保的保证金存款15,538,034.47 元，维修基金存款 390,254.55 元，明加尔公司复垦环境保证金 71,273,715.43 元，司法冻结金额 4,026,105.81 元。

（2）2016 年 7 月 1 日，公司与中江国际信托股份有限公司签订借款合同，借款金额为25,000.00 万元，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 14,000.00 万元，以公司持有的天业小贷 95%股权作质押，由天业集团、曾昭秦提供连带担保责任。

（3）2016 年 10 月 24 日，公司与光大兴陇信托有限责任公司签订总金额 50,000.00 万元的借款合同，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 12,978.00 万元，以公司持有的万和融资租赁有限公司 12211.6546 万股股权作质押，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。2018 年 9 月光大兴陇信托有限责任公司与和合资产管理（上海）有限公司签订债权转让协议。

（4）2017 年 3 月 17 日，公司与九州证券股份有限公司签订总金额为 30,000.00 万元的借款合同，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 8,337.00 万元，以公司持有的天业黄金的 6.105%股权作质押，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（5）2017 年 6 月 8 日，公司与东营银行股份有限公司济南分行签订借款合同，借款金额4,000.00 万元，以济南市历下区泉城路 268 号永安大厦地上 16、17 层以及地下 1、2 层作抵押，用于抵押的存货账面价值为 20,095,370.14 元，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（6）2017 年 11 月 9 日，公司与东营银行股份有限公司济南分行签订借款合同，借款金额7,000.00 万元，以济南市历下区泉城路 180 号济南商业城 1-4 层作抵押，用于抵押的投资性房地产账面价值 91,589,027.73 元，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（7）2017 年 3 月 17 日，公司与中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司签订借款合同，借款金额 18,000.00 万元，以公司持有的存宝房地产 100%股权作质押，由天业集团、永安房地产、存宝房地产、曾昭秦提供连带担保责任。

（8）2017 年 1 月 19 日，公司与中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司签订借款合同，借款金额 18,000.00 万元，以东营盛世龙城 C 区尚未销售商铺及济南市高新区龙奥北路 1577 号龙

奥天街广场尚未销售的932个车位作抵押，用于抵押的商铺存货的账面价值为15,670,337.27元、车位存货的账面价值为287,501,419.58元，由天业集团、永安房地产、曾昭秦提供连带担保责任，上述车位已解押。

（9）2017年10月17日，公司与江铜国际商业保理有限责任公司签订借款合同，借款金额10,000.00万元，截至2019年6月30日借款金额7,000.00万元，以公司持有的天业黄金8.895%股权作质押，由天业集团提供连带担保责任。

（10）2016年1月27日，子公司瑞蚨祥贸易与中国民生银行济南分行签订借款合同，借款金额6,000.00万元，截至2019年6月30日借款金额5,750.00万元，以章丘绣水如意哈佛商业中心三层、四层作抵押，用于抵押的存货账面价值为30,045,764.16元，由山天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。2018年11月26日中国民生银行济南分行与济南高新控股集团有限公司签订债权转让协议。

（11）2017年8月18日，公司与陈学东签订借款合同，借款金额20,000.00万元，截止2019年6月30日，借款金额为10,200.00万元,以公司持有的天业黄金的20%股权作质押，由天业集团、曾昭秦提供连带担保责任。

（12）2017年8月12日，公司与山东省国际信托股份有限公司签订信托贷款合同，借款金额为10,000.00万元，2018年7月19日山东省国际信托股份有限公司与上海贯弘投资管理有限公司签订债权转让协议，截止2019年6月30日借款金额3,000.00万元，以济南市历下区泉城路180号1层，2层A、B区，3层A、B区，4层A、B区房产与永安大厦1-1601,1-1701，1-101室、1-201室、1-202室、1-203室、1-204室、1-205室八套房屋作抵押，用于抵押的存货账面价值为20,095,370.14元，投资性房地产账面价值91,589,027.73元，由公司、天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（13）上述（2）、（3）、（4）、（7）、（9）、（11）中的股权质押包括：天业小贷95%的股权、天业黄金5%的股权、万和融资租赁有限公司12211.6546万股的股权、存宝房地产100%的股权，附注“七、37（2）”中的股权质押包括：永安房地产100%的股权、天业黄金50%的股权。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

1.报告期内房地产开发投资情况

单位：万元　　币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积（平方米）	总建筑面积（平方米）	在建建筑面积（平方米)	已竣工面积（平方米）	总投资额	报告期实际投资金额
1	章丘市双山镇	绣水如意一期	商业	竣工项目	63,443.57	66,845.20	80,518.52	0.00	80,518.52	11,050.00	0.00
2	章丘市双山镇	绣水如意二期	商业	竣工项目	50,956.56	80,800.18	75,193.17	0.00	75,193.17	14,000.00	0.00
3	章丘市	盛世国际	商业、	竣工项目	57,711.10	253,528.74	255,698.39	0.00	255,698.39	96,051.62	0.00

	双山镇		住宅								
4	济南市泉城路	永安大厦	商业	竣工项目	5,194.30	35,458.45	37,077.07	0.00	37,077.07	22,142.54	0.00
5	济南市泉城路	天业国际	商业	竣工项目	3,189.10	33,250.14	33,005.08	0.00	33,005.08	12,927.00	0.00
6	东营市东营区	盛世龙城 A 区	居住、商业	竣工项目	79,238.45	126,722.55	142,629.21	0.00	142,629.21	58,000.00	0.00
7	东营市东营区	盛世龙城 B 区	居住、商业	竣工项目	65,265.50	90,241.73	117,477.80	0.00	117,477.80	42,000.00	0.00
8	东营市东营区	盛世龙城 C 区	居住、商业	竣工项目	71,557.00	112,644.93	128,802.77	0.00	128,802.77	60,000.00	0.00
9	济南市奥体中心	龙奥天街	商业、公寓	竣工项目	32,022.00	160,110.00	223,656.30	0.00	223,656.30	181,022.77	0.00
10	烟台市福山区	盛世景苑	居住、商业	竣工项目	38,005.00	94,763.00	124,815.00	0.00	124,815.00	43,350.00	0.00

2. 报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	2019 年 1-2 季度可供出售面积(平方米)	2019 年 1-2 季度已预售面积(平方米)
1	济南	天业中心	写字楼、商业	6,464.74	529.05
2	章丘	盛世国际	住宅、商业	54,906.68	36.69
3	烟台	盛世景苑	住宅、商业	17,260.33	334.17
4	东营	盛世龙城	商业	5,948.94	758.21

3. 报告期内房地产出租情况

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入（元）	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	济南	济南市历下区泉城路	商铺	9,271.39	1,649,289.05	否	
2	济南	济南市市中区经二路	商铺	1,718.20	212,799.90	否	
3	济南	济南市历下区和平路	商铺	241.20	477,854.78	否	
4	章丘	章丘市双山镇绣水如意	商铺	692.54	0.00	否	
5	济南	济南市历下区泉城路	写字楼	2,823.63	452,070.13	否	
6	济南	济南市历下区龙奥北路天业中心	车库	11,016.00	1,055,947.62	否	
7	东营	东营市东营区盛世龙城	幼儿园	2,280.38	166,228.56	否	
合计				28,043.34	4,014,190.04		

4. 有色金属行业经营性信息分析

1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
黄金	391,793,577.09	373,414,881.92	4.69	5.47	-9.06	14.95
白银	10,983,142.38	10,467,932.75	4.69	4.69	-9.74	14.95

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同期增减（%）	运输费用成本	运输费用成本比上年同期增减（%）	仓储费用成本	仓储费用比上年同期增减（%）	外汇费用成本	外汇费用成本比上年同期增减（%）
自有矿山	179,697,061.58	-20.18	10,419,966.32	5.20	不适用	不适用	不适用	不适用
国内采购								
境外采购								
合计	179,697,061.58	-20.18	10,419,966.32	5.20				

3 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	可采储量（111）	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期	风险提示
金龙矿山	金银	953,000 盎司	1.5 克/吨	13,000 盎司		每年更新	含原生矿
Pajingo 矿山	金银	1,253,000 盎司	4.5 克/吨	60,000 盎司		每年更新	不包含持有待售的矿区

注：金龙矿山可采系数 25%；Pajingo 矿山可采系数 80%。可采储量为符合澳大利亚 JORC 标准的资源量。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额 4,485 万元，上年同期对外股权投资额为 0 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、永安房地产收购孟庆威、李胜楠合计持有的创兴置业 100%股权，创兴置业通过参股济南东万置业有限公司 33%股权（对应认缴注册资本 3,300 万元）参与“劝学里”房地产项目开发。具体内容详见公司披露的临 2019-063 号公告。

2、永安房地产与相关方签署《房地产开发合作协议》，永安房地产向翡翠房地产增资 1,185 万元获取翡翠房地产 35%股权，并对翡翠房地产项下的地块进行合作开发，具体内容详见公司披露的临 2019-058 号公告。

(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	行业	主要产品	公司持股比例	注册资本	总资产(元)	净资产（元）	净利润（元）

永安房地产	房地产开发、经营	龙奥天街项目	100%	42200 万元	1,421,727,252.83	835,379,615.45	-13,682,746.28
存宝房地产	房地产开发、经营	盛世景苑项目	100%	2200 万元	382,361,256.49	355,811,019.25	-3,816,306.76
天盈汇鑫	股权投资、投资咨询、投资管理		100%	70000 万元	664,380,115.41	637,859,733.06	-8,872,041.09
天业黄金	矿业投资	黄金	100%	22000 万元	1,343,874,651.74	-177,971,941.11	-23,749,427.77
天业小贷	小额贷款服务	金融产品	95%	20000 万元	220,016,459.81	219,135,944.44	5,151,498.72
博申租赁	融资租赁	金融产品	100%	3000 万美元	1,626,377,510.37	363,921,511.12	121,673,166.51
瑞蚨祥贸易	百货销售		100%	2000 万元	304,130,609.40	-21,350,320.38	-7,969,889.94
天业物业	物业管理	服务业	60%	500 万元	71,962,945.03	5,589,764.18	1,820,357.81

单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上的：

公司名称	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
永安房地产	59,249,517.99	-11,596,385.15	-13,682,746.28
天盈汇鑫		-8,872,041.09	-8,872,041.09
天业黄金	408,519,319.47	-22,753,632.03	-23,749,427.77
博申租赁	204,125,749.90	162,230,888.68	121,673,166.51
瑞蚨祥贸易	3,955,340.22	-7,883,942.73	-7,969,889.94

单个控股子公司或者参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的：

单位：元

公司名称	本期净利润	上年同期净利润	增减额	同比变化	原因说明
永安房地产	-13,682,746.28	22,263,397.37	-35,946,143.65	-161.46%	销售量减少所致
存宝房地产	-3,816,306.76	8,052,928.29	-11,869,235.05	-147.39%	收入减少，资产减值准备增加所致
天业黄金	-23,749,427.77	-150,703,665.43	126,954,237.66	不适用	债务和解导致利息费用大幅减少
天业小贷	5,151,498.72	-1,438,889.70	6,590,388.42	不适用	逾期贷款集中收回，减值准备大幅减少
博申租赁	121,673,166.51	42,868,072.94	78,805,093.57	183.83%	收回前期逾期的保理利息
瑞蚨祥贸易	-7,969,889.94	-42,333,011.28	34,363,121.34	不适用	债务和解导致利息费用大幅减少

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√适用 □不适用

因公司相关债务和解，借款利率下降，导致公司财务费用与上年同期相比下降，公司预计 2019 年第三季度的累计净利润可能为盈利，具体数据以披露的 2019 年第三季度报告为准。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

房地产行业受到国家宏观调控政策影响较大。中央经济工作会议坚持“房子是用来住的，不是用来炒的”的定位，强调房屋回归居住属性，通过因城施策、精准调控和中长期的长效机制来推进住房体制建设，这将在未来改变市场预期，影响购房者的心态，政策风险及市场波动风险是所有房地产企业无法回避的问题。公司将加强政策研判，精准施策，实现房地产业务稳健发展。

2、财务风险

公司主要业务矿业和房地产均具有资金密集型行业的特点，充足的现金流对公司的运营和发展起到重要的作用，对公司的融资能力提出了更高的要求，存在着业务拓展与融资能力不相匹配引致的财务风险。公司将合理安排融资计划并运用各项融资工具，持续提升资本运作能力，加强资金管理，满足公司发展需求。

3、经营风险

公司实施房地产、矿业、金融等多元化经营，随着公司经营规模逐渐扩大，企业内部原有的分工、协作、职责、利益平衡机制可能会打破，管理、协调的难度大大增加，在资源重新配置和保证企业竞争优势方面会遇到较大的挑战。公司将加强项目管理，提升项目运作水平，健全和完善风控制度，提高风险防范和化解能力。

4、汇率波动风险

由于本公司的合并报表记账本位币为人民币，明加尔公司经营的海外业务主要以美元或当地货币澳元作为结算货币，因此，人民币汇率的变动有可能带来公司境外业务收入的汇率风险。公司将继续健全、完善套期保值制度，保持与金融机构合作关系，密切关注外汇政策的变化和汇率信息，增强国际汇率市场变化趋势的研判能力。

5、黄金价格波动风险

公司黄金业务的盈利能力与国际黄金价格呈高度正相关关系。影响黄金价格波动的因素包括全球政治经济发展动向、全球黄金市场供给及需求、各大中央银行的黄金储备变动等因素，若金价大幅下跌，可能对公司利润产生不利影响。公司将加强对国内外经济形势的研判，综合研究、利用各类套期保值工具，规避价格波动风险。

6、被立案调查的风险

因公司涉嫌违反证券法律法规，中国证监会对公司进行立案调查，目前，相关调查正在进行中，尚未出具最终结论。现公司仍存在资金占用、违规担保等事项，公司将积极采取措施尽快解

决相关资金占用和违规担保问题，并加强内部控制，强化责任管理，严格按照上市公司规则运行。同时，公司将积极配合中国证监会的调查工作，及时履行信息披露义务，保障公司各项生产经营活动正常，力争消除可能带来的不利影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 30 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 20 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	天业集团及其实际控制人	天业集团及其实际控制人曾昭秦先生在本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易中，就避免与公司同业竞争问题，作出如下承诺：“1、天业集团及其实际控制人不会以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事其他与公司主营业务构成竞争的业务。2、天业集团及其实际控制人将采取合法及有效的措施，促使天业集团及其实际控制人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受天业集团及其实际控制人控制的企业不从事其他与公司主营业务构成竞争的业务。3、如天业集团及其实际控制人（包括天业集团及其实际控制人现有或将来成立的子公司和其它受天业集团及其实际控制人控制的企业）获得的其他任何商业机会与公司主营业务有竞争或可能构成竞争，则天业集团及其实际控制人将立即通知公司，并优先将该商业机会给予公司。4、如天业集团及其实际控制人（包括天业集团及其实际控制人现有或将来成立的子公司和其它受天业集团及其实际控制人控制的企业）与公司及其控制的公司所经营的业务产生竞争，则天业集团及其实际控制人及所控制的企业将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方避免同业竞争。5、对于公司的正常生产、经营活动，天业集团及其实际控制人保证不利用控股股东/实际控制人地位损害公司及公司中小股东的利益。6、对于以下事项，天业集团及其实际控制人特承诺如下：（1）天业集团控股子公司山东天业矿业有限公司（以下简称“天业矿业”）现拥有山东临沂市沂水县王家庄子地区金矿权（以下简称“上述探矿权”），证号为 T37120081202019630。天业矿业已于 2011 年 9 月与山东坤元宏日物资有限公司（以下简称“坤元物资”）就上述探矿权的转让达成框架协议；且坤元物资已于	2014 年 6 月 26 日	否	是	不适用	不适用

			2012 年支付了定金，现双方正就上述探矿权转让事宜进行进一步磋商。若前述探矿权转让事宜在 2013 年 11 月 30 日之前仍未完成或者出现不能完成的情形，则保证公司对上述探矿权享有优先受让权；并且在天业矿业持有该探矿权的期间，除完成国家法律规定的年度最低勘察投入，不开展其他任何矿业活动。（2）天业集团控股子公司山东海天矿业有限公司（以下简称“海天矿业”）现拥有山东省荣成市大疃刘家铍矿一探矿权项目（矿权证号：T37420100703041336，勘查面积为 1.37 平方公里，有效期限：2012 年 9 月 17 日至 2014 年 9 月 16 日），该探矿权目前已经完成详查工作，资源量已经获得山东省国土资源厅审查备案，目前正在寻求项目转让或对外合作。天业集团及其实际控制人承诺：关于大疃刘家铍矿项目如符合置入公司的条件，则优先转让给公司；如未能达到置入公司的条件，则及时进行对外转让。（3）天业集团现持有澳大利亚上市公司 MORNING STAR GOLD N.L.（ASX:MCO，以下简称“晨星公司”，该公司股票已暂停交易）9.85%的股权；同时根据天业集团与晨星公司签署《Exploration Joint Venture Agreement （Minerals） with Farm-in》（以下简称“《合资协议》”），拟由双方组建契约性（非公司）合资机构，开发晨星公司 MIN5299 和 MIN5241 两项金矿采矿权，天业集团拥有合资机构 51%的权益（以下简称“上述合作项目”）。上述合作项目目前并未启动，也无进一步勘探计划。天业集团及其实际控制人承诺：在未来控制晨星公司、相关金矿具备开采条件并且符合置入公司规范及盈利要求的条件下，则将晨星公司股权及上述金矿探矿/采矿权整体注入公司；如未能达到置入公司的条件，但控制晨星公司及相关金矿与公司构成同业竞争，则及时将晨星公司、相关金矿对外转让，以彻底消除同业竞争。”天业集团及其实际控制人曾昭秦先生出具《关于避免与山东天业恒基股份有限公司同业竞争的补充承诺函》，就避免与天业股份同业竞争问题，作出如下承诺：“鉴于山东天业矿业有限公司（以下简称“天业矿业”）向山东坤元宏日物资有限公司（以下简称“坤元物资”）转让沂水金矿项目无法如期完成，且沂水金矿项目处于勘探阶段未办理采矿权证，尚不具备注入公司的条件。天业集团及其实际控制人保证将按照相关法律法规的规定，尽快推动天业矿业沂水金矿项目采矿权证的办理和审批工作，在符合置入公司的条件下，保证天业股份对上述沂水金矿项目享有优先受让权。在上述期间，天业矿业对该项目除完成国家法律规定的最低勘查投入之外，不开展其他任何矿业活动。在公司本次重大资产重组完成后，关于明加尔金源公司（Minjar Gold Pty Ltd，以下简称“明加尔公司”）现在及未来所拥有的全部矿业权（包括但不限于金矿），将全部归属于公司所有，天业集团及其实际控制人保证不将明加尔公司的任何矿业权再进行评估作价注入公司”。天业集团及其实际控制人曾昭秦先生出具《关于避免与山东天业恒基股份有限公司同业竞争的补充承诺函（二）》，就避免与天业股份同业竞争问题，作出如下承诺：“天业集团及其实际控制人已经分别出具了《关于避免与山东天业恒基股份有限公司同业竞争的承诺函》、《关于避免与山东天业恒基股份有限公司同业竞争的补充承诺函》，现依据《上市公司监管指引第 4 号——					

			实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的相关规定和要求，特补充承诺如下：1、鉴于山东天业矿业有限公司（以下简称“天业矿业”）向山东坤元宏日物资有限公司（以下简称“坤元物资”）转让沂水金矿项目无法完成，且沂水金矿项目处于勘探阶段未办理采矿权证，尚不具备注入上市公司的条件。天业集团及其实际控制人保证将按照相关法律法规的规定，有效推动天业矿业沂水金矿项目采矿权证的办理和审批工作，并保证公司对上述沂水金矿项目享有优先受让权。在以下两项条件满足的情况下，天业矿业将按照相关法律法规的规定，在 30 个工作日内启动将沂水金矿项目及矿权资产过户至公司的手续：（1）天业矿业沂水金矿项目取得采矿权证，具备开采条件；（2）公司通过了关于购买天业矿业沂水金矿项目的内部决策程序（包括独立董事出具的肯定性意见）。如天业矿业沂水金矿项目取得采矿权证具备开采条件，而公司根据其经营发展需要，放弃对沂水金矿项目的优先购买权，则天业集团及其实际控制人保证天业矿业将按照相关法律法规的规定，在 30 个工作日内启动将沂水金矿项目及矿权资产转让给无关联第三方的手续，以避免同业竞争。在沂水金矿项目及矿权资产完成转让手续之前，天业矿业对该项目除完成国家法律规定的最低勘查投入之外，不开展其他任何矿业活动。 2、鉴于天业集团控股子公司山东海天矿业有限公司（以下简称“海天矿业”），现拥有山东省荣成市大疃刘家铍矿探矿权项目，大疃刘家铍矿尚处于勘探阶段未办理采矿权证，且关于铍矿的开采经营并不属于本次重组标的公司山东天业黄金矿业有限公司（以下简称“天业黄金”）的经营范围，现时不存在同业竞争。为了避免未来可能存在同业竞争，天业集团及其实际控制人保证在以下两项条件满足的情况下，海天矿业将按照相关法律法规的规定，在 30 个工作日内启动将海天矿业大疃刘家铍矿项目及矿权资产过户至公司的手续：（1）海天矿业大疃刘家铍矿项目取得采矿权证，具备开采条件；（2）公司通过了关于购买海天矿业大疃刘家铍矿项目的内部决策程序（包括独立董事出具的肯定性意见）。如海天矿业大疃刘家铍矿项目取得采矿权证具备开采条件，而公司根据经营发展需要，放弃对大疃刘家铍矿项目的优先购买权，则天业集团及其实际控制人保证海天矿业将按照相关法律法规的规定，在 30 个工作日内启动将大疃刘家铍矿项目及矿权资产转让给无关联第三方的手续，以避免潜在的同业竞争。在大疃刘家铍矿项目及矿权资产完成转让手续之前，海天矿业对该项目除完成国家法律规定的最低勘查投入之外，不开展其他任何矿业活动。3、鉴于天业集团现持有澳大利亚上市公司 MORNING STAR GOLD N.L.（ASX:MCO，以下简称“晨星公司”，该公司股票已暂停交易）9.85%的股权；同时根据本公司与晨星公司签署《Exploration Joint Venture Agreement (Minerals) with Farm-in》（以下简称“《合资协议》”），双方拟组建契约性（非公司）合资机构，开发晨星公司 MIN5299 和 MIN5241 两项金矿采矿权，天业集团拥有合资机构 51%的权益（以下简称“上述金矿项目”）。现上述金矿项目并未取得符合澳大利亚 JORC 标准的资源量，也无进一步勘探计划，并不具备开采条件。天业集团及其实际控制人保证在以下两项条					

			件满足的情况下，天业集团将按照相关法律法规的规定，在 30 个工作日内启动将晨星公司的股权及上述金矿项目过户至天业股份的手续：（1）天业集团控制了晨星公司及上述金矿项目取得符合澳大利亚 JORC 标准的资源量并具备开采条件；（2）公司通过了关于购买晨星公司股权及上述金矿项目的内部决策程序（包括独立董事出具的肯定性意见）。如在天业集团控制了晨星公司及上述金矿项目具备开采条件的情况下，公司根据上市公司经营发展需要，放弃了对晨星公司股权及上述金矿项目的购买权，则天业集团及其实际控制人保证在 30 个工作日内启动将晨星公司股权及上述金矿项目转让给无关联第三方的手续，以避免同业竞争。在完成上述转让手续之前，天业集团保证不就上述金矿项目开展任何矿业活动。本承诺函在天业集团及其实际控制人分别为公司控股股东、实际控制人期间持续有效，天业集团及其实际控制人将严格遵守上述承诺，确保公司合法权益不受损害。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，天业集团及其实际控制人将向公司赔偿因此而造成的经济损失。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	天业集团及其实际控制人	天业集团与实际控制人曾昭秦先生在本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易，就减少关联交易问题，作出以下承诺承诺：1、不利用公司控股股东及实际控制人的地位及对公司的重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予天业集团及其实际控制人或天业集团及其实际控制人的其他企业优于市场第三方的权利。2、不利用公司控股股东/实际控制人的地位及对公司的重大影响，谋求与公司达成交易的优先权利。3、天业集团与实际控制人曾昭秦先生及所控制的其他企业不得非法占用公司资金、资产，在任何情况下，不要求公司违规向天业集团与实际控制人曾昭秦先生及所控制的其他企业提供任何形式的担保。4、天业集团与实际控制人曾昭秦先生及所控制的其他企业不与公司及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促公司按照《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，天业集团与实际控制人曾昭秦先生并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；（3）根据《公司法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”	2014 年 6 月 26 日	否	否	截至 2019 年 6 月 30 日，控股股东及其关联方占用公司资金余额为 2.02 亿元，公司为控股股东及其关联方违规担保余额 18.09 亿元	公司将进一步加强公司治理，继续健全内部控制机制，强化责任管理，规范公司运行，避免资金占用事项和违规担保再次出现。同时，公司将继续加大催收力度，高新城建也将继续协助天业集团变现资产、筹集资金归还占用公司款项，后续公司将视情况决定是否采取包括发送催款函、商函，对相关方提起司法诉讼来追偿占用的资金等措施。针对判决公司承担担保责任的诉讼，公司要求天业集团在担保责任范围内向公司支付保证金，针对其他关联方担保，公司将通过法律手段，化解关联方

								担保风险。
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	天业集团	据新广信出具的《矿业权评估报告》（鲁新广会矿评报字[2013]第 060 号），对于明加尔公司采用未来收益法估值的矿业权（以下简称“标的矿权 I”），按照天业集团持有 90%权益比例计算，天业集团所享有的标的矿权 I 收益在 2014 年度的净利润预测数为 1,504.65 万澳元、2015 年度的净利润预测数为 1,710.40 万澳元、2016 年度的净利润预测数为 2,676.60 万澳元、2017 年年度的净利润预测数为 2,094.44 万澳元。根据本次交易的评估基准日 2013 年 4 月 30 日澳元对人民币汇率（1 澳元兑 6.4041 人民币）计算，本次交易所涉及的标的矿权 I 在 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度的净利润预测金额分别为人民币 9,635.93 万元、人民币 10,953.57 万元、人民币 17,141.21 万元、人民币 13,413.00 万元，天业集团保证标的矿权 I 在承诺期限内实现上述净利润预测金额。公司应当在本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易完成后四年（2014-2017）的各年年度报告中单独披露明加尔公司标的矿权 I 的实际净利润数与新广信出具的《矿业权评估报告》中关于标的矿权 I 净利润预测数之间的差异情况，并由具有证券业务资格的会计师事务所对此差异出具专项审核意见；若明加尔公司标的矿权 I 实际实现的净利润数不足净利润预测数的，应由天业集团以本次交易中所认购的公司股份进行全额补偿。在明加尔公司完成 2014 年-2016 年生产运营期后，将由公司聘请专业的矿权评估机构以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，对本次交易的标的矿权 II 进行资产评估，评估以标的矿权 II 届时形成的符合澳大利亚矿石储量联合委员会（JORC）标准的金矿资源量为基础，并仅采用未来收益法进行评估（即减值测试不再采用成本法评估路径），按照天业集团持有 90%权益比例计算，如果该评估值低于人民币 57,801.86 万元，则天业集团应向公司进行股份补偿，计算方式为：天业集团应补偿的股份=（人民币 57,801.86 万元—标的矿权 II 评估值）/每股发行价格。关于股份补偿的具体操作按照《盈利预测补偿协议》的约定执行。	2014 年 6 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	天业集团	在本次公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易中以资产认购取得的公司股份自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。在 36 个月股份锁定期满之后，依据天业集团与公司关于《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》的约定，仅对天业集团已经实现的承诺净利润部分所对应的股份数额实施解锁，其余股份将继续追加锁定，并根据后续年度所承诺的净利润实现情况实施分批解锁，股份追加锁定期限不超过 12 个月。	2014 年 6 月 26 日	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
√适用 □不适用

（一）公司 2018 年年报被出具带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项

因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会对公司进行立案调查，截至审计报告日，中国证监会尚未出具最终结论。关于公司涉嫌违反证券法律法规被立案调查事项属于审计准则第 1503 号准则和应用指南中所规定的情形，其未来结果具有不确定性，因此在审计报告中增加强调事项段，通过明确提供补充信息的方式，提醒财务报表使用者关注已在财务报表中披露的该事项。强调事项段中涉及事项不影响公司报告期财务状况和经营成果，不属于中国证监会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

（二）相关情况说明

公司董事会和管理层已认识到公司被中国证监会立案调查对公司可能造成的不利影响，目前中国证监会的立案调查尚未出具最终结论，公司已采取如下措施消除可能的不利影响：

1、公司积极配合中国证监会的立案调查。

2、公司董事会制定切实可行的发展战略，进行多元化布局，积极拓展利润空间；不断优化产业结构，专注于做优做强主业。

3、严控费用开支，全面降低运营成本；进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，完善业务管理流程，在制度层面保障公司规范运作，严格落实、推进，降低企业经营风险。

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、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
中航信托股份有限公司与公司等借款合同纠纷	具体内容详见临 2019-005 号公告

一案，江西省高级人民法院裁定准许中航信托股份有限公司撤诉。	
华融国际信托有限责任公司与公司、天业黄金等借款合同纠纷一案，北京市高级人民法院裁定准许华融国际信托有限责任公司撤诉。	具体内容详见临 2019-005 号公告
安徽新华金融集团股份有限公司与公司等借款合同纠纷一案，安徽省合肥市中级人民法院裁定准许安徽新华金融集团股份有限公司撤诉。	具体内容详见临 2019-015 号公告
国泰元鑫资产管理有限公司与公司等合伙企业财产份额转让纠纷一案，上海市高级人民法院裁定准许国泰元鑫资产管理有限公司撤诉。	具体内容详见临 2019-015 号公告
上海聚潮资产管理有限公司与公司等其他合同纠纷一案，上海市第二中级人民法院裁定准许聚潮资管撤诉。	具体内容详见临 2019-033 号公告
中财隆鑫资产管理（北京）有限公司与公司等借款合同纠纷一案，北京市第三中级人民法院裁定准许中财隆鑫资产管理（北京）有限公司撤诉。	具体内容详见临 2019-053 号公告
周世平与公司、永安房地产等民间借贷纠纷一案，广东省深圳市中级人民法院裁定准许周世平撤诉。	具体内容详见临 2019-053 号公告
恒创（深圳）商业保理有限公司与公司、天业集团、曾昭秦借款合同纠纷案件，目前已撤诉。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
济南合信民间资本管理有限公司与天业能源、天业集团、公司、曾昭秦民间借贷纠纷案件，目前已和解、撤诉。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
深圳尚河惠众商业保理有限公司与公司、天业集团、曾昭秦合同纠纷案件，目前执行和解，已结案。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
广州春凯投资中心（有限合伙）与公司、天业集团、永安房地产、曾昭秦借款合同纠纷案件，目前执行和解，已结案。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
立根融资租赁有限公司、华夏银行股份有限公司广州五羊支行与公司、天业黄金等借款合同纠纷一案，当事人自行和解达成协议，本次和解后，立根融资租赁有限公司免除公司的债务责任、免除天业黄金的连带保证责任。	具体内容详见临 2019-015 号公告
中国民生银行济南分行与山东天业矿业有限公司、天业集团、公司金融借款合同纠纷案件，目前已调解结案，免除了公司的全部清偿责任。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
青岛国信发展资产管理有限公司与山东天业国际能源有限公司、公司、天业集团、曾昭秦借款合同纠纷案件，目前判决生效，免除公司全部的清偿责任。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
深圳市粤节能投资发展有限公司与公司、天业集团、曾昭秦借款合同纠纷，目前执行和解，已全部履行完毕。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
山东鲁西融资租赁有限公司与公司、天业集团、曾昭秦民间借贷纠纷案件，目前已判决，已和解。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
王学辉与公司、天业集团、曾昭秦借款合同纠纷案件，目前一审已开庭，未出判决。	具体内容详见临 2019-066 号公告

北京汉富美邦国际投资顾问中心（有限合伙）与天业集团、公司、曾昭秦借款合同纠纷案件，目前一审开庭。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
上海洪皓贸易有限公司与公司、天业集团民间借贷纠纷一案，上海洪皓贸易有限公司主张公司对天业集团的债务承担保证责任的诉讼请求，上海市第一中级人民法院不予支持。目前，一审判决已生效。	具体内容详见临 2019-033 号公告
北京汉富美邦国际投资顾问中心（普通合伙）诉公司、天业集团、曾昭秦等民间借贷纠纷案件，北京市第三中级人民法院作出一审判决，借款合同无效，公司偿还本金及按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算，担保合同无效，天业集团、曾昭秦就公司不能偿还的部分承担三分之一的清偿责任。目前，双方已提起上诉。	具体内容详见临 2019-066 号公告
山东北城庆合置业有限公司诉天业集团、公司、曾昭秦、山东瑞境置业有限公司章丘分公司、山东瑞境置业有限公司一案，山东省高级人民法院作出二审判决，天业集团、公司、曾昭秦偿还北城庆和借款本金及利息等；瑞境章丘分公司、瑞境公司承担连带清偿责任，公司已向天业集团收取保证金。目前山东北城庆合置业有限公司已申请强制执行。	具体内容详见临 2019-074 公告
吉林省信托有限责任公司诉山东天业国际能源有限公司、永安房地产、天业集团、曾昭秦一案，吉林省信托有限责任公司向吉林省长春市中级人民法院申请执行。因永安房地产仅以销售给天业集团的房产（未办理过户手续）提供抵押担保，未提供保证担保，经向法院提出书面异议，法院裁定撤销执行裁定书。	具体内容详见临 2019-074 号公告
鉴于公司对外担保须经公司权力机构决议，公司原法定代表人未经公司必要的决议程序签署担保合同属于越权行为，公司向山东省济南市中级人民法院递交民事诉讼状，对张翠、天业集团提起诉讼。目前法院已立案。	具体内容详见临 2019-074 号公告
上海幽谷资产管理有限公司与山东天业国际能源有限公司、公司、天业集团等民间借贷纠纷一案，上海市浦东新区人民法院作出一审判决。目前公司已提起上诉。	具体内容详见临 2019-077 号公告
鉴于公司对外进行担保须经公司权力机构进行决议，公司时任法定代表人未经公司决议签署的保证合同属于越权行为，且富奥康在签约时明知保证合同未经公司权力机构决议，公司向深圳市中级人民法院对深圳富奥康基金管理有限公司、天业能源提起诉讼。目前，法院已立案受理。	具体内容详见临 2019-077 号公告
李浩与天业集团、公司等借款合同纠纷事项，李浩向法院申请了强制执行，公司已向天业集团收取保证金。公司向河北省高级人民法院申请再审，目前，法院已再审立案。	具体内容详见临 2019-053、2019-077 号公告
张翠与天业集团、公司、曾昭秦等民间借贷纠纷	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事

一案，目前正在执行中。	项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
深圳富奥康基金管理有限公司与山东天业国际能源有限公司、天业集团、公司、曾昭秦等公证债权文书纠纷，目前终止本次执行。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
枣庄银行股份有限公司与天业集团、公司、曾昭秦共计 12 笔金融借款合同纠纷案件，目前判决生效，认定公司承担全部清偿责任。其中 1 笔正在履行和解协议，其余案件相关债权已全部转让给高新城建。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
山东省国际信托股份有限公司与天业黄金、天业集团、公司、曾昭秦借款合同纠纷案件，目前终结本次执行。在执行过程中，山东省国际信托股份有限公司将债权转让给上海贯弘投资管理有限公司。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
中国民生银行济南分行与瑞蚨祥贸易、公司、天业集团、曾昭秦金融借款合同纠纷案件，法院判决公司承担全部清偿责任，目前已结案。中国民生银行济南分行已将债权转让给济南高新控股集团有限公司，尚未执行。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
冯靓与天业集团、公司、曾昭秦借贷合同纠纷案件，正在执行中。公司已与冯靓达成和解，正在履行和解协议。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
苗蔚与山东天业矿业有限公司、天业集团、天业小贷、曾昭秦等借款合同纠纷案件，目前正在执行中。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”
中国民生银行济南分行与公司、天业集团、曾昭秦等金融借款合同纠纷，中国民生银行济南分行将债权转让给高新城建，高新城建向山东省济南市中级人民法院申请强制执行，未将公司列入被执行人。	具体详见公司 2018 年年度报告“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”

(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

七、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

2018 年 12 月 28 日，公司接到上交所纪律处分决定书《关于对山东天业恒基股份有限公司及其控股股东天业集团、实际控制人兼时任董事长曾昭秦和有关责任人予以纪律处分的决定》，因相关违规行为，上交所对公司、天业集团及报告期内时任董监高予以公开谴责，并公开认定部分终身或 10 年内不适合担任上市公司董监高。相关人员已全部按要求辞去职务。

2018 年 5 月 2 日，公司收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（鲁证调查字[2018]7 号）。因公司涉嫌违反证券法律法规，中国证监会对公司进行立案调查。截止目前，中国证监会的调查正在进行中，尚未出具最终结论。

八、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

报告期内，公司控股股东天业集团及实际控制人因借款合同纠纷等事项，存在到期债务未清偿，占用上市公司资金，违规要求上市公司提供担保，所持公司股票被冻结及多次轮候冻结、涉及多起诉讼等情况。

九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
由于公司 2017 年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划触发即行终止的条件，公司限制性股票激励计划已终止。为保护投资者利益，公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。	具体内容详见公司于 2018 年 5 月 10 日披露的《关于上海证券交易所年报问询函的回复》。

(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、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) 资产收购或股权收购、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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
山东天业房地产开发集团有限公司	控股股东	30,343.03	-24,300.03	6,043.00			
济南昱辉机械电子科技有限公司		249.67		249.67			
山东伟泓新能源有限公司		2,198.33	-1,865.52	332.81			
山东君康贸易有限公司		2,144.61	-1,865.52	279.09			
建平鑫茂矿业有限公司		2,085.39		2,085.39			
枣庄市安兴装饰工程有限公司		2,075.70		2,075.70			
枣庄广程新型建材有限公司		2,016.67		2,016.67			
枣庄怡刚贸易有限公司		2,010.49		2,010.49			
山东绘彩煤炭有限		2,048.85		2,048.85			

公司							
山东厚兴矿用机械有限公司		2,236.03		2,236.03			
青岛古镇东源置业有限公司		836.00		836.00			
山东万维天业现代城有限公司	联营公司				373.10		373.10
合计		48,244.77	-28,031.07	20,213.70	373.10		373.10
关联债权债务形成原因	资金往来						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司加大对控股股东关联资金的收回力度，本期净收回 2.80 亿元，缓解了公司流动性风险，提高资金使用效率，促进公司经营业务平稳运行。						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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
天业股份	公司本部	山东乐高投资有限公司	5.76	2014-10-30	2014-10-30	主合同项下的全部债务完全、充分履行完毕	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	其他
天业股份	公司本部	山东天业国际能源有限公司	0.19	2018-6-30	2018-6-30	2020-6-29	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	股东的子公司
天业股份	公司本部	天业集团	0.02	2016-12-30	2016-12-30	2018-12-30	连带责任担保	否	是	0.02	是	是	控股股东

天业股份	公司本部	天业集团	0.02	2017-1-31	2017-1-31	2019-1-31	连带责任担保	否	是	0.02	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业发集团	0.03	2017-3-1	2017-3-1	2019-3-1	连带责任担保	否	是	0.03	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业集团	0.02	2017-3-9	2017-3-9	2019-3-9	连带责任担保	否	是	0.02	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业集团	1.50	2017-3-1	2017-3-1	2019-5-1	连带责任担保	否	是	1.50	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业集团	0.47	2017-2-28	2017-2-28	2019-8-27	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业集团	0.25	2017-4-6	2017-4-6	2017-10-5	连带责任担保	否	是	0.25	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	山东天业国际能源有限公司	5.40	2016-11-25	2016-11-25	2018-11-24	连带责任担保	否	是	5.40	是	是	股东的子公司
天业股份	公司本部	天业集团	0.61	2017-6-14	2017-6-14	2019-7-13	连带责任担保	否	否	0.00	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业集团	0.57	2017-5-18	2017-5-18	2017-7-1	连带责任担保	否	是	0.57	是	是	控股股东
天业股份	公司本部	山东天业国际能源有限公司	1.26	2016-12-10	2016-12-10	2017-12-9	连带责任担保	否	是	1.26	否	是	股东的子公司
天盈实业	控股子公司	天业集团	0.50	2017-11-15	2018-11-16	2019-5-15	连带责任担保	否	是	0.50	否	是	控股股东
天业股份	公司本部	天业集团	1.50	2017-2-16	2018-02-19	2020-02-18	连带责任担保	否	否	0.00	否	是	控股股东

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	18.09
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	0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2.55
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	20.64
担保总额占公司净资产的比例(%)	160.05
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	18.09
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）	20.64
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	14.19
上述三项担保金额合计（C+D+E）	52.92
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	

担保情况说明	担保明细详见第十节财务报告十二、5（4）

3　其他重大合同

□适用　√不适用

十二、　上市公司扶贫工作情况

□适用　√不适用

十三、　可转换公司债券情况

□适用　√不适用

十四、　环境信息情况

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

□适用　√不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用　√不适用

(三) 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

(四) 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

十五、　其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用　□不适用

根据财政部《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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

①、资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；将所有者权益项下新增“专项储备”项目，反应高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值。

②、利润表将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“—”号填列）”。

③、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④、根据资产负债表的变化，在所有者权益变动表新增“专项储备”项目；所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

对相关科目的影响金额：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,490,483,005.91	应收票据	2,100,000.00

		应收账款	1,488,383,005.91
应付票据及应付账款	162,682,326.13	应付票据	
		应付账款	162,682,326.13

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

1、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润为 35,882,980.34 元，公司涉及退市风险警示的情形已经消除，上交所于 2019 年 4 月 19 日同意撤销对公司股票实施的退市风险警示。鉴于公司存在中国证监会对公司的立案调查尚未出具最终结论、违规担保、部分银行账户被冻结、资金占用等情况，公司股票自 2019 年 4 月 23 日起实施其他风险警示。

2、报告期内，控股股东及其关联方已向公司归还非经营性占用资金 2.81 亿元，截至 2019 年 6 月 30 日，控股股东及其关联方占用公司资金余额为 2.02 亿元。高新城建将继续协助天业集团变现资产、筹集资金归还占用公司款项，公司董事会将继续督促天业集团及其关联方处置相关股权和资产以确保足额偿还占用资金及相关资金成本。后续公司将根据欠款方的偿还情况，视情况决定是否采取进一步的措施，包括但不限于发送催款函、商函，或对相关方提起司法诉讼来追偿占用的资金等。公司董事会将持续关注并督促天业集团及其关联方尽快履行还款义务，尽快消除不利影响，维护公司和全体股东的合法权益。

3、报告期内，公司解除为控股股东及其关联方担保 1.66 亿元，法院判决担保责任无效 0.5 亿元，截至 2019 年 6 月 30 日，公司为控股股东及其关联方担保余额 18.09 亿元。针对判决公司承担担保责任的诉讼，公司要求天业集团在担保责任范围内向公司支付保证金。针对其他关联方担保，公司将通过法律手段，化解关联方担保风险。公司继续加强内部控制，强化责任管理，严格按照上市公司规则运行，避免再次发生违规担保。

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、　股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、　股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、　报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,861

(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	
山东天业房地产开发集团有限公司	-46,700,000	213,840,530	24.17	76,373,587	冻结	213,840,530	境内非国有法人
国通信托有限责任公司	46,700,000	46,700,000	5.28	0	无	0	未知
济南高新城市建设发展有限公司	7,632,221	13,787,521	1.56	0	无	0	国有法人
济南东拓置业有限公司	6,698,800	11,678,800	1.32	0	无	0	国有法人
济南东信开发建设有限公司	6,545,700	10,755,700	1.22	0	无	0	国有法人
济南高新控股集团有限公司	6,732,455	10,732,455	1.21	0	无	0	国有法人
济南综合保税区开发投资集团有限公司	5,943,501	10,164,101	1.15	0	无	0	国有法人
将军控股有限公司	0	9,959,802	1.13	0	无	0	国有法人
济南高新临空经济区园区开发有限公司	6,020,300	9,817,300	1.11	0	无	0	国有法人
济南高新创新谷园区开发有限公司	5,016,603	9,286,603	1.05	0	无	0	国有法人

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件	股份种类及数量

	流通股的数量	种类	数量
山东天业房地产开发集团有限公司	137,466,943	人民币普通股	137,466,943
国通信托有限责任公司	46,700,000	人民币普通股	46,700,000
济南高新城市建设发展有限公司	13,787,521	人民币普通股	13,787,521
济南东拓置业有限公司	11,678,800	人民币普通股	11,678,800
济南东信开发建设有限公司	10,755,700	人民币普通股	10,755,700
济南高新控股集团有限公司	10,732,455	人民币普通股	10,732,455
济南综合保税区开发投资集团有限公司	10,164,101	人民币普通股	10,164,101
将军控股有限公司	9,959,802	人民币普通股	9,959,802
济南高新临空经济区园区开发有限公司	9,817,300	人民币普通股	9,817,300
济南高新创新谷园区开发有限公司	9,286,603	人民币普通股	9,286,603
上述股东关联关系或一致行动的说明	济南高新控股集团有限公司、济南东拓置业有限公司、济南东信开发建设有限公司、济南综合保税区开发投资集团有限公司、济南高新临空经济区园区开发有限公司、济南高新创新谷园区开发有限公司为济南高新城市建设发展有限公司的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东天业房地产开发集团有限公司	76,373,587	根据承诺的实现情况实施解锁。		根据承诺的实现情况实施解锁。
2	王永文	2,450,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
3	岳彩鹏	2,450,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售

4	蒋涛	1,960,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
5	伊茂强	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
6	陆军	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
7	曾考学	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
8	程大运	1,610,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
9	文云波	1,050,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
10	纪光辉	1,050,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
10	吉星敏	1,050,000	由于公司 2017 年度财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，限制性股票激励计划已触发即行终止的条件，该限制性股票激励计划现已终止。为保护投资者利益，目前公司暂停启动后续相关股份回购注销等程序。		股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件股东中，天业集团为公司控股股东；王永文、岳彩鹏等股东是公司限制性股票激励计划的激励对象。			

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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、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
刘金辉	董事长	选举
	总经理	聘任
牛磊	副董事长	选举
	董事会秘书、副总经理	聘任
董学立	独立董事	选举
岳德军	独立董事	选举
钱春杰	独立董事	选举
郑云国	董事	选举
	副总经理（财务负责人）	聘任
张鹏	董事	选举
	副总经理	聘任
刘辉	董事	选举
杨继华	董事	选举
王成东	监事会主席	选举
李群	监事	选举
王芳	监事	选举
刘业刚	监事	选举
欧阳磊	监事	选举
曾昭秦	董事长	离任
佘廉	独立董事	离任
刘国芳	独立董事	离任
路军伟	独立董事	离任
李延召	董事	离任
王永文	董事、总经理	离任

岳彩鹏	董事、副总经理（财务负责人）	离任
蒋涛	董事、董事会秘书、副总经理	离任
吉星敏	董事	离任
柳毅敏	监事会主席	离任
王凯东	监事	离任
李家生	监事	离任
田茂龙	监事	离任
张晓燕	监事	离任
张兰华	副总经理	离任
文云波	副总经理	离任
纪光辉	副总经理	离任
牛宝东	副总经理	离任
史别林	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	364,223,482.97	564,129,105.33
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			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,100,000.00	209,757,700.00
应收账款	七、5	1,488,383,005.91	1,387,761,612.02
应收款项融资			

预付款项	七、7	13,209,474.28	5,960,917.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,039,655,537.62	1,645,017,383.47
其中：应收利息		263,324.16	561,680.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,164,093,132.04	1,267,856,910.83
持有待售资产	七、10	7,223,400.00	7,269,000.00
一年内到期的非流动资产	七、11	2,002,000.00	7,140,350.00
其他流动资产	七、12	68,979,729.61	105,504,293.54
流动资产合计		4,149,869,762.43	5,200,397,272.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款	七、13		
债权投资			
可供出售金融资产			962,083,554.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	184,682,919.07	147,677,106.81
其他权益工具投资	七、18	186,552,087.90	
其他非流动金融资产	七、19	789,919,281.21	
投资性房地产	七、20	106,519,966.64	108,819,520.82
固定资产	七、21	131,485,854.49	163,838,880.40
在建工程	七、22	9,714,351.64	16,450,757.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	271,845,856.51	312,655,592.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	18,569,282.28	19,116,161.26
递延所得税资产	七、30	54,338,320.35	54,338,320.35
其他非流动资产	七、31	350,876,583.46	276,540,099.74
非流动资产合计		2,104,504,503.55	2,061,519,993.59
资产总计		6,254,374,265.98	7,261,917,266.35
流动负债：			
短期借款	七、32		96,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	160,901,921.76	341,531,024.21
预收款项	七、37	481,125,799.31	627,687,422.65

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	七、38	37,622,464.98	39,944,025.57
应交税费	七、39	240,536,023.54	241,017,907.23
其他应付款	七、40	2,400,639,327.54	2,783,623,091.13
其中：应付利息		131,924,369.46	204,336,021.80
应付股利		3,728,513.31	3,728,513.31
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	七、41	399,739,799.92	665,060,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,720,565,337.05	4,794,863,470.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、44	515,064,000.00	515,064,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、47	573,168,904.10	573,168,904.10
长期应付职工薪酬	七、48	10,307,201.89	11,564,604.55
预计负债	七、49	11,721,714.71	13,862,908.30
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、51	120,769,675.86	112,476,706.41
非流动负债合计		1,231,031,496.56	1,226,137,123.36
负债合计		4,951,596,833.61	6,021,000,594.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、52	884,634,731.00	884,634,731.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	1,182,884,873.41	1,182,884,873.41
减：库存股	七、55	130,340,000.00	130,340,000.00
其他综合收益	七、56	-108,934,546.56	-109,149,933.92
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备	七、59	763,307.38	763,307.38
未分配利润	七、60	-539,415,476.70	-600,075,015.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,289,592,888.53	1,228,717,962.14
少数股东权益		13,184,543.84	12,198,710.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,302,777,432.37	1,240,916,672.20
负债和所有者权益（或		6,254,374,265.98	7,261,917,266.35

股东权益）总计			

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:山东天业恒基股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		26,126,855.63	25,419,047.96
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	十七、1	4,905,818.46	3,191,382.56
应收款项融资			
预付款项		5,876,966.53	264,966.53
其他应收款	十七、2	2,001,984,249.56	2,738,632,990.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货		204,987,921.91	239,091,753.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,191,944.16	53,418,182.97
流动资产合计		2,267,073,756.25	3,060,018,323.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			302,185,627.45
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,409,250,737.03	2,405,645,137.76
其他权益工具投资		163,456,487.90	
其他非流动金融资产		138,729,139.55	
投资性房地产		106,519,966.64	108,819,520.82
固定资产		6,873,200.16	7,790,894.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,123,450.50	8,380,086.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,778,954.33	33,778,954.33

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,866,731,936.11	2,866,600,221.34
资产总计		5,133,805,692.36	5,926,618,544.95
流动负债：			
短期借款			51,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		74,322,115.52	223,583,107.60
预收款项		7,415,877.00	95,927,413.00
应付职工薪酬		10,325,126.41	11,187,248.29
应交税费		110,239,899.60	122,413,527.27
其他应付款		2,808,639,862.36	3,172,039,703.47
其中：应付利息		124,262,759.46	175,972,616.71
应付股利		3,728,513.31	3,728,513.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		354,739,799.92	465,060,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,365,682,680.81	4,141,210,999.63
非流动负债：			
长期借款		405,080,000.00	405,080,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		138,640,000.00	138,640,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		543,720,000.00	543,720,000.00
负债合计		3,909,402,680.81	4,684,930,999.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		884,634,731.00	884,634,731.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,284,540,256.18	1,284,540,256.18
减：库存股		130,340,000.00	130,340,000.00
其他综合收益		-170,237.46	1,093,978.39
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-814,261,738.17	-798,241,420.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,224,403,011.55	1,241,687,545.32

负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,133,805,692.36	5,926,618,544.95

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		816,444,646.00	769,912,961.03
其中：营业收入	七、61	620,070,653.31	666,680,133.98
利息收入	七、61	3,337,466.10	66,315.03
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、61	193,036,526.59	103,166,512.02
二、营业总成本		689,841,711.93	1,424,209,714.55
其中：营业成本	七、61	500,117,606.65	628,885,743.71
利息支出			
手续费及佣金支出	七、61	147,296.67	32,219,345.32
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	28,734,354.35	26,823,853.91
销售费用	七、63	2,042,963.74	3,715,611.95
管理费用	七、64	47,880,813.18	76,872,469.61
研发费用			
财务费用	七、66	110,918,677.34	655,692,690.05
其中：利息费用		112,933,951.66	663,956,411.61
利息收入		1,432,450.12	1,202,932.49
加：其他收益	七、67	6,556.06	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-6,579,971.89	-3,652,217.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-6,579,971.89	-1,875,077.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益（损失以“－”号填列）		788.75	
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)	七、70		-926,286.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-52,023,863.27	
资产减值损失（损失以	七、72	-1,773,109.06	-48,542,823.57

“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-301,812.58	23,579,397.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,931,522.08	-683,838,683.27
加：营业外收入	七、74	47,281,656.42	83,410,658.78
减：营业外支出	七、75	1,063,470.34	17,260.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		112,149,708.16	-600,445,285.28
减：所得税费用	七、76	50,504,335.35	32,618,074.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,645,372.81	-633,063,359.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列）		61,645,372.81	-633,063,359.79
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）		60,659,539.03	-632,972,188.42
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列）		985,833.78	-91,171.37
六、其他综合收益的税后净额		215,387.36	-54,916,971.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		215,387.36	-54,916,971.90
（一)不能重分类进损益的其他综合收益		6,469,870.00	
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		6,469,870.00	
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		-6,254,482.64	-54,916,971.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,264,215.85	-1,199,051.33
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			-10,145,180.00
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		-4,990,266.79	-43,572,740.57
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,860,760.17	-687,980,331.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,874,926.39	-687,889,160.32
归属于少数股东的综合收益总额		985,833.78	-91,171.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	-0.73
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	-0.73

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	94,539,412.89	14,961,420.27
减：营业成本	十七、4	36,403,385.50	7,465,409.77
税金及附加		2,990,901.93	875,018.80
销售费用		26,068.04	213,994.30
管理费用		22,734,067.17	36,575,523.22
研发费用			
财务费用		92,947,850.92	538,983,120.41
其中：利息费用		94,005,878.92	538,601,243.17
利息收入		35,265.29	65,060.61
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-3,790,524.18	-1,875,077.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,790,524.18	-1,875,077.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,549,182.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-23,797,692.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-60,804,202.36	-594,824,415.85
加：营业外收入		47,256,000.00	82,950,000.00
减：营业外支出		29,372.00	33.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,577,574.36	-511,874,449.18
减：所得税费用		2,442,743.56	1,779.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,020,317.92	-511,876,228.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,020,317.92	-511,876,228.38
（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		-1,264,215.85	-1,199,051.33
（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		-1,264,215.85	-1,199,051.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,264,215.85	-1,199,051.33
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		-17,284,533.77	-513,075,279.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度

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		490,519,472.31	559,362,713.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		252,410,202.42	11,198,556.15
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		4,766,711.22	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	925,067,674.99	89,311,857.86
经营活动现金流入小计		1,672,764,060.94	659,873,127.82
购买商品、接受劳务支付的现金		261,793,179.08	355,323,948.68
客户贷款及垫款净增加额		207,890,000.00	29,460,877.03
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		2,243.00	728.00
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		120,781,627.54	18,938,816.19
支付的各项税费		62,624,980.72	32,105,913.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	305,469,274.36	199,227,890.71
经营活动现金流出小计		958,561,304.70	635,058,174.59
经营活动产生的现金流量净额		714,202,756.24	24,814,953.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			13,401,010.92
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		453,090.81	17,191,552.00
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		453,090.81	30,592,562.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,832,240.81	32,542,830.72
投资支付的现金		19,767,945.00	7,482,893.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,600,185.81	40,025,723.72
投资活动产生的现金流量净额		-86,147,095.00	-9,433,160.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,465,370.13
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			21,158,422.22
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	190,449,673.17	0.00
筹资活动现金流入小计		190,449,673.17	29,623,792.35
偿还债务支付的现金		402,802,756.50	7,599,978.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,528,732.57	10,370,918.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	524,099,432.16	0.00
筹资活动现金流出小计		1,027,430,921.23	17,970,897.32
筹资活动产生的现金流量净额		-836,981,248.06	11,652,895.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		846,238.25	-626,477.57
五、现金及现金等价物净增加额		-208,079,348.57	26,408,209.89
加：期初现金及现金等价物余额		481,074,721.28	80,387,508.60
六、期末现金及现金等价物余额		272,995,372.71	106,795,718.49

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		8,473,554.47	10,450,697.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		237,935,862.34	71,073,983.93
经营活动现金流入小计		246,409,416.81	81,524,681.74
购买商品、接受劳务支付的现金		8,092,905.04	4,893,615.97
支付给职工以及为职工支付的现金		68,804.84	4,847,609.67
支付的各项税费		1,019,783.63	2,262,586.12
支付其他与经营活动有关的现金		237,422,641.68	56,529,396.13
经营活动现金流出小计		246,604,135.19	68,533,207.89
经营活动产生的现金流量净额		-194,718.38	12,991,473.85
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,450.00
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			2,450.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,450.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		200.08	7,099,978.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200.00	7,990,980.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		400.08	15,090,959.31

筹资活动产生的现金流量净额		-400.08	-15,090,959.31
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		-195,118.46	-2,101,935.46
加：期初现金及现金等价物余额		8,058,246.21	10,983,944.14
六、期末现金及现金等价物余额		7,863,127.75	8,882,008.68

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-109,149,933.92			763,307.38	-600,075,015.73		1,228,717,962.14	12,198,710.06	1,240,916,672.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-109,149,933.92			763,307.38	-600,075,015.73		1,228,717,962.14	12,198,710.06	1,240,916,672.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							215,387.36				60,659,539.03		60,874,926.39	985,833.78	61,860,760.17
（一）综合收益总额							215,387.36				60,659,539.03		60,874,926.39	985,833.78	61,860,760.17
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
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	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-108,934,546.56			763,307.38	-539,415,476.70		1,289,592,888.53	13,184,543.84	1,302,777,432.37

项目	2018 年半年度														
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	884,634,731.00				1,170,965,108.97	130,340,000.00	-45,525,221.85			763,307.38	-635,957,996.07		1,244,539,929.43	13,119,395.51	1,257,659,324.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	884,634,731.00				1,170,965,108.97	130,340,000.00	-45,525,221.85			763,307.38	-635,957,996.07		1,244,539,929.43	13,119,395.51	1,257,659,324.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,919,764.44		-54,916,971.90				-632,972,188.42		-675,969,395.88	-91,171.37	-676,060,567.25
（一）综合收益总额							-54,916,971.90				-632,972,188.42		-687,889,160.32	-91,171.37	-687,980,331.69
（二）所有					11,919,764.44								11,919,764.44		11,919,764.44

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					11,919,764.44								11,919,764.44		11,919,764.44
4. 其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
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	884,634,731.00				1,182,884,873.41	130,340,000.00	-100,442,193.75			763,307.38	-1,268,930,184.49		568,570,533.55	13,028,224.14	581,598,757.69

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	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	884,634,731.00				1,284,540,256.18	130,340,000.00	1,093,978.39			-798,241,420.25	1,241,687,545.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	884,634,731.00				1,284,540,256.18	130,340,000.00	1,093,978.39			-798,241,420.25	1,241,687,545.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,264,215.85			-16,020,317.92	-17,284,533.77
（一）综合收益总额							-1,264,215.85			-16,020,317.92	-17,284,533.77
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
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	884,634,731.00				1,284,540,256.18	130,340,000.00	-170,237.46			-814,261,738.17	1,224,403,011.55

项目	2018 年半年度										
	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	884,634,731.00				1,272,620,491.74	130,340,000.00	3,064,062.10			-913,950,905.07	1,116,028,379.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	884,634,731.00				1,272,620,491.74	130,340,000.00	3,064,062.10			-913,950,905.07	1,116,028,379.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,919,764.44		-1,199,051.33			-511,876,228.38	-501,155,515.27

（一）综合收益总额							-1,199,051.33			-511,876,228.38	-513,075,279.71
（二）所有者投入和减少资本					11,919,764.44						11,919,764.44
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					11,919,764.44						11,919,764.44
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
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	884,634,731.00				1,284,540,256.18	130,340,000.00	1,865,010.77			-1,425,827,133.45	614,872,864.50

法定代表人：刘金辉 主管会计工作负责人：郑云国 会计机构负责人：王丹丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东天业恒基股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）原名山东济南百货大楼（集团）股份有限公司，系经山东省经济体制改革委员会、中国人民银行山东省分行以鲁体改生字[1992]第90号文批准以公开募集的形式，于1992年7月26日成立，并于1993年1月16日取得山东省工商行政管理局颁发的37000018010703号企业法人营业执照。1993年11月26日经中国证券监督管理委员会[1993]105号文复审，并经上海证券交易所以上证上[1993]第111号文审核批准，于1994年1月3日在上海证券交易所上市交易。

2006年公司向山东天业房地产开发有限公司（现已更名为山东天业房地产开发集团有限公司）非公开发行股票5,265.48万股，用以收购其章丘绣水如意项目，并以本次资产重组为核心实施股权分置改革，公司主营业务由以百货经营为主业，转型为“房地产＋商业”。2007年5月28日公司更名为“山东天业恒基股份有限公司”，股票简称“天业股份”。

根据公司2011年第六届董事会第二十次会议决议和2010年度股东大会决议，以截至2010年12月31日的股本16,057.56万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增后的注册资本为32,115.12万股，山东天业房地产开发集团有限公司为公司第一大股东。

经公司2013年11月1日召开的2013年第二次临时股东大会批准，公司计划向山东天业房地产开发集团有限公司发行股份收购山东天业黄金矿业有限公司90%的股权，同时向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。2014年4月22日经中国证券监督管理委员会出具证监许可[2014]437号文件《关于核准山东天业恒基股份有限公司向山东天业房地产开发集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司发行股份购买资产并募集配套资金事项。由于公司在获得上述核准批复后进行了2013年度利润分配，根据2014年6月7日公司董事会关于实施2013年度分红方案后调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易发行价格及发行数量的决议，本次发行股份数量调整后为162,209,500股；募集配套资金发行58,704,412股，公司发行股份购买资产并募集配套资金后公司股本由321,151,200股变更为542,065,112股。经过本次重组后转型为“房地产加矿产”双主业上市公司。

2015年5月6日，公司实施资本公积转增股本方案，以2014年12月31日总股本542,065,112股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增方案实施后，公司总股本变更为704,684,646股。

经公司2014年第八届董事会第五次临时会议决议、2014年10月15日第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1830号文件《关于核准山东天业恒基股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过16,043万股新股。于2015年9月1日共计向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）151,950,085.00股，本次发行后公司的股本变更为856,634,731.00股。

经公司第八届董事会第二十次会议决议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过《山东天业恒基股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，2016 年 1 月 5 日，公司第八届董事会第二十一次临时会议审议通过《关于审议向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2016 年 1 月 5 日为激励计划的授予日，向符合条件的 15 名激励对象授予 2,800 万股限制性股票，本次公司股本变更为 884,634,731 股。本公司注册地址：济南市高新开发区新宇南路 1 号济南国际会展中心 A 区。统一社会信用代码：91370000267172303L；法定代表人：刘金辉。

公司的经营范围为：纺织、服装、鞋帽及日用品、五金交电化工（不含化学危险品）、建筑及装饰材料、日用杂货（不含烟花爆竹）、家具、摩托车、钢材、商品房、汽车（不含小轿车）、文化体育用品及器材、电子产品、通信设备（不含无线电发射器材）的销售；房屋、柜台出租；工艺美术品（含金银饰品零售、翻新）；仓储（不含危险化学品）；装饰装修、物业管理（须凭资质证书经营）；企业管理服务；电子信息技术的开发、服务及培训；房地产开发、销售（凭资质证书经营）；矿业投资；矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务。(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)。

公司的组织架构：股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部设地产事业部、金融事业部、矿产事业部、瑞蚨祥事业部。职能部门设董事会办公室、综合管理部、人力资源部、财务管理部、运营管理部、审计法务部六个部门、两个分公司以及十三个子公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 9 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的公司共 13 户，详见本附注八、“合并范围的变更”、本附注九、“在其他主体中的权益”。本公司及各子公司主要从事房地产开发、销售、物业管理，矿产投资、矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务，小额贷款及融资租赁、商业保理业务。

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。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报告以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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

本公司及各子公司从事房地产开发、销售、物业管理；矿产投资及资产委托管理，矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务经营；在限定区域内办理各项小额贷款及融资租赁业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 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。本公司房地产开发业务，正常营业周期超过一年，由于项目营业周期不易确定，仍以 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外孙公司明加尔金源公司注册经营地在澳大利亚，以澳币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分

剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性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金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有

关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理

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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合 ：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量信用减值损失。对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、房地产开发成本、房地产开发产品、拟开发土地等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本；非房地产开发产品发出时，采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

资产负债表日公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

房地产开发产品、产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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。

房地产开发成本的可变现净值按开发产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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

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

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

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的

交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于

所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4	2.40
机器设备	年限平均法	4-8	4	24.00-12.00
运输工具	年限平均法	8	4	12.00
电子设备及其他	年限平均法	2-15	4	48.00-6.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

□适用 √不适用

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

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）矿区复垦

复垦义务包括设施拆除、废弃物的清理、地貌及生态恢复等。所需工作和相关费用是根据目前的恢复标准、技术的可行性和工程量来估计。复垦义务在发生环境破坏的时候确认。

复垦义务的计提按照矿区复垦所需的未来现金流量的预期价值进行折现后确认，并随着时间的推移逐渐增加。当初始确认复垦义务时，相应的成本资本化为一项资产，代表为获得未来经济利益的一部分成本。复垦义务在无形资产中确认矿区复垦并摊销。

当矿区复垦在经营期间系统的执行而不是在关闭时，在每个资产负债表日，复垦义务根据已实现的义务或者预计的义务确认，相应的成本计入当期损益。

在每个资产负债表日，矿区复垦义务根据矿区的环境破坏程度，更新的成本估算，矿区预计剩余寿命、新的监管要求和折现率的修订等情况进行重新计量。变化的复垦义务增加或减少相应的矿区复垦资产，并对应摊销。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

33. 租赁负债

□适用 √不适用

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

36. 收入

√适用 □不适用

本公司按照《企业会计准则第 14 号－收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法，并结合本公司房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

（1）销售商品房收入

销售商品房收入，同时满足下列条件时予以确认：①房屋完工并验收合格；②签订售房合同及收取房款；③房屋办理了移交手续交付业主使用，并取得业主签字认可的交房确认单。

（2）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司将黄金交付给黄金运输公司，并获取载明重量的交付单后，按照现场检测含量结果、重量及当天黄金价格确认收入。

（3）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

（4）出租物业收入确认

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

（5）贷款业务利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

以摊余成本计量的金融工具及可供出售金融资产中的计息金融工具，利息收入和支出根据权责发生制原则按实际利率法计算确定。

（6）融资租赁及商业保理业务手续费收入

本公司的手续费收入主要包括融资租赁手续费收入及商业保理手续费收入，在相关的手续费金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按照合同约定的费率及投放的本金计算当期应确认的手续费收入。

（7）租赁收入

经营租赁收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。预收款项在实际收到时确认递延收入并在相关租赁期内摊销确认当期收入。

对于融资租赁，本公司在租赁开始日将最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，并将其确认为融资租赁收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

融资租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

融资租出的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 一般风险准备

根据《财政部关于金融企业准备金计提管理办法的通知》（财经[2012]20 号）有关规定，本公司选择标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般风险准备金。当潜在风险估计值低于资产减值准备时，可不计提一般准备金。一般准备金余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%。

本公司一般风险准备由子公司济南市高新区天业小额贷款股份有限公司提取。

41. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

42. 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)
根据财政部《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),公司对财务报表格式进行了以下修订	不适用	详见其他说明

其他说明：

根据财政部《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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

①、资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；将所有者权益项下新增“专项储备”项目，反应高危行业企业按国家规定提取的安全生产费的期末账面价值。

②、利润表将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“—”号填列）”。

③、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④、根据资产负债表的变化，在所有者权益变动表新增“专项储备”项目；所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

对相关科目的影响金额：

单位：元

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额

应收票据及应收账款	1,490,483,005.91	应收票据	2,100,000.00
		应收账款	1,488,383,005.91
应付票据及应付账款	162,682,326.13	应付票据	
		应付账款	162,682,326.13

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次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	564,129,105.33	564,129,105.33	
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			
衍生金融资产			
应收票据	209,757,700.00	209,757,700.00	
应收账款	1,387,761,612.02	1,387,761,612.02	
应收款项融资			
预付款项	5,960,917.57	5,960,917.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,645,017,383.47	1,645,017,383.47	
其中：应收利息	561,680.00	561,680.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,267,856,910.83	1,267,856,910.83	
持有待售资产	7,269,000.00	7,269,000.00	
一年内到期的非流动资产	7,140,350.00	7,140,350.00	
其他流动资产	105,504,293.54	105,504,293.54	
流动资产合计	5,200,397,272.76	5,200,397,272.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	962,083,554.11		-962,083,554.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	147,677,106.81	147,677,106.81	
其他权益工具投资		180,082,217.90	180,082,217.90

其他非流动金融资产		782,001,336.21	782,001,336.21
投资性房地产	108,819,520.82	108,819,520.82	
固定资产	163,838,880.40	163,838,880.40	
在建工程	16,450,757.83	16,450,757.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	312,655,592.27	312,655,592.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,116,161.26	19,116,161.26	
递延所得税资产	54,338,320.35	54,338,320.35	
其他非流动资产	276,540,099.74	276,540,099.74	
非流动资产合计	2,061,519,993.59	2,061,519,993.59	
资产总计	7,261,917,266.35	7,261,917,266.35	
流动负债：			
短期借款	96,000,000.00	96,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	341,531,024.21	341,531,024.21	
预收款项	627,687,422.65	627,687,422.65	
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	39,944,025.57	39,944,025.57	
应交税费	241,017,907.23	241,017,907.23	
其他应付款	2,783,623,091.13	2,783,623,091.13	
其中：应付利息	204,336,021.80	204,336,021.80	
应付股利	3,728,513.31	3,728,513.31	
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	665,060,000.00	665,060,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,794,863,470.79	4,794,863,470.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	515,064,000.00	515,064,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	573,168,904.10	573,168,904.10	

长期应付职工薪酬	11,564,604.55	11,564,604.55	
预计负债	13,862,908.30	13,862,908.30	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	112,476,706.41	112,476,706.41	
非流动负债合计	1,226,137,123.36	1,226,137,123.36	
负债合计	6,021,000,594.15	6,021,000,594.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	884,634,731.00	884,634,731.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,182,884,873.41	1,182,884,873.41	
减：库存股	130,340,000.00	130,340,000.00	
其他综合收益	-109,149,933.92	-109,149,933.92	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备	763,307.38	763,307.38	
未分配利润	-600,075,015.73	-600,075,015.73	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,228,717,962.14	1,228,717,962.14	
少数股东权益	12,198,710.06	12,198,710.06	
所有者权益（或股东权益）合计	1,240,916,672.20	1,240,916,672.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,261,917,266.35	7,261,917,266.35	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》 （财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

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	25,419,047.96	25,419,047.96	
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	3,191,382.56	3,191,382.56	
应收款项融资			
预付款项	264,966.53	264,966.53	

其他应收款	2,738,632,990.36	2,738,632,990.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	239,091,753.23	239,091,753.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	53,418,182.97	53,418,182.97	
流动资产合计	3,060,018,323.61	3,060,018,323.61	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	302,185,627.45		-302,185,627.45
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,405,645,137.76	2,405,645,137.76	
其他权益工具投资		163,456,487.90	163,456,487.90
其他非流动金融资产		138,729,139.55	138,729,139.55
投资性房地产	108,819,520.82	108,819,520.82	
固定资产	7,790,894.04	7,790,894.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,380,086.94	8,380,086.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	33,778,954.33	33,778,954.33	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,866,600,221.34	2,866,600,221.34	
资产总计	5,926,618,544.95	5,926,618,544.95	
流动负债：			
短期借款	51,000,000.00	51,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	223,583,107.60	223,583,107.60	
预收款项	95,927,413.00	95,927,413.00	
应付职工薪酬	11,187,248.29	11,187,248.29	
应交税费	122,413,527.27	122,413,527.27	
其他应付款	3,172,039,703.47	3,172,039,703.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	465,060,000.00	465,060,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	4,141,210,999.63	4,141,210,999.63	

非流动负债：			
长期借款	405,080,000.00	405,080,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	138,640,000.00	138,640,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	543,720,000.00	543,720,000.00	
负债合计	4,684,930,999.63	4,684,930,999.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	884,634,731.00	884,634,731.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,284,540,256.18	1,284,540,256.18	
减：库存股	130,340,000.00	130,340,000.00	
其他综合收益	1,093,978.39	1,093,978.39	
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-798,241,420.25	-798,241,420.25	
所有者权益（或股东权益）合计	1,241,687,545.32	1,241,687,545.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,926,618,544.95	5,926,618,544.95	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》 （财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

(4).首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

43. 其他

√适用 □不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、

资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）土地增值税：本公司根据国税发[2006]187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》有关规定，预估了土地增值税，在土地增值税汇算清缴时，实际应交的税金可能与本公司预估数存在差异，该差异会影响以后年度的损益。

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	应税收入按 6%、9%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；房地产业务为简易征收，税率为 5%。	6%、9%、13%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7%计缴。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、30%计缴。	25%、30%
商品服务税	按货物或劳务实现的销售收入的 10%计缴。	10%

土地增值税	按应税增值额的 30%-60%或预征收入的 2%或 3%预缴土地增值税。	30%-60%或 2%或 3%
房产税	按房产原值一次减除 30%后的余额的 1.2%计缴房产税；按租金收入的 12%计缴房产税。	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 1%、2%计缴。	1%、2%

注：境外孙公司明加尔金源公司及其下属子公司商品服务税税率为 10%、企业所得税税率为 30%。博申融资租赁（上海）有限公司城市维护建设税税率为 1%，地方教育费附加税率为 1%。

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（%）
明加尔金源公司	30%

2. 税收优惠

□适用 √不适用

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	362,549.26	195,405.93
银行存款	272,632,823.45	480,879,315.35
其他货币资金	91,228,110.26	83,054,384.05
合计	364,223,482.97	564,129,105.33
其中：存放在境外的款项总额	249,826,040.35	89,555,944.36

其他说明：

所有权受到限制的货币资金详见附注七、81。

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

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	2,100,000.00	
商业承兑票据		209,757,700.00
合计	2,100,000.00	209,757,700.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	659,324,602.70
1 至 2 年	77,948,480.56
2 至 3 年	616,376,865.22
3 年以上	
3 至 4 年	250,533,017.51
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	210,000.00
合计	1,604,442,965.99

(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	38,510,772.02	2.34	32,110,772.02	83.38	6,400,000.00	38,510,772.02	2.56	32,110,772.02	83.38	6,400,000.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,343,702.33	2.15	28,943,702.33	81.89	6,400,000.00	35,343,702.33	2.35	28,943,702.33	81.89	6,400,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,167,069.69	0.19	3,167,069.69	100.00		3,167,069.69	0.21	3,167,069.69	100.00	
按组合计提坏账准备	1,604,442,965.99	97.66	122,459,960.08	7.63	1,481,983,005.91	1,464,993,363.19	97.44	83,631,751.17	5.71	1,381,361,612.02
其中：										
账龄组合	1,424,442,965.99	86.70	68,459,960.08	4.81	1,355,983,005.91	1,464,993,363.19	97.44	83,631,751.17	5.71	
合计	1,642,953,738.01	/	154,570,732.10	/	1,488,383,005.91	1,503,504,135.21	/	115,742,523.19	/	1,387,761,612.02

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济南(大楼)百盛箱包部	1,836,271.50	1,836,271.50	100.00	预计收回的可能性极小
济南家电产品配送部	1,507,430.83	1,507,430.83	100.00	预计收回的可能性极小
济南圣金诚经贸有限公司	32,000,000.00	25,600,000.00	80.00	根据预计可回收金额
其他	3,167,069.69	3,167,069.69	100.00	预计收回的可能性极小
合计	38,510,772.02	32,110,772.02	83.38	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用
组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	1,604,442,965.99	122,459,960.08	7.63
合计	1,604,442,965.99	122,459,960.08	7.63

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

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,943,702.33				28,943,702.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,167,069.69				3,167,069.69
按组合计提坏账准备	83,631,751.17	38,828,208.91			122,459,960.08
合计	115,742,523.19	38,828,208.91			154,570,732.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,187,959,333.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 72.31%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 91,079,593.33 元。

(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	12,209,474.28	92.43	4,343,436.57	72.87
1 至 2 年			1,617,481.00	27.13
2 至 3 年	1,000,000.00	7.57		
3 年以上				
合计	13,209,474.28	100.00	5,960,917.57	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 7,514,948.89 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 56.89%。

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	263,324.16	561,680.00
应收股利		
其他应收款	1,039,392,213.46	1,644,455,703.47
合计	1,039,655,537.62	1,645,017,383.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收贷款利息	263,324.16	561,680.00
合计	263,324.16	561,680.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	419,916,469.39
1 至 2 年	200,478,892.17
2 至 3 年	299,614,695.28
3 年以上	
3 至 4 年	170,669,582.28
4 至 5 年	2,353,528.04
5 年以上	23,616,660.75
合计	1,116,649,827.91

(5). 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
往来款	720,491,373.93	1,002,622,723.02
押金、保证金	27,529,412.73	30,073,238.30
备用金	945,533.80	771,230.33
代扣代缴款	12,434,971.11	14,469,760.67
关联方拆借	96,542,977.19	303,430,306.56
关联方往来	315,571,040.00	353,087,750.73
其他	37,143,093.50	98,071,228.30
合计	1,210,658,402.26	1,802,526,237.91

(6). 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	89,445,560.09	16,922,400.00	51,702,574.35	158,070,534.44
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	13,195,654.36			13,195,654.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	102,641,214.45	16,922,400.00	51,702,574.35	171,266,188.80

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

(7). 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	
单项金额重大	67,673,340.35				67,673,340.35

并单独计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	951,634.00				951,634.00
账龄组合	89,445,560.09	13,192,194.36			102,637,754.45
合计	158,070,534.44	13,192,194.36			171,262,728.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
1	关联方	309,828,440.00	1-2 年及 2-3 年	25.59	30,932,844.00
2	关联方	57,788,671.24	1 年以内及 1-2 年	4.77	2,908,627.53
3	关联方	44,496,905.95	1 年以内	3.68	444,969.06
4	非关联方	42,306,000.00	1-2 年及 2-3 年	3.49	16,922,400.00
5	非关联方	36,000,000.00	2-3 年	2.97	3,600,000.00
合计	/	490,420,017.19	/	40.50	54,808,840.59

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	51,133,717.63	3,486,048.38	47,647,669.25	70,712,290.68	3,654,044.01	67,058,246.67
在产品						

库存商品						
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						
开发产品	1,150,003,876.39	33,558,413.60	1,116,445,462.79	1,234,357,077.76	33,558,413.60	1,200,798,664.16
合计	1,201,137,594.02	37,044,461.98	1,164,093,132.04	1,305,069,368.44	37,212,457.61	1,267,856,910.83

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,654,044.01				167,995.63	3,486,048.38
在产品						
库存商品						
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						
开发产品	33,558,413.60					33,558,413.60
合计	37,212,457.61				167,995.63	37,044,461.98

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本年确认资本化金额的资本化率
			出售减少	其他减少		
天业国际	51,683.82				51,683.82	
盛世龙城 A 区	312,460.17		25,445.24		287,014.93	
永安大厦	1,096,167.65				1,096,167.65	
天业中心	135,070,738.76		6,150,178.90		128,920,559.86	
盛世龙城 B 区	106,741.52		817.16		105,924.36	
盛世龙城 C 区	240,886.10		33,784.34		207,101.76	
盛世国际	13,524,915.51				13,524,915.51	
合计	150,403,593.53		6,210,225.64		144,193,367.89	

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的处置组						2019年
其中：无形资产	21,385,453.58	15,438,681.23	5,946,772.35	5,946,772.35		
在建工程	2,345,676.16	1,674,073.85	671,602.31	671,602.31		
其他非流动资产	2,093,091.00	1,488,065.66	605,025.34	605,025.34		
合计	25,824,220.74	18,600,820.74	7,223,400.00	7,223,400.00		/

11、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的发放贷款及垫款	2,002,000.00	7,140,350.00
合计	2,002,000.00	7,140,350.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

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
预售房缴纳税金	40,554,862.55	49,835,969.67
增值税进项税	144,379.45	672,196.54
商品服务税	4,253,973.38	4,782,031.06
燃油退税	652,673.24	1,188,099.73
待摊销利息	23,223,184.94	48,905,505.60
其他	150,656.05	120,490.94
合计	68,979,729.61	105,504,293.54

其他说明：

其他流动资产主要为预收售楼款应缴纳的税金，待预收账款结转收入时，由其他流动资产转入税金及附加。商品服务税和燃油退税为孙公司明加尔金源公司未抵扣的税金。

13、 发放贷款及垫款

（1）发放贷款及垫款按种类披露

类别	年末余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
发放贷款	46,650,000.00	100.00	44,648,000.00	95.70	2,002,000.00
发放贷款及垫款小计	46,650,000.00	100.00	44,648,000.00	95.70	2,002,000.00
减：一年内到期的贷款和垫款	46,650,000.00	100.00	44,648,000.00	95.70	2,002,000.00
贷款和垫款账面价值					

注：已全额重分类至一年内到期的非流动资产。

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
发放贷款	54,760,000.00	100.00	47,619,650.00	86.96	7,140,350.00
发放贷款及垫款小计	54,760,000.00	100.00	47,619,650.00	86.96	7,140,350.00
减：一年内到期的贷款和垫款	54,760,000.00	100.00	47,619,650.00	86.96	7,140,350.00
贷款和垫款账面价值					

注：发放贷款按五级分类计提贷款损失准备。

（2）按贷款五级分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
正常类贷款	2,000,000.00	4.29	30,000.00	1.50	1,970,000.00
关注类贷款					
次级类贷款					
可疑类贷款	80,000.00	0.17	48,000.00	60.00	32,000.00
损失类贷款	44,570,000.00	95.54	44,570,000.00	100.00	
合计	46,650,000.00	100.00	44,648,000.00	95.71	2,002,000.00

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
正常类贷款	110,000.00	0.20	1,650.00	1.50	108,350.00
关注类贷款					
次级类贷款	10,000,000.00	18.26	3,000,000.0	30.00	7,000,000.0
可疑类贷款	80,000.00	0.15	48,000.00	60.00	32,000.00
损失类贷款	44,570,000.00	81.39	44,570,000.00	100.00	
合计	54,760,000.00	100.00	47,619,650.00	86.96	7,140,350.0

（3）贷款损失准备

年初余额	本年计提	本年减少	年末余额

年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
47,619,650.00		2,971,650.00	44,648,000.00

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东万维天业现代城发展有限公司	4,681,164.89			-128.74						4,681,036.15	
北京天慧置业有限公司											
天地国际矿业有限公司	121,851,273.88			356,323.39	-1,264,215.85					120,943,381.42	
深圳天盈创新投资有限公司	21,144,668.04			-4,146,718.83						16,997,949.21	
临沂翡翠房地产开发有限公司		11,850,000.00		-2,409,644.24						9,440,355.76	
济南东万置业有限公司		33,000,000.00		-379,803.47						32,620,196.53	
小计	147,677,106.81	44,850,000.00		-6,579,971.89	-1,264,215.85					184,682,919.07	
合计	147,677,106.81	44,850,000.00		-6,579,971.89	-1,264,215.85					184,682,919.07	

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
济南齐鲁软件园信息产业有限公司	0.00	0.00
山东新济百商贸有限公司	0.00	0.00
山东三和实业总公司	0.00	0.00
浙江恒逸集团有限公司	0.00	0.00
山东汽车销售集团公司	0.00	0.00
潍坊医药集团股份公司	0.00	0.00
金狮集团	0.00	0.00
山东嘉信惠众资产管理有限公司	841,675.20	841,675.20
山东惠鲁股权投资中心（有限合伙）	3,861,872.70	3,861,872.70
万和融资租赁有限公司	158,752,940.00	158,752,940.00
East Africa Metals Inc	23,095,600.00	16,625,730.00
合计	186,552,087.90	180,082,217.90

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国泰元鑫天恒盈合专项资产管理计划	138,729,139.55	138,729,139.55
三六零科技有限公司	651,190,141.66	643,272,196.66
合计	789,919,281.21	782,001,336.21

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	179,332,613.37			179,332,613.37
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	179,332,613.37			179,332,613.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	70,513,092.55			70,513,092.55
2.本期增加金额	2,299,554.18			2,299,554.18
（1）计提或摊销	2,299,554.18			2,299,554.18
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	72,812,646.73			72,812,646.73
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	106,519,966.64			106,519,966.64
2.期初账面价值	108,819,520.82			108,819,520.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	131,485,854.49	163,838,880.40
固定资产清理		
合计	131,485,854.49	163,838,880.40

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	80,574,097.55	192,379,044.92	52,311,304.43	16,693,159.03	341,957,605.93
2.本期增加金额	8,730,353.64	1,137,355.07	304,715.16	428,820.89	10,601,244.76
（1）购置	9,735,603.54	1,521,347.82	775,117.38	502,810.94	12,534,879.68
（2）在建					

工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动影响	-1,005,249.90	-383,992.75	-470,402.22	-73,990.05	-1,933,634.92
3.本期减少金额	22,749.50	1,194,603.36	1,916,984.30		3,134,337.16
（1）处置或报废		1,194,603.36	1,916,984.30		3,111,587.66
（2）其他	22,749.50				22,749.50
4.期末余额	89,281,701.69	192,321,796.63	50,699,035.29	17,121,979.92	349,424,513.53
二、累计折旧					
1.期初余额	20,513,677.10	117,488,903.89	30,657,903.96	9,458,240.58	178,118,725.53
2.本期增加金额	25,587,186.43	22,674,999.51	3,115,984.08	1,323,523.50	52,701,693.52
（1）计提	25,617,029.80	23,276,007.13	3,238,854.82	1,346,571.36	53,478,463.11
（2）汇率变动影响	-29,843.37	-601,007.62	-122,870.74	-23,047.86	-776,769.59
（3）其他					
3.本期减少金额	11,580,368.70		1,300,074.82	1,316.49	12,881,760.01
（1）处置或报废	11,580,368.70		1,300,074.82	1,316.49	12,881,760.01
4.期末余额	34,520,494.83	140,163,903.40	32,473,813.22	10,780,447.59	217,938,659.04
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	54,761,206.86	52,157,893.23	18,225,222.07	6,341,532.33	131,485,854.49
2.期初账面价值	60,060,420.45	74,890,141.03	21,653,400.47	7,234,918.45	163,838,880.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,714,351.64	16,450,757.83
工程物资		
合计	9,714,351.64	16,450,757.83

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
零星工程	9,714,351.64		9,714,351.64	16,450,757.83		16,450,757.83
合计	9,714,351.64		9,714,351.64	16,450,757.83		16,450,757.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	采矿权	矿区复垦	合计
一、账面原值								
1.期初余额	28,893,633.00			3,109,302.93	4,990,000.00	501,343,049.60	74,069,577.02	612,405,562.55
2.本期增加金额				1,746,428.98		33,361,696.48	6,796,883.93	41,905,009.39
(1)购置				1,746,428.98		33,361,696.48	6,796,883.93	41,905,009.39
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								
（2）勘探支出转入								
（4）剥离成本资本化								
3.本期减少金额				5,726.95		13,825,721.74	46,825,527.31	60,656,976.00
(1)处置						10,822,457.06	46,113,577.46	56,936,034.52
（2）转入持有待售								
（3）汇率变动				5,726.95		3,003,264.68	711,949.85	3,720,941.48
4.期末余额	28,893,633.00			4,850,004.96	4,990,000.00	520,879,024.34	34,040,933.64	593,653,595.94
二、累计摊销								
1.期初余额	5,743,582.49			1,829,617.66	4,773,863.57	240,936,359.69	31,466,546.87	284,749,970.28
2.本期增加	131,594.82			318,503.96	125,041.62	29,052,896.69	1,205,175.15	30,833,212.24

金额								
（1）计提	131,594.82			318,503.96	125,041.62	29,052,896.69	1,205,175.15	30,833,212.24
（2）汇率变动影响								
3.本期减少金额				7,429.18		1,328,707.70	7,439,306.21	8,775,443.09
(1)处置							243,652.97	243,652.97
（2）汇率变动影响				7,429.18		1,328,707.70	235,129.14	1,571,266.02
（3）其他减少							6,960,524.10	6,960,524.10
4.期末余额	5,875,177.31			2,140,692.44	4,898,905.19	268,660,548.68	25,232,415.81	306,807,739.43
三、减值准备								
1.期初余额	15,000,000.00							15,000,000.00
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	15,000,000.00							15,000,000.00
四、账面价值								
1.期末账面价值	8,018,455.69			2,709,312.52	91,094.81	252,218,475.66	8,808,517.83	271,845,856.51
2.期初账面价值	8,150,050.51			1,279,685.27	216,136.43	260,406,689.91	42,603,030.15	312,655,592.27

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 开发支出

□适用 √不适用

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装饰装修费	8,571,973.31		480,733.02		8,091,240.29
矿区维修费	10,544,187.95			66,145.96	10,478,041.99
合计	19,116,161.26		480,733.02	66,145.96	18,569,282.28

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,993,641.01	29,498,410.25	117,993,641.01	29,498,410.25
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预售房收入预交企业所得税	90,739,633.51	22,684,908.38	90,739,633.51	22,684,908.38
辞退福利	8,620,006.86	2,155,001.72	8,620,006.86	2,155,001.72
未付利息				
未弥补亏损				
计提费用				

其他				
合计	217,353,281.38	54,338,320.35	217,353,281.38	54,338,320.35

(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	609,672,769.84	637,587,449.85
可抵扣亏损	837,326,926.63	837,326,926.63
合计	1,446,999,696.47	1,474,914,376.48

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	131,548,998.44	131,548,998.44	
2020	7,167,617.98	7,167,617.98	
2021	36,337,039.82	36,337,039.82	
2022	171,458,857.59	171,458,857.59	
2023	490,814,412.80	490,814,412.80	
合计	837,326,926.63	837,326,926.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊 GP 管理费	11,284,021.76	15,657,848.68
勘探支出	339,592,561.70	260,882,251.06
合计	350,876,583.46	276,540,099.74

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		96,000,000.00
信用借款		
合计		96,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	95,682,382.05	265,529,877.22
1 至 2 年	7,723,954.31	9,338,557.03
2 至 3 年	37,151,388.25	39,223,629.77
3 年以上	20,344,197.15	27,438,960.19
合计	160,901,921.76	341,531,024.21

(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
山东天拓建设有限公司	5,033,353.61	建安工程款，尚未结算
东营万昇达商贸有限公司	5,672,438.37	建安工程款，尚未结算
山东百脉建筑安装工程公司	3,649,875.90	建安工程款，尚未结算
章丘市市政工程处	3,379,978.68	建安工程款，尚未结算
章丘市东昌建筑装饰有限公司	3,739,355.27	建安工程款，尚未结算
合计	21,475,001.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,135,609.99	37,730,542.13
1 至 2 年	11,076,380.70	150,435,856.42
2 至 3 年	16,787,405.62	25,679,618.10
3 年以上	436,126,403.00	413,841,406.00
合计	481,125,799.31	627,687,422.65

(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
阳光盛和（济南）投资有限公司	424,328,625.00	
合计	424,328,625.00	/

注：子公司永安房地产 2014 年 10 月 23 日销售给阳光盛和（济南）投资有限公司（简称“阳光盛和”）天业中心项目主办公楼地上 4-11 层、13-20 层的商品房，同时，阳光盛和与山东乐高投资有限公司（简称“乐高公司”）签署《委托管理协议》，将以上所购永安房地产的房产委托于乐高公司代为经营管理，委托期限自房产实际交付之日起 5 年；阳光盛和、阳光人寿保险股份有限公司（简称“人寿保险”）与乐高公司签署《股权回购协议》，托管结束后乐高公司向人寿保险购买其持有的其子公司阳光盛和 100%的股权。

为了保障以上事项的实现，本公司分别与人寿保险公司、阳光财产保险股份有限公司（简称“财产保险公司”）签订了《股权质押合同》，将公司持有的永安房地产 100%股权、天业黄金 35%的股权质押于人寿保险公司，将公司持有的天业黄金公司 15%股权质押于财产保险公司。

因以上几项合同、协议的约束，永安房地产收取阳光盛和的购房款未结转收入

(3). 预售房款情况

项目名称	年初数	年末数	竣工时间	预售比例
天业中心	506,490,284.32	462,825,719.32	2015 年 12 月	74.53%
盛世龙城	3,299,290.00	5,161,304.00	2013 年 6 月	99.12%
盛世国际	1,652,696.00	1,909,979.00	2016 年 3 月	78.53%
绣水如意	90,975,427.00	344,594.00	2007 年 9 月	99.56%
盛世景苑	21,864,493.78	8,098,604.78	2017 年 11 月	88.36%
合计	624,282,191.10	610,516,302.10		

(4). 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

38、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,444,796.02	107,535,489.41	107,548,521.43	28,431,764.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,879,222.69	10,423,791.63	11,870,198.32	1,432,816.00
三、辞退福利	8,620,006.86		862,121.88	7,757,884.98
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,944,025.57	117,959,281.04	120,280,841.63	37,622,464.98

(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	152.54	98,439,543.78	98,422,283.97	17,412.35
二、职工福利费		567,419.40	567,419.40	
三、社会保险费	27,043.05	1,482,274.37	1,509,317.42	
其中：医疗保险费		1,268,575.89	1,268,575.89	
工伤保险费		45,561.25	45,561.25	
生育保险费	27,043.05	168,137.23	195,180.28	
四、住房公积金		877,339.60	877,339.60	
五、工会经费和职工教育经费	5,079,316.17	-670.75	68,647.67	5,009,997.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、带薪年假	23,338,284.26	6,169,583.01	6,103,513.37	23,404,353.90
合计	28,444,796.02	107,535,489.41	107,548,521.43	28,431,764.00

(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	2,879,222.69	10,323,774.50	11,770,181.19	1,432,816.00
2、失业保险费		100,017.13	100,017.13	
3、企业年金缴费				
合计	2,879,222.69	10,423,791.63	11,870,198.32	1,432,816.00

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

39、 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	31,230,607.27	34,347,149.46
消费税		
营业税		
企业所得税	91,748,821.77	83,598,875.93
个人所得税	16,089.52	19,271.11
城市维护建设税	1,297,320.74	2,062,447.83
土地增值税	84,358,920.10	88,079,616.88
房产税	6,795,349.14	7,101,654.52
商品服务税	8,954,251.60	5,985,845.01
土地使用税	1,613,189.07	1,793,351.40
印花税	1,238,622.94	1,283,922.09
教育费附加	1,432,831.80	1,915,344.43
地方水利建设基金	98,458.50	128,778.55
矿产特许权使用费	9,646,202.43	12,779,286.29
其他	2,105,358.66	1,922,363.73
合计	240,536,023.54	241,017,907.23

40、 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	131,924,369.46	204,336,021.80
应付股利	3,728,513.31	3,728,513.31
其他应付款	2,264,986,444.77	2,575,558,556.02
合计	2,400,639,327.54	2,783,623,091.13

应付利息

√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	16,968,789.44	156,250.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		6,948,611.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
社会借款应付利息	114,955,580.02	197,231,160.69
合计	131,924,369.46	204,336,021.80

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,728,513.31	3,728,513.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	3,728,513.31	3,728,513.31

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

以上应付股利是 2014 年、2013 年分配股利未支付的金额。

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
非关联方往来	1,933,627,958.09	2,287,912,497.68
关联方往来	164,046,158.02	151,302,081.12
代扣代缴款	52,447,750.76	34,502,183.61
押金	3,997,007.52	3,366,498.43
工程保证金（包含投标保证金）	2,015,984.87	224,981.70
房屋维修基金等	1,486,938.10	374,490.62
其他	107,364,647.41	97,875,822.86
合计	2,264,986,444.77	2,575,558,556.02

注：年末余额中限制性股票回购义务 130,340,000.00 元。

(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
深圳天恒盈合金融投资企业（有限合伙）	261,953,342.40	尚未偿还
北京汉富美邦国际投资顾问中心(普通合伙)	200,000,000.00	尚未偿还
深圳天盈黑石投资中心(有限合伙)	93,630,423.75	尚未结算
中财隆鑫资产管理（北京）有限公司	69,300,000.00	尚未偿还
陈学东	51,000,000.00	尚未偿还
九州证券股份有限公司	35,730,000.00	尚未偿还
合计	711,613,766.15	/

（3）已逾期未偿还的其他应付款情况

本期末已逾期未偿还的其他应付款总额为 200,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的其他应付款情况如下：

贷款单位	借款期末金额	借款利率（%）	逾期时间	逾期利率（%）
北京汉富美邦国际投资顾问中心（普通合伙）	200,000,000.00		2017-6-10	0.20/日
合计	200,000,000.00	—	—	—

其他说明：

□适用 √不适用

41、 持有待售负债

□适用 √不适用

42、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	399,739,799.92	665,060,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	399,739,799.92	665,060,000.00

43、 其他流动负债

□适用 √不适用

44、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	269,780,000.00	394,780,000.00
抵押借款	100,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	545,023,799.92	655,344,000.00
信用借款		
一年内到期的长期借款	-399,739,799.92	-665,060,000.00
利息调整		
合计	515,064,000.00	515,064,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81。

质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、81。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

45、 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

46、 租赁负债

□适用 √不适用

47、 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	573,168,904.10	573,168,904.10
专项应付款		
合计	573,168,904.10	573,168,904.10

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年后到期的社会性非金融机构借款	573,168,904.10	573,168,904.10
合计	573,168,904.10	573,168,904.10

专项应付款

□适用 √不适用

48、 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		

二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、长期带薪缺勤	10,307,201.89	11,564,604.55
合计	10,307,201.89	11,564,604.55

注：长期带薪缺勤是境外孙公司明加尔金源公司依据澳大利亚法律规定，根据每位员工的任职年限、工资水平、预计供职 10 年的可能性及通货膨胀指数计算。

(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

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、 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			
或有对价的公允价值	13,862,908.30	11,721,714.71	
合计	13,862,908.30	11,721,714.71	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2016年公司孙公司明加尔金源公司通过竞价收购的方式收购Pajingo项目，该对价中包括矿权特许使用费。该矿权特许使用费系明加尔金源公司收购该项目后，产金量总数超过13万盎司，且金价高于1,400澳元/盎司，6个月累计产金量不低于2.5万盎司时，需开始支付该矿权特许使用费，此矿权特许使用费率是冶炼厂返还净收入的1%，该付费以1,000万澳元封顶。截至2019年6月30日止，该预计负债的公允价值为2,434,113.03澳元，折合人民币11,721,714.71元。

50、 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

51、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
矿区复垦	118,147,362.66	109,838,975.15
其他	2,622,313.20	2,637,731.26
合计	120,769,675.86	112,476,706.41

52、 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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	884,634,731.00						884,634,731.00

53、 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

54、 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）	1,130,048,873.37			1,130,048,873.37
其他资本公积	52,836,000.04			52,836,000.04
合计	1,182,884,873.41			1,182,884,873.41

55、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	130,340,000.00			130,340,000.00
合计	130,340,000.00			130,340,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票回购义务详见附注七、47。

56、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,418,950.00	6,469,870.00				6,469,870.00		-3,949,080.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-10,418,950.00	6,469,870.00				6,469,870.00		-3,949,080.00
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	-98,730,983.92	-6,254,482.64				-6,254,482.64		-104,985,466.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,093,978.39	-1,264,215.85				-1,264,215.85		-170,237.46
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-99,824,962.31	-4,990,266.79				-4,990,266.79		-104,815,229.10

其他综合收益合计	-109,149,933.92	215,387.36				215,387.36		-108,934,546.56

57、 专项储备

□适用 √不适用

58、 盈余公积

□适用 √不适用

59、 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备金	763,307.38			763,307.38
合计	763,307.38			763,307.38

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-600,075,015.73	-635,957,996.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	-600,075,015.73	-635,957,996.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,659,539.03	-632,972,188.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-539,415,476.70	-1,268,930,184.49

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 0 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。

61、 营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	614,079,634.29	500,117,606.65	666,680,133.98	628,885,743.71
其他业务	5,991,019.02			
合计	620,070,653.31	500,117,606.65	666,680,133.98	628,885,743.71

（2）主营业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
地产业务	167,247,096.09	84,411,508.35	247,868,562.29	178,226,826.58
矿产业务	402,776,719.47	383,882,814.67	382,934,646.08	422,208,630.70
租赁及物业服务业务	44,055,818.73	31,823,283.63	35,876,925.61	28,450,286.43
合计	614,079,634.29	500,117,606.65	666,680,133.98	628,885,743.71

（3）主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	211,302,914.82	116,234,791.98	283,745,487.90	206,677,113.01
国外	402,776,719.47	383,882,814.67	382,934,646.08	422,208,630.70
合计	614,079,634.29	500,117,606.65	666,680,133.98	628,885,743.71

（4）金融业务-利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,337,466.10	66,315.03
—存放商业银行	604,960.73	
－发放贷款	2,732,505.37	66,315.03
利息支出		
—拆入资金		
利息净收入	3,337,466.10	66,315.03

（5）类金融业务-手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	193,036,526.59	103,166,512.02
手续费及佣金支出	147,296.67	32,219,345.32
手续费及佣金净收入	192,889,229.92	70,947,166.70

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		126,689.90
城市维护建设税	791,304.14	984,767.71
教育费附加	660,236.29	581,133.53
资源税		
房产税	484,779.50	200,000.00
土地使用税	323,188.90	507,517.48
车船使用税	12,580.00	13,260.00
印花税	287,665.45	126,255.66

土地增值税	3,978,577.44	7,308,573.99
矿权特许权使用费	21,777,939.83	16,502,948.61
地方教育费附加	307,269.48	387,422.35
地方水利建设基金	110,813.32	85,284.68
合计	28,734,354.35	26,823,853.91

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费		847,698.00
专设销售机构职工薪酬	607,146.90	610,945.94
办公费	2,459.59	6,747.00
咨询服务费	454,704.06	361,744.86
物业管理费	176,234.52	151,058.16
其他	802,418.67	1,737,417.99
合计	2,042,963.74	3,715,611.95

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,919,440.13	23,719,611.24
股权激励费用		11,919,764.44
合伙企业 GP 管理费	8,448,639.28	8,532,943.14
办公费	1,850,521.73	1,253,397.73
咨询费及中介费	5,121,158.16	3,084,254.96
交通费	484,719.60	
业务招待费	222,516.31	1,136,228.57
折旧费	1,112,747.71	1,391,643.90
租赁费等相关服务费	627,978.56	1,386,572.56
保险费	1,591,840.41	5,128,261.26
其他	14,501,251.29	19,319,791.81
合计	47,880,813.18	76,872,469.61

65、 研发费用

□适用 √不适用

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	112,933,951.66	663,956,411.61
减：利息收入	-1,432,450.12	-1,202,932.49
汇兑损益	-1,385,877.89	-7,552,363.70
手续费	458,232.91	73,516.05
辞退福利摊销	344,820.78	418,058.58
合计	110,918,677.34	655,692,690.05

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减额	6,556.06	
合计	6,556.06	

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,579,971.89	-1,875,077.01
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		-1,777,140.24
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-6,579,971.89	-3,652,217.25

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-926,286.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-926,286.62

71、 **信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-38,828,208.91	
其他应收款坏账损失	-13,195,654.36	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-52,023,863.27	

72、 **资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-39,134,190.37
二、存货跌价损失		
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-1,773,109.06	-9,408,633.20
合计	-1,773,109.06	-48,542,823.57

73、 **资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-301,812.58	23,579,397.69
合计	-301,812.58	23,579,397.69

其他说明：

□适用 √不适用

74、 **营业外收入**

√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		10.00	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	47,256,000.00	82,950,000.00	47,256,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		450,000.00	
其他	25,656.42	10,648.78	25,656.42
合计	47,281,656.42	83,410,658.78	47,281,656.42

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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			
滞纳金	12.66	1,004.76	12.66
预计负债公允价值变动	995,795.74		995,795.74
违约金及其他	67,661.94	16,256.03	67,661.94
合计	1,063,470.34	17,260.79	1,063,470.34

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,504,335.35	38,259,380.22
递延所得税费用		-5,641,305.71

合计	50,504,335.35	32,618,074.51

(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	112,149,708.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,037,427.04
子公司适用不同税率的影响	-719,439.74
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-405,319.58
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	23,591,667.63
所得税费用	50,504,335.35

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、56

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	687,456,842.94	44,510,396.05
收取保证金	173,000,000.00	95,199.36
代收代缴款项	47,041,848.68	35,254,955.61
利息收入	1,426,328.11	1,138,569.03
其他	16,142,655.26	8,312,737.81
合计	925,067,674.99	89,311,857.86

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	222,103,474.20	152,143,370.72
代收代缴款项	36,541,679.65	25,115,830.23
退回保证金及押金		372,853.00
其他	46,824,120.51	21,595,836.76
合计	305,469,274.36	199,227,890.71

(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
其他非金融机构借款	190,449,673.17	0.00
合计	190,449,673.17	0.00

(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
归还非金融机构借款	524,099,432.16	0.00
合计	524,099,432.16	0.00

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	61,645,372.81	-633,063,359.79
加：资产减值准备	53,796,972.33	63,873,290.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,883,007.71	15,755,035.42
无形资产摊销	30,833,212.24	24,816,168.10
长期待摊费用摊销	546,878.98	2,070,683.86
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）	301,812.58	-23,579,397.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		926,286.62
财务费用（收益以“－”号填列）	111,282,641.16	611,285,167.12
投资损失（收益以“－”号填列）	6,579,971.89	3,652,217.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-38,534.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-5,050,501.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	103,763,778.79	210,408,042.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	795,786,779.63	-24,995,220.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-510,043,945.67	-221,244,923.95
其他	-8,173,726.21	0.00
经营活动产生的现金流量净额	714,202,756.24	24,814,953.23
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	272,995,372.71	106,795,718.49
减：现金的期初余额	481,074,721.28	80,387,508.60
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	-208,079,348.57	26,408,209.89

(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	272,995,372.71	481,074,721.28
其中：库存现金	362,549.26	195,405.93
可随时用于支付的银行存款	272,632,823.45	480,879,315.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	272,995,372.71	481,074,721.28
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

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	91,228,110.26	保证金存款、维修基金存款，司法冻结
应收票据		
存货	65,811,471.57	借款抵押

固定资产		
无形资产		
投资性房地产	91,589,027.73	借款抵押
股权		
合计	248,628,609.56	/

其他说明：

（1）所有权受到限制的货币资金包括为购房业主按揭贷款提供阶段性担保的保证金存款 15,538,034.47 元，明加尔金源公司复垦环境保证金 71,273,715.43 元，维修基金存款 390,254.55 元，司法冻结金额 4,026,105.81 元。

（2）2016 年 7 月 1 日，公司与中江国际信托股份有限公司签订借款合同，借款金额为 25,000.00 万元，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 14,000.00 万元，以公司持有的天业小贷 95%股权作质押，由天业集团、曾昭秦提供连带担保责任。

（3）2016 年 10 月 24 日，公司与光大兴陇信托有限责任公司签订总金额 50,000.00 万元的借款合同，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 12,978.00 万元，以公司持有的万和融资租赁有限公司 12211.6546 万股股权作质押，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。2018 年 9 月光大兴陇信托有限责任公司与和合资产管理（上海）有限公司签订债权转让协议。

（4）2017 年 3 月 17 日，公司与九州证券股份有限公司签订总金额为 30,000.00 万元的借款合同，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 8,337.00 万元，以公司持有的天业黄金的 6.105%股权作质押，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（5）2017 年 6 月 8 日，公司与东营银行股份有限公司济南分行签订借款合同，借款金额 4,000.00 万元，以济南市历下区泉城路 268 号永安大厦地上 16、17 层以及地下 1、2 层作抵押，用于抵押的存货账面价值为 20,095,370.14 元，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（6）2017 年 11 月 9 日，公司与东营银行股份有限公司济南分行签订借款合同，借款金额 7,000.00 万元，以济南市历下区泉城路 180 号济南商业城 1-4 层作抵押，用于抵押的投资性房地产账面价值 91,589,027.73 元，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（7）2017 年 3 月 17 日，公司与中国长城资产管理股份有限公司山东省分公司签订借款合同，借款金额 18,000.00 万元，以公司持有的存宝房地产 100%股权作质押，由天业集团、永安房地产、存宝房地产、曾昭秦提供连带担保责任。

（8）2017 年 1 月 19 日，公司与中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司签订借款合同，借款金额 18,000.00 万元，以东营盛世龙城 C 区尚未销售商铺及济南市高新区龙奥北路 1577 号龙奥天街广场尚未销售的 932 个车位作抵押，用于抵押的商铺存货的账面价值为 15,670,337.27 元、车位存货的账面价值为 287,501,419.58 元，由天业集团、永安房地产、曾昭秦提供连带担保责任，上述车位已解押。

（9）2017 年 10 月 17 日，公司与江铜国际商业保理有限责任公司签订借款合同，借款金额 10,000.00 万元，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 7,000.00 万元，以公司持有的天业黄金 8.895%股权作质押，由天业集团提供连带担保责任。

（10）2016 年 1 月 27 日，子公司瑞蚨祥贸易与中国民生银行济南分行签订借款合同，借款金额 6,000.00 万元，截至 2019 年 6 月 30 日借款金额 5,750.00 万元，以章丘绣水如意哈佛商业中心三层、四层作抵押，用于抵押的存货账面价值为 30,045,764.16 元，由天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。2018 年 11 月 26 日中国民生银行济南分行与济南高新控股集团有限公司签订债权转让协议。

（11）2017 年 8 月 18 日，公司与陈学东签订借款合同，借款金额 20,000.00 万元，截止 2019 年 6 月 30 日，借款金额为 10,200.00 万元,以公司持有的天业黄金的 20%股权作质押，由天业集团、曾昭秦提供连带担保责任。

（12）2017 年 8 月 12 日，公司与山东省国际信托股份有限公司签订信托贷款合同，借款金额为 10,000.00 万元，2018 年 7 月 19 日山东省国际信托股份有限公司与上海贯弘投资管理有限公司签订债权转让协议，截止 2019 年 6 月 30 日借款金额 3,000.00 万元，以济南市历下区泉城路 180 号 1 层，2 层 A、B 区，3 层 A、B 区，4 层 A、B 区房产与永安大厦 1-1601,1-1701，1-101 室、1-201 室、1-202 室、1-203 室、1-204 室、1-205 室八套房屋作抵押，用于抵押的存货账面价值为 20,095,370.14 元，投资性房地产账面价值 91,589,027.73 元，由公司、天业集团、曾昭秦、张建英提供连带担保责任。

（13）上述（2）、（3）、（4）、（7）、（9）、（11）中的股权质押包括：天业小贷 95%的股权、天业黄金 35%的股权、万和融资租赁有限公司 12211.6546 万股的股权、存宝房地产 100%的股权，附注“七、37（2）”中的股权质押包括：永安房地产 100%的股权、天业黄金 50%的股权。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,453.41	6.8747	9,991.76
欧元			
港币			
澳元	51,876,400.72	4.8156	249,815,995.31
加拿大元	10.15	5.2490	53.28
应收账款			
其中：美元	27,359,540.31	6.8747	188,088,631.76
欧元			
港币			
澳元	12,522,422.28	4.8156	60,302,976.73

人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
其他应收款			
澳元	223,009.22	4.8156	1,073,923.20
应付账款			
澳元	15,471,869.12	4.8156	74,506,332.93
其他应付款			
澳元	791,367.91	4.8156	3,810,911.31

(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

本公司境外孙公司明加尔金源公司注册地址：西澳州珀斯市国王花园道 66 号 3 楼（level 3, 66 Kings Park Road, West Perth, WA 6005），明加尔金源公司在澳大利亚主要从事金、银等贵金属及铜、铅、锌等有色金属的勘探、开采、加工；根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳元为其记账本位币。

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

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	
瑞蚨祥贸易	济南市	济南市	百货销售	100		设立
山东天业顺祥置业发展有限公司	济南市	济南市	房地产开发、经营	100		设立
天业黄金	济南市	济南市	矿产投资	100		同一控制下企业合并
天业物业	济南市	济南市	物业管理	60		同一控制下企业合并
永安房地产	济南市	济南市	房地产开发、经营	100		非同一控制下企业合并
存宝房地产	烟台市	烟台市	房地产开发、经营	100		非同一控制下企业合并
天业小贷	济南市	济南市	小额贷款服务	95		同一控制下企业合并
博申租赁	上海市	上海市	融资租赁	75	25	非同一控制下企业合并
菲唛乐科技有限公司	香港	香港	投资	100		非同一控制下企业合并
山东吉瑞矿业有限公司	济南市	济南市	金属及金属矿批发，采矿技术的开发、技术推广	100		设立
天盈实业	深圳市	深圳市	投资实体，投资咨询、	51		设立

			管理等			
天盈汇鑫	深圳市	深圳市	股权投资、投资咨询、投资管理等	100		设立
山东吉成矿业有限公司	济南市	济南市	矿产品开采的技术开发、技术咨询及技术服务	100		设立

(2).孙公司的情况

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	
明加尔金源公司	澳洲	澳洲	金矿的开采、勘探		100	同一控制下企业合并
天业吉瑞黄金（香港）有限公司	香港	香港	投资		100	设立
山东天业如天酒店管理有限公司	济南市	济南市	酒店管理、住宿服务		100	设立
济南创兴置业有限公司	济南市	济南市	房地产开发、经营		100	非同一控制下企业合并

(3). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东天业物业管理有限公司	40.00	728,143.12		2,235,905.67
济南市高新区天业小额贷款股份有限公司	5.00	257,574.94		10,956,797.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天业物业	70,805,992.29	1,156,952.74	71,962,945.03	66,373,180.85		66,373,180.85	68,853,182.61	1,127,840.83	69,981,023.44	66,211,617.07		66,211,617.07
天业小贷	219,314,832.75	701,627.06	220,016,459.81	880,515.37		880,515.37	220,964,105.54	718,085.35	221,682,190.89	7,697,745.17		7,697,745.17

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天业物业	35,976,802.75	1,820,357.81	1,820,357.81	3,747,117.46	72,312,697.31	1,301,266.46	1,301,266.46	10,561,511.92
天业小贷	3,337,466.10	5,151,498.72	5,151,498.72	-171,955,051.97	19,556,599.22	-26,049,693.47	-26,049,693.47	178,293,532.50

(5). 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

(6). 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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东万维天业现代成发展有限公司	济南	济南	房地产	49.00		权益法
北京天慧置业有限公司	北京	北京	房地产	40.00		权益法
深圳天盈创新投资有限公司	深圳	深圳	投资	38.86		权益法
天地国际矿业有限公司	香港	香港	矿业	49.00		权益法
济南东万置业有限公司	济南	济南	房地产	33.00		权益法
临沂翡翠房地产开发有限公司	临沂	临沂	房地产	35.00		权益法

(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

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	
	山东万维天业现代成发展有	北京天慧置业有限公司	山东万维天业现代成发展有	北京天慧置业有限公司

	限公司		限公司	
流动资产	10,382,531.68	71,841,335.85	10,230,310.34	71,841,335.85
非流动资产	6,421.38	13,729.75	7,749.43	16,499.53
资产合计	10,388,953.06	71,855,065.60	10,238,059.77	71,857,835.38
流动负债	835,818.06	295,734,231.92	684,662.03	295,734,231.92
非流动负债				
负债合计	835,818.06	295,734,231.92	684,662.03	295,734,231.92
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,553,135.00	-223,879,166.32	9,553,397.74	-223,876,396.54
按持股比例计算的净资产份额	4,681,036.15	-89,551,666.53	4,681,164.89	-89,550,558.62
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	4,681,036.15		4,681,164.89	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-262.74	-2,769.78	-11,141.69	-543,884.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-262.74	-2,769.78	-11,141.69	-543,884.01
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天地国际矿业有限公司	深圳天盈创新投资有限公司	天地国际矿业有限公司	深圳天盈创新投资有限公司
流动资产	7,395,365.58	463,675,744.47	8,185,719.00	228,423,703.66
非流动资产	273,128,509.46	864,769,866.80	271,915,174.00	864,769,866.80
资产合计	280,523,875.04	1,328,445,611.27	280,100,893.00	1,093,193,570.46
流动负债	17,430,085.67	475,127,414.98	15,092,254.00	231,048,571.23
非流动负债	9,225,550.21	821,830,627.55	9,287,558.00	819,986,512.25
负债合计	26,655,635.88	1,296,958,042.53	24,379,812.00	1,051,035,083.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	253,868,239.16	31,487,568.74	255,721,081.00	42,158,486.98
按持股比例计算的净资产份额	124,395,437.19	1,223,606,921.23	125,303,329.69	16,382,788.04
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实				

现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	120,943,381.42	16,997,949.21	121,851,273.88	21,144,668.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	727,190.60	-10,670,918.24	4,266,381.87	-10,190,799.56
终止经营的净利润				
其他综合收益	-2,580,032.35		-2,477,043.54	
综合收益总额	-1,852,841.75	-10,670,918.24	1,819,338.33	-10,190,799.56
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	济南东万置业有限公司	临沂翡翠房地产开发有限公司	济南东万置业有限公司	临沂翡翠房地产开发有限公司
流动资产	3,039,864,240.03	162,552,119.62	2,133,574,318.28	150,080,817.80
非流动资产	2,283,667.96		1,646,217.76	
资产合计	3,042,147,907.99	162,552,119.62	2,135,220,536.04	150,080,817.80
流动负债	2,948,569,692.81	75,586,817.46	2,040,193,189.30	150,997,442.09
非流动负债				
负债合计	2,948,569,692.81	75,586,817.46	2,040,193,189.30	150,997,442.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	93,578,215.18	86,965,302.16	95,027,346.74	-916,624.29
按持股比例计算的净资产份额	30,880,811.01	30,437,855.76		
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-1,449,131.56	-6,884,697.84		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,449,131.56	-6,884,697.84		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
注：北京天慧置业有限公司期末净资产为负数，根据会计准则的规定，投资成本已减计为零。

(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
(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受的外汇风险主要与澳元、美元有关，除本公司孙公司明加尔金源公司以澳元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为澳币、美元余额外，本公司的资产及负

债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
货币资金—澳元	51,876,400.72	18,452,061.07
货币资金—美元	1,453.41	19,990.83
货币资金—加元	10.15	
应收账款—澳元	12,522,422.28	9,411,812.16
应收账款—美元	27,359,540.31	38,394,164.75
其他应收款—澳元	223,009.22	14,948,455.22
应付账款—澳元	15,471,869.12	20,664,867.99
其他应付款—澳元	791,367.91	12,002,191.52

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，目前借款利率主要为固定利率。因此，利率变动对公司当期损益及所有者权益不会产生较大的影响。

（3）其他价格风险

无。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
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	23,095,600.00			23,095,600.00
（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	23,095,600.00			23,095,600.00
（六）交易性金融负债				
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				
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				
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

本公司其他权益工具投资为持有的加拿大 EAM 公司股票，期末市价的确定依据为加拿大股票市场上取得的未经调整的报价。

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(%)
山东天业房地产开发集团有限公司	济南市	房地产销售、租赁及信息咨询；矿业、金融业投资	3,000.00	24.17	22.54

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东山东天业房地产开发集团有限公司因未完成 2014 年重大资产重组盈利承诺，根据相关盈利预测补偿协议约定，需补偿 14,461,850 股股份，占总股本的 1.63%，现已将该部分股份锁定，该部分股份不拥有表决权。

本企业最终控制方是曾昭秦

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

详见附注九、1、在子公司中的权益。

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

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

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
山东天业房地产开发集团有限公司所属子公司	同一控股股东
济南高新城市建设发展有限公司及其一致行动人	公司股东
山东天业房地产开发集团有限公司及实际控制人曾昭秦实际控制的其他公司	同一控股股东
张建英	最终控制方曾昭秦的配偶

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
出售商品/提供劳务情况表
□适用 √不适用
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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
天业集团	明加尔公司	其他资产托管	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	参照市场价格由双方协商确定	5,742,600.00

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
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
山东天业房地产开发集团有限公司	办公场所	235,470.5	224,201.50

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东乐高投资有限公司	576,000,000.00	2014-10-30	主合同项下的全部债务完全、充分履行完毕	否
山东天业国际能源有限公司	18,600,000.00	2018-06-30	2020-06-29	否
山东天业房地产开发集团有限公司	2,000,000.00	2016-12-30	2018-12-30	否
山东天业房地产开发集团有限公司	2,000,000.00	2017-01-31	2019-01-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司	3,000,000.00	2017-03-01	2019-03-01	否
山东天业房地产开发集团有限公司	2,300,000.00	2017-03-09	2019-03-09	否
山东天业房地产开发集团有限公司	150,000,000.00	2017-03-01	2019-05-01	否
山东天业房地产开发集团有限公司	47,000,000.00	2017-02-28	2019-08-27	否
山东天业房地产开发集团有限公司	25,000,000.00	2017-04-06	2017-10-05	否
山东天业国际能源有限公司	540,000,000.00	2016-11-25	2018-11-24	否
山东天业房地产开发集团有限公司	60,910,737.73	2017-06-14	2019-07-13	否
山东天业房地产开发集团有限公司	56,600,000.00	2017-05-18	2017-07-01	否
山东天业国际能源有限公司	126,000,000.00	2016-12-10	2017-12-9	否
山东天业房地产开发集团有限公司	50,000,000.00	2018-11-16	2019-05-15	否
山东天业房地产开发集团有限公司	150,000,000.00	2018-02-19	2020-02-18	否

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

曾昭秦	19,984,000.00	2016-12-20	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	140,000,000.00	2016-10-21	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司	40,000,000.00	2017-3-21	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	119,000,000.00	2017-9-20	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司	70,000,000.00	2017-11-7	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	129,780,000.00	2016-10-24	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	140,000,000.00	2016-6-24	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	36,800,000.00	2016-11-14	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	84,240,000.00	2016-9-30	2020-5-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	102,000,000.00	2017-8-18	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	105,000,000.00	2017-7-31	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	30,000,000.00	2017-8-15	2020-3-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	83,370,000.00	2017-2-22	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	70,000,000.00	2017-6-16	2019-11-9	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	200,000,000.00	2017-6-10	偿还日	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、山东永安房地产开发有限公司、李延召、李猛、卢志强	69,300,000.00	2017-7-17	2020-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	100,000,000.00	2017-4-20	2021-12-31	否

山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	57,500,000.00	2016-1-27	2021-12-31	否
山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英、山东瑞境置业有限公司	300,000,000.00	2016-6-17	2021-12-31	否

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
济南高新城市建设发展有限公司	130,000,000.00	2019/1/1	2019/12/31	年利率 4.75%
济南高新城市建设发展有限公司	120,000,000.00	2019/1/1	2020/12/31	年利率 4.75%
济南高新城市建设发展有限公司	150,000,000.00	2019/1/1	2021/12/31	年利率 4.75%
济南高新控股集团有限公司	17,250,000.00	2019/1/1	2019/12/31	年利率 4.75%
济南高新控股集团有限公司	17,250,000.00	2019/1/1	2020/12/31	年利率 4.75%
济南高新控股集团有限公司	23,000,000.00	2019/1/1	2021/12/31	年利率 4.75%
拆出				
临沂翡翠房地产开发有限公司	44,496,905.95	2019/6/6		年利率 9%

说明：久实融资租赁（上海）有限公司 1 亿、山东省国际信托股份有限公司 3 亿、中国民生银行济南分行 5750 万债权转让给高新城建及济南高新控股集团有限公司，按和解协议约定，自 2019 年 1 月 1 日起，按同期贷款基准利率计算利息。

(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	125.49	241.97

(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
其他应收款	天盈创新	309,828,440.00	30,932,844.00	309,828,440.00	15,451,422.00
其他应收款	天业集团	57,788,671.24	2,908,627.53	303,430,306.56	11,735,759.33
其他应收款	翡翠房地产	44,496,905.95	444,969.06		
应收利息	翡翠房地产	263,324.16			
合计		412,377,341.35	34,286,440.59	613,258,746.56	27,187,181.33

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天业集团	13,065,165.90	12,829,695.40
其他应付款	山东万维天业现代城发展有限公司	3,730,992.12	3,730,992.12
其他应付款	高新城建	130,000,000.00	130,000,000.00
其他应付款	济南高新控股集团有限公司	17,250,000.00	17,250,000.00
长期应付款	高新城建	270,000,000.00	270,000,000.00
长期应付款	济南高新控股集团有限公司	40,250,000.00	40,250,000.00
应付利息	高新城建	9,552,777.77	
应付利息	济南高新控股集团有限公司	1,373,211.81	
合计		485,222,147.60	474,060,687.52

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格 6.65 元/股；股权激励已终止
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

（1）2015 年 12 月 11 日，本公司第八届董事会第二十次临时会议审议通过《山东天业恒基股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，本次激励计划拟授予 15 名激励对象限制性股票 2,800 万股，约占本计划签署时公司股本总额 85,663.47 万股的 3.27%，本公司授予激励对象限制性股票的价格为 6.65 元/股。授予价格不低于本计划草案摘要公告前 20 个交易日本公司股票均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）13.28 元的 50%。

2015 年 12 月 28 日，本公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过上述限制性股票激励计划草案。

（2）2016 年 1 月 5 日，本公司第八届董事会第二十一次临时会议审议通过《关于审议向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2016 年 1 月 5 日为授予日，授予 15 名激励对象 2,800 万股限制性股票，授予价格为 6.65 元/股，具体解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自本次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自本次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自本次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯克尔斯（Black-Scholes）模型
可行权权益工具数量的确定依据	在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	87,444,000.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

公司于 2018 年 2 月 23 日召开第九届董事会第七次临时会议、第九届监事会第五次临时会议，审议通过《关于审议公司终止实施股权激励计划并回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，经审慎考虑及与各激励对象协商，决定终止本次股权激励计划，并回购注销授予给 15 名激励对象尚未解锁的限制性股票 1960 万股。截止至报告日公司尚未实施回购计划。

5、 其他

√适用 □不适用

1、股权激励费用的摊销方法

本次授予的限制性股票激励费用由公司在实施本计划的锁定期相应的年度内按 3 次解锁比例分摊计入管理费用，同时增加资本公积。公司从 2016 年 1 月 5 日开始分摊限制性股票激励费用。具体的年度分摊结果如下：

授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用（万元）	2016 年（万元）	2017 年（万元）	2018 年（万元）	2019 年（万元）
2,800	8,744.40	5,049.03	2,506.65	1,180.45	8.27

2、本次激励计划的有效期、锁定期和解锁期

本激励计划最长不超过 4 年，自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止；限制性股票授予后即行锁定，本计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期。本次授予的限制性股票在授予日（T 日）起满一年后，激励对象可在解锁有效期内按 3:3:4 比例分批逐年解锁，具体解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自本次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自本次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自本次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

3、限制性股票解锁业绩条件

本次授予的限制性股票的各年度考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2016 年净利润增长率不低于 115%；
第二个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2017 年净利润增长率不低于 135%；
第三个解锁期	以 2014 年净利润为基数，公司 2018 年净利润增长率不低于 160%。

上述“净利润”指标计算以未扣除激励成本前的净利润，且指扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据。

锁定期内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均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）资本承诺 单位：澳元

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—勘探支出	3,896,947.70	3,692,669.31
合计	3,896,947.70	3,692,669.31

注：明加尔金源公司注册地澳大利亚规定，在澳大利亚经营的矿产公司为了继续持有拥有勘探证和采矿证，勘探支出必须符合各种州政府规定的最小勘探金额，2019 年 6 月 30 日后 1 年明加尔金源公司承诺的勘探支出金额为 3,896,947.70 澳元。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：澳元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	517,000.00	551,592.28
以后年度	785,000.00	926,497.20
合计	1,302,000.00	1,478,089.48

注：明加尔金源公司签订了不可撤销的租赁合同，租赁位于澳大利亚珀斯的办公场所，2019 年 6 月 30 日后 1 年的租赁费用为 517,000.00 澳元。

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

1）截至 2019 年 6 月 30 日止公司未决诉讼情况：

原告	被告	纠纷类型	涉案金额（万元）	案件情况	律师事务所对下述案件的法律意见	备注
李浩	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	借款合同纠纷	本金 1000 万元及利息。	二审判决已生效，全责，已申请强制执行		天业集团已向本公司支付保证金

李浩	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	借款合同纠纷	本金 1500 万元及利息。	二审判决已生效，全责，已申请强制执行		天业集团已向本公司支付保证金
上海幽谷资产管理有限公司	山东天业恒基股份有限公司、山东天业国际能源有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英、陈悦	民间借贷纠纷	本金 1860 万元及利息。	一审开庭，已出判决，全责，判决未生效。		公司已提起上诉。
张翠	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	民间借贷纠纷	4700 万本金及利息。	强制执行公证。	在上述借款合同纠纷一案中天业股份承担连带责任担保是存在瑕疵的，天业股份在未按照公司章程及法律规定为股东提供的担保不成立，天业股份对此担保不应承担担保责任。	天业集团已向本公司支付保证金
冯靓	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	借款合同纠纷	本金 10000 万元及利息。	一审判决，未上诉，承担一半责任。		公司与冯靓已达成和解，正在履行和解协议。
北京汉富美邦国际投资顾问中心（有限合伙）	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英	借款合同纠纷	本金 15000 万元及利息。	一审已开庭。	在上述借款合同纠纷一案中本公司与债权人签订的《担保合同》是不成立的，本公司不应当就天业房地产向该债权人的借款提供不可撤销的额连带保证担保责任。	
深圳富奥康基金管理有限公司	山东天业恒基股份有限公司、山东天业国际能源有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、山东金业通资产管理有限公司、山东乐高投资有限公司、山东天泺贸易有限公司、曾昭秦	公证债权文书纠纷	转让价款 54000 万元及利息。	强制执行公证。	在上述借款合同纠纷一案中天业股份承担连带责任担保是存在瑕疵的，天业股份在未按照公司章程及法律规定为股东提供的担保不成立，天业股份对此担保不应承担担保责任。	

山东北城庆合置业有限公司	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、山东瑞境置业有限公司、山东瑞境置业有限公司章丘分公司、曾昭秦	民间借贷纠纷	8028.8 万元本金及利息	二审判决已生效。		已申请强制执行
苗蔚	济南市高新区天业小额贷款股份有限公司、山东天业国际能源有限公司、山东天业矿业有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英、胡兰训、张鹏	民间借贷纠纷	400 万元借款及利息	一审判决已生效，已申请强制执行。	查封了如下资产：张建英银丰唐郡一区 13 号楼 101（轮候）、张建英北大时代项目 D-5 地块 4-815 房产（轮候）、胡兰训蓝天绿园 2 号楼 101（轮候）。	上述查封资产价值远远大于诉讼标的。
中国民生银行济南分行	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	金融借款合同纠纷	1.77 亿元及利息			高新城建收购，已申请强制执行，暂未将公司列入被执行人
枣庄银行	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	金融借款合同纠纷	9.80 亿元及利息			高新城建收购，无需清偿
上海贯弘	山东天业恒基股份有限公司、山东天业黄金矿业有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、	借款合同纠纷	1.00 亿元及利息			已和解，分期履行
鲁西租赁	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	民间借贷纠纷	0.97 亿元及利息			已和解，分期履行
民生银行	山东天业恒基股份有限公司、山东瑞蚨祥贸易有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	金融借款合同纠纷	0.58 亿元及利息			高新城建收购，无需清偿
北京汉富美邦国际投资顾问中心（有限合伙）	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	借款合同纠纷	2.00 亿元本金及利息	一审判决已作出，未生效。		公司已提出上诉。

王学辉	山东天业恒基股份有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	借款合同纠纷	0.21 亿元及利息	一审已开庭，未出判决。		
苗蔚	济南市高新区天业小额贷款股份有限公司、山东天业国际能源有限公司、山东天业矿业有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英、胡兰训	民间借贷纠纷	300 万元借款及利息	一审判决已生效，已申请强制执行。	查封了如下资产：胡兰训蓝天绿园 2 号楼 101（轮候）、胡兰训鲁 AF97W3 号奥迪车一辆、张建英银丰唐郡一区 13 号楼 101（轮候）、张建英北大时代项目 D-5 地块 4-815 房产（轮候）、张建英鲁 AE9698 号号奥迪车一辆、天业矿业民生银行高新支行账户	上述查封资产价值远远大于诉讼标的。
苗蔚	济南市高新区天业小额贷款股份有限公司、山东天业国际能源有限公司、山东天业矿业有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦、张建英、胡兰训	民间借贷纠纷	300 万元借款及利息	一审判决已生效，已申请强制执行。	查封了如下资产：天业矿业民生银行高新支行账户、张建英银丰唐郡一区 13 号楼 101(轮候）、张建英北大时代项目 D-5 地块 4-815 房产（轮候）、胡兰训蓝天绿园 2 号楼 101（轮候）。	上述查封资产价值远远大于诉讼标的。
吉林省信托有限责任公司	山东永安房地产开发有限公司（龙奥天街 2 号楼抵押担保）、山东天业国际能源有限公司、山东天业房地产开发集团有限公司、曾昭秦	金融借款合同纠纷	25000 万本金及利息	一审判决已生效，已申请强制执行。		永安房地产仅以龙奥天街 2 号楼提供抵押担保，该抵押物已出售给天业集团并公告。

2)本公司为商品房承购人向银行抵押借款提供担保,截至 2019 年 6 月 30 日担保金额共计 28,057.50 万元，承购人以其所购商品房作为抵押物。由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产 目前的市场价格高于售价，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

(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

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

公司第九届董事会第二十次会议、2018 年年度股东大会审议通过《关于审议公司债务和解的议案》，公司与 1 家债权人就 1.46 亿元债务达成和解，和解方式包括债务展期、免除利息等，通过本次债务和解公司获和解收益 0.47 亿元。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为地产业务、矿产业务、物业业务、金融及类金融业务、租赁及其他业务 5 个经营分部，在经营分部的基础上确定了 5 个报告分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些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	地产业务	租赁业务	矿产业务	物业业务	金融及类金融业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	167,247,096.09	4,123,675.76	408,519,319.47	35,976,802.75	207,463,216.00	4,203,759.24	11,089,223.31	816,444,646.00
营业成本	84,411,508.35	2,241,247.20	383,882,814.67	29,193,626.95	147,296.67	388,409.48		500,264,903.32
资产总额	8,075,862,609.57		1,367,032,163.15	71,962,945.03	1,846,401,887.12	968,510,724.81	6,075,396,063.70	6,254,374,265.98
负债总额	5,679,296,182.57		1,555,673,912.04	66,373,180.85	1,263,336,514.62	352,001,312.13	3,965,084,268.60	4,951,596,833.61

（3）矿产业务相关情况的说明

矿产业务的收入主要为明加尔金源公司销售金及银的收入。

（4）金融及类金融业务

子公司济南市高新区天业小额贷款股份有限公司从事金融业务的经营，主要为中小企业、个人提供小额贷款服务；博申融资租赁（上海）有限公司从事类金融业务的经营，主要为中小企业提供融资租赁、商业保理服务业务。

(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

截止 2019 年 6 月 30 日，天业恒基债务和解协议尚未执行完毕情况

借款主体全称	债权方全称	借款余额	执行情况
博申融资租赁（上海）有限公司	债权人 1	386,232,246.50	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 2	140,000,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 3	140,000,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 4	129,780,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 5	119,000,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 6	102,000,000.00	正在执行
山东瑞蚨祥贸易有限公司	债权人 7	105,000,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 8	84,240,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 9	83,370,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 10	70,000,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 11	70,000,000.00	正在执行
山东天业黄金矿业有限公司	债权人 12	30,000,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 13	36,800,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 14	40,000,000.00	正在执行
博申融资租赁（上海）有限公司	债权人 15	19,984,000.00	正在执行
山东天业恒基股份有限公司	债权人 16	69,300,000.00	正在执行
山东瑞蚨祥贸易有限公司	债权人 17	100,000,000.00	正在执行
山东瑞蚨祥贸易有限公司	债权人 18	57,500,000.00	正在执行
山东天业黄金矿业有限公司	债权人 19	300,000,000.00	正在执行

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,955,372.18
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	210,000.00
合计	5,165,372.18

(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	6,510,772.02	55.76	6,510,772.02	100.00		6,507,312.02	65.44	6,507,312.02	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,343,702.33	28.64	3,343,702.33	100.00		3,343,702.33	33.63	3,343,702.33	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,167,069.69	27.12	3,167,069.69	100.00		3,163,609.69	31.81	3,163,609.69	100.00	
按组合计提坏账准备	5,165,372.18	44.24	259,553.72	5.02	4,905,818.46	3,437,078.75	34.56	245,696.19	7.15	3,191,382.56
其中：										
账龄组合	5,165,372.18	44.24	259,553.72	5.02	4,905,818.46	3,437,078.75	34.56	245,696.19	7.15	3,191,382.56
合计	11,676,144.20	/	6,770,325.74	/	4,905,818.46	9,944,390.77	/	6,753,008.21	/	3,191,382.56

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
济南(大楼)百盛箱包部	1,836,271.50	1,836,271.50	100	预计收回的可能性极小
济南家电产品配送部	1,507,430.83	1,507,430.83	100	预计收回的可能性极小
其他	3,167,069.69	3,167,069.69	100	预计收回的可能性极小
合计	6,510,772.02	6,510,772.02	100	/

按单项计提坏账准备的说明：
□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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	5,168,832.18	263,013.72	5.09
合计	5,168,832.18	263,013.72	5.09

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

(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	
按单项计提坏账准备	6,507,312.02				6,507,312.02
按组合计提坏账准备	245,696.19	17,317.53			263,013.72
合计	6,753,008.21	17,317.53			6,770,325.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 8,988,716.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例 76.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,082,898.22 元。

(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	2,001,984,249.56	2,738,632,990.36
合计	2,001,984,249.56	2,738,632,990.36

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,422,565,279.50
1 至 2 年	96,093,765.65
2 至 3 年	413,153,561.72
3 年以上	
3 至 4 年	130,931,648.99
4 至 5 年	554,886.78
5 年以上	10,767,137.27
合计	2,074,066,279.91

(8). 按款项性质分类

√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
备用金	728,159.80	588,536.32
押金、保证金	11,160,496.52	17,788,322.09
关联方往来	1,988,045,608.64	2,684,550,628.75
非关联方往来	129,732,380.59	107,603,704.51
代扣代缴款	203,642.28	1,005,164.63
其他	35,759,566.43	94,308,738.78
合计	2,165,629,854.26	2,905,845,095.08

(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	101,032,130.37	16,922,400.00	49,257,574.35	167,203,513.66
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				
本期转回	3,566,500.02			3,566,500.02
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	97,465,630.35	16,922,400.00	49,257,574.35	163,645,604.70

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

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	65,673,340.35				65,673,340.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	506,634.00				506,634.00
账龄组合	101,032,130.37		3,566,500.02		97,465,630.35
合计	167,212,104.72		3,566,500.02		163,645,604.70

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
其他应收款核销说明：
□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
1	关联方	309,828,440.00	1-2年及2-3年	14.31	30,932,844.00
2	关联方	52,046,071.24	1年以内及1-2年	2.40	2,908,627.53
3	非关联方	42,306,000.00	1-2年及2-3年	1.95	16,922,400.00

4	非关联方	36,000,000.00	2-3 年	1.66	3,600,000.00
5	非关联方	19,854,110.51	5 年以上	0.92	19,854,110.51
合计	/	460,034,621.75	/	21.24	74,217,982.04

(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	2,266,628,370.25		2,266,628,370.25	2,257,968,030.95		2,257,968,030.95
对联营、合营企业投资	142,622,366.78		142,622,366.78	147,677,106.81		147,677,106.81
合计	2,409,250,737.03		2,409,250,737.03	2,405,645,137.76		2,405,645,137.76

(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
山东瑞蚨祥贸易有限公司	20,042,018.55			20,042,018.55		
山东永安房地产开发有限公司	802,635,583.76			802,635,583.76		
山东天业物业管理有限公司	3,016,182.04			3,016,182.04		
山东天业顺祥置业发展有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
山东天业黄金矿业有限公司						
烟台市存宝房地产开发有限公司	314,551,984.00			314,551,984.00		
济南市高新区天业	205,610,582.25			205,610,582.25		

小额贷款股份有限公司						
博申融资租赁（上海）有限公司	146,200,000.00			146,200,000.00		
深圳天盈实业有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
菲唛乐科技有限公司	8,411.40			8,411.40		
深圳天盈汇鑫投资中心（有限合伙）	695,303,268.95	8,660,339.30		703,963,608.25		
合计	2,257,968,030.95	8,660,339.30		2,266,628,370.25		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东万维天业现代城发展有限公司	4,681,164.89			-128.74						4,681,036.15	
北京天慧置业有限公司											
天地国际矿业有限公司	121,851,273.88			356,323.39	-1,264,215.85					120,943,381.42	
深圳天盈创新投资有限公司	21,144,668.04			-4,146,718.83						16,997,949.21	
小计	147,677,106.81			-3,790,524.18	-1,264,215.85					142,622,366.78	
合计	147,677,106.81			-3,790,524.18	-1,264,215.85					142,622,366.78	

其他说明：

□适用 √不适用

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

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	94,539,412.89	36,403,385.50	14,961,420.27	7,465,409.77
其他业务				
合计	94,539,412.89	36,403,385.50	14,961,420.27	7,465,409.77

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
权益法核算的长期股权投资收益	-3,790,524.18	-1,875,077.01
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-3,790,524.18	-1,875,077.01

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-301,812.58	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,078,290.30	
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	47,256,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	5,742,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,031,257.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-204,309.44	
少数股东权益影响额	-27,330.11	
合计	52,512,180.31	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.01	0.01

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘金辉

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 9 日

修订信息

□适用 √不适用